



湖北京山轻工机械股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李健、主管会计工作负责人曾涛及会计机构负责人（会计主管人员）曾国华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析/十一、公司未来发展的展望/（三）可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 621,004,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	61
第五节 环境和社会责任.....	83
第六节 重要事项.....	88
第七节 股份变动及股东情况.....	120
第八节 优先股相关情况.....	125
第九节 债券相关情况.....	126
第十节 财务报告.....	127

## 备查文件目录

一、载有董事长亲笔签名的 2023 年年度报告文本。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2023 年度会计报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2023 年审计报告原件。

四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本。

五、公司章程文本。

六、其它相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、京山轻机	指	指湖北京山轻工机械股份有限公司
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
京源科技	指	京山京源科技投资有限公司
轻机控股	指	京山轻机控股有限公司
湖北京峻	指	湖北京峻汽车零部件有限公司
三协精密	指	惠州市三协精密有限公司
铸造分公司	指	湖北京山轻工机械股份有限公司铸造分公司
深海弈智	指	武汉深海弈智科技有限公司
武汉璟丰	指	武汉璟丰科技有限公司
晟成光伏	指	苏州晟成光伏设备有限公司
佰致达	指	武汉佰致达科技有限公司
欧洲京山	指	J. S MACHINE EUROPE S. R. L.
天风证券、保荐机构	指	天风证券股份有限公司
审计机构、中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
HIT、HJT	指	Heterojunction with Intrinsic Thin Layer, 异质结太阳能电池
钙钛矿	指	Perovskite solar cells, 钙钛矿型太阳能电池, 是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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	京山轻机	股票代码	000821
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司		
公司的中文简称	京山轻机		
公司的外文名称（如有）	J. S. Corrugating Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	J. S. Machine		
公司的法定代表人	李健		
注册地址	湖北省京山市经济开发区轻机工业园		
注册地址的邮政编码	431899		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 12 月 20 日，经湖北省市场监督管理局核准，公司注册地址由“湖北省京山县经济开发区轻机工业园”变更登记为“湖北省京山市经济开发区轻机工业园”。		
办公地址	湖北省京山市经济开发区轻机工业园		
办公地址的邮政编码	431899		
公司网址	<a href="http://www.jsmachine.com.cn">http://www.jsmachine.com.cn</a>		
电子信箱	jsqj_IR@jsmachine.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周家敏	陈文雯
联系地址	湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机工业园	湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机工业园
电话	027-83320271	027-83320271
传真	027-83320271	027-83320271
电子信箱	jiamin.zhou@jsmachine.com.cn	anya.chen@jsmachine.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖北省武汉市江汉区江兴路 22 号京山轻机工业园

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9142000027175092XR
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司自 1993 年成立以来，主营业务一直为纸箱、纸盒包装机械、印刷机械的制造和销售，2010 年开始投资汽车零部件项目，2010 年年度股东大会对《公司章程》进行了修改，经营范围加上“汽车零部件制造、销售”。2015 年并购了三协精密，公司主营业务增加了工业自动化和机器人业务，2017 年并购了晟成光伏，公司的主营业务增加了光伏自动化业务。

历次控股股东的变更情况 (如有)	公司自 1993 年成立以来, 控股股东为湖北省京山轻工机械厂, 2005 年 7 月 12 日, 湖北省京山轻工机械厂、京山宏硕投资有限公司共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。湖北省京山轻工机械厂以审计后的净资产(包括持有京山轻机的全部股份)和京山宏硕投资有限公司投资成立京山京源科技投资有限公司。2009 年 7 月和 2012 年 6 月, 湖北省京山轻工机械厂分别与京山宏硕投资有限公司签订股权转让协议, 将其持有京山京源科技投资有限公司的全部股份进行转让。2013 年 5 月 30 日, 公司的间接控股股东京山宏硕投资有限公司更名为京山轻机控股有限公司, 实际控制人仍为孙友元先生。2014 年 1 月 6 日, 本公司的实际控制人孙友元先生将其持有的京山轻机控股有限公司 63.10% 的股权无偿赠予其子李健先生, 2014 年 1 月 26 日在京山县工商局办理了相关工商变更手续。本公司的实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。
---------------------	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌东湖路 7 号
签字会计师姓名	李光初、张远学

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	7,213,835.39 8.00	4,867,705.34 7.85	4,867,705.34 7.85	48.20%	4,085,657.01 2.95	4,085,657.01 2.95
归属于上市公司股东的净利润 (元)	336,515,852. 40	301,935,816. 34	301,952,243. 36	11.45%	145,832,530. 09	145,894,799. 74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	316,131,405. 84	283,305,143. 87	283,321,570. 89	11.58%	133,630,056. 62	133,692,326. 27
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,191,185,85 9.76	249,790,814. 41	249,790,814. 41	376.87%	642,194,290. 26	642,194,290. 26
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.49	0.49	10.20%	0.26	0.26
稀释每股收益	0.54	0.49	0.49	10.20%	0.26	0.26

