

# 国科天成科技股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗珏典、主管会计工作负责人吴明星及会计机构负责人(会计主管人员)刘雯雯声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场变化等多方面因素影响，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“3、风险分析”，敬请广大投资者关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 179,425,908 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.14 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 32  |
| 第五节 重要事项 .....        | 50  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 103 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 111 |
| 第八节 财务报告 .....        | 112 |

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                           |
|-------------|---|--------------------------------|
| 国科天成、本公司、公司 | 指 | 国科天成科技股份有限公司                   |
| 天成有限        | 指 | 国科天成（北京）科技有限公司，公司前身            |
| 中科天盛        | 指 | 中科天盛技术有限公司，公司全资子公司             |
| 天桴光电        | 指 | 杭州天桴光电技术有限公司，公司全资子公司           |
| 天芯昂光电       | 指 | 杭州天芯昂光电科技有限公司，公司全资子公司          |
| 天贯光电        | 指 | 成都天贯光电科技有限公司，公司全资子公司           |
| 天虹晟大        | 指 | 北京天虹晟大科技有限公司，公司全资子公司           |
| 苏州燧石        | 指 | 苏州燧石光电技术有限公司，公司全资子公司           |
| 燧石光电        | 指 | 成都燧石蓉创光电技术有限公司，公司控股子公司         |
| 上海天成微       | 指 | 上海天成微半导体有限公司，公司控股孙公司           |
| 天成锦创        | 指 | 成都天成锦创科技服务有限公司，公司全资子公司         |
| 国科星达        | 指 | 陕西国科星达科技有限公司，公司参股公司            |
| 国科半导体       | 指 | 南京国科半导体有限公司，公司参股公司             |
| 晶名光电        | 指 | 无锡晶名光电科技有限公司，公司参股公司            |
| 兴华衡辉        | 指 | 无锡兴华衡辉科技有限公司，公司参股公司            |
| 国成仪器        | 指 | 国成仪器（南京）有限公司，公司参股公司            |
| 天成永航        | 指 | 北京天成永航科技有限公司，公司参股公司            |
| 空应科技        | 指 | 北京空应科技发展有限公司，公司股东              |
| 晟易天成        | 指 | 天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东      |
| 科创天成        | 指 | 北京科创天成企业管理中心（有限合伙），公司股东，员工持股平台 |
| 天盛天成        | 指 | 天津天盛天成资产管理中心（有限合伙），公司股东        |
| 晟大方霖        | 指 | 西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司，公司股东        |
| 股东会         | 指 | 公司股东会                          |
| 董事会         | 指 | 公司董事会                          |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 《公司章程》      | 指 | 《国科天成科技股份有限公司章程》               |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 《创业板上市规则》   | 指 | 《深圳证券交易所创业板上市规则》（2025年修订）      |

|                     |   |  |
|---------------------|---|--|
| 报告期                 | 指 | 2025 年   |
| 中波                  | 指 | 波长在 3-5 微米波段的红外线   |
| 长波                  | 指 | 波长在 8-14 微米波段的红外线  |
| 探测器                 | 指 | 将红外辐射信号转换成电压、电流等输出信号的器件，按照工作温度和是否需要配备制冷装置可以分为制冷型和非制冷型两类          |
| 碲化铟探测器、InSb 探测器     | 指 | 一种制冷型探测器，半导体材料为碲化铟   |
| 碲镉汞探测器、MCT 探测器      | 指 | 一种制冷型探测器，半导体材料为碲镉汞   |
| II 类超晶格探测器、T2SL 探测器 | 指 | 一种制冷型探测器，半导体材料为 II 类超晶格  |
| 红外机芯、机芯             | 指 | 又名探测器组件，将探测器输出的电信号进行电子学放大、图像处理和输出的产品                             |
| 红外镜头、镜头             | 指 | 通过特殊的镜头镜片材质选择，过滤反射掉绝大多数波段光线，仅允许通过较窄取值范围的红外波段光线照射到传感器表面，进而成像的光学镜头 |
| 红外整机、整机             | 指 | 由机芯、镜头、结构件等组成的红外热成像设备，具备完整红外成像功能                                 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 国科天成  | 股票代码 | 301571 |
| 公司的中文名称       | 国科天成科技股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 国科天成  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Teemsun Technology Co.,Ltd  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TEEMSUN   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 罗珏典   |      |        |
| 注册地址          | 北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100094  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2026年1月公司注册地址由“北京市海淀区北清路81号一区4号楼9层901室”变更为“北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101” |      |        |
| 办公地址          | 北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100094  |      |        |
| 公司网址          | www.teemsun.com.cn/   |      |        |
| 电子信箱          | tzzgx@teemsun.com.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 王启林                     | 伊春                      |
| 联系地址 | 北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101 | 北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101 |
| 电话   | 010-83437876            | 010-83437876            |
| 传真   | 010-82581861            | 010-82581861            |
| 电子信箱 | tzzgx@teemsun.com.cn    | yc@teemsun.com.cn       |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                                       |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 北京市海淀区西北旺镇永翔北路3号院5号楼101国科天成科技股份有限公司董秘办   |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                       |
|------------|-----------------------|
| 会计师事务所名称   | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名    | 韩瑞红、李红霞               |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址                | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                 |
|--------------|-------------------------|---------|------------------------|
| 国泰海通证券股份有限公司 | 北京市西城区金融大街甲9号金融街中心南楼16层 | 彭凯、沈昭   | 2024年8月21日-2027年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2025年            | 2024年            | 本年比上年增减   | 2023年            |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,103,385,388.78 | 960,644,991.43   | 14.86%    | 701,584,473.73   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 204,121,976.25   | 172,673,850.02   | 18.21%    | 126,794,954.19   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 200,031,112.92   | 160,297,888.69   | 24.79%    | 128,697,685.01   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -129,697,192.57  | -29,314,599.47   | -342.43%  | -96,113,554.67   |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.14             | 1.15             | -0.87%    | 0.9400           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.14             | 1.15             | -0.87%    | 0.9400           |
| 加权平均净资产收益率                | 10.55%           | 11.82%           | -1.27%    | 10.90%           |
|                           | 2025年末           | 2024年末           | 本年末比上年末增减 | 2023年末           |
| 资产总额（元）                   | 3,368,748,014.84 | 2,507,648,682.32 | 34.34%    | 1,594,681,554.32 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,039,628,398.22 | 1,831,723,698.03 | 11.35%    | 1,227,493,357.35 |

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

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                    | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入               | 119,694,666.93 | 286,842,174.02 | 309,911,152.36 | 386,937,395.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润      | 13,212,372.05  | 54,107,772.02  | 58,610,671.74  | 78,191,160.44  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 | 12,142,266.62  | 53,914,229.19  | 58,204,133.26  | 75,770,483.85  |

|               |                |                |                 |               |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 的净利润          |                |                |                 |               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,719,734.58 | -33,507,128.69 | -136,545,632.93 | 83,075,303.63 |

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2025 年金额     | 2024 年金额     | 2023 年金额      | 说明 |
|--|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 2,211,589.33 | 7,133,638.71 | 734,140.45    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 2,630,696.96 | 3,499,700.80 | 95,229.68     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |              |              | -3,258,658.81 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 38,224.22    | 315,573.86   | 252,211.35    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |              | 2,799,150.42 |               |    |

|                    |              |               |               |    |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 56,317.52    | -64,448.06    | -92,130.91    |    |
| 减：所得税影响额           | 834,968.68   | 1,326,776.55  | -337,048.53   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 10,996.02    | -19,122.15    | -29,428.89    |    |
| 合计                 | 4,090,863.33 | 12,375,961.33 | -1,902,730.82 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务、产品及其用途

报告期内，公司主要业务未发生重大变化，以红外热成像等光电领域业务为核心，以导航、遥感和信息系统业务为补充。

##### （1）光电业务板块

公司光电业务以红外热成像业务为主，建立了以铟化物技术路线制冷红外为优势特色，非制冷红外和光学产品快速发展的业务格局，是目前国内少数同时具备制冷红外探测器、非制冷红外探测器和精密红外镜头研制生产能力的民营红外厂商之一。

公司制冷红外产品主要包括铟化铟系列产品和 II 类超晶格系列，其中：铟化铟系列已获得下游市场的充分检验和广泛认可，是报告期内公司制冷红外产品收入的主要来源；II 类超晶格系列代表国内外制冷红外领域的技术前沿，报告期内公司已具备中试级别的生产交付能力，市场知名度和下游客户认可度持续提升，同时公司的 II 类超晶格探测器量产线预计将在 2026 年底前投产，未来增长潜力巨大。按照集成度的不同，公司制冷红外产品包括探测器、机芯、整机、电路模块等形式，客户可根据自身需求选择采购形式，集成后可用于对探测距离、灵敏度、响应速度等性能指标要求较高的领域。

公司非制冷红外产品以自主研发的非制冷探测器、机芯为主，经下游客户进一步集成后，可广泛用于红外枪瞄、户外观测、无人机载荷、安防监控等探测距离较近、对轻量化和性价比要求较高的领域。公司非制冷红外产品性能已达到国内头部企业的主流水平，性价比较高，是公司现阶段重点布局和发展的产品方向之一。

公司具备完整的光学设计、镜片加工、镀膜、镜头装配和调试能力，已累计研制开发了上百款制冷型和非制冷型镜头产品，既可以与红外机芯集成为整机后出售，也可以单独对外销售。公司光学产品定位于中高端市场，下游应用以国防装备、航空航天、集成电路、科研等领域为主，是公司现阶段重点布局和发展的产品方向之一。

##### （2）其他主营业务板块

公司其他主营业务收入占比较低，在主营业务中处于补充地位，其中：

①导航业务是公司自成立初期所延续下来的业务板块，主要产品为导航信号接收、处理、控制等功能模块，客户可以集成至各类需要配置导航接收功能的系统中使用，且下游客户群体与公司光电业务存在一定重叠，与光电业务存在一定协同效应。

②遥感业务和信息系统业务属于公司拓展的多元化经营业务板块，主要为客户提供软件开发服务，其中：信息系统业务主要为客户提供指挥控制、保障调度、综合管理、可视化数据分析等软件开发服务；遥感业务主要为客户提供遥感数据应用软件的开发服务，应用场景主要包括农情监测、自然灾害监测、森林/草原等资源监测等领域。

## 2、主要经营模式

### （1）采购模式

公司采购模式包括备货采购和按需采购，其中：备货采购主要针对探测器等常用原材料，公司会根据销售计划、库存、市场供给、采购周期等因素制定采购计划并提前备货；按需采购主要针对定制化原材料和其他市场通用件，公司会根据不同研制项目的需求和实施进展按需采购。公司建立了供应商准入和管理制度以保障原材料质量、时效和成本，采购业务的具体流程为：生产或研发等需求部门提交物料采购申请单，经需求部门负责人、采购部门和公司主管领导签字，完成采购物料审批，采购人员依据采购申请从合格供方目录中选择供应商并通知报价和货期，在供应商报价和供货周期满足公司要求时，双方签署采购合同，物料到货并经公司检验合格后办理入库手续。

### （2）销售模式

公司主要采用直销模式，通过客户择优评选、客户主动联系、业务员拜访等方式获取订单。公司的主要销售流程为：发现客户需求并与客户进行技术交流，根据客户需求制定并提供产品介绍或技术方案，客户认可后双方达成合作意向，公司完成报价并与客户商定产品交付时间、交付地点及付款信用期等主要事项后，双方签署购销合同或技术开发合同，并依据签署合同约定执行。

### （3）生产模式

公司结合自身产品和行业特性，实行以销定产为主的生产方式。公司根据销售计划、客户订单和市场预测等信息，结合公司自身库存、产能等情况，综合制定生产和交付计划，

以项目为单位组织实施生产交付工作，并依照公司生产管理规章制度相关文件执行生产计划。

#### （4）研发模式

公司以市场需求为导向，综合自身产品与技术特点、公司发展战略，以及国家战略需求等因素，综合确定各期的研发方向和具体内容。报告期内，公司一方面以做强主业为原则，持续推动 II 类超晶格探测器、非制冷红外探测器、红外镜头等红外核心器件的优化升级和新品研发；另一方面，公司为实现高质量的持续发展，对雪崩光电探测器、半导体激光器新产品开展了研发工作，为丰富自身光电产品条线奠定了基础。

### 3、业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 110,338.54 万元，同比增长 14.86%，归属于上市公司股东的净利润 20,412.20 万元，同比增长 18.21%，各项发展战略稳步推进，经营业绩持续向好。公司业绩增长的主要驱动因素包括：（1）公司非制冷红外产品和精密光学产品的量产供应能力提升，同时下游市场需求旺盛增长，报告期内上述两类产品收入同比大幅增长；（2）公司铟化镉系列制冷红外产品保持了较强的市场竞争优势，同时 II 类超晶格系列产品的生产交付能力持续提升，报告期内公司制冷红外产品整体收入同比保持较快增长；（3）公司的产品认可度、生产交付能力、市场知名度等综合实力持续提升，优质客户数量持续增加。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司所处行业的基本情况

#### （1）公司所处的行业

公司所处行业主要为红外热成像行业。红外热成像是指通过探测目标物体的红外辐射，然后经过光电转换、电信号处理及数字图像处理等手段，将目标物体的温度分布转换成肉眼可见图像。根据所用红外探测器的不同，红外热成像可以分为制冷红外和非制冷红外两个细分领域，其中：

制冷型红外探测器主要是利用半导体材料之间的光子效应进行探测成像，通常需要将半导体温度降低到约零下 200°C 以降低热噪声的影响。由于制冷型红外探测器需要搭配制

冷机使用，其体积、成本、功耗等高于非制冷型探测器，但同时具有探测距离远、灵敏度高、分辨温差能力强、响应速度快等性能优势，可以探测到数公里乃至上百公里外的目标，因此主要用于远距离监测、目标跟踪、制导、航空航天、军事侦察等对探测距离、灵敏度和响应速度等性能指标要求较高的领域。

非制冷型红外探测器主要是利用红外辐射的热效应进行探测成像，将红外辐射转化为热，再通过敏感元材料将热转化为电信号。非制冷型探测器在常温下即可工作，无需为敏感元材料提供低温环境，相较于制冷型红外探测器具有体积小、成本低、功耗低、寿命长等优势，但有效探测距离通常只有几百米至几公里，灵敏度、温差分辨能力等性能指标亦明显弱于制冷型，因此主要用于红外枪瞄、户外观测、无人机、安防监控、消费电子、辅助驾驶等探测距离需求较近、对轻量化和性价比要求较高的领域。

## （2）行业发展阶段

红外热成像技术的快速发展起源于二战时期的军事需求，鉴于其在国防领域具有重要应用价值，长期以来掌握先进红外热成像技术的西方发达国家对我国实行严格的封锁政策。虽然我国的红外热成像技术起步时间相对晚于西方国家，但在国家产业政策的大力支持下，经过多年自主化探索，我国已经打破全球红外热成像领域的原有封锁格局，成为国际上为数不多的掌握制冷和非制冷红外探测器技术的国家之一，并逐步由红外进口国向出口国转型。

随着我国红外热成像技术的快速发展，红外热成像产品在我国防务领域的应用快速提升。同时，随着红外热成像产品的成本下降，各种适用于民用的低成本红外成像设备得以广泛应用，除安防监控、个人消费、工业监测、人体体温筛查、电力监测、医疗检疫等诸多传统领域的持续需求外，自动驾驶、低空经济、智能机器人等新兴产业的需求快速增长。

综上所述，我国红外产业处于快速发展阶段，市场需求巨大，发展前景广阔。

## （3）行业主要特点

### ①行业进入壁垒高

红外热成像行业，特别是上游核心器件领域的技术壁垒较高，新进入者难以在短期内对原有竞争格局产生重大影响，主要壁垒体现在以下两方面：

一方面，红外热成像产品的研发、生产过程涉及材料、微电子、光学、计算机、软件、图像处理等多个学科门类，需要大量集成电路设计、封装测试、光学设计、软件开发、电路设计等专业背景人才的合作，行业新进入者在短期内组建一支专业背景齐全、具有实践经验的团队难度较大，因此红外行业存在较高的专业和人才壁垒。

另一方面，红外热成像产品的研发、生产需要大量专业设备投入和熟练操作的技术工人，例如制冷型探测器的研制需要分子束外延设备、刻蚀设备、沉积设备、蒸发设备、光刻机、倒装焊等半导体加工设备，以及熟练操作的技术工人。上述硬件平台建设、技术工人培养、工艺经验积累均需要大量的时间和资金投入，从而形成较高的进入壁垒。

## ②技术持续迭代升级

随着红外热成像的技术进步和应用领域增加，下游市场对红外产品的分辨率、体积、价格等方面提出了新要求，推动红外成像技术不断迭代升级。

在制冷红外领域，目前国际前沿技术已全面进入以大面阵、小像元、双色/多色成像为核心性能特点的发展阶段，低成本、高性能、小体积、低功耗、轻重量成为主流发展方向，同时还要求产品具有更稳定的可靠性和更高的工作温度。碲镉汞探测器在成本、可靠性等方面面临发展瓶颈，近年来锑化铟探测器凭借稳定性、高性能等优势得到快速推广应用，但在工作波段方面亦面临一定发展瓶颈。II类超晶格材料兼具碲镉汞和锑化铟的各自优势，同时还可用于制备 HOT 型制冷红外探测器，大大降低降噪所需的制冷能力的要求，带来成本、制冷时间、体积、重量和功耗上的显著提升，在国防装备及众多民用领域都可实现广泛的应用，预计将逐步成为未来制冷红外行业的主流技术路径。

在非制冷红外领域，目前国内外主流的非制冷红外芯片像元间距已经迅速从几年前的 35 $\mu\text{m}$  发展到 12 $\mu\text{m}$ ，国内最小可达到 6 $\mu\text{m}$ ，能够显著缩小芯片尺寸，降低生产成本，在相同焦距的光学系统下所能实现的分辨率更高、探测距离更远，从而满足下游市场对于非制冷红外产品小型化、轻量化、低成本的需求趋势。

## ③国产化渗透率持续提升

鉴于红外热成像技术在国防领域的重要作用，掌握相关技术的西方国家一直将红外热成像核心技术对中国进行严格封锁，导致我国在过去较长时间内缺乏自主可控的红外供应能力，对进口产品依赖度及使用成本均相对较高，进而影响了红外热成像技术在国防及众多民用领域的应用范围。经过多年的自主化探索，在国家产业政策的大力支持和众多科研

院所、头部企业的共同努力下，我国目前已经打破全球红外热成像领域原有封锁格局，在探测器、光学、算法和图像处理等技术领域取得了较大的进步。最近十年，我国已经实现了制冷型、非制冷型红外探测器的批量化国产，并已经在国防和众多民用领域得到广泛应用，对进口产品的依赖度越来越低。国产化渗透率的持续提升，为行业快速发展奠定了坚实基础。

## 2、公司所处的行业地位分析

公司深耕红外光电领域多年，现已成为国内少数同时具备制冷型红外探测器、非制冷型红外探测器、红外镜头研制生产能力的企业之一，建立了以铋化物技术路线制冷红外产品为特色和优势，非制冷红外产品和光学产品快速突破的业务格局，经营业绩连续多年保持高速增长，市场地位持续提升。

在制冷红外领域，公司主要采用铋化物制冷红外技术路线，区别于多数竞争对手的碲镉汞技术路线，在国内制冷红外市场具有较强的差异化竞争优势，其中：公司的铋化铟系列制冷红外产品经过多年应用推广和实践检验，已取得下游客户的广泛认可，销量连续多年保持稳定增长；公司引进海外顶尖人才并研制出的 II 类超晶格探测器，代表着现阶段制冷红外领域前沿技术方向，进一步巩固和提升了公司在制冷红外领域的优势地位。

在非制冷红外领域，公司自主研发的非制冷型探测器主要性能指标已达到国内头部企业主流水平，兼具低成本优势，下游客户使用后均给予高度评价，已形成较强的市场竞争力，公司现有产能已难以满足下游客户的旺盛需求，目前处于产能扩张阶段。

在光学产品领域，公司具备完整的光学设计、加工、镀膜、装配和调试能力和先进的全套光学加工设备，截至报告期末已累计研制开发超过上百款红外镜头产品，光学加工水平和镜头性能处于国内一流水平。

## 三、核心竞争力分析

### 1、产业布局优势

公司致力于打造完善的产业布局，持续向上游核心领域拓展，是国内少数同时掌握制冷型红外探测器、非制冷型红外探测器和精密红外镜头核心技术的民营红外厂商之一。目前公司铋化铟系列制冷红外产品具备成熟稳定的批量供应能力，自研的 II 类超晶格探测器具备中试级别的生产交付能力，位于成都的 II 类超晶格量产线预计可在 2026 年底前投产；

公司自研的非制冷探测器已具备批量交付能力，位于上海的非制冷探测器产线预计可在 2026 年中实现投产；公司已累计研发上百款镜头产品，位于杭州的超精密光学加工中心已完成扩建，量产交付能力大幅提升。公司已在红外领域建立起覆盖制冷红外与非制冷红外、上游核心器件与中游关键产品的产业布局，相较于国内多数竞争对手具有全产业链的竞争优势。

## 2、技术路线优势

公司制冷红外产品主要选用碲化物技术路线，包括已经获得下游市场充分检验和广泛认可的碲化铟系列产品，以及代表制冷红外技术前沿的 II 类超晶格系列产品，在碲化物红外技术路线具有较强的先发优势、技术壁垒和产业布局优势。相较于国内多数竞争对手采用的碲镉汞技术路线，公司制冷红外产品在稳定性、盲元率等方面表现更佳，获得下游客户的广泛认可，并在客户组织的比测、谈判、询价、招投标等活动中多次胜出，客户数量和市场影响力持续增加。

## 3、人才储备优势

作为技术驱动型公司，公司高度重视人才队伍的建设和培养工作，建立了一支高素质的研发团队，研发团队的技术领域覆盖半导体集成电路、图形处理算法、光学设计、光电集成等核心业务技术环节，同时具有红外核心技术相关理论基础与实践经验，为公司持续技术创新、稳健发展提供了有力支撑。

## 4、客户资源优势

公司致力于成为光电行业的核心器件供应商，以先进技术和领先性能作为核心竞争力，与各个应用领域的下游客户建立了广泛合作关系。报告期内，公司在与原有主要客户保持良好合作的同时，发挥自身在上游核心器件领域的优势，重点加强了对产业链中游从事光电产品集成、开发和应用业务的客户合作开发力度，充分利用其销售渠道和客户资源，将公司产品快速推广至不同的应用场景和终端用户，为公司后续制冷红外探测器、非制冷红外探测器、精密光学产品等上游核心器件新增产能的快速消化奠定市场基础，并且相较于竞争对手形成了业绩增长不依赖于单一客户或单一应用领域的优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司持续深耕红外光电行业，完善产业布局，坚持创新驱动并加大研发投入，以持续的技术进步提升自身核心竞争力。同时，公司坚持以市场需求为导向，持续巩固自身在制冷红外市场的竞争优势，提升非制冷红外产品和光学产品的量产交付能力，实现在国防和民用领域的协同发展，为业绩持续稳定均衡增长奠定坚实基础。

2025年，面对复杂的国内国际环境带来的挑战和机遇，公司管理层和全体员工紧密围绕年度经营目标，持续推进技术研发和市场开拓，全年实现营业收入 110,338.54 万元，同比增长 14.86%，归属于上市公司股东的净利润 20,412.20 万元，同比增长 18.21%，各项发展战略稳步推进，经营业绩持续向好。

公司具体工作开展情况如下：

#### （1）市场拓展情况

2025年公司持续巩固在制冷红外市场的竞争优势，同时加大对非制冷红外市场、光学产品市场的开发支持力度，打造制冷红外、非制冷红外和精密光学共同增长的业务格局。在制冷红外领域，公司铋化铟系列制冷红外产品销量稳定增长，II类超晶格系列制冷红外产品的下游认可度持续提升同时，产品销量开始进入快速增长期；在非制冷红外和精密光学产品领域，随着公司量产交付能力的不断提升，上述两类产品的销售收入同比均实现大幅增长。另外，公司发挥自身在上游核心器件领域的优势，重点加强了对产业链中游从事光电产品集成、开发和应用业务的客户合作开发力度，充分利用其销售渠道和客户资源，将公司产品快速推广至不同的应用场景和终端用户，为公司后续制冷红外探测器、非制冷红外探测器、精密光学产品等上游核心器件新增产能的快速消化奠定市场基础。

#### （2）研发投入情况

2025年公司研发费用 6,517.01 万元，同比增长 14.12%。公司以市场方向和客户需求为导向，持续加大研发投入，研发实力不断增强。报告期内，公司一方面以做强主业为原则，持续推动 II类超晶格探测器、非制冷红外探测器、红外镜头、SoC 红外芯片等红外业务核心器件的优化升级和新型号研发，另一方面为实现高质量的持续发展，公司结合自身

技术优势和国家战略需求，针对雪崩光电探测器、半导体激光器等领域开展了系列研发工作，为未来拓展光电业务产品条线奠定了基础。

### （3）生产备货情况

2025 年公司紧密围绕年度经营目标，落实生产交付计划，稳步提升量产交付能力。同时，公司基于对在手及预期订单、客户需求反馈、红外市场调研等因素综合判断，对红外市场未来发展前景保持乐观，为确保自身能够把握行业发展机遇，公司在 2025 年主动加大了对核心原材料的备货力度，期末存货较期初同比增长 43.02%，为后续市场拓展和高效履约提供了坚实保障。

### （4）产能建设情况

公司围绕向上游核心器件领域拓展的战略定位，持续完善产业布局。报告期内，公司的 II 类超晶格探测器中试线已实现稳定生产和交付，位于成都的 II 类超晶格探测器量产线目前已完成厂房主体建设并转入装修阶段，预计 2026 年底前将实现投产；公司位于上海的非制冷探测器产线目前处于投产前的调试和培训阶段，预计可在 2026 年中投产；公司位于杭州的超精密光学加工中心目前已完成扩建投产，光学产品的量产交付能力已显著提升。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|                  | 2025 年           |         | 2024 年         |         | 同比增减    |
|------------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|                  | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计           | 1,103,385,388.78 | 100%    | 960,644,991.43 | 100%    | 14.86%  |
| 分行业              |                  |         |                |         |         |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 1,015,939,005.80 | 92.07%  | 874,079,457.49 | 90.99%  | 16.23%  |
| 信息传输、软件和信息技术服务业  | 79,103,191.59    | 7.17%   | 80,507,930.69  | 8.38%   | -1.74%  |
| 其他业务             | 8,343,191.39     | 0.76%   | 6,057,603.25   | 0.63%   | 37.73%  |
| 分产品              |                  |         |                |         |         |
| 光电业务             | 971,051,829.29   | 88.01%  | 824,553,174.28 | 85.83%  | 17.77%  |
| 导航业务             | 44,887,176.51    | 4.06%   | 49,526,283.21  | 5.16%   | -9.37%  |
| 遥感业务             | 29,476,981.03    | 2.67%   | 33,064,150.46  | 3.44%   | -10.85% |
| 信息系统业务           | 49,626,210.56    | 4.50%   | 47,443,780.23  | 4.94%   | 4.60%   |

|       |                  |         |                |         |        |
|-------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| 其他业务  | 8,343,191.39     | 0.76%   | 6,057,603.25   | 0.63%   | 37.73% |
| 分地区   |                  |         |                |         |        |
| 国内    | 1,103,385,388.78 | 100.00% | 960,644,991.43 | 100.00% | 14.86% |
| 分销售模式 |                  |         |                |         |        |
| 直销    | 1,103,385,388.78 | 100.00% | 960,644,991.43 | 100.00% | 14.86% |

