

公司代码：603396

公司简称：金辰股份

营口金辰机械股份有限公司 2023 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李义升、主管会计工作负责人金良燕及会计机构负责人（会计主管人员）刘杨声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本数为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），截至2024年3月31日，公司总股本为138,593,088股，以此计算拟派发现金股利27,718,617.60元（含税）。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股现金股利金额。该方案尚须提交公司2023年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的行业前景分析、公司未来发展战略、经营计划等前瞻性描述，乃基于当前掌握的信息与数据对未来所做的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅年度报告中“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	61
第六节	重要事项.....	64
第七节	股份变动及股东情况.....	91
第八节	优先股相关情况.....	97
第九节	债券相关情况.....	98
第十节	财务报告.....	98

备查文件目录	一、经公司法定代表人签名和公司盖章的本次年报全文和摘要；
	二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	三、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；
	四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、母公司、金辰股份	指	营口金辰机械股份有限公司
金辰自动化	指	营口金辰自动化有限公司
金辰自动化分公司	指	营口金辰自动化有限公司营口分公司
巨能检测	指	苏州巨能图像检测技术有限公司
金辰太阳能	指	秦皇岛金辰太阳能设备有限公司，原营口金辰太阳能设备有限公司
德睿联自动化	指	苏州德睿联自动化科技有限公司
辰正太阳能	指	苏州辰正太阳能设备有限公司
映真自动化	指	映真自动化（集团）有限公司
艾弗艾传控	指	辽宁艾弗艾传动控制技术有限公司
苏州映真	指	苏州映真智能科技有限公司
新辰智慧	指	苏州新辰智慧信息技术有限公司
辰锦智能	指	苏州辰锦智能科技有限公司
伊特纳	指	伊特纳能源科技（大连）有限公司
拓升智能	指	苏州拓升智能装备有限公司
苏州金辰	指	苏州金辰智能制造有限公司，原苏州金辰映真先进制造技术研究院有限公司
金辰双子	指	金辰双子太阳能光伏科技（营口）有限公司
北京分公司	指	金辰双子太阳能光伏科技（营口）有限公司北京分公司
德睿联智能装备	指	苏州德睿联智能装备科技有限公司
秦皇岛金昱	指	秦皇岛金昱智能装备有限公司
南通金诺	指	南通金诺智能制造有限公司
北京金辰	指	北京金辰映真企业管理有限公司，原北京金辰映真企业管理合伙企业（有限合伙）
金辰有限	指	营口金辰机械有限公司，系公司前身
格润智能	指	格润智能光伏南通有限公司
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
国金证券	指	国金证券股份有限公司
隆基股份	指	隆基绿能科技股份有限公司
通威股份	指	通威股份有限公司
东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
太阳能电池、光伏电池	指	通过光电效应或者光化学效应直接把光能转化成电能的装置，是光电转换的最小单元。
太阳能电池组件、光伏组件	指	具有封装及内部联结的，能单独提供直流电输出的最小不可分割的光伏电池组合装置。
PECVD	指	等离子体增强化学气相沉积法（Plasma Enhanced Chemical Vapor Deposition），该法是借助微波或射频等使含有薄膜组成原子的气体电离，在局部形成等离子体，等离子体化学活性很强，在基片上沉积出所期望的薄膜，从而形成介质层、含 P 型或 N 型掺杂物的薄层，进而形成 PN 结或形成降低表面反射率和提高硅片表面钝化效果的薄层，提升电池的光电转换率。PECVD 按实现方式不同，分为管式 PECVD、板式（线式流程）PECVD 和集群式 PECVD。
PVD	指	PVD(物理气相沉积)是指在真空条件下采用物理方法将材料源（固体或液体）表面气化成气态原子或分子，或部分电离成离子，并通过低

		压气体（或等离子体）过程，在基体表面沉积具有某种特殊功能的薄膜的技术，是主要的表面处理技术之一。 PVD(物理气相沉积)镀膜技术主要分为三类：真空蒸发镀膜、真空溅射镀膜和真空离子镀膜。物理气相沉积的主要方法有：真空蒸镀、溅射镀膜、电弧等离子体镀膜、离子镀膜和分子束外延等。相应的真空镀膜设备包括真空蒸发镀膜机、真空溅射镀膜机和真空离子镀膜机。
BSF	指	一种太阳能电池技术，即铝背场电池（Aluminium Back Surface Field），为改善太阳能电池的效率，在 p-n 结制备完成后，在硅片的背光面沉积一层铝膜，制备 P+层，称为铝背场电池。
PERC	指	Passivated Emitter Rear Contact，即钝化发射极及背面钝化电池技术。通常在常规电池基础上在背面镀氧化铝加氮化硅膜，再进行激光开膜。
TOPCON	指	Tunnel Oxide Passivated Contact，隧穿氧化钝化电池技术，是在电池的背面上覆盖一层厚度在 2nm 以下的超薄氧化硅层，再覆盖一层掺杂的多晶硅或非晶硅层，然后经过高温退火形成高掺杂多晶硅(n+)背接触的一项光伏电池技术。该技术可改善电池表面钝化又可促进多数载流子传输，进而提升电池的开路电压和填充因子，进一步提升光电转换效率。
HJT	指	HJT 是 Hetero Junction Technology 的缩写，也称光伏异质结电池，是一种 N 型单晶双面电池，具有工艺简单、发电量高、度电成本低的优势，未来可能会成为继 PERC 电池之后的主流高效电池技术。
钙钛矿电池	指	即 perovskite solar cells，是一种新型的光伏电池，由染料敏化电池演化而来，其利用钙钛矿型的有机金属卤化物半导体作为吸光材料的太阳能电池，可在室温下制造，使用的能源比硅基电池少得多，因此生产成本更低，更可持续，属于第三代太阳能电池。
W、KW、MW、GW、TW	指	W 指瓦，KW 指千瓦，MW 指兆瓦，GW 指吉瓦，1MW=1000KW，1GW=1000MW，1TW=1000GW。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	营口金辰机械股份有限公司
公司的中文简称	金辰股份
公司的外文名称	YINGKOU JINCHEN MACHINERY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JINCHEN MACHINERY
公司的法定代表人	李义升

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨林林	郝占雷
联系地址	辽宁省营口市西市区新港大街95号	辽宁省营口市西市区新港大街 95 号
电话	0417-6682389	0417-6682389
传真	0417-6682388	0417-6682388
电子信箱	jc_irm@jinchenmachine.com	jc_irm@jinchenmachine.com

三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省营口市西市区新港大街95号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	江苏省苏州市吴中区淞葦路1688号B栋
公司办公地址的邮政编码	215000
公司网址	http://www.jinchensolar.com/
电子信箱	jc_irm@jinchenmachine.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）、中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部（辽宁省营口市西市区新港大街95号）

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	金辰股份	603396	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜城门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	闫长满、王丽艳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	谢栋斌、陈伟刚
	持续督导的期间	2020 年 12 月 11 日至募集资金使用完毕之日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	2,250,878,791.96	1,951,696,239.10	1,951,696,239.10	15.33	1,609,752,690.26

归属于上市公司股东的净利润	89,918,348.47	64,793,416.53	64,486,025.00	38.78	60,811,035.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,269,116.03	46,813,466.81	46,506,075.28	45.83	43,262,040.54
经营活动产生的现金流量净额	35,899,721.19	-127,939,537.85	-127,939,537.85	128.06	-82,763,355.20
投资	-179,976,990.46	75,800,573.00	75,800,573.00	-337.4	-184,979,622.15

活动产生的现金流量净额				3	
筹资活动产生的现金流量净额	153,232,581.38	-17,566,374.96	-17,566,374.96	972.31	431,301,668.72
		2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
2023年末	调整后	调整前			
归属于上市公司股东的净资产	1,529,143,556.53	1,453,914,669.08	1,454,296,897.24	5.17	1,399,517,454.24
总资产	5,596,306,419.33	3,838,177,076.77	3,835,192,228.87	45.81	2,955,155,741.90

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.77	0.56	0.55	37.50	0.55
稀释每股收益 (元 / 股)	0.77	0.56	0.55	37.50	0.55
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.59	0.40	0.40	47.50	0.39
加权平均净资产收益率 (%)	6.03	4.54	4.52	增加1.49个 百分点	5.10
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	4.58	3.28	3.26	增加1.30个 百分点	3.63

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

受益于下游光伏企业持续景气，公司近年营业收入获得了较快增长。2023 年相比 2022 年营业收入增长了 15.33%。归属于上市公司母公司的净利润增长了 38.78%，归属于上市公司母公司的扣除非经常性损益后的净利润增长了 45.83%，基本每股收益增长了 37.50%，加权平均净资产收益率增加了 1.49 个百分点。本期营业收入增长主要是因为光伏新能源的需求高速增长以及“碳达峰”和“碳中和”国家能源战略的逐步落实，下游光伏产业持续景气，行业新增产能投资及技术迭代升级推动相关设备的需求持续增加。2023 年四季度以来，光伏行业经历了一系列变化，显示出产能过剩的迹象，但随着供需关系的改善和产能的合理布局，行业将逐步回暖，2024 年行业有望迎来新一轮的发展机遇，预计 2024 年全球新增光伏装机容量将增长近 25%。

2022 年经营性现金流净额为-1.28 亿元，2023 年经营性现金流净额为 0.36 亿元，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 128.06%。主要系公司加强应收账款管理收到的销售回款增加所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	515,609,609.52	628,933,592.51	583,311,770.73	523,023,819.20
归属于上市公司股东的 净利润	26,086,692.53	23,773,341.45	24,750,448.33	15,307,866.16
归属于上市公司股东的	22,607,320.71	18,481,514.7	18,967,821.8	8,212,458.70

扣除非经常性损益后的净利润		8	4	
经营活动产生的现金流量净额	17,221,176.38	24,197,713.69	-101,614,316.41	96,095,147.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-357,372.50		2,495,604.80	-477,607.37
计入当期损益的政府补助，但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	5,987,056.47		6,089,866.09	14,219,444.58
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	186,575.33		3,050,337.26	3,065,560.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,241,946.92		375,314.78	103,438.60
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	13,060,654.39		3,808,561.98	3,219,209.78
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调				

整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,839,579.16		5,619,695.46	1,879,224.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减: 所得税影响额	3,628,682.35		3,000,666.57	3,767,558.52
少数股东权益影响额(税后)	680,524.98		458,764.08	692,717.42
合计	21,649,232.44		17,979,949.72	17,548,994.81

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,304,520.55	0.00	-50,304,520.55	186,575.33
应收款项融资	89,999,436.85	94,614,507.83	4,615,070.98	
合计	140,303,957.40	94,614,507.83	-45,689,449.57	186,575.33

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

(一) 经营情况概述

2023年,是全面贯彻落实中共二十大精神的开局之年,公司以中央经济工作会议内容为引领,紧跟绿色低碳、高质量发展趋势,积极融入国家新能源发展战略,进一步增强发展信心,保持发展定力,打造企业核心竞争力,实现先进高效电池技术核心装备技术积累,布局成套生产线、交

钥匙团队的建立,持续拓宽技术护城河,紧贴光伏产业全球化进程。如今碳中和已成为全球共识,全球能源格局亟待优化。目前世界能源消费仍以化石能源为主,清洁能源占比小,能源结构转型是碳中和的必然要求,公司在报告期内抓住光伏行业发展机遇,紧跟能源结构调整趋势,瞄准发展,取得了良好的发展成效,营业收入 225,087.88 万元,同比增长 15.33%。

公司作为全球光伏组件设备的龙头企业,报告期内公司在不断赋能高效光伏组件生产线技术升级和整线交钥匙工程能力的基础上大力发展 HJT、TOPCON 领先技术,布局成套装备,光伏组件设备新增订单及营业收入达到预期,海外业务获得长足发展,光伏电池设备订单取得突破,并积极研究下一代光伏叠层电池生产设备,布局钙钛矿电池镀膜设备真空蒸镀机、磁控溅射设备的研发与制造,储备公司电池新技术路线,推动光伏产业持续更新迭代。此外公司还积极布局国际首创碱性电解槽制氢装备自动化生产线,为公司在制氢装备相关领域的领先和市场拓展奠定基础,奠定氢能装备行业优势地位。

基于多年的组件设备技术和工艺积累,同时借助电池片技术路线升级的行业机遇,公司积极延伸产业链布局。报告期内,通过前瞻布局和技术创新,公司积极布局了包括 HJT、TOPCON 高效电池技术路线的核心装备,PECVD、硼扩散设备、真空退火炉等真空热制程设备, TOPCON 设备已经形成销售订单并将成为公司新的业绩增长支撑。公司目前所拥有的真空装备技术工艺、热制程设备技术工艺、成套自动化控制、机械、电气、算法、视觉检测与图像分析、信息系统软件等关键技术,具有良好的可移植性,除主要应用于光伏行业外,可广泛应用于半导体、氢能、储能等领域。

(二) 业绩驱动因素

1、政策引导行业发展

2023 年国内光伏行业正处于高速发展阶段,光伏行业作为清洁能源的代表,是可持续社会发展与科技发展成果转化的结果,人类能源结构转型发展的必经之路。光伏行业的发展契机要从经济发展的角度来看,在国家大战略政策的引导下,生产要素通过政策引导的方式推动国家需要的科技领域创新,以技术赋能产业,驱动能源结构产业调整升级,经济实现规模化发展到高质量发展、可持续发展、绿色发展是产业发展必经之路,所以能源技术的升级迫在眉睫,一个复杂的系统在运行到某个节点一定会产生更复杂的系统,抓住能源结构深度调整的机会,建设人、机、物全面互联的新型能源服务结构,构建全要素、全产业链、全价值链的先进制造业群体和现代服务体系,需要持续促进产业发展的新技术,未来社会的能源产业依赖技术进步升级推动发展是新能源行业发展的重要特征,掌握核心技术,建立高质量发展能力,领先于同行业发展水平是光伏装备必须建立的核心竞争优势。根据国家能源局 2023 年统计,全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦,同比增长 13.9%。其中,太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦,同比增长 55.2%;风电装机容量约 4.4 亿千瓦,同比增长 20.7%。2023 年全年,光伏新增装机 216.88GW。

中国光伏历年新增装机规模

数据来源：国家能源局、索比光伏网 单位：GW



(1) “结构调整，机遇爆发”。随着我国能源结构调整进入改革深水期，国家能源局在《2023年能源工作指导意见》明确大力发展风电、太阳能发电，稳妥建设海上风电基地，谋划启动建设海上光伏。行业下游指标不断扩大，智能制造装备行业正迎来黄金发展时期。《工作意见》指出，要坚持把能源保供稳价放在首位，同时坚持积极稳妥推进绿色低碳转型的基本原则。其中，结构转型深入推进是《工作意见》的目标之一。公司所处行业受下游光伏产业的景气程度影响较深。近年来我国光伏产业进入市场调整和技术升级阶段，企业进入产品更新迭代期，对产线装备升级需求与日俱增。

(2) “平价上网，装备先行”。国家发展改革委、国家能源局联合印发《关于做好可再生能源绿色电力证书全覆盖工作促进可再生能源电力消费的通知》将可再生能源绿色电力证书(绿证)核发范围从陆上风电和集中式光伏发电项目扩展到所有已建档立卡的可再生能源发电项目，实现绿证核发全覆盖。未来5—10年，我国智能制造装备产业将迎来发展的重要战略机遇期。

(3) “行业发展，需求旺盛”。国家能源局等三部门联合印发《关于支持光伏发电产业发展规范用地管理有关工作的通知》通知鼓励利用未利用地和存量建设用地发展光伏发电产业。鼓励在沙漠、戈壁、荒漠等区域选址建设大型光伏基地，对于油田、气田以及难以复垦或修复的采煤沉陷区，推进其中的非耕地区域规划建设光伏基地。住建部、发改委印发《城乡建设领域碳达峰实施方案》，提出优化城市建设用能结构，推进建筑太阳能光伏一体化建设，到2025年新建公共机构建筑、新建厂房屋顶光伏覆盖率力争达到50%。到2025年城镇建筑可再生能源替代率达到8%。下游需求持续旺盛，光伏装备企业迎来机遇发展期。

2、技术创新与新产品开发

公司在原有高效太阳能光伏组件设备、高效光伏电池设备等领域与众多知名客户形成新产品研发战略合作伙伴关系，并积极布局HJT电池成套工艺装备、HJT电池工艺技术开发、TOPCON电池成套工艺装备、TOPCON电池工艺技术开发、钙钛矿等新一代高效光伏电池设备叠层电池工艺技术的研发和市场拓展。报告期内，公司投资1亿元建设完成的可再生能源实验室已投入使用，购置了最先进的研究与测试设备，其技术实力和装备水平处于国际先进水平。公司在引进瑞士先进技术和团队的基础上，建立了国内光伏高效电池装备研发技术团队，持续优化设备设计、真空镀膜的工艺、材料等核心技术。全球制造业高速发展，真空装备、真空镀膜技术应用越来越广泛。随着光伏、半导体集成电路、储能电池、显示器、触摸屏等行业的发展，对真空镀膜设备、技术及材料需求都在不断增加，为公司的未来发展打开广阔的空间。

3、深度市场挖掘

2023年，公司在保证国内市场份额较快发展的条件下，组建美国、土耳其、欧洲服务中心，重点布局海外市场，在服务现有客户的基础上，不断拓展新市场，开发新客户。报告期内公司为国内外知名光伏企业提供高效智能自动化生产设备，凭借高附加值的创新产品、卓越的质量和服

务、良好的品牌形象，已成为新能源智能装备行业的龙头企业。报告期内公司在海外市场斩获颇丰，积极开发对接国外先进光伏企业，引进新技术、立足现有市场开发优势，进军欧美市场，在美国设立子公司，在德国和土耳其设立服务中心，为美国市场的售后服务奠定基础。公司利用与海外光伏行业客户战略合作和品牌的优势，拓展高效光伏电池及设备的市场，积极布局钙钛矿电池镀膜设备和制氢装备自动化生产线领域的研究与产业化，进一步为公司高质量发展奠定战略基础。

（三）能源结构现状及行业发展预测

我国能源供应主要依赖于化石能源，其中煤炭是主要的能源来源。随着碳中和、碳达峰和能源转型的推动，我国正积极推进能源结构调整和清洁能源发展，加大对可再生能源如风能、太阳能和水力能的开发和利用。此外，我国还加大了电力体制改革的力度，鼓励分布式能源的发展，促进能源消费的有效节约和利用，推进绿色低碳发展。通过转型升级和改革创新，可以实现能源可持续发展的目标。中国电力企业联合会在《2023-2024 年度全国电力供需形势分析预测报告》中提出，2024 年底，全国发电装机容量预计达到 32.5 亿千瓦，同比增长 12%左右。火电 14.6 亿千瓦，其中，煤电 12 亿千瓦左右，占总装机比重降至 37%。非化石能源发电装机合计 18.6 亿千瓦，占总装机比重上升至 57%左右，其中，并网风电 5.3 亿千瓦、并网太阳能发电 7.8 亿千瓦，并网风电和太阳能发电合计装机规模将超过煤电装机，占总装机比重上升至 40%左右。

2024 年 2 月 28 日由中国光伏行业协会主办的“光伏行业 2023 年发展回顾与 2024 年形势展望研讨会”上，中国光伏行业协会名誉理事长王勃华作“2023 年光伏行业发展回顾与 2024 年形势展望”报告。报告指出，2023 年国内光伏新增装机 216.88GW，同比增长 148.1%。截至 2023 年光伏累计装机规模 609.5GW，2023 年集中式光伏新增装机反超分布式。其中集中式新增装机超过 110GW，占比超过 50%，分布式光伏新增装机接近 100GW，工商业光伏新增超过 50GW，户用光伏新增超过 40GW。2024 年我国光伏新增装机预测 190-220GW，我国光伏应用市场将继续维持高位发展。在碳达峰、碳中和等双控，限电限产频发，电价逐步市场化的大环境下，光伏行业将有持续发展趋势。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所在行业为大类“C 制造业”中的专用设备制造业，行业分类代码为 C35。公司所属的专用设备制造行业，根据国家发改委《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司产品涉及“新能源产业”之“太阳能生产装备”之“高效电池及组件制造设备”，属于国家加快培育和发展的战略性新兴产业。

该行业由国家发改委承担宏观调控职能，国家发改委主要负责制定产业政策，指导产业技术改造、调整产业结构，行业主管部门为地方各级人民政府相应的行政管理职能部门。此外，公司还受中国光伏行业协会等行业自律性组织的自律规范约束。公司在主管部门的产业宏观调控和自律组织的协调下遵循市场化发展模式，面向市场自主经营，自主承担市场风险。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主营业务概况

公司专业从事高端智能装备的研发、设计、制造、销售和相关服务，凭借自身在电池工艺技术、组件工艺技术、自动化集成、图像识别与视觉检测、工业软件、数据管理等方面掌握的核心技术，为光伏行业提供成套光伏电池生产线、光伏组件生产线装备和项目交钥匙工程。

报告期内，公司持续专注于光伏工艺核心设备技术、工艺技术，布局成套电池组件工艺设备，明确了“高效电池设备与高效组件设备协同发展，HJT 技术与 TOPCON 技术双轮驱动”的经营战略。公司在太阳能光伏装备制造行业已有二十一年的时间，前期专注于太阳能光伏组件制造装备的研发、生产与销售，经过多年的积累和发展，目前已成为向太阳能光伏组件生产商提供自动化生产线成套设备及整体解决方案的少数厂家之一，在光伏组件领域始终保持行业领先地位。同时随着上游光伏电池技术的更新，带来了新的发展机遇。公司利用市场占有率和知名度，以及装备技术积累，积极向光伏高效电池制造装备领域延伸布局，开发了高效 HJT 用 PECVD、PVD、TOPCON 用 PECVD、硼扩散、真空退火炉、电池自动化上下料设备、电注入抗光衰设备、光伏电池 PL 测试仪、电池片 AOI 分选机等光伏电池制造装备。报告期内公司的主营业务未发生变化。

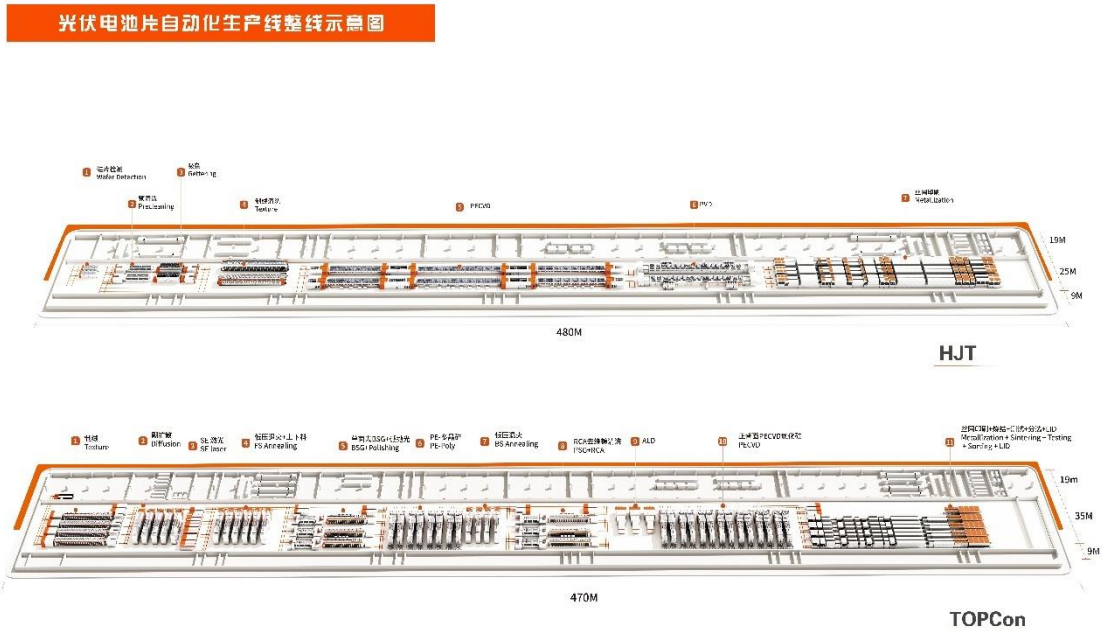
公司目前主导产品为太阳能光伏组件自动化生产线成套装备和太阳能光伏电池制造装备，报告期内客户多为国内外光伏行业内知名上市公司。公司在太阳能光伏装备领域占据较好的市场地位，具有较强竞争力。

未来公司将继续立足于光伏装备业务，以行业快速发展和技术升级为契机，加快加强公司光伏电池生产线成套装备的整线交钥匙能力，加速钙钛矿电池镀膜设备、叠层电池工艺技术、制氢装备自动化生产线等新能源装备的先进性、新技术布局。形成光伏高效电池装备和光伏组件智能制造装备与工艺技术研发的高效联动，以技术为核心竞争力，加强交钥匙服务能力和市场营销服务布局，为明年发展升级奠定基础，持续降本增效。

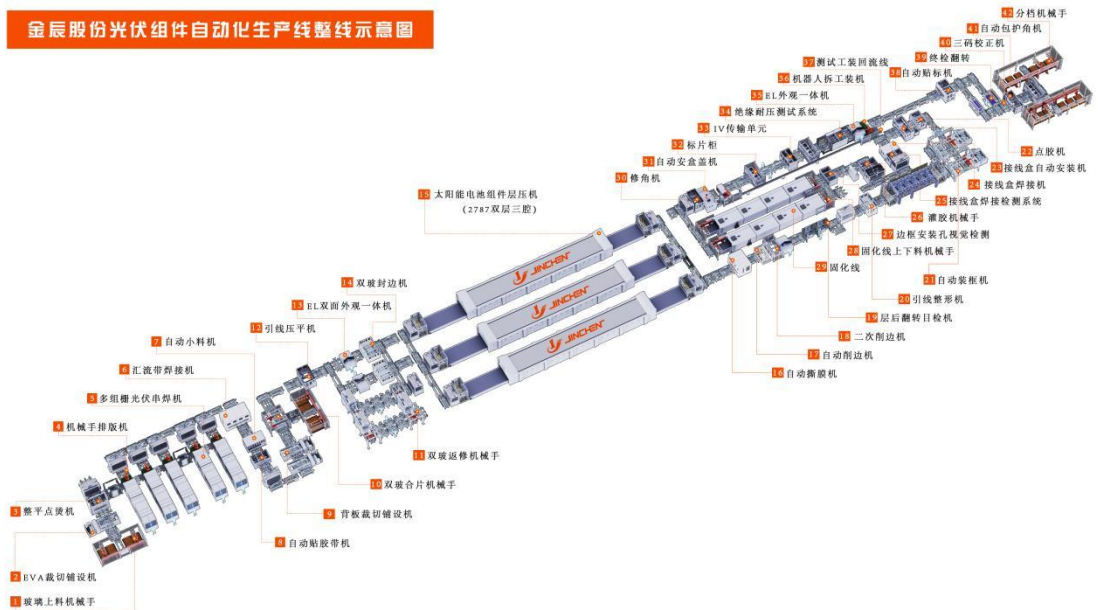
同时公司将加快募投项目及其他在建工程的推进及建设，进一步巩固光伏组件自动化生产线领域的领先地位，成为光伏行业内具有领先核心技术优势和可持续发展能力的高端装备公司。

主要产品列表如下：

1、光伏电池片自动化生产线整线



2、光伏组件自动化生产线整线



3、主要光伏组件生产单元设备

层压机	自动打胶组框组角一体机
	
<p>用于将层叠好的组件原材料（玻璃、EVA/POE、晶硅电池串、背板）压合为一体。</p>	<p>通过自动打胶将整片光伏组件精准封装入铝框中，并自动在四周包角。</p>
叠片焊接机	双玻叠合机械手
	
<p>用于电池片的叠加排布，用柔性导电胶无焊带互连，减小组件线损，减小组件热斑影响，充分利用组件面积。</p>	<p>用于将玻璃进行叠合。</p>

(二) 主要经营模式

1、管理模式

随着中国光伏产业的持续纵深发展，光伏设备企业面临深刻变革与快速更新挑战，光伏行业发展的趋势是“低成本、高效率、大产能、大片化”对光伏设备企业提出了极高的要求。光伏产业链附加值高低不仅取决于环节，也取决于技术壁垒高低。报告期内公司顺应国家“双碳”战略，深度把握光伏行业变化趋势，紧贴金辰股份业务战略目标，以业务战略目标中增量目标值为突破口，以用装备助力可持续和科学发展为使命，形成以“组件制造设备和电池制造设备协同发展”的业务发展格局，两大业务梯队保障企业的可持续发展，专注核心业务做深、做透，横向一体化整合，打造优秀的定制化全流程智能高端制造设备和交钥匙项目提供商，公司围绕市场发展趋势和客户需求逐步形成自身的核心竞争能力，最终实现了效益和发展的突破。

2、研发模式

公司视研发为企业发展生命线，报告期内，公司秉承“专注、创新、团结、卓越、诚信、共享”的企业价值观，不断完善“三创新”的技术研发体系。始终立足于产品研发，追求以技术创新赢得市场。经过多年的投入和积累，公司已经培养出一支专业、稳定的研发技术团队，具备完全自主的技术研发创新能力。拥有营口、苏州、北京、秦皇岛四大研发基地，投资1亿元建设的可再生能源研发实验室现已投入使用，使得公司的HJT、TOPCon电池工艺技术设备研发能力飞跃提升，实验室组建以来，先后完成包括硅片检测设备、制绒清洗设备、等离子体增强化学气相沉