(元/股)						
加权平均净资产收益率	9.69%	9.59%	9.59%	0.10%	5.57%	5.57%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	16,060,329,760.63	9,964,006,821.35	9,966,718,639.72	61.14%	7,839,763,282.08	7,844,514,057.46
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,645,727,193.22	3,297,163,912.67	3,297,242,609.35	10.57%	2,947,107,473.19	2,947,169,742.84

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》：

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。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表影响详见第十节财务报告，五、重要会计政策及会计估计，43、重要会计政策和会计估计变更。该事项调整对母公司财务报表无影响。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,327,086,873.98	2,080,356,368.27	1,546,364,973.62	2,260,027,182.13
归属于上市公司股东的净利润	53,370,391.48	190,910,240.34	54,144,991.15	38,090,229.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,594,514.91	196,575,472.99	53,982,857.62	17,978,560.32
经营活动产生的现金流量净额	76,679,917.13	-288,000,221.62	598,346,613.73	804,159,550.52



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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-90,633.63	2,884,662.92	5,738,443.58	主要是处置闲置报废的固定资产产生的损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,461,449.73	22,531,490.40	15,645,448.48	主要是各项补助
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	-8,961,658.83	-213,535.86	5,394,617.44	主要是外汇期权产品亏损
债务重组损益		-5,579,521.20	-2,665,013.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	622,197.28	3,007,005.82	-13,896,446.45	
减：所得税影响额	3,795,599.14	3,468,205.38	1,768,238.77	
少数股东权益影响额（税后）	851,308.85	531,224.23	-3,753,662.49	
合计	20,384,446.56	18,630,672.47	12,202,473.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）公司主营业务所属行业

公司主要从事高端非标智能装备的研发设计、生产和销售，产品主要应用于光伏和瓦楞包装等领域，按照中国上市公司协会颁布的《中国上市公司行业统计分类指引》公司属于“C35 专用设备制造行业”。

##### （二）行业基本情况

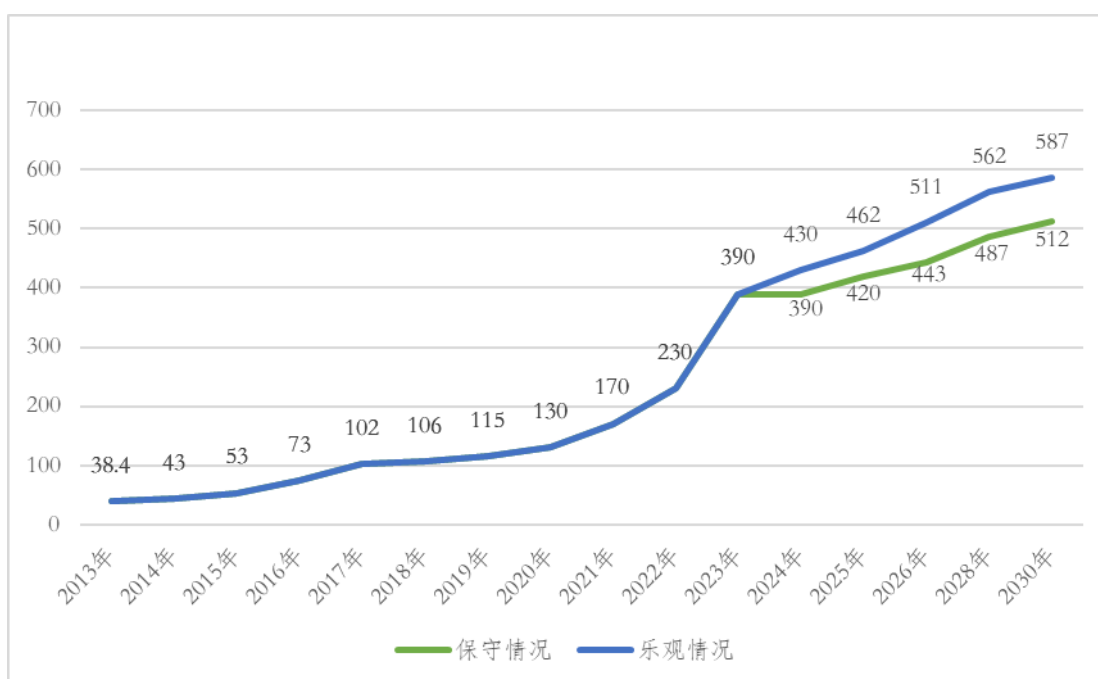
#### 1、光伏装备行业

##### （1）需求端，全球光伏新增装机量不断攀升

在当前全球致力于实现碳中和的时代大背景下，各国纷纷将光伏产业视为关键发展领域。2023 年在《联合国气候变化框架公约》第二十八次缔约方大会（COP28）上，超过 100 个国家同意 2030 年前将全球可再生能源发电装机容量增加两倍，具体而言，到 2030 年，光伏装机容量将从 2022 年的 1055GW 增加到 2030 年的 5457GW。