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

适用 不适用

单位：元

|                  | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业              |                  |                |        |             |             |            |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 1,015,939,005.80 | 648,600,421.89 | 36.16% | 16.23%      | 10.03%      | 3.60%      |
| 信息传输、软件和信息技术服务业  | 79,103,191.59    | 12,549,004.67  | 84.14% | -1.74%      | -24.11%     | 4.67%      |
| 分产品              |                  |                |        |             |             |            |
| 光电业务             | 971,051,829.29   | 618,454,775.61 | 36.31% | 17.77%      | 9.94%       | 4.54%      |
| 导航业务             | 44,887,176.51    | 30,145,646.28  | 32.84% | -9.37%      | 11.98%      | -12.80%    |
| 遥感业务             | 29,476,981.03    | 7,403,136.01   | 74.89% | -10.85%     | -14.43%     | 1.05%      |
| 信息系统             | 49,626,210.56    | 5,145,868.66   | 89.63% | 4.60%       | -34.73%     | 6.25%      |
| 分地区              |                  |                |        |             |             |            |
| 国内               | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 39.62% | 14.86%      | 9.10%       | 3.11%      |
| 分销售模式            |                  |                |        |             |             |            |
| 直销               | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 39.62% | 14.86%      | 9.10%       | 3.11%      |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类     | 项目  | 单位   | 2025 年    | 2024 年    | 同比增减    |
|----------|-----|------|-----------|-----------|---------|
| 制冷型红外产品  | 销售量 | 台（套） | *         | *         | 19.58%  |
|          | 生产量 | 台（套） | *         | *         | 25.54%  |
|          | 库存量 | 台（套） | *         | *         | 316.33% |
| 非制冷型红外产品 | 销售量 | 台（套） | 76,129.00 | 46,266.00 | 64.55%  |
|          | 生产量 | 台（套） | 84,931.00 | 58,598.00 | 44.94%  |
|          | 库存量 | 台（套） | 23,374.00 | 14,572.00 | 60.40%  |
| 光学产品     | 销售量 | 台（套） | 8,721.00  | 12,468.00 | -30.53% |
|          | 生产量 | 台（套） | 8,897.00  | 12,610.00 | -29.92% |
|          | 库存量 | 台（套） | 326.00    | 150.00    | 117.33% |
| 导航产品     | 销售量 | 台（套） | 455.00    | 408.00    | 11.52%  |
|          | 生产量 | 台（套） | 455.00    | 408.00    | 11.52%  |
|          | 库存量 | 台（套） |           |           |         |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

制冷型红外产品的销售量、生产量、库存量均较上年增加，主要系本年订单量增加所致。由于制冷型红外产品主要用于军用领域，公司根据相关要求予以豁免披露其具体的产销存数量。非制冷型红外产品销售量、生产量、库存量均较上年大幅增加，主要系量产能力提升和订单增加所致。光学产品的销售量、生产量同比下降，主要系本年光学产品以价格较高的镜头型号为主，低价镜头及镜片产销量减少所致。

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

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类             | 项目   | 2025 年         |         | 2024 年         |         | 同比增减    |
|------------------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|                  |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 营业成本 | 648,600,421.89 | 97.03%  | 589,480,510.74 | 96.41%  | 10.03%  |
| 信息传输、软件和信息技术服务业  | 营业成本 | 12,549,004.67  | 1.88%   | 16,535,173.57  | 2.70%   | -24.11% |
| 其他业务             | 营业成本 | 7,314,588.44   | 1.09%   | 5,429,049.71   | 0.89%   | 34.73%  |

单位：元

| 产品分类             | 项目   | 2025 年         |         | 2024 年         |         | 同比增减   |
|------------------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|                  |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 直接材料 | 631,783,976.35 | 94.51%  | 577,679,827.91 | 94.48%  | 9.37%  |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 直接人工 | 7,313,895.75   | 1.09%   | 5,563,190.49   | 0.91%   | 31.47% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 制造费用 | 9,502,549.79   | 1.42%   | 6,237,492.35   | 1.02%   | 52.35% |

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

报告期内,公司新设全资子公司苏州燧石光电技术有限公司,将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额(元)           | 153,050,000.05 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 13.87%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额(元)         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 单位 1 | 37,536,725.72  | 3.40%     |
| 2  | 单位 2 | 32,309,734.51  | 2.93%     |
| 3  | 单位 3 | 29,707,964.61  | 2.69%     |
| 4  | 单位 4 | 28,938,053.09  | 2.62%     |
| 5  | 单位 5 | 24,557,522.13  | 2.23%     |
| 合计 | --   | 153,050,000.05 | 13.87%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额(元)           | 663,369,543.37 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 76.74%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额(元)         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 单位 1  | 340,234,546.90 | 39.36%    |
| 2  | 单位 2  | 163,892,253.07 | 18.96%    |
| 3  | 单位 3  | 103,553,097.35 | 11.98%    |
| 4  | 单位 4  | 29,836,283.20  | 3.45%     |
| 5  | 单位 5  | 25,853,362.85  | 2.99%     |
| 合计 | --    | 663,369,543.37 | 76.74%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位: 元

|  | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
|--|--------|--------|------|--------|

|      |               |               |        |                        |
|------|---------------|---------------|--------|------------------------|
| 销售费用 | 9,352,762.30  | 9,724,291.20  | -3.82% |                        |
| 管理费用 | 58,459,244.05 | 49,418,295.42 | 18.29% |                        |
| 财务费用 | 20,970,885.08 | 16,439,967.72 | 27.56% | 主要系公司短期借款增加导致利息支付增加所致。 |
| 研发费用 | 65,170,079.13 | 57,106,804.98 | 14.12% |                        |

#### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称         | 项目目的                             | 项目进展   | 拟达到的目标   | 预计对公司未来发展的影响                                 |
|------------------|----------------------------------|--|--|--|
| 非制冷探测器研发项目       | 研制多款非制冷探测器，提升性能指标                | 已完成 12um 384/640 系列设计开发，已迭代 2 版更高性能的版本并已量产；已完成 12um 1280 系列设计开发，量产准备中；正在进行 8um 多系列产品预研和工艺开发； | 丰富非制冷探测器产品种类，提高产品性能指标，实现量产   | 公司非制冷红外业务的核心产品，将有力提升公司在非制冷红外市场的竞争力           |
| 红外专用芯片项目         | 研制专用于非制冷红外图像处理领域的系统级 SoC 芯片      | 已完成 SoC 芯片流片，正在进行全面验证测试，评估芯片功能、性能、功耗表现以及验证配套软件   | 研制专用于非制冷红外图像处理领域的系统级 SoC 芯片，降低产品成本，提升产品性能、降低功耗并减小尺寸                              | 本项目有助于公司拓展业务领域，进入智能安防、智能家电、虚拟现实等市场，增加营收来源    |
| 航天星载线列长波红外探测器    | 研制星载专用的线列型制冷红外探测器                | 完成样机研制，已经交付客户验证  | 完成 3K 星载线列长波探测器的样机研制，优化量产工艺  | 丰富公司产品矩阵，提升公司探测器在多元化场景的应用，有助于提升公司在航天领域的产品竞争力 |
| 红外镜头系列的研发与制造     | 研制全国产系列的红外镜头产品                   | 完成多款全国产化镜头的研制定型工作，优化产品性能   | 以国产化红外镜头系列研发为主导，对标国内主流厂商标准化产品，同时兼顾定制化业务，完成国产化镜头相关可靠性验证，通过提升国产化镜头相关指标来保证热像仪最佳成像效果 | 提升公司在光学产品领域的竞争力，降低公司红外产品成本                   |
| 硅基四象限雪崩光电探测器研发项目 | 研制光敏面直径或边长不低于 10mm 的硅基四象限雪崩光电探测器 | 完成样机研制，处于工艺及性能优化阶段   | 搭建整套硅基雪崩光电探测器（APD）制备工艺，制备出光敏面直径或边长不低于 10mm 的大面积雪崩光电二极管，完善大面积器件封装                 | 丰富公司产品条线，满足下游客户对精确制导等领域的需求，并与现有红外产品形成协同效应    |
| 中波红外半导体激光器       | 研制出波长为 4.6 微米的量子级联中波红外激光器        | 完成样机研制，处于工艺及性能优化阶段   | 搭建中波红外量子级联激光器（QCL）制备工艺，制备样机并实现量产   | 丰富公司产品条线，满足下游客户对红外对抗等领域的需求，并与现有红外产品形成协同效应    |

公司研发人员情况

|           | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 83     | 75     | 10.67% |

|          |        |        |         |
|----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量占比 | 24.48% | 31.12% | -6.64%  |
| 研发人员学历   |        |        |         |
| 大专及以下    | 21     | 10     | 110.00% |
| 本科       | 37     | 30     | 23.33%  |
| 硕士       | 22     | 31     | -29.03% |
| 博士       | 3      | 4      | -25.00% |
| 研发人员年龄构成 |        |        |         |
| 30 岁以下   | 43     | 23     | 86.96%  |
| 30~40 岁  | 28     | 38     | -26.32% |
| 40 岁以上   | 12     | 14     | -14.29% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2025 年        | 2024 年        | 2023 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 65,170,079.13 | 57,106,804.98 | 49,725,784.36 |
| 研发投入占营业收入比例      | 5.91%         | 5.94%         | 7.09%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2025 年           | 2024 年          | 同比增减     |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,145,372,613.89 | 850,485,627.37  | 34.67%   |
| 经营活动现金流出小计    | 1,275,069,806.46 | 879,800,226.84  | 44.93%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -129,697,192.57  | -29,314,599.47  | -342.43% |
| 投资活动现金流入小计    | 6,900,000.00     | 19,435,784.12   | -64.50%  |
| 投资活动现金流出小计    | 378,320,527.50   | 252,593,565.27  | 49.77%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -371,420,527.50  | -233,157,781.15 | -59.30%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 957,989,360.00   | 938,404,463.79  | 2.09%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 690,344,495.27   | 324,932,398.35  | 112.46%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 267,644,864.73   | 613,472,065.44  | -56.37%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -233,472,855.34  | 350,999,684.82  | -166.52% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,038.26 万元，主要系本报告期基于业务增长需求对原材料进行了积极备货所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,826.27 万元，主要系本报告期为提升产能和研发能力，在产线建设、设备购置等方面的资本性投入增加所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 34,582.72 万元，主要系上期完成了首次公开发行股票，募集资金到位及本期与筹资活动有关的现金支出增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司经营活动产生的现金净流量低于本年度净利润，主要是受所处行业影响，公司需给予客户一定信用周期，而报告期内行业整体回款速度较缓，同时公司为满足下期业务增长需求而进行提前备货所致，符合公司所处行业和自身经营特征。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| 项目     | 2025 年末          |        | 2025 年初        |        | 比重增减    | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |        |
| 货币资金   | 215,072,424.33   | 6.38%  | 448,545,279.67 | 17.89% | -11.51% |        |
| 应收账款   | 801,169,017.97   | 23.78% | 698,931,957.07 | 27.87% | -4.09%  |        |
| 存货     | 744,767,348.46   | 22.11% | 520,742,228.26 | 20.77% | 1.34%   |        |
| 长期股权投资 | 36,991,748.66    | 1.10%  | 2,657,287.97   | 0.11%  | 0.99%   |        |
| 固定资产   | 454,165,220.16   | 13.48% | 194,029,459.38 | 7.74%  | 5.74%   |        |
| 在建工程   | 116,869,182.23   | 3.47%  | 99,410,290.64  | 3.96%  | -0.49%  |        |
| 使用权资产  | 48,993,247.64    | 1.45%  | 8,706,537.79   | 0.35%  | 1.10%   |        |
| 短期借款   | 1,096,282,810.05 | 32.54% | 547,886,848.17 | 21.85% | 10.69%  |        |
| 合同负债   | 30,789,945.46    | 0.91%  | 14,898,830.48  | 0.59%  | 0.32%   |        |
| 租赁负债   | 41,467,673.10    | 1.23%  | 2,644,930.34   | 0.11%  | 1.12%   |        |
| 预付款项   | 556,209,320.67   | 16.51% | 188,246,839.62 | 7.51%  | 9.00%   |        |

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 其他变动 | 期末数           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产        |               |               |               |         |               |               |      |               |
| 4.其他权益工具投资  | 35,332,560.68 | 18,809,620.74 | 15,770,854.21 |         | 8,200,000.00  |               |      | 62,342,181.42 |
| 5.其他非流动金融资产 |               |               |               |         | 12,000,000.00 |               |      | 12,000,000.00 |
| 金融资产小计      | 35,332,560.68 | 18,809,620.74 | 15,770,854.21 |         | 20,200,000.00 |               |      | 74,342,181.42 |
| 应收款项融资      | 19,110,000.00 | 0.00          | 0.00          | 0.00    | 17,498,000.00 | 31,088,000.00 | 0.00 | 5,520,000.00  |
| 上述合计        | 54,442,560.68 | 18,809,620.74 | 15,770,854.21 | 0.00    | 37,698,000.00 | 31,088,000.00 | 0.00 | 79,862,181.42 |
| 金融负债        | 0.00          |               |               |         |               |               |      | 0.00          |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 50,200,000.00 | 12,251,000.00 | 309.76% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计 | 未达到计划进度和 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|------|-----------|----------|----------|----------|------|------|------|----------|----------|----------|----------|
|------|------|-----------|----------|----------|----------|------|------|------|----------|----------|----------|----------|

|                |    | 资  |         |                | 实际投入金额         |           |        |  | 实现的收益 | 预计收益的原因  |    |    |
|----------------|----|----|---------|----------------|----------------|-----------|--------|--|-------|----------|----|----|
| 化合物半导体研发生产平台项目 | 自建 | 是  | 制冷红外探测器 | 148,064,074.14 | 185,415,016.55 | 公司自有和自筹资金 | 75.00% |  |       | 项目尚在建设中。 |    | -- |
| 合计             | -- | -- | --      | 148,064,074.14 | 185,415,016.55 | --        | --     |  |       | --       | -- | -- |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务                | 注册资本 | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
|------|------|---------------------|------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 中科天盛 | 子公司  | 主要从事遥感应用软件开发及数据应用业务 | 5000 | 13,494.77 | 10,263.95 | 3,421.32  | 1,184.53 | 994.62   |
| 天樾光电 | 子公司  | 主要从事                | 1000 | 34,351.63 | 5,252.58  | 15,564.06 | 4,450.67 | 3,810.37 |

|       |     |                          |      |           |          |          |          |          |
|-------|-----|--------------------------|------|-----------|----------|----------|----------|----------|
|       |     | 镜片、镜头的生产加工业务             |      |           |          |          |          |          |
| 天芯昂光电 | 子公司 | 主要从事非制冷型探测器、红外芯片的研发与生产业务 | 5000 | 17,165.98 | 2,584.57 | 6,330.82 | 1,745.40 | 1,462.34 |
| 燧石光电  | 子公司 | 主要从事T2SL探测器的研发与生产业务      | 2000 | 8,309.86  | 2,568.42 | 4,690.27 | 55.68    | 55.66    |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略

公司致力于成为国内领先、国际先进的光电制造企业。未来公司将深入贯彻国家“以颠覆性技术和前沿技术催生新产业、新模式、新动能”的战略部署，继续深耕红外技术领域，通过技术创新提升核心竞争力，通过强大的工程化应用能力将先进技术转化为实际生产力，积极推动先进光电技术在具身智能、低空经济等新质生产力领域的应用，为国家和社会创造增量价值。同时，公司将根据国家战略和下游市场需求，在做大做强红外主业的同时，积极拓展激光、无人机等其他光电业务及下游应用领域业务，打造企业未来业绩增长的新引擎。

### 2、2026 年度经营计划

2026 年公司将重点做好以下几方面的工作：

#### (1) 巩固红外技术和产品优势，持续提升量产交付能力

2026 年公司将继续深耕红外产业，加大对红外探测器、镜头等上游核心器件领域的研发投入，巩固和提升自身在制冷红外、非制冷红外市场的技术与产品优势。同时，公司将持续提升自身的量产交付能力，重点推进成都 II 类超晶格探测器量产线、上海非制冷探测器量产线建设，力争在 2026 年内实现

上述产线新增产能的早日投产，提高公司的订单承接和履约保障能力。此外，公司 2026 年将持续完善供应链管理，提高生产效率，严控产品质量，保质保量完成本年度的各项生产交付任务。

### **(2) 持续加强产业生态建设，拓展下游应用场景和市场**

2026 年公司将加强红外产业生态链建设，发挥自身在上游探测器、镜头等核心器件领域的技术优势，重点加强与产业链中游从事光电产品集成和应用业务客户的合作，充分利用其销售渠道和客户资源，将公司产品快速推广至不同的应用场景和终端用户，为公司后续制冷红外探测器、非制冷红外探测器、精密光学产品等上游核心器件新增产能的快速消化奠定市场基础。此外，公司开发的 HOT 型 II 类超晶格探测器相较于非制冷探测器具有探测距离远、精度高等性能优势，相较于铽化钬、碲镉汞制冷型探测器又有低成本、小体积、低重量、低功耗等优势，在远距离监控、风力发电机组监测、机场驱鸟、森林防火、气体检测等民用市场的应用潜力巨大，因此 2026 年公司还将积极拓展上述民用市场及客户。

### **(3) 拓展业务布局，丰富产品矩阵，打造业绩增长新曲线**

2026 年公司将在深耕红外产业的同时，进一步拓展业务布局，丰富产品矩阵，打造未来业绩增长的新曲线，具体规划包括但不限于：①公司将根据可转债融资进展和自身发展情况，推动 APD 雪崩光电探测器、中波红外半导体激光器等新产品的研发和产业应用进程；②公司于 2025 年 11 月 13 日投资并参股设立了从事无人机相关业务的国科星达，而无人机属于红外光电行业的下游领域之一，后续公司将推动红外业务与无人机业务的协同发展；③公司董事会已于 2026 年 4 月 15 日审议通过了收购南京晨锐腾晶激光科技有限公司 51%控股权的相关议案，本次收购将有助于公司快速切入激光器市场，整合各自市场资源，实现红外、激光业务的协同发展。

### **(4) 加强内部控制，提高运营效率**

2026 年公司将努力加强内部控制建设，持续优化管理架构、制度体系和业务流程，提升运营管理水平与效率。公司根据所处行业和自身业务模式特点，将重点加强对存货周转、生产备货、资金使用、应收账款的精细化管理水平，节省各项成本费用，提高资金使用效率，全面有效地控制公司经营管理风险。

## **3、风险分析**

### **(1) 市场竞争加剧的风险**

红外热成像行业的进入壁垒较高，新进入者难以在短期内对原有竞争格局产生重大影响，但该行业发展前景广阔，市场吸引力较大，不排除有实力雄厚的新企业加入到市场竞争中，而行业内现有企业

也会通过加大研发投入和投资力度，不断提高行业技术水平和产能规模，导致市场竞争存在加剧的风险。

公司目前在国内制冷红外市场具有较强的差异化竞争优势，同时以技术创新和产品性能作为第一竞争力，持续加大研发投入，推动上游核心器件领域布局和量产能力建设，持续增强对供应链和生产成本的管控力，为应对未来更加激烈的市场竞争风险做好充足准备。

### （2）新技术市场推广进度不及预期的风险

公司研制的 II 类超晶格探测器是制冷红外领域的技术前沿产品，而特种领域对于新产品、新技术的批量应用会有一些的验证周期，因此公司的 II 类超晶格系列产品在短期内的市场销量可能存在不及预期的风险。

为建立先发优势和抢占市场先机，同时平衡市场推广风险，公司在成都 II 类超晶格探测器量产基地完工投入使用前，先行搭建了中试级别的生产环境进行市场应用推广，为后期大规模量产基地的投入使用奠定市场基础。

### （3）技术与产品研发风险

红外热成像行业属于技术密集型领域，产品性能是决定公司竞争力的核心要素。公司为保持技术先进性，将在红外等光电领域持续进行研发投入，如果公司技术及产品不能保持现有领先地位或新项目研发失败，将导致盈利降低甚至造成亏损，对公司持续盈利能力产生重大不利影响。

公司研发活动以市场需求为导向，研发方向以市场前景广阔或国产替代需求迫切的领域为主，同时在研发立项前会对国内外技术发展现状、公司自身技术储备、公司研发团队能力基础等情况进行全面评估，并与国内顶尖高校保持交流合作，有效避免远离市场的“闭门造车”式研发，或者现场应用难度较大的理论研发，降低技术与产品研发风险。

### （4）核心技术人才流失的风险

公司高度重视人才引进和培养工作，建立了一支高水平核心技术团队，对公司技术和产品研发起着关键作用。如果发生现有核心技术人员流失，可能对公司的盈利能力产生不利影响。公司将通过持续构建和完善科学的岗位评价和薪酬分配体系，建设一流的研发实验环境，以实现吸引人才、留住人才、造就人才的目标。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 接待对象 | 谈论的主要内 | 调研的基本情 |
|------|------|------|------|------|--------|--------|
|------|------|------|------|------|--------|--------|

|                  |                            |          | 类型 |   | 容及提供的资料                              | 况索引  |
|------------------|----------------------------|----------|----|---|--------------------------------------|--|
| 2025 年 05 月 13 日 | 全景网<br>(http://rs.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 通过全景网参加 2024 年度业绩说明会的投资者  | 主要围绕公司及子公司 2024 年度经营情况、2025 年经营计划等事项 | 详见公司于 2025 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露的《国科天成科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(2025-001) |
| 2025 年 07 月 09 日 | 国科天成科技股份有限公司会议室            | 实地调研     | 机构 | 国投证券分析师宋子豪<br>招商证券分析师廖世刚<br>西南证券分析师刘倩倩<br>东北证券分析师黄泽<br>银河证券业务总监王白宇<br>天弘基金基金经理邢少雄<br>鹏扬基金基金经理邢皓<br>金塔股权投资投资总监王丹<br>北京风炎投资投资总监王鹏<br>深圳研股金融信息服务有限公司金果 | 主要围绕公司业务产品、经营业绩及未来发展规划等事项            | 详见公司于 2025 年 7 月 10 日在巨潮资讯网披露的《国科天成科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(2025-002) |

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《创业板上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东及股东会

公司按照《公司法》《公司章程》和《股东会议事规则》等规定的要求，严格执行股东会的召集、召开、表决等程序，采用现场和网络相结合的投票方式，聘请律师现场出席并见证股东会，确保股东特别是中小股东能够充分行使权利。报告期内，公司共召开了 3 次股东会，审议并通过了全部议案。

#### 2、关于公司与控股股东及实际控制人

报告期内，公司控股股东和实际控制人按照监管部门各项规定，严格规范自身行为，不存在越过股东会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不存在占用公司资金的现象，公司不存在为控股股东和实际控制人及其关联方提供担保的情形。公司董事会及其他内部机构独立运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面具有独立性。控股股东、实际控制人作出的承诺事项均正常履行，不存在超期未履行承诺或违反承诺的情形，在报告期内未发生控股股东及实际控制人损害公司及其他股东利益的情形。

#### 3、关于董事及董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》等要求开展工作，出席董事会和股东会，认真审议各项议案，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 8 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，成员全部由董事组成，各专门委员会能够按照法律、法规及各自工作细则的规定认真履行职责，运行情况良好。

#### 4、关于相关利益者

报告期内，公司充分尊重相关利益者的合法权益，加强多方沟通协作，在合法合规的坚定前提下，实现股东、员工、合作伙伴、社会等多方利益的维护。对于内部员工，公司通过建立科学公正的绩效评价标准，促进管理绩效的提升；对于合作伙伴，公司以良好的运营体系持续提供稳健的产品与服务；对于所在区域及社会整体，公司严格遵守各项法律法规及环保政策，保证了企业责任的正向输出。

#### 5、关于信息披露

公司的信息披露、投资者交流等工作严格按照有关规定开展，保证了公司真实、准确、公平、完整、及时地披露相关信息。报告期内，公司持续加强信息披露的规范性、保证信息披露的透明度，充分保障股东的知情权。在投资者关系工作方面，公司通过投资者调研、深交所互动易平台、电话、电子邮件、路演等多个渠道与投资者达成交流、保持互动。

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

是 否

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

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

公司自整体变更设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### 1、资产完整

公司具备与主营业务有关的核心技术、商标、专利的所有权或者使用权，合法使用与业务经营有关的房产，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰。报告期内，公司不存在以资产或权益违规为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东和实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

### 2、人员独立

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的选聘符合《公司法》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务的情形，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员具备独立性。

### 3、财务独立

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务核算，独立作出财务决策。公司具有规范的财务会计制度和对下属子公司的财务管理制度，能够对子公司进行有效的管理和控制。公司开设了独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。本公司依据公司章程及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金使用。报告期内，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产和其他资源的情况。公司财务具备独立性。

### 4、机构独立

公司建立、健全了法人治理结构，公司按照《公司法》《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立股东会、董事会等机构，并制定相应议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了完善的岗位职责和内部经营管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，拥有独立的经营和办公场所，不存在股东单位、其他任何单位或个人干预公司机构设置的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司拥有独立的经营决策权和实施权，具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务            | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 罗珏典 | 男  | 48 | 董事长、总经理       | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 14,698,913 | 0           | 0           | 0         | 14,698,913 | /         |
| 吴明星 | 女  | 42 | 董事、副总经理、财务负责人 | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 11,050,632 | 0           | 0           | 0         | 11,050,632 | /         |
| 韩璐  | 女  | 37 | 董事            | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 王玥  | 男  | 46 | 董事            | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 陈浩  | 男  | 47 | 独立董事          | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 潘亚  | 男  | 49 | 独立董事          | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 沈正祥 | 男  | 45 | 独立董事          | 在职   | 2024年12月06日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 王启林 | 男  | 42 | 副总经理、董事会秘书    | 在职   | 2020年12月31日 | 2026年12月30日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          | /         |
| 合计  | -- | -- | --            | --   | --          | --          | 25,749,545 | 0           | 0           | 0         | 25,749,545 | --        |

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1.董事

罗珏典先生，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。2001年至2006年就职于华为技术有限公司多媒体事业部；2006年至2010年就职于杰视通信技术（上海）有限公司；2012年至2013年就职于天津联想之星创业投资有限公司；2014年1月作为创始股东设立天成有限；2014年1月至2020年12月，担任天成有限的董事、总经理；2020年12月至今担任公司董事长、总经理。

吴明星女士，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学，本科学历。2007年至2008年12月就职于北京威凯龙科技发展有限公司，2009年1月至2010年8月就职于北京晶芯网信科技有限公司；2010年至2013年10月就职于北京声超电子技术有限公司；2014年1月作为创始股东设立天成有限，2014年1月至2020年12月担任天成有限董事长、副总经理、财务总监；2020年12月至今担任公司董事、副总经理、财务总监。

韩璐女士，1989年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州大学，本科学历。2013年7月至2015年3月，在北京索睿邦知识产权代理有限公司担任律师助理；2015年4月至今，在北京金盛博基资产管理有限公司担任风控负责人；2017年3月至2020年11月，担任中科天盛的监事；2020年9月至今，担任公司董事。

王玥先生，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学并获得工学学士学位，后在中欧国际工商管理学院获得硕士学位。2005年4月至2014年12月，在北京凯洛格管理咨询有限公司担任创始合伙人、总裁；2014年12月至2017年7月，在爱奇艺清科（北京）信息科技有限公司担任合伙人；2017年7月至今，在连界（北京）投资有限公司担任董事长；2020年9月至今，担任公司董事。

陈浩先生，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，博士学历。2014年10月至今，在哈尔滨工业大学历任助教、讲师、副教授、教授、博士生导师等职务；2020年12月至今，担任公司独立董事。

潘亚先生，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京经济学院（已更名为南京财经大学），本科学历。1999年8月至2002年2月，在江苏徐州鼓楼区福利生产办公室从事会计工作；2002年3月至2004年3月，在铁通淮海通信信息有限公司从事会计工作；2004年4月至今，在恒有源科技发展集团有限公司历任主管会计、财务总监；2020年12月至今，担任公司独立董事。

沈正祥，男，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学，博士学历。2008年7月至今，在同济大学物理科学与工程学院历任讲师、副教授、教授等职务，主要从事先进光学制造和光学仪器研制方面的研究。2024年12月起至今，担任公司独立董事。