积系统、丝网印刷等 HJT 太阳能电池工艺核心制程设备的安装与测试研究,迅速打通了 HJT 和 TOPCon 整线生产工艺,并在此基础上进行先进异质结电池工艺研发及大腔体 PECVD 真空设备性能提升的创新工作。

报告期内,公司调整研发组织架构思路,以战略发展中心为指引,把握技术研发方向,以技术研发管理中心为大脑,总体负责新产品开发、新技术应用、产品结构优化以及产品升级换代的规划与实施,以可再生能源实验室为源动力,有计划开展新技术研究。研发合作上,公司以辽宁金辰机械高端光伏工艺装备产学研联盟为媒介,与中科院大连化物所、南开大学、大连理工大学、东北大学等高等院校和研究所广泛合作,进行相关新技术的理论研究与仿真分析,以及核心技术的基础研究和新产品的技术开发。研发创新成果转化上,由金辰自动化、巨能检测、德睿联自动化、金辰太阳能、拓升智能、金辰双子等全资、控股子公司分别负责各自业务范围内新技术、新工艺和新产品的研发及应用,并由集团质量管理中心全程监控实施。公司的产品研发形成了从基础理论研究,到产品新技术研发及产品设计,再到产品成果转化落地全流程、阶梯式研发模式,有效地保证迭代产品、新产品研发速度及产品质量。

3、生产模式

公司采用“以销定产”与“预期备产”相结合的生产模式。公司的产品为定制化产品,下游客户对产品存在需求差异,公司需要根据客户的具体需求对生产线设备进行局部的个性化设计与调整,采用服务型制造的方式,全流程服务客户。同时,公司成套设备中的部分设备以预测全年需求,标准化生产的模式进行备产,以缩短交货时间,提高产品发货速度和交付及时率。因此,公司采取以销定产为主,备货生产为辅的生产模式。公司制定了专门的生产管理制度,各部门协同生产部门展开生产工作,通过内部的精细化管理,有效地控制了生产进度,保证了交货期,同时在保证产品质量的基础上满足客户对技术指标、工艺等的需求。

生产流程主要包括需求征集、图纸设计、编制生产计划、生产加工、产品装配与系统集成五个环节,销售部、技术部、制造部、供应部和品监部协调完成。面对持续增长的生产任务,不断推进产销协同,技术设计、外购件到货、制件到货、生产装配和现场安装协调配合,提高产品交付能力,不断提升客户满意度。

4、采购模式

公司采用“以销定采、比价最优、优化流程”的方式,有效控制原材料的采购成本和质量。公司采购部门不断拓展供应商渠道,推行“近采近销”,扩大纳入合格供应范围的供货商,对于可替代进口配件的国内厂家产品与技术部门联合测试,扩大国内配件替代进口的比重,在保证技术水平与质量可靠的前提下,优先使用国产配件,带动上下游企业协同发展,进一步降低运输与采购成本。公司主要采取以销售订单和 MRP 确定采购计划,向合格供应商询价比价进行原材料采购。公司严格规范采购计划、原材料询价比价、供应商确定与评价、合同评审、原材料验收入库五个环节的流程,根据最低库存量要求合理确定采购数量,保证了生产稳定进行。

5、销售模式

公司销售以直销模式为主。公司主要产品为系列自动化生产线高端成套装备,具有单个合同总价高、总销售合同数量低的特点,其主要客户为国内外光伏制造企业。公司设国内营销中心和国际营销中心分别负责国内市场和国际市场的销售业务,同时设营销运营中心负责产品销售投标合同的报价及商务协议等;设市场信息部负责收集、分析市场信息、动态为公司销售提供决策依据,为每个订单的执行配备专门的项目经理跟踪项目进展情况。公司指定专人负责客户的跟踪和销售服务工作,并利用光伏行业展览会等平台向客户进行推广、销售公司产品。公司广泛利用国外的行业展览会、网站、行业杂志提供的平台向客户推广、销售公司的产品。报告期内公司为隆基股份、通威股份、天合光能、阿特斯、东方日升、阳光能源等多家境内外上市公司提供光伏组件自动化生产线以及层压机、电注入抗光衰、电池上下料机及配套设备及软件产品,并始终保持着良好的合作关系。

6、服务模式

公司产品为定制化高端设备和成套交钥匙生产线,根据客户需求差异化提供定制服务,采用“以销定产”模式进行生产,报告期内公司致力于引导市场人员培养服务意识,市场人员引导客户提出需求,在与客户的交流中,首先了解客户的具体需求,其中包括技术指标、生产环境、达产效率、使用寿命等,公司根据不同客户的需求进行研发、设计、制造来为客户进行定制化服务。公司设有专业售前售后服务人员针对客户的要求更加全面、整体、专业地记录分析,形成专业需

求报告，进行公司内部各专业部门沟通，进行一站式服务。从产品的初始设计至产品销售后，全方位地满足客户个性化和多样化的需求。通过加强制造环节上游的研发设计服务，可以改进产品的设计、技术和质量，使产品具有更大竞争优势。制造环节下游衍生出的共同研发、全交付周期管理、运营服务增值等升级服务活动，也都更具个性化，使制造企业形成经营差异化优势，增加高附加值服务活动在营收中的比重。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司在先进制造和智能装备领域的核心竞争力和技术创新能力进一步加强，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、成套生产线产品、人才及服务优势

公司深耕太阳能光伏装备制造行业多年，已形成光伏组件自动化生产线成套装备、自动化生产单元设备、光伏电池工艺及成套装备等多样化产品的供应能力，可针对国内外不同层次客户，为客户提供成套生产线交钥匙解决方案。

(1) 产品优势。组件设备方面：公司通过多年积累和持续发展，始终保持着行业领先地位，公司及时跟进光伏组件新型生产技术，拓宽产品广度，开发了贴胶带机、贴标机、电池盒焊机、自动装框打胶系统等光伏组件单元设备产品。公司已具备光伏组件设备“全链条”供应能力，可提供太阳能光伏组件自动化生产链条中从电池片叠片、焊接、敷设、层压到组件封装所需的全部装备。电池设备方面：公司依托组件设备生产经验及自动化及设备生产技术积累，积极向电池制造装备领域延伸布局，开发了电池自动化设备、电注入抗光衰设备、PECVD、PVD、光伏电池 PL 测试仪等光伏电池核心装备，大部分产品性能参数优于同行业竞争对手相关产品。同时公司布局的电池核心生产装备 TOPCON PECVD 已形成订单并交付，成果转化 PE (Poly) 管式 PECVD 装备获得了辽宁省首台套重点技术装备认定，已具备整线交付能力。HJT PECVD 设备试用参数表现良好。为进一步拓展电池制造装备业务，提供了坚实基础。

(2) 人才优势。公司现有以闫宝杰、杨宝海、陶科博士为代表的研发人员共计 394 名，其中，闫宝杰博士，公司 CTO，国际知名光伏太阳能科学家，曾任美国硅薄膜太阳能电池公司 Unit Solar 的先进技术研发总监，领导团队多次打破非晶硅薄膜电池的世界纪录，目前仍然是三结叠层非晶硅薄膜太阳能电池世界记录的保持者。累计发表科研论文 200 多篇。杨宝海博士，公司技术副总裁，曾任职于华为技术有限公司，从事过液冷、热管、VC、超薄均温板、柔性石墨等散热技术的深入研究。参与国家重点基础研究发展计划(973 计划) 基于物料品质调控的高温熔渣余热回收能质传输机理。陶科博士，毕业于南开大学，归国后就职于中国科学院微电子研究所，任副研究员、硕导，主要从事高效晶体硅太阳能电池 (HJT、TOPCon 及 IBC 等) 以及硅基光电子器件的研究，在薄膜技术、真空设备、器件物理、电池结构设计和制备等方面，有着深厚的积累。公司在发展中积累了一批致力于新能源事业发展的专业人才，推动光伏产业持续更新迭代，在供给侧提升清洁能源的利用率，推动清洁能源使用市场不断扩大。

(3) 服务优势。公司始终致力于以客户为中心，完善专业化服务体系，开展从前期使用需求收集、研发设计、生产制造、安装调试、交付使用到状态预警、故障诊断、维护检修等设备全生命周期服务。围绕提升研发设计、生产制造、维护检修水平，拓展售后支持、在线监测、数据融合分析处理和产品升级服务。公司通过了 ISO9001 国际质量管理体系认证，ISO14001 环境管理体系认证，ISO45001 职业健康安全管理体系认证，公司获得辽宁省省长质量奖荣誉称号，先进的研发水平和质量管理体系为产品质量提供了可靠保障。

2、光伏电池工艺研发能力及技术积累

报告期内持续投入研发，公司投入研发经费 2.22 亿元，同比增长 27.29%，在技术研发方面紧跟市场趋势并延伸产业布局，通过持续的研发投入和技术创新，保持技术先进性和产品竞争力。

(1) 为更好支持研发工作的开展，公司建设了可再生能源实验室，购入实验设备包括电子束蒸发设备、QE 测试仪、PL/EL 设备、硅片检测设备、少子寿命测试仪、霍尔效应测试仪、大电阻率测试仪、椭偏仪等，极大促进了公司科研检测能力。研发工作以辽宁金辰机械高端光伏工艺装备产学研联盟为平台，可再生能源实验室为保障，加强与高校、科研院所的纽带作用，并陆续与大连理工大学、东北大学、南开大学、大连化物所进行合作，主要开展基础研究、理论研究及相

关应用研究，并形成知识传授体系，进行人才培养。公司科研人员主要开展关键技术释放、技术留底与人才培养承接，产品应用等工作。

(2) 技术人才及知识产权发展情况。公司现有博士 3 名、硕士 30 名，研发技术人员 394 名。报告期内公司申报专利 74 项，其中，发明专利 19 项，实用新型专利 55 项。报告期内获得专利授权 81 项，其中发明专利 19 项，实用新型专利 62 项。截至 2023 年 12 月 31 日累计授权专利 753 项，其中，发明专利 285 项，实用新型专利 459 项，外观专利 3 项，PCT 国际专利申请 6 项。公司累计获得软件著作权 42 项。

(3) 公司在光伏装备领域深耕二十一年，凭借在光伏行业智能制造领域的核心创新能力及整体解决方案能力，先后获得“国家高新技术企业”“国家级专精特新小巨人企业”“国家级制造业单项冠军示范企业”“国家级智能光伏试点示范企业”“光伏组件制造成套设备专业技术创新中心”“省级企业技术中心”“辽宁省省长质量奖”“省级服务型制造示范企业”“辽宁省首台套重大技术装备”等诸多荣誉，在光伏高效电池、高效组件制造装备领域是全球领先者之一，是中国国家“碳达峰”及“碳中和”双碳目标的有力践行者。

3、品牌建设及客户资源优势

在光伏装备行业，公司是细分领域的龙头企业，是国内最早介入太阳能光伏装备制造行业的企业之一，经过多年的积累和发展，已经成为“制造业单项冠军企业”，在业界拥有良好的口碑。是国内为数不多的能够提供智能化解决方案厂家之一，有能力为国内外光伏组件生产商提供整体解决方案。并延伸光伏产业布局，为客户提供自动化生产单元设备、光伏电池工艺及自动化装备等多种产品，满足客户的定制化需求。

(1) 公司在报告期内全力建设服务型制造品牌。通过优化和创新生产组织模式，由传统的加工制造环节向价值链两端的服务型环节延伸，不断增加服务要素在投入和产出中的比例，从而实现以研发、加工组装为主向“技术领先+服务”转型，从单纯出售整线产品与组件设备向出售“产品+服务”转变，在提高产品带给用户附加价值的同时，建立一套完全以客户为中心的生产和服务系统，直接开展定制产品的生产，减少中间环节产生的费用，在定制化设计、制造工艺、生产流程、物流配送、交易支付、售后服务等环节，特别是生产性服务方面，把新一代信息技术融合到大规模定制生产中，产品生产由用户需求驱动，实现工厂生产流水线上不同产品数据、产品规格、配套元素的灵活搭配，从而实现在一条流水线上制造出满足客户多样化需求的产品，并以柔性化的生产满足客户的个性化服务需求。公司的下一阶段规划，推动企业服务数字化，形成数据流，以客户正反馈为企业智能制造不断赋能，以内生动力驱动企业服务变革不断深化，践行企业使命“用装备助力可持续能源发展”，实现“成为世界一流的高端装备企业”的愿景。

(2) 目前公司业务已经覆盖国内外主流光伏企业，公司多年来与隆基股份、通威股份、东方日升、晶澳太阳能、阿特斯、伊特纳等光伏企业保持亲密合作，在与诸多优秀客户合作中得到了一致好评。凭借优秀的表现力与客户之间建立了稳定的战略伙伴关系。并获得工业和信息化部“智能光伏试点示范企业”、光能杯“最具影响力智造企业”、中国光伏领跑者创新论坛“杰出贡献奖”等诸多光伏行业荣誉。公司通过市场的及时反馈，能够有效了解光伏生产厂商的需求以及太阳能电池及组件生产技术的发展趋势，准确把握行业发展动态，积极布局调整技术发展方向及产品升级更迭，保持行业领先优势。

4、全球化的市场及服务能力

光伏产业全球化分布式制造更贴近需求市场，在各国强化能源安全可控，支持本国制造业发展的大国际环境背景下，海外光伏装备需求持续增加，建立服务全球化市场的能力和公司产品市场领先优势至关重要

(1) 报告期内海外市场销售占比 35.38%，公司致力于建设全球化的销售网络与服务体系，营销网络遍布美国、墨西哥、巴西、土耳其、欧洲、韩国、东南亚等 20 多个国家和地区。在市场热点的美国、欧洲、印度等保持领先的市场占有率。公司的高端智能装备广泛应用于新能源产业，并在全球范围内为客户提供行业装备交钥匙解决方案。

(2) 报告期内公司获得辽宁省“服务型制造示范企业”称号，公司以全方位服务为目标，重点关注用户之间的需求差异。可针对单个用户，设计并开发出适应用户个性需求的产品及服务项目，以适应个性化和多样化的用户需求。公司不仅为客户提供三包期内的优质服务，还可以为客户量身定做的服务解决方案。不断完善“三创新”的技术研发体系。自主创新上，以自动化

研发中心、电池技术研发中心、可再生能源实验室为研发“大脑”，总体负责研发战略执行、新产品开发、新技术应用探索、产品结构优化以及产品升级换代的规划与指导实施。

(3) 服务实施方面，建立完善的售前、售中和售后服务机制。售前由销售商务人员和项目经理了解客户产品制造工艺和厂房规划，为客户提供厂房建设、厂务设施、动力设施、洁净厂房及产品工艺技术、生产线装备、项目的全流程交钥匙服务。全流程服务实现客户投资价值利益的最大化。售中由项目经理与生产制造部、销售运营部、储运部、工程部落实生产制造、发货、安装调试计划，持续反馈协调进度。售后不仅为客户提供设备的初次安装、调试、培训服务，提供专业维护用专业工具，同时可通过网络远程维护维修服务，进行产线硬件及软件升级，生产设备指标的提升等，电池效率达标、产能达标、良率达标，为客户提供快速、高效的售后服务，形成全流程的专业服务体系架构。公司进一步强化项目管理中心的统筹职能，贯彻项目经理对合同项目的全流程管控，提升交付质量，提高交付效率，加快产品验收进度。

5、先进的管理模式

随着经营规模不断扩大，公司秉承坚毅与无畏的“骆驼”精神，持续探索先进有效的管理模式，保证了公司在快速发展期的管理平稳，并在不断地积累中聚集了一批具有多年装备制造行业经验、成熟稳定且高素质的管理团队，形成了公司的管理优势。为了内部管理的进一步提升，公司引进专业咨询机构进行内部管理咨询，以业务战略目标中增量目标值为突破口，将整体变革聚焦于“实现目标值的持续增长”，在经营理念的引领下，通过组织架构、管控机制及人员管理体系的优化重建，帮助管理团队完成了企业成长的系统思考，引领了业务与组织变革，实现了效益和效率的提升。

(1) 战略布局与顶层设计：在新经济，新技术环境下，以链式与生态化的视角重新审视产业价值与关联企业，研讨重构企业与产业链条相关方的商业竞合关系，规划企业新战略定位，制定基于新战略定位下的企业核心战略任务，合作伙伴分工，并提出完成战略核心任务的关键能力要求。具体包括战略解读与战略规划、基于短中长期的战略目标提炼及战略任务梳理、战略落地体系及机制建设、战略落地实施辅导等内容。

(2) 团队核心能力提升：结合战略目标，基于支撑战略的核心能力要求去构建核心人才标准，并运用 360 度评价方法对核心人才进行初步评价，形成核心团队提升建议规划方案，对核心团队进行培训赋能，包括支撑战略核心人才的能力素质模型建立，制定以“大鹏计划”为核心的公司高级合伙人能力素质综合提升训战方案及以“雄鹰计划”为核心的公司中层管理者和后备管理者能力素质综合提升训战方案等。

(3) 完善的人才激励政策：完善组织架构、薪酬管理体系，提出实现“价值创造、价值评价、价值分配”的价值管理闭环，充分激发组织活力，力争激励资源向技术人才、业务核心人员、价值创造者倾斜，保证激励政策与薪酬回报对人才的持续吸引力，以分配制度优势促进公司高速发展。

6、业务协同优势

公司近年来围绕太阳能光伏产业的智能制造装备，在原有光伏组件自动化生产线和配套生产设备的基础上，利用公司的业务渠道、技术平台及服务优势，延伸扩展产业链，成功开拓了光伏电池的智能装备制造的市场，进一步提高了公司的销售规模和市场占有率。通过在行业内多年的开拓，公司也积累了良好的市场口碑。公司设有专门的技术服务部门，进行客户的售后维护，包括远程指导、现场检测及操作培训等，并及时地将客户的使用信息和需求反馈给研发部门，给研发部门的研发方向提供数据上的支撑。相比于国内外的竞争对手，公司能够充分发挥本土服务的优势，快速响应客户的需求。凭借较强的技术研发水平、良好的品牌口碑以及完善的后续跟踪服务能力，公司持续保持在光伏行业内的综合竞争优势。报告期内公司以行业快速发展、技术升级、降本增效为契机，加速构建公司光伏产业智能制造装备的生态链，形成了光伏智能制造装备的高效联动及业务协同效应，持续推动公司在光伏产业链条上与现有客户的深入合作关系，进一步开拓市场空间。

报告期内公司大力推动以产品领先和低成本运营驱动模式，深度融合“产品+服务”的概念，在形成核心产品技术优势的基础上，为客户提供全面而立体的服务产品，帮助推动客户转型新能源，快速达到光伏产业运营标准，适应新的产业发展趋势，引导和支持客户整合供应链、行业上下游优势资源，带动客户优化业务流程、商业模式和业态创新，加快从单一设备产品供应商向成套生产线产品及服务一体化解决方案供应商转变，不断提升企业系统解决方案能力，拓展企业新

的增量空间，逐步实现由单一、单环节的生产加工收入，向多环节、多层次的复合型收入转型。以“高新制造+现代服务”的金辰优势，增强客户嵌入全球供应链的黏性，以更加贴近用户需求、精准柔性定制等成熟优势，带动客户实现制造链全流程参与价值，共同参与缔造高质量发展共同体。

五、报告期内主要经营情况

2023 年，受益于下游光伏行业的高度景气及国家对智能装备行业的支持，公司营业收入增长 15.33%。截止本报告期末公司总资产为 559,630.64 万元，同比上升 45.81%；归属于上市公司股东的净资产为 152,914.36 万元，同比上升 5.17%。公司管理层紧密围绕年初制定的 2023 年度经营计划，贯彻董事会的战略部署，坚持做强做实智能装备主业，加大对产品的研发投入力度，做好运营管理、制度建设、人才培养、营销招投标、质量管理、安全生产等各项工作，继续对未达到经营预期的有关子公司及时予以关停，削减成本费用。得益于国家对先进制造产业和光伏新能源行业的大力支持，公司认为新能源智能装备行业在未来 3-5 年还会平稳发展。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,250,878,791.96	1,951,696,239.10	15.33
营业成本	1,580,760,363.08	1,360,624,413.08	16.18
销售费用	116,993,571.62	106,996,580.24	9.34
管理费用	153,281,616.41	124,384,622.00	23.23
财务费用	312,876.00	-21,430,223.87	101.46
研发费用	221,819,266.01	174,269,356.99	27.29
经营活动产生的现金流量净额	35,899,721.19	-127,939,537.85	128.06
投资活动产生的现金流量净额	-179,976,990.46	75,800,573.00	-337.43
筹资活动产生的现金流量净额	153,232,581.38	-17,566,374.96	972.31

营业收入变动原因说明：营业收入本报告期增长 15.33%，是由于本期光伏组件装备业务持续增长，设备销售合同验收增加所致；

营业成本变动原因说明：营业成本本报告期增长 16.18%，是由于本期光伏组件装备业务规模增长，成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明：销售费用本报告期增长 9.34%，主要是由于本期业务订单增长，业务规模扩大，相应的业务人员薪酬、差旅费、展览费等支出增加等原因所致；

管理费用变动原因说明：管理费用本报告期增长 23.23%，主要原因是管理人员增加相应带来的管理人员薪酬、办公费、差旅费、使用权资产折旧、招聘费及咨询费等项目支出增加等原因所致；

财务费用变动原因说明：财务费用本报告期增加 101.46%，主要原因是本期外币资产因美元汇率波动汇兑净收益减少所致；

研发费用变动原因说明：研发费用本报告期增长 27.29%，主要是由于本期加大研发投入，研发人员薪酬、差旅费增加以及 TOPCON 和 HJT 等项目研发领用材料增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本报告期增加 128.06%，主要是公司销售收款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较去年减少了 337.43%，主要是由于本期金辰智能制造华东基地及秦皇岛光伏智能装备中心厂房建设等基建项目投入增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本报告期增加 972.31%，主要是由于金辰智能制造华东基地及秦皇岛光伏智能装备中心厂房建设提取长期借款及因订单规模增加，加大经营投入，提取流动资金贷款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，受益于下游光伏行业的高度景气及国家对智能装备行业的支持，公司营业收入增长 15.33%。公司主要营业收入来自于光伏组件自动化生产线业务，尤其是层压机产品在国内市场居于领先地位。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
装备制造	2,242,913,085.62	1,571,552,780.51	29.93	15.20	15.58	减少 0.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
光伏组件自动化设备	2,054,098,086.23	1,433,394,393.28	30.22	14.29	13.75	增加 0.33 个百分点
光伏电池自动化设备	109,894,158.67	81,521,975.87	25.82	-19.02	-10.59	减少 7.00 个百分点
其他功能性设备及配套件	78,920,840.72	56,636,411.36	28.24	465.13	572.08	减少 11.42 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内收入	1,446,444,461.89	1,088,571,929.87	24.74	30.29	27.82	增加 1.45 个百分点
出口收入	796,468,623.73	482,980,850.64	39.36	-4.81	-4.93	增加 0.08 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

自 营 销 售	2,242,913,085.62	1,571,552,780.51	29.93	15.20	15.58	减少 0.23 个 百分点
------------	------------------	------------------	-------	-------	-------	---------------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司主要营业收入来自于光伏组件自动化生产线业务，尤其是层压机产品在国内市场居于领先地位；本公司国内销售业务仍以光伏产业较为集中的华东地区、华北地区、东北地区、华南地区为主。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
光伏组件 自动化生 产线	条	851	581	513	64.92	26.86	111.11
光伏电池 自动化装 备	台	218	546	378	-43.96	121.95	-46.46

产销量情况说明

报告期末库存量=上期期末库存量+本期生产量-本期销售量。

公司生产的光伏组件自动化生产线是定制化产品，测算的产能是以公司设计的“工艺示范线”为标准线，将组成该标准线的每台单机设备根据其加工制造装配等生产任务量进行估量打分，生产系统每生产一台设备均按照“标准线”对应标准取估量打分值，生产系统年生产设备的估量总分值/标准线总分值，即为公司年标准线当量产量。公司层压机既可单独销售，也可与公司光伏组件自动化生产线配套销售，此处为了增加组件设备的产量和销量的匹配性，已将层压机数量折算为组件生产线的产量及销量，以增加组件自动化装备产量和销量的可比性。本期将光伏组件自动化生产单元设备折算成标准线计入光伏组件自动化生产线产销量中。

光伏电池自动化装备本期的生产和销售以电注入抗光衰设备、电池上下料机、PL 测试仪为主，尚未形成电池整线销售，报告期内按台数进行统计。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否 正常 履行	合同 未正 常履 行的 说明

光伏组件自动化流水线	ILLUMINATE USA LLC	368,924,592.40	110,677,375.04	110,677,375.04	258,247,217.36	是
光伏组件自动化流水线	通威太阳能(四川)有限公司	164,460,660.00	98,676,396.00	98,676,396.00	65,784,264.00	是
光伏组件自动化流水线	新疆中部合盛硅业有限公司	131,000,000.00	39,300,000.00	39,300,000.00	91,700,000.00	是
光伏组件自动化流水线	通威太阳能(盐城)有限公司	116,846,310.00	70,107,786.00	70,107,786.00	46,738,524.00	是
层压机	嘉兴隆基光伏科技有限公司	114,480,000.00	41,976,000.00	41,976,000.00	72,504,000.00	是

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
划片机	无锡奥特维科技股份有限公司	21,160,000.00	12,696,000.00	12,696,000.00	8,464,000.00	是	
实验室设备	上海勇求实业发展有限公司	15,766,500.00	3,153,300.00	3,153,300.00	12,613,200.00	是	
多主栅光伏划焊联体串焊机	无锡奥特维科技股份有限公司	12,600,000.00	7,560,000.00	7,560,000.00	5,040,000.00	是	
宽式龙门存储堆栈	苏州腾锐智能科技有限公司	12,389,080.00	7,433,448.00	7,433,448.00	4,955,632.00	是	
叠焊外观 AI 检测	上海欧普泰科技创业股份有限公司	11,227,200.00	2,245,440.00	2,245,440.00	8,981,760.00	是	

(4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
装备制造	直接材料	1,279,317,963.51	81.40	1,120,905,406.48	82.44	14.13	详见成本分

							析说明
装备制造	直接人工	57,565,814.09	3.66	56,131,668.27	4.13	2.55	详见成本分析说明
装备制造	制造费用	71,508,736.06	4.55	71,510,571.50	5.26	-0.00	详见成本分析说明
装备制造	外加工费	38,299,421.42	2.44	27,741,040.05	2.04	38.06	详见成本分析说明
装备制造	运费	46,390,870.05	2.95	27,013,369.75	1.99	71.73	详见成本分析说明
装备制造	合同履约成本	78,469,975.38	4.99	56,382,504.68	4.15	39.17	详见成本分析说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

光伏组件自动化设备	直接材料	1,158,178,027.29	73.70	1,036,741,354.76	76.25	11.71	详见成本分析说明
光伏组件自动化设备	直接人工	55,342,798.46	3.52	49,732,601.79	3.66	11.28	详见成本分析说明
光伏组件自动化设备	制造费用	69,454,850.95	4.42	65,040,615.98	4.78	6.79	详见成本分析说明
光伏组件自动化设备	外协加工费	31,776,075.95	2.02	26,697,833.38	1.96	19.02	详见成本分析说明
光伏组件自动化设备	运费	45,210,714.88	2.88	26,425,072.50	1.94	71.09	详见成本分析说明
光伏组件自动化设备	合同履约成本	73,431,925.73	4.67	55,444,464.03	4.08	32.44	详见成本分析说明
光伏电池自动	直接材料	65,532,199.67	4.17	76,595,730.64	5.63	-14.44	详见

化设备							成本分析说明
光伏电池自动化设备	直接人工	2,152,132.65	0.14	6,073,293.43	0.45	-64.56	
光伏电池自动化设备	制造费用	1,877,580.15	0.12	5,976,156.47	0.44	-68.58	详见成本分析说明
光伏电池自动化设备	外协加工费	6,500,034.42	0.41	1,022,833.78	0.08	535.49	详见成本分析说明
光伏电池自动化设备	运费	1,170,134.42	0.07	571,960.21	0.04	104.58	详见成本分析说明
光伏电池自动化设备	合同履约成本	4,289,894.57	0.27	935,593.63	0.07	358.52	详见成本分析说明
其他功能性设备及配套件	直接材料	55,607,736.55	3.54	7,568,321.08	0.56	634.74	详见成本分析说明
其他功	直接	70,882.98	-	325,773.05	0.02	-78.24	详

能性设备及配套件	人工						见成本分析说明
其他功能性设备及配套件	制造费用	176,304.96	0.01	493,799.04	0.04	-64.30	详见成本分析说明
其他功能性设备及配套件	外加工费	23,311.05	-	20,372.90	-	14.42	详见成本分析说明
其他功能性设备及配套件	运费	10,020.75	-	16,337.04	-	-38.66	详见成本分析说明
其他功能性设备及配套件	合同履行成本	748,155.07	0.05	2,447.02	-	30,474.13	详见成本分析说明