在光伏新增装机量方面，根据光伏行业协会统计，2023 年全球新增装机量达 390GW，同比增长 69.57%，全球光伏装机 GW 级市场从 2022 年 26 个增加至 2023 年 32 个，并预测 2024 年、2025 年 GW 级市场将分别达到 39 个、53 个。

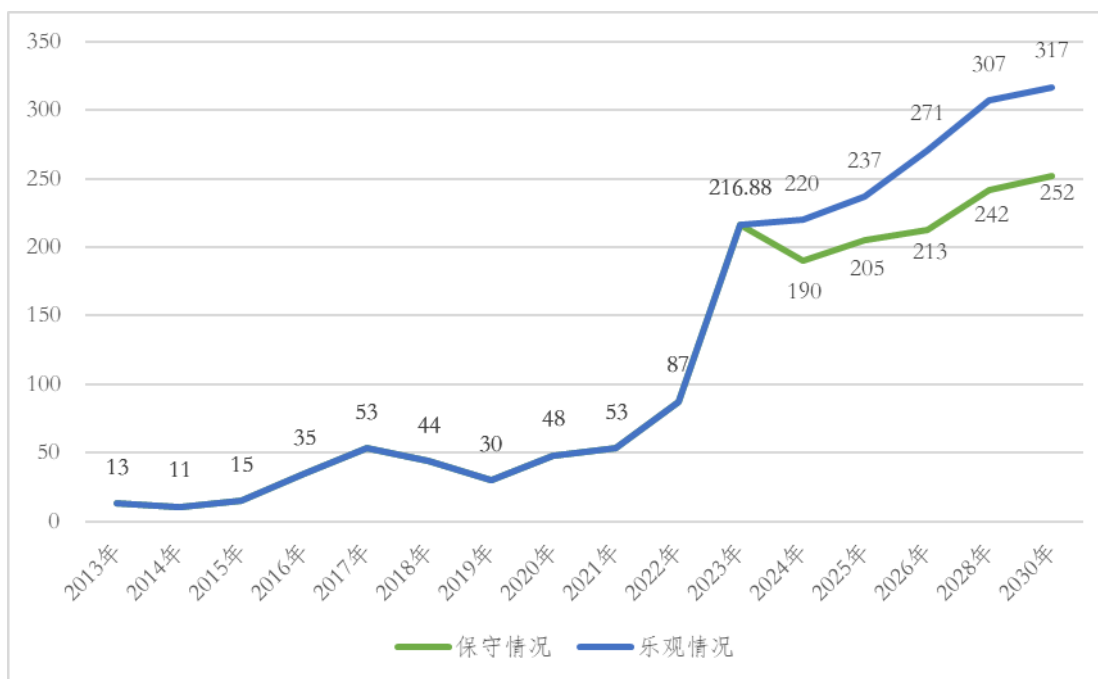
图表：2013-2030 年全球光伏新增装机情况及预测（单位：GW）



数据来源：中国光伏行业协会

我国已将光伏产业列为国家战略性新兴产业之一，在产业政策的精准引导和市场需求的有力推动下，我国光伏产业呈现出迅猛的发展态势，已成为具备国际竞争优势的产业。根据中国光伏行业协会数据，2023 年我国新增光伏并网装机容量 216.88GW，同比增长 148.12%，累计光伏并网装机容量超过 600GW，新增和累计装机容量均为全球第一。

图表：2013-2030 年我国光伏新增装机情况及预测（单位：GW）



数据来源：中国光伏行业协会

## (2) 供应端，在阶段性和结构性产能过剩的背景下，光伏新旧产能迭代和海外扩张加速

在全球经济增长放缓的大环境下，光伏产业是少数几个高景气 and 快速增长行业之一，吸引了众多新进入者和跨界资本。这种情况叠加现有企业的扩产，引发了行业周期性波动和供应链阶段性供需错配，导致光伏产业链价格承压下行，同时新旧产能的迭代也在加速进行。