### 2.高级管理人员

罗珏典先生（见本小节“董事”部分介绍）。

吴明星女士（见本小节“董事”部分介绍）。

王启林先生，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，经济学硕士。2012年7月至2016年8月，在万联证券股份有限公司投资银行总部历任项目经理、高级经理、业务董事；2016年9月至2020年6月，在天风证券股份有限公司成长企业投资银行部历任执行董事、总经理助理兼北京业务部总经理；2020年7月至今，在公司担任副总经理、董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司实际控制人之一罗珏典先生同时担任公司董事长、总经理，是基于公司现阶段经营发展需要及发挥实际控制人管理专长的安排，有利于提高决策与执行效率。该任职情况符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，公司已建立完善的内部控制体系及关联交易决策制度，保障公司治理规范、运作独立，有效维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称               | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 罗珏典          | 天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2021年08月10日 | 至今     | 否             |
| 罗珏典          | 西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司   | 执行董事兼总经理   | 2022年02月18日 | 至今     | 否             |
| 吴明星          | 北京科创天成企业管理中心（有限合伙）   | 执行事务合伙人    | 2016年12月23日 | 至今     | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                    |            |             |        |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 罗珏典    | 陕西国科星达科技有限公司   | 董事长        | 2025年11月13日 | 至今     | 否             |
| 罗珏典    | 北京天成永航科技有限公司   | 董事长        | 2025年04月29日 | 至今     | 否             |
| 罗珏典    | 无锡晶名光电科技有限公司   | 董事         | 2021年01月01日 | 至今     | 否             |
| 韩璐     | 北京恒润长图资产管理有限公司 | 风控负责人      | 2022年12月01日 | 至今     | 是             |
| 王玥     | 北京连界创新科技股份有限公司 | 董事长、董事、总经理 | 2017年01月01日 | 至今     | 是             |

|    |                      |               |             |             |   |
|----|----------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 王玥 | 北京启明晨曦信息咨询有限公司       | 监事            | 2022年01月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京启辰投资管理有限公司         | 监事            | 2023年06月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京沅吉智鑫咨询管理有限公司       | 监事            | 2023年07月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 由心（北京）文化传播有限公司       | 执行董事、经理       | 2023年02月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京连启悦然信息咨询有限公司       | 财务负责人         | 2025年05月08日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 淄博连界嘉晨汇投资有限公司        | 执行董事兼总经理      | 2021年01月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 山东国瓷功能材料股份有限公司       | 独立董事          | 2022年08月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 安徽元琛环保科技股份有限公司       | 董事            | 2023年09月01日 | 2025年08月01日 | 否 |
| 王玥 | 雪川农业集团股份有限公司         | 董事            | 2021年09月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 重庆数子引力网络科技有限公司       | 董事            | 2022年02月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 重庆汽摩交易所有限公司          | 董事            | 2022年05月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 重庆车云数字科技股份有限公司       | 董事            | 2018年01月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 重庆摩方精密科技股份有限公司       | 董事            | 2023年08月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 连界（北京）投资有限公司         | 执行董事、经理、财务负责人 | 2019年07月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京怡德营养食品科技有限公司       | 董事            | 2023年10月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 商汇星空（北京）科技有限公司       | 董事            | 2018年01月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京引力互联科技有限公司         | 董事            | 2018年10月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京文景时代文化传播有限公司       | 监事            | 2020年11月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 由心（深圳）文化传播有限公司       | 执行董事、总经理      | 2024年04月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 国创连界启辰（淄博）产业投资有限公司   | 董事兼总经理        | 2021年12月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 北京连界医健科技有限公司         | 监事            | 2019年11月01日 | 至今          | 否 |
| 王玥 | 天津绽铭企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人       | 2019年04月01日 | 至今          | 否 |
| 陈浩 | 哈尔滨工业大学              | 教师            | 2014年10月01日 | 至今          | 是 |

|              |                              |             |             |             |   |
|--------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 潘亚           | 恒有源科技发展集团有限公司                | 董事、财务负责人    | 2021年12月20日 | 至今          | 是 |
| 潘亚           | 恒润丰城市基础设施建设（大连）有限公司          | 监事          | 2021年02月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 恒润丰置业（大连）有限公司                | 监事          | 2021年10月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 恒有源投资管理有限公司                  | 经理、董事、财务负责人 | 2018年12月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 浙江万合能源环境科技有限公司               | 董事          | 2021年12月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 绵阳市金恒源地能科技有限公司               | 董事          | 2019年09月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 北京恒有源环境系统设备安装工程有限公司          | 监事          | 2018年12月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 大连恒润丰佳业房地产开发有限公司             | 监事          | 2021年10月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 中國恒有源發展集團有限公司                | 财务总监        | 2022年03月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 北京永源热泵有限责任公司                 | 董事          | 2022年04月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 恒有源科技发展集团邳州有限公司              | 监事          | 2022年07月01日 | 2026年01月08日 | 否 |
| 潘亚           | 北京恒有源科技有限公司                  | 董事、财务负责人    | 2024年07月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 恒有源科技发展集团大连有限公司（2026年01月已注销） | 董事          | 2024年01月01日 | 2026年01月06日 | 否 |
| 潘亚           | 恒有源科技发展集团（南阳）有限公司            | 监事          | 2023年06月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 维运（北京）热泵暖冷大数据服务有限公司          | 财务负责人       | 2025年01月01日 | 至今          | 否 |
| 潘亚           | 北京中节智源科技有限公司                 | 财务负责人       | 2026年01月14日 | 至今          | 否 |
| 沈正祥          | 申洁微半导体设备（上海）有限公司             | 董事长、财务负责人   | 2025年11月14日 | 至今          | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                            |             |             |             |   |

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事薪酬由股东会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。董事、高级管理人员总体薪酬方案系根据公司实际经营情况并参照行业、地区薪酬水平制定，其中独立董事领取独立董事津贴；公司其他董事在公司担任高级管理人员或其他管理职务的，其薪酬标准按所担任的职务执行，不另行领取董事薪酬；在公司未担任实际工作岗位的非独立董事，不领取薪酬、津贴。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务            | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------------|------|--------------|--------------|
| 罗玉典 | 男  | 48 | 董事长、总经理       | 现任   | 164.53       | 否            |
| 吴明星 | 女  | 42 | 董事、副总经理、财务负责人 | 现任   | 150.49       | 否            |
| 韩璐  | 女  | 37 | 董事            | 现任   | 0            | 否            |
| 王玥  | 男  | 46 | 董事            | 现任   | 0            | 否            |
| 陈浩  | 男  | 47 | 独立董事          | 现任   | 5            | 否            |
| 潘亚  | 男  | 49 | 独立董事          | 现任   | 5            | 否            |
| 沈正祥 | 男  | 45 | 独立董事          | 现任   | 5            | 否            |
| 王启林 | 男  | 42 | 副总经理、董事会秘书    | 现任   | 77           | 否            |
| 合计  | -- | -- | --            | --   | 407.03       | --           |

|                              |  |
|------------------------------|--|
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据   | 董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。在公司担任具体职务的董事，根据其具体岗位领取相应报酬；公司每月为独立董事发放津贴。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 公司薪酬管理制度规定的绩效考核已完成。  |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 无  |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 不适用。   |

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东会的情况

| 董事出席董事会及股东会的情况 |              |           |              |           |         |                  |         |
|----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|---------|
| 董事姓名           | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东会次数 |
|                |              |           |              |           |         |                  |         |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 罗珏典 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吴明星 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王玥  | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 韩璐  | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 潘亚  | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈浩  | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 沈正祥 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况     | 召开会议次数 | 召开日期       | 会议内容   | 提出的重要意见和建议  | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|----------|--------|------------|--|---|-----------|--------------|
| 董事会审计委员会 | 韩璐、潘亚和陈浩 | 5      | 2025年4月20日 | 1、审议《关于<2024年度董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告>的议案》；<br>2、审议《关于2024年年度报告全文及其摘要的议案》；<br>3、审议《关于<2024年度决算及2025年度财务预算报告>的议案》；<br>4、审议《关于 | 充分发挥审计委员会的监督作用，严格按照《董事会审计委员会实施细则》，勤勉尽责开展工作，认真审阅议案及报告，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。 | 无         | 无            |

|          |          |  |                 |   |   |   |   |
|----------|----------|--|-----------------|---|---|---|---|
|          |          |  |                 | <p>&lt;2024 年度利润分配方案&gt;的议案》；</p> <p>5、审议《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》；</p> <p>6、审议《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》；</p> <p>7、审议《关于公司 2024 年度审计报告的议案》；</p> <p>8、审议《关于公司内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>9、审议《关于公司 2024 年度募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>10、审议通过《关于 2024 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》</p> |   |   |   |
| 董事会审计委员会 | 韩璐、潘亚和陈浩 |  | 2025 年 4 月 25 日 | 审议《关于<2025 年第一季度报告>的议案》   | 充分发挥审计委员会的监督作用，严格按照《董事会审计委员会实施细则》，勤勉尽责开展工作，认真审阅议案及报告，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 韩璐、潘亚和陈浩 |  | 2025 年 5 月 23 日 | 审议《关于对参股公司  | 综合考虑公司整体发展  | 无 | 无 |

|          |          |  |                  |  |   |   |   |
|----------|----------|--|------------------|--|---|---|---|
|          |          |  |                  | 股权转让及增资放弃优先购买权和优先认购权暨关联交易的议案》  | 规划及经营业务情况，董事会审计委员会同意本次公司放弃对参股公司股权转让及增资优先购买权和优先认购权并形成共同对外投资事项。公司对国科半导体的持股比例由 17.4180% 变化至 16.4580%，不影响公司在国科半导体的权益，对公司的生产经营、损益及资产状况等未产生影响，不会损害公司利益。 |   |   |
| 董事会审计委员会 | 韩璐、潘亚和陈浩 |  | 2025 年 8 月 17 日  | 1、审议《关于公司<2025 年半年度报告>及其摘要的议案》；<br>2、审议《关于<国科天成科技股份有限公司 2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》；<br>3、审议《关于公司 2025 年半年度计提资产减值准备的议案》；<br>4、《关于公司 2025 年半年度内部审计报告的议案》 | 充分发挥审计委员会的监督作用，严格按照《董事会审计委员会实施细则》，勤勉尽责开展工作，认真审议议案及报告，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。   | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 韩璐、潘亚和陈浩 |  | 2025 年 10 月 24 日 | 1、审议《关于公司<2025 年第  | 充分发挥审计委员会的监督作用，   | 无 | 无 |

|             |           |   |            |   |  |   |   |
|-------------|-----------|---|------------|---|--|---|---|
|             |           |   |            | 三季度报告>的议案》；<br>2、《关于公司<2025年第三季度内部审计检查报告>的议案》               | 严格按照《董事会审计委员会实施细则》，勤勉尽责开展工作，认真审阅议案及报告，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。 |   |   |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 陈浩、吴明星、潘亚 | 1 | 2025年4月21日 | 1、审议《关于<2025年度董事薪酬方案>的议案》；<br>2、审议《关于<2025年度高级管理人员薪酬方案>的议案》 | 审议通过   | 无 | 无 |

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 127       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 212       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 339       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 339       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 134       |
| 销售人员                      | 32        |
| 技术人员                      | 83        |
| 财务人员                      | 22        |
| 行政人员                      | 68        |
| 合计                        | 339       |
| 教育程度                      |           |

| 教育程度类别  | 数量（人） |
|---------|-------|
| 博士      | 5     |
| 硕士      | 38    |
| 本科      | 178   |
| 专科及专科以下 | 118   |
| 合计      | 339   |

## 2、薪酬政策

公司薪酬体系是根据公司经营与发展规划，遵循国家有关劳动人事管理政策和其他有关规章制度制定的。报告期内，配合公司的整体发展战略，公司秉持公平、竞争、激励的原则持续完善优化薪酬体系，充分调动员工提升个人业绩和团队业绩的积极性，保持业务目标的一致性，与员工共同分享企业发展所带来的收益。公司建立了全面的福利保障体系，包括社会保险、住房公积金、公司福利等，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司将持续完善公司员工激励体系，促进公司薪酬体系适应市场化，吸引高素质人才，建立稳定的员工队伍，激发员工工作积极性，实现企业发展与个人价值提升双赢目标。

## 3、培训计划

公司致力于为员工提供个人能力提升和职业化发展的机会，促进员工与企业共同进步。公司建立了完善的培训体系，包括但不限于岗位培训、技能培训、管理培训等，鼓励员工持续学习、终身学习，提高员工的综合素质，打造团结、高效、敬业、忠诚、开拓、进取的员工队伍，调动每一位员工的工作积极性，激发员工的创造热情，有效提高团队战斗力和企业凝聚力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2025年5月15日，公司召开2024年年度股东大会，审议通过了2024年年度权益分派方案，同意以截至2024年12月31日公司总股本179,425,908股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.97元人民币（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。上述权益分派事项已实施完毕。具体内容详见公司于2025年6月5日在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>发布的《2024年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-034）。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 每10股送红股数（股）      | 0              |
| 每10股派息数（元）（含税）   | 1.14           |
| 每10股转增数（股）       | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）     | 179,425,908.00 |
| 现金分红金额（元）（含税）    | 20,454,553.51  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 20,454,553.51  |
| 可分配利润（元）         | 524,679,876.15 |

|  |         |
|--|---------|
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例  | 100.00% |
| 本次现金分红情况   |         |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%  |         |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |         |
| 根据公司于 2026 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第十七次会议决议，公司拟实施以下利润分配预案：以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 179,425,908 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.14 元人民币（含税），合计派发现金股利人民币 20,454,553.51 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2025 年年度股东大会审议通过后方可实施。 |         |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司自整体变更为股份公司以来，依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，建立和完善了由股东会、董事会、监事会、高级管理人员组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的现代公司治理结构。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化、高效化。公司上述人员和机构能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、关联交易决策、投资决策和财务决策均能严格按照公司章程规定的程序和规则进行，能够切实保护中小股东的利益，未出现重大违法违规行为。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                |   |
|----------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2026 年 04 月 28 日                            |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2025 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |   |
|------------------------------|--|---|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷；<br>符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：①公司或主要领导违规并被处罚；②违反内部控制制度，形成较大损失；③关键岗位业务人员流失严重；④重要内部控制制度或系统存在缺陷，导致局部性管理失效；⑤内部控制重要或一般缺陷未得到整改。符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：①缺乏决策程序；②决策程序导致重大失误；③公司或主要领导严重违法、违纪被处以重罚或承担刑事责任；④高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤重要业务控制制度缺失或制度体系失效，给公司经营造成重大影响；⑥内部控制重大缺陷未得到整改。 | A. 非财务报告内部控制重大缺陷认定标准：<br>①公司严重违反国家法律、法规或规范性文件；②相关管理制度存在重大设计缺陷；③媒体负面新闻频现；④安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；⑤其他对公司影响重大的情形。<br>B. 上述重大缺陷以外的其他缺陷可确定为重要缺陷或一般缺陷。 |
| 定量标准                         | 1、一般缺陷<br>(1) 资产总额潜在错报：错报<资产总额的 2%<br>(2) 经营收入潜在错报：错报<经营收入的 2%<br>2、重要缺陷<br>(1) 资产总额潜在错报：资产总额的 2%≤错报<资产总额的 5%<br>(2) 经营收入潜在错报：经营收入的 2%≤错报<经营收入的 5%<br>3、重大缺陷<br>(1) 资产总额潜在错报：错报≥资产总额的 5%<br>(2) 经营收入潜在错报：错报≥经营收入的 5%   | 参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。  |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0  |   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0  |   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0  |   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0  |   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 |  |
|-----------------|--|
| 内控审计报告披露情况      | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2026年04月28日                                |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 《2025年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|               |         |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型    | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十八、社会责任情况

公司一直以来本着高度的社会责任感，在追求经济效益的同时，关注股东利益、全面维护所有职工的合法权益，诚信对待供应商与客户。报告期内，公司认真遵守国家有关法律、法规及相关政策的要求，诚信经营，依法纳税，积极承担社会责任，通过努力为股东创造回报、为客户提供优质产品、与供应商共同成长，积极保护职工权益，践行绿色低碳发展理念，实现经济效益与社会效益的统一。

1、公司严格按照《公司法》《证券法》《创业板上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，建立了由股东会、董事会及其专门委员会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、互相制衡的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。公司严格履行了相关职责，切实履行信息披露义务，保证所有投资者公平获取公司信息，尊重并保障投资者，特别是中小投资者的合法权益。

2、公司秉持构建和谐劳动关系的理念，关注员工身体健康和职业发展，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，帮助员工成长，调动员工积极性，增强企业凝聚力，并通过公司党支部向困难家庭提供救助资金，帮助员工度过难关。

3、公司重视与供应商、客户的合作关系，共同构筑信任与合作的平台。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，努力实现与供应商、客户的良好共存，共创财富、共享成果。

4、公司诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈地为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。公司及公司领导积极向红十字会、县域中学捐款，努力实现企业的自身价值和社会价值的统一。

### 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方     | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况  |
|--------------------|---------|--------|---|------------------|------------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用     | 不适用    | 不适用   |                  | 不适用              | 不适用   |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用     | 不适用    | 不适用   |                  | 不适用              | 不适用   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 罗珏典；吴明星 | 股份限售承诺 | 控股股东、实际控制人罗珏典、吴明星承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。同时，本人将主动向发行人申报本人直接或间接持有的发行人股份及其变动情况。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价(如该日不是交易日， | 2024 年 08 月 21 日 | 2027 年 08 月 20 日 | 正常履行。 |

|                        |   |               |   |                         |                         |              |
|------------------------|---|---------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------|
|                        |   |               | <p>则为该日后第一个交易日) 低于本次发行的发行价(如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为, 发行价作相应调整, 下同), 本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述锁定期限届满后, 本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将按照法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定执行。如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所对本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期限另有要求的, 则本人将按相关要求执行。</p> |                         |                         |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>北京科创天成企业管理中心(有限合伙); 天津晟易天成企业管理合伙企业(有限合伙); 西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。同时, 本企业</p>   | <p>2024 年 08 月 21 日</p> | <p>2027 年 08 月 20 日</p> | <p>正常履行。</p> |

|                 |                    |        |  |                  |                  |       |
|-----------------|--------------------|--------|--|------------------|------------------|-------|
|                 |                    |        | <p>将主动向发行人申报本企业直接或间接持有的发行人股份及其变动情况。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日) 低于本次发行的发行价(如发行人上市后存在利润分配或送配股份等除权、除息行为，发行价作相应调整，下同)，本企业直接或间接持有的发行人股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述锁定期限届满后，本企业直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将按照法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定执行如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所对本企业直接或间接持有的发行人股份的锁定期限另有要求的，则本企业将按相关要求执行。</p> |                  |                  |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 天津天盛天成资产管理中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起   | 2024 年 08 月 21 日 | 2027 年 08 月 20 日 | 正常履行。 |

|                 |   |        |   |                  |                  |       |
|-----------------|---|--------|---|------------------|------------------|-------|
|                 |   |        | 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。若违反上述承诺，本企业将承担相应法律后果。                                      |                  |                  |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京空应科技发展有限公司;北京乐和世纪科技有限公司;北京中关村开放基金管理中心(有限合伙);常熟苏虞海创创业投资合伙企业(有限合伙);达孜星麟企业管理合伙企业(有限合伙);国铁天成(青岛)股权投资企业(有限合伙);杭州清科易聚投资管理合伙企业(有限合伙);嘉兴连界陶然股权投资合伙企业(有限合伙);聚赢咸宁股权投资基金合伙企业(有限合伙);南阳中关村协同创新创业资产管理中心(有限合伙);宁波德旗泽鼎投资合伙企业(有限合伙);宁波高灵股权投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区核二创业投资合伙企业(有限合伙); | 股份限售承诺 | 自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人/本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。若违反上述承诺，本人/本企业将承担相应法律后果。 | 2024 年 08 月 21 日 | 2025 年 08 月 20 日 | 履行完毕。 |

|                        |  |               |  |                         |                         |              |
|------------------------|--|---------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------|
|                        | <p>宁波梅山保税港区华翰裕源股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波梅山保税港区华翊股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波梅山保税港区华臻股权投资合伙企业（有限合伙）；宁波清科乐灏创业投资合伙企业（有限合伙）；青岛比特丰泽股权投资合伙企业（有限合伙）；青岛大数成长股权投资合伙企业（有限合伙）；青岛大数领跃股权投资合伙企业（有限合伙）；清科乐信（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）；上海宏时睿成企业管理合伙企业（有限合伙）；深圳图灵创业投资企业（有限合伙）；苏州智朗广成创业投资中心（有限合伙）；天津朗信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；西安福纳斯信息科技有限公司；西藏恒瑞投资有限公司；珠海智伟合创二期股权投资基金（有限合伙）</p> |               |  |                         |                         |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>黄晨农；姜东成；马静芬；钱一雄；田芳；王克震；王阳；郑晓明；朱建；邹翔</p>   | <p>股份限售承诺</p> | <p>自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业持有的发</p> | <p>2024 年 08 月 21 日</p> | <p>2025 年 08 月 20 日</p> | <p>履行完毕。</p> |

|                        |               |               |   |                         |                         |              |
|------------------------|---------------|---------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------|
|                        |               |               | <p>行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人/本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。若违反上述承诺，本人/本企业将承担相应法律后果。</p>   |                         |                         |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>王玥、王启林</p> | <p>股份限售承诺</p> | <p>担任发行人董事职务的股东王玥、担任发行人高级管理人员职务的股东王启林承诺：自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。同时，本人将主动向发行人申报本人间接持有的发行人股份及其变动情况。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日) 低于本次发行的发行价(如发行人上市后存在利润分配或</p> | <p>2024 年 08 月 21 日</p> | <p>2025 年 08 月 20 日</p> | <p>履行完毕。</p> |

|                 |   |           |  |                  |                  |       |
|-----------------|---|-----------|--|------------------|------------------|-------|
|                 |   |           | 送配股份等除权、除息行为，发行价按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整下同），本人间接持有的发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。上述锁定期届满后，本人间接持有的发行人股票的锁定期将按照法律法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定执行。如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、证券交易所对本人间接持有的发行人股份的锁定期另有要求的，则本人将按相关要求执行。 |                  |                  |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京京国盛投资基金(有限合伙);联通创新创业投资有限公司;中保投资有限责任公司—中国保险投资基金(有限合伙);南方工业资产管理有限责任公司;国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享创业板国科天成 1 号战略配售集合资产管理计划 | 股份限售承诺    | 获得本次配售的股票限售期为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算。限售期届满后，参与战略配售的投资者对获配股份的减持适用中国证监会和深交所关于股份减持的有关规定。  | 2024 年 08 月 21 日 | 2025 年 08 月 20 日 | 履行完毕。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星   | 业绩承诺及补偿安排 | 发行人上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，延长本人届时所持股份锁定   | 2024 年 08 月 21 日 | 2026 年 12 月 31 日 | 正常履行。 |

|                 |  |                  |   |                  |                  |       |
|-----------------|--|------------------|---|------------------|------------------|-------|
|                 |  |                  | 期限 6 个月;发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的,在前项基础上延长本人届时所持股份锁定期 6 个月;发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的,在前两项基础上延长本人届时所持股份锁定期 6 个月。   |                  |                  |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京科创天成企业管理中心(有限合伙);天津晟易天成企业管理合伙企业(有限合伙);西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司 | 业绩承诺及补偿安排        | 发行人上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的,延长本企业届时所持股份锁定期 6 个月;发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的,在前项基础上延长本企业届时所持股份锁定期 6 个月;发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的,在前两项基础上延长本企业届时所持股份锁定期 6 个月。 | 2024 年 08 月 21 日 | 2026 年 12 月 31 日 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司   | 填补被摊薄即期回报做出的相关承诺 | 鉴于公司拟首次公开发行股票并在创业板上市,首次公开发行股票完成后公司股本扩大、净资产增加,在募集资金投资项目尚未达产的情况下,公司的每股收益和加权平均净资产收益率在短期内将出现一定幅度的下降,投资者面临即  | 2024 年 08 月 21 日 | 长期               | 正常履行。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>期回报被摊薄的风险。为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益，以填补被摊薄即期回</p> <p>报:(1) 积极实施募集资金投资项目，提升公司盈利水平<br/>募集资金投资项目紧密围绕公司现有主营业务，符合公司未来发展战略有利于提高公司的持续盈利能力及市场竞争力。公司对募集资金投资项目进行了充分的论证，在募集资金到位后，公司将积极推动募集资金投资项目的实施积极拓展市场，进一步提高公司盈利水平。(2) 加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用公司已按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2024 年修订)等法律、法规、规范性文件制定《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效的使用募集资金，募集</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>资金到账后，公司董事会将持续监督公司对募集资金检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。(3) 加强经营管理和内部管控，提升经营效率和盈利能力公司将进一步巩固和提升公司核心竞争优势，拓宽市场，扩大产品与技术研发优势，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。公司将加强企业内部控制，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。</p> <p>(4) 优化利润分配制度，强化投资者回报机制为进一步完善和健全利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红机制，增加利润分配决策透明度、维护公司股东利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》等相关文件规定，结合实际情况，公司制定了上市后三年股东分红回报规划，明确公司利润</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|                 |  |                  |  |             |    |       |
|-----------------|--|------------------|--|-------------|----|-------|
|                 |  |                  | 分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等事项，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。首次公开发行完成后，公司将严格执行利润分配政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，加大落实对投资者持续、稳定、科学的回报，从而切实保护公众投资者的合法权益。 |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星  | 填补被摊薄即期回报做出的相关承诺 | 本人将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对发行人填补回报的相关措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担责任。  | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京科创天成企业管理中心（有限合伙）；天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙）；西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司 | 填补被摊薄即期回报做出的相关承诺 | 本企业将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对发行人填补回报的相关措施。若本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业愿意依法承担责任。   | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典；吴明星；王玥；韩璐；潘亚；陈浩；张伟；王启林                                 | 填补被摊薄即期回报做出的相关承诺 | (1) 本人将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人   | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 本人将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为包括但不限于参与讨论或拟定关于约束董事和高级管理人员职务消费行为的制度和规定。同时，本人将严格按照相关规定及公司内部相关管理制度的规定或要求约束本人的职务消费行为。(3) 本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4) 本人将积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6) 在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|                 |               |      |  |             |            |       |
|-----------------|---------------|------|--|-------------|------------|-------|
|                 |               |      | 其承诺的相关意见或实施细则后，若公司内部相关规定或本人承诺与该等规定不符时，本人将立即按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司制定新的内部规定或制度，以符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定或要求。(7) 本人将根据未来中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人将对公司或股东给予充分、及时而有效的补偿。 |             |            |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司  | 分红承诺 | 发行人承诺:在本公司拟在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票并上市的申报受理后至本公司股票在深圳证券交易所创业板上市前不进行现金分红或提出现金分红的方案。  | 2022年06月10日 | 2024年8月20日 | 履行完毕。 |
| 首次公开发行          | 国科天成科技股份有限公司; | 分红承诺 | (1) 根据《公司法》《证券   | 2024年08月21日 | 长期         | 正常履行。 |

|                                  |                |             |  |                         |           |              |
|----------------------------------|----------------|-------------|--|-------------------------|-----------|--------------|
| <p>或再融资时所<br/>作承诺</p>            |                |             | <p>法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程(草案)》中予以体现。(2)本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程(草案)》规定的利润分配政策，并承诺按照公司章程及本公司制定的利润分配政策进行利润分配。</p> |                         |           |              |
| <p>首次公开发行<br/>或再融资时所<br/>作承诺</p> | <p>罗珏典;吴明星</p> | <p>分红承诺</p> | <p>(1) 根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，发行人已制定适用于发行人实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程(草案)》中予以体现。(2) 本人将督促发行人在上市后严格遵守并执行《公司章程(草案)》规定的利润分配政策，并督促发</p>     | <p>2024年08月<br/>21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|                 |         |                       |   |             |    |       |
|-----------------|---------|-----------------------|---|-------------|----|-------|
|                 |         |                       | 行人按照公司章程及利润分配政策进行利润分配。  |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | (1) 除发行人及其控股子公司从事的业务外, 本人及本人控制的其他企业未直接或间接从事与发行人及其控股子公司主营业务构成同业竞争的业务或活动。(2) 本人及本人控制的其他企业将不以任何方式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)从事或介入, 以及不以任何方式支持他人从事与发行人及其控股子公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。(3) 如本人及本人控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人及其下属公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的, 本人将立即通知发行人, 并尽力将该等商业机会让与发行人, 以避免与发行人及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争。(4) 如发行人及其子公司业务扩张导致本人及本人控制的其他企 | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|                        |   |                              |   |                    |           |              |
|------------------------|---|------------------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
|                        |   |                              | <p>业的业务与发行人及其子公司的主营业务构成同业竞争，则本人及本人控制的其他企业将采取包括但不限于停止竞争性业务、将竞争性业务注入发行人或其子公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争；如本人及本人控制的其他企业转让竞争性业务，则发行人或其子公司享有优先购买权。(5) 本人及本人控制的其他企业承诺将不向其业务与发行人主营业务构成或可能构成竞争的企业或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(6) 上述承诺在本人作为发行人的控股股东和/或实际控制人期间持续有效，除经发行人同意外不可变更或撤销。如因违反上述承诺给发行人造成损失的，本人将赔偿发行人由此遭受的损失。</p> |                    |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>北京科创天成企业管理中心（有限合伙）；天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙）；西藏晟大方霖创业投资管理有限责任</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>(1) 除发行人及其控股子公司从事的业务外，本企业及本企业控制的其他企业未直接或间接从事与发行人及其控股子公司主</p>   | <p>2024年08月21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |    |  |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|--|
|  | 公司 |  | <p>营业务构成同业竞争的业务或活动。(2) 本企业及本企业控制的其他企业将不以任何方式(包括但不限于投资并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营)从事或介入,以及不以任何方式支持他人从事与发行人及其控股子公司现有或将来实际从事的主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>(3) 如本企业及本企业控制的其他企业从任何第三者获得的任何商业机会与发行人及其下属公司主营业务构成或可能构成实质性竞争的,本企业将立即通知发行人,并尽力将该等商业机会让与发行人,以避免与发行人及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争。</p> <p>(4) 如发行人及其子公司业务扩张导致本企业及本企业控制的其他企业的业务与发行人及其子公司的主营业务构成同业竞争,则本企业及本企业控制的其他企业将采取包括但不限于停止竞争性业务、将竞争性业务注入发行人或其子</p> |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|--|