成本分析其他情况说明

报告期内，受国际政治经济形势变化及经济处于恢复期有效需求不足等因素的影响，大宗原材料及部分零配件价格有所下降。报告期内，公司层压机市场占比进一步提高，同时通过改善流程及规模化生产提高人员工作效率，上述因素使得直接人工占成本比重有所降低。报告期公司因订单规模增加，公司现有机加产能无法满足生产需求，本期外协加工占成本比重有所增加。

根据《企业会计准则-收入》的要求，公司主营业务成本由原材料、人工成本、制造费用、外协加工费、运费及合同履行成本构成。报告期内，公司料工费比例相对稳定，由于公司不同订单对应的自动化生产线配置具有一定的差异性，不同品牌的机器人、减速电机、触摸屏以及伺服电机等关键配件及电气元件价格差异较大，导致料工费比例有一定幅度的波动。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 103,383.98 万元，占年度销售总额 45.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 50,111.70 万元，占年度采购总额 18.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	116,993,571.62	106,996,580.24	9.34	主要是由于本期业务订单增长，业务规模扩大，相应的业务人员薪酬、差旅费、展览费等支出增加等原因形成
管理费用	153,281,616.41	124,384,622.00	23.23	主要是管理人员增加相应带来的管理人员薪酬、办公费、差旅费、使用权资产折旧、招聘费及咨询费等项目支出增加等原因形成的

财务费用	312,876.00	-21,430,223.87	101.46	主要原因是本期外币资产因美元汇率波动汇兑净收益减少所致
研发费用	221,819,266.01	174,269,356.99	27.29	主要是由于本期加大研发投入，研发人员薪酬、差旅费增加以及 TOPCON 和 HJT 等项目研发领用材料增加所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	221,819,266.01
本期资本化研发投入	
研发投入合计	221,819,266.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.85
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	394
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.64
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	30
本科	250
专科	111
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	177
30-40岁(含30岁,不含40岁)	176
40-50岁(含40岁,不含50岁)	25
50-60岁(含50岁,不含60岁)	14
60岁及以上	2

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增 减 (%)	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	35,899,721.19	-127,939,537.85	128.06	主要是公司销售收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-179,976,990.46	75,800,573.00	-337.43	主要是由于本期金辰智能制造华东基地及秦皇岛光伏智能装备中心厂房建设等基建项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	153,232,581.38	-17,566,374.96	972.31	主要是由于金辰智能制造华东基地及秦皇岛光伏智能装备中心厂房建设提取长期借款及因订单规模增加，加大经营投入，提取流动资金贷款增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况 说明
资产总计	5,596,306,419.33	100.00	3,838,177,076.77	100.00	45.81	
货币资金	430,611,451.47	7.69	386,977,331.99	10.08	11.28	
应收账款	1,138,436,523.69	20.34	1,160,816,344.27	30.24	-1.93	
预付款项	64,356,592.89	1.15	52,520,112.90	1.37	22.54	
其他应收款	13,511,814.44	0.24	18,551,127.49	0.48	-27.16	
存货	2,912,418,193.25	52.04	1,421,044,789.21	37.02	104.95	

长期应收款	1,997,402.49	0.04	30,331,467.03	0.79	-93.41	
长期股权投资	17,502,026.62	0.31	1,291,239.61	0.03	1,255.44	
固定资产	281,957,174.27	5.04	231,797,347.80	6.04	21.64	
在建工程	146,694,548.65	2.62	59,787,886.92	1.56	145.36	
无形资产	48,370,232.77	0.86	13,308,392.90	0.35	263.46	
长期待摊费用	8,994,727.59	0.16	4,532,373.51	0.12	98.46	
其他非流动资产	39,420,466.81	0.70	17,302,120.19	0.45	127.84	
短期借款	484,000,000.00	8.65	350,000,000.00	9.12	38.29	
应付票据	287,310,760.00	5.13	196,299,207.40	5.11	46.36	
应付账款	1,325,167,330.79	23.68	811,468,779.94	21.14	63.30	
合同负债	1,517,192,982.47	27.11	783,744,907.50	20.42	93.58	
应付职工薪酬	63,096,805.83	1.13	41,514,758.89	1.08	51.99	
应交税费	29,130,327.30	0.52	25,878,731.18	0.67	12.56	
长期借款	81,990,577.76	1.47	0.00	-	不适用	
其他流动负债	160,762,866.99	2.87	64,789,749.87	1.69	148.13	
递延收益	10,497,539.36	0.19	2,048,396.20	0.05	412.48	
库存股	3,842,777.70	0.07	9,846,788.40	0.26	-60.97	
其他综合收益	-1,341,268.24	-0.02	-995,883.01	-0.03	34.68	
专项储备	35,026,825.85	0.63	25,897,626.40	0.67	35.25	

其他说明

货币资金同比增加 11.28%，主要是公司销售收款增加所致；
 应收账款同比减少 1.93%，主要是由于公司加强销售收款管理所致；
 预付款项同比增加 22.54%，主要是由于订单量加大配套设备采购增加所致；
 其他应收款同比减少 27.16%，主要是由于加强投标保证金管理及其他暂付款减少所致；
 存货同比增加 104.95%，主要是由于光伏组件装备订单增长，相应组件成套装备生产量增加，导致原材料、在产品、发出商品等增长所致；
 长期应收款同比减少 93.41%，主要是分期收款销售商品减少所致；
 长期股权投资同比增加 1,255.44%，主要是对外投资增加所致；
 固定资产同比增加 21.64%，主要是由于在建工程转固及购置设备增加所致；
 在建工程同比增加 145.36%，主要是厂房建设投入所致；
 无形资产同比增加 263.46%，主要是购置土地使用权所致；

长期待摊费用同比增加 98.46%，主要是装修费增加所致；
 其他非流动资产同比增加 127.84%，主要是预付长期资产购置款增加所致；
 短期借款同比增长 38.29%，主要是订单规模加大，加大经营投入，提取流动资金贷款增加所致；
 应付票据同比增长 46.36%，主要是采购量加大开具银行承兑汇票支付供应商货款所致；
 应付款项同比增长 63.30%，主要是订单增加，采购量加大，采购货款增加所致；
 合同负债同比增长了 93.58%，主要是由于业务增长导致预收合同款增加所致；
 应付职工薪酬同比增长 51.99%，主要是职工人数增及管理人员薪酬增加所致；
 应交税费同比增长 12.56%，主要是应交增值税随销售收入增加、企业所得税随利润增加所致；
 长期借款新增，主要是由于金辰智能制造华东基地及秦皇岛光伏智能装备中心厂房等基建项目建设需要所致；
 其他流动负债同比增长 148.13%，主要是待转销项税增加所致；
 递延收益同比增长 412.48%，主要是收到与资产相关的政府补助增加所致；
 库存股同比减少 60.97%，主要是公司注销回购限制性股票库存股所致；
 其他综合收益同比增长 34.68%，主要是境外经营外币报表折算所致；
 专项储备同比增长 35.25%，主要是下属子公司计提和使用安全生产费的变化以及按比例享有联营企业专项储备的变动增加所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 30,879,483.45（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.55%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	113,002,930.28	
其中：银行承兑汇票保证金	81,495,177.45	银承保证金
保函保证金	22,021,949.66	保函保证金
冻结资金	9,485,803.17	冻结资金
应收款项融资		票据质押
合计	113,002,930.28	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的分类标准，公司所在行业为大类“C 制造业”中的专用设备制造业，行业分类代码为 C35。公司所属的专用设备制造行业，根据国家发改委《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司产品涉及“新能源产业”之“太阳能生产装备”之“高效电池及组件制造设备”，属于国家加快培育和发展的战略性新兴产业。目前，

公司业务服务的下游客户主要为光伏行业中光伏组件、电池等生产厂商。关于行业经营性信息分析，详见本节“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局和趋势”的讨论分析。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期,公司为了提高市场竞争力,全面提高公司管理效率,完成对外股权投资9,890.31万元,较2022年的对外股权投资5,538.41万元增长78.58%,增幅较大。详见本报告第十节、十、在其他主体中的权益。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营 投资 业务	投资 方式	投资金额	持 股 比 例	是 否 并 表	报 表 科 目 (如 适 用)	资 金 来 源	合 作 方 (如 适 用)	投 资 期 限 (如 有)	截 至 资 产 负 债 日 的 进 展 情 况	预 计 收 益 (如 有)	本 期 损 益 影 响	是 否 涉 诉	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
秦皇岛金昱智能装备有限公司	装备制造	否	增资	11,200,000.00	70	是	长期股权投资	自有资金					8,474,263.28	否		
伊特纳能源科技(大连)有限公司	装备制造	否	增资	15,000,000.00	15	否	长期股权投资	自有资金					- 1,098,613.56	否		
苏州物量智能科技有限公司	装备制造	否	增资	2,700,000.00	30	否	长期股权投资	自有资金					-390,599.43	否		
苏州金辰智能制造有限公司	装备制造	否	增资	48,003,124.76	100	是	长期股权投资	自有资金					- 7,122,688.53	否		

南通金诺 智能制造 有限公司	装备 制造	否	增资	22,000,000.00	100	是	长期 股权 投资	募集 资金						- 7,932,267.38	否	2023 年1 月12 日	详见公 司公告 (2023- 011)
合计	/	/	/	98,903,124.76	/	/	/	/	/	/	/	/		- 8,069,905.62	/	/	/

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于2022年11月25日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于控股子公司签署<投资合作协议>的议案》，同意公司控股子公司秦皇岛金昱智能装备有限公司与秦皇岛市海港区人民政府签署《投资合作协议》，公司拟在秦皇岛市海港区投资设立“秦皇岛金昱智能装备层压机项目”，项目总投资额为4亿元人民币，资金来源为公司自筹资金。

为保证项目的实施，2023年2月，公司控股子公司秦皇岛金昱智能装备有限公司与秦皇岛市海港区自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：海政出（2023）03号、海政出（2023）04号）。具体内容详见公司于2023年2月28日披露的相关公告（公告编号：2023-017）。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回 金额	其他变动	期末数
衍生工具	50,304,520.55				50,000,000.00	100,304,520.55		0
合计	50,304,520.55				50,000,000.00	100,304,520.55		0

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司投资的主要控股参股公司信息参见本报告第十节“财务报告”中“十、在其他主体中的权益”中“1. 在子公司中的权益”和“3. 在合营企业或联营企业中的权益”相关说明。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着 PERC 电池转换效率逐渐逼近极限，在政策、市场、技术多方因素的影响下，光伏产业持续纵深发展，HJT、TOPCON 电池等转换效率优秀的光伏电池逐渐受到市场的重视。同时，光伏终端装机量的持续增长带动了产业链上下游的持续扩产，光伏各环节技术的不断进步也驱动存量产能的替代加速，扩产、替代需求铸就了当前设备市场的广阔前景。

1、行业格局

光伏装备制造业已形成全球化竞争格局，中国、德国、美国等国家和地区在技术和市场上占据领先地位。中国作为全球最大的光伏装备制造基地，拥有完整的产业链条，尤其在光伏全产业链形成的高效低成本的产业化技术，装备制造、投产等做到全球领先，在全球光伏市场蓬勃发展的推动下，我国光伏产业持续健康发展，产业规模稳步增长，技术水平不断突破创新，光伏产业已成为我国可以同步参与国际竞争、保持国际先进水平的产业之一。

光伏行业细分市场包括多晶硅制备设备、硅片生产设备、电池片生产设备、组件生产设备以及相关的辅助设备，各细分市场有各自的领军企业，头部企业竞争与新进入者挑战并存，在一些关键装备领域存在同质化竞争局面，如少数大型企业掌握核心技术并主导市场。同时，随着技术进步和政策激励，许多新进入者也开始崭露头角，尤其是在新技术路线和高端装备市场上寻求突破。光伏装备行业发展是以技术创新为核心驱动力，实现了产业链的全面升级，相关企业通过多元化竞争与合作，共同推动可再生能源事业的蓬勃发展。

2、发展趋势

光伏装备行业持续向高效率、低成本、智能化、全自动化方向迈进，发展更高效的电池技术、组件工艺、智能生产线等已经成为行业共识。现阶段，下游光伏行业发展已经由过去的粗放式、外延式发展向精细化、内涵式发展转变，综合性能良好、成本优势明显的产品受到行业的青睐，产品升级需求进一步提升。光伏企业从传统重视规模效益、依赖补贴，逐步转向对高效率、高性能、高品质追求，在市场化竞争愈发激烈的背景下，技术的创新，将会催生出更多的设备需求，创造更大的设备产业空间。

(1) 技术创新与迭代升级

据北极星网统计，2023 年 N 型组件招标规模超过 100GW，占比已近 50%。高需求带动企业产线迭代加速，在当下技术迭代的窗口期，传统光伏厂商纷纷扩张 N 型产能以巩固其市场地位。据 InfoLink 预测，2024 年 PERC 的市占率将从 2023 年的 60% 跌落至 25% 左右，并可能在 2025 年跌落至个位数，PERC 电池在 2024 年后将难以具备获利能力，2024 年 N 型 TOPCon 电池技术的市占率将达到 65%，成为市场主流，HJT 和 BC 电池技术合计市占率 10% 左右。转化效率是光伏行业的核心诉求，也是产业降本增效的第一推动力。随着 P 型 PERC 电池转换效率接近极限，更高效率的 N 型

技术将加速迭代。N 型双面 POLY 技术形成行业下一个技术突破口，届时 TOPCon 电池效率将再创新高，HJT 电池各环节成本持续下降中，未来将会形成 HJT 和 TOPCon 电池技术越来越激烈的竞争格局。

（2）绿色低碳与循环经济

随着全球对碳排放的关注和环保要求提高，光伏装备行业将更加注重绿色生产方式和循环经济模式，包括光伏设备的节能设计、使用寿命延长等。高效太阳能电池、双面组件等高效光伏技术的研发与推广能够减少单位功率所需的材料用量，提高太阳能利用效率，从而降低资源消耗和环境影响。光伏企业有意识地采用更环保的生产工艺和材料，如低能耗、低排放的制造技术，以及在组件设计时考虑易于拆解和回收的因素，降低成本的同时，助力绿色低碳发展。

（3）跨界融合与多元化应用

光伏装备将与建筑、交通、农业等领域深度融合，分布式光伏、农光互补、渔光互补等多元化的应用模式，光伏建筑一体化、光伏+储能、光伏+农业等多种业态的发展，拓宽光伏装备的应用领域和市场规模。

（4）政策驱动与服务布局

政府将继续通过政策支持、补贴和市场机制改革等手段，引导光伏装备行业健康发展。同时，随着电力市场化改革深化，光伏装备行业将更加贴近市场需求，增强自身竞争力。面对国际贸易形势变化和新兴市场机遇，光伏装备企业将进一步加强国际化服务布局，在当地设立生产基地的同时建立服务网络，提供更加贴近客户需求的产品和服务。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

报告期内，公司进一步明确了“高效电池设备与高效组件设备协同发展，HJT 技术与 TOPCON 技术双轮驱动”的战略定位，坚守“让智造解放人”的初心，践行“用装备助力可持续能源发展”的使命担当，怀揣“成为世界一流的高端装备企业”的美好愿景，以“专注、创新、团结、卓越、诚信、共享”的姿态融入产业发展，专注于光伏高效电池和光伏组件智能装备，聚焦真空镀膜技术、自动化技术，以创新的产品和服务为客户持续创造价值，用数字化、信息化和系统集成方式改造传统制造业。积极履行社会责任，提升公司治理能力，完善制度体系，以制度创新推动技术创新，以制度完善实现风险控制，积极推动技术创新和产品升级，注重安全生产和职业健康，进一步建设共享发展成果的企业文化，继续做好行业引领者角色，以科技创新与卓越品质赢得市场，助推“金辰”品牌传播与建设，持续为客户创造价值，为新能源事业蓬勃发展贡献智慧与力量。

1、全力聚焦核心产品业务

公司依靠现有光伏电池真空镀膜和组件自动化装备技术、良好的客户基础和品牌优势，积极拓展光伏电池和组件自动化生产装备市场。公司开发的层压机、自动粘胶带机、电注入机、PL 测试仪、IBC、端焊机、引线自动化焊接机等光伏组件自动化生产线产品市场占有率处于市场领先地位，TOPCON 电池生产流程的核心装备 PECVD 设备、真空退火炉等产品进入市场销售阶段，未来公司会继续研发 TOPCON 电池、硼扩散设备、HJT 高效电池 PECVD、PVD 和钙钛矿制备设备等，进一步提高光伏设备产品市场占有率。探索打通光伏电池及组件联合生产，向整合和管理要效益，可有效降低光伏组件生产成本，助力能源结构调整，为推动新能源电力平价上网做出贡献。

2、业务拓展及战略布局

高效电池技术发展、光伏电池交钥匙项目和光伏组件交钥匙项目是公司发展的重大机遇，海外光伏产业规模化发展已经起步，公司以现有业务为基础，充分利用海外本土化光伏制造的支持，巩固在光伏电池和组件设备方面的市场优势，实现高速成长的发展目标。公司设立了可再生能源实验室，开发先进高效电池的工艺技术和装备，持续重视新设备的立项研发，为金辰光伏电池真空装备和市场交钥匙工程提供坚实的技术后盾。公司将稳步推进电池工艺设备的研发，不断优化和完善产品产业布局，拓展新的市场空间，降低单位投入成本，重点把握优势订单项目，保证产品交付的高效率和高质量。

3、投资项目情况

报告期内，公司向特定对象发行股票募集资金投资项目“金辰智能制造华东基地项目”开工建设。截至本报告期末，一期工程已封顶，待竣工验收后即可投入使用。近期，“年产 40 台（套）

隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式 PECVD 设备项目”和“光伏异质结（HJT）高效电池片用 PECVD 设备项目”两项募集资金投资项目也已完成结项。

（三）经营计划

√适用 □不适用

报告期内，公司加强内部资源整合，充分发挥集团协同效应。持续深入推进研发协同、信息化协同、财务协同、销售协同、集采协同、组织能力建设等，推动公司的发展与变革。

1、主营业务拓展规划

公司的主营业务是高端智能制造装备的设计、研发、生产与销售，目前的主导产品是组件装备生产设备。公司目前在该领域的技术和性能优势较为明显，市场占有率稳居前列，为国家级制造业单项冠军企业。公司立足组件装备，抓住太阳能电池技术迭代机会，积极布局 HJT、TOPCON 高效太阳能电池核心设备，拓展公司的主营业务产品；另外鉴于真空热制程装备在技术方面的相通性，凭借技术的积累，公司积极布局钙钛矿电池镀膜设备真空蒸镀机、制氢装备自动化生产线设备等高端智能制造装备领域。

2、研发激励规划

公司将进一步增强公司自主研发能力，落实以市场为导向的研发战略，优化技术开发和产品开发两级开发体系，完善公司研发内控流程，将创新作为员工特别是技术人员和管理人员的绩效考核的重要指标，研究和推广工程技术人员的职业发展规划及高效激励机制，适时推出激励计划。

3、营销发展规划

公司设国内外营销中心、国际合作中心、营销运营中心，全方位服务营销体系建设，在维护优质客户的合作关系基础上，提高营销网络的效率和稳定性，从而进一步提高市场占有率。在国内市场，公司将进一步加强与国内光伏龙头企业的沟通与互动，深入了解客户的使用体验和特定技术需求，以更优质的服务和更快的响应速度获取订单份额，以龙头企业辐射整个市场，巩固公司在组件装备领域的地位。在国外市场，公司设立美国子公司，为美国市场的售后服务奠定基础，同时会进一步加大对欧洲、澳大利亚、中东等光伏新兴市场开拓力度，发挥积累的渠道优势，加快自身海外销售团队的培养和建设，布局欧美、亚洲乃至全球光伏市场营销网络，巩固领先的组件装备市占率，并持续提高公司光伏电池装备在海外和国内的市场占有率。

4、人力资源发展规划

公司以搭建良好的人力资源体系为重点任务，统筹人力资源配置，提升人力资源的运用效率。结合公司高速发展阶段和高端装备行业发展趋势，做好前瞻性人才战略布局，大力引进和培养具有国际视野、能力和思维的高端技术人才、管理人才。用“一流人才一流待遇、一流贡献一流报酬、一流能力一流岗位”的政策吸引人才、留住人才，赋能公司高速发展。

5、品牌建设规划

公司致力于完善品牌发展规划，构建品牌管理体系。在现有品牌建设思想上外延构建服务型制造品牌。服务业务的发展使得企业可以更加灵活地应对市场变化，及时调整生产计划和产品结构，从而提高市场竞争力。服务型制造强调基于市场需求的产品和服务集成，公司因服务型制造转型脱离了传统的盲目生产，孤立的制造，避免了技术落后，基于资源整合的协同制造，使公司的品牌有了新的内涵。

上述经营计划与 2024 年经营目标预测不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策变化及行业周期性波动的风险

随着技术进步、生产规模扩大等因素，光伏产品制造成本迅速下降，世界各国将逐步对补贴方式和补贴力度进行调整，全球去补贴化和退坡加速。若各国调整其对光伏行业的补贴政策，光伏组件的市场价格以及市场需求都有可能发生波动。

出于保护本国光伏产业的目的，美国对我国光伏企业发起“201”和“301”调查，并发动关税贸易战，目前尚无明确的缓和迹象。近期美国又发起对东南亚国家光伏产业的贸易制裁措施。这种国际间不断挑起的贸易摩擦，对我国光伏产业发展造成了一定的冲击，虽然美国以外的其他

新兴市场份额正快速提升，一定程度上抵消了贸易战的不利影响，但中国光伏产业仍将面临国际贸易壁垒及贸易政策变化带来的不确定风险。太阳能光伏行业受上述行业政策和行业周期性波动影响，可能导致光伏企业生产设备投资意愿降低，进而影响公司太阳能光伏装备产品的需求。

2、回款周期导致的业绩波动风险

报告期内应收账款主要为光伏自动化设备销售过程中所形成的验收款及质保金。公司组件自动化装备产品不断满足下游客户“降本增效”的需求，导致产品订单持续增加，随着公司业务规模的扩大，公司应收账款及逾期应收账款未来有可能进一步增加。报告期内，公司已采取多方面措施控制回款风险，如果未来公司不能对应收款项进行有效管控，或者因客户出现信用风险、支付困难或其他原因导致现金流紧张，不但降低了公司资金使用效率，还将会使公司面临收款期延长甚至出现坏账损失的风险，从而对公司的资金周转和利润水平产生不利影响。

3、技术及产品研发风险

目前公司计划在现有技术和产品的基础上，加大开发应用于太阳能光伏组件自动化成套装备、太阳能光伏电池核心工艺装备等领域的自动化生产设备及交钥匙工程方案，为公司的长远发展提供新的动力。尽管公司针对 TOPCon 和 HJT 用 PECVD 等光伏高端装备相关项目的可行性和合理性进行了长期的调研和充分的论证，并拥有相关技术储备、人才储备和阶段性研发成果，但是公司研发的新产品还需要进一步开发并在实际应用中优化，可能存在新产品研发失败的风险。此外，由于对行业发展趋势的判断可能存在偏差，以及新技术、新产品的研发本身存在一定的不确定性，公司也可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期的风险，从而对公司业绩的持续增长带来不利的影响。

4、汇率变化风险

报告期内公司国际市场销售收入稳步增长，境外收入 79,646.86 万元，占总营业收入的 35.38%，汇率的波动将影响公司以外币结算外销产品的价格水平及汇兑损益。近年来，央行汇率市场化进程的不断推进，人民币汇率双向波动幅度加大。未来，如果汇率发生不利变动，公司产品出口以及经营业绩可能受到不利影响。

5、公司高成长所带来的管理风险

随着公司经营规模不断扩大，管理人员和员工规模迅速扩张，子公司数量不断增加，集团架构日趋复杂，管理层级增加、海外业务不断发展对国际化管理提出新的挑战，对公司经营管理、资源整合、市场开拓等方面都提出了更高的要求，如果公司管理模式、管理团队素质及管理水平不能适应公司规模和产能迅速扩张的需要，服务水平、组织模式、业务流程和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将会直接影响到公司的经营效率和盈利能力。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国公司法》及相关法律、行政法规和规范性文件的规定，设有健全的股东大会、董事会、监事会和高级管理层等内部治理结构。公司股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三会与公司高级管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制，并不断修改使其日益趋于完善。

公司股东大会由全体股东组成。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司高级管理人员包括首席执行官、首席人才官、首席营销官、首席财务

官、首席技术官、副总裁和董事会秘书。公司不断吸收行业内优秀人才加入公司高管团队，带领公司不断进步。

报告期内公司根据《上市公司治理准则》的要求修订了《公司章程》，对于配套的相关制度进行了全面的补充完善并按程序经董事会或股东大会批准颁布执行。公司治理结构相关制度制定以来，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、高级管理层依法规范运作，履行职责，公司治理结构的功能不断得到完善。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司作为生产型企业，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有土地、房产、注册商标、专利权、生产设备等主要财产的所有权或使用权。公司的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产有明确界定且划分清楚，公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司建立了独立的人事、工资、福利制度，与员工签署了劳动合同，以明确各自的权利义务；公司的首席执行官、首席人才官、首席营销官、首席财务官、首席技术官、副总裁和董事会秘书等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司及其控股子公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司及其控股子公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立进行会计核算、做出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司及其控股子公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司的财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策、执行和监督机构，聘任了首席执行官、首席人才官、首席营销官、首席财务官、首席技术官、副总裁和董事会秘书等高级管理人员，公司设置了独立、完整的组织管理及生产经营机构，各机构的设置及运行均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，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。

公司具有独立的研发、生产、供应、销售业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的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实质性同业竞争或者显失公平的关联交易。

综上，目前不存在影响公司独立性的因素和情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 9 日	会议审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股

				股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金项目可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司非公开发行 A 股股票有关事宜的议案》、《关于减少注册资本、修改公司章程暨修订〈公司章程〉的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 18 日	会议审议通过了《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司向特定对象发行 A 股股票有关事宜的议案》、《关于公司 2023 年向银行等金融机构申请授信额度的议案》
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 7 日	会议审议通过了《关于公司签订设备采购合同暨关联交易的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 9 日	会议审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告的议案》、《关

				于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司独立董事 2022 年度述职报告的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 27 日	会议审议通过了《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李义升	董事长、首席执行官	男	53	2024/01/15	2027/01/15	50,015,692	50,015,692	-	不适用	168.23	否
杨延	董事、首席人才官	女	49	2024/01/15	2027/01/15	3,037,300	3,037,300	-	不适用	123.60	否
王明建	董事、首席营销官	男	52	2024/01/15	2027/01/15	8,580	4,290	4,290	股权激励回购	181.57	否
李轶军	董事	男	44	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	89.42	否
王敏	独立董事	女	61	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	10.00	否
刘生忠	独立董事	男	61	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	0.00	否
陈艳	独立董事	女	63	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	0.00	否
尹锋	监事会主席	男	50	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	21.87	否
王永	监事	男	52	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	42.27	否
刘强	监事	男	56	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	0.00	否
祁海坤	常务副总裁	男	47	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	153.75	否
闫宝杰	首席技术官	男	64	2024/01/15	2027/01/15	-	-	-	不适用	164.72	否
杨宝海	技术副总裁	男	38	2024/01/15	2027/01/15	7,200	3,600	3,600	股权激励回购	147.78	否
金良燕	首席财务官	女	43	2024/01/15	2027/01/15	7,200	3,600	3,600	股权激励回购	102.27	否
杨林林	董事会秘书	女	41	2024/01/15	2027/01/15	7,200	3,600	3,600	股权激励回购	100.15	否
孟凡杰	副董事长(离任)	男	66	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	50.50	否
黄晓波	独立董事(离任)	女	59	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	10.00	否
徐成增	独立董事(离任)	男	60	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	10.00	否
赵祺	监事会主席(离任)	女	40	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	11.40	否
张欣	首席财务官(离任)	男	49	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	133.45	否
王克胜	研发副总裁(离任)	男	59	2020/12/28	2024/01/15	-	-	-	不适用	35.32	否

黄永远	营销副总裁（离任）	男	44	2022/08/19	2024/01/15	4,980	2,490	2,490	股权激励回购	102.22	否
林於辰	制造副总裁（离任）	男	52	2022/06/02	2023/03/31	8,580	0	8,580	股权激励回购	19.39	否
合计	/	/	/	/	/	53,096,732	53,070,572	26,160	/	1,677.91	/

注：1、2024年1月15日，公司完成了第五届董事会、监事会换届选举及高级管理人员聘任工作，任期自2024年1月15日起三年。具体内容请见公司于2024年1月16日披露的《关于董事会、监事会换届完成及聘任高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2024-004）。