2023 年 11 月 15 日，中国工业和信息化部有关负责人表示，当前中国光伏行业确实存在一定阶段性和结构性过剩风险，但总体属于行业发展正常范围，其原因在于：一是绿色低碳大趋势促使光伏行业大发展，适当的供大于求才能引导企业合理竞争，这是行业经营和市场竞争的正常现象；二是光伏行业总体属于泛半导体领域，具有周期性发展特征，阶段性的震荡也是行业正常属性；三是光伏产业链条长、技术迭代快，且各环节建设周期不尽相同，在一定阶段可能出现结构性过剩现象。下一步，工信部将加强光伏行业规范管理，

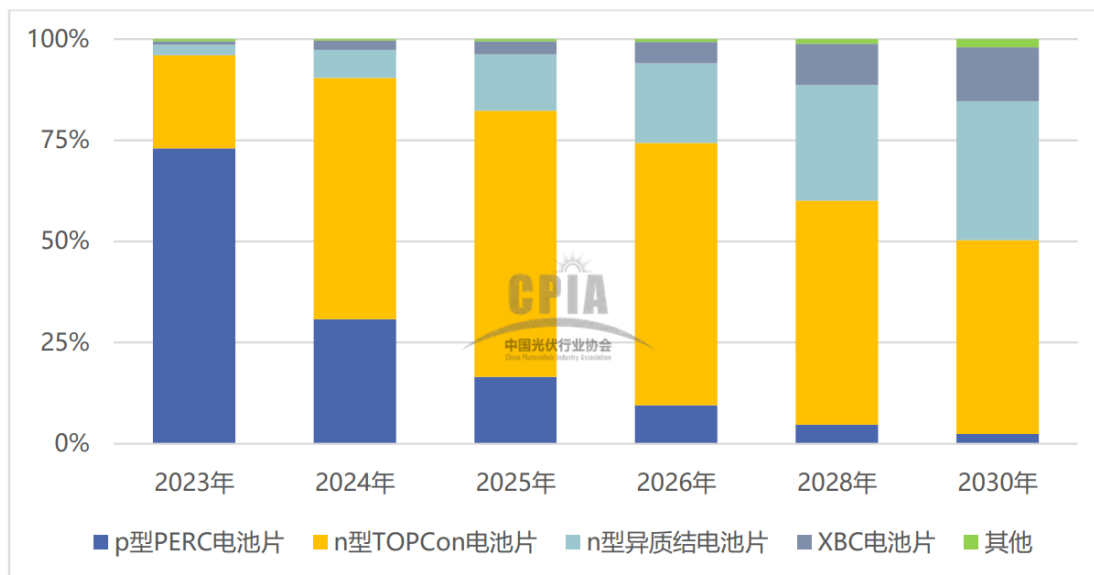
引导产业合理规划布局，稳步推进产业技术迭代和转型升级，着力提升产业发展水平。

面对目前阶段性的产能过剩和竞争加剧，下游光伏厂商一方面纷纷布局 N 型等先进产能，希望通过技术快速迭代的方式穿越光伏行业产能过剩的阶段性风险，另一方面，在各国的政策补贴、贸易壁垒等影响下，开始加强海外扩产的布局，以拓展全球市场。据北极星太阳能光伏网不完全统计，2023 年共超 19 家光伏企业计划在海外投资建厂，建设范围几乎涵盖光伏全产业链，其中硅片、电池、组件环节规划产已超 90GW。从建设选址情况来看，除东南亚之外，美国以及中东等一些国家成为我国光伏企业海外建厂的重点区域。

### (3) 技术端，N 型替代加速，新技术路线呈现多元化

光伏产业技术迭代日新月异，持续推动着设备更新换代需求的旺盛增长。电池片环节目前存在多种技术路线，2023 年新投产的量产产线由 PERC 电池为主转变为 N 型电池片产线为主。根据中国光伏行业协会公布的数据，随着 N 型电池片产能逐步释放，PERC 电池市场份额被压缩至 73.0%。N 型电池片占比合计达到 26.5%，其中 N 型 TOPCon 电池片占比约 23.0%，异质结电池片市场占比约 2.6%，相较 2022 年都有大幅提升。