|                        |                 |                              |   |                         |           |              |
|------------------------|-----------------|------------------------------|---|-------------------------|-----------|--------------|
|                        |                 |                              | <p>公司、向无关联关系的第三方转让竞争性业务或其他合法方式避免同业竞争;如本企业及本企业控制的其他企业转让竞争性业务,则发行人或其子公司享有优先购买权。(5) 本企业及本企业控制的其他企业承诺将不向其业务与发行人主营业务构成或可能构成竞争的企业或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(6) 上述承诺在本企业作为发行人的实际控制人的一致行动人期间持续有效,除经发行人同意外不可变更或撤销。如因违反上述承诺给发行人造成损失的,本企业将赔偿发行人由此遭受的损失。</p> |                         |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>罗珏典;吴明星;</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>(1) 本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时,保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作,关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的</p>   | <p>2024 年 08 月 21 日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>(2) 本人作为发行人的控股股东、实际控制人，保证将按照法律法规、规范性和发行人公司章程的规定，在审议涉及发行人的关联交易时，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。</p> <p>(3) 本人保证不利用在发行人的地位和影响通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益。</p> <p>(4) 本人及本人控制的其他企业与发行人发生的经营性资金往来中，将严格按照中华人民共和国相关法律、行政法规的规定严格限制占用发行人资金、资产，并严格履行批准程序；本人及本人控制的其他企业不滥用控股股东、实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。</p> <p>(5) 本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业违反上述承</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                 |  |                              |   |                         |           |              |
|-----------------|--|------------------------------|---|-------------------------|-----------|--------------|
|                 |  |                              | <p>诺而导致发行人及发行人股东受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。(6) 本人有关关联交易和资金占用的承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员(包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易和资金占用的承诺。</p>  |                         |           |              |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>北京科创天成企业管理中心(有限合伙);天津晟易天成企业管理合伙企业(有限合伙);西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司;</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>(1) 本企业及本企业所控制的公司及其他任何类型的企业将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。(2) 本企业作为发行人实际控制人一致行动人，保证将按照法律法规、规范性和发行人公司章程的规定，在审议涉</p> | <p>2024 年 08 月 21 日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|                        |   |                              |  |                    |           |              |
|------------------------|---|------------------------------|--|--------------------|-----------|--------------|
|                        |   |                              | <p>及发行人的关联交易时，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。(3) 本企业保证不利用在发行人的地位和影响通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益。(4) 本企业及本企业控制的其他企业与发行人发生的经营性资金往来中，将严格按照中华人民共和国相关法律、行政法规的规定严格限制占用发行人资金、资产，并严格履行批准程序；本企业及本企业控制的其他企业不滥用实际控制人一致行动人的权利侵占发行人的资金、资产。(5) 本企业及本企业所控制的公司及其他任何类型的企业违反上述承诺而导致发行人及发行人股东受到损害，本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p> |                    |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>北京空应科技发展有限公司；天津天盛天成资产管理中心（有限合伙）；青岛比特丰泽股权投资合伙企业（有限合</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>(1) 本企业及本企业所控制的公司及其他任何类型的企业将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。</p>  | <p>2024年08月21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |   |  |  |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|
|  | <p>伙);青岛大数成长股权投资合伙企业(有限合伙);青岛大数领跃股权投资合伙企业(有限合伙)</p> |  | <p>在进行确属必要且无法规避的关联交易时保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作,关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。<br/>(2) 本企业作为发行人持股5%以上的股东,保证将按照法律法规、规范性文件和发行人公司章程的规定,在审议涉及发行人的关联交易时,切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。严格遵守公司关于关联交易的决策制度,确保不损害公司利益。(3) 本企业保证不利用在发行人的地位和影响通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益。(4) 本企业及本企业控制的其他企业与发行人发生的经营性资金往来中将严格按照中华人民共和国相关法律、行政法规的规定严格限制占用发行人资金、资产,并严格履行批准程序;本</p> |  |  |  |
|--|---|--|--|--|--|--|

|                 |                                   |                       |  |             |    |       |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------|--|-------------|----|-------|
|                 |                                   |                       | <p>企业及本企业控制的其他企业不滥用实际控制人一致行动人的权利侵占发行人的资金、资产。</p> <p>(5) 本企业及本企业所控制的公司及其他任何类型的企业违反上述承诺而导致发行人及发行人股东受到损害，本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>   |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典; 吴明星; 王玥; 韩璐; 陈浩; 潘亚; 张伟; 王启林 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业将尽最大努力减少或避免与发行人之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。(2) 本人作为发行人的董事/监事/高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和发行人公司章程的规定，在审议涉及发行人的关联交易时，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避</p> | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>程序。严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。(3) 本人保证不利用在发行人的地位和影响通过关联交易损害发行人及发行人股东的合法权益。(4) 本人及本人控制的其他企业与发行人发生的经营性资金往来中，将严格按照中华人民共和国相关法律、行政法规的规定严格限制占用发行人资金、资产，并严格履行批准程序;本人及本人控制的其他企业不滥用控股股东、实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。(5) 本人及本人所控制的公司及其他任何类型的企业违反上述承诺而导致发行人及发行人股东受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。(6) 本人有关关联交易和资金占用的承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员(包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母)等重要关联方，本人将在合法权益内促成上述人员</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|                 |  |                  |   |             |             |       |
|-----------------|--|------------------|---|-------------|-------------|-------|
|                 |  |                  | 履行关联交易和资金占用的承诺。   |             |             |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司;<br>韩璐;罗珏典;<br>王启林;王玥;<br>吴明星 | 稳定股价承诺           | (1) 已了解并知悉《国科天成科技股份有限公司稳定股价预案》的全部内容;(2) 愿意遵守和执行《国科天成科技股份有限公司稳定股价预案》的内容并履行相应的义务,承担相应的责任。   | 2024年08月21日 | 2027年08月20日 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司                               | 关于对欺诈发行上市的股份回购承诺 | (1) 保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。 | 2024年08月21日 | 长期          | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星                                    | 关于对欺诈发行上市的股份回购承诺 | (1) 保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全     | 2024年08月21日 | 长期          | 正常履行。 |

|                 |  |                          |   |                  |    |       |
|-----------------|--|--------------------------|---|------------------|----|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京科创天成企业管理中心（有限合伙）；天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙）；西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司 | 关于对欺诈发行上市的股份回购承诺         | 部新股。<br>(1) 保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。  | 2024 年 08 月 21 日 | 长期 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司；  | 关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 本公司首次公开发行股票并上市的招股意向书及申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内依法回购首次公开发行的全部新股。本公司首次公开发行股票招股意向书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重 | 2024 年 08 月 21 日 | 长期 | 正常履行。 |

|                 |         |                          |   |                  |    |       |
|-----------------|---------|--------------------------|---|------------------|----|-------|
|                 |         |                          | 大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。   |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星 | 关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | <p>本人已仔细阅读了公司上市的招股意向书，确认招股意向书中与本人相关的内容真实、准确、完整，且不存在本人指使公司违反规定披露信息，或者指使公司披露有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情况。公司首次公开发行股票并上市的招股意向书及申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。发行人招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内购回已转让的原限售股份。公司首次公开发行股票招股意向书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投</p> | 2024 年 08 月 21 日 | 长期 | 正常履行。 |

|                 |  |                          |  |                  |    |       |
|-----------------|--|--------------------------|--|------------------|----|-------|
|                 |  |                          | 投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。   |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 北京科创天成企业管理中心（有限合伙）；天津晟易天成企业管理合伙企业（有限合伙）；西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司 | 关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 本企业已仔细阅读了公司上市的招股意向书，确认招股意向书中与本企业相关的内容真实、准确、完整，且不存在本企业指使公司违反规定披露信息或者指使公司披露有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情况。公司首次公开发行股票并上市的招股意向书及申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本企业对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。发行人招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内购回已转让的原限售股份。公司首次公开发行股票招股意向书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证 | 2024 年 08 月 21 日 | 长期 | 正常履行。 |

|                 |                            |                          |   |             |    |       |
|-----------------|----------------------------|--------------------------|---|-------------|----|-------|
|                 |                            |                          | 券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。  |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典；吴明星；王玥；韩璐；陈浩；潘亚；张伟；王启林 | 关于不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺 | 本人保证公司首次公开发行股票并上市的招股意向书及申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。公司首次公开发行股票招股意向书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。                              | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 国科天成科技股份有限公司；              | 关于未履行承诺的约束措施的承诺          | 发行人保证将严格履行在招股意向书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 若本公司未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向本公 | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 若因本公司未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司将向投资者依法赔偿相关损失。(3) 若本公司未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项,本公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正,向本公司的投资者及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。(4) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴(若该等人员在公司领酬)等措施。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本公司未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项,本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因,并</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|                 |         |                 |  |             |    |       |
|-----------------|---------|-----------------|--|-------------|----|-------|
|                 |         |                 | <p>向本公司的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p>  |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典;吴明星 | 关于未履行承诺的约束措施的承诺 | <p>公司控股股东、实际控制人罗珏典、吴明星保证将严格履行在公司上市的招股意向书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 若本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。(2) 若因本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，致使发行人及其他投资者遭受损失的，本人将向发行人及其他投资者依法承担相关赔偿责任。(3) 若</p> | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获得分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，本人不得转让所持有的发行人股份，因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外。(4) 若本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在有关监管机构要求的期限内予以纠正，向发行人的投资者及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。(5) 若本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。(6) 在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间，发行人若未履行招股意向书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，则本人承诺依法承担赔偿责任。如本人因不可抗力原因</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|                 |   |                        |  |                    |           |              |
|-----------------|---|------------------------|--|--------------------|-----------|--------------|
|                 |   |                        | <p>导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> |                    |           |              |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>北京科创天成企业管理中心(有限合伙);天津晟易天成企业管理合伙企业(有限合伙);西藏晟大方霖创业投资管理有限责任公司</p> | <p>关于未履行承诺的约束措施的承诺</p> | <p>公司实际控制人的一致行动人保证将严格履行在公司上市的招股意向书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下:如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行</p> | <p>2024年08月21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。(2) 若因本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，致使发行人及其他投资者遭受损失的，本企业将向发行人及其他投资者依法承担相关赔偿责任。</p> <p>(3) 若本企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本企业所获得分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，本企业不得转让所持有的发行人股份，因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外。(4) 若本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，向发行人的投资者及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。(5) 若本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|                        |  |                        |   |                    |           |              |
|------------------------|--|------------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
|                        |  |                        | <p>实之日起五个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。(6) 在本企业作为发行人实际控制人一致行动人期间，发行人若未履行招股意向书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，则本企业承诺依法承担赔偿责任。如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> |                    |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>北京空应科技发展有限公司;天津天盛天成资产管理中心(有限合伙);青岛大数成长股权投资合伙企业(有限合伙);青岛大数领跃股权投资</p> | <p>关于未履行承诺的约束措施的承诺</p> | <p>如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本企</p>  | <p>2024年08月21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |   |  |   |  |  |  |
|--|---|--|---|--|--|--|
|  | <p>合伙企业（有限合伙）；青岛比特丰泽股权投资合伙企业（有限合伙）；</p> |  | <p>业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本企业将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。(2) 若因本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，致使发行人及其他投资者遭受损失的，本企业将向发行人及其他投资者依法承担相关赔偿责任。(3) 若本企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本企业所获得分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，本企业不得转让所持有的发行人股份，因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外。(4) 若本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，向发行人的投资者及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代</p> |  |  |  |
|--|---|--|---|--|--|--|

|                 |                                    |                 |   |             |    |       |
|-----------------|------------------------------------|-----------------|---|-------------|----|-------|
|                 |                                    |                 | <p>性承诺。(5) 若本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有。本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内应将所获收益支付给发行人指定账户。如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本企业未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项, 本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因, 并向公司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 并提交股东大会审议, 尽可能地保护公司投资者利益。</p> |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典; 吴明星; 王玥; 韩璐; 陈浩; 潘亚; 张伟; 王启林; | 关于未履行承诺的约束措施的承诺 | 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本人未履行本招股  | 2024年08月21日 | 长期 | 正常履行。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>意向书中披露的相关承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。(2) 若因本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，致使发行人及其他投资者遭受损失的，本人将向发行人及其他投资者依法承担相关赔偿责任。(3) 若本人未履行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，向发行人的投资者及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺。(4) 本人若未能履行招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，直至本人履行完成相关承诺事项。同时，本人不得主动要求离职，但可进行职务变更。(5) 若本人因未履行相关承诺事项而获得收益，所获收益归发行人所有。本人在获</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|                        |                     |                      |   |                    |           |              |
|------------------------|---------------------|----------------------|---|--------------------|-----------|--------------|
|                        |                     |                      | <p>得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获得收益支付给发行人指定账户。如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1) 若本人未行本招股意向书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上及时、充分披露未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。上述承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行。</p> |                    |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>国科天成科技股份有限公司</p> | <p>关于股东信息披露的相关承诺</p> | <p>1、本公司已在招股意向书中真实、准确、完整地披露了股东信息；2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份情形；3、本公司及本公司股东不存在以本公司股权进行不</p>  | <p>2024年08月21日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|                        |                                      |             |  |                    |           |              |
|------------------------|--------------------------------------|-------------|--|--------------------|-----------|--------------|
|                        |                                      |             | <p>当利益输送的情形;4、本公司历史沿革中股权代持事项已解除，相关股东不存在纠纷或潜在纠纷;除已披露的股权代持情况外，不存在其他股权代持的情形;5、本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形，不存在目前在中国证券监督管理委员会系统任职或曾在中国证券监督管理委员会系统任职的情况;6、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务;7、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p> |                    |           |              |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>科创天成、晟易天成、晟大方霖、大数投资、大数领跃、比特丰泽</p> | <p>其他承诺</p> | <p>如国科天成启动本次可转债发行，本企业将根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定及国科天</p>  | <p>2025年07月24日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行。</p> |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>成本次可转换公司债券发行时的市场情况及资金安排决定是否参与认购，并将严格履行相应信息披露义务。</p> <p>如届时本企业决定认购国科天成本次发行的可转债，本企业将以自有或自筹资金参与本次可转债认购；如届时本企业成功认购取得国科天成本次发行的可转债，本企业将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，在本次发行的可转债认购后六个月内（含六个月）不减持国科天成本次发行的可转债，并遵守证监会和证券交易所的其他相关规定。</p> <p>本企业将严格遵守《证券法》等法律法规关于买卖可转债的相关规定，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）实施违反《证券法》第四十四条规定的短线交易等违法行为。</p> <p>本企业自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本企业违反上述承诺</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|                 |                   |      |  |             |    |       |
|-----------------|-------------------|------|--|-------------|----|-------|
|                 |                   |      | 而减持国科天成可转债的，由此所得收益全部归国科天成所有，本企业将依法承担由此产生的法律责任。   |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典、吴明星、王玥、韩璐、王启林 | 其他承诺 | <p>本人将根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定及国科天成本次可转换公司债券发行时的市场情况及资金安排决定是否参与认购，并将严格履行相应信息披露义务。</p> <p>如届时本人决定认购国科天成本次发行的可转换公司债券的，本人将以自有或自筹资金参与本次可转债认购。</p> <p>如届时本人成功认购取得国科天成本次发行的可转债，本人承诺：本人及本人的配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，在本次发行的可转债认购后六个月内（含六个月）不减持国科天成本次发行的可转债，并遵守证监会和证券交易所的其他相关规定。</p> <p>本人将严格遵守《证券法》等法律法规关于买卖上市公</p> | 2025年07月24日 | 长期 | 正常履行。 |

|                 |                            |                             |   |             |    |       |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------|---|-------------|----|-------|
|                 |                            |                             | <p>司可转债的相关规定，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）实施违反《证券法》第四十四条规定的短线交易等违法行为。</p> <p>本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺减持国科天成可转债的，由此所得收益全部归国科天成所有，本人将依法承担由此产生的法律责任</p> |             |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 陈浩、潘亚、沈正祥                  | 其他承诺                        | <p>本人及本人配偶、父母、子女承诺不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购，并自愿接受本承诺函的约束。</p> <p>如本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>                          | 2025年07月24日 | 长期 | 正常履行。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗珏典；吴明星；王玥；韩璐；陈浩；潘亚；张伟；王启林 | 关于填补可转债发行被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺 | <p>“（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>（2）本人承</p>  | 2025年07月24日 | 长期 | 正常履行。 |

|              |         |                    |   |                  |    |       |
|--------------|---------|--------------------|---|------------------|----|-------|
|              |         |                    | <p>诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 自本承诺出具日至公司本次发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(7) 本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> |                  |    |       |
| 首次公开发行或再融资时所 | 罗珺典、吴明星 | 关于填补可转债发行被摊薄即期回报措施 | (1) 本公司/本人承诺不越权干预公司经  | 2025 年 07 月 24 日 | 长期 | 正常履行。 |

|                                       |     |           |  |  |     |     |
|---------------------------------------|-----|-----------|--|--|-----|-----|
| 作承诺                                   |     | 得以切实履行的承诺 | <p>营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>(2) 自本承诺出具日至公司本次发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>(3) 本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本公司/本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> |  |     |     |
| 股权激励承诺                                | 不适用 | 不适用       | 不适用  |  | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 不适用 | 不适用       | 不适用  |  | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺                                  | 不适用 | 不适用       | 不适用  |  | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |           |  |  |     |     |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |           |  |  |     |     |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**□适用  不适用**3、公司涉及业绩承诺**□适用  不适用**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**□适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**□适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**□适用  不适用**五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用  不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**□适用  不适用**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**□适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 81.00                       |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 5                           |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 韩瑞红、李红霞                     |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 韩瑞红审计服务年限 5 年，李红霞审计服务年限 5 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有）         | 不适用                         |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）     | 不适用                         |

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用为 30 万元，已包含在支付给致同会计师事务所（特殊普通合伙）的 81 万元总报酬中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2025年5月26日，公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过《关于放弃参股公司股权优先购买权暨关联交易的议案》，关联董事王玥先生回避表决，表决结果为：6票同意，0票反对，0票弃权。上述议案已经公司第二届董事会独立董事第四次专门会议审议通过，独立董事发表了明确同意的审核意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                              | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称               |
|-------------------------------------|-------------|--------------------------|
| 关于对参股公司股权转让及增资放弃优先购买权和优先认购权暨关联交易的公告 | 2025年05月28日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

租赁情况说明

作为承租方，本公司在以前期间及本期根据实际业务需要主要承租厂房、办公室及员工宿舍，请参见第八节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”之 14“使用权资产”及 28“租赁负债”的内容。

作为出租方，本公司根据实际业务考虑，将个别设备租赁，请参见第十节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”之 55“租赁”的内容。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

**2、重大担保**

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、募集资金使用情况**

适用 不适用

**1、募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 证券上市日期 | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总 | 已累计使用募集资金总 | 报告期末募集资金使用 | 报告期内变更用途的募 | 累计变更用途的募集资 | 累计变更用途的募集资 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途 | 闲置两年以上募集资金 |
|------|------|--------|--------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|      |      |        |        |           |            |            |            |            |            |            |            |            |            |

|      |                |                           |               |               | 额            | 额<br>(2)      | 比例<br>(3)<br>=<br>(2)<br>/<br>(1) | 集资金<br>总额 | 金总<br>额 | 金总<br>额比<br>例 |            | 及去<br>向                         | 金额 |
|------|----------------|---------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------------------|-----------|---------|---------------|------------|---------------------------------|----|
| 2024 | 首次<br>公开发<br>行 | 2024<br>年 08<br>月 21<br>日 | 49,97<br>0.12 | 44,09<br>4.41 | 8,828.<br>66 | 43,90<br>5.24 | 99.57<br>%                        | 0         | 0       | 0.00%         | 206.9<br>5 | 存放<br>于募<br>集资<br>金专<br>项账<br>户 | 0  |
| 合计   | --             | --                        | 49,97<br>0.12 | 44,09<br>4.41 | 8,828.<br>66 | 43,90<br>5.24 | 99.57<br>%                        | 0         | 0       | 0.00%         | 206.9<br>5 | --                              |    |

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意国科天成科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕859号）批复同意，公司首次公开发行人民币普通股 4,485.6477 万股，募集资金总额人民币 49,970.12 万元，募集资金净额人民币 44,094.41 万元，上述资金已于 2024 年 8 月 16 日全部到位，并经致同会计师事务所（致同验字〔2024〕第 110C000268 号”报告审验。本报告期募集资金使用金额为 8828.66 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 43,905.24 万元，尚未使用的募集资金总额为 206.95 万元，存放于募集资金专项账户。

2025 年 12 月 29 日，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“光电产品研发及产业化建设项目”“超精密光学加工中心建设项目”和“光电芯片研发中心建设项目”已达到预定可使用状态，为提升募集资金使用效率，公司决定对上述募投项目结项并将节余募集资金 206.93 万元（包含尚未收到的银行利息收入（扣除手续费），最终转入公司自有资金账户的金额以资金注销转出当日专户余额为准）用于补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，具体内容详见公司于 2025 年 12 月 29 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《国科天成科技股份有限公司关于首发募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-061）。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融<br>资<br>项<br>目<br>名<br>称   | 证<br>券<br>上<br>市<br>日<br>期 | 承<br>诺<br>投<br>资<br>项<br>目<br>和<br>超<br>募<br>资<br>金<br>投<br>向      | 项<br>目<br>性<br>质 | 是<br>否<br>已<br>变<br>更<br>项<br>目<br>(含<br>部<br>分<br>变<br>更) | 募<br>集<br>资<br>金<br>承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 | 调<br>整<br>后<br>投<br>资<br>总<br>额<br>(1) | 本<br>报<br>告<br>期<br>投<br>入<br>金<br>额 | 截<br>至<br>期<br>末<br>累<br>计<br>投<br>入<br>金<br>额<br>(2) | 截<br>至<br>期<br>末<br>投<br>资<br>进<br>度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项<br>目<br>达<br>到<br>预<br>定<br>可<br>使<br>用<br>状<br>态<br>日<br>期 | 本<br>报<br>告<br>期<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 截<br>止<br>报<br>告<br>期<br>末<br>累<br>计<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 是<br>否<br>达<br>到<br>预<br>计<br>效<br>益 | 项<br>目<br>可<br>行<br>性<br>是<br>否<br>发<br>生<br>重<br>大<br>变<br>化 |
|--|----------------------------|--|------------------|--|--|--|--------------------------------------|---|---|---|---|---|--------------------------------------|---|
| 承诺投资项目   |                            |  |                  |  |  |  |                                      |   |   |   |   |   |                                      |   |
| 光<br>电<br>产<br>品<br>研<br>发<br>及<br>产<br>业<br>化<br>建<br>设<br>项<br>目 | 2024<br>年 08<br>月 21<br>日  | 光<br>电<br>产<br>品<br>研<br>发<br>及<br>产<br>业<br>化<br>建<br>设<br>项<br>目 | 生<br>产<br>建<br>设 | 否  | 4,573<br>.17                                   | 4,573<br>.17                           | 1,355<br>.59                         | 4,420<br>.7   | 96.67<br>%  | 2025<br>年 12<br>月   | --  | --  | 不<br>适<br>用                          | 否   |
| 超<br>精<br>密<br>光<br>学<br>加   | 2024<br>年 08<br>月 21       | 超<br>精<br>密<br>光<br>学<br>加   | 生<br>产<br>建<br>设 | 否  | 11,88<br>1.1                                   | 11,88<br>1.1                           | 1,850<br>.48                         | 11,88<br>2.05   | 100.0<br>1%   | 2025<br>年 10<br>月   | --  | --  | 不<br>适<br>用                          | 否   |

|  |   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
|--|---|--------------|------|----|-----------|-----------|----------|-----------|---------|----------|----|----|-----|----|
| 工中心建设项目  | 日   | 工中心建设项目      |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 光电芯片研发中心建设项目                                   | 2024年08月21日   | 光电芯片研发中心建设项目 | 研发项目 | 否  | 12,740.22 | 12,740.22 | 1,653.2  | 12,688.46 | 99.59%  | 2025年12月 | -- | -- | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金   | 2024年08月21日   | 补充流动资金       | 补流   | 否  | 14,899.92 | 14,899.92 | 3,969.39 | 14,914.03 | 100.09% |          | -- | -- | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       |   |              |      | -- | 44,094.41 | 44,094.41 | 8,828.66 | 43,905.24 | --      | --       |    |    | --  | -- |
| 超募资金投向   |   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 合计   |   |              |      | -- | 44,094.41 | 44,094.41 | 8,828.66 | 43,905.24 | --      | --       |    |    | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 公司募投项目在 2025 年 12 月结项，尚未完整运行一年，预计各项项目正常运转后，能够达到既定的生产目标。   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 不适用   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形                       | 不适用   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                               | 适用  |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
|  | 以前年度发生<br>2024 年 10 月 10 日公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施地点的议案》，同意将首次公开发行股票募集资金投资项目“光电产品研发及产业化建设项目”的实施地点由“北京市海淀区永嘉北路四号院 1 号楼”变更为“北京市海淀区北清路 81 号一区 4 号楼 9 层”、项目“超精密光学加工中心建设项目”的实施地点由“浙江省杭州市拱墅区杨店桥 30 号瑞合创意园”变更为“浙江省杭州市拱墅区康贤路 39 号 4 幢 1 层 105 室”、项目“光电芯片研发中心建设项目”的实施地点由“杭州市西湖区曙光路 122 号世贸大厦 A 座”变更为“浙江省杭州市西湖区石虎山路 18 号 209 室及 215 室和河南省郑州市中原区道秦岭路 165 号巨正大厦 B 座 21 层 2101 号”。 |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                               | 不适用   |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |
| 募集资金投  | 适用  |              |      |    |           |           |          |           |         |          |    |    |     |    |

|                    |  |
|--------------------|--|
| 项目先期投入及置换情况        | 2024年10月10日，公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金12,787.08万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中置换预先投入募投项目的金额为12,777.94万元，置换预先支付的发行费用的金额为9.14万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于国科天成科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的鉴证报告》（致同专字（2024）第110A018232号），截至2024年10月9日，公司已使用自筹资金置换预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为12,777.94万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用<br>在募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，在确保募集资金投资项目质量的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了成本，节约了部分募集资金；同时募集资金在存储期间产生了一定的利息收入，由此产生相应的募集资金结余。   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 结余募集资金已于2025年12月转为自有资金，暂存募集资金专户中。  |

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）认为，国科天成2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》的相关规定编制，如实反映了国科天成2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

经核查，保荐机构认为，公司2025年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《国科天成科技股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

全资子公司北京天虹晟大科技有限公司于 2025 年 4 月 30 日与普通合伙人苏州驰星泽和投资管理合伙企业（有限合伙）及其他有限合伙人签署了《苏州驰星睿启投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》，具体情况参见公司 2025 年 5 月 6 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《国科天成科技股份有限公司关于全资子公司与专业投资机构共同投资的公告》

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |               |               | 本次变动后          |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            | 数量             | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 145,335,911 | 81.00%  |             |    |       | -             | -             | 60,259,318.00  | 33.58%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |               |               |                |         |
| 2、国有法人持股   | 17,861,223  | 9.95%   |             |    |       | -             | -             | 0.00           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 127,473,682 | 71.05%  |             |    |       | -             | -             | 60,259,318.00  | 33.58%  |
| 其中：境内法人持股  | 99,578,445  | 55.50%  |             |    |       | -             | -             | 34,509,373.00  | 19.23%  |
| 境内自然人持股    | 27,895,237  | 15.55%  |             |    |       | -             | -             | 25,749,945.00  | 14.35%  |
| 4、外资持股     | 1,006       | 0.00%   |             |    |       | -             | -             | 0.00           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 1,006       | 0.00%   |             |    |       | -             | -             | 0.00           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |               |               |                |         |
| 二、无限售条件股份  | 34,089,997  | 19.00%  |             |    |       | 85,076,593.00 | 85,076,593.00 | 119,166,590.00 | 66.42%  |
| 1、人民币普通股   | 34,089,997  | 19.00%  |             |    |       | 85,076,593.00 | 85,076,593.00 | 119,166,590.00 | 66.42%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |               |               |                |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |               |               |                |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |               |               |                |         |
| 三、股份总数     | 179,425,908 | 100.00% |             |    |       | 0.00          | 0.00          | 179,425,908.00 | 100.00% |