2、报告期内新任董事、首席营销官王明建先生披露的薪酬金额为其在整个报告期内从公司获取的薪酬总额。

姓名	主要工作经历
李义升	1996年至2004年8月任营口市金辰机械厂厂长；2004年8月至2011年11月任营口金辰机械有限公司总经理；2011年11月至2019年7月任公司总经理，2020年4月至今任公司首席执行官；2004年8月至今任公司董事长；2022年3月至2022年6月兼任公司董事会秘书；2017年12月至今任辽宁通益股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
杨延	1995年至2000年任职于营口市西市区团结小学；2000年至2003年任职于营口市西市区创新小学；2004年8月至2011年11月任营口金辰机械有限公司董事、总经理助理；2011年6月至2020年12月30日任营口金辰投资有限公司执行董事；2021年1月至2024年1月，任北京金辰映真企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2024年1月至今任北京金辰映真企业管理有限公司执行董事、经理；2011年11月至今任公司董事；2012年3月至2019年7月任公司行政副总经理，2021年12月至2022年3月任公司董事会秘书；2023年4月至今任公司首席人才官。
王明建	1993年至2002年3月于蓟县粮食局工作；2002年5月至2007年11月任天津恒安食品厂厂长助理；2008年2月至2015年8月任廊坊万和包装机械有限公司总经理；2015年9月至2020年12月任公司营销总监；2020年12月至2023年3月任公司营销副总裁；2023年3月至2024年1月任公司战略顾问；2024年1月至今任公司董事、首席营销官。
李轶军	2000年1月至2005年1月任营口电脉冲机床厂技术部技术员、研发工程师；2007年1月至2017年12月任营口金辰机械有限公司及营口金辰机械股份有限公司技术部电气工程师、技术部电气研发部长；2017年12月至2020年12月任公司技术副总经理；2020年12月至今任公司董事。
王敏	1984年8月至2000年9月任中航沈飞工业集团工艺员、研究室主任、责任高工；2000年10月至2008年11月任中航沈飞工业集团副总冶金师、公司首席专家；2008年12月至2023年1月任中国科学院沈阳自动化研究所研究员；2022年3月至今任公司独立董事；2024年2月至今任中航沈飞股份有限公司独立董事。
刘生忠	1986年7月至1989年7月任兰州大学讲师；1994年4月至1997年7月任美国QQC公司高级科学家；1998年10月至2003年3月任美国BP Solar公司高级研究员；2003年4月至2011年9月任美国United Solar Ovonic LLC公司首席科学家；2012年1月至今任陕西师范大学教授；2012年1月至今任中科院大连化物所研究员；2024年1月至今任公司独立董事。
陈艳	1984年7月至今任东北财经大学会计学院教师；2018年3月至2024年1月任辽宁思凯科技股份有限公司独立董事；2019年3月至今任万达酒店发展有限公司独立董事；2022年7月至今任大连汇隆活塞股份有限公司独立董事；2023年9月至今任東軟熙康控股有限公司独立董事；2024年1月至今任公司独立董事。

尹 锋	1995年8月至2001年1月任营口纺织厂销售处外贸公司销售经理；2001年1月至2007年5月任辽宁华福印染股份有限公司外贸部销售经理；2007年5月至2007年9月任营口金辰机械有限公司外贸部销售经理；2007年9月至2011年10月任营口金辰机械有限公司外贸部部长、国际销售副总经理；2011年11月至今任公司海外销售副总经理；2022年6月至今任公司监事；2024年1月至今任公司监事会主席。
王 永	1997年3月至2008年5月先后曾在营口九州耐火材料有限公司、大石桥金桥机械厂、营口久洋胶印机有限公司任职；2008年6月至今任公司技术部机械研发部长；2012年3月至今任公司监事。
刘 强	1990年7月至1996年3月在营口模具厂担任技术部技术员；1996年3月至2003年12月历任营口无线电器材厂技术部助理工程师、营口青花集团设备部设备工程师、营口亿达电子有限公司技术开发中心工程师、营口通达汽保设备有限公司技术主管工程师、营口广野精机有限公司研发部工程师；2003年12月至2011年5月任营口金辰机械厂技术部工程师；2011年5月至2015年5月任库迈思辰太阳能设备（营口）有限公司技术经理；2015年5月至2023年7月任营口金辰自动化有限公司技术系统产线及功能性设备组组长、标准工艺部主任；2023年7月至今任公司成本工程部经理；2024年1月至今任公司监事。
祁海坤	曾任中国巨力集团（巨力索具股份有限公司、巨力新能源股份有限公司等）技术总监、生产副厂长、国内工程公司常务副总经理、国际工程公司总经理等职务；2012年5月至2023年3月任北京特亿阳光新能源科技有限公司总裁（其中2017年至2019年兼任北京长虹特亿阳光新能源科技有限公司董事总经理）；2012年5月至今任北京特亿阳光新能源科技有限公司执行董事；2023年1月至2023年4月任公司常务顾问；2023年4月至今任公司常务副总裁。
闫宝杰	曾就职于中国南开大学光电子薄膜与器件研究所、德国 Erlangen University 技术物理研究所、美国 United Solar Ovonic Inc.、卡塔尔 Qatar Solar Corp.、美国 Wintech Corp.、美国 Bloo Solar Inc.、美国 Impres Inc.，先后历任副教授、访问学者、研发总监、资深科学家；2017年05月至2022年05月任中科院宁波材料技术与工程研究所研究员；2022年6月至2022年8月任公司首席科学家；2022年8月至今任公司首席技术官。
杨宝海	长期从事热方案设计、自动化生产线的研发及项目管理工作，具有丰富的研发和项目管理经验。2013年至2019年1月，任华为公司热设计工程师；2019年2月至2020年12月任营口金辰自动化有限公司技术副总经理；2020年12月至今任公司技术副总裁。
金良燕	2000年3月至2006年12月任苏州工业园区京浦混凝土有限公司财务会计；2007年2月至2013年4月任迈凯实金属技术（苏州）有限公司财务主管；2013年4月至2015年5月任艾信智慧医疗科技发展（苏州）有限公司财务经理；2015年6月至2021年1月任协鑫（集团）控股有限公司-苏州协鑫鑫源财务咨询有限公司财务总监；2021年2月至2022年6月任公司财务中心总监；2022年6月至2024年1月任公司财务总监；2024年1月至今任公司首席财务官。
杨林林	2013年9月至2015年5月任沈阳市苏家屯区街道办事处职员；2015年5月至2021年9月任中泰证券辽宁分公司沈阳青年大街营业部高级业务经理；2021年9月至2022年6月任公司投融资及项目部经理；2022年6月至今任公司董事会秘书。
孟凡杰 (离任)	1979年至2005年12月，任营口造纸厂技术员、分厂厂长；2005年12月至2011年11月，任营口金辰机械有限公司常务副总经理；2011年6月至2020年12月30日，任营口金辰投资有限公司监事；2011年11月至2019年7月任公司董事、副总经理；2019年7月至2024年1月任公司副董事长。
黄晓波	会计学科带头人，辽宁省哲学社会科学奖评审专家，辽宁省财经类专业学位研究生教育指导委员会委员，辽宁省高级会计师评审专家。

(离任)	2005 年至今，任沈阳农业大学会计系教授；2017 年 12 月至 2024 年 1 月任公司独立董事。自 2019 年 1 月至 2022 年 5 月任奥维通信股份有限公司独立董事。
徐成增 (离任)	2005 年至 2007 年任杜邦光平板显示事业部业务发展总监；2007 年至 2008 年任杜邦液晶显示解决方案公司总经理；2008 年至 2010 年任杜邦防伪科技有限公司总裁；2010 年至 2013 年任杜邦太阳能有限公司首席执行官；2013 年至 2015 年任杜邦光伏解决方案事业部总裁，2016 年至今任美国杜邦公司集团副总裁；2017 年 12 月至 2024 年 1 月任公司独立董事。
赵 祺 (离任)	2008 年 2 月到 2013 年 4 月任营口金辰机械股份有限公司供应部采购员；2013 年 4 月到 2017 年 12 月任营口金辰机械股份有限公司财务部薪酬绩效管理员；2017 年 12 月到 2019 年 2 月任营口金辰机械股份有限公司供应部供应部长；2019 年 2 月到 2019 年 12 月任营口金辰机械股份有限公司信息技术部副部长；2019 年 12 月至今任公司人力资源部高级薪酬专员；2020 年 12 月至 2024 年 1 月任公司监事；2022 年 6 月至 2024 年 1 月任公司监事会主席。
张 欣 (离任)	1997 年至 1999 年任辽宁审计师事务所审计员、项目经理，1999 年至 2001 年任辽宁中衡会计师事务所合伙人、董事，2001 年至 2008 年任辽宁天健会计师事务所高级经理，2008 年至 2011 年 7 月任华普天健会计师事务所高级经理，2011 年 7 月至 11 月任营口金辰机械有限公司财务经理；2011 年 11 月至 2018 年 12 月任公司董事会秘书；2011 年 11 月至 2020 年 12 月任公司财务总监，2020 年 12 月至 2024 年 1 月任公司首席财务官；2016 年 11 月至今任阜新银行股份有限公司独立非执行董事。
王克胜 (离任)	长期从事光伏新能源装备产品研发工作，具有丰富的机械设计和产品研发经验。1988 年 9 月至 1991 年 4 月任营口医疗器械厂技术员；1991 年 4 月至 1993 年 6 月任营口冷却器厂技术员；1993 年至 2012 年 4 月任辽宁大族冠华印刷科技股份有限公司新产品研发项目负责人；2012 年 4 月至 2020 年 12 月任公司总工程师；2020 年 12 月至 2024 年 1 月任公司研发副总裁。
黄永远 (离任)	曾就职于得力半导体(苏州)有限公司、三菱化学华菱科技(苏州)有限公司、上海华友金裕微电子有限公司，历任制造主管、营业课长、营销部门长、产品事业部总监等职务；2017 年 8 月至 2018 年 4 月任营口金辰机械股份有限公司总经理助理；2018 年 4 月至 2019 年 8 月任公司区域销售副总经理；2019 年 8 月至 2020 年 6 月任公司营销中心大客户总监；2020 年 6 月至 2022 年 6 月任公司营销中心内贸副总经理；2022 年 8 月至 2024 年 1 月任公司营销副总裁。
林於辰 (离任)	1997 年 6 月至 2002 年 7 月任鸿海精密(富士康)自动化主管；2002 年 7 月至 2020 年 10 月任京鼎精密(富士迈)自动化事业主管、董事；2021 年 1 月至 2023 年 3 月任营口金辰自动化有限公司总经理；2022 年 6 月至 2023 年 3 月任公司制造副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 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
杨 延	北京金辰映真企业管理有限公司	执行董事、经理	2024 年 1 月	
杨 延	北京金辰映真企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 1 月	2024 年 1 月
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
李义升	辽宁通益股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	
王 敏	中国科学院沈阳自动化研究所	研究员	2008 年 12 月	2023 年 1 月
王 敏	中航沈飞股份有限公司	独立董事	2024 年 2 月	
刘生忠	陕西师范大学	教授	2012 年 1 月	
刘生忠	中国科学院大连化学物理研究所	研究员	2012 年 1 月	
陈 艳	东北财经大学	教师	1984 年 7 月	
陈 艳	辽宁思凯科技股份有限公司	独立董事	2018 年 3 月	2024 年 1 月
陈 艳	万达酒店发展有限公司	独立董事	2019 年 3 月	
陈 艳	大连汇隆活塞股份有限公司	独立董事	2022 年 7 月	
陈 艳	東軟熙康控股有限公司	独立董事	2023 年 9 月	
祁海坤	北京特亿阳光新能源科技有限公司	总裁	2012 年 5 月	2023 年 3 月
祁海坤	北京特亿阳光新能源科技有限公司	执行董事	2012 年 5 月	
黄晓波（离任）	沈阳农业大学	教授、研究生导师	2007 年 1 月	
徐成增（离任）	美国杜邦公司	集团副总裁	2016 年 1 月	
张欣（离任）	阜新银行股份有限公司	独立非执行董事	2016 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬经董事会薪酬与考核委员会研究制订报酬方案，提请董事会审议通过，监事报酬调整方案需经监事会审议通过，董事、监事的报酬尚需提交股东大会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、	公司董事会薪酬与考核委员会于 2024 年 1 月 8 日召开 2024 年第一次会议，审议通过了《关于第五届高级管理人员薪酬的议案》，

高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	并提交公司第五届董事会第一次会议审议。 公司董事会薪酬与考核委员会于 2024 年 4 月 23 日召开 2024 年第二次会议，审议通过了《关于董事薪酬方案的议案》，并提交公司第五届董事会第五次会议审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位职责，工作业绩、企业经济效益及同行业其他公司相关岗位的薪酬水平，结合公司的工资分配制度和绩效考核办法，提出公司薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已实际支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,677.91 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李义升	董事、董事长	选举	换届
李义升	首席执行官	聘任	换届
杨 延	董事	选举	换届
杨 延	首席人才官	聘任	换届
李轶军	董事	选举	换届
王明建	董事	选举	换届
王明建	首席营销官	聘任	换届
王明建	营销副总裁	离任	工作调整及个人原因
王 敏	独立董事	选举	换届
刘生忠	独立董事	选举	换届
陈 艳	独立董事	选举	换届
尹 锋	监事会主席	选举	换届
王 永	监事	选举	换届
刘 强	职工监事	选举	换届
祁海坤	常务副总裁	聘任	换届
闫宝杰	首席技术官	聘任	换届
杨宝海	技术副总裁	聘任	换届
金良燕	首席财务官	聘任	换届
杨林林	董事会秘书	聘任	换届
孟凡杰	副董事长	离任	届满
黄晓波	独立董事	离任	届满
徐成增	独立董事	离任	届满
赵 祺	监事会主席	离任	届满
张 欣	首席财务官	离任	届满
黄永远	营销副总裁	离任	届满
王克胜	研发副总裁	离任	届满
林於辰	制造副总裁	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2023 年 1 月 11 日	会议审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金项目可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于开立非公开发行 A 股股票募集资金专用账户的议案》、《关于公司未来三年股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司非公开发行 A 股股票有关事宜的议案》、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本、修改公司章程暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本、增资和提供借款以实施募投项目的议案》、《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》、《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》、《关于开设募集资金专户并签署募集资金四方监管协议的议案》、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十六次会议	2023 年 3 月 1 日	会议审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金项目可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司向特定对象发行 A 股股票有关事宜的议案》、《关于公司 2023 年向银行等金融机构申请授信额度的议案》、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十七次会议	2023 年 3 月 17 日	会议审议通过了《关于公司签署〈诉讼和解协议〉的议案》、《关于公司签订设备采购合同暨关联交易的议案》、《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十八次会议	2023 年 4 月 17 日	会议审议通过了《关于公司 2022 年度首席执行官工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司独立董事 2022 年度述职报告的议案》、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金

		往来情况专项报告的议案》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于变更会计政策的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于公司聘任高级管理人员的议案》、《关于提议召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第二十九次会议	2023 年 4 月 27 日	会议审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
第四届董事会第三十次会议	2023 年 5 月 12 日	会议审议通过了《关于制定〈信息披露暂缓与豁免业务管理制度〉的议案》
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 6 月 7 日	会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司向控股子公司提供担保的议案》、《关于提议召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 8 月 29 日	会议审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 10 月 30 日	会议审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》
第四届董事会第三十四次会议	2023 年 11 月 23 日	会议审议通过了《关于设立向特定对象发行股票募集资金专项账户并授权签署募集资金监管协议的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票相关授权的议案》
第四届董事会第三十五次会议	2023 年 11 月 27 日	会议审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》
第四届董事会第三十六次会议	2023 年 12 月 28 日	会议审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事工作细则〉等制度的议案》、《关于修订公司〈董事会秘书工作制度〉等制度的议案》、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李义升	否	12	12	5	0	0	否	4
杨延	否	12	12	4	0	0	否	5
孟凡杰	否	12	12	1	0	0	否	5
李轶军	否	12	12	3	0	0	否	5
王敏	是	12	12	9	0	0	否	5

黄晓波	是	12	12	9	0	0	否	5
徐成增 (Chuck Xu)	是	12	12	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈 艳（主任委员）、李轶军、刘生忠
提名委员会	刘生忠（主任委员）、李义升、王 敏
薪酬与考核委员会	陈 艳（主任委员）、王 敏、杨 延
战略委员会	李义升（主任委员）、刘生忠、王 敏

注：2024 年 1 月 15 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员的议案》，鉴于公司第五届董事会董事已完成换届，公司对第五届董事会专门委员会委员进行了选举，确定董事会各专门委员会人员如上。

(二) 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 16 日	审议通过《关于公司签订设备采购合同暨关联交易的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作、勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过议案。	
2023 年 4 月 14 日	审议通过《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作、勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

	司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于变更会计政策的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》		
2023 年 4 月 26 日	审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	审计委员会认为财务报告真实、客观、公正的反映了公司 2023 年 1-3 月的财务状况，以及 2023 年 1-3 月经营成果，同意提交董事会审议报出。	
2023 年 8 月 28 日	审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》	审计委员会认为财务报告真实、客观、公正的反映了公司 2023 年 1-6 月的财务状况，以及 2023 年 1-6 月经营成果，同意提交董事会审议报出。	
2023 年 10 月 27 日	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》	审计委员会认为财务报告真实、客观、公正的反映了公司 2023 年 1-9 月的财务状况，以及 2023 年 1-9 月经营成果，同意提交董事会审议报出。	

(三) 报告期内提名委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 14 日	审议通过《关于公司聘任高级管理人员的议案》	一致通过议案	
2023 年 12 月 15 日	审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	一致通过议案	

(四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	284
主要子公司在职员工的数量	1,722
在职员工的数量合计	2,006
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,035
销售人员	305
技术人员	489
财务人员	45
行政人员	132
合计	2,006
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	49
大学本科	564
大学专科	553
高中及以下	837
合计	2,006

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司基于经营和发展战略，协助各职能部门、各制造基地、分子公司优化组织架构和人力资源配置；以“外部具备竞争力、内部具备公平性”为原则，完成各岗位的薪酬体系设计优化并通过人均效能等指标评价改革效果。依据《营口金辰机械股份有限公司员工薪资管理制度》调整员工薪酬体系，完善各岗位职责和绩效考核评价体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供职业发展的空间和平台，有针对性地制订员工职业发展规划。大力培养和吸引优秀员工和技术人才，保持在行业中及市场上的竞争力，结合公司的发展战略、发展阶段、发展前景构建相对科学合理的薪酬体系。公司未来将持续按照市场化原则完善薪酬制度，将员工薪酬与业绩考核相挂钩，薪酬水平将按略高于行业 and 地区平均水平，并结合公司所处当地的经济和社会水平进行动态调整。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司修订和完善员工培训管理制度，持续建立学习型组织，帮助员工制定职业生涯规划，制订科学有效的培训制度，把培训工作例行化、制度化，保证培训工作的真正落实。持续优化构建公司培训体系，组建内部培训师（顾问）团队，在构建组织可持续发展能力的同时兼顾实现员工个人发展。公司对员工的培训遵循系统性原则、制度化原则、主动性原则、多样化原则、学以致用原则和效益性原则。公司组织的培训种类有职前培训和在职培训。职前培训包括一般性培训和专业性培训；在职培训包括专业性培训和管理培训。依据《新员工培训管理办法》、《岗位技能培训管理办法》等制度，通过公司内部培训、外派培训和员工自我培训等多种方式，提升员工的岗位能力、个人能力。未来将持续完善现有培训体系，以改进工作业绩，满足员工职业生涯发展的需要，提升员工工作热情，不断的更新知识，适应新技术、新工艺的要求，满足公司长远发展的需要。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,130,007.64
劳务外包支付的报酬总额	53,037,713.58

十、募集或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的有关规定制定了目前的利润分配政策，明确了对既定利润分配政策尤其是现金分红政策进行调整的情形、决策程序和机制，以及充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施等，完善了公司利润分配政策的基本原则、公司利润分配具体政策、公司利润分配方案的审议程序等条款。

公司2022年度利润分配方案：经公司第四届董事会第二十八次会议通过、公司2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.70元(含税)，共计派发现金股利19,748,560.34元(含税)，占当年归属于母公司股东净利润的30.48%。

公司2023年度利润分配预案：经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税)，截至2024年3月31日，公司总股本为138,593,088股，以此计算拟派发现金股利27,718,617.60元(含税)，占当年归属于母公司股东净利润的30.83%。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股现金分红金额。该方案须提交公司2023年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	2.00
每10股转增数(股)	
现金分红金额(含税)	27,718,617.60

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	89,918,348.47
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	30.83
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额(含税)	27,718,617.60
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	30.83

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年1月12日公司披露了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》。鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职,根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的有关规定,公司同意注销八名激励对象已获授但尚未行权的股票期权46,140份,回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票18,960股。	详见公司于2023年1月12日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年4月14日公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认,公司于2023年4月13日完成46,140份股票期权的注销业务。	详见公司于2023年4月14日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年6月8日公司披露了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》。鉴于公司2022年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》第二个行权期/第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职,根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》,公司同意注销已获授但尚未行权的股票期权227,070份,回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票83,550股。	详见公司于2023年6月8日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年7月6日公司披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》。鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职,根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的有关规定,公司拟回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票18,960股。	详见公司于2023年7月6日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年7月12日公司披露了《关于限制性股票回购注销完成的公告》。公司于2023年7月10日收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,回购注销的18,960股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户,并于2023年7月10日完成注销。	详见公司于2023年7月12日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年9月26日公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认,公司于2023年9月22日完成227,070份股票期权的注销业务。	详见公司于2023年9月26日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证

	券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年10月17日公司披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》。根据公司《激励计划》及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定，鉴于公司2022年度业绩未达《激励计划》第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求，公司拟回购注销限制性股票65,610股；鉴于四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职，公司拟回购注销限制性股票17,940股；合计拟回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票83,550股。	详见公司于2023年10月17日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2023年10月21日公司披露了《关于限制性股票回购注销完成的公告》。公司于2023年10月19日收到了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，回购注销的83,550股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于2023年10月19日完成注销。	详见公司于2023年10月21日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。
2024年3月14日公司披露了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》。鉴于以下八名激励对象黄永远、栗慧琦、刘宜、洪楚国、杨娜、张亦瞳、郭万龙、许伟伟因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》，公司同意注销八名激励对象已获授但尚未行权的股票期权24,990份，回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票8,280股。	详见公司于2024年3月14日在上交所网站及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》披露的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
王明建	首席营销官	17,220	0	0	0	117.13	8,610	54.65
杨宝海	技术副总裁	14,340	0	0	0	117.13	7,170	54.65
林於辰	制造副总裁 (离任)	17,220	0	0	0	117.13	0	54.65
金良燕	首席财务官	14,340	0	0	0	117.13	7,170	54.65

杨林林	董事会秘书	14,340	0	0	0	117.13	7,170	54.65
黄永远	营销副总裁 (离任)	15,000	0	0	0	117.13	7,500	54.65
合计	/	92,460	0	0	0	/	37,620	/

注：2023年1月11日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司同意注销八名激励对象已获授但尚未行权的股票期权46,140份，上述股票期权已于2023年4月13日完成注销。

2023年6月7日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，公司审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2022年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）第二个行权期/第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》，公司同意注销已获授但尚未行权的股票期权227,070份，上述股票期权已于2023年9月22日完成注销。

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
王明建	首席营销官	8,580	0	58.57	0	4,290	4,290	54.65
杨宝海	技术副总裁	7,200	0	58.57	0	3,600	3,600	54.65
林於辰	制造副总裁 (离任)	8,580	0	58.57	0	0	0	54.65
金良燕	首席财务官	7,200	0	58.57	0	3,600	3,600	54.65
杨林林	董事会秘书	7,200	0	58.57	0	3,600	3,600	54.65
黄永远	营销副总裁 (离任)	4,980	0	58.57	0	2,490	2,490	54.65
合计	/	43,740	0	/	0	17,580	17,580	/

注：2023年1月11日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司同意回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票18,960股，上述限制性股票已于2023年7月10日完成注销。

2023年6月7日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，公司审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2022年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）第二个行权期/第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》，公司同意回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票83,550股，上述限制性股票已于2023年10月19日完成注销。

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，根据公司相关内控制度，公司对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及担保管理、人事、生产运营等事项进行管理或监督。为提高公司下属子公司规范运作水平，公司定期对下属子公司“三会”召开、会议材料编写、制度建设等情况进行现场检查，并对检查过程中存在的问题进行跟踪整改；通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理；同时要求控股子公司按照有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、项目建设、安全环保等重大事项，及时履行信息披露义务。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

内部控制制度建设及实施情况相关内容详见与本报告同日披露的《营口金辰机械股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

鉴于公司的管理现状和管理能力，目前采取以战略管理为主、并适度渗透运营管理的“战略+操作”的管控模式。在集团两层组织管控架构中，集团定位为“战略决策中心、投资发展中心、资源统筹中心、运营协调中心、市场营销中心、风险控制中心”，采用差异化管理，对应不同成熟度的子公司；子公司定位为经营利润中心与绩效责任主体、安全生产责任主体，具体业务管理职能由各子公司承担。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了容诚审字[2024]110Z0195 号标准无保留意见的内部控制审计报告，2023 年度《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	86.85

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司所有的建设项目均按照国家相关法规要求办理环评批复。公司主要生产工艺产生少量固体废物、废气及噪音，不存在高危险、重污染情况。公司在工厂建设和投入使用前实行“三同时”管理模式，按照环评方案和批复的要求，投入资金建设焊烟除尘器、过滤风机、危废存放场地等环保设施并持续进行更新维护，公司生产所产生的少量危险废物均委托有资质的危废处理公司进行专业化处理并全部履行了合规性手续。公司对上述环境影响因素均采取了有效的防治措施，报告期属地环保部门和公司委托的第三方监测结果均符合相关法律法规要求，各种污染物均实现了达标排放。顺利通过了 ISO14001 环境管理体系认证，取得了认证证书。公司按照属地主管部门要求办理了排污许可证，完善了环保管理组织体系架构，对环保法律法规进行了充分识别，全面完善了环保管理程序和制度。对主要产污设备的环保设施进行了更新改造，报告期内已经全部优化完成，进一步提升了污染物净化效果。报告期内公司在环保方面投资为 86.85 万元。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人李义升、杨延	1、本人及本人关系密切的家庭成员目前没有、将来也不会直接或间接从事与金辰股份及其控制的子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，也不会以任何方式为与金辰股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，包括但不限于研发、生产和销售与金辰股份及其控制的子公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，从事、参与或入股任何可能会与金辰股份生产经营构成竞争的业务。2、如金辰股份进一步拓展产品和业务范围，本人、本人关系密切的家庭成员及其所控制的其他企业将不与金辰股份拓展后的产品或业务相竞争。3、凡本人、本人关系密切的家庭成员及其所控制的其他企业与金辰股份从事业务构成竞争的，本人、本人关系密切的家庭成员及其所控制的其他企业按照如下方式退出与金辰股份的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞	2017年10月18日	否	长期	是		

			争的业务纳入到金辰股份来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如果本人违反上述承诺，则所得收入全部归金辰股份所有；造成金辰股份经济损失的，本人将赔偿金辰股份因此受到的全部损失。本人如违反前述承诺，金辰股份有权将应付其的现金分红予以暂时扣留，直至其按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；且若本人未履行上述承诺，则在履行承诺前，本人直接或间接所持金辰股份的股份不得转让。						
与再融资相关的承诺	其他	控股股东李义升、实际控制人李义升、杨延	1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；3、本人如违反上述承诺给公司或其他股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2023年3月1日	否	长期	是		
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	1、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；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺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、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；5、如公司拟实施股权激励，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；6、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管	2023年3月1日	否	长期	是		

			部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；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。						
与再融资相关的承诺	股份限售	向特定对象发行股票的对象国泰君安金融控股有限公司、华夏基金管理有限公司、朱蜀秦、UBS AG、国泰君安证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、上海优优财富投资管理有限公司—优财鑫鑫二号私募证券投资基金、财通基金管理有限公司、魏巍、杭虹、郭伟松、西部利得基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司	认购的股份自本次向特定对象发行结束之日起6个月内不得转让	2024年1月9日	是	6个月	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本次激励计划获取限制性股票提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其担保。	2021年11月5日	否	长期	是		

与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年11月5日	否	长期	是		
------------	----	------	--	------------	---	----	---	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 2,715,769.93 元、递延所得税负债 3,422,843.36 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 689,619.69 元，其中盈余公积为 10,346.11 元、未分配利润为 679,273.58 元；对少数股东权益的影响金额为 17,453.74 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 1,247,738.53 元、递延所得税负债 1,351,199.62 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 103,461.09 元，其中盈余公积为 10,346.11 元、未分配利润为 93,114.98 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

公司于2023年4月17日召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》，同意本次变更会计政策。具体内容详见公司于2023年4月18日披露的相关公告（公告编号：2023-047）。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫长满、王丽艳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	闫长满（1年）、王丽艳（2年）
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与原告山东泛海阳光能源有限公司就买卖	具体内容详见公司于2023年3月21日披露的