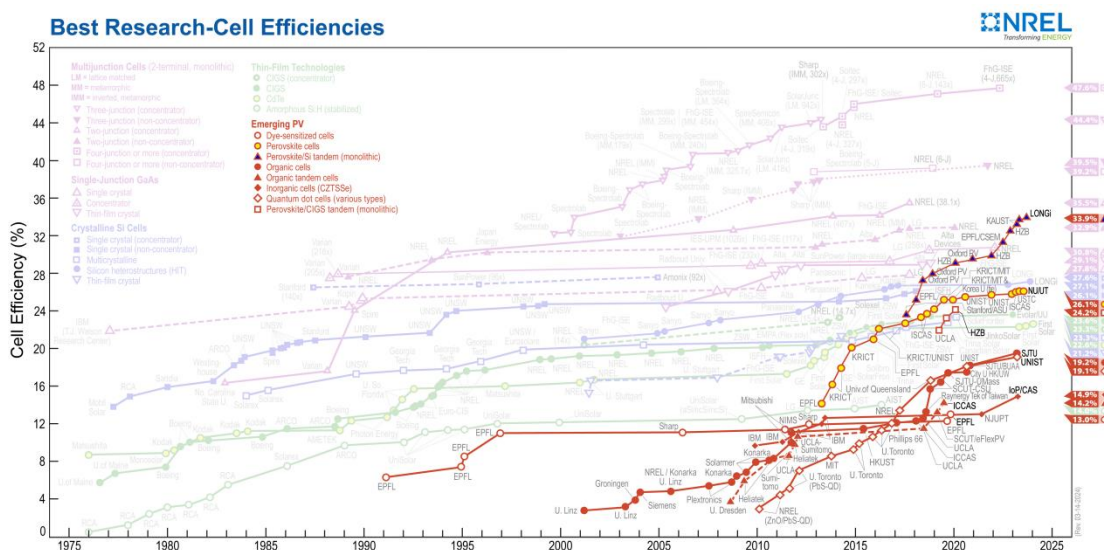
图表：2023-2030 年不同电池技术路线市场占比变化趋势



资料来源：中国光伏行业协会

同时，钙钛矿电池技术具有高光电转换效率、材料和制备成本低等优势，正逐渐成为光伏领域的热门技术路线。钙钛矿太阳能电池诞生十余年，单结转换效率从 3.8% 跃升至 25.7%，理论极限效率可达 33% 左右，远超晶硅电池的理论极限转换效率——29.4%。此外，钙钛矿叠层电池也是当前研发热点之一，其理论极限转换效率可达 45%。

图表：不同类别晶硅电池与钙钛矿电池实验室认证最高效率



资料来源：NREL

目前，行业内钙钛矿电池生产大多处于小规模试验阶段，数条 100MW 及以上中试线已建成，并且有数家厂商启动了 GW 级产线的建设计划，预计在 2024 年至 2025 年期间将陆续完成搭建。

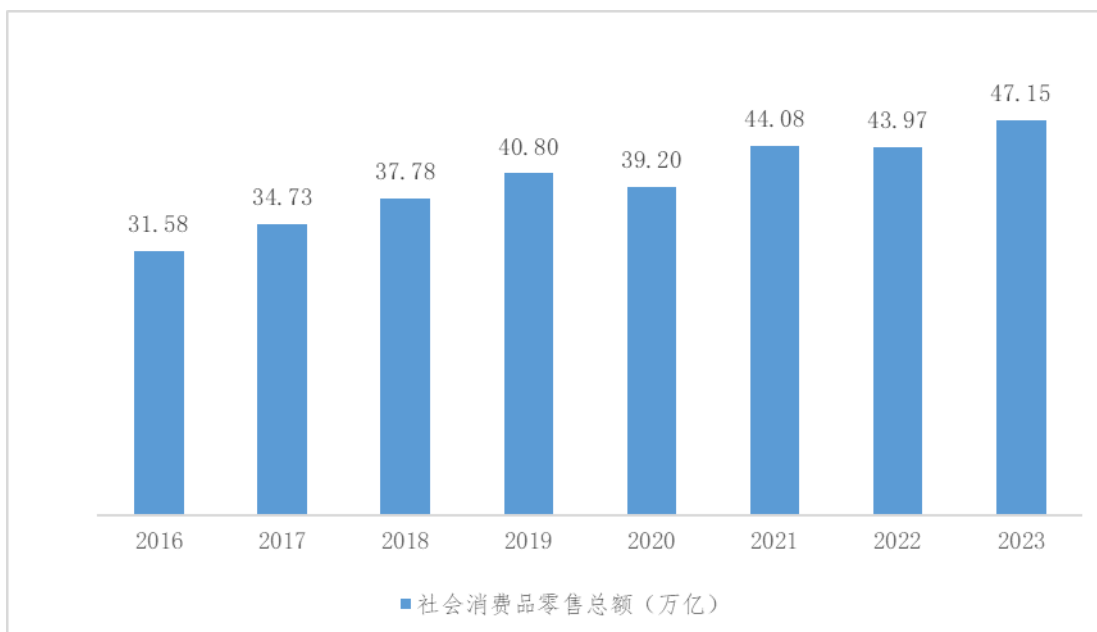
## 2、包装装备行业

### (1) 终端市场需求增长，拉动瓦楞纸包装需求

瓦楞纸包装应用领域广泛，其终端需求与消费品行业景气度相关。根据《中华纸业》数据显示，中国瓦楞纸包装下游领域中，电子、食品、饮料和快递占比分别为 26%、20%、21%和 13%。