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因   | 解除限售日期                 |
|------|------------|----------|------------|------------|--------|------------------------|
| 空应科技 | 15,635,491 | 0        | 15,635,491 | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 罗玉典  | 14,698,913 | 0        | 0          | 14,698,913 | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 吴明星  | 11,050,632 | 0        | 0          | 11,050,632 | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 晟易天成 | 9,688,999  | 0        | 0          | 9,688,999  | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 科创天成 | 8,817,565  | 0        | 0          | 8,817,565  | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 天盛天成 | 8,272,750  | 0        | 0          | 8,272,750  | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 晟大方霖 | 7,730,059  | 0        | 0          | 7,730,059  | 首发前限售股 | 2027 年 8 月 21 日        |
| 大数成长 | 7,500,000  | 0        | 7,500,000  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 达孜星麟 | 5,308,341  | 0        | 5,308,341  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 聚赢投资 | 3,860,599  | 0        | 3,860,599  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 恒瑞投资 | 3,767,944  | 0        | 3,767,944  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 宏时睿成 | 3,750,000  | 0        | 3,750,000  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 德旗泽鼎 | 3,348,485  | 0        | 3,348,485  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 连界投资 | 3,309,095  | 0        | 3,309,095  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 大数领跃 | 2,960,550  | 0        | 2,960,550  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 朗信咨询 | 2,960,550  | 0        | 2,960,550  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 智伟合创 | 2,954,552  | 0        | 2,954,552  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 比特丰泽 | 2,691,388  | 0        | 2,691,388  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 高灵投资 | 2,250,000  | 0        | 2,250,000  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 乐和世纪 | 1,969,701  | 0        | 1,969,701  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 华臻投资 | 1,536,366  | 0        | 1,536,366  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 福纳斯  | 1,103,032  | 0        | 1,103,032  | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 海创创投 | 984,851    | 0        | 984,851    | 0          | 首发前限售股 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |

|                 |           |   |           |   |               |                        |
|-----------------|-----------|---|-----------|---|---------------|------------------------|
| 清科易聚            | 984,851   | 0 | 984,851   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 核二投资            | 984,851   | 0 | 984,851   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 中关村协同           | 882,421   | 0 | 882,421   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 马静芬             | 750,000   | 0 | 750,000   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 中关村开放           | 551,516   | 0 | 551,516   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 国铁天成            | 551,516   | 0 | 551,516   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 田芳              | 504,248   | 0 | 504,248   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 清科乐信            | 492,425   | 0 | 492,425   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 清科乐灏            | 492,425   | 0 | 492,425   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 智朗广成            | 482,581   | 0 | 482,581   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 华翊投资            | 393,945   | 0 | 393,945   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 华翰裕源            | 236,362   | 0 | 236,362   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 图灵创投            | 225,000   | 0 | 225,000   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 郑晓明             | 225,000   | 0 | 225,000   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 钱一雄             | 196,972   | 0 | 196,972   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 姜东成             | 110,303   | 0 | 110,303   | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 邹翔              | 75,000    | 0 | 75,000    | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 黄晨农             | 75,000    | 0 | 75,000    | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 朱建              | 75,000    | 0 | 75,000    | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 王阳              | 75,000    | 0 | 75,000    | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 王克震             | 55,152    | 0 | 55,152    | 0 | 首发前限售股        | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 君享 1 号资管计划      | 3,052,064 | 0 | 3,052,064 | 0 | 首次公开发行战略配售的股份 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 中保投资基金          | 2,367,692 | 0 | 2,367,692 | 0 | 首次公开发行战略配售的股份 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 南方资产            | 1,479,808 | 0 | 1,479,808 | 0 | 首次公开发行战略配售的股份 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 京国盛基金           | 1,331,827 | 0 | 1,331,827 | 0 | 首次公开发行战略配售的股份 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 联通创投            | 739,904   | 0 | 739,904   | 0 | 首次公开发行战略配售的股份 | 已于 2025 年 8 月 21 日解除限售 |
| 首次公开发行股份网下发行限售股 | 1,795,185 | 0 | 1,795,185 | 0 | 首发网下发行限售股份    | 已于 2025 年 2 月 21 日解除限售 |

|    |             |     |            |            |       |             |
|----|-------------|-----|------------|------------|-------|-------------|
| 份  |             |     |            |            |       |             |
| 马超 | 0           | 400 | 0          | 400        | 高管锁定股 | 将根据相关规定解除限售 |
| 合计 | 145,335,911 | 400 | 85,076,993 | 60,259,318 | --    | --          |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 14,868   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,419     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|----------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |          |                     |            |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 股东名称                                 | 股东性质     | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                                      |          |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                 |   |
| 罗珏典                                  | 境内自然人    | 8.19                | 14,698,913 | 0                           | 14,698,913   | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 空应科技                                 | 国有法人     | 6.91                | 12,405,491 | 0                           | 0            | 12,405,491                          | 不适用        | 0                  |   |
| 吴明星                                  | 境内自然人    | 6.16                | 11,050,632 | 0                           | 11,050,632   | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 晟易天成                                 | 境内一般法人   | 5.4                 | 9,688,999  | 0                           | 9,688,999    | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 科创天成                                 | 境内一般法人   | 4.91                | 8,817,565  | 0                           | 8,817,565    | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 北京恒润长图资产管理有限公司-天津天                   | 基金、理财产品等 | 4.61                | 8,272,750  | 0                           | 8,272,750    | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |

| 盛天成<br>资产管理<br>中心<br>(有限<br>合伙)   |   |        |            |   |           |           |     |   |
|---|---|--------|------------|---|-----------|-----------|-----|---|
| 晟大方<br>霖  | 境内一<br>般法人  | 4.31   | 7,730,059  | 0 | 7,730,059 | 0         | 不适用 | 0 |
| 北京大<br>数长青<br>资产管<br>理有限<br>公司一<br>青岛大<br>数成长<br>股权投<br>资合伙<br>企业<br>(有限<br>合伙) | 基金、<br>理财产<br>品等  | 4.18   | 7,500,000  | 0 | 0         | 7,500,000 | 不适用 | 0 |
| 天风天<br>睿投资<br>有限公<br>司一聚<br>赢咸宁<br>股权投<br>资基金<br>合伙企<br>业(有<br>限合<br>伙)         | 基金、<br>理财产<br>品等  | 2.15   | 3,860,599  | 0 | 0         | 3,860,599 | 不适用 | 0 |
| 西藏恒<br>瑞投资<br>有限公<br>司  | 境内一<br>般法人  | 2.1    | 3,767,944  | 0 | 0         | 3,767,944 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般<br>法人因配售新股成<br>为前 10 名股东的<br>情况(如有)(参见<br>注 4)                         | 不适用   |        |            |   |           |           |     |   |
| 上述股东关联关系<br>或一致行动的说明  | 罗珏典、吴明星、科创天成和晟大方霖签署《一致行动协议》，为一致行动人，同时罗珏典为晟易天成执行事务合伙人。除上述关系外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。  |        |            |   |           |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/<br>受托表决权、放弃<br>表决权情况的说明   | 根据罗珏典、吴明星、科创天成和晟大方霖签署的《一致行动协议》，吴明星、科创天成和晟大方霖就有关国科天成经营发展的重大事项向股东会行使提案权和在相关股东会上行使表决权时将提案权和表决权无条件委托给罗珏典；吴明星、科创天成和晟大方霖委派的董事(如有)就有关国科天成经营发展的重大事项向董事会行使提案权和在相关董事会上行使表决权时将提案权和表决权无条件委托给罗珏典委派的董事。 |        |            |   |           |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在<br>回购专户的特别说<br>明(如有)(参见<br>注 10)                                    | 不适用   |        |            |   |           |           |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)  |   |        |            |   |           |           |     |   |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |   |           |           |     |   |
|   |   | 股份种类   | 数量         |   |           |           |     |   |
| 北京空应科技发展<br>有限公司  | 12,405,491  | 人民币普通股 | 12,405,491 |   |           |           |     |   |
| 北京大数长青资产  | 7,500,000   | 人民币普通股 | 7,500,000  |   |           |           |     |   |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 管理有限公司—青岛大数成长股权投资合伙企业（有限合伙）                              |  |        |           |
| 天风天睿投资有限公司—聚赢咸宁股权投资基金合伙企业（有限合伙）                          | 3,860,599  | 人民币普通股 | 3,860,599 |
| 西藏恒瑞投资有限公司   | 3,767,944  | 人民币普通股 | 3,767,944 |
| 上海宏时睿成企业管理合伙企业（有限合伙）                                     | 3,512,100  | 人民币普通股 | 3,512,100 |
| 达孜星麟企业管理合伙企业（有限合伙）                                       | 3,346,000  | 人民币普通股 | 3,346,000 |
| 北京启辰投资管理有限公司—嘉兴连界陶然股权投资合伙企业（有限合伙）                        | 3,309,095  | 人民币普通股 | 3,309,095 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国军工主题混合型证券投资基金                             | 3,147,121  | 人民币普通股 | 3,147,121 |
| 中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金                       | 3,100,069  | 人民币普通股 | 3,100,069 |
| 北京大数长青资产管理有限公司—青岛大数领跃股权投资合伙企业（有限合伙）                      | 2,960,550  | 人民币普通股 | 2,960,550 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动关系。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 不适用  |        |           |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                                  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 罗珺典                      | 中国                                  | 否              |
| 吴明星                      | 中国                                  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 罗珺典担任公司董事长、总经理；吴明星担任公司董事、副总经理、财务负责人 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                   |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

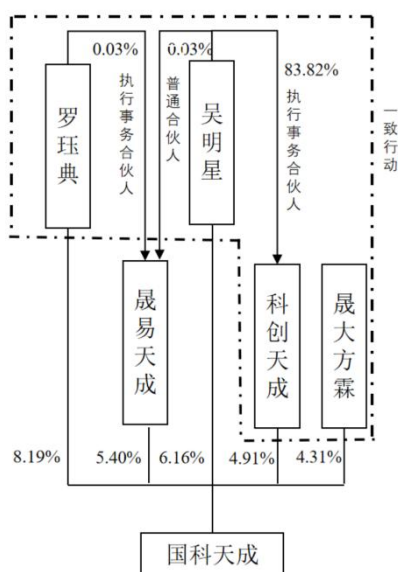
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                            | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------------|----|----------------|
| 罗珺典                  | 本人                                  | 中国 | 否              |
| 吴明星                  | 本人                                  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 罗珺典担任公司董事长、总经理；吴明星担任公司董事、副总经理、财务负责人 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                   |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

|         |                  |
|---------|------------------|
| 审计意见类型  | 标准的无保留意见         |
| 审计机构名称  | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 韩瑞红、李红霞          |

审计报告正文

致同审字（2026）第 110A016231 号

国科天成科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了国科天成科技股份有限公司（以下简称国科天成公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国科天成公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及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和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求（如适用），我们独立于国科天成公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、25 及财务报表附注七、35。

##### 1、事项描述

国科天成公司销售产品的客户类型主要包括科研院所、军工企业、民营企业等，2025 年度营业收入总额为 110,338.54 万元，较上年增长 14.86%，收入增长幅度较大且存在较为明显的季节性特征，我们着重关注销售收入确认的真实性和截止性。此外，收入是影响关键业绩指标的主要因素，产生错

报的固有风险较高。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解并评价国科天成公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）结合销售合同的条款，对收入确认相关的控制权转移时点进行分析，进而判断国科天成公司的收入确认具体方法是否符合企业会计准则规定；

（3）对销售收入、成本及毛利率变动的合理性执行分析程序，分析季度收入占比是否符合行业特征，识别是否存在重大或异常的波动情况；

（4）选取样本对客户交易发生额和应收账款期末余额实施函证程序，通过工商信息网检查客户的注册地址并与发函地址核对，检查函证信息是否准确，对未回函的实施替代性测试程序；

（5）采用抽样方式执行细节性测试，检查收入确认相关的支持性文件，包括立项申请单、客户合同、项目生产过程文档、交付验收单、销售出库单、发货物流单、销售发票等，核对相关单据日期是否勾稽，数量、金额是否一致；

（6）对重要客户进行背景调查，并对重要客户进行实地走访或视频访谈，与客户主要业务负责人就与国科天成公司的业务开展情况进行询问，了解客户采购的合理性以及客户结算和付款的具体流程，取得客户关于与国科天成公司是否存在关联方关系的书面确认文件并形成访谈记录；

（7）执行截止测试，选取临近资产负债表日前后的收入确认相关原始资料，检查客户合同、销售出库单、发货物流单、交付验收单等支持性文件，以评价相关收入是否记录于恰当的会计期间。

### （二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、11 及财务报表附注七、3。

## 1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日，国科天成公司应收账款价值为 80,116.90 万元，占总资产的比例为 23.78%。于资产负债表日，国科天成公司管理层（以下简称“管理层”）根据信用风险特征将其分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由于应收账款金额重大且逐年增加，同时管理层确认应收账款的预期信用损失中使用的关键假设涉及重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价国科天成公司与应收账款坏账准备计提相关内部控制设计的有效性，并测试关

键控制执行的有效性；

(2) 了解客户信用政策的约定及变化情况，进而评估管理层对应收账款组合划分及共同风险特征判断是否合理；

(3) 对于按照组合评估的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的设定；评估管理层使用的预期信用损失计算模型与方法是否符合企业会计准则要求；复核预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程，对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量预测的合理性。

(4) 选取样本对客户应收账款期末余额执行函证程序，对未回函的实施替代性测试程序；选取金额重大的欠款方或信用风险较高的组合，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用情况、经营情况和还款能力等。

#### 四、其他信息

国科天成公司管理层对其他信息负责。其他信息包括国科天成公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

国科天成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，管理层负责评估国科天成公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国科天成公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国科天成公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。

（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，就可能导致对国科天成公司的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国科天成公司不能持续经营。

（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）就国科天成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（如适用）。

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 韩瑞红（项目合伙人）

中国注册会计师 李红霞

二〇二六年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：国科天成科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 215,072,424.33   | 448,545,279.67   |
| 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        | 9,852,927.34     | 126,607.65       |
| 应收账款        | 801,169,017.97   | 698,931,957.07   |
| 应收款项融资      | 5,520,000.00     | 19,110,000.00    |
| 预付款项        | 556,209,320.67   | 188,246,839.62   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 5,327,881.37     | 4,587,191.33     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 744,767,348.46   | 520,742,228.26   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 15,714,193.05    | 8,893,234.81     |
| 流动资产合计      | 2,353,633,113.19 | 1,889,183,338.41 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 36,991,748.66    | 2,657,287.97     |
| 其他权益工具投资    | 62,342,181.42    | 35,332,560.68    |
| 其他非流动金融资产   | 12,000,000.00    |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 454,165,220.16   | 194,029,459.38   |
| 在建工程        | 116,869,182.23   | 99,410,290.64    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 使用权资产       | 48,993,247.64    | 8,706,537.79     |
| 无形资产        | 8,898,431.19     | 10,282,337.10    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 10,002,712.93    | 2,733,880.36     |
| 递延所得税资产     | 22,181,024.96    | 17,076,002.37    |
| 其他非流动资产     | 242,671,152.46   | 248,236,987.62   |
| 非流动资产合计     | 1,015,114,901.65 | 618,465,343.91   |
| 资产总计        | 3,368,748,014.84 | 2,507,648,682.32 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,096,282,810.05 | 547,886,848.17   |
| 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        | 92,121,577.02    | 54,167,936.34    |
| 预收款项        | 5,614,867.26     |                  |
| 合同负债        | 30,789,945.46    | 14,898,830.48    |
| 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      | 23,858,401.92    | 19,382,091.49    |
| 应交税费        | 14,794,606.98    | 15,201,826.65    |
| 其他应付款       | 1,198,634.49     | 3,586,727.92     |
| 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 | 7,279,091.84     | 6,877,585.59     |
| 其他流动负债      | 2,781,092.39     | 816,874.55       |
| 流动负债合计      | 1,274,721,027.41 | 662,818,721.19   |
| 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          | 41,467,673.10    | 2,644,930.34     |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 5,494,959.75     | 4,383,380.86     |
| 递延收益          |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 1,250,000.00     |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 48,212,632.85    | 7,028,311.20     |
| 负债合计          | 1,322,933,660.26 | 669,847,032.39   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 179,425,908.00   | 179,425,908.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,183,396,407.46 | 1,177,697,548.08 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 15,770,854.21    | 282,676.58       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 60,232,927.95    | 44,936,105.18    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 600,802,300.60   | 429,381,460.19   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,039,628,398.22 | 1,831,723,698.03 |
| 少数股东权益        | 6,185,956.36     | 6,077,951.90     |
| 所有者权益合计       | 2,045,814,354.58 | 1,837,801,649.93 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,368,748,014.84 | 2,507,648,682.32 |

法定代表人：罗珏典 主管会计工作负责人：吴明星 会计机构负责人：刘雯雯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 131,266,817.22 | 329,950,178.79 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        | 9,836,777.34   | 80,635.45      |
| 应收账款        | 764,322,836.39 | 636,969,844.84 |
| 应收款项融资      | 5,520,000.00   | 17,852,000.00  |
| 预付款项        | 640,046,813.66 | 202,036,211.33 |
| 其他应收款       | 165,148,994.13 | 198,910,099.35 |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 693,688,021.46 | 509,531,264.73 |
| 其中：数据资源     |                |                |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产      | 162,871.61       | 208,310.35       |
| 流动资产合计      | 2,409,993,131.81 | 1,895,538,544.84 |
| 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      | 212,382,206.16   | 132,097,745.47   |
| 其他权益工具投资    | 50,342,181.42    | 30,332,560.68    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 268,229,831.48   | 137,036,787.29   |
| 在建工程        | 29,469,026.62    | 98,203,540.18    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 19,545,307.28    | 4,117,635.01     |
| 无形资产        | 331,788.70       | 409,280.66       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 420,687.43       | 543,159.19       |
| 递延所得税资产     | 13,902,844.06    | 10,615,772.77    |
| 其他非流动资产     | 139,266,873.17   | 141,612,530.23   |
| 非流动资产合计     | 733,890,746.32   | 554,969,011.48   |
| 资产总计        | 3,143,883,878.13 | 2,450,507,556.32 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,052,040,476.49 | 542,883,334.27   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 43,647,234.49    | 53,689,828.52    |
| 预收款项        | 5,614,867.26     |                  |
| 合同负债        | 17,589,694.12    | 11,190,092.38    |
| 应付职工薪酬      | 15,624,759.55    | 14,042,107.67    |
| 应交税费        | 9,080,799.43     | 10,365,214.40    |
| 其他应付款       | 16,158,090.17    | 2,900,938.78     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,375,048.03     | 3,771,408.81     |
| 其他流动负债      | 1,069,888.73     | 243,433.63       |
| 流动负债合计      | 1,163,200,858.27 | 639,086,358.46   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 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       | 16,970,043.04    | 1,394,083.69     |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       | 4,816,927.76     | 4,132,016.75     |
| 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    | 21,786,970.80    | 5,526,100.44     |
| 负债合计       | 1,184,987,829.07 | 644,612,458.90   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 179,425,908.00   | 179,425,908.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,182,536,482.75 | 1,176,837,623.37 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     | 12,020,854.21    | 282,676.58       |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 60,232,927.95    | 44,936,105.18    |
| 未分配利润      | 524,679,876.15   | 404,412,784.29   |
| 所有者权益合计    | 1,958,896,049.06 | 1,805,895,097.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,143,883,878.13 | 2,450,507,556.32 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2025 年度          | 2024 年度        |
|---------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入       | 1,103,385,388.78 | 960,644,991.43 |
| 其中：营业收入       | 1,103,385,388.78 | 960,644,991.43 |
| 利息收入          |                  |                |
| 已赚保费          |                  |                |
| 手续费及佣金收入      |                  |                |
| 二、营业总成本       | 825,040,623.09   | 745,956,544.00 |
| 其中：营业成本       | 668,464,015.00   | 611,444,734.02 |
| 利息支出          |                  |                |
| 手续费及佣金支出      |                  |                |
| 退保金           |                  |                |
| 赔付支出净额        |                  |                |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                  |                |
| 保单红利支出        |                  |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 2,623,637.53   | 1,822,450.66   |
| 销售费用                  | 9,352,762.30   | 9,724,291.20   |
| 管理费用                  | 58,459,244.05  | 49,418,295.42  |
| 研发费用                  | 65,170,079.13  | 57,106,804.98  |
| 财务费用                  | 20,970,885.08  | 16,439,967.72  |
| 其中：利息费用               | 21,377,437.36  | 17,334,196.76  |
| 利息收入                  | 662,221.03     | 953,228.41     |
| 加：其他收益                | 6,858,321.44   | 8,652,161.27   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -1,364,398.69  | 6,268,627.86   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,364,398.69  | -494,027.11    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -47,338,978.51 | -29,673,357.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -931,978.36    | -4,867,548.64  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 2,523,014.19   | 373,796.35     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 238,090,745.76 | 195,442,127.25 |
| 加：营业外收入               | 650,857.28     | 5,013.50       |
| 减：营业外支出               | 905,964.62     | 72,274.17      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 237,835,638.42 | 195,374,866.58 |
| 减：所得税费用               | 33,605,657.71  | 19,949,049.92  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 204,229,980.71 | 175,425,816.66 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 204,229,980.71 | 175,425,816.66 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 204,121,976.25 | 172,673,850.02 |
| 2.少数股东损益              | 108,004.46     | 2,751,966.64   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 15,488,177.63  | -3,458,088.42  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 15,488,177.63  | -3,458,088.42  |
| （一）不能重分类进损益的其他        | 15,488,177.63  | -3,458,088.42  |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 综合收益                 |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5.其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| 七、综合收益总额             | 219,718,158.34 | 171,967,728.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 219,610,153.88 | 169,215,761.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 108,004.46     | 2,751,966.64   |
| 八、每股收益：              |                |                |
| (一) 基本每股收益           | 1.14           | 1.15           |
| (二) 稀释每股收益           | 1.14           | 1.15           |

法定代表人：罗珏典 主管会计工作负责人：吴明星 会计机构负责人：刘雯雯

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 945,131,610.20 | 855,951,403.60 |
| 减：营业成本             | 645,610,817.21 | 574,584,413.14 |
| 税金及附加              | 1,940,406.37   | 1,098,758.91   |
| 销售费用               | 6,845,348.03   | 9,105,495.91   |
| 管理费用               | 34,795,101.44  | 35,562,641.67  |
| 研发费用               | 29,527,129.46  | 31,083,554.53  |
| 财务费用               | 17,075,830.45  | 15,600,314.12  |
| 其中：利息费用            | 17,370,092.85  | 16,127,295.75  |
| 利息收入               | 314,170.49     | 552,777.18     |
| 加：其他收益             | 4,209,790.22   | 8,343,194.83   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | -1,364,398.69  | -272,890.05    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,364,398.69  | -494,027.11    |
| 以摊余成本计量的金          |                |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -37,404,658.06 | -23,959,745.24 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -879,516.48    | -3,621,536.61  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 2,396,124.01   | 436,185.70     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 176,294,318.24 | 169,841,433.95 |
| 加：营业外收入                | 19,056.28      | 113.66         |
| 减：营业外支出                | 10,936.85      | 11,866.01      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 176,302,437.67 | 169,829,681.60 |
| 减：所得税费用                | 23,334,209.97  | 21,635,930.06  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 152,968,227.70 | 148,193,751.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 152,968,227.70 | 148,193,751.54 |
| （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          | 11,738,177.63  | -3,458,088.42  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | 11,738,177.63  | -3,458,088.42  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |                |
| 5.其他                   |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |                |                |
| 7.其他                   |                |                |
| 六、综合收益总额               | 164,706,405.33 | 144,735,663.12 |
| 七、每股收益：                |                |                |
| （一）基本每股收益              |                |                |
| （二）稀释每股收益              |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年度          | 2024 年度         |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,138,496,320.58 | 846,404,079.02  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                  |                 |
| 向中央银行借款净增加额               |                  |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                  |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                  |                 |
| 收到再保业务现金净额                |                  |                 |
| 保户储金及投资款净增加额              |                  |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                  |                 |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                 |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                 |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                  |                 |
| 收到的税费返还                   | 2,640,448.66     | 0.00            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,235,844.65     | 4,081,548.35    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,145,372,613.89 | 850,485,627.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,112,914,739.42 | 734,837,150.39  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                 |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 79,679,886.20    | 72,542,452.04   |
| 支付的各项税费                   | 62,008,387.61    | 49,003,842.88   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,466,793.23    | 23,416,781.53   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,275,069,806.46 | 879,800,226.84  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -129,697,192.57  | -29,314,599.47  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 1,000.49        |
| 取得投资收益收到的现金               |                  | 1,400,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,600,000.00     | 10,708,248.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             | 1,971,535.63    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 2,300,000.00     | 5,355,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 6,900,000.00     | 19,435,784.12   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 328,120,527.50   | 238,692,565.27  |
| 投资支付的现金                   | 50,200,000.00    | 12,251,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 1,650,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 378,320,527.50   | 252,593,565.27  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -371,420,527.50  | -233,157,781.15 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00             | 461,224,463.79  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收           |                  | 500,000.00      |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 到的现金                |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 957,989,360.00  | 477,180,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 957,989,360.00  | 938,404,463.79 |
| 偿还债务支付的现金           | 640,989,721.06  | 278,617,567.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 38,121,071.76   | 16,662,296.28  |
| 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      | 11,233,702.45   | 29,652,534.92  |
| 筹资活动现金流出小计          | 690,344,495.27  | 324,932,398.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 267,644,864.73  | 613,472,065.44 |
| 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      | -233,472,855.34 | 350,999,684.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 448,545,279.67  | 97,545,594.85  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 215,072,424.33  | 448,545,279.67 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年度          | 2024 年度         |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 982,292,662.92   | 755,503,333.68  |
| 收到的税费返还                   | 0.00             | 0.00            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,070,023.70     | 1,397,937.32    |
| 经营活动现金流入小计                | 983,362,686.62   | 756,901,271.00  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,028,384,097.18 | 645,972,191.38  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 49,663,347.12    | 53,121,152.74   |
| 支付的各项税费                   | 44,721,842.04    | 36,035,083.21   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 8,469,833.86     | 17,469,618.55   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,131,239,120.20 | 752,598,045.88  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -147,876,433.58  | 4,303,225.12    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 1,000.49        |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,600,000.00     | 10,500,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 1,991,136.57    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 69,227,390.77    | 12,800,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 73,827,390.77    | 25,292,137.06   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 170,458,976.00   | 126,333,717.61  |
| 投资支付的现金                   | 82,150,000.00    | 48,501,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 12,400,000.00    | 169,984,984.02  |
| 投资活动现金流出小计                | 265,008,976.00   | 344,819,701.63  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -191,181,585.23  | -319,527,564.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 460,724,463.79  |
| 取得借款收到的现金                 | 815,389,360.00   | 418,460,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 815,389,360.00   | 879,184,463.79  |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金          | 635,989,721.06  | 278,617,567.15 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 34,542,445.89   | 15,698,326.84  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 4,482,535.81    | 26,286,266.05  |
| 筹资活动现金流出小计         | 675,014,702.76  | 320,602,160.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 140,374,657.24  | 558,582,303.75 |
| 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     | -198,683,361.57 | 243,357,964.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 329,950,178.79  | 86,592,214.49  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 131,266,817.22  | 329,950,178.79 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年度        |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计      |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |              | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 179,425,908.00 |        |    |  | 1,177,697,548.08 |       | 282,676.58    |      | 44,936,105.18 |        | 429,381,460.19 |    | 1,831,723,698.03 | 6,077,951.90 | 1,837,801,649.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 期差错更正                 |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 179,425,908.00 |        |    |  | 1,177,697,548.08 |       | 282,676.58    |      | 44,936,105.18 |        | 429,381,460.19 |    | 1,831,723,698.03 | 6,077,951.90 | 1,837,801,649.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  | 5,698,859.38     |       | 15,488,177.63 |      | 15,296,822.77 |        | 171,420,840.41 |    | 207,904,700.19   | 108,004.46   | 208,012,704.65   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 15,488,177.63 |      |               |        | 204,121,976.25 |    | 219,610,153.88   | 108,004.46   | 219,718,158.34   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 1. 所                  |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |              |                  |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|
| 有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,296,822.77 |  | 32,701,135.84 |  | 17,404,313.07 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,296,822.77 |  | 15,296,822.77 |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  | 17,404,313.07 |  | 17,404,313.07 |  |
| 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          |                |  |  |  | 5,698,859.38     |  |               |  |               |  |                |  | 5,698,859.38     |              | 5,698,859.38     |
| 四、本期期末余额        | 179,425,908.00 |  |  |  | 1,183,396,407.46 |  | 15,770,854.21 |  | 60,232,927.95 |  | 600,802,300.60 |  | 2,039,628,398.22 | 6,185,956.36 | 2,045,814,354.58 |