合同纠纷案（（2022）鲁 1083 民初 4108 号）达成和解协议。	《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2023-031）
基于公司与原告山东泛海阳光能源有限公司达成和解协议，公司收到乳山市人民法院案号为（2022）鲁 1083 民初 4108 号的《山东省乳山市人民法院民事调解书》	具体内容详见公司于 2023 年 3 月 23 日披露的《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2023-034）
公司于 2023 年 4 月收到江苏省高级人民法院出具的“（2023）苏民申 1544 号”、“（2023）苏民申 1720 号”《江苏省高级人民法院应诉通知书及合议庭组成人员通知书》，苏州易事达置地有限公司因与公司房屋租赁合同纠纷一案，不服江苏省苏州市中级人民法院（2021）苏 05 民终 5358 号民事判决、（2021）苏 05 民终 5359 号民事判决，申请再审。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 8 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2023-039）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
无锡顺达智能自动化工程股份有限公司	营口金辰机械股份有限公司		民事诉讼	无锡顺达智能自动化工程股份有限公司因无锡纳频工业设备有限公司与公司采购合同纠纷提起诉讼,请求:1、判令被告立即向原告支付100万元设备款及逾期付款利息(以100万元为基数,自起诉之日起至实际给付之日止,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算);2、本案诉讼费用由被告承担。	100.00	否	经协商原告已撤诉	法院出具《民事裁定书》,内容如下:准许无锡顺达智能自动化工程股份有限公司撤回起诉。案件受理费减半收取6,900元,由无锡顺达智能自动化工程股份有限公司负担。	不适用
宏盛木业有限公司	营口金辰机械股份有限公司、营口金辰自动化有限公司、营口金辰		民事诉讼	宏盛木业有限公司因与公司买卖合同纠纷提起诉讼,请求:1、请求法院判令三被告向原告支付所欠货款共计人民币7,186,836.58元以及相应的利息(利息暂计算至2023年11月6日为人民币97,248.89元);2、请求法院判令三被告对上述所欠货款及利息承担连带责任;3、请求法院判令三被告承担保全费、诉讼财产保全责任保险费等原告因实现债权发生的全部费	728.41	否	一审庭审后,双方达成和解,法院已出具民事调解书	法院出具《民事调解书》,内容如下:一、被告营口金辰自动化有限公司于2024年1月23日前给付原告营口宏盛木业有限公司货款1,835,953.08元;二、被告营口金辰自动化有限公司营口分公司于2024年1月23日前给付原告营口宏盛木业有限公司货款5,295,124.64元;	双方已按照民事调解书的内容全部履行,无执行内容。

	自动化有限公司营口分公司			用；4、本案诉讼费用由三被告承担。				三、案件受理费 62,789 元(原告已预交),减半收取 31,394.5 元,由被告营口金辰自动化有限公司承担 8,082.5 元、由被告营口金辰自动化有限公司营口分公司承担 23,312 元,财产保全费 5,000 元,由营口金辰自动化有限公司承担,上述款项于 2024 年 1 月 23 日前给付原告营口宏盛木业有限公司; 四、如被告逾期履行本调解书一、二、三项,则被告营口金辰自动化有限公司与营口金辰自动化有限公司营口分公司需立即连带给付原告营口宏盛木业有限公司逾期利息 9 万元; 五、双方无其他争议。	
营口金辰机械股份有限公司	辽宁嘉寓建筑节能科技有限公司		民事诉讼	公司因与被告人辽宁嘉寓建筑节能科技有限公司购销合同纠纷提起诉讼,请求:一、要求被告给付拖欠货款 1,420 万元;二、要求被告承担逾期付款的违约责任,给付违约金 71 万元;三、诉讼费、保全费由被告承担。	1,491.00	否	一审判决结果原告胜诉	公司于 2024 年 4 月 12 日收到法院出具的《民事判决书》,内容如下: 被告辽宁嘉寓建筑节能科技有限公司于本判决生效之日起十日内向原告营口金辰机械股份有限公司支付货款 1,420 万元及违约金 71 万元。 被告如未能按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十四条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。	判决尚未生效,不适用

							案件受理费 111,260 元, 保全费 5,000 元, 原告已预交, 由被告辽宁嘉寓建筑节能科技有限公司负担, 于本判决生效之日起七日内向营口市西市区人民法院缴纳, 逾期未予缴纳依法强制执行。应予退还原告案件受理费 111,260 元, 保全费 5,000 元。 如不服本判决, 可以在判决书送达之日起十五日内, 向本院递交上诉状, 并按对方当事人的人数提交副本, 上诉于辽宁省营口市中级人民法院。		
营口竞大国际物流有限公司	营口金辰自动化有限公司、营口金辰自动化有限公司营口分公司、营口金辰机械股份有限公司		民事诉讼	营口竞大国际物流有限公司因与营口金辰自动化有限公司产品运输合同纠纷提起诉讼, 请求: 1、判令被告一、被告二共同向原告支付 2023 年 2 月至 7 月期间的运费 1,827,490 元及逾期付款利息 14,228.17 元, 总计:1,841,718.17 元; 2、判令被告三营口金辰机械股份有限公司对第一项诉请承担连带责任;3、本案诉讼费由三被告承担。	184.17	否	双方已经达成和解, 原告撤诉	法院出具《民事裁定书》, 内容如下: 准许营口竞大国际物流有限公司撤诉。案件受理费 21,375 元(原告已预交), 减半收取 10,678.5 元, 由原告营口竞大国际物流有限公司负担。	不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司基于日常经营及业务发展需要，与伊特纳能源科技（淮北）有限公司签订《设备采购合同》，关联方伊特纳能源科技（淮北）有限公司拟向公司采购 PE-poly、PECVD 正面氮化硅、PECVD 背面氮化硅等电池设备及光伏组件设备，合同总额总计 9,929 万元。	具体内容详见公司于 2023 年 3 月 21 日披露的《关于公司关联交易的公告》（公告编号：2023-032）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2023年12月31日		2022年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	格润智能光伏南通有限公司	214,000.00	10,700.00	326,111.80	32,611.18
预付账款	格润智能光伏南通有限公司	10,969.78		10,967.77	
其他应收款	苏州辰锦智能科技有限公司	20,980,500.00	16,830,500.00	20,980,500.00	18,382,446.92

(2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2023年12月31日	2022年12月31日
合同负债	伊特纳能源科技(大连)有限公司	28,307,854.94	
应付账款	苏州辰锦智能科技有限公司	4,150,000.00	2,598,053.08

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
金辰股份	张云洲、狄桂云	翔峰国际 G3 楼	350,000.00	2017/7/8	2029/7/7	350,000.00	市场公允价格	提高资产收益水平	否	
嘉地工业设施发展(苏州)有限公司	金辰股份	苏州吴中经济开发区厂房 9300.71 平方米	3,632,857.29	2020/7/1	2025/6/30	- 3,632,857.29	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	
北京金	金辰股	北京市经济	73,904.10	2023/12/15	2028/12/15	-73,904.10	市场公	缓解生	否	

地科创 置业有 限公司	份	技术开发区 康定街 11 号 25 号通用厂 房 2463.47 m ²					允价格	产及办 公用房 紧张局 面		
秦皇岛 三农现 代化机 械设备 有限公 司	秦皇 岛金 辰	厂房 6000 平 方米, 办公楼 1166 平方米	1,243,270.00	2023/4/1	2024/3/31	- 1,243,270.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 及 办 公 用 房 紧 张 局 面	否	
秦皇岛 三农现 代化机 械设备 有限公 司	秦皇 岛金 辰	厂房 4750 平 方米	883,500.00	2020/10/1	2024/3/31	-883,500.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 用 房 紧 张 局 面	否	
秦皇岛 戴河国 际物流 有限公 司	秦皇 岛金 辰	厂房 5888 平 方米	1,766,400.00	2022/12/10	2023/12/9	- 1,766,400.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 及 仓 储 房 紧 张 局 面	否	
秦皇岛 戴河国 际物流 有限公 司	秦皇 岛金 辰	厂房 2100 平 方米	100,800.00	2023/7/26	2023/9/25	-100,800.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 及 仓 储 房 紧 张 局 面	否	
秦皇岛 戴河国 际物流 有限公 司	秦皇 岛金 辰	厂房 2100 平 方米	50,400.00	2023/9/26	2023/10/25	-50,400.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 及 仓 储 房 紧 张 局 面	否	

司										
苏州高新区出口加工区投资发展有限公司	德睿联自动化	厂房 3641.9 平方米	1,136,272.80	2021/11/20	2024/11/19	-1,136,272.80	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州昶兴科技有限公司	德睿联自动化	厂房 280 平方米	87,360.00	2022/12/27	2024/6/26	-87,360.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州光谷实业发展有限公司	德睿联智能装备	厂房 2477.57 平方米	802,732.68	2022/5/22	2024/5/21	-802,732.68	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州阳山科技园有限公司	德睿联自动化	厂房 2274.4 平方米	295,672.00	2022/9/15	2023/9/14	-295,672.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州尚融健康糖技术有限公司	德睿联智能装备	厂房 5300.05 平方米（一楼）	402,803.80	2023/6/7	2023/8/8	-402,803.80	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州尚融健康糖技术有限公司	德睿联智能装备	厂房 2655.8 平方米（二楼）	148,724.80	2023/6/9	2023/8/9	-148,724.80	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州市	德睿联	厂房 3758 平	968,060.80	2023/3/25	2024/3/25	-968,060.80	市场公	缓解生	否	

光福输送机械有限公司	智能装备	方米					允价格	产用房紧张局面		
苏州五洲机械有限公司	德睿联智能装备	厂房 3500 平方米	1,004,500.00	2023/4/25	2024/4/24	-1,004,500.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
苏州五洲机械有限公司	德睿联智能装备	厂房 1000 平方米(过道大棚)	27,333.33	2023/4/25	2024/4/24	-27,333.33	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
昆山隆盛电子有限公司	巨能检测	昆山市巴城镇东平路 271 号 2 号楼 3780 平方米	1,120,000.00	2023/2/20	2024/4/9	-1,120,000.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
昆山隆盛电子有限公司	巨能检测	昆山市巴城镇东平路 271 号 2 号楼 3250 平方米	936,000.00	2021/4/10	2024/4/9	-936,000.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
昆山劲伟高科技投资有限公司	巨能检测	巴城镇古城路 3868 号厂区 1000 平	31,500.00	2023/12/1	2023/12/31	-31,500.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
昆山宏杨科贸有限公司	辰正太阳能	4689.96 平方米使用面积 +800 平方米公摊面积	1,372,449.37	2022/7/1	2023/11/30	-1,372,449.37	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
昆山巴城水泥	辰正太阳能	250 平方米	7,000.00	2023/12/1	2024/5/31	-7,000.00	市场公允价格	办公用房	否	

制品有限公司											
苏州市尼诗彩环保科技有限公司	苏州映真	嵩山路 288 号 1000 平	210,000.00	2023/3/18	2023/9/17	-210,000.00	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否		
苏州居然网络科技有限公司	苏州映真	光福福利路 8 号 1768 平	371,280.00	2023/7/1	2025/6/30	-371,280.00	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否		
苏州德睿联智能科技有限公司	苏州映真	建林路 666 号 35 号厂房 538 平	167,856.00	2022/11/20	2023/11/19	-167,856.00	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	是	控股子公司	
沈阳华乐世通传动技术有限公司	艾弗艾传控	1699.17 平方米	333,376.00	2022/5/1	2024.4.30	-333,376.00	市场公允价格	缓解生产及仓储紧张局面	否		
苏州市吴中科技创业园管理有限公司	拓升智能	苏州市吴中区木渎镇珠江南路 888 号 1302-1 室 418 平方米	225,720.00	2022/3/1	2024/2/29	-225,720.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否		
北京经开投资开发股	金辰双子太阳能光伏	厂办一体 2400 平米	2,311,200.00	2021/10/16	2024/10/15	-2,311,200.00	市场公允价格	缓解办公用房紧张局	否		

份有限公司	科 技 (营 口) 有 限 公 司 北 京 分 公 司							面		
北京亦 贸众和 壹家物 业管理 有限公 司	金辰双 子太阳 能光伏 科 技 (营 口) 有 限 公 司 北 京 分 公 司	员工宿舍	37,842.00	2022/11/7	2023/11/6	-37,842.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 员 工 住 房 紧 张 局 面	否	
辽宁天 翔科技 有限公 司	金辰自 动化	营口市沿海 产业基地奉 贤路辽宁沿 海生物科技 有限公司南 厂房 7000 平 方	420,000.00	2023/1/1	2023/6/30	-420,000.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 用 房 紧 张 局 面	否	
营口艺 和营销 策划管 理有限 公司	金辰自 动化	营口市沿海 产业基地博 文路 105 号 博大塑胶 1 号厂房 2100 平方	90,720.00	2022/11/15	2023/5/14	-90,720.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 用 房 紧 张 局 面	否	
营口东 瀚实业 有限公 司	金辰自 动化分 公司	营口市西市 区新建大街 123 号	445,500.00	2023/4/1	2023/12/31	-445,500.00	市 场 公 允 价 格	缓 解 生 产 用 房 紧 张 局 面	否	

司								面		
营口鑫弘建筑安装工程有限公司	金辰自动化分公司	辽宁营口沿海产业基地新湖大街101号	328,500.00	2023/6/1	2024/5/31	-328,500.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
营口盼盼硅藻材料集团有限公司	金辰自动化分公司	营口市沿海产业基地新联大街	207,414.00	2023/7/1	2024/6/30	-207,414.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
营口盼盼硅藻材料集团有限公司	金辰自动化分公司	营口市沿海产业基地新联大街	173,061.00	2023/7/15	2024/7/14	-173,061.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
营口金辰机械股份有限公司	金辰自动化分公司	辽宁省营口市西市区澄湖东路70号	2,613,084.02	2023/3/1	2024/2/29	-2,613,084.02	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	是	全资子公司
营口金冶机械有限公司	金辰自动化	营口市老边区东海大街东80号	72,144.00	2023/6/1	2024/5/31	-72,144.00	市场公允价格	缓解生产用房紧张局面	否	
格润智能光伏南通有限公司	南通金诺智能制造有限公司	厂房 18413平方米	4,308,642.00	2022/9/16	2025/9/15	-4,308,642.00	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	是	股东的子公司

苏州香湖城实业有限公司	苏州金辰智能	苏州市吴中区光福镇福利村 101 号太湖智创园 I 幢 2-4 楼, 合计 11873.4 平方米	2,467,524.06	2022/11/10	2025/11/9	- 2,467,524.06	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	
苏州香湖城实业有限公司	苏州金辰智能	苏州市吴中区光福镇福利村 101 号太湖智创园 H 幢 3-4 楼, 合计 6121.66 平方米	324,191.55	2023/6/21	2023/9/20	-324,191.55	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	
苏州香湖城实业有限公司	苏州金辰智能	苏州市吴中区光福镇福利村 101 号太湖智创园 H 幢 3-4 楼, 合计 6121.66 平方米	360,212.82	2023/9/21	2024/3/20	-360,212.82	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	
江苏佳铝实业股份有限公司	苏州金辰智能	江苏省海门市滨江街道福州路 18 号内 20800 平方米	1,874,305.75	2023/6/5	2024/6/19	- 1,874,305.75	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	
江苏佳铝实业股份有限公司	苏州金辰智能	江苏省海门市滨江街道福州路 18 号内 合计 8880 平方米	627,194.22	2023/8/1	2024/6/19	-627,194.22	市场公允价格	缓解生产及办公用房紧张局面	否	

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							57,024,728.80							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							57,024,728.80							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							57,024,728.80							
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.73							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用							

担保情况说明	公司于2023年6月7日召开了第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司向控股子公司提供担保的议案》。为满足项目建设需要，公司控股子公司秦皇岛金昱拟与秦皇岛银行北大营支行签署《固定资产借款合同》，向秦皇岛银行北大营支行申请借款，借款金额14,000万元，借款期限72个月。为保障相关义务和责任的履行，公司与秦皇岛银行北大营支行拟签署《保证合同》，为秦皇岛金昱前述借款合同项下债务的履行提供连带责任担保；保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日后三年。具体内容详见公司于2023年6月8日披露的《关于向控股子公司提供担保的公告》（公告编号：2023-061）
--------	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	50,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年10月12日	36,778.83		32,875.53	32,875.53	32,875.53	27,259.68	82.92	4,098.27	12.47	14,936.72
向特定对象发行股票	2021年6月30日	37,999.99		36,797.88	36,797.88	36,797.88	36,979.05	100.49	10,061.66	27.34	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
Q4 系列光伏组件高效自动化生产线	生产建设	否	首次公开发行股票	2017年10月12日	否	12,637.77	12,637.77		13,620.20	107.77	2022年1月	是	是	不适用	205,672.37		否	不适用

金辰研发中心研发平台建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2017年10月12日	否	5,200.00	5,200.00		4,555.16	87.60	2022年3月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	713.46
年产40台(套)隧穿氧化硅钝化接触高效太阳能电池用平板式PECVD设备项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017年10月12日	否		14,936.72	4,098.27	8,983.28	60.14	2023年12月	是	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用
光伏异质结(HJT)高效电池片用PECVD设备项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年7月1日	否	26,297.88	26,297.88	10,061.66	26,579.00	101.07	2023年12月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	其他	否	向特定对象发行股票	2021年7月1日	否	10,500.00	10,500.00		10,400.05	99.05	不适用	不适用	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年4月11日	10,000	2022年4月11日	2023年4月10日	0	否
2022年10月28日	10,000	2022年10月28日	2023年10月27日	0	否
2023年4月17日	15,000	2023年4月17日	2024年4月16日	0	否

其他说明

无

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、其他

√适用 □不适用

公司于2023年1月11日召开的第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本、增资和提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用首次公开发行A股股票募集资金200万元实缴南通金诺注册资本、2,000万元对南通金诺进行增资并向南通金诺提供不超过人民币3,000万元借款以实施募投项目。具体内容详见2023年1月12日披露的《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本、增资和提供借款以实施募投项目的公告》。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	168,120	0.14				-102,510	-102,510	65,610	0.06
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	168,120	0.14				-102,510	-102,510	65,610	0.06
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	168,120	0.14				-102,510	-102,510	65,610	0.06
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	115,999,882	99.86						115,999,882	99.94
1、人民币普通股	115,999,882	99.86						115,999,882	99.94
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	116,168,002	100.00				-102,510	-102,510	116,065,492	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司同意回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 18,960 股，2023 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销，公司总股本由 116,168,002 股变更为 116,149,042 股。

鉴于公司 2022 年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》，公司同意回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 83,550 股，2023 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销，公司总股本由 116,149,042 股变更为 116,065,492 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，因限制性股票回购注销股份累计减少 102,510 股，较上一报告期末股份总额变动 0.09%，该股本变动比例较小，不会对公司 2023 年年度的每股收益及每股净资产等指标产生重大影响。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	168,120	0	0	65,610	股权激励计划股票限售	按公司股权激励计划的规定解锁
合计	168,120	0	0	65,610	/	/

鉴于以下八名激励对象葛民、史盈星、卢守杰、朱建国、周宁宁、杨演春、江伟、党志泉因个人原因离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《营口金辰机械股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，公司同意回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 18,960 股，2023 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销，公司总股本由 116,168,002 股变更为 116,149,042 股。

鉴于公司 2022 年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象林於辰、华锡锋、李华超、李翔离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及《激励计划》，公司同意回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 83,550 股，2023 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销，公司总股本由 116,149,042 股变更为 116,065,492 股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第十节 财务报告”部分。

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,723
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,424
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
李义升	0	50,015,692	43.09	0	质押	2,700,000	境内自然人
北京金辰 映真企业 管理合伙 企业（有 有限合伙）	0	5,350,000	4.61	0	无	0	其他
杨延	0	3,037,300	2.62	0	无	0	境内自然人
上海协捷 私募基金 管理有限 公司—协 捷俊采星 驰私募证 券投资基 金	2,029,420	2,029,420	1.75	0	无	0	其他
杭虹	-1,381,000	1,160,000	1.00	0	无	0	境内自然人
招商银行 股份有限 公司—万 家中证 1000 指 数增强 型发起 式证券 投资基 金	441,279	815,308	0.70	0	无	0	其他

裴红伟	568,000	568,000	0.49	0	无	0	境内自然人
范晓东	471,900	530,000	0.46	0	无	0	境内自然人
皮敏蓉	429,900	429,900	0.37	0	无	0	境内自然人
香港中央 结算有限 公司	317,727	317,727	0.27	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
李义升	50,015,692	人民币普通股	50,015,692				
北京金辰映真企业管理 合伙企业（有限合伙）	5,350,000	人民币普通股	5,350,000				
杨延	3,037,300	人民币普通股	3,037,300				
上海协捷私募基金管理 有限公司—协捷俊采星 驰私募证券投资基金	2,029,420	人民币普通股	2,029,420				
杭虹	1,160,000	人民币普通股	1,160,000				
招商银行股份有限公司 —万家中证 1000 指数 增强型发起式证券投资 基金	815,308	人民币普通股	815,308				
裴红伟	568,000	人民币普通股	568,000				
范晓东	530,000	人民币普通股	530,000				
皮敏蓉	429,900	人民币普通股	429,900				
香港中央结算有限公司	317,727	人民币普通股	317,727				
前十名股东中回购专户 情况说明	无						
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	无						
上述股东关联关系或一 致行动的说明	李义升与杨延为夫妻，杨延为北京金辰映真企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。其他未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

注：北京金辰映真企业管理有限公司，原为北京金辰映真企业管理合伙企业（有限合伙），已于 2024 年 1 月在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成变更登记手续。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	

1	刘京	6,720	注	-	限制性股票激励计划
2	王明建	4,290	注	-	限制性股票激励计划
3	杨宝海	3,600	注	-	限制性股票激励计划
4	金良燕	3,600	注	-	限制性股票激励计划
5	杨林林	3,600	注	-	限制性股票激励计划
6	欧丽伟	2,640	注	-	限制性股票激励计划
7	李威	2,490	注	-	限制性股票激励计划
8	黄永远	2,490	注	-	限制性股票激励计划
9	杨娜	1,860	注	-	限制性股票激励计划
10	潘加永	1,710	注	-	限制性股票激励计划
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：公司于2022年1月17日完成2021年限制性股票激励计划首次授予登记工作，2022年11月7日完成首次授予第一个解除限售期回购注销工作，2023年10月19日完成首次授予第二个解除限售期回购注销工作，公司2021年限制性股票激励计划的解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售数量占限制性股票首次授予的比例
首次授予第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李义升
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、首席执行官

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

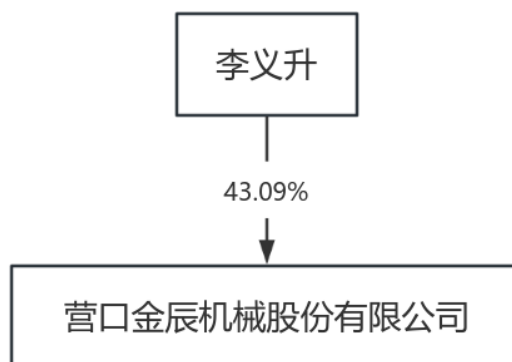
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李义升
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、首席执行官
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	杨延
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、首席人才官
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

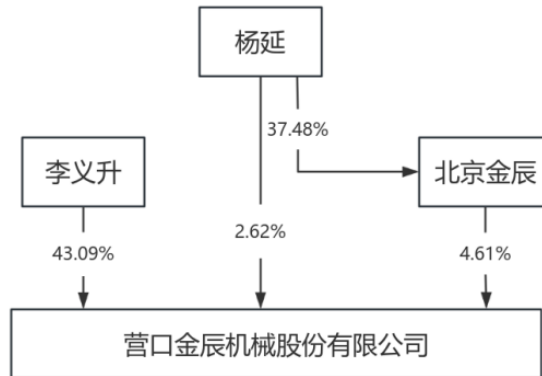
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

a) 股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

容诚审字[2024]110Z0194 号

审计报告

营口金辰机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了营口金辰机械股份有限公司（以下简称金辰股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金辰股份公司，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）应收账款减值

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日止，金辰股份公司应收账款（含合同资产等）期末余额 153,059.24 万元，坏账准备余额 24,211.26 万元，应收账款（含合同资产等）账面价值占资产总额的 23.02%。由于应收账款金额重大且应收账款减值很大程度上涉及金辰股份公司管理层（以下简称管理层）判断，应收账款如若无法收回对财务报表影响较大，因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。参见财务报表附注五、4、9、11 及 20。

2、审计应对

我们对金辰股份公司应收账款减值实施的相关程序包括：

（1）了解管理层与应收账款减值相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）分析管理层有关应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、坏账准备的计提比例、单项计提坏账准备的判断等；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）获取应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备会计政策执行，将计算结果与管理层做出的应收账款期末余额坏账准备进行对比，验证管理层坏账准备的计提是否准确；

（5）分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序和关注期后回款情况，评价管理层应收账款坏账准备计提的合理性。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款减值存在异常。

（二） 主营业务收入确认

1、事项描述

金辰股份公司 2023 年度主营业务收入金额为 224,291.31 万元，由于主营业务收入是金辰股份公司的关键业绩指标之一，主营业务收入确认是否恰当对金辰股份公司经营成果产生重大影响，因此我们将主营业务收入确认作为关键审计事项。参见财务报表附注五、41。

2、审计应对

（1）了解与主营业务收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制设计是否合理，并测试相关内部控制运行的有效性；

（2）检查主要客户销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）对主营业务收入及毛利率实施分析性程序，识别是否存在重大或异常变动，并分析变动

原因的合理性；

(4) 抽取与客户签订的销售合同以及补充协议等，重点关注交易价格、交货数量、时间进度以及货款结算方式等相关条款，并与相应的主营业务收入确认凭证进行核对，评价相关收入确认是否符合金辰股份公司的收入确认会计政策；

(5) 对重要客户（主要针对交易金额较大、本期新增客户）本期交易金额实施函证，以确认主营业务收入发生额的真实性及准确性；

(6) 对资产负债表日前后确认的主营业务收入执行截止性测试，核对至产品验收报告、报关单以及发运单等，以评估主营业务收入是否在恰当的会计期间确认。

通过实施以上程序，我们没有发现主营业务收入确认存在异常。

四、其他信息

金辰股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金辰股份公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金辰股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金辰股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

金辰股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督金辰股份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，就可能导致对金辰股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金辰股份公司不能持续经营。

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

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

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

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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：闫长满 (项目合伙人)

中国注册会计师：王丽艳

中国·北京

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：营口金辰机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	430,611,451.47	386,977,331.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		50,304,520.55
衍生金融资产			
应收票据	七、4		224,700.00
应收账款	七、5	1,138,436,523.69	1,160,816,344.27
应收款项融资	七、7	94,614,507.83	89,999,436.85
预付款项	七、8	64,356,592.89	52,520,112.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	13,511,814.44	18,551,127.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,912,418,193.25	1,421,044,789.21
合同资产	七、6	129,509,427.05	120,734,821.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	116,927,797.30	41,408,824.04
流动资产合计		4,900,386,307.92	3,342,582,009.28
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	七、16	1,997,402.49	30,331,467.03
长期股权投资	七、17	17,502,026.62	1,291,239.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	22,997,879.92	24,794,516.80
固定资产	七、21	281,957,174.27	231,797,347.80

在建工程	七、22	146,694,548.65	59,787,886.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	44,336,108.12	53,653,650.33
无形资产	七、26	48,370,232.77	13,308,392.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	8,994,727.59	4,532,373.51
递延所得税资产	七、29	83,649,544.17	58,796,072.40
其他非流动资产	七、30	39,420,466.81	17,302,120.19
非流动资产合计		695,920,111.41	495,595,067.49
资产总计		5,596,306,419.33	3,838,177,076.77
流动负债：			
短期借款	七、32	484,000,000.00	350,000,000.00
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	七、35	287,310,760.00	196,299,207.40
应付账款	七、36	1,325,167,330.79	811,468,779.94
预收款项			
合同负债	七、38	1,517,192,982.47	783,744,907.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	63,096,805.83	41,514,758.89
应交税费	七、40	29,130,327.30	25,878,731.18
其他应付款	七、41	13,885,470.35	14,482,587.60
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	七、43	13,425,642.33	13,291,254.04
其他流动负债	七、44	160,762,866.99	64,789,749.87
流动负债合计		3,893,972,186.06	2,301,469,976.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	81,990,577.76	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	32,823,009.08	38,858,788.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	10,497,539.36	2,048,396.20

递延所得税负债	七、29		3,431,461.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,311,126.20	44,338,646.65
负债合计		4,019,283,312.26	2,345,808,623.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	116,065,492.00	116,168,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	786,523,060.81	796,177,856.81
减：库存股	七、56	3,842,777.70	9,846,788.40
其他综合收益	七、57	-1,341,268.24	-995,883.01
专项储备	七、58	35,026,825.85	25,897,626.40
盈余公积	七、59	43,615,745.85	39,911,740.31
一般风险准备			
未分配利润	七、60	553,096,477.96	486,602,114.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,529,143,556.53	1,453,914,669.08
少数股东权益		47,879,550.54	38,453,784.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,577,023,107.07	1,492,368,453.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,596,306,419.33	3,838,177,076.77

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：营口金辰机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		297,835,992.81	320,001,367.17
交易性金融资产			50,304,520.55
衍生金融资产			
应收票据			224,700.00
应收账款	十九、1	1,251,209,514.44	1,240,909,145.41
应收款项融资		29,975,656.24	55,255,407.15
预付款项		90,686,725.60	33,044,766.10
其他应收款	十九、2	249,247,899.32	199,577,365.26
其中：应收利息			
应收股利		26,059,766.73	78,372,768.95
存货		2,419,702,399.79	898,707,996.41
合同资产		127,787,117.05	120,272,772.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,326,978.42	26,098,929.75