2023 年我国消费品市场整体需求回暖。根据国家统计局数据，2023 年社会消费品零售总额 47.15 万亿元，比上年增长 7.2%。全国网上零售额 15.43 万亿元，比上年增长 11.0%。其中，实物商品网上零售额 13.02 万亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.7%；在实物商品中，吃类、穿类、用类商品网上零售额分别增长 11.2%、10.8%、7.1%。

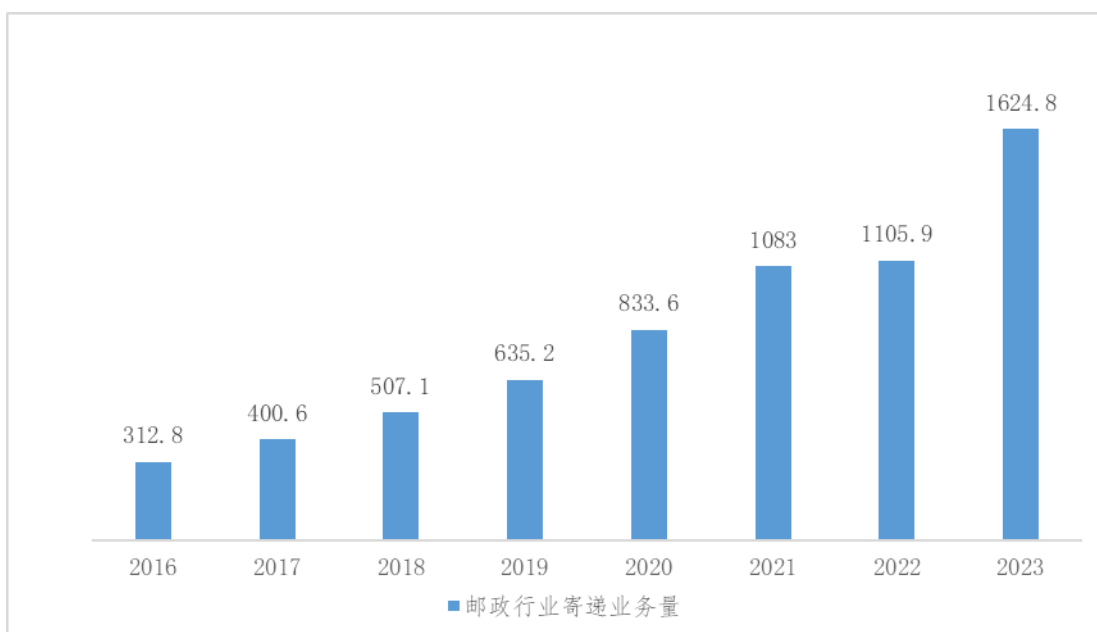
图表：全国社会消费品零售总额（万亿）



资料来源：国家统计局

在电子商务快速发展的推动下，快递行业增长迅速，同时也带动了对瓦楞纸包装的需求。根据国家邮政局数据显示，2023 年邮政行业寄递业务量累计完成 1624.8 亿件，同比增长 16.8%。其中，快递业务量（不包含邮政集团包裹业务）累计完成 1320.7 亿件，同比增长 19.4%。

图表：邮政行业寄递业务量（亿件）



资料来源：国家邮政局

## (2) 数码印刷成为瓦楞纸板印刷增长的新引擎

在瓦楞纸印刷行业中，除了数码印刷技术，还有柔版印刷、胶版印刷、凹版印刷和丝网印刷等多种传统印刷技术。其中，柔印被广泛认为是大批量瓦楞纸作业的最佳印刷选择。根据 Smithers 市场研究报告《到 2027 年包装印刷的未来》，在 2023 年柔版印刷占瓦楞纸包装印刷份额超过 70%。

随着消费者对个性化和差异化产品的需求增加，许多企业开始转向小批量、多样化的产品生产。这种市场趋势也反映到了包装印刷行业，导致小单、散单的数量不断上升。传统印刷方式在这种情况下显得不够灵活，难以满足不断变化的市场需求。面对这种行业现状，众多二级厂和三级厂开始重视数码印刷技术的作用。数码印刷技术的引入为包装印刷行业带来了新的生机，推动了产业的转型升级。数码印刷的优势在于其能够实现快速、高效且个性化的生产，省去了制版环节，从而缩短了生产周期，降低了制造成本。此外，数码印刷还有助于减少资源浪费和环境污染，符合当代社会对环保和可持续发展的要求。