上期金额

单位：元

| 项目                 | 2024 年度        |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计      |                  |
|                    | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |              | 小计               |
|                    | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 一、上年期末余额           | 134,569,431.00 |        |    |  | 787,539,446.00 |       | 3,740,765.00 |      | 30,116,730.03 |        | 271,526,985.32 |    | 1,227,493,357.35 | 4,138,638.93 | 1,231,631,996.28 |
| 加：会计政策变更           |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 期差错更正              |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 其他                 |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额           | 134,569,431.00 |        |    |  | 787,539,446.00 |       | 3,740,765.00 |      | 30,116,730.03 |        | 271,526,985.32 |    | 1,227,493,357.35 | 4,138,638.93 | 1,231,631,996.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号 | 44,856,477.00  |        |    |  | 390,158,102.08 |       | 3,458,088.42 |      | 14,819,375.15 |        | 157,854,474.87 |    | 604,230,340.68   | 1,939,312.97 | 606,169,653.65   |





|                                |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
|--------------------------------|------|--|--|--|------------------|------|-------------------|------|-------------------|------------------------|--|------------------------|
| 减变动金额<br>(减少以<br>“-”号填<br>列)   |      |  |  |  | .38              |      | 7.63              |      | 2.77              | 91.86                  |  | 51.64                  |
| (一) 综合<br>收益总额                 | 0.00 |  |  |  | 0.00             | 0.00 | 11,738,17<br>7.63 | 0.00 | 0.00              | 152,968,2<br>27.70     |  | 164,706,4<br>05.33     |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本         | 0.00 |  |  |  | 0.00             | 0.00 | 0.00              | 0.00 | 0.00              | 0.00                   |  | 0.00                   |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股           | 0.00 |  |  |  | 0.00             | 0.00 | 0.00              | 0.00 | 0.00              | 0.00                   |  | 0.00                   |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本       |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额  |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 4. 其他                          |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| (三) 利润<br>分配                   |      |  |  |  |                  |      |                   |      | 15,296,82<br>2.77 | -<br>32,701,13<br>5.84 |  | -<br>17,404,31<br>3.07 |
| 1. 提取盈<br>余公积                  |      |  |  |  |                  |      |                   |      | 15,296,82<br>2.77 | -<br>15,296,82<br>2.77 |  |                        |
| 2. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配        |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   | -<br>17,404,31<br>3.07 |  | -<br>17,404,31<br>3.07 |
| 3. 其他                          |      |  |  |  |                  |      |                   |      | 0.00              |                        |  |                        |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转          |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或股本)       |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 6. 其他                          |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| (五) 专项<br>储备                   |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 1. 本期提<br>取                    |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| 2. 本期使<br>用                    |      |  |  |  |                  |      |                   |      |                   |                        |  |                        |
| (六) 其他                         |      |  |  |  | 5,698,859<br>.38 |      |                   |      |                   |                        |  | 5,698,859<br>.38       |

|         |                |  |  |  |                  |      |               |      |               |                |  |                  |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|------|---------------|------|---------------|----------------|--|------------------|
| 四、本期末余额 | 179,425,908.00 |  |  |  | 1,182,536,482.75 | 0.00 | 12,020,854.21 | 0.00 | 60,232,927.95 | 524,679,876.15 |  | 1,958,896,049.06 |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|------|---------------|------|---------------|----------------|--|------------------|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 年度        |        |     |    |                |       |              |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 134,569,431.00 |        |     |    | 780,750,036.04 |       | 3,740,765.00 |      | 30,116,730.03 | 271,038,407.90 |    | 1,220,215,369.97 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |    |                  |
| 期差错更正                 |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 134,569,431.00 |        |     |    | 780,750,036.04 |       | 3,740,765.00 |      | 30,116,730.03 | 271,038,407.90 |    | 1,220,215,369.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 44,856,477.00  |        |     |    | 396,087,587.33 |       | 3,458,088.42 |      | 14,819,375.15 | 133,374,376.39 |    | 585,679,727.45   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 3,458,088.42 |      |               | 148,193,751.54 |    | 144,735,663.12   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 44,856,477.00  |        |     |    | 396,087,587.33 |       |              |      |               |                |    | 440,944,064.33   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 44,856,477.00  |        |     |    | 396,087,587.33 |       |              |      |               |                |    | 440,944,064.33   |
| 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               |                |        |     |    |                |       |              |      | 14,819,375.15 | -14,819,375.15 |    |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |              |      | 14,819,375.15 | -14,819,375.15 |    |                  |
| 2. 对所有者（或             |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|------------|--|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 股东)的分配             |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| (六)其他              |                |  |  |                  |  |            |  |               |                |  |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 179,425,908.00 |  |  | 1,176,837,623.37 |  | 282,676.58 |  | 44,936,105.18 | 404,412,784.29 |  |  | 1,805,895,097.42 |

### 三、公司基本情况

国科天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京市工商行政管理局批准，于 2014 年 1 月 8 日在北京市成立的股份有限公司。统一社会信用代码 91110108089647010H；注册资本 17,942.5908 万元；法定代表人罗珏典；注册地址：北京市海淀区西北旺镇永翔北路 3 号院 5 号楼 101。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2024〕859 号”《关于同意国科天成科技股份有限公司公开发行股票注册的批复》，核准本公司向社会公众公开发行 44,856,477 股新股，并于 2024 年 8 月 21 日在深圳交易所上市，交易代码 301571。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2024）第 110C000268 号验资报告予以验证，并于 2024 年 9 月 5 日在北京市工商行政管理局完成注册资本变更的备案登记。

本公司建立了股东大会、董事会的法人治理结构，目前设光电应用事业部、市场营销部、研发部、采购部、质量部、财务部、内审部等部门，报告期内拥有中科天盛技术有限公司等九家子孙公司。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营范围：本公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，主要从事光电类、导航类、遥感类和信息系统产品类的研发、生产以及销售。

本财务报表及财务报表附注业经公司第二届董事会第十七次会议于 2026 年 4 月 27 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、附注五、19、附注五、20 和附注五、25。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目               | 重要性标准                                      |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额 $\geq$ 5,000,000                        |
| 重要的在建工程          | 金额 $\geq$ 10,000,000                       |
| 重要的非全资子公司        | 单体财务报表营业收入或营业利润 $\geq$ 合并财务报表营业收入或营业利润的 5% |
| 重要的投资活动项目        | 金额 $\geq$ 10,000,000                       |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

相关的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份

额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 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。

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。

### 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。

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。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分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。

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。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

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。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

## （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

## （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 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。

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

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

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

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。

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）。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准

备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国有企业客户
- 应收账款组合 2：应收一般企业客户
- 应收账款组合 3：合并范围内关联方

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：押金和保证金
- 其他应收款组合 2：其他往来款
- 其他应收款组合 3：合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

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：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 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；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 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，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 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。

### **(7) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

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

## **12、公允价值计量**

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以

确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 13、存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、合同履约成本、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料和库存商品发出时采用月末一次加权平均法计价。

#### (3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采

用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

### 15、固定资产

#### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### （2）折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|------|-------|------|-----|--------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5   | 19-9.5 |

|         |       |     |   |          |
|---------|-------|-----|---|----------|
| 运输设备    | 年限平均法 | 8   | 5 | 11.88    |
| 办公设备    | 年限平均法 | 5   | 5 | 19       |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19 |

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率（见上表）。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

**（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。**

**（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

**（5）固定资产处置**

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

## 16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、21。

## 17、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、21。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 18、借款费用

**（1）借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括软件、数据库和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别      | 使用寿命 | 使用寿命的确定依据  | 摊销方法 | 备注 |
|---------|------|------------|------|----|
| 土地使用权   | 20   | 权属证书标明使用期限 | 直线法  |    |
| 软件      | 5    | 预期经济利益年限   | 直线法  |    |
| 数据库     | 3    | 预期经济利益年限   | 直线法  |    |
| 专有技术使用权 | 10   | 预期经济利益年限   | 直线法  |    |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同

的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、21。

## 20、研发支出

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、委托外部加工费及技术服务费用、差旅及交通费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、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。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息

费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本公司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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：光电业务、导航业务、遥感业务、信息系统业务。

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司销售产品和提供服务，均在将产品或服务成果交付客户并经客户验收后，相关商品或服务相关的控制权转移给客户，本公司确认收入。

本公司为销售产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债，本公司并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

## 26、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（如销售佣金等）。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：

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

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：

- ①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；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义

金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

## 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 30、使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、21。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

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

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率   |
|---------|---|------|
| 增值税     | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 6、13 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 5、7  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 25   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 国科天成   | 15    |
| 中科天盛   | 15    |
| 天虹晟大   | 25    |
| 天桴光电   | 15    |
| 天芯昂光电  | 25    |
| 天贯光电   | 25    |
| 燧石光电   | 25    |
| 上海天成微  | 25    |
| 天成锦创   | 25    |
| 苏州燧石   | 25    |

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

#### ①高新技术企业税率优惠

2024 年 10 月 29 日，本公司高新技术企业续审合格，取得新《高新技术企业证书》，证书编号：GR20241001348，有效期三年，自 2024 年至 2026 年继续享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2025 年 10 月 28 日，本公司子公司中科天盛被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202511001571，有效期三年，自 2025 年至 2027 年享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2025 年 12 月 19 日，本公司子公司天桴光电被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202533001030，有效期三年，自 2025 年至 2027 年享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

#### ②研发费用企业所得税加计扣除优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号和财政部、税务总局公告 2023 第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

### （2）增值税

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本公司 2025 年度加计抵减 4,124,162.05 元。

### （3）其他

根据北京市财政局、国家税务总局北京市税务局《关于本市小微企业“六税两费”减征比例的通知》（京财税[2022]721 号）及财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号规定，本年度，子公司天虹晟大、燧石光电、天贯光电、苏州燧石和天桴光电减按 50%征收城市维护建设税、印花税、教育费附加和地方教育附加。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 215,072,424.33 | 448,545,279.67 |
| 合计   | 215,072,424.33 | 448,545,279.67 |

其他说明：

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 |              | 45,972.20  |
| 商业承兑票据 | 9,852,927.34 | 80,635.45  |
| 合计     | 9,852,927.34 | 126,607.65 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |        |              | 期初余额       |         |          |       |            |
|----------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|------------|---------|----------|-------|------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值         | 账面余额       |         | 坏账准备     |       | 账面价值       |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |              | 金额         | 比例      | 金额       | 计提比例  |            |
| 其中：            |               |         |              |        |              |            |         |          |       |            |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 11,931,809.33 | 100.00% | 2,078,881.99 | 17.42% | 9,852,927.34 | 133,000.00 | 100.00% | 6,392.35 | 4.81% | 126,607.65 |
| 其中：            |               |         |              |        |              |            |         |          |       |            |
| 银行承兑汇票         |               |         |              |        |              | 48,000.00  | 36.09%  | 2,027.80 | 4.22% | 45,972.20  |
| 商业承兑汇票         | 11,931,809.33 | 100.00% | 2,078,881.99 | 17.42% | 9,852,927.34 | 85,000.00  | 63.91%  | 4,364.55 | 5.13% | 80,635.45  |
| 合计             | 11,931,809.33 | 100.00% | 2,078,881.99 | 17.42% | 9,852,927.34 | 133,000.00 | 100.00% | 6,392.35 | 4.81% | 126,607.65 |

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期末余额          |              |        |
|--------|---------------|--------------|--------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 商业承兑汇票 | 11,931,809.33 | 2,078,881.99 | 17.42% |
| 合计     | 11,931,809.33 | 2,078,881.99 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额     | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|--------|----------|--------------|-------|----|----|--------------|
|        |          | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 信用风险组合 | 6,392.35 | 2,072,489.64 |       |    |    | 2,078,881.99 |
| 合计     | 6,392.35 | 2,072,489.64 |       |    |    | 2,078,881.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 717,348,334.09 | 655,666,239.55 |
| 1 至 2 年      | 127,535,352.21 | 68,206,269.74  |
| 2 至 3 年      | 37,156,873.98  | 34,762,905.00  |
| 3 年以上        | 35,451,530.00  | 13,092,115.00  |
| 3 至 4 年      | 27,410,830.00  | 12,992,115.00  |
| 4 至 5 年      | 8,040,700.00   |                |
| 5 年以上        |                | 100,000.00     |
| 合计           | 917,492,090.28 | 771,727,529.29 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |                |         |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 24,347,400.00  | 2.65%   | 24,347,400.00  | 100.00% |                |                |         |               |       |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 893,144,690.28 | 97.35%  | 91,975,672.31  | 10.30%  | 801,169,017.97 | 771,727,529.29 | 100.00% | 72,795,572.22 | 9.43% | 698,931,957.07 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                |         |               |       |                |
| 应收国企客户         | 128,869,435.75 | 14.05%  | 25,250,103.09  | 19.59%  | 103,619,332.66 | 265,602,311.19 | 34.42%  | 25,845,620.46 | 9.73% | 239,756,690.73 |
| 应收一般企业客户       | 764,275,254.53 | 83.30%  | 66,725,569.22  | 8.73%   | 697,549,685.31 | 506,125,218.10 | 65.58%  | 46,949,951.76 | 9.28% | 459,175,266.34 |
| 合计             | 917,492,090.28 | 100.00% | 116,323,072.31 | 12.68%  | 801,169,017.97 | 771,727,529.29 | 100.00% | 72,795,572.22 | 9.43% | 698,931,957.07 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称    | 期初余额          |              | 期末余额          |               |         |        |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| A0001 | 24,347,400.00 | 8,113,220.38 | 24,347,400.00 | 24,347,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    | 24,347,400.00 | 8,113,220.38 | 24,347,400.00 | 24,347,400.00 |         |        |

按组合计提坏账准备：应收国企客户、应收一般客户

单位：元

| 名称       | 期末余额           |               |        |
|----------|----------------|---------------|--------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 应收国企客户   | 128,869,435.75 | 25,250,103.09 | 19.59% |
| 应收一般企业客户 | 764,275,254.53 | 66,725,569.22 | 8.73%  |
| 合计       | 893,144,690.28 | 91,975,672.31 |        |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用  不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额        |       |              |    | 期末余额           |
|--------|---------------|---------------|-------|--------------|----|----------------|
|        |               | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他 |                |
| 信用风险组合 | 72,795,572.22 | 45,227,505.17 |       | 1,700,005.08 |    | 116,323,072.31 |
| 合计     | 72,795,572.22 | 45,227,505.17 |       | 1,700,005.08 |    | 116,323,072.31 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,700,005.08 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 30,269,015.00  |          | 30,269,015.00  | 3.30%                | 3,496,361.09          |
| 单位 2 | 29,030,000.00  |          | 29,030,000.00  | 3.16%                | 1,797,729.00          |
| 单位 3 | 28,547,500.00  |          | 28,547,500.00  | 3.11%                | 1,634,911.25          |
| 单位 4 | 26,994,825.00  |          | 26,994,825.00  | 2.94%                | 1,521,286.22          |
| 单位 5 | 26,044,050.00  |          | 26,044,050.00  | 2.84%                | 2,668,314.00          |
| 合计   | 140,885,390.00 |          | 140,885,390.00 | 15.35%               | 11,118,601.56         |

**4、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 5,520,000.00 | 19,110,000.00 |
| 合计   | 5,520,000.00 | 19,110,000.00 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 7,186,800.00 |           |
| 合计     | 7,186,800.00 |           |

## (3) 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

信用等级较高的银行承兑汇票贴现或背书，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，因此判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,327,881.37 | 4,587,191.33 |
| 合计    | 5,327,881.37 | 4,587,191.33 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 4,887,799.42 | 2,001,781.29 |
| 其他往来款  | 720,496.77   | 2,826,841.16 |
| 合计     | 5,608,296.19 | 4,828,622.45 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 3,980,810.61 | 1,079,693.53 |
| 1至2年      | 68,674.71    | 2,725,219.19 |
| 2至3年      | 577,261.84   | 228,065.72   |
| 3年以上      | 981,549.03   | 795,644.01   |
| 3至4年      | 185,905.02   | 795,644.01   |
| 4至5年      | 795,644.01   |              |
| 合计        | 5,608,296.19 | 4,828,622.45 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |            |       |              | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：       |              |         |            |       |              |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,608,296.19 | 100.00% | 280,414.82 | 5.00% | 5,327,881.37 | 4,828,622.45 | 100.00% | 241,431.12 | 5.00% | 4,587,191.33 |
| 其中：       |              |         |            |       |              |              |         |            |       |              |
| 保证金、押金    | 4,887,799.42 | 87.15%  | 244,389.98 | 5.00% | 4,643,409.44 | 2,001,781.29 | 41.46%  | 100,089.06 | 5.00% | 1,901,692.23 |
| 其他往来款     | 720,496.77   | 12.85%  | 36,024.84  | 5.00% | 684,471.93   | 2,826,841.16 | 58.54%  | 141,342.06 | 5.00% | 2,685,499.10 |
| 合计        | 5,608,296.19 | 100.00% | 280,414.82 | 5.00% | 5,327,881.37 | 4,828,622.45 | 100.00% | 241,431.12 | 5.00% | 4,587,191.33 |

按组合计提坏账准备：保证金、押金、其他往来款

单位：元

| 名称     | 期末余额         |            |       |
|--------|--------------|------------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 保证金、押金 | 4,887,799.42 | 244,389.98 | 5.00% |
| 其他往来款  | 720,496.77   | 36,024.84  | 5.00% |
| 合计     | 5,608,296.19 | 280,414.82 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 241,431.12     |                      |                      | 241,431.12 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 38,983.70      |                      |                      | 38,983.70  |
| 本期转回                |                |                      |                      |            |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 280,414.82     |                      |                      | 280,414.82 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

|        |            |           |  |  |  |            |
|--------|------------|-----------|--|--|--|------------|
| 信用风险组合 | 241,431.12 | 38,983.70 |  |  |  | 280,414.82 |
| 合计     | 241,431.12 | 38,983.70 |  |  |  | 280,414.82 |

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|--------------|--------|------------------|------------|
| 北京鑫泰锦绣投资有限公司        | 押金    | 2,155,276.61 | 1年以内   | 38.43%           | 107,763.83 |
| 北京中关村永丰产业基地发展股份有限公司 | 押金    | 853,521.47   | 4-5年为主 | 15.22%           | 42,676.07  |
| 杭开（杭州）创新创业园区有限公司    | 押金    | 572,800.00   | 1年以内   | 10.21%           | 28,640.00  |
| 代缴住房公积金             | 其他往来款 | 290,830.00   | 1年以内   | 5.19%            | 14,541.50  |
| 苏州工业园区科技发展有限公司      | 押金    | 228,680.00   | 1年以内   | 4.08%            | 11,434.00  |
| 合计                  |       | 4,101,108.08 |        | 73.13%           | 205,055.40 |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 554,255,929.67 | 99.65% | 186,161,413.11 | 98.89% |
| 1至2年 | 986,685.36     | 0.18%  | 376,013.64     | 0.20%  |
| 2至3年 | 307,679.11     | 0.05%  | 722,042.06     | 0.38%  |
| 3年以上 | 659,026.53     | 0.12%  | 987,370.81     | 0.53%  |
| 合计   | 556,209,320.67 |        | 188,246,839.62 |        |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至 2025 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 520,986,326.64 元，占预付款项期末余额合计数的比例 93.67%。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 683,899,703.68 | 5,107,613.55              | 678,792,090.13 | 490,667,929.18 | 4,761,763.03              | 485,906,166.15 |
| 在产品    | 25,274,451.02  |                           | 25,274,451.02  | 4,324,571.76   |                           | 4,324,571.76   |
| 库存商品   | 33,400,489.83  |                           | 33,400,489.83  | 15,490,751.86  |                           | 15,490,751.86  |
| 合同履约成本 | 31,471.31      |                           | 31,471.31      | 3,140,291.04   | 1,434,500.54              | 1,705,790.50   |
| 发出商品   | 6,482,848.45   | 487,150.36                | 5,995,698.09   | 10,241,991.24  |                           | 10,241,991.24  |
| 自制半成品  | 1,273,148.08   |                           | 1,273,148.08   | 3,072,956.75   |                           | 3,072,956.75   |
| 合计     | 750,362,112.37 | 5,594,763.91              | 744,767,348.46 | 526,938,491.83 | 6,196,263.57              | 520,742,228.26 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |              | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|----|--------|--------------|--------------|
|        |              | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他           |              |
| 原材料    | 4,761,763.03 | 345,850.52 |    |        |              | 5,107,613.55 |
| 合同履约成本 | 1,434,500.54 | 98,977.48  |    |        | 1,533,478.02 |              |
| 发出商品   |              | 487,150.36 |    |        |              | 487,150.36   |
| 合计     | 6,196,263.57 | 931,978.36 |    |        | 1,533,478.02 | 5,594,763.91 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税  | 15,430,842.07 | 6,016,252.47 |
| 待摊费用    | 283,350.98    | 239,265.77   |
| 预缴企业所得税 |               | 2,637,716.57 |
| 合计      | 15,714,193.05 | 8,893,234.81 |

9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称  | 期末余额          | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 国科半导体 | 41,603,508.44 | 15,966,052.35 | 16,521,837.68 |               | 13,942,982.18    |                  |           |                           |
| 国成仪器  | 2,238,700.00  | 7,866,500.00  |               | 4,783,630.00  |                  | 4,897,105.00     |           |                           |
| 兴华衡辉  | 6,499,972.98  | 6,500,008.33  |               | 30.05         | 2,974,977.03     |                  |           |                           |
| 石虎山智能 | 2,000,000.00  |               |               |               |                  |                  |           |                           |
| 艾迪科技  | 10,000,000.00 | 5,000,000.00  | 3,750,000.00  |               | 3,750,000.00     |                  |           |                           |
| 合计    | 62,342,181.42 | 35,332,560.68 | 20,271,837.68 | 4,783,660.05  | 20,667,959.21    | 4,897,105.00     |           |                           |

其他说明：

上述投资均为非交易性权益工具投资，本公司出于战略投资目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |                 |                      |              |                         |                | 期末余额(账面价值) | 减值准备<br>期末余额  |    |
|--------|----------------|--------------|---------------|------|-----------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------|------------|---------------|----|
|        |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他权益变<br>动   | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业 |                |              |               |      |                 |                      |              |                         |                |            |               |    |
| 二、联营企业 |                |              |               |      |                 |                      |              |                         |                |            |               |    |
| 晶名光电   | 876,884.16     |              |               |      | -30,523.03      |                      |              |                         |                |            | 846,361.13    |    |
| 天成永航   | 1,780,403.81   |              |               |      | -773,748.74     |                      | 5,698,859.38 |                         |                |            | 6,705,514.45  |    |
| 国科星达   |                |              | 30,000,000.00 |      | -560,126.92     |                      |              |                         |                |            | 29,439,873.08 |    |
| 小计     | 2,657,287.97   |              | 30,000,000.00 |      | -1,364,398.69   |                      | 5,698,859.38 |                         |                |            | 36,991,748.66 |    |
| 合计     | 2,657,287.97   |              | 30,000,000.00 |      | -1,364,398.69   |                      | 5,698,859.38 |                         |                |            | 36,991,748.66 |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

2020年8月，本公司与无锡晶名光电科技有限公司（简称“晶名光电”）及其原股东上海瑞博智成信息科技中心（有限合伙）、上海炫翎信息科技中心（有限合伙）签订增资协议，根据该协议本公司对晶名光电增资100万元人民币，持股比例0.974%，同时向其派出1名董事，晶名光电共3名董事，本公司通过派出的董事对其产生重大影响。

2023年12月，本公司与自然人付钧水、陈卿、黄军、安玛丽以及北京梦旭长航科技有限公司（简称“梦旭长航”）等共同设立北京天成永航科技有限公司（简称“天成永航”）。2025年4月、2025年12月，北京星麟创业投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴京顺创业投资合伙企业（有限合伙）分别增资1,000万元、500万元，注册资本分别增加55.5556万元、17.7305万元。截至2025年12月31日，天成永航注册资本573.2861万元，本公司出资225万元，持股比例39.2474%，按权益法核算。

2025年11月，本公司与成都其己科技有限公司、海南本宗信息科技集团有限公司、海南本和投资有限公司以及贵州汇元通贸供应链管理合伙企业（有限合伙）共同设立陕西国科星达无人机科技有限公司（现已更名为陕西国科星达科技有限公司，简称“国科星达”），根据出资协议及章程，国科星达注册资本10,000万元，本公司认缴4,000万元，持股比例40%，截止2025年12月31日实缴3,000万元，按权益法核算。

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|------|
| 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 | 12,000,000.00 |      |
| 合计                        | 12,000,000.00 |      |

其他说明：

本公司持有的其他非流动金融资产系 2025 年 4 月对苏州驰星睿启投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“驰星睿启”）投资，出资金额 1,200 万元，占比 15%，合伙企业的经营期限截至 2031 年 8 月 15 日，经营期限可延长两次，每次一年。

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 454,165,220.16 | 194,029,459.38 |
| 合计   | 454,165,220.16 | 194,029,459.38 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 专用设备           | 运输设备       | 办公设备         | 电子及其他        | 合计             |
|------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |            |              |              |                |
| 1.期初余额     | 245,761,065.58 | 525,663.72 | 1,031,896.13 | 3,094,159.51 | 250,412,784.94 |
| 2.本期增加金额   | 331,653,566.29 |            | 100,211.57   | 810,228.60   | 332,564,006.46 |
| (1) 购置     | 188,633,015.47 |            | 100,211.57   | 810,228.60   | 189,543,455.64 |
| (2) 在建工程转入 | 143,020,550.82 |            |              |              | 143,020,550.82 |
| (3) 企业合并增加 |                |            |              |              |                |
| 3.本期减少金额   | 44,525,285.27  |            | 16,740.71    | 384,658.95   | 44,926,684.93  |
| (1) 处置或报废  | 44,525,285.27  |            | 16,740.71    | 384,658.95   | 44,926,684.93  |
| 4.期末余额     | 532,889,346.60 | 525,663.72 | 1,115,366.99 | 3,519,729.16 | 538,050,106.47 |
| 二、累计折旧     |                |            |              |              |                |
| 1.期初余额     | 53,564,823.27  | 24,970.40  | 645,483.49   | 2,148,048.40 | 56,383,325.56  |
| 2.本期增加金额   | 35,209,062.28  | 68,664.84  | 131,934.04   | 411,924.06   | 35,821,585.22  |
| (1) 计提     | 35,209,062.28  | 68,664.84  | 131,934.04   | 411,924.06   | 35,821,585.22  |
| 3.本期减少金额   | 7,979,021.16   |            | 4,918.78     | 336,084.53   | 8,320,024.47   |
| (1) 处置或报废  | 7,979,021.16   |            | 4,918.78     | 336,084.53   | 8,320,024.47   |
| 4.期末余额     | 80,794,864.39  | 93,635.24  | 772,498.75   | 2,223,887.93 | 83,884,886.31  |
| 三、减值准备     |                |            |              |              |                |
| 1.期初余额     |                |            |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |            |              |              |                |
| (1) 计提     |                |            |              |              |                |
| 3.本期减少     |                |            |              |              |                |

|           |                |            |            |              |                |
|-----------|----------------|------------|------------|--------------|----------------|
| 金额        |                |            |            |              |                |
| (1) 处置或报废 |                |            |            |              |                |
| 4.期末余额    |                |            |            |              |                |
| 四、账面价值    |                |            |            |              |                |
| 1.期末账面价值  | 452,094,482.21 | 432,028.48 | 342,868.24 | 1,295,841.23 | 454,165,220.16 |
| 2.期初账面价值  | 192,196,242.31 | 500,693.32 | 386,412.64 | 946,111.11   | 194,029,459.38 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        |
|------|---------------|
| 专用设备 | 78,890,842.62 |