流动资产合计		4,501,772,283.67	2,944,396,970.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,997,402.49	30,331,467.03
长期股权投资	十九、3	273,546,487.22	178,761,765.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,997,879.92	24,794,516.80
固定资产		225,646,183.55	176,994,511.09
在建工程		10,373,321.41	57,532,365.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,209,193.73	6,434,283.92
无形资产		9,928,252.08	7,284,238.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,099,374.74	1,394,577.23
递延所得税资产		43,022,039.92	37,528,065.62
其他非流动资产		27,790,559.25	15,030,328.41
非流动资产合计		627,610,694.31	536,086,118.43
资产总计		5,129,382,977.98	3,480,483,088.81
流动负债：			
短期借款		484,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		279,810,760.00	167,626,000.00
应付账款		1,435,993,899.33	891,590,366.07
预收款项			
合同负债		1,504,785,357.30	772,082,573.81
应付职工薪酬		17,396,944.69	7,505,924.65
应交税费		1,023,173.21	733,540.20
其他应付款		7,762,258.86	12,995,715.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,835,125.43	2,641,015.03
其他流动负债		159,463,333.75	64,105,894.22
流动负债合计		3,894,070,852.57	2,269,281,029.68
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		6,715,532.61	3,608,846.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		10,497,539.36	2,048,396.20
递延所得税负债			1,010,820.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,213,071.97	6,668,063.11
负债合计		3,911,283,924.54	2,275,949,092.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		116,065,492.00	116,168,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		786,523,068.04	796,177,856.81
减：库存股		3,842,777.70	9,846,788.40
其他综合收益			
专项储备		16,783,879.96	16,785,609.90
盈余公积		43,438,850.58	39,734,845.04
未分配利润		259,130,540.56	245,514,470.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,218,099,053.44	1,204,533,996.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,129,382,977.98	3,480,483,088.81

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	2,250,878,791.96	1,951,696,239.10
其中：营业收入		2,250,878,791.96	1,951,696,239.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,093,943,550.04	1,758,204,448.30
其中：营业成本	七、61	1,580,760,363.08	1,360,624,413.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	20,775,856.92	13,359,699.86
销售费用	七、63	116,993,571.62	106,996,580.24
管理费用	七、64	153,281,616.41	124,384,622.00
研发费用	七、65	221,819,266.01	174,269,356.99
财务费用	七、66	312,876.00	-21,430,223.87
其中：利息费用		15,933,287.71	15,784,082.28
利息收入		7,504,237.24	4,824,428.36

加：其他收益	七、67	8,382,089.05	8,123,469.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,450,818.14	9,356,899.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,489,212.99	-300,000.00
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）	七、70		-1,199,547.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-43,336,538.26	-77,192,405.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-13,003,017.58	-40,376,009.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-327,219.80	-85,943.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,101,373.47	92,118,252.74
加：营业外收入	七、74	4,930,318.87	5,775,084.01
减：营业外支出	七、75	120,892.30	162,451.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,910,800.04	97,730,885.30
减：所得税费用	七、76	15,720,183.34	15,103,466.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,190,616.70	82,627,419.03
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,190,616.70	82,627,419.03
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（净亏损以“-”号填列）		89,918,348.47	64,793,416.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		15,272,268.23	17,834,002.50
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-345,385.23	-1,142,880.28
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-345,385.23	-1,142,880.28
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-345,385.23	-1,142,880.28
(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		-345,385.23	-1,142,880.28
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		104,845,231.47	81,484,538.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		89,572,963.24	63,650,536.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		15,272,268.23	17,834,002.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.77	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.77	0.56

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	2,194,548,200.85	1,881,327,187.37
减：营业成本	十九、4	1,943,071,530.80	1,715,322,557.93
税金及附加		9,377,703.72	6,309,254.95
销售费用		42,882,165.84	40,871,871.98
管理费用		71,246,235.98	44,783,150.72
研发费用		85,940,185.62	69,068,917.08
财务费用		-1,425,936.40	-22,149,985.72
其中：利息费用		13,900,955.09	14,601,463.73
利息收入		7,106,900.94	4,540,047.06
加：其他收益		4,133,775.66	5,510,856.47
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	24,638,373.73	52,350,982.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,489,212.99	-300,000.00

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			-1,199,547.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,581,773.92	-76,632,749.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,860,412.61	-20,909,578.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-214,583.50	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,571,694.65	-13,758,616.05
加：营业外收入		4,027,001.96	5,291,824.53
减：营业外支出		63,436.21	104,616.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,535,260.40	-8,571,408.43
减：所得税费用		-6,504,794.97	-13,103,188.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,040,055.37	4,531,780.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,040,055.37	4,531,780.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		37,040,055.37	4,531,780.02
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,414,377,139.90	1,275,449,606.36
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		116,786,845.42	99,073,882.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	58,480,964.83	60,156,104.64
经营活动现金流入小计		2,589,644,950.15	1,434,679,593.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,783,197,553.30	974,896,944.77
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			
支付给职工及为职工支付的现金		365,610,411.91	262,933,215.21
支付的各项税费		179,017,940.81	135,000,598.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	225,919,322.94	189,788,372.93

经营活动现金流出小计		2,553,745,228.96	1,562,619,131.79
经营活动产生的现金流量净额		35,899,721.19	-127,939,537.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		491,095.99	4,249,885.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			794,700.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,536,695.99	365,044,585.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		212,813,686.45	50,067,160.95
投资支付的现金		67,700,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			794,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		8,382,151.25
投资活动现金流出小计		280,513,686.45	289,244,012.20
投资活动产生的现金流量净额		-179,976,990.46	75,800,573.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,800,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,800,000.00	
取得借款收到的现金		628,014,836.60	370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		632,814,836.60	370,900,000.00
偿还债务支付的现金		410,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,254,697.63	59,222,172.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			26,469,160.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	23,327,557.59	19,244,202.59
筹资活动现金流出小计		479,582,255.22	388,466,374.96
筹资活动产生的现金流量净额		153,232,581.38	-17,566,374.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		630,585.00	5,538,146.94
五、现金及现金等价物净增加额		9,785,897.11	-64,167,192.87
加：期初现金及现金等价物余额		307,822,624.08	371,989,816.95

六、期末现金及现金等价物余额		317,608,521.19	307,822,624.08
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,803,492,026.35	1,058,719,830.69
收到的税费返还		96,062,160.21	80,815,222.83
收到其他与经营活动有关的现金		121,118,350.93	37,254,428.66
经营活动现金流入小计		2,020,672,537.49	1,176,789,482.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,640,780,060.03	1,060,497,925.31
支付给职工及为职工支付的现金		56,707,530.10	43,082,164.94
支付的各项税费		36,712,703.89	33,355,500.99
支付其他与经营活动有关的现金		412,273,148.18	178,030,836.14
经营活动现金流出小计		2,146,473,442.20	1,314,966,427.38
经营活动产生的现金流量净额		-125,800,904.71	-138,176,945.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		79,929,048.42	28,491,025.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			794,700.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		179,929,048.42	389,285,725.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,765,327.62	39,288,656.18
投资支付的现金		148,159,724.76	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			44,747,593.91
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		199,925,052.38	314,036,250.09
投资活动产生的现金流量净额		-19,996,003.96	75,249,475.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		544,000,000.00	370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		544,000,000.00	370,000,000.00
偿还债务支付的现金		410,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,738,601.68	32,753,012.37
支付其他与筹资活动有关的现金		10,380,937.33	11,148,705.91
筹资活动现金流出小计		454,119,539.01	353,901,718.28
筹资活动产生的现金流量净额		89,880,460.99	16,098,281.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		474,836.42	4,247,951.19
五、现金及现金等价物净增加额		-55,441,611.26	-42,581,237.18
加：期初现金及现金等价物余额		261,260,476.96	303,841,714.14
六、期末现金及现金等价物余额		205,818,865.70	261,260,476.96

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	116,168,002.00			796,177,856.81	9,846,788.40	-995,883.01	25,897,626.40	39,911,740.31		486,602,114.97		1,453,914,669.08	38,453,784.62	1,492,368,453.70	
加:会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	116,168,002.00			796,177,856.81	9,846,788.40	-995,883.01	25,897,626.40	39,911,740.31		486,602,114.97		1,453,914,669.08	38,453,784.62	1,492,368,453.70	
三、本期增减变动金额	102,510.00			9,654,796.00	6,004,010.70	345,385.23	9,129,199.45	3,704,005.54		66,494,362.99		75,228,887.45	9,425,765.92	84,654,653.37	

2023 年年度报告

(五) 专项储备							9,129,199.45				9,129,199.45	889,743.98	10,018,943.43
1. 本期提取							9,407,437.96				9,407,437.96	929,915.04	10,337,353.00
2. 本期使用							-278,238.51				-278,238.51	-40,171.06	-318,409.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	116,065,492.00			786,523,060.81	3,842,777.70	-1,341,268.24	35,026,825.85	43,615,745.85		553,096,477.96	1,529,143,556.53	47,879,550.54	1,577,023,107.07

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	116,293,082.00			799,919,066.87	17,172,724.00	146,997.27	19,360,992.54	39,468,908.42		441,501,131.14		1,399,517,454.24	47,710,153.07	1,447,227,607.31	
加：会计政策变更								-10,346.11		-679,273.58		-689,619.69	-17,453.74	-707,073.43	

2023 年年度报告

前													
期差 错更 正													
其													
他													
二、 本年 期初 余额	116,293,08 2.00			799,919,06 6.87	17,172,72 4.00	146,997. 27	19,360,99 2.54	39,458,56 2.31		440,821,85 7.56	1,398,827,8 34.55	47,692,699. 33	1,446,520,5 33.88
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	- 125,080.00			- 3,741,210. 06	- 7,325,935 .60	- 1,142,88 0.28	6,536,633 .86	453,178.0 0		45,780,257 .41	55,086,834. 53	- 9,238,914.7 1	45,847,919. 82
(一) 综 合 收 益 总 额						- 1,142,88 0.28				64,793,416 .53	63,650,536. 25	17,834,002. 50	81,484,538. 75
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 125,080.00			- 3,741,210. 06	- 7,325,935 .60						3,459,645.5 4	- 1,089,400.0 0	2,370,245.5 4
1. 所 有 者 投 入 的				- 7,200,855. 60							- 7,200,855.6 0	500,000.00	- 6,700,855.6 0

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	- 125,080.00			3,459,645. 54	- 7,325,935 .60							10,660,501. 14		10,660,501. 14
4. 其他													- 1,589,400.0 0	- 1,589,400.0 0
(三) 利润分配								453,178.0 0	- 19,013,159 .12			- 18,559,981. 12	- 26,965,760. 00	- 45,525,741. 12
1. 提取盈余公积								453,178.0 0	- 453,178.00					
2. 提取一般风险准备														

2023 年年度报告

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							6,536,633.86				6,536,633.86	982,242.79	7,518,876.65	
1. 本期提取							6,663,487.42				6,663,487.42	1,002,058.90	7,665,546.32	
2. 本期使用							-126,853.56				-126,853.56	-19,816.11	-146,669.67	
(六) 其他														
四、本期期末余额	116,168,002.00			796,177,856.81	9,846,788.40	-995,883.01	25,897,626.40	39,911,740.31		486,602,114.97	1,453,914,669.08	38,453,784.62	1,492,368,453.70	

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	116,168,002.00				796,177,856.81	9,846,788.40		16,785,609.90	39,734,845.04	245,514,470.67	1,204,533,996.02
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	116,168,002.00				796,177,856.81	9,846,788.40		16,785,609.90	39,734,845.04	245,514,470.67	1,204,533,996.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-102,510.00				-9,654,788.77	-6,004,010.70		-1,729.94	3,704,005.54	13,616,069.89	13,565,057.42
(一) 综合收益总额										37,040,055.37	37,040,055.37
(二) 所有者投入和减少资本	-102,510.00				-9,654,788.77	-6,004,010.70					-3,753,288.07
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	-102,510.00				-9,654,788.77	-6,004,010.70					-3,753,288.07
4. 其他											
(三) 利润分配									3,704,005.54	-23,423,985.48	-19,719,979.94
1. 提取盈余公积									3,704,005.54	-3,704,005.54	

2023 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										19,719,979.94	19,719,979.94
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										-1,729.94	-1,729.94
1. 本期提取											
2. 本期使用										-1,729.94	-1,729.94
（六）其他											
四、本期期末余额	116,065,492.00				786,523,068.04	3,842,777.70		16,783,879.96	43,438,850.58	259,130,540.56	1,218,099,053.44

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	116,293,082.00				799,919,066.87	17,172,724.00		16,785,609.90	39,292,013.15	260,088,964.75	1,215,206,012.67
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									10,346.11	93,114.98	103,461.09
其他											
二、本年期初余额	116,293,082.00				799,919,066.87	17,172,724.00		16,785,609.90	39,281,667.04	259,995,849.77	1,215,102,551.58

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-	-			453,178.00	-	-
	125,080.00				3,741,210.06	7,325,935.60				14,481,379.10	10,568,555.56
（一）综合收益总额										4,531,780.02	4,531,780.02
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-					3,459,645.54
	125,080.00				3,741,210.06	7,325,935.60					
1. 所有者投入的普通股					-						-
					7,200,855.60						7,200,855.60
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	-				3,459,645.54	-					10,660,501.14
	125,080.00					7,325,935.60					
4. 其他											
（三）利润分配									453,178.00	-	-
										19,013,159.12	18,559,981.12
1. 提取盈余公积									453,178.00	-	
										453,178.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										18,559,981.12	18,559,981.12
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	116,168,002.00				796,177,856.81	9,846,788.40		16,785,609.90	39,734,845.04	245,514,470.67	1,204,533,996.02

公司负责人：李义升 主管会计工作负责人：金良燕 会计机构负责人：刘杨

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

营口金辰机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为营口金辰机械有限公司（以下简称“金辰有限”）。金辰有限于2004年8月30日由李义升、杨延、李敦令三位自然人共同出资组建，在营口市工商行政管理局取得注册号为2108112300161的企业法人营业执照，金辰有限设立时的注册资本为人民币100万元，李义升、杨延、李敦令持股比例分别为80%、10%、10%。

2011年7月20日，经股东会决议，李敦令将持有金辰有限的10%股权即10万元转让给营口金辰投资有限公司（现已更名为北京金辰映真企业管理有限公司，以下简称“金辰投资”）。2011年8月19日，经股东会决议，金辰有限新增宁波辽海华商创业投资基金（有限合伙）（原名称为“营口辽海华商创业投资基金（有限合伙）”，以下简称“辽海华商”）和新疆合赢成长股权投资有限合伙企业（以下简称“新疆合赢”）两名股东，新增注册资本人民币9.8901万元，其中由辽海华商出资5,400万元，认购其中8.7912万元新增注册资本，由新疆合赢出资675万元，认购其中1.0989万元新增注册资本，变更后注册资本为人民币109.8901万元。同时，自然人股东杨延将持有的2%股权即2.1978万元出资额转让给新疆合赢，股权转让后金辰有限注册资本仍为109.8901万元，其中李义升持有80万元，占注册资本比例为72.80%，金辰投资持有10万元，占注册资本比例为9.10%，辽海华商持有8.7912万元，占注册资本比例为8.00%，杨延持有7.8022万元，占注册资本比例为7.10%，新疆合赢持有3.2967万元，占注册资本比例为3.00%。

2011年10月18日，金辰有限召开股东会，全体股东一致同意将金辰有限整体变更为股份有限公司，由李义升、杨延、金辰投资、辽海华商和新疆合赢以金辰有限经审计的截至2011年9月30日止的净资产人民币110,109,892.45元为基数，按1:0.463173643的比例折合为5,100万股，净资产扣除折合股本后余额59,109,892.45元计入资本公积，公司注册资本为人民币5,100万元。2011年11月10日，公司在营口市工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得注册号为210800004059290的企业法人营业执照，同日，公司名称变更为营口金辰机械股份有限公司。

2013年12月18日，根据公司2013年度第一次临时股东大会决议，公司注册资本由5,100万元增加至5,666.6667万元，总股本由5,100万元增加至5,666.6667万元。公司新增股东上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“祥禾泓安”），新增资本由祥禾泓安以6,000万元认购，其中566.6667万元计入股本，其余计入资本公积，2014年1月17日完成了本次增资的工商变更登记。基于相关投资协议中反稀释条款的要求和两次融资的价格差异，2014年1月15日，经2014年第一次临时股东大会批准，李义升分别向辽海华商无偿转让其持有的本公司股份102万股、向新疆合赢无偿转让其持有的本公司股份38.2506万股。

2017年5月26日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）797号“关于核准营口金辰机械股份有限公司首次公开发行股票的批复”核准，公司首次公开发行1,889万股人民币普通股，并于2017年10月18日在上海证券交易所上市交易。首次公开发行后，公司总股本由5,666.6667万股增加至7,555.6667万股，注册资本由人民币5,666.6667万元增加至7,555.6667万元。其中有限售条件5,666.6667万股，占股本总额的75%；无限售条件1,889.0000万股，占股本总额的25%。

2018年10月18日，境内非国有其他股东持股1,267.9173万股转为无限售条件普通股。

根据公司2018年年度股东大会决议，公司以2018年12月31日的总股本75,556,667股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增股本30,222,667股，并于2019年7月31日完成工商变更登记。本次公积金转增完成后，公司的总股本变更为105,779,334股，注册资本增至人民币105,779,334元。

2020年10月19日，境内非国有其他股东持股6158.2492万股转为无限售条件普通股。

2021年6月30日，经中国证券监督管理委员会《关于同意营口金辰机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1419号）的核准，公司向财通基金管理有限公司等10家投资机构发行人民币普通股股票10,220,548.00股，并于2021年9月28日完成工商变更登记，公司的总股本变更为115,999,882.00股。

2021年12月21日，公司召开了第四届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，根据公司2021年第三次临时股东大会的授权，公司董事会同意向符合条件的76名激励对象授予293,200.00股限制性股票，授予价格为58.57元/股。截至2021年12月27日，公司已收到76名激励对象缴纳的293,200.00股限制性股票的认缴款17,172,724.00元。

2022年7月15日，公司召开了第四届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票125,080股。截至2022年9月28日止，公司以货币资金形式已支付上述回购限制性股票款合计7,325,935.60元。

2023年1月11日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票18,960股。截至2023年6月18日止，公司以货币资金形式已支付上述回购限制性股票款合计1,110,487.20元。

2023年6月7日，公司召开了第四届董事会第三十一次会议，会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票83,550股。截至2023年9月18日止，公司以货币资金形式已支付上述回购限制性股票款合计4,893,523.50元。

截至2023年12月31日，公司股本116,065,492元，其中无限售条件流通股115,999,882元，有限售条件流通股65,610元。

公司主要的经营活动为研发、设计、制造、销售自动化生产线、工业机器人、工业总线集成系统、计算机软件开发、研制与应用、工业自动化工程项目总包、光伏组件、电池片、硅料、硅片、机械设备及配件等。

注册地址：营口市西市区新港大街95号。

总部办公地址：江苏省苏州市吴中区淞葑路1688号B栋。

法定代表人为董事长李义升。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2024年4月25日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	按应收款项余额的 0.3% 以上且金额大于 400 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	按应收款项余额的 0.3% 以上且金额大于 400 万元
重要的应收款项实际核销	按应收款项余额的 0.3% 以上且金额大于 400 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%
重要的应付账款、其他应付款	按应付款项余额的 0.3% 以上且金额大于 400 万元
重要的合同负债	按合同负债余额的 0.3% 以上且金额大于 400 万元
重要投资活动	单个类型投资活动占资产总额的 2% 以上，且金额大于 1 亿元
重要债务重组	债务重组损益占利润总额 1% 以上且金额超过 200 万元
重要的在建工程	单个项目预算大于 1,000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占公司合并净资产 5% 以上，或子公司净利润占公司合并净利润的比例在 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司合并净资产的 5% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润 10% 以上
重要境外经营实体	经营实体净资产占公司合并净资产 5% 以上，或子公司净利润占公司合并净利润的比例在 10% 以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本报告第十节、五、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本报告第十节、五、7（6）。

（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

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日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股权投资且按权益法核算的，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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 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；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资

产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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) 金融工具减值

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

① 预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A1. 应收票据确定组合的依据如下：

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。

除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：银行承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，本组合不计提坏账准备

A2. 应收账款确定组合的依据如下：

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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：应收合并范围内关联方客户	本组合具有类似风险特征
组合 2：应收客户款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

A3. 其他应收款确定组合的依据如下：

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

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：应收利息	本组合为应收金融机构的利息，本组合不计提坏账准备
组合 2：应收股利	本组合为应收股利
组合 3：应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 4：应收合并范围内关联方款项	本组合不计提坏账准备

A4. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

A5. 合同资产

合同资产组合：未到期的质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A6. 长期应收款确定组合的依据如下：

应收客户款组合：分期收款的销售商品款

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

B. 债权投资、其他债权投资

①对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告第十节、五、39（4）。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本报告第十节、五、11、（5）。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本报告第十节、五、11、（5）

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本报告第十节、五、11、（5）

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本报告第十节、五、11、（5）。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按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，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、11、（5）。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(3) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

(2) 初始投资成本确定**①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本报告第十节、五、18。

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。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(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本报告第十节、五、27。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

(1) 投资性房地产的分类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本报告第十节、五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
机器设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输设备	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类 别	转固标准和时点
房屋及建筑物	<p>(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成</p> <p>(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生</p> <p>(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符</p> <p>(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。</p>
机器设备	<p>(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；</p> <p>(2) 设备经过调试可在段时间内保持正常稳定运行；</p> <p>(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；</p> <p>(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。</p>

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	法定使用权
专用技术	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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可使用状态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。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同负债不能相互抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。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，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，即客户已拥有了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。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让设备产品和相关软件的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；公司销售的商品需要安装和验收的，在安装验收完

毕，公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时确认收入；公司销售的商品不需要安装和验收的，在发货后并经客户签收后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，货物装船并取得提单后确认收入。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含成套设备运行维护的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
 - A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本报告第十节、五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	1.17- 10	0.00%	10.00%- 85.47%

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

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

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

售后租回

本公司按照本报告第十节、五、34 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本报告第十节、五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本报告第十节、五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费用

本公司根据有关规定，按上年度实际营业收入的一定比例提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 回购公司股份

①本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(3) 债务重组

本公司作为债权人

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司本报告第十节、五、11 所述会计政策确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本报告第十节、五、11 的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

本公司作为债务人

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

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

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本报告第十节、五、11 所述会计政策确认和计量重组债务。

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

(3) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

(4) 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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	递延所得税资产	2,984,847.90
	递延所得税负债	3,385,783.80
	盈余公积	-10,655.83
	未分配利润	-371,572.33
	少数股东权益	-18,707.74
	所得税费用	-306,137.53

其他说明

执行《企业会计准则解释第16号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。

本公司于2023年1月1日执行解释16号的该项规定，对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初（即2022年1月1日）至2023年1月1日之间发生的适用解释16号的单项交易，本公司按照解释16号的规定进行调整。对于2022年1月1日因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整2022年1月1日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了2022年1月1日合并财务报表的递延所得税资产2,715,769.93元、递延所得税负债3,422,843.36元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为689,619.69元，其中盈余公积为10,346.11元、未分配利润为679,273.58元；对少数股东权益的影响金额为17,453.74元。本公司母公司财务报表相应调整了2022年1月1日的递延所得税资产1,247,738.53元、递延所得税负债1,351,199.62元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为103,461.09元，其中盈余公积为10,346.11元、未分配利润为93,114.98元。同时，本公司对2022年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的报表项目	2022年12月31日/2022年度（合并）		2022年12月31日/2022年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表项目：				
递延所得税资产	55,811,224.50	58,796,072.40	36,669,481.27	37,528,065.62
递延所得税负债	45,678.08	3,431,461.88	45,678.08	1,010,820.67
盈余公积	39,922,396.14	39,911,740.31	39,745,500.87	39,734,845.04
未分配利润	486,973,687.30	486,602,114.97	245,610,373.08	245,514,470.67
少数股东权益	38,472,492.36	38,453,784.62		
利润表项目：				
所得税费用	15,409,603.80	15,103,466.27	-13,106,285.60	-13,103,188.45

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入、服务收入、租赁收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费	实际缴纳的流转税额	2%
房产税	按自有房产原值的一定比例或租金收入	1.2%或 12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
辽宁艾弗艾传动控制技术有限公司	25%
苏州新辰智慧信息技术有限公司	25%
苏州金辰智能制造有限公司	25%
金辰双子太阳能光伏科技（营口）有限公司	25%
映真自动化（集团）有限公司	16.5%
苏州德睿联智能装备科技有限公司	25%
秦皇岛金昱智能装备有限公司	25%
南通金诺智能制造有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）本公司于 2021 年 9 月取得了新的高新技术企业证书，有效期自 2021 年至 2023 年，有效期三年，证书号编号 GR202121002282。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（2）营口金辰自动化有限公司（以下简称营口自动化）于 2023 年 12 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2023 年至 2025 年，有效期三年，证书号编号 GR202321002285。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内营口自动化减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（3）苏州巨能图像检测技术有限公司（以下简称苏州巨能）于 2023 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2023 年至 2025 年，有效期三年，证书号编号 GR202332000765。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内苏州巨能减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（4）苏州德睿联自动化科技有限公司（以下简称德睿联自动化）于 2023 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2023 年至 2025 年，有效期三年，证书号编号 GR202332008256。依据

《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内德睿联自动化减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 秦皇岛金辰太阳能设备有限公司（以下简称秦皇岛太阳能）于 2022 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2022 年至 2024 年，有效期三年，证书号编号 GR202213003436。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内秦皇岛太阳能减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 苏州映真智能科技有限公司（以下简称苏州映真）于 2022 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2022 年至 2024 年，有效期三年，证书号编号 GR202232009171。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内苏州映真减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 苏州辰正太阳能设备有限公司（以下简称苏州辰正）于 2023 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2023 年至 2025 年，有效期三年，证书号编号 GR202332003881。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内苏州辰正减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 苏州拓升智能装备有限公司（以下简称拓升智能）于 2021 年 11 月取得了高新技术企业证书，有效期自 2021 年至 2023 年，有效期三年，证书号编号 GR202132000759。依据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本报告期内拓升智能减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件，本公司对自行开发的软件产品按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(10) 依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《财政部、国家税务总局、科学技术部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》、《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》（2023 年第 7 号）规定，本公司、营口自动化、苏州巨能、德睿联自动化、秦皇岛太阳能、苏州映真、拓升智能、苏州辰正符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，按照研究开发费用的 100%加计扣除。

(11) 根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额的规定，德睿联自动化、苏州巨能、苏州映真按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	199,966.11	132,471.46
银行存款	326,894,358.25	307,690,152.62
其他货币资金	103,517,127.11	79,154,707.91
存放财务公司存款		
合计	430,611,451.47	386,977,331.99
其中：存放在境外的款项总额	27,857,665.80	21,207,439.27

其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 81,495,177.45 元，保函保证金 22,021,949.66 元；银行存款中其中 360,000.00 元系公司之子公司秦皇岛太阳能，9,125,803.17 元系公司之子公司营口自动化因合同纠纷而冻结的款项。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,304,520.55	/
其中：			
结构性存款		50,304,520.55	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计		50,304,520.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		224,700.00
合计		224,700.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1: 商业承兑汇票						250,500.00	100.00	25,800.00	10.30	224,700.00
合计		/		/		250,500.00	/	25,800.00	/	224,700.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	25,800.00		25,800.00			
合计	25,800.00		25,800.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	570,720,635.70	787,681,560.25
1 年以内小计	570,720,635.70	787,681,560.25
1 至 2 年	523,567,284.74	335,303,127.84
2 至 3 年	108,018,280.83	98,197,127.73
3 年以上		
3 至 4 年	49,427,101.57	25,222,149.82
4 至 5 年	17,895,043.37	51,588,206.21
5 年以上	102,807,331.66	50,074,604.14
合计	1,372,435,677.87	1,348,066,775.99

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,748,225.84	4.35	40,430,204.95	67.67	19,318,020.89	48,533,849.25	3.60	30,057,749.25	61.93	18,476,100.00
其中：										

按组合计提坏账准备	1,312,687,452.03	95.65	193,568,949.23	14.75	1,119,118,502.80	1,299,532,926.74	96.40	157,192,682.47	12.10	1,142,340,244.27
其中：										
组合2 应收客户款	1,312,687,452.03	95.65	193,568,949.23	14.75	1,119,118,502.80	1,299,532,926.74	96.40	157,192,682.47	12.10	1,142,340,244.27
合计	1,372,435,677.87	/	233,999,154.18	/	1,138,436,523.69	1,348,066,775.99	/	187,250,431.72	/	1,160,816,344.27

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
句容思麦特智能科技有限公司	24,903,000.00	8,603,278.88	34.55	预计无法全部收回
苏州中利腾晖贸易有限公司	11,600,000.00	10,758,079.11	92.74	预计无法全部收回
陕西优顺赛辉新能源科技有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	预计无法收回
吉林爱多能源有限公司	3,028,503.29	3,028,503.29	100.00	预计无法收回
华君电力(中国)有限公司	2,700,000.00	932,773.28	34.55	预计无法全部收回
润峰电力有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00	预计无法收回
润恒光能有限公司	1,648,900.00	1,648,900.00	100.00	预计无法收回
山东宇泰光电科技有限公司	1,428,400.00	1,428,400.00	100.00	预计无法收回
中电电气(上海)太阳能科技有限公司	1,206,111.00	1,206,111.00	100.00	预计无法收回
浙江天启太阳能科技有限公司(太阳能伙伴)	939,876.92	939,876.92	100.00	预计无法收回
句容协鑫集成科技有限公司	623,609.85	215,439.48	34.55	预计无法全部收回
苏州辰思自动化科技有限公司	495,017.84	495,017.84	100.00	预计无法收回