近年来，数字印刷市场经历了显著的增长，并且预计在未来几年内将继续保持其增长势头。根据 Smithers 市场研究报告《到 2027 年包装印刷的未来》，数码喷墨印刷占瓦楞纸印刷市场份额预计从 2022 年的 4% 增长到 2027 年的 9%，2022-2027 年均复合增长率（CAGR）为 17%。这一趋势表明，数码印刷技术在瓦楞包装行业中的地位日益重要，且具有巨大的市场发展潜力。

### （3）行业数智化升级，带来整厂解决方案发展新机遇

在我国，纸包装印刷行业正努力克服传统生产模式带来的挑战，如人力成本上升、熟练技工短缺和管理模式过时等。但随着“机器换人”和“智能工厂”概念的推广，智能制造正逐步成为推动产业升级和转型发展的主导力量。随着瓦楞纸箱生产行业迈向集团化和规模化的新阶段，众多纸箱制造企业已经深刻理解到全面工厂规划的战略价值，并且急需打造一个完整的智能化生产流程。该流程涵盖了从原纸入库到成品智能立体仓储的各个环节，包括接单排程、智能瓦线、智能物流、数码打印、印刷模切、机器人码垛、AGV 无人叉车以及智能排车管理等，旨在实现设备智能化生产、物料智能化输送，并推动整厂数据共享与互联互通。

随着行业发展的必然趋势，传统制造方式必将向智能制造转变，单一设备也将逐步向整线设备过渡，同时，规模化生产也需兼顾个性化和柔性化需求，以适应市场的不断变化。展望未来，采用单一供应商提供的整厂解决方案将显著提升企业的生产效率，有效降低企

业管理成本，同时满足个性化、定制化的需求，为企业赢得市场竞争中的显著优势。在此背景下，我公司作为瓦楞包装领域的领军企业，有望迎来发展新机遇。

### （三）公司所处的行业地位

#### 1、光伏装备行业

子公司晟成光伏是国内知名的光伏智能装备供应商。在光伏组件设备领域，晟成光伏综合实力全球领先，产品远销三十多个国家和地区。根据中国光伏行业协会秘书处调研显示，在同类型企业中，公司生产的光伏组件智能化产线装备市场规模在全球、全国均处于行业领先地位。

在钙钛矿电池领域，公司孙公司晟成光电是行业领先的交钥匙解决方案供应商。晟成光电是业内较早完成钙钛矿设备开发且有实际产品销售的企业，已具备成熟的钙钛矿中试线整线供应能力。同时公司也是行业里率先建设完成高效钙钛矿太阳能电池实验中心，搭建了完整大面积单结钙钛矿电池中试线、晶硅钙钛矿叠层电池实验线的设备厂商。

综上所述，子公司晟成光伏是在细分领域全球领先，在行业内具有较强影响力和技术优势的核心装备供应商。

#### 2、瓦楞包装装备行业

公司母公司是国内最早从事瓦楞纸包装智能成套装备研发、设计和生产的公司之一，在瓦楞包装装备领域深耕细作数十年，拥有数量巨大的存量客户，产品远销 60 多个国家和地区。

从市场占有率和品牌美誉度来看，公司在国内居于行业领先地位。根据第三方机构云印大数据中心 2020 年的统计，公司在全国瓦楞纸生产线数量占比为 23.39%，排名第一。公司品牌受到行业广泛认可，先后获得“中国纸箱行业十年最具品牌价值奖”、“最具影响力十大品牌”、“中国包装百强企业”等奖项。

从技术水平来看，公司研发实力卓越，技术沉淀深厚。公司先后获得国际奖项 IF 设计大奖 1 项，国家级荣誉奖 6 项（国家级工业设计中心、国家级绿色工厂、国家级技术中心、国家知识产权优势企业、两化融合管理体系贯标试点企业、智能制造系统解决方案供应商），省级荣誉奖 8 项等。

从产品布局来看，公司产品系列齐全，种类丰富。公司积极布局产业链上下游，具备



全链条供应能力，是业内少有的可为纸板厂、纸箱厂提供涵盖从纸板到纸箱各道工艺的供应商。

综上所述，公司在瓦楞包装装备领域是国内领先、综合实力全球排名靠前的老牌企业。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、概述

京山轻机是一家以高端装备为核心业务的集团公司，业务遍及全球，公司的产品和服务主要应用于光伏、瓦楞包装等多个行业和领域，公司致力于成为全球领先的智能制造整体解决方案服务商。