13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 80,530,300.02  | 1,012,060.20  |
| 工程物资 | 36,338,882.21  | 98,398,230.44 |
| 合计   | 116,869,182.23 | 99,410,290.64 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                  | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|---------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 化合物半导体研发生产平台项目      | 80,341,620.78 |      | 80,341,620.78 | 1,012,060.20 |      | 1,012,060.20 |
| 近红外 APD 光电探测器产线建设项目 | 188,679.24    |      | 188,679.24    |              |      |              |
| 合计                  | 80,530,300.02 |      | 80,530,300.02 | 1,012,060.20 |      | 1,012,060.20 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：万元

| 项目名称   | 预算数       | 期初余额   | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额     | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----------|--------|-----------|------------|----------|----------|-------------|--------|---------|--------------|----------|------|
| 化合物半导体 | 21,000.00 | 101.21 | 14,806.41 | 6,873.45   |          | 8,034.16 | 70.51%      | 75.00% |         |              |          | 自筹   |

|               |           |        |           |           |  |          |         |         |  |  |      |
|---------------|-----------|--------|-----------|-----------|--|----------|---------|---------|--|--|------|
| 研发生产平台项目      |           |        |           |           |  |          |         |         |  |  | 资金   |
| 超精密光学加工中心建设项目 | 11,881.10 |        | 3,224.25  | 3,224.25  |  |          | 100.00% | 100.00% |  |  | 募集资金 |
| 光电芯片研发中心建设项目  | 12,740.22 |        | 3,881.38  | 3,881.38  |  |          | 99.59%  | 100.00% |  |  | 募集资金 |
| 合计            | 45,621.32 | 101.21 | 21,912.03 | 13,979.08 |  | 8,034.16 |         |         |  |  |      |

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 专用设备 | 36,338,882.21 |      | 36,338,882.21 | 98,398,230.44 |      | 98,398,230.44 |
| 合计   | 36,338,882.21 |      | 36,338,882.21 | 98,398,230.44 |      | 98,398,230.44 |

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 运输设备       | 合计            |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 23,305,561.66 | 776,454.03 | 24,082,015.69 |
| 2.本期增加金额 | 48,827,430.05 |            | 48,827,430.05 |
| (1) 租入   | 48,827,430.05 |            | 48,827,430.05 |
| 3.本期减少金额 | 3,492,576.90  | 776,454.03 | 4,269,030.93  |
| (1) 其他减少 | 3,492,576.90  | 776,454.03 | 4,269,030.93  |
| 4.期末余额   | 68,640,414.81 |            | 68,640,414.81 |
| 二、累计折旧   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 14,642,160.12 | 733,317.78 | 15,375,477.90 |
| 2.本期增加金额 | 7,405,546.90  | 43,136.25  | 7,448,683.15  |
| (1) 计提   | 7,405,546.90  | 43,136.25  | 7,448,683.15  |
| 3.本期减少金额 | 2,400,539.85  | 776,454.03 | 3,176,993.88  |
| (1) 处置   |               |            |               |
| (2) 其他减少 | 2,400,539.85  | 776,454.03 | 3,176,993.88  |
| 4.期末余额   | 19,647,167.17 |            | 19,647,167.17 |
| 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 | 48,993,247.64 |           | 48,993,247.64 |
| 2.期初账面价值 | 8,663,401.54  | 43,136.25 | 8,706,537.79  |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注七、51。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权        | 专有技术使用权       | 软件            | 数据库           | 合计            |
|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |              |               |               |               |               |
| 1.期初余额     | 2,988,004.80 | 10,000,000.00 | 13,769,931.64 | 16,084,158.20 | 42,842,094.64 |
| 2.本期增加金额   |              |               | 1,548,011.35  |               | 1,548,011.35  |
| (1) 购置     |              |               | 1,548,011.35  |               | 1,548,011.35  |
| (2) 内部研发   |              |               |               |               |               |
| (3) 企业合并增加 |              |               |               |               |               |
| 3.本期减少金额   |              |               |               |               |               |
| (1) 处置     |              |               |               |               |               |
| 4.期末余额     | 2,988,004.80 | 10,000,000.00 | 15,317,942.99 | 16,084,158.20 | 44,390,105.99 |
| 二、累计摊销     |              |               |               |               |               |
| 1.期初余额     | 12,450.20    | 6,083,333.29  | 10,592,079.79 | 15,871,894.26 | 32,559,757.54 |
| 2.本期增加金额   | 149,400.06   | 1,000,000.08  | 1,570,253.18  | 212,263.94    | 2,931,917.26  |
| (1) 计提     | 149,400.06   | 1,000,000.08  | 1,570,253.18  | 212,263.94    | 2,931,917.26  |
| 3.本期减少金额   |              |               |               |               |               |
| (1) 处置     |              |               |               |               |               |
| 4.期末余额     | 161,850.26   | 7,083,333.37  | 12,162,332.97 | 16,084,158.20 | 35,491,674.80 |
| 三、减值准备     |              |               |               |               |               |
| 1.期初余额     |              |               |               |               |               |

|          |              |              |              |            |               |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 2.本期增加金额 |              |              |              |            |               |
| (1) 计提   |              |              |              |            |               |
| 3.本期减少金额 |              |              |              |            |               |
| (1) 处置   |              |              |              |            |               |
| 4.期末余额   |              |              |              |            |               |
| 四、账面价值   |              |              |              |            |               |
| 1.期末账面价值 | 2,826,154.54 | 2,916,666.63 | 3,155,610.02 |            | 8,898,431.19  |
| 2.期初账面价值 | 2,975,554.60 | 3,916,666.71 | 3,177,851.85 | 212,263.94 | 10,282,337.10 |

## (2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 □不适用

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 2,376,263.46 | 9,146,793.67 | 1,881,989.02 |        | 9,641,068.11  |
| 其他  | 357,616.90   | 247,524.75   | 243,496.83   |        | 361,644.82    |
| 合计  | 2,733,880.36 | 9,394,318.42 | 2,125,485.85 |        | 10,002,712.93 |

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 坏账准备      | 118,652,113.30 | 17,801,388.28 | 72,223,531.53  | 11,111,909.03 |
| 存货跌价准备    | 5,594,763.91   | 839,214.59    | 6,196,263.57   | 929,439.54    |
| 租赁负债      | 48,986,315.47  | 7,477,670.71  | 9,522,515.93   | 2,286,137.82  |
| 质量保证费用    | 5,494,959.75   | 844,097.97    | 4,376,074.74   | 653,371.47    |
| 内部交易未实现利润 | 32,072,199.27  | 4,810,829.89  | 28,450,888.67  | 4,267,633.30  |
| 可抵扣亏损     | 105,463.63     | 26,365.90     | 53,108.83      | 29,906.02     |
| 合计        | 210,905,815.33 | 31,799,567.34 | 120,822,383.27 | 19,278,397.18 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额       |           |
|-----------|---------------|--------------|------------|-----------|
|           | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   |
| 其他权益工具投资公 | 18,809,620.74 | 3,371,327.21 | 332,560.68 | 49,884.10 |

|       |               |               |              |              |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 允价值变动 |               |               |              |              |
| 使用权资产 | 48,993,247.64 | 7,497,215.17  | 8,706,537.79 | 2,152,510.71 |
| 合计    | 67,802,868.38 | 10,868,542.38 | 9,039,098.47 | 2,202,394.81 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 9,618,542.38     | 22,181,024.96     | 2,202,394.81     | 17,076,002.37     |
| 递延所得税负债 | 9,618,542.38     | 1,250,000.00      | 2,202,394.81     |                   |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 30,255.82     | 827,170.28    |
| 可抵扣亏损    | 37,736,795.98 | 15,670,094.21 |
| 合计       | 37,767,051.80 | 16,497,264.49 |

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2026 年 | 1,392,119.94  | 1,392,119.94  |    |
| 2027 年 | 1,690,960.20  | 1,690,960.20  |    |
| 2028 年 | 2,223,351.10  | 5,781,010.38  |    |
| 2029 年 | 6,607,317.96  | 6,806,003.69  |    |
| 2030 年 | 25,823,046.78 |               |    |
| 合计     | 37,736,795.98 | 15,670,094.21 |    |

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付资产购置款 | 215,833,481.61 |      | 215,833,481.61 | 236,993,228.82 |      | 236,993,228.82 |
| 无形资产预付款 | 15,576,065.62  |      | 15,576,065.62  | 11,243,758.80  |      | 11,243,758.80  |
| 预付工程款   | 11,261,605.23  |      | 11,261,605.23  |                |      |                |
| 合计      | 242,671,152.46 |      | 242,671,152.46 | 248,236,987.62 |      | 248,236,987.62 |

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 967,525,087.16   | 497,851,233.53 |
| 信用借款 | 128,757,722.89   | 50,035,614.64  |
| 合计   | 1,096,282,810.05 | 547,886,848.17 |

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 64,661,605.57 | 51,865,670.69 |
| 资产购置款 | 23,942,677.82 | 664,516.60    |
| 其他    | 3,517,293.63  | 1,637,749.05  |
| 合计    | 92,121,577.02 | 54,167,936.34 |

## 21、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,198,634.49 | 3,586,727.92 |
| 合计    | 1,198,634.49 | 3,586,727.92 |

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 未付费用  | 405,810.53   | 471,770.52   |
| 往来及其他 | 792,823.96   | 3,114,957.40 |
| 合计    | 1,198,634.49 | 3,586,727.92 |

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 设备租赁款 | 5,614,867.26 |      |
| 合计    | 5,614,867.26 |      |

## 23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 30,720,959.61 | 14,757,703.00 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 服务费 | 68,985.85     | 141,127.48    |
| 合计  | 30,789,945.46 | 14,898,830.48 |

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 18,826,686.87 | 74,341,381.18 | 69,881,737.09 | 23,286,330.96 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 504,040.75    | 7,501,199.04  | 7,437,968.83  | 567,270.96    |
| 三、辞退福利         | 51,363.87     | 3,024,056.10  | 3,070,619.97  | 4,800.00      |
| 合计             | 19,382,091.49 | 84,866,636.32 | 80,390,325.89 | 23,858,401.92 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,197,900.77  | 60,797,059.15 | 59,023,041.21 | 10,971,918.71 |
| 2、职工福利费       |               | 1,616,959.04  | 1,616,959.04  |               |
| 3、社会保险费       | 311,396.98    | 4,438,763.85  | 4,404,442.84  | 345,717.99    |
| 其中：医疗保险费      | 300,406.40    | 4,281,311.72  | 4,247,917.48  | 333,800.64    |
| 工伤保险费         | 10,990.58     | 157,452.13    | 156,525.36    | 11,917.35     |
| 4、住房公积金       |               | 4,834,369.00  | 4,834,369.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,317,389.12  | 2,654,230.14  | 2,925.00      | 11,968,694.26 |
| 合计            | 18,826,686.87 | 74,341,381.18 | 69,881,737.09 | 23,286,330.96 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 488,639.75 | 7,265,084.74 | 7,203,643.85 | 550,080.64 |
| 2、失业保险费  | 15,401.00  | 236,114.30   | 234,324.98   | 17,190.32  |
| 合计       | 504,040.75 | 7,501,199.04 | 7,437,968.83 | 567,270.96 |

## 25、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税   | 4,589,146.63 | 2,903,713.79  |
| 企业所得税 | 9,676,980.85 | 11,675,400.31 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 个人所得税   | 306,672.17    | 455,051.25    |
| 城市维护建设税 | 87,889.69     | 84,286.67     |
| 教育费附加   | 38,017.99     | 41,675.32     |
| 地方教育费附加 | 25,345.33     | 27,783.55     |
| 印花税     | 65,222.02     | 13,915.76     |
| 水利建设基金  | 5,332.30      |               |
| 合计      | 14,794,606.98 | 15,201,826.65 |

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,279,091.84 | 6,877,585.59 |
| 合计         | 7,279,091.84 | 6,877,585.59 |

## 27、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 待转销项税额 | 2,781,092.39 | 816,874.55 |
| 合计     | 2,781,092.39 | 816,874.55 |

## 28、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应付租赁款      | 48,746,764.94 | 9,522,515.93  |
| 一年内到期的租赁负债 | -7,279,091.84 | -6,877,585.59 |
| 合计         | 41,467,673.10 | 2,644,930.34  |

其他说明：

本年计提的租赁负债利息费用金额为 25.72 万元，计入财务费用-利息支出

## 29、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 5,494,959.75 | 4,383,380.86 | 售后质保 |
| 合计     | 5,494,959.75 | 4,383,380.86 |      |

## 30、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 179,425,908.00 |             |    |       |    |    | 179,425,908.00 |

### 31、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,114,766,409.88 |              |      | 1,114,766,409.88 |
| 其他资本公积     | 62,931,138.20    | 5,698,859.38 |      | 68,629,997.58    |
| 合计         | 1,177,697,548.08 | 5,698,859.38 |      | 1,183,396,407.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系联营企业其他股东增资所致。

### 32、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额       | 本期发生额         |                    |                      |              |               |           | 期末余额          |
|-------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用      | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 282,676.58 | 18,809,620.74 |                    |                      | 3,321,443.11 | 15,488,177.63 |           | 15,770,854.21 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 282,676.58 | 18,809,620.74 |                    |                      | 3,321,443.11 | 15,488,177.63 |           | 15,770,854.21 |
| 其他综合收益合计          | 282,676.58 | 18,809,620.74 |                    |                      | 3,321,443.11 | 15,488,177.63 |           | 15,770,854.21 |

### 33、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,936,105.18 | 15,296,822.77 |      | 60,232,927.95 |
| 合计     | 44,936,105.18 | 15,296,822.77 |      | 60,232,927.95 |

### 34、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 429,381,460.19 | 271,526,985.32 |
| 调整后期初未分配利润        | 429,381,460.19 | 271,526,985.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 204,121,976.25 | 172,673,850.02 |
| 减：提取法定盈余公积        | 15,296,822.77  | 14,819,375.15  |
| 应付普通股股利           | 17,404,313.07  |                |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 600,802,300.60 | 429,381,460.19 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 954,587,388.18 | 606,015,684.31 |
| 其他业务 | 8,343,191.39     | 7,314,588.44   | 6,057,603.25   | 5,429,049.71   |
| 合计   | 1,103,385,388.78 | 668,464,015.00 | 960,644,991.43 | 611,444,734.02 |

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 主营业务             |                | 其他业务         |              | 合计               |                |
|------------|------------------|----------------|--------------|--------------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入             | 营业成本           |
| 业务类型       | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 8,343,191.39 | 7,314,588.44 | 1,103,385,388.78 | 668,464,015.00 |
| 其中：        |                  |                |              |              |                  |                |
| 光电业务       | 971,051,829.29   | 618,454,775.61 |              |              | 971,051,829.29   | 618,454,775.61 |
| 导航业务       | 44,887,176.51    | 30,145,646.28  |              |              | 44,887,176.51    | 30,145,646.28  |
| 遥感业务       | 29,476,981.03    | 7,403,136.01   |              |              | 29,476,981.03    | 7,403,136.01   |
| 信息系统       | 49,626,210.56    | 5,145,868.66   |              |              | 49,626,210.56    | 5,145,868.66   |
| 其他         |                  |                | 8,343,191.39 | 7,314,588.44 | 8,343,191.39     | 7,314,588.44   |
| 按经营地区分类    |                  |                |              |              |                  |                |
| 其中：        |                  |                |              |              |                  |                |
| 境内         | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 8,343,191.39 | 7,314,588.44 | 1,103,385,388.78 | 668,464,015.00 |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |              |              |                  |                |
| 其中：        |                  |                |              |              |                  |                |
| 在某一时点确认    | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 625,492.28   | 469,082.89   | 1,095,667,689.67 | 661,618,509.45 |
| 租赁收入       |                  |                | 7,717,699.11 | 6,845,505.55 | 7,717,699.11     | 6,845,505.55   |
| 按销售渠道分类    |                  |                |              |              |                  |                |
| 其中：        |                  |                |              |              |                  |                |
| 直销         | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 8,343,191.39 | 7,314,588.44 | 1,103,385,388.78 | 668,464,015.00 |
| 合计         | 1,095,042,197.39 | 661,149,426.56 | 8,343,191.39 | 7,314,588.44 | 1,103,385,388.78 | 668,464,015.00 |

与履约义务相关的信息：

| 项目        | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款   | 公司承诺转让商品的性质           | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|-----------|-----------|---|-----------------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供服务 |           | 部分客户需要提前付款；部分客户可在产品验收后付款，付款期限一般不超过产品交付后的 7-180 天。 | 光电业务、导航业务、遥感业务、信息系统业务 | 是        | 0                | 保证类质量保证          |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 150,663,536.28 元，其中，150,663,536.28 元预计将于 2026 年度确认收入。

### 36、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 786,217.87   | 521,516.97   |
| 教育费附加   | 746,332.56   | 474,100.65   |
| 资源税     | 43,893.60    |              |
| 土地使用税   | 37,414.44    |              |
| 车船使用税   |              |              |
| 印花税     | 218,208.95   | 826,833.04   |
| 水利建设基金  | 791,570.11   |              |
| 合计      | 2,623,637.53 | 1,822,450.66 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 37、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 31,201,192.92 | 23,583,276.12 |
| 折旧及摊销  | 16,006,162.05 | 10,195,860.62 |
| 中介服务费  | 4,504,801.62  | 3,459,695.72  |
| 办公费    | 2,262,615.61  | 2,549,517.90  |
| 差旅及交通费 | 1,300,434.98  | 1,131,894.14  |
| 业务招待费  | 1,536,123.15  | 864,059.59    |
| 广告宣传费  |               | 5,623,858.96  |
| 其他     | 1,647,913.72  | 2,010,132.37  |
| 合计     | 58,459,244.05 | 49,418,295.42 |

### 38、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 6,701,829.97 | 6,123,509.83 |
| 业务招待费  | 421,347.65   | 1,534,943.00 |
| 折旧及摊销  | 624,118.99   | 454,769.22   |
| 差旅及交通费 | 707,067.54   | 488,061.88   |
| 办公费    | 38,965.46    | 475,943.32   |
| 其他     | 859,432.69   | 647,063.95   |
| 合计     | 9,352,762.30 | 9,724,291.20 |

### 39、研发费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 26,931,767.07 | 30,683,486.30 |
| 材料费        | 18,303,805.11 | 11,895,770.25 |
| 折旧及摊销      | 9,498,401.94  | 8,907,434.98  |
| 委外加工及技术服务费 | 9,625,128.68  | 5,152,611.84  |
| 差旅及交通费     | 73,095.36     | 87,576.34     |
| 其他         | 737,880.97    | 379,925.27    |
| 合计         | 65,170,079.13 | 57,106,804.98 |

### 40、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 21,377,437.36 | 17,334,196.76 |
| 减：利息收入 | 662,221.03    | 953,228.41    |
| 汇兑损益   |               | 9,755.72      |
| 手续费及其他 | 255,668.75    | 49,243.65     |
| 合计     | 20,970,885.08 | 16,439,967.72 |

### 41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 政府补助          | 2,630,696.96 | 3,499,700.80 |
| 扣代缴个人所得税手续费返还 | 103,462.43   | 85,722.82    |
| 增值税加计抵减       | 4,124,162.05 | 5,066,737.65 |
| 合计            | 6,858,321.44 | 8,652,161.27 |

### 42、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -1,364,398.69 | -494,027.11  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 6,762,654.97 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | -1,364,398.69 | 6,268,627.86 |
|----|---------------|--------------|

#### 43、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -2,072,489.64  | 746,526.64     |
| 应收账款坏账损失  | -45,227,505.17 | -33,236,136.36 |
| 其他应收款坏账损失 | -38,983.70     | 2,816,252.70   |
| 合计        | -47,338,978.51 | -29,673,357.02 |

#### 44、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -931,978.36 | -4,867,548.64 |
| 合计                  | -931,978.36 | -4,867,548.64 |

#### 45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------------|--------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 2,523,014.19 | 373,796.35 |

#### 46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|----------|---------------|
| 罚款 | 70,556.28  | 4,899.62 | 70,556.28     |
| 其他 | 580,301.00 | 113.88   | 580,301.00    |
| 合计 | 650,857.28 | 5,013.50 | 650,857.28    |

#### 47、营业外支出

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|-----------|---------------|
| 罚款、滞纳金 | 32,266.66  | 33,843.56 | 32,266.66     |
| 资产报废   | 311,424.86 | 2,812.61  | 311,424.86    |
| 其他     | 562,273.10 | 35,618.00 | 562,273.10    |
| 合计     | 905,964.62 | 72,274.17 | 905,964.62    |

## 48、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 40,782,123.41 | 29,215,952.10 |
| 递延所得税费用 | -7,176,465.70 | -9,266,902.18 |
| 合计      | 33,605,657.71 | 19,949,049.92 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 237,835,638.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 35,675,345.77  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 918,265.05     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 18,985.49      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,170,053.62   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 6,307,487.38   |
| 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 | -26,659.28     |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | 204,659.80     |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              | 298,532.36     |
| 研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）         | -10,961,012.48 |
| 所得税费用                          | 33,605,657.71  |

## 49、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入      | 779,766.81   | 2,775,078.00 |
| 政府补助      | 2,630,696.96 | 351,700.80   |
| 收回的押金、保证金 | 445,419.90   | 831,343.71   |
| 往来及其他     | 379,960.98   | 123,425.84   |
| 合计        | 4,235,844.65 | 4,081,548.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 付现费用      | 19,541,797.83 | 22,492,989.33 |
| 支付的押金、保证金 | 924,995.40    | 923,792.20    |
| 合计        | 20,466,793.23 | 23,416,781.53 |

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 收回资金拆借款 | 2,300,000.00 | 5,355,000.00 |
| 合计      | 2,300,000.00 | 5,355,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------|-------|--------------|
| 拆出款项 |       | 1,650,000.00 |
| 合计   | 0.00  | 1,650,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资  | 8,200,000.00  | 10,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 12,000,000.00 |               |
| 长期股权投资    | 30,000,000.00 |               |
| 合计        | 50,200,000.00 | 10,000,000.00 |

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 8,916,245.84  | 6,465,314.39  |
| 筹资费用        |               | 23,165,503.03 |
| 押金保证金       | 2,317,456.61  | 21,717.50     |
| 合计          | 11,233,702.45 | 29,652,534.92 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           |                | 本期减少           |       | 期末余额             |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|------------------|
|      |                | 现金变动           | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动 |                  |
| 短期借款 | 547,886,848.17 | 957,989,360.00 | 252,113,081.63 | 661,706,479.75 |       | 1,096,282,810.05 |
| 租赁负债 | 9,522,515.93   |                | 48,140,494.85  | 8,916,245.84   |       | 48,746,764.94    |
| 合计   | 557,409,364.10 | 957,989,360.00 | 300,253,576.48 | 670,622,725.59 |       | 1,145,029,574.99 |

## (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                 |
| 净利润                              | 204,229,980.71  | 175,425,816.66  |
| 加：资产减值准备                         | 48,270,956.87   | 34,540,905.66   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 35,821,585.22   | 23,807,130.33   |
| 使用权资产折旧                          | 7,448,683.15    | 6,948,832.95    |
| 无形资产摊销                           | 2,931,917.26    | 4,137,769.21    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,125,485.85    | 2,348,155.40    |
| 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） | -2,523,014.19   | -373,796.35     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 311,424.86      | 2,812.61        |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 21,377,437.36   | 17,334,196.76   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 1,364,398.69    | -6,268,627.86   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -7,176,465.70   | -9,266,902.18   |
| 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）                 | -223,423,620.54 | -53,769,123.88  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -299,270,232.89 | -301,233,040.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 78,814,270.78   | 77,051,271.55   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -129,697,192.57 | -29,314,599.47  |
| 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          | 48,827,430.05   | 2,272,019.15   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： |                 |                |
| 现金的期末余额           | 215,072,424.33  | 448,545,279.67 |
| 减：现金的期初余额         | 448,545,279.67  | 97,545,594.85  |
| 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      | -233,472,855.34 | 350,999,684.82 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 215,072,424.33 | 448,545,279.67 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 215,072,424.33 | 448,545,279.67 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 215,072,424.33 | 448,545,279.67 |

## (3) 其他重大活动说明

### (1) 供应商融资安排

#### ① 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排 1：本公司通过招商银行提供的供应链付款代理平台办理反向保理业务。本公司在代理平台提交应付账款信息，银行通知原始债权人（本公司供应商）通过代理平台发起申请生成对应的电子债权凭证，原始债权人提供应收账款信息和贸易背景资料，经平台审核通过，生成电子债权凭证，并通过平台提交本公司确认，确认后本公司供应商可向银行申请融资。本公司在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受电子债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，本公司不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。本公司将根据招商银行供应链平台业务规则于付款日划付等额于电子债权凭证项下金额。

供应商融资安排 2：本公司通过中企云链股份有限公司提供的“云信”产品办理反向保理业务。本公司根据应付账款信息向本公司供应商开立云信，供应商可凭借其应收账款债权及持有的云信通过平台向银行申请融资。本公司在电子债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受电子债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，本公司不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。本公司将根据云信平台业务规则于付款日划付等额于电子债权凭证项下金额。

供应商融资安排 3：本公司通过中国银行提供的“融易达”业务办理反向保理业务。中国银行收到本公司提供的应付账款信息，通知原始债权人（本公司供应商），原始债权人提供应收账款信息和贸易背景资料，经银行审核通过，并经本公司确认后，供应商可向银行申请融资。本公司在债权凭证项下的付款义务的履行是无条件且不可撤销的，不受债权凭证流转相关方之间任何商业纠纷的影响，本公司不就该付款责任主张抵销或者进行抗辩。本公司将根据“融易达”业务规则于付款日划付等额于债权凭证项下金额。

供应商融资安排 4：本公司通过中国建设银行股份有限公司北京西四支行和北京商银微芯科技有限公司提供的“e 信通”供应链金融服务平台办理反向保理业务，为“e 信通”平台持有的由本公司到期付款的电子债权凭证的供应商提供服务。供应商将其持有的债务人为本公司的电子债权凭证项下应收账款转让给中国建设银行，向中国建设银行申请“e 信通”业务服务。中国建设银行在分析评价后，在符合条件的情况下为供应商提供“e 信通”业务服务。中国建设银行为供应商提供“e 信通”业务服务包含有追索权保理、无追索权保理服务，无论中国建设银行提供何种服务，本公司均应在应付账款到期时履行无条件付款义务。

②资产负债表中的列报项目和相关信息

| 列报项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 短期借款        | 328,785,000.00 | 144,033,500.00 |
| 其中：供应商已收到款项 | 328,785,000.00 | 144,033,500.00 |

③付款到期日的区间

| 项目              | 期末                | 期初                |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 属于该安排项下的负债      | 自收到发票后的 180-360 天 | 自收到发票后的 180-360 天 |
| 不属于该安排项下的可比应付账款 | 自收到发票后的 30-90 天   | 自收到发票后的 30-90 天   |

④不涉及现金收支的当期变动

本公司上述金融负债变动中不存在企业合并和汇率变动的的影响。

本公司因供应商融资安排，2025 年度和 2024 年度终止确认应付账款同时确认短期借款分别为 363,212,425.18 元和 147,548,634.30 元。

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用为 1,459,114.43 元

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 7,717,699.11 |                          |
| 合计   | 7,717,699.11 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 每年未折现租赁收款额   |              |
|-----|--------------|--------------|
|     | 期末金额         | 期初金额         |
| 第一年 | 6,680,000.00 | 3,265,486.73 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 26,931,767.07 | 30,683,486.30 |
| 材料费        | 18,303,805.11 | 11,895,770.25 |
| 折旧及摊销      | 9,498,401.94  | 8,907,434.98  |
| 委外加工及技术服务费 | 9,625,128.68  | 5,152,611.84  |
| 差旅及交通费     | 73,095.36     | 87,576.34     |
| 其他         | 737,880.97    | 379,925.27    |
| 合计         | 65,170,079.13 | 57,106,804.98 |
| 其中：费用化研发支出 | 65,170,079.13 | 57,106,804.98 |