江苏容纳光伏科技有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	284,080.00	284,080.00	100.00	预计无法收回
江西省博盈能源科技有限公司	258,000.00	258,000.00	100.00	预计无法收回
金坛正信光伏电子有限公司	144,621.00	144,621.00	100.00	预计无法收回
江阴鑫辉太阳能有限公司	81,315.87	81,315.87	100.00	预计无法收回
其他	444,790.07	443,808.28	99.78	预计无法全部收回
合计	59,748,225.84	40,430,204.95	67.67	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：组合 2 应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	570,720,635.70	28,547,438.71	5.00
1-2 年	517,867,284.74	51,927,532.88	10.03
2-3 年	102,116,780.83	20,423,356.17	20.00
3-4 年	41,732,083.73	16,692,833.49	40.00
4-5 年	14,242,930.23	9,970,051.17	70.00
5 年以上	66,007,736.80	66,007,736.80	100.00
合计	1,312,687,452.03	193,568,949.22	14.75

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收	187,250,431.72	47,211,599.50	670,000.00		207,122.96	233,999,154.18

账款						
合计	187,250,431.72	47,211,599.50	670,000.00		207,122.96	233,999,154.18

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	86,967,963.35	-	86,967,963.35	5.76	8,696,796.34
客户二	84,319,465.59	-	84,319,465.59	5.59	4,215,973.28
客户三	80,419,266.99	-	80,419,266.99	5.33	8,679,606.35
客户四	50,491,361.80	12,656,000.00	63,147,361.80	4.18	3,157,368.09
客户五	33,383,776.16	15,960,000.00	49,343,776.16	3.27	2,467,188.81
合计	335,581,833.89	28,616,000.00	364,197,833.89	24.14	27,216,932.87

其他说明
无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

未到期的质保金	156,050,154 .80	8,004,327 .75	148,045,827 .05	130,296,366 .26	6,550,255 .71	123,746,110 .55
减：列示于其他非流动资产的合同资产	19,512,000. 00	975,600.0 0	18,536,400. 00	3,188,531.7 4	177,243.1 7	3,011,288.5 7
合计	136,538,154 .80	7,028,727 .75	129,509,427 .05	127,107,834 .52	6,373,012 .54	120,734,821 .98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
其中：											
按组合计提坏账准备	136,538,154.80	100.00	7,028,727.75	5.15	129,509,427.05	127,107,834.52	100.00	6,373,012.54	5.01	120,734,821.98	
其中：											
未到期质保金	136,538,154.80	100.00	7,028,727.75	5.15	129,509,427.05	127,107,834.52	100.00	6,373,012.54	5.01	120,734,821.98	
合计	136,538,154.80	/	7,028,727.75	/	129,509,427.05	127,107,834.52	/	6,373,012.54	/	120,734,821.98	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：未到期质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
未到期质保金	136,538,154.80	7,028,727.75	5.15
合计	136,538,154.80	7,028,727.75	5.15

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	655,715.21			
合计	655,715.21			/

其他说明：
无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况
适用 不适用

合同资产核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	94,614,507.83	89,999,436.85
合计	94,614,507.83	89,999,436.85

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	786,271,259.93	

合计	786,271,259.93
----	----------------

于期末，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大风险，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

公司根据日常资金管理的需要将对部分应收票据进行贴现或背书，故将应收票据分类为以公允价值计量其变动计入其他综合收益的金融资产。

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	60,410,812.14	93.87	45,698,533.10	87.01
1 至 2 年	1,039,249.79	1.62	4,863,005.03	9.26
2 至 3 年	1,056,888.51	1.64	229,614.06	0.44
3 年以上	1,849,642.45	2.87	1,728,960.71	3.29
合计	64,356,592.89	100.00	52,520,112.90	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要是采购配套设备的预付款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	9,883,160.92	15.36
供应商二	5,501,114.19	8.55
供应商三	4,236,000.00	6.58
供应商四	3,836,487.50	5.96
供应商五	3,360,811.41	5.22
合计	26,817,574.02	41.67

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,511,814.44	18,551,127.49
合计	13,511,814.44	18,551,127.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	6,704,896.41	12,632,623.55
1 年以内小计	6,704,896.41	12,632,623.55
1 至 2 年	1,312,879.16	2,624,445.34

2至3年	1,279,200.16	8,619,768.00
3年以上		
3至4年	7,943,268.00	14,503,809.77
4至5年	14,466,547.77	
5年以上	120,000.00	134,000.00
合计	31,826,791.50	38,514,646.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	22,936,223.15	22,029,059.35
保证金	5,025,069.67	13,814,649.99
备用金	52,925.59	814,768.92
押金	3,812,573.09	1,856,168.40
合计	31,826,791.50	38,514,646.66

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	894,075.72	532,996.53	18,536,446.92	19,963,519.17
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-127,920.02	127,920.02		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-299,622.96	237,027.77	15,391.00	-47,204.19
本期转回			1,571,946.92	1,571,946.92
本期转销				
本期核销			29,391.00	29,391.00
其他变动				
2023年12月31日余额	466,532.74	897,944.32	16,950,500.00	18,314,977.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	19,963,519.17	- 47,204.19	1,571,946.92	29,391.00		18,314,977.06
合计	19,963,519.17	- 47,204.19	1,571,946.92	29,391.00		18,314,977.06

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况 a

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	29,391.00

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
苏州辰锦智能科技有限公司	20,980,500.00	65.92	往来款	3-5年	16,830,500.00
江苏佳铝实业股份有限公司	1,346,370.57	4.23	往来款	1年以内	67,318.53
嘉地工业设施发展(苏州)有限公司	957,377.27	3.01	保证金	4-5年	478,688.64

东台晶澳太阳能科技有限公司	800,000.00	2.51	保证金	1年以内	40,000.00
通威太阳能(南通)有限公司	800,000.00	2.51	保证金	1年以内	40,000.00
合计	24,884,247.84	78.18	/	/	17,456,507.17

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	144,917,554.23	4,683,143.21	140,234,411.02	176,911,905.66	1,645,468.12	175,266,437.54
在产品	210,912,780.47	249,048.66	210,663,731.81	226,180,885.20	8,497,537.13	217,683,348.07
库存商品	108,680,962.57	22,936,800.40	85,744,162.17	144,607,872.81	26,614,469.29	117,993,403.52
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本	101,109,719.26		101,109,719.26	50,689,706.43		50,689,706.43
自制半成品	9,734,217.86	725,469.78	9,008,748.08	23,620,143.22		23,620,143.22
发出商品	2,397,198,718.94	31,924,928.73	2,365,273,790.21	865,822,924.90	30,083,822.26	835,739,102.64
委托加工物资	383,630.70		383,630.70	52,647.79		52,647.79
合计	2,972,937,584.03	60,519,390.78	2,912,418,193.25	1,487,886,086.01	66,841,296.80	1,421,044,789.21

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,645,468.12	3,764,861.01		727,185.92		4,683,143.21
在产品	8,497,537.13	214,265.21		6,547,989.70	1,914,763.98	249,048.66
库存商品	26,614,469.29	363,884.16	1,830,960.42	5,872,513.47		22,936,800.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品		725,469.78				725,469.78
发出商品	30,083,822.26	6,480,465.38	339,268.92	4,723,162.47	255,465.36	31,924,928.73
合计	66,841,296.80	11,548,945.54	2,170,229.34	17,870,851.56	2,170,229.34	60,519,390.78

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

期末存货余额无借款费用资本化金额

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	105,382,377.94	40,780,634.11
待摊费用		7,849.24
预交所得税	11,545,419.36	620,340.69
合计	116,927,797.30	41,408,824.04

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：							
未实现融资收益							
分期收款销售商品	2,106,557.22	109,154.73	1,997,402.49	32,000,731.89	1,669,264.86	30,331,467.03	
分期收款提供劳务							
合计	2,106,557.22	109,154.73	1,997,402.49	32,000,731.89	1,669,264.86	30,331,467.03	/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,106,557.22	100	109,154.73	5.18	1,997,402.49	32,000,731.89	100	1,669,264.86	5.22	30,331,467.03
其中：										
组合2 应收客户款	2,106,557.22	100	109,154.73	5.18	1,997,402.49	32,000,731.89	100	1,669,264.86	5.22	30,331,467.03
合计	2,106,557.22	/	109,154.73	/	1,997,402.49	32,000,731.89	/	1,669,264.86	/	30,331,467.03

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合2 应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
长期应收款	2,106,557.22	109,154.73	5.18
合计	2,106,557.22	109,154.73	5.18

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2023年1月1日余 额	1,669,264.86			1,669,264.86
2023年1月1日余 额在本期	1,669,264.86			1,669,264.86
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	- 1,560,110.13			-1,560,110.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	109,154.73			109,154.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
长期应收款	1,669,264.86	- 1,560,110.13				109,154.73
合计	1,669,264.86	- 1,560,110.13				109,154.73

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
苏州辰锦智能科技有限公司	2,139,955.01									2,139,955.01	2,139,955.01
苏州物量智能科技有限公司	1,239.61	2,700,000.00		-390,599.43						3,600,640.18	
伊特纳能源科技(大连)有限公司		15,000,000.00		-1,098,613.56						13,901,386.44	

小计	3,431,194.62	17,700,000.00		-1,489,212.99						19,641,981.63	2,139,955.01
合计	3,431,194.62	17,700,000.00		-1,489,212.99						19,641,981.63	2,139,955.01

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,823,934.92			37,823,934.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,823,934.92			37,823,934.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,029,418.12			13,029,418.12
2. 本期增加金额	1,796,636.88			1,796,636.88
(1) 计提或摊销	1,796,636.88			1,796,636.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,826,055.00			14,826,055.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,997,879.92			22,997,879.92
2. 期初账面价值	24,794,516.80			24,794,516.80

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	281,957,174.27	231,797,347.80
固定资产清理		
合计	281,957,174.27	231,797,347.80

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	215,892,182.84	102,327,848.31	12,039,939.86	14,963,546.95	5,972,653.97	351,196,171.93
2. 本期增加金额	21,260,417.07	45,153,583.98	1,989,550.44	5,497,094.19	2,435,787.97	76,336,433.65
(1) 购置	342,985.94	5,370,259.50	1,989,550.44	5,497,094.19	2,435,787.97	15,635,678.04
(2) 在建工程转入	20,917,431.13	39,783,324.48				60,700,755.61
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	129,377.00	541,812.52	1,048,812.01	559,309.67	4,247.79	2,283,558.99
(1) 处置或报废	129,377.00	541,812.52	1,048,812.01	559,309.67	4,247.79	2,283,558.99
4. 期末余额	237,023,222.91	146,939,619.77	12,980,678.29	19,901,331.47	8,404,194.15	425,249,046.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	71,005,794.22	29,275,591.85	6,894,549.92	8,764,276.90	3,458,611.24	119,398,824.13
2. 本期增加金额	9,882,727.47	10,030,927.96	1,779,474.13	3,474,589.33	626,376.54	25,794,095.43
(1) 计提	9,882,727.47	10,030,927.96	1,779,474.13	3,474,589.33	626,376.54	25,794,095.43
3. 本期减少金额	122,908.15	469,740.06	778,171.96	527,738.45	2,488.62	1,901,047.24
(1) 处置或报废	122,908.15	469,740.06	778,171.96	527,738.45	2,488.62	1,901,047.24
4. 期末余额	80,765,613.54	38,836,779.75	7,895,852.09	11,711,127.78	4,082,499.16	143,291,872.32
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	156,257,609.37	108,102,840.02	5,084,826.20	8,190,203.69	4,321,694.99	281,957,174.27
2. 期初账面价值	144,886,388.62	73,052,256.46	5,145,389.94	6,199,270.05	2,514,042.73	231,797,347.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	146,694,548.65	59,787,886.92
工程物资		
合计	146,694,548.65	59,787,886.92

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
光伏异质结 (HJT) 高效电池片用 PEVCD 设备项目	1,495,412.84		1,495,412.84	56,781,568.73		56,781,568.73
金辰智能制造华东基地项目	47,019,843.60		47,019,843.60	1,700,521.73		1,700,521.73
秦皇岛光伏智能装备制造中心项目	89,301,383.64		89,301,383.64			
其他	8,877,908.57		8,877,908.57	1,305,796.46		1,305,796.46
合计	146,694,548.65		146,694,548.65	59,787,886.92		59,787,886.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------------	------	---------	--------------	--------------	------

光伏异质结 (HJT) 高效电池片用 PEVCD 设备项目	65,000,000.00	56,781,568.73	4,894,599.72	60,180,755.61		1,495,412.84	94.89%					募集资金
金辰智能制造华东基地项目	400,000,000.00	1,700,521.73	45,319,321.87			47,019,843.60	11.75%	350,373.61	350,373.61			募集资金
秦皇岛光伏智能装备制造中心项目	150,000,000.00		89,301,383.64			89,301,383.64	59.53%	953,441.10	953,441.10			自有资金
合计	615,000,000.00	58,482,090.46	139,515,305.23	60,180,755.61		137,816,640.08	/	1,303,814.71	1,303,814.71	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	71,684,814.34	71,684,814.34
2. 本期增加金额	8,402,149.03	8,402,149.03
— 新增租赁	8,402,149.03	8,402,149.03
3. 本期减少金额	9,081,460.10	9,081,460.10
— 减少	9,081,460.10	9,081,460.10

4. 期末余额	71,005,503.27	71,005,503.27
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,031,164.01	18,031,164.01
2. 本期增加金额	14,961,423.45	14,961,423.45
(1) 计提		
3. 本期减少金额	6,323,192.31	6,323,192.31
(1) 处置		
4. 期末余额	26,669,395.15	26,669,395.15
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	44,336,108.12	44,336,108.12
2. 期初账面价值	53,653,650.33	53,653,650.33

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,789,881.90	6,755,471.63		10,659,209.12	29,204,562.65
2. 本期增加金额	33,283,486.08			5,222,353.30	38,505,839.38
(1) 购置	33,283,486.08			5,222,353.30	38,505,839.38
(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	45,073,367.98	6,755,471.63		15,881,562.42	67,710,402.03
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,969,240.06	6,755,471.63		7,171,458.06	15,896,169.75
2. 本期增加金额	894,171.04			2,549,828.47	3,443,999.51
(1) 计提	894,171.04			2,549,828.47	3,443,999.51
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,863,411.10	6,755,471.63		9,721,286.53	19,340,169.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,209,956.88			6,160,275.89	48,370,232.77
2. 期初账面价值	9,820,641.84			3,487,751.06	13,308,392.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租赁房屋装修费	4,532,373.51	6,333,927.44	1,871,573.36		8,994,727.59
合计	4,532,373.51	6,333,927.44	1,871,573.36		8,994,727.59

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
长期股权投资减值准备	2,139,955.01	320,993.25	2,139,955.01	320,993.25
内部交易未实现利润	176,087,028.00	26,413,054.20	71,997,736.08	8,895,187.69
可抵扣亏损	88,115,250.28	13,217,287.55	62,675,524.72	9,401,328.71
应收账款坏账准备	216,868,656.52	32,601,590.87	171,905,308.63	26,108,394.15
其他应收款坏账准备	18,171,597.56	2,745,649.17	19,860,086.91	2,986,619.54
合同资产减值准备	7,028,727.75	1,054,309.16	6,373,012.54	955,951.88
存货跌价准备	23,150,289.55	5,089,631.02	38,358,397.75	5,761,913.92
无形资产	103,773.23	15,565.98	311,320.43	46,698.06
租赁负债	17,113,312.78	3,114,242.37	16,831,723.16	3,132,369.01
政府补助-递延收益	10,497,539.36	1,574,630.90	2,048,396.20	307,259.43
暂估成本	1,212,264.15	181,839.62	1,212,264.15	181,839.62
股份支付			2,567,761.45	416,670.93
长期应收款坏账准备	109,154.73	16,373.21	1,669,264.86	250,389.73
其他非流动资产减值准备	975,600.00	146,340.00	177,243.17	26,586.48
应收票据坏账准备			25,800.00	3,870.00
合计	561,573,148.92	86,491,507.30	398,153,795.06	58,796,072.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			304,520.55	45,678.08
使用权资产	16,393,449.81	2,841,963.13	18,576,317.10	3,385,783.80
合计	16,393,449.81	2,841,963.13	18,880,837.65	3,431,461.88

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,841,963.13	83,649,544.17		
递延所得税负债	2,841,963.13			

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,580,411.43	46,264,406.94
可抵扣亏损	188,334,943.89	108,788,422.75
合计	236,915,355.32	155,052,829.69

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	4,858,620.19	4,858,620.19	
2025	2,843,551.20	2,843,934.61	
2026	23,805,538.16	23,805,538.16	
2027	58,157,252.01	58,157,252.01	
2028	67,756,370.16		
2029			
2030	11,379,766.91	11,379,766.91	
2031	4,772,624.05	4,772,624.05	
2032	2,970,686.82	2,970,686.82	
2033	11,790,534.39		
合计	188,334,943.89	108,788,422.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	19,512,000.00	975,600.00	18,536,400.00	3,188,531.74	177,243.17	3,011,288.57
预付长期资产购置款	18,279,920.25		18,279,920.25	9,971,019.46		9,971,019.46
预付工程款	2,604,146.56		2,604,146.56	2,302,015.16		2,302,015.16
预付专有技术转				2,017,797.00		2,017,797.00

让款						
合计	40,396,066.8 1	975,600.0 0	39,420,466.8 1	17,479,363.3 6	177,243.1 7	17,302,120.1 9

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	113,002,930.2 8	113,002,930.2 8	其他	开据银行承兑汇票及保函保证金、合同纠纷	79,154,707.91	79,154,707.91	其他	开据银行承兑汇票及保函保证金
应收票据					45,885,389.70	45,885,389.70	质押	开据银行承兑汇票及保函保证金
存货								

固定资产								
无形资产	35,664,093.02	34,961,316.54	抵押	长期借款抵押				
合计	148,667,023.30	147,964,246.82	/	/	125,040,097.61	125,040,097.61	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	484,000,000.00	350,000,000.00
合计	484,000,000.00	350,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	287,310,760.00	196,299,207.40
合计	287,310,760.00	196,299,207.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,217,926,028.12	744,175,848.29
应付厂房款		12,994,425.50
应付工程款	40,114,134.84	19,727,566.65
应付劳务费	14,816,169.78	15,990,515.18
应付运费	41,159,028.73	17,861,327.42
应付设备款	11,017,382.82	
应付其他	134,586.5	719,096.90
合计	1,325,167,330.79	811,468,779.94

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,517,192,982.47	783,744,907.50
合计	1,517,192,982.47	783,744,907.50

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
君泰创新（北京）科技有限公司	12,790,000.00	合同暂停执行
华君电力（句容）有限公司	18,413,000.00	合同暂停执行
合计	31,203,000.00	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,381,741.98	360,641,543.17	341,201,311.60	60,821,973.55
二、离职后福利-设定提存计划	133,016.91	24,564,322.72	24,547,151.57	150,188.06
三、辞退福利		3,151,839.67	1,027,195.45	2,124,644.22
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,514,758.89	388,357,705.56	366,775,658.62	63,096,805.83

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	41,240,786.14	317,354,311.24	297,877,683.43	60,717,413.95
二、职工福利费	45,760.00	16,559,771.77	16,605,531.77	
三、社会保险费	79,572.10	14,212,521.39	14,201,705.96	90,387.53
其中：医疗保险费	78,063.74	12,832,845.98	12,822,380.69	88,529.03
工伤保险费	1,477.99	955,395.57	955,015.06	1,858.50
生育保险费	30.37	424,279.84	424,310.21	
四、住房公积金	704.00	10,386,131.80	10,386,835.80	
五、工会经费和职工教育经费	14,919.74	2,128,806.97	2,129,554.64	14,172.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,381,741.98	360,641,543.17	341,201,311.60	60,821,973.55

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	128,986.08	23,792,883.94	23,776,233.23	145,636.79
2、失业保险费	4,030.83	771,438.78	770,918.34	4,551.27
3、企业年金缴费				
合计	133,016.91	24,564,322.72	24,547,151.57	150,188.06

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,990,741.15	14,406,888.96
消费税		
营业税		
企业所得税	16,194,680.94	7,607,280.43
个人所得税	1,714,424.96	1,347,541.59

城市维护建设税	571,762.11	837,325.60
教育费附加及地方教育费	447,795.61	740,688.71
房产税	144,431.15	148,097.91
其他	1,066,491.38	790,907.98
合计	29,130,327.30	25,878,731.18

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,885,470.35	14,482,587.60
合计	13,885,470.35	14,482,587.60

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,039,773.64	3,660,907.66
个人备用金	1,794,056.46	860,055.61
保证金	2,050,000.00	
限制性股票回收义务	3,842,777.70	9,846,788.40
其他	4,158,862.55	114,835.93

合计	13,885,470.35	14,482,587.60
----	---------------	---------------

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回收义务	3,842,777.70	未到回购期
合计	3,842,777.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,024,258.84	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	11,401,383.49	13,291,254.04
合计	13,425,642.33	13,291,254.04

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	160,762,866.99	64,539,249.87
未终止确认的应付票据		250,500.00
合计	160,762,866.99	64,789,749.87

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	24,965,848.96	
保证借款	57,024,728.80	
信用借款		
合计	81,990,577.76	

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	51,834,755.35	61,570,096.22
减：未确认融资费用	7,610,362.78	9,420,053.61
减：一年内到期的租赁负债	11,401,383.49	13,291,254.04
合计	32,823,009.08	38,858,788.57

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,048,396.20	8,449,143.16		10,497,539.36	资产性政府补助
合计	2,048,396.20	8,449,143.16		10,497,539.36	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	116,168,002.00				- 102,510.00	- 102,510.00	116,065,492.00

其他说明：

2023年1月11日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于八名激励对象离职，同意注销已获授但尚未行权的股票期权46,140份，回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票18,960股，该部分限制性股份本期回购并完成注销程序，减少股份总数18,960股，减少资本公积1,091,527.20元。

2023年6月7日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司2022年度业绩未达《营口金辰机械股份有限公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）第二个行权期/第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象离职，同意注销已获授但尚未行权的股票期权227,070份，回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票83,550股，该部分限制性股份本期回购并完成注销程序，减少股份总数83,550股，减少资本公积4,809,973.50元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	760,522,783.16		5,901,507.93	754,621,275.23
其他资本公积	35,655,073.65		3,753,288.07	31,901,785.58

合计	796,177,856.81		9,654,796.00	786,523,060.81
----	----------------	--	--------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价本期减少 5,901,507.93 元，其中公司注销回购限制性股票减少 5,901,500.70 元；公司收购子公司金辰双子太阳能光伏科技（营口）有限公司少数股东股权减少 7.23 元。

资本公积其他资本公积本期减少 3,753,288.07 元，主要是公司 2021-2023 年度业绩均未达激励计划行权期以及解除限售期的公司层面业绩考核要求，激励计划本期失效，冲回 2021 和 2021 年度权益结算的股份支付费用。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	9,846,788.40		6,004,010.70	3,842,777.70
合计	9,846,788.40		6,004,010.70	3,842,777.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 6,004,010.70 元，主要原因是公司注销回购限制性股票库存股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益								

计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	995,883.01					345,385.23		1,341,268.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债								

权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	995,883.01	-				345,385.23		1,341,268.24
其他综合收益合计	995,883.01	-				345,385.23		1,341,268.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,897,626.40	9,407,437.96	278,238.51	35,026,825.85

合计	25,897,626.40	9,407,437.96	278,238.51	35,026,825.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,911,740.31	3,704,005.54		43,615,745.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,911,740.31	3,704,005.54		43,615,745.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	486,973,687.30	441,501,131.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-371,572.33	-679,273.58
调整后期初未分配利润	486,602,114.97	440,821,857.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,918,348.47	64,793,416.53
减：提取法定盈余公积	3,704,005.54	453,178.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,719,979.94	18,559,981.12
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	553,096,477.96	486,602,114.97

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-371,572.33元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,242,913,085.62	1,571,552,780.51	1,946,936,051.51	1,359,684,560.72
其他业务	7,965,706.34	9,207,582.57	4,760,187.59	939,852.36
合计	2,250,878,791.96	1,580,760,363.08	1,951,696,239.10	1,360,624,413.08

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光伏组件装备	2,054,098,086.23	1,433,394,393.28	1,797,261,038.86	1,260,081,942.43
光伏电池装备	109,894,158.67	81,521,975.87	135,710,014.29	91,175,568.16
其它功能性设备及配套件	78,920,840.72	56,636,411.36	13,964,998.36	8,427,050.13
合计	2,242,913,085.62	1,571,552,780.51	1,946,936,051.51	1,359,684,560.72

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内收入	1,446,444,461.89	1,088,571,929.87	1,110,196,257.78	851,657,859.02
出口收入	796,468,623.73	482,980,850.64	836,739,793.73	508,026,701.70
合计	2,242,913,085.62	1,571,552,780.51	1,946,936,051.51	1,359,684,560.72

(3) 收入分解信息

于 2023 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项目	2023 年度
收入确认时间	
在某一时刻确认收入	2,250,878,791.96
合计	2,250,878,791.96

(4) 履约义务的说明

销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。公司内销产品收入：商品需要安装和验收的，在安装验收完毕，公司获取验收证明或依据合同达到验收条件时完成履约义务；公司销售的商品不需要安装和验收的，在发货后并经客户签收后完成履约义务。公司外销产品收入：根据合同约定将产品报关，货物装船并取得提单后确认收入。商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,302,880.86	4,568,106.50
教育费附加	6,138,807.27	3,360,978.35
资源税		
房产税	1,499,896.40	1,515,034.56
土地使用税	1,209,369.49	1,079,223.00
车船使用税		
印花税	3,532,126.90	2,829,301.69
其他	92,776.00	7,055.76
合计	20,775,856.92	13,359,699.86

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,428,489.55	55,445,354.48
包装及运杂费	4,707,263.02	3,007,021.40
差旅费	9,949,953.63	7,923,867.69
展览费	3,702,514.22	1,361,955.45
广告宣传费	522,425.81	412,161.53
车辆使用费	165,597.20	191,271.32
出口货物信用保险	1,920,819.27	7,013,923.71
签证费	628,174.83	57,917.87
办公费	1,268,370.57	641,190.42
国外佣金	12,066,830.91	14,799,407.56
调试维修材料费	6,923,635.06	8,553,137.31
其他	9,709,497.55	7,589,371.50
合计	116,993,571.62	106,996,580.24

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,382,792.06	70,522,262.14
办公费	9,670,732.64	5,794,977.21
交通车辆费	1,120,103.93	1,120,002.80
业务招待费	3,404,818.45	2,846,209.80
固定资产折旧	10,294,379.70	13,033,087.74
各项税费	1,571,621.27	888,955.12
差旅费	4,467,423.76	2,597,729.50
租金	2,521,082.73	1,212,682.40
使用权资产折旧	6,171,978.26	2,779,423.56
各项经费	1,669,547.19	437,476.89
招聘费	2,197,982.83	1,088,231.30
法律咨询及审计服务费	9,342,068.68	8,235,121.82
无形资产和长期待摊摊销	2,683,652.23	2,505,196.28
低值易耗品摊销	421,113.66	324,298.19
董事会费	484,040.00	534,040.00
解除劳动合同补偿金	3,393,035.33	3,197,348.11
存货报废		200,846.85
其他	1,485,243.69	7,066,732.29
合计	153,281,616.41	124,384,622.00

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	97,863,040.97	74,005,669.34
材料费	110,680,888.63	79,161,786.21
折旧费	2,204,013.73	1,370,425.38
差旅费	3,478,429.98	2,834,812.21
外委费、咨询服务费	1,626,949.38	9,967,913.93
研发中心装修费	1,410,706.54	1,099,374.72
使用权资产折旧	2,168,266.77	2,573,713.56
其他费用	2,386,970.01	3,255,661.64
合计	221,819,266.01	174,269,356.99

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,933,287.71	15,784,082.28
其中：租赁负债利息支出	2,293,532.94	1,573,533.04
减：利息收入	7,504,237.24	4,824,428.36
利息净支出	8,429,050.47	10,959,653.92
汇兑损失	44,977,481.10	17,950,396.06
减：汇兑收益	54,609,812.76	50,802,931.54
汇兑净损失	-9,632,331.66	-32,852,535.48
银行手续费	1,516,157.19	462,657.69
合计	312,876.00	-21,430,223.87

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
项目		
一、计入其他收益的政府补助	6,788,971.32	7,774,450.56
其中：与递延收益相关的政府补助		136,146.57
与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	6,788,971.32	7,638,303.99
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,593,117.73	349,018.61
其中：个税扣缴税款手续费	566,067.80	338,889.48
进项税加计扣除	1,027,049.93	10,129.13
合计	8,382,089.05	8,123,469.17