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

报告期内,公司新设全资子公司苏州燧石光电技术有限公司, 将其纳入合并财务报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|       |               |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 中科天盛  | 50,000,000.00 | 北京市   | 北京市 | 技术服务 | 100.00% |    | 设立   |
| 天虹晟大  | 20,000,000.00 | 北京市   | 北京市 | 技术服务 | 100.00% |    | 设立   |
| 天桴光电  | 10,000,000.00 | 杭州市   | 杭州市 | 制造业  | 100.00% |    | 设立   |
| 天芯昂光电 | 50,000,000.00 | 杭州市   | 杭州市 | 技术服务 | 100.00% |    | 设立   |
| 天贯光电  | 5,000,000.00  | 成都市   | 成都市 | 技术服务 | 100.00% |    | 设立   |

|       |                |     |     |      |         |        |    |
|-------|----------------|-----|-----|------|---------|--------|----|
| 燧石光电  | 20,000,000.00  | 成都市 | 成都市 | 技术服务 | 60.00%  |        | 设立 |
| 上海天成微 | 30,000,000.00  | 上海市 | 上海市 | 制造业  |         | 95.00% | 设立 |
| 天成锦创  | 100,000,000.00 | 成都市 | 成都市 | 技术服务 | 100.00% |        | 设立 |
| 苏州燧石  | 10,000,000.00  | 苏州市 | 苏州市 | 制造业  | 100.00% |        | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 成都燧石蓉创光电技术有限公司 | 40.00%   | 222,636.43   |                | 5,473,664.96 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额          |               |               |               |       |               | 期初余额          |               |               |               |       |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          |
| 成都燧石蓉创光电技术有限公司 | 35,575,687.29 | 47,522,870.12 | 83,098,557.41 | 57,414,395.00 |       | 57,414,395.00 | 23,422,268.78 | 15,402,592.60 | 38,824,861.38 | 13,697,290.05 | 0.00  | 13,697,290.05 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |            |            |               | 上期发生额         |               |               |               |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 成都燧石蓉创光电技术有限公司 | 46,902,654.86 | 556,591.08 | 556,591.08 | 24,049,271.40 | 59,734,513.29 | 16,740,018.95 | 16,740,018.95 | 22,347,783.39 |

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额  |
|-----------------|---------------|-------------|
| 合营企业：           |               |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |             |
| 联营企业：           |               |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |             |
| --净利润           | -1,364,398.69 | -494,027.11 |
| --综合收益总额        | -1,364,398.69 | -494,027.11 |

2020年8月，本公司对晶名光电投资100万元，本年度确认按持股比例计算的投资损失3.05万元，2025年12月31日联营企业长期股权投资账面价值84.64万元。

2023年12月，本公司参股设立的天成永航，持股比例40%。2025年4月、2025年12月，天成永航引进新股东增资1,500万元，截止2025年12月31日，本公司持股比例下降为39.2474%，按权益法核算，

本年度确认按持股比例计算的投资损失 77.37 万元，2025 年 12 月 31 日联营企业长期股权投资账面价值 670.55 万元。

2025 年 11 月，本公司参股设立的国科星达，持股比例 40%按权益法核算，本年度出资 3,000 万元，本年度确认按持股比例计算的投资损失 56.01 万元，2025 年 12 月 31 日联营企业长期股权投资账面价值 2,943.99 万元。

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 2,630,696.96 | 3,499,700.80 |

## 十二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估

市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

#### ▪ 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 15.35%（2024 年：22.27%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 73.13%（2024 年：78.57%）。

#### ▪ 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 9,409.44 万元（上年年末：10,250.65 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

（单位：人民币万元）：

| 项目    | 期末余额 |      |      |      |    |
|-------|------|------|------|------|----|
|       | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 | 合计 |
| 金融负债： |      |      |      |      |    |

|               |                   |               |               |                 |                   |
|---------------|-------------------|---------------|---------------|-----------------|-------------------|
| 短期借款          | 109,628.28        |               |               |                 | 109,628.28        |
| 应付账款          | 9,218.35          |               |               |                 | 9,218.35          |
| 其他应付款         | 119.86            |               |               |                 | 119.86            |
| 一年内到期的非流动负债   | 887.91            |               |               |                 | 887.91            |
| 租赁负债          |                   | 878.58        | 889.62        | 2,785.85        | 4,554.05          |
| <b>金融负债合计</b> | <b>119,854.40</b> | <b>878.58</b> | <b>889.62</b> | <b>2,785.85</b> | <b>124,408.45</b> |

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

| 项目            | 上年年末余额           |               |             |      |                  |
|---------------|------------------|---------------|-------------|------|------------------|
|               | 一年以内             | 一至二年          | 二至三年        | 三年以上 | 合计               |
| 金融负债：         |                  |               |             |      |                  |
| 短期借款          | 54,788.68        |               |             |      | 54,788.68        |
| 应付账款          | 5,416.79         |               |             |      | 5,416.79         |
| 其他应付款         | 358.67           |               |             |      | 358.67           |
| 一年内到期的非流动负债   | 712.16           |               |             |      | 712.16           |
| 租赁负债          |                  | 261.47        | 6.21        |      | 267.68           |
| <b>金融负债合计</b> | <b>61,276.30</b> | <b>261.47</b> | <b>6.21</b> |      | <b>61,543.98</b> |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### ▪ 市场风险

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

##### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

##### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 39.27%（上年年末：26.71%）。

## 3、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式  | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据  |
|-------|-----------|--------------|--------|--------------|
| 背书/贴现 | 银行承兑汇票    | 7,186,800.00 | 是      | 由信用等级较高的银行承兑 |
| 合计    |           | 7,186,800.00 |        |              |

### （2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 背书/贴现     | 7,186,800.00 |               |
| 合计     |           | 7,186,800.00 |               |

### （3）继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

本公司已背书给供应商用于结算应付账款为 718.68 万元，本公司认为，其中账面价值为 718.68 万元（2024 年 12 月 31 日：989.00 万元）的应收票据于贴现或背书时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |               |               |
|--------------|------------|------------|---------------|---------------|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --            | --            |
| （三）其他权益工具投资  |            |            | 62,342,181.42 | 62,342,181.42 |
| 应收款项融资       |            |            | 5,520,000.00  | 5,520,000.00  |
| 其他非流动金融资产    |            |            | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --            | --            |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

金融工具的公允价值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上的报价（未经调整）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

| 内容         | 2025年12月31日公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 |              |
|------------|-----------------|------|---------|--------------|
| 应收款项融资：    |                 |      |         |              |
| 应收票据       | 5,520,000.00    | 资产法  | 资产账面价值  | 不适用          |
| 权益工具投资：    |                 |      |         |              |
| 国科半导体      | 41,603,508.44   | 市场法  | 最近融资价格  | 不适用          |
| 国成仪器       | 2,238,700.00    | 市场法  | EV/S    | 10.58/28.40% |
|            |                 |      | 流动性折扣   |              |
| 兴华衡辉       | 6,499,972.98    | 市场法  | 最近融资价格  | 不适用          |
| 艾迪科技       | 10,000,000.00   | 市场法  | 最近融资价格  | 不适用          |
| 石虎山智能      | 2,000,000.00    | 市场法  | 最近融资价格  | 不适用          |
| 其他非流动金融资产： |                 |      |         |              |
| 驰星睿启       | 12,000,000.00   | 市场法  | 最近融资价格  | 不适用          |

上述权益工具投资系本公司出于战略目的而计划长期持有的投资。对于未取得最近融资价格的被投资主体本公司聘请专业的评估机构对本公司各项权益工具投资单独进行估值并出具估值报告，本公司参考该估值报告确认公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

| 项目                                 | 应收款项融资        | 其他权益工具投资      | 其他非流动金融资产     |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 2025年1月1日余额                        | 19,110,000.00 | 35,332,560.68 |               |
| 当期利得或损失总额                          |               | 18,809,620.74 |               |
| ——计入损益                             |               |               |               |
| ——计入其他综合收益                         |               | 18,809,620.74 |               |
| 购买                                 | 17,498,000.00 | 8,200,000.00  | 12,000,000.00 |
| 发行                                 |               |               |               |
| 转入                                 |               |               |               |
| 转出                                 |               |               |               |
| 出售结算                               | 31,088,000.00 |               |               |
| 2025年12月31日余额                      | 5,520,000.00  | 62,342,181.42 | 12,000,000.00 |
| 对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |               |               |               |

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是罗珏典、吴明星。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 北京天成永航科技有限公司 | 联营企业   |

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 北京空应科技发展有限公司     | 股东          |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员      |

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方  | 关联交易内容            | 本期发生额        | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|------|-------------------|--------------|--------------|----------|------------|
| 天成永航 | 数据采集器、喷涂硬件、防护型包装箱 | 3,687,610.62 | 6,000,000.00 | 否        | 699,029.12 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方     | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 罗珏典     | 20,000,000.00 | 2025年12月19日 | 2026年11月08日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 14,200,000.00 | 2025年09月24日 | 2026年09月23日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 45,000,000.00 | 2025年11月14日 | 2026年11月13日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 29,693,900.00 | 2025年03月21日 | 2026年03月20日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 20,306,100.00 | 2025年05月26日 | 2026年05月25日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 90,000,000.00 | 2025年06月25日 | 2026年06月24日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 30,000,000.00 | 2025年05月30日 | 2026年05月30日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 40,000,000.00 | 2025年07月29日 | 2026年07月28日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 50,000,000.00 | 2025年02月25日 | 2026年02月24日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 50,000,000.00 | 2025年10月20日 | 2026年10月19日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 21,200,000.00 | 2025年09月19日 | 2026年09月18日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 26,539,000.00 | 2025年02月08日 | 2026年02月07日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 23,461,000.00 | 2025年02月25日 | 2026年02月24日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 15,520,000.00 | 2025年03月20日 | 2026年03月20日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 10,602,900.00 | 2025年04月22日 | 2026年04月22日 | 否          |
| 罗珏典、吴明星 | 26,981,900.00 | 2025年05月15日 | 2026年05月14日 | 否          |

|         |               |             |             |   |
|---------|---------------|-------------|-------------|---|
| 罗珏典、吴明星 | 93,304,560.00 | 2025年05月22日 | 2025年12月19日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 8,580,000.00  | 2025年12月25日 | 2026年06月24日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 26,981,900.00 | 2025年07月22日 | 2026年07月22日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 29,625,200.00 | 2025年08月15日 | 2026年08月14日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 14,000,000.00 | 2025年09月26日 | 2026年09月25日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 29,392,900.00 | 2025年10月29日 | 2026年10月28日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 30,283,900.00 | 2025年09月09日 | 2026年09月08日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 69,716,100.00 | 2025年09月19日 | 2026年09月18日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 5,932,300.00  | 2025年12月17日 | 2026年12月10日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 4,067,700.00  | 2025年12月11日 | 2026年12月07日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 16,200,000.00 | 2025年12月04日 | 2026年12月03日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 4,000,000.00  | 2025年10月21日 | 2026年10月15日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 6,000,000.00  | 2025年10月14日 | 2026年10月08日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 63,800,000.00 | 2025年09月23日 | 2026年09月17日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 12,300,000.00 | 2025年11月12日 | 2026年11月05日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 37,700,000.00 | 2025年11月11日 | 2026年11月05日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 6,500,000.00  | 2025年12月23日 | 2026年06月17日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 1,180,000.00  | 2025年12月23日 | 2026年12月16日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 20,000,000.00 | 2025年12月15日 | 2026年12月09日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 38,305,000.00 | 2025年12月10日 | 2026年12月03日 | 否 |
| 罗珏典、吴明星 | 28,800,000.00 | 2025年10月14日 | 2026年10月13日 | 否 |
| 罗珏典     | 10,000,000.00 | 2024年12月19日 | 2025年11月25日 | 是 |
| 罗珏典     | 10,000,000.00 | 2024年12月20日 | 2025年11月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 40,000,000.00 | 2024年06月14日 | 2025年06月13日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 30,000,000.00 | 2024年01月31日 | 2025年01月31日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 9,810,000.00  | 2024年08月19日 | 2025年07月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 30,190,000.00 | 2024年09月06日 | 2025年07月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 50,000,000.00 | 2024年03月11日 | 2025年03月10日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 20,000,000.00 | 2024年08月16日 | 2025年08月15日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 23,966,000.00 | 2024年06月25日 | 2025年06月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 26,034,000.00 | 2024年07月11日 | 2025年07月12日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 47,493,500.00 | 2024年06月07日 | 2025年05月30日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 24,990,000.00 | 2024年04月26日 | 2025年04月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 10,000.00     | 2024年04月26日 | 2025年01月25日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 50,356,550.00 | 2024年06月18日 | 2025年06月18日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 10,178,200.00 | 2024年06月21日 | 2025年06月21日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 11,230,000.00 | 2024年07月08日 | 2025年07月08日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 3,235,250.00  | 2024年07月12日 | 2025年07月12日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 15,000,000.00 | 2024年11月22日 | 2025年11月22日 | 是 |
| 罗珏典、吴明星 | 5,000,000.00  | 2024年06月27日 | 2025年06月27日 | 是 |

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,462,245.38 | 6,064,366.66 |

### (4) 其他关联交易

2025年5月，青岛连界润泽信息咨询服务合伙企业（有限合伙）（以下简称“连界润泽”）和吴雄以共计人民币1,400.00万元的增资价款（“投资款”）认购国科半导体新增注册资本人民币23.416万元。国科半导体股东应天浦创分别将7.69万元国科半导体股权和3.076万元国科半导体股权转让给连界润泽和自然人吴雄。公司作为国科半导体的股东，综合考虑聚焦主业、资金情况、战略布局等因素，放弃上述

股权的优先购买权及优先认购权。

由于王玥先生为公司董事，为公司的关联自然人，且王玥先生 100%持股的主体北京艾麦财富投资管理有限公司为连界润泽唯一的有限合伙人，持有连界润泽 99.95%的财产份额，故连界润泽为公司的关联法人，因此公司本次放弃参股公司股权优先购买权和优先认购权事项属于关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方   | 期末余额       |      | 期初余额       |            |
|------|-------|------------|------|------------|------------|
|      |       | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备       |
| 应收账款 | D0006 |            |      | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 预付账款 | 天成永航  | 147,724.92 |      |            |            |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方   | 期末账面余额   | 期初账面余额     |
|-------|-------|----------|------------|
| 应付账款  | D0006 |          | 171,761.70 |
| 其他应付款 | 王启林   | 2,132.35 | 2,132.35   |

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

产品质量保证条款，销售产品合同一般约定客户收货后质保期限 1-2 年，质保期内产品质量问题免费维修，本公司根据企业会计准则规定按销售收入的 0.20%计提预计负债。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

|                        |   |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 1.14  |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 179,425,908.00  |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 1.14  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0   |
| 利润分配方案                 | 于 2026 年 4 月 27 日，本公司第二届董事会召开第十七次会议，批准公司 2025 年度利润分配预案为：拟以 2025 年 12 月 31 日股本总数 179,425,908 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.14 元人民币（含税），合计派发现金股利人民币 20,454,553.51 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2026 年 1 月 22 日，天成锦创与海南本和投资有限公司、海南本宗信息科技集团有限公司、贵州汇元通贸供应链管理合伙企业（有限合伙）等共同设立四川星海汉科科技有限公司，天成锦创出资 400 万元，持股比例为 20%。

2026 年 1 月 30 日，公司与嘉兴京顺创业投资合伙企业（有限合伙）、成都聚业同辉企业管理合伙企业（有限合伙）、成都其已科技有限公司、贺万骏、贺红玉签订《成都聚业光电科技有限公司增资协议》，成都聚业光电科技有限公司注册资本由人民币 510 万元增加至人民币 566.6667 万元，公司以 450 万元认缴新增注册资本 31.8750 万元，持股比例为 5.6250%。

2026 年 4 月 15 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于收购南京晨锐腾晶激光科技有限公司 51% 股权的议案》，公司拟使用自有或自筹资金 19,890 万元受让马俊、唐友清、盛衍杰和王宁阳持有的南京晨锐腾晶激光科技有限公司合计 51.00% 的股权。本次交易完成后，将其纳入公司合并报表范围。

2026 年 4 月 27 日，董事会提议本公司向普通股股东派发现金股利，每 10 股人民币 1.14 元（含税），预计将派发人民币 20,454,553.51 元。此项提议尚待股东大会审议批准，股利分配议案以分红派息股权登记日股份数为准。于资产负债表日后提议派发的股利并未在资产负债表日确认为负债。

截至 2026 年 4 月 27 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2025 年 7 月 4 日，第二届董事会第十二次会议审议通过《关于〈公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）〉的议案》，结合公司经营状况、财务状况和投资计划，拟发行可转债的总额不超过人民币 88,000 万元（含本数）。

2025 年 7 月 24 日，收到深圳证券交易所(以下简称“深交所”)出具的《关于受理国科天成科技股份有限

公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》(深证上审(2025)143号)。本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)作出同意注册的决定后方可实施。公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的事项最终能否通过深交所审核并获得证监会作出同意注册的批复及其时间尚存在不确定性。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 692,907,814.74 | 575,844,387.50 |
| 1至2年      | 107,995,527.91 | 81,122,938.98  |
| 2至3年      | 32,252,673.98  | 32,065,430.00  |
| 3年以上      | 26,210,530.00  | 8,145,800.00   |
| 3至4年      | 21,969,830.00  | 8,045,800.00   |
| 4至5年      | 4,240,700.00   |                |
| 5年以上      |                | 100,000.00     |
| 合计        | 859,366,546.63 | 697,178,556.48 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |               |         |               | 期初余额           |        |              |       |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |               | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例  |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 24,347,400.00  | 2.83%  | 24,347,400.00 | 100.00% |               |                |        |              |       |                |
| 其中：            |                |        |               |         |               |                |        |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 835,019,146.63 | 97.17% | 70,696,310.24 | 8.47%   | 64,322,836.39 | 697,178,556.48 | 00.00% | 0,208,711.64 | 8.64% | 636,969,844.84 |
| 其中：            |                |        |               |         |               |                |        |              |       |                |
| 应收国企客户         | 116,604,369.82 | 13.57% | 18,330,169.12 | 15.72%  | 98,274,200.70 | 243,817,696.19 | 34.97% | 1,463,612.24 | 8.80% | 222,354,083.95 |
| 应收一般企业客户       | 630,606,024.53 | 73.38% | 52,366,141.12 | 8.30%   | 78,239,883.41 | 412,812,568.67 | 59.21% | 8,745,099.40 | 9.39% | 374,067,469.27 |
| 应收关联方          | 87,808,752.28  | 10.22% |               |         | 87,808,752.28 | 40,548,291.62  | 5.82%  |              |       | 40,548,291.62  |
| 合计             | 859,366,546.63 | 00.00% | 95,043,710.24 | 11.06%  | 64,322,836.39 | 697,178,556.48 | 00.00% | 0,208,711.64 | 8.64% | 636,969,844.84 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|       | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
|-------|------|------|---------------|---------------|---------|--------|
| A0001 |      |      | 24,347,400.00 | 24,347,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计    |      |      | 24,347,400.00 | 24,347,400.00 |         |        |

按组合计提坏账准备：应收国企客户、应收一般企业客户、应收关联方

单位：元

| 名称       | 期末余额           |               |        |
|----------|----------------|---------------|--------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 应收国企客户   | 116,604,369.82 | 18,330,169.12 | 15.72% |
| 应收一般企业客户 | 630,606,024.53 | 52,366,141.12 | 8.30%  |
| 应收关联方    | 87,808,752.28  |               |        |
| 合计       | 835,019,146.63 | 70,696,310.24 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额          | 本期变动金额        |       |            |    | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|-------|------------|----|---------------|
|        |               | 计提            | 收回或转回 | 核销         | 其他 |               |
| 信用风险组合 | 60,208,711.64 | 35,388,688.68 |       | 553,690.08 |    | 95,043,710.24 |
| 合计     | 60,208,711.64 | 35,388,688.68 |       | 553,690.08 |    | 95,043,710.24 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 553,690.08 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 71,117,305.00  |          | 71,117,305.00  | 8.28%                |                       |
| 单位 2 | 30,269,015.00  |          | 30,269,015.00  | 3.52%                | 3,496,361.09          |
| 单位 3 | 29,030,000.00  |          | 29,030,000.00  | 3.38%                | 1,797,729.00          |
| 单位 4 | 28,547,500.00  |          | 28,547,500.00  | 3.32%                | 1,634,911.25          |
| 单位 5 | 26,994,825.00  |          | 26,994,825.00  | 3.14%                | 1,521,286.22          |
| 合计   | 185,958,645.00 | 0.00     | 185,958,645.00 | 21.64%               | 8,450,287.56          |

## 2、其他应收款

单位：元

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

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 165,148,994.13 | 198,910,099.35 |
| 合计    | 165,148,994.13 | 198,910,099.35 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金    | 2,272,529.96   | 1,036,651.04   |
| 合并范围内关联方 | 162,700,593.94 | 195,365,435.93 |
| 其他往来款    | 304,733.40     | 2,694,573.61   |
| 合计       | 165,277,857.30 | 199,096,660.58 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 15,245,195.81  | 163,910,222.85 |
| 1 至 2 年      | 149,035,416.51 | 34,424,798.40  |
| 2 至 3 年      | 238,836.35     | 32,135.72      |
| 3 年以上        | 758,408.63     | 729,503.61     |
| 3 至 4 年      | 28,905.02      | 729,503.61     |
| 4 至 5 年      | 729,503.61     |                |
| 合计           | 165,277,857.30 | 199,096,660.58 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 其中：       |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 165,277,857.30 | 100.00% | 128,863.17 | 0.08% | 165,148,994.13 | 199,096,660.58 | 100.00% | 186,561.23 | 0.09% | 198,910,099.35 |
| 其中：       |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
| 押金保证金     | 2,272,529.96   | 1.37%   | 113,626.50 | 5.00% | 2,158,903.46   | 1,036,651.04   | 0.52%   | 51,832.55  | 5.00% | 984,818.49     |
| 合并范围内关联方  | 162,700,593.94 | 98.44%  |            |       | 162,700,593.94 | 195,365,435.93 | 98.13%  |            |       | 195,365,435.93 |
| 其他往来款     | 304,733.40     | 0.18%   | 15,236.67  | 5.00% | 289,496.73     | 2,694,573.61   | 1.35%   | 134,728.68 | 5.00% | 2,559,844.93   |
| 合计        | 165,277,857.30 | 100.00% | 128,863.17 | 0.08% | 165,148,994.13 | 199,096,660.58 | 100.00% | 186,561.23 | 0.09% | 198,910,099.35 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

|          |                |            |       |
|----------|----------------|------------|-------|
| 押金保证金    | 2,272,529.96   | 113,626.50 | 5.00% |
| 合并范围内关联方 | 162,700,593.94 |            |       |
| 其他往来款    | 304,733.40     | 15,236.67  | 5.00% |
| 合计       | 165,277,857.30 | 128,863.17 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 186,561.23     |                      |                      | 186,561.23 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期转回                | 57,698.06      |                      |                      | 57,698.06  |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 128,863.17     |                      |                      | 128,863.17 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额 |           |       |    | 期末余额       |
|--------|------------|--------|-----------|-------|----|------------|
|        |            | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他 |            |
| 信用风险组合 | 186,561.23 |        | 57,698.06 |       |    | 128,863.17 |
| 合计     | 186,561.23 |        | 57,698.06 |       |    | 128,863.17 |

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|--------------|--------|----------------|---------|------------------|-----------|
| 天桴光电         | 借款     | 77,795,035.98  | 1-2 年   | 47.07%           |           |
| 天芯昂光电        | 借款     | 70,514,858.51  | 1-2 年为主 | 42.66%           |           |
| 天虹晟大         | 借款     | 8,690,699.45   | 1 年以内为主 | 5.26%            |           |
| 天成锦创         | 借款     | 5,000,000.00   | 1 年以内   | 3.03%            |           |
| 北京鑫泰锦绣投资有限公司 | 押金和保证金 | 1,297,510.53   | 1 年以内   | 0.79%            | 64,875.53 |
| 合计           |        | 163,298,104.47 |         | 98.81%           | 64,875.53 |

### 3、长期股权投资

单位：元

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

|            |                |  |                |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对子公司投资     | 175,390,457.50 |  | 175,390,457.50 | 129,440,457.50 |  | 129,440,457.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 36,991,748.66  |  | 36,991,748.66  | 2,657,287.97   |  | 2,657,287.97   |
| 合计         | 212,382,206.16 |  | 212,382,206.16 | 132,097,745.47 |  | 132,097,745.47 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|----------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|       |                |          | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 天虹晟大  | 20,000,000.00  |          | 7,000,000.00  |      |        |    | 27,000,000.00  |          |
| 中科天盛  | 44,890,457.50  |          |               |      |        |    | 44,890,457.50  |          |
| 天桴光电  | 10,000,000.00  |          |               |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 天芯昂光电 | 5,000,000.00   |          |               |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 天贯光电  | 5,000,000.00   |          |               |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 燧石光电  | 12,000,000.00  |          |               |      |        |    | 12,000,000.00  |          |
| 天成锦创  | 32,550,000.00  |          | 37,850,000.00 |      |        |    | 70,400,000.00  |          |
| 苏州燧石  |                |          | 1,100,000.00  |      |        |    | 1,100,000.00   |          |
| 合计    | 129,440,457.50 |          | 45,950,000.00 |      |        |    | 175,390,457.50 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额（账面价值）   | 减值准备期初余额 | 本期增减变动        |      |               |          |              |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |    |
|--------|--------------|----------|---------------|------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|------------|---------------|----|
|        |              |          | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动       | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业 |              |          |               |      |               |          |              |             |        |            |               |    |
| 二、联营企业 |              |          |               |      |               |          |              |             |        |            |               |    |
| 晶名光电   | 876,884.16   |          |               |      | -30,523.03    |          |              |             |        |            | 846,361.13    |    |
| 天成永航   | 1,780,403.81 |          |               |      | -773,748.74   |          | 5,698,859.38 |             |        |            | 6,705,514.45  |    |
| 国科星达   |              |          | 30,000,000.00 |      | -560,126.92   |          |              |             |        |            | 29,439,873.08 |    |
| 小计     | 2,657,287.97 |          | 30,000,000.00 |      | -1,364,398.69 |          | 5,698,859.38 |             |        |            | 36,991,748.66 |    |
| 合计     | 2,657,287.97 |          | 30,000,000.00 |      | -1,364,398.69 |          | 5,698,859.38 |             |        |            | 36,991,748.66 |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 845,839,365.73 | 565,520,335.43 |
| 其他业务 | 8,162,654.86   | 7,113,428.07   | 10,112,037.87  | 9,064,077.71   |
| 合计   | 945,131,610.20 | 645,610,817.21 | 855,951,403.60 | 574,584,413.14 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 主营业务           |                | 其他业务         |              | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 8,162,654.86 | 7,113,428.07 | 945,131,610.20 | 645,610,817.21 |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 光电业务       | 842,455,568.27 | 603,205,874.20 |              |              | 842,455,568.27 | 603,205,874.20 |
| 导航业务       | 44,887,176.51  | 30,145,646.28  |              |              | 44,887,176.51  | 30,145,646.28  |
| 信息系统       | 49,626,210.56  | 5,145,868.66   |              |              | 49,626,210.56  | 5,145,868.66   |
| 其他         |                |                | 8,162,654.86 | 7,113,428.07 | 8,162,654.86   | 7,113,428.07   |
| 按经营地区分类    |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 境内         | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 8,162,654.86 | 7,113,428.07 | 945,131,610.20 | 645,610,817.21 |
| 市场或客户类型    |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 合同类型       |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 在某一时点确认    | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 176,991.15   |              | 937,145,946.49 | 638,497,389.14 |
| 在某一时段确认    |                |                |              |              |                |                |
| 租赁收入       |                |                | 7,985,663.71 | 7,113,428.07 | 7,985,663.71   | 7,113,428.07   |
| 按合同期限分类    |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |              |              |                |                |
| 其中：        |                |                |              |              |                |                |
| 直销         | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 8,162,654.86 | 7,113,428.07 | 945,131,610.20 | 645,610,817.21 |
| 合计         | 936,968,955.34 | 638,497,389.14 | 8,162,654.86 | 7,113,428.07 | 945,131,610.20 | 645,610,817.21 |

与履约义务相关的信息：

| 项目        | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款                       | 公司承诺转让商品的性质           | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|-----------|-----------|-------------------------------|-----------------------|----------|------------------|------------------|
| 销售商品、提供服务 |           | 部分客户需要提前付款；部分客户可在产品验收后付款，付款期限 | 光电业务、导航业务、遥感业务、信息系统业务 | 是        | -                | 保证类质量保证          |

|  |  |                      |  |  |  |  |
|--|--|----------------------|--|--|--|--|
|  |  | 一般不超过产品交付后的 7-180 天。 |  |  |  |  |
|--|--|----------------------|--|--|--|--|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 98,264,601.77 元，其中，98,264,601.77 元预计将于 2026 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额       |
|-----------------|---------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -1,364,398.69 | -494,027.11 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 221,137.06  |
| 合计              | -1,364,398.69 | -272,890.05 |

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 2,211,589.33 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,630,696.96 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 38,224.22    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 56,317.52    |    |
| 减：所得税影响额   | 834,968.68   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 10,996.02    |    |
| 合计   | 4,090,863.33 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|       |            |             |             |

|                         |        |      |      |
|-------------------------|--------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.55% | 1.14 | 1.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.34% | 1.11 | 1.11 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用