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,489,212.99	-300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,295,532.02
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	186,575.33	4,249,885.20
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	13,060,654.39	3,808,561.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,291,239.61
应收款项融资贴现利息支出	-4,307,198.59	-988,319.66
合计	7,450,818.14	9,356,899.15

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,199,547.94
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-1,199,547.94

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	25,800.00	-25,800.00
应收账款坏账损失	-46,541,599.50	-70,792,034.21
其他应收款坏账损失	1,619,151.11	-4,705,306.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	1,560,110.13	-1,669,264.86
财务担保相关减值损失		
合计	-43,336,538.26	-77,192,405.66

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-655,715.21	1,463,453.27
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,548,945.54	-41,697,656.73
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-798,356.83	-141,805.78
合计	-13,003,017.58	-40,376,009.24

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-260,617.44	
其中：固定资产	-260,617.44	
使用权资产处置损失	-66,602.36	-85,943.54
合计	-327,219.80	-85,943.54

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处 置利得			
无形资产处 置利得			
非货币性资产交换 利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得		1,850.38	
无法支付的款项	4,043,720.00	5,648,077.42	4,043,720.00
其他	886,598.87	125,156.21	886,598.87
合计	4,930,318.87	5,775,084.01	4,930,318.87

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损 失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产处 置损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	10,000.00	4,500.00	10,000.00
非流动资产毁损报 废损失	30,152.70	7,062.90	28,804.97
其他	80,739.60	150,888.55	82,087.33
合计	120,892.30	162,451.45	120,892.30

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,005,116.97	39,322,463.37
递延所得税费用	-28,284,933.63	-24,218,997.10
合计	15,720,183.34	15,103,466.27

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	120,910,800.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,136,620.01
子公司适用不同税率的影响	-3,141,708.35
调整以前期间所得税的影响	-3,570,019.34
非应税收入的影响	218,842.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,265,563.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,544,000.00
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	19,379,259.14
研发费用加计扣除	-16,055,590.98
本期专项储备变化的影响	1,740,707.27
残疾人工资加计扣除	-13,735.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	304,244.65
所得税费用	15,720,183.34

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见本报告第十节、五、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,587,248.01	3,854,836.04
退回保证金	28,998,102.70	26,040,796.17
收到往来款	1,734,599.56	18,206,392.58
补贴收入	15,778,614.48	8,610,571.92
其他	7,382,400.08	3,443,507.93
合计	58,480,964.83	60,156,104.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	22,413,835.76	7,238,688.93
广告、展览费	3,812,791.11	1,348,724.17
差旅费	42,352,063.72	27,305,653.40
佣金、翻译	8,040,618.84	9,863,227.23
办公费	8,272,243.61	8,837,376.66
咨询及审计费	13,426,232.11	15,423,714.90
招聘费	2,236,941.47	938,561.97
招待费	7,367,067.00	4,968,627.05
交通、车辆使用费	3,887,194.15	2,203,980.69
研发费	2,571,168.70	5,168,120.33
支付往来款	9,436,563.15	10,786,766.40
支付保证金	45,045,079.90	70,323,901.81
中标服务费	20,827.00	4,896.99
租金及物业费	12,413,866.32	5,079,878.12
安装调试劳务费	17,996,614.62	3,486,186.57
维修、装修费	2,728,760.24	6,494,087.74
出口信用保险	1,344,134.51	3,381,272.39
其他	22,553,320.73	6,934,707.58
合计	225,919,322.94	189,788,372.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权-物量货币资金余额		8,382,151.25
合计		8,382,151.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	16,557,592.31	11,918,266.99
回购限制性股票	6,004,010.70	7,325,935.60
回购限制性股票支付利息	157,464.00	
非公开发行股票支付的中介费用	608,490.58	
合计	23,327,557.59	19,244,202.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	350,000,000.00	544,000,000.00		410,000,000.00		484,000,000.00
长期借款		81,990,577.76				81,990,577.76
租赁负债	38,858,788.57		6,941,811.80		12,977,591.29	32,823,009.08
其他应付款 - 股权激励回购义务	9,846,788.40			6,004,010.70		3,842,777.70
一年内	13,291,254.04	2,024,258.84	11,250,072.89	14,502,158.07	-1,362,214.63	13,425,642.33

到期的非流动负债						
合计	411,996,831.01	628,014,836.60	18,191,884.69	430,506,168.77	11,615,376.66	616,082,006.87

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,190,616.70	82,627,419.03
加：资产减值准备	13,003,017.58	40,376,009.24
信用减值损失	43,336,538.26	77,192,405.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,794,095.43	24,078,643.13
使用权资产摊销	14,961,423.45	11,594,801.94
无形资产摊销	3,443,999.51	1,909,747.44
长期待摊费用摊销	1,871,573.36	1,666,874.75
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）	327,219.80	85,943.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,804.97	7,062.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,199,547.94
财务费用（收益以“-”号填列）	6,300,956.05	-17,068,453.20
投资损失（收益以“-”号填列）	1,302,637.66	-6,536,656.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,853,471.77	-23,732,927.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,431,461.88	-486,069.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,485,051,498.02	-536,577,908.22

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-29,741,711.56	-333,615,518.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,358,041,070.27	538,361,018.23
其他	5,375,911.38	10,978,522.19
经营活动产生的现金流量净额	35,899,721.19	-127,939,537.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	317,608,521.19	307,822,624.08
减：现金的期初余额	307,822,624.08	371,989,816.95
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	9,785,897.11	-64,167,192.87

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	317,608,521.19	307,822,624.08
其中：库存现金	199,966.11	132,471.46
可随时用于支付的银行存款	317,408,555.08	307,690,152.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	317,608,521.19	307,822,624.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	81,495,177.45	59,443,105.53	不可随时支取
保函保证金	22,021,949.66	19,711,602.38	不可随时支取
冻结资金	9,485,803.17		不可随时支取
合计	113,002,930.28	79,154,707.91	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	71,712,892.29
其中：美元	10,125,065.13	7.0827	71,712,798.80
欧元	0.06	7.8592	0.47
瑞士法郎	11.05	8.4184	93.02
港币			
应收账款	-	-	462,318,888.55
其中：美元	65,274,385.27	7.0827	462,318,888.55
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应收款	-	-	2,106,557.22
其中：美元	297,422.91	7.0827	2,106,557.22
合同资产	-	-	1,678,599.90
其中：美元	237,000.00	7.0827	1,678,599.90

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项 目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	10,849,236.48
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	97,379.87
租赁负债的利息费用	2,297,324.42
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	27,112,369.74
售后租回交易产生的相关损益	

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

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 27,112,369.74(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	321,100.92	
合计	321,100.92	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	425,000.00	
第二年	475,000.00	
第三年	525,000.00	
第四年	590,000.00	
第五年	670,000.00	
五年后未折现租赁收款总额	355,000.00	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	97,863,040.97	74,005,669.34
材料费	110,680,888.63	79,161,786.21
折旧费	2,204,013.73	1,370,425.38
差旅费	3,478,429.98	2,834,812.21
外委费、咨询服务费	1,626,949.38	9,967,913.93
研发中心装修费	1,410,706.54	1,099,374.72
使用权资产折旧	2,168,266.77	2,573,713.56
其他费用	2,386,970.01	3,255,661.64
合计	221,819,266.01	174,269,356.99
其中：费用化研发支出	221,819,266.01	174,269,356.99
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
营口金辰自动化有限公司	营口	4,000 万元人民币	营口	装备制造	100.00		同一控制下企业合并
苏州巨能图像检测技术有限公司	昆山	100 万元人民币	昆山	研发、生产、销售	71.76		新设
映真自动化(集团)有限公司	香港	10 万港币	香港	实业投资	100.00		新设
苏州德睿联自动化科技有限公司	苏州	100 万元人民币	苏州	研发、生产、销售	70.00		新设
秦皇岛金辰太阳能设备有限公司	秦皇岛	1,600 万元人民币	秦皇岛	装备制造	100.00		非同一控制下的企业合并
苏州辰正太阳能设备有限公司	昆山	2,000 万元人民币	昆山	研发、生产、销售	100.00		新设
辽宁艾弗艾传动控制技术有限公司	沈阳	500 万元人民币	沈阳	技术开发及设计	100.00		新设
苏州映真智能科技有限公司	苏州	100 万元人民币	苏州	研发、生产、销售	70.00		新设
苏州新辰智慧信息技	苏州	2,000 万元人民币	苏州	技术研发、咨询及转让	100.00		新设

术有限公司							
苏州拓升智能装备有限公司	苏州	1000 万元人民币	苏州	批发业	70.00		新设
苏州金辰智能制造有限公司	苏州	20,000 万元人民币	苏州	研究和试验发展	100.00		新设
金辰双子太阳能光伏科技（营口）有限公司	营口	1,000 万元人民币	营口	研发、生产、销售	100.00		新设
苏州德睿联智能装备科技有限公司	苏州	300 万元人民币	苏州	研发、生产、销售	70.00		新设
南通金诺智能制造有限公司	南通	3,000 万元人民币	南通	研发、生产、销售	100.00		新设
秦皇岛金昱智能装备有限公司	秦皇岛	1,600 万元人民币	秦皇岛	研发、生产、销售	70.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州巨能图像检测技术有限公司	28.24%	4,369,250.97	996,786.29	30,930,139.16
苏州德睿联自动化科技有限公司	30.00%	4,671,810.37	8,952,360.00	43,853,973.20
苏州德睿联智能装备科技有限公司	30.00%	6,292,169.24		7,366,038.97
秦皇岛金昱智能装备有限公司	30.00%	3,631,827.12		8,686,411.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
苏州巨能图像检测技术有限公司	164,280,216.16	1,708,511.73	165,988,727.89	119,358,822.30		119,358,822.30	197,402,274.65	2,817,778.78	200,220,062.43	166,845,075.75	148,193.9	166,993,269.69
苏州德睿联自动化	112,795,712.50	2,116,293.03	114,912,005.53	24,129,517.88		24,129,517.88	180,082,894.93	3,254,558.58	183,337,460.51	77,651,423.38	703,542.17	78,354,965.55

科 技 有 限 公 司											
苏州德睿联智能装备科技有限公司	217,542,264.00	1,533,350.18	219,075,614.18	194,512,227.81		194,512,227.81					
秦皇岛金昱智能装备有限公司	83,904,555.49	122,063,273.34	205,967,828.83	119,988,396.34	57,024,728.80	177,013,125.14					
苏州拓升智能装备有限公司	79,862,845.53	10,844,016.40	90,706,861.93	117,675,065.39		117,675,065.39	28,614,743.04	7,237,538.07	35,852,281.11	49,110,892.05	49,110,892.05
苏州映真	39,840,946.67	1,416,323.33	41,257,270.00	28,278,110.02		28,278,110.02	28,603,553.49	831,333.44	29,434,886.93	12,552,305.09	12,552,305.09

智能 科技 有限 公司										
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
苏州 巨能 图像 检测 技术 有限 公司	253,321, 555.44	15,471, 851.89	15,471, 851.89	59,673, 693.49	178,003, 535.79	15,222, 601.17	15,222, 601.17	19,843, 690.11
苏州 德睿 联自 动化 科技 有限 公司	106,380, 947.31	15,572, 701.22	15,572, 701.22	28,880, 672.01	205,400, 079.36	51,767, 237.91	51,767, 237.91	28,016, 329.15
苏州 德	141,542, 053.06	20,973, 897.47	20,973, 897.47	3,590,5 86.75				

睿联智能装备科技有限公司								
秦皇 岛金 昱智 能装 备有 限公 司	59,068,388.39	12,106,090.40	12,106,090.40	55,813,087.63				
苏州拓升智能装备有限公司					2,666,548.82	- 9,295,778.33	- 9,295,778.33	1,237,355.21
苏州映真智能科					23,791,995.28	3,302,097.37	3,302,097.37	1,258,338.46

技 有 限 公 司								
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
苏州辰锦 智能科技有限公司 有限公司	苏州	苏州	研发、生 产、销售	37.73		权益法
苏州物量 智能科技有限公司 有限公司	苏州	苏州	研发、生 产、销售	30.00		权益法
伊特纳能 源科技 (大连) 有限公司	大连	大连	研发、生 产、销售	15.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,048,396.20	8,449,143.16				10,497,539.36	
合计	2,048,396.20	8,449,143.16				10,497,539.36	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	6,788,971.32	7,774,450.56
与收益相关	540,500.00	
合计	7,329,471.32	7,774,450.56

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产及长期应收款，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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对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。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	484,000,000.00			
应付票据	287,310,760.00			
应付账款	1,325,167,330.79			
其他应付款	13,885,470.35			
长期借款		11,909,193.16	16,174,280.93	53,907,103.67
租赁负债		7,720,195.77	5,661,491.13	25,145,756.43
一年内到期的非流动负债	15,331,570.83			
合计	2,125,695,131.97	19,629,388.93	21,835,772.06	79,052,860.10

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	350,000,000.00			
应付票据	196,299,207.40			
应付账款	811,468,779.94			
其他应付款	14,482,587.60			
租赁负债	15,564,369.71	12,288,873.13	6,883,160.42	26,833,692.96
合计	1,387,814,944.65	12,288,873.13	6,883,160.42	26,833,692.96

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，有关外币资产的余额情况参见本报告第十节、七、81。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 5,378.17 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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支出，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。

截至 2023 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 284.01 万元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	547,358,179.91	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	238,913,080.02	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	786,271,259.93	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	547,358,179.91	

应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	贴现	238,913,080.02	1,549,865.02
合计	/	786,271,259.93	1,549,865.02

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		94,614,507.83		94,614,507.83
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		94,614,507.83		94,614,507.83
(六) 交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债期限较短，这些金额资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本报告第十节、十、1 在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本报告第十节、十、3 在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州辰锦智能科技有限公司	联营企业
苏州物量智能科技有限公司	联营企业
伊特纳能源科技（大连）有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
格润智能光伏南通有限公司	受同一控制

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
苏州辰锦智能科技有限公司	采购				194,690.26
格润智能光伏南通有限公司	采购	13,705.06			5,930.97
合计		13,705.06			200,621.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
格润智能光伏南通有限公司	销售	189,380.54	
苏州物量智能科技有限公司	销售		1,627,219.57
苏州辰锦智能科技有限公司	销售		247,787.61
合计		189,380.54	1,875,007.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
格润智能光伏南通有限公司	房屋建筑物					4,308,642.00	1,077,160.50	1,479,381.50	519,564.30		30,527,874.26

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
秦皇岛金昱智能装备有限公司	140,000,000.00	2023年6月5日	2032年6月4日	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,677.91	1,204.46

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	格润智能光伏南通有限公司	214,000.00	10,700.00	326,111.80	32,611.18
预付账款	格润智能光伏南通有限公司	10,969.78		10,967.77	
其他应收款	苏州辰锦智能科技有限公司	20,980,500.00	16,830,500.00	20,980,500.00	18,382,446.92

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	伊特纳能源科技 (大连)有限公司	28,307,854.94	
应付账款	苏州辰锦智能科技 有限公司	4,150,000.00	2,598,053.08

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理及研发人员							227,590	3,753,288.07
合计							227,590	3,753,288.07

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

2022 年 7 月 15 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2021 年度业绩未达激励计划第一个行权期/第一个解除限售期的公司层面业绩考核要求、两名激励对象刘源远、陈晖离职、一名激励对象尹锋被聘任为监事，同意回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 125,080 股，该部分限制性股份本期回购并完成注销程序，减少股份总数 125,080 股；2023 年 1 月 11 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于八名激励对象离职，同意注销获授但尚未解除限售的限制性股票 18,960 股，该部分限制性股份本期回购并完成注销程序，减少股份总数 18,960 股；2023 年 6 月 7 日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2022 年度业绩未达第二个行权期/第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求、四名激励对象离职，同意回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票 83,550 股，该部分限制性股份本期回购并完成注销程序，减少股份总数 83,550 股。

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司的子公司南通金诺与关联方格润智能光伏南通有限公司（以下简称格润智能）于 2022 年签订了租赁合同，南通金诺向格润智能租赁位于南通市苏州科技产业园区海悦路一号的厂房，租赁厂房面积 18,413 平方米，租赁期为 3 年，自 2022 年 9 月 16 日起至 2025 年 9 月 15 日止，月租金 19.5 元/平方米，变电所维护费 17,500 元/年，合同累计交易金额为 12,260,319 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

公司对之控股子公司秦皇岛金昱智能装备有限公司（以下简称秦皇岛金昱）固定资产借款提供担保，担保金额 14,000.00 万元，担保期间 72 个月，截至 2023 年 12 月 31 日，秦皇岛金昱已使用贷款 5,702.47 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（证监许可【2023】1855 号）文《关于同意营口金辰机械股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》同意注册的批复，截至 2024 年 1 月 10 日止，公司已

向特定对象发行人民币普通股（A 股）22,527,596 股，每股发行价格 44.39 元，募集资金总额为人民币 999,999,986.44 元，公司实际募集资金 983,199,986.65 元。

公司于 2023 年 11 月 10 日，公司收到营口市西市区人民法院送达的传票，营口竟大国际物流有限公司以公司之子公司营口自动化公司及其分公司拖欠运输费向本公司以及营口自动化公司及其分公司提起民事诉讼，诉讼请求：营口自动化公司及其分公司支付 2023 年 2 月至 7 月之间的运费 1,827,490.00 元及逾期付款利息 14,228.17 元，合计 1,841,718.17 元，本公司对诉请承担连带责任。营口竟大国际物流有限公司已申请财产保全，截至 2023 年 12 月 31 日，营口自动化公司冻结资金金额为 1,841,718.17 元。2024 年 1 月 2 日，公司收到营口市西市区人民法院民事裁定书（2023 辽 0803 民初 4266 号之一），法院裁定营口竟大国际物流有限公司撤回对本公司及营口自动化和分公司的起诉。

公司于 2023 年 10 月 10 日，公司收到营口市西市区人民法院送达的传票，营口宏盛木业有限公司以公司之子公司营口自动化公司及其分公司因买卖合同纠纷向本公司以及营口自动化公司及其分公司提起民事诉讼，诉讼请求：公司、营口自动化公司及其分公司支付所欠营口宏盛木业有限公司货款 7,186,836.58 元以及利息 97,248.89 元，合计 7,284,085.47 元。营口宏盛木业有限公司已申请财产保全，截至 2023 年 12 月 31 日，营口自动化公司冻结资金金额为 7,284,085.47 元。2024 年 1 月 10 日，公司收到营口市西市区人民法院民事裁定书（2023 辽 0803 民初 4304 号），法院裁定 2024 年 1 月 23 日前营口自动化和分公司支付营口宏盛木业有限公司所欠货款。2024 年 1 月 18 日，营口自动化和分公司已支付上述货款。

2024 年 3 月 13 日，公司分别召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于八名激励对象因个人原因离职，公司拟注销八名激励对象已获授但尚未行权的股票期权 24,990 份，回购注销八名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 8,280 股。本次回购注销完成后，公司股份总数将减少 8,280 股，公司注册资本也将减少 8,280 元。公司总股本将由 138,593,088 股变更为 138,584,808 股，公司注册资本将由人民币 138,593,088 元变更为 138,584,808 元。

2023 年 1 月 11 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以现金出资 200 万美元，在美国设立全资子公司金辰机械（美国）有限责任公司。截至目前公司已完成了上述子公司在美国俄亥俄州的设立。

2024 年 2 月 5 日，公司与苏州德辰技术服务合伙企业（有限合伙）共同投资成立了苏州佳氢智能科技发展有限公司，公司认缴出资额为 700 万元，持股比例为 70%。

2024 年 2 月 6 日，公司与北京辰工真空技术中心（有限合伙）共同投资成立了北京恒一光电技术有限公司，公司认缴出资额为 700 万元，持股比例为 70%。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	27,718,617.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本数为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.20 元（含税），截至 2024 年 3 月 31 日公司总股本为 138,593,088 股，以此计算拟派发现金股利 27,718,617.60 元（含税）。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变相应调整每股现金股利金额。该方案尚须提交公司 2023 年度股东大会审议通过。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	698,365,031.87	883,770,682.54
1 年以内小计	698,365,031.87	883,770,682.54
1 至 2 年	508,379,039.62	325,132,456.24
2 至 3 年	106,530,230.50	95,814,977.66
3 年以上		
3 至 4 年	48,226,469.22	17,394,046.07
4 至 5 年	12,825,698.23	43,005,359.88
5 年以上	85,883,552.24	41,853,151.82
合计	1,460,210,021.68	1,406,970,674.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,176,679.14	4.05	39,858,658.25	67.36	19,318,020.89	48,457,320.39	3.44	29,981,220.39	61.87	18,476,100.00
其中：										

按组合计提坏账准备	1,401,033,342.54	95.95	169,141,848.99	12.07	1,231,891,493.55	1,358,513,353.82	96.56	136,080,308.41	10.02	1,222,433,045.41
其中:										
组合1 应收合并范围内关联方客户	166,296,949.97	11.39			166,296,949.97	142,783,511.99	10.15			142,783,511.99
组合2 应收客户款	1,234,736,392.57	84.56	169,141,848.99	13.70	1,065,594,543.58	1,215,729,841.83	86.41	136,080,308.41	11.19	1,079,649,533.42
合计	1,460,210,021.68	/	209,000,507.24	/	1,251,209,514.44	1,406,970,674.21	/	166,061,528.80	/	1,240,909,145.41

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
句容思麦特智能科技有限公司	24,903,000.00	8,603,278.88	34.55	预计无法全部收回
苏州中利腾晖贸易有限公司	11,600,000.00	10,758,079.11	92.74	预计无法全部收回
陕西优顺赛辉新能源科技有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00	100.00	预计无法收回
吉林爱多能源有限公司	3,028,503.29	3,028,503.29	100.00	预计无法收回

华君电力（中国）有限公司	2,700,000.00	932,773.28	34.55	预计无法全部收回
润峰电力有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00	预计无法收回
润恒光能有限公司	1,648,900.00	1,648,900.00	100.00	预计无法收回
山东宇泰光电科技有限公司	1,428,400.00	1,428,400.00	100.00	预计无法收回
中电电气(上海)太阳能科技有限公司	1,206,111.00	1,206,111.00	100.00	预计无法收回
浙江天启太阳能科技有限公司（太阳能伙伴）	939,876.92	939,876.92	100.00	预计无法收回
句容协鑫集成科技有限公司	623,609.85	215,439.48	34.55	预计无法全部收回
江苏容纳光伏科技有限公司	312,000.00	312,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	284,080.00	284,080.00	100.00	预计无法收回
江西省博盈能源科技有限公司	258,000.00	258,000.00	100.00	预计无法收回
金坛正信光伏电子有限公司	144,621.00	144,621.00	100.00	预计无法收回
其他	449,577.08	448,595.29	99.78	预计无法全部收回
合计	59,176,679.14	39,858,658.25	67.36	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1 应收合并范围内关联方客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1 应收合并范围内关联方客户	166,296,949.97		
组合 2 应收客户款	1,234,736,392.57	169,141,848.99	13.70
合计	1,401,033,342.54	169,141,848.99	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	166,061,528.80	43,608,978.44	670,000.00			209,000,507.24
合计	166,061,528.80	43,608,978.44	670,000.00			209,000,507.24

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	86,967,963.35	-	86,967,963.35	5.45	8,696,796.34
客户二	84,319,465.59	-	84,319,465.59	5.29	4,215,973.28
客户三	80,419,266.99	-	80,419,266.99	5.04	8,679,606.35
客户四	50,491,361.80	12,656,000.00	63,147,361.80	3.96	3,157,368.09
客户五	33,383,776.16	15,960,000.00	49,343,776.16	3.09	2,467,188.81
合计	335,581,833.89	28,616,000.00	364,197,833.89	22.84	27,216,932.87

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	26,059,766.73	78,372,768.95
其他应收款	223,188,132.59	121,204,596.31
合计	249,247,899.32	199,577,365.26

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
苏州巨能图像检测技术有限公司		48,634,002.22
秦皇岛金辰太阳能设备有限公司	26,059,766.73	26,059,766.73
苏州映真智能科技有限公司		3,679,000.00
合计	26,059,766.73	78,372,768.95

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
秦皇岛金辰太阳能设备有限公司	26,059,766.73	2-3年		
合计	26,059,766.73	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	217,844,513.98	116,333,602.42
1 年以内小计	217,844,513.98	116,333,602.42
1 至 2 年	563,946.51	1,810,825.34
2 至 3 年	476,580.16	8,127,550.00
3 年以上		
3 至 4 年	7,601,050.00	14,475,309.77
4 至 5 年	14,458,047.77	
5 年以上	70,000.00	84,000.00
合计	241,014,138.42	140,831,287.53

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	234,661,379.25	126,618,887.78
保证金	6,348,941.58	13,930,362.74
个人备用金及借款	3,817.59	282,037.01
合计	241,014,138.42	140,831,287.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	728,241.37	432,002.93	18,466,446.92	19,626,691.22
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-47,658.02	47,658.02		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-385,582.44	150,843.97	15,391.00	-219,347.47

本期转回			1,551,946.92	1,551,946.92
本期转销				
本期核销			29,391.00	29,391.00
其他变动				
2023年12月31日 余额	295,000.91	630,504.92	16,900,500.00	17,826,005.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	19,626,691.22	- 219,347.47	1,551,946.92	29,391.00		17,826,005.83
合计	19,626,691.22	- 219,347.47	1,551,946.92	29,391.00		17,826,005.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	29,391.00

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
苏州新辰智慧信息技术有限公司	85,283,976.93	35.39	往来款	1年以内 及5年以上	
苏州拓升智能装备有限公司	46,333,152.38	19.22	往来款	1-3年	
金辰双子太阳能光伏科技(营口)有限公司	37,689,000.00	15.64	往来款	1-3年	
南通金诺智能制造有限公司	21,972,189.87	9.12	往来款	1年以内	
苏州辰锦智能科技有限公司	20,980,500.00	8.71	往来款	3-5年	16,830,500.00
合计	212,258,819.18	88.08	/	/	16,830,500.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	257,335,700.21		257,335,700.21	178,761,765.09		178,761,765.09

对联营、合营企业投资	18,350,742.02	2,139,955.01	16,210,787.01	2,139,955.01	2,139,955.01	
合计	275,686,442.23	2,139,955.01	273,546,487.22	180,901,720.10	2,139,955.01	178,761,765.09

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州金辰智能制造有限公司	66,836,963.75	48,003,124.76	4,396.98	114,835,691.53		
营口金辰自动化有限公司	38,940,696.54		246,740.50	38,693,956.04		
苏州新辰智慧信息技术有限公司	20,879,973.94		879,973.94	20,000,000.00		
苏州辰正太阳能设备有限公司	15,097,236.42		97,236.42	15,000,000.00		
苏州拓升智能装备有限公司	7,312,953.69		312,953.69	7,000,000.00		
秦皇岛金辰太阳能设备有限公司	6,628,169.20		293,523.79	6,334,645.41		
秦皇岛金昱智能装备有限公司	-	11,200,000.00		11,200,000.00		

金辰双子太阳能光伏科技(营口)有限公司	5,082,000.00	7.23		5,082,007.23		
辽宁艾弗艾传动控制技术有限公司	3,568,326.45		68,326.45	3,500,000.00		
苏州巨能图像检测技术有限公司	2,387,264.01		197,864.01	2,189,400.00		
苏州德睿联自动化科技有限公司	877,367.44		177,367.44	700,000.00		
苏州映真智能科技有限公司	846,894.44		146,894.44	700,000.00		
金辰双子太阳能光伏科技(营口)有限公司	203,919.21		203,919.21	-		
映真自动化(集团)有限公司	-			-		
苏州德睿联智能装备科技有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
南通金诺智能制造有限公司	8,000,000.00	22,000,000.00		30,000,000.00		
合计	178,761,765.09	81,203,131.99	2,629,196.87	257,335,700.21		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

小计											
二、联营企业											
苏州锦辰智能科技有限公司	2,139,955.01									2,139,955.01	2,139,955.01
苏州物量智能科技有限公司	-	2,700,000.00		-390,599.43						2,309,400.57	
伊特纳能源科技(大连)有限公司	-	15,000,000.00		-1,098,613.56						13,901,386.44	
小计	2,139,955.01	17,700,000.00		-1,489,212.99						18,350,742.02	2,139,955.01
合计	2,139,955.01	17,700,000.00		-1,489,212.99						18,350,742.02	2,139,955.01

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,181,427,129.65	1,936,304,084.11	1,878,870,843.52	1,715,056,629.94
其他业务	13,121,071.20	6,767,446.69	2,456,343.85	265,927.99
合计	2,194,548,200.85	1,943,071,530.80	1,881,327,187.37	1,715,322,557.93

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,124,950.32	47,920,140.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,489,212.99	-300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,289,400.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	186,575.33	4,249,885.20
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-1,183,938.93	-646,584.04
应收款项融资贴现利息支出		-161,858.67
合计	24,638,373.73	52,350,982.49

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	-357,372.50	
计入当期损益的政府补助，但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	5,987,056.47	
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	186,575.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,241,946.92	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	13,060,654.39	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,839,579.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	3,628,682.35	
少数股东权益影响额（税后）	680,524.98	
合计	21,649,232.44	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.03	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	0.59	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李义升

董事会批准报送日期：2024年4月25日

修订信息

适用 不适用