光伏装备业务和包装装备业务为公司核心主业板块，光伏板块对应的业务主体为全资子公司晟成光伏，包装板块对应的业务主体为上市公司母公司。

### 2、光伏装备业务

在光伏装备领域，公司产品覆盖了组件和电池片等环节，为客户提供光伏整线解决方案。

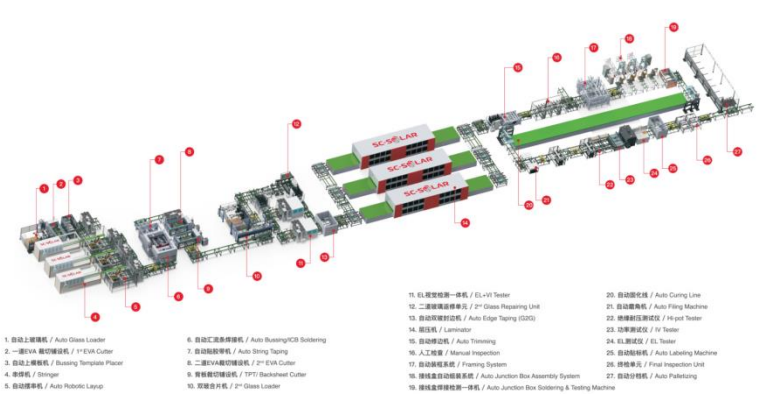

#### (1) 组件环节

晟成光伏是全球市场领先的光伏组件设备和服务供应商，提供世界一流的安装、培训、服务和升级支持。公司产品不仅在国内市场受到欢迎，而且远销美国、土耳其、德国、法国、新加坡、韩国、日本、印度、巴西等 30 多个国家和地区。

在组件环节，公司为客户提供“交钥匙”整体解决方案，具有高产出、高稳定性、高自动化、占地面积小、更好的成本优势等特点，可适配当前市场上多类型、多尺寸的组件。主要产品包括：①组件智能装备：组件流水线、层压机、激光划片机、玻璃上料机、包装线等。同时可以根据客户需求兼容常规、双玻、半片、MBB、叠瓦等不同组件产品；②软件系统：设备管理系统、生产管理系统（MES）；③智能物流、智能仓储整体解决方案。

图表：公司光伏组件装备主要产品

产品分类	产品图片	规格
------	------	----

<p>组件自动化生产线</p>		<p>用于将电池片进行串联和并联形成组件的设备，主要包括汇流条自动焊接机、层压机、裁切铺设机、EL 视觉检测机、自动修边机、接线盒设备等。</p>
<p>层压机</p>		<p>用于太阳能组件的封装，能按照设置程序自动完成加热、抽真空、层压等过程。</p>


## (2) 电池片环节

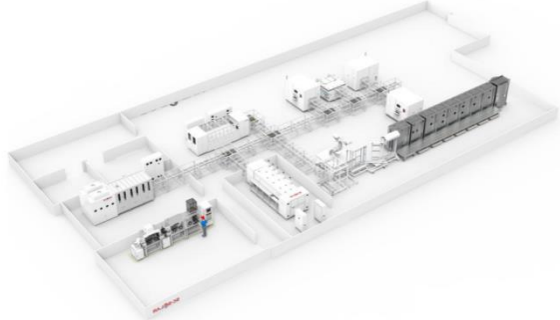
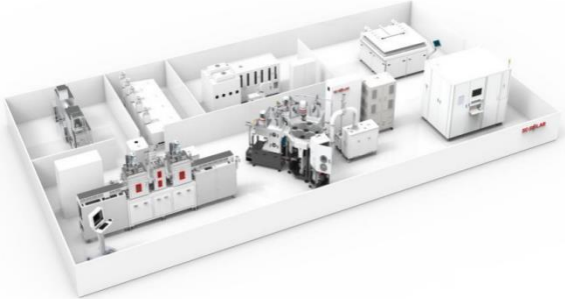
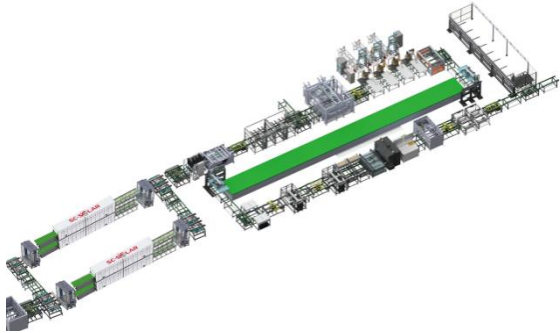
基于多年的组件设备技术和工艺积累，同时借助电池片技术路线切换的行业时机，公司延伸产业链布局，紧跟光伏技术发展趋势，通过前瞻布局和技术工艺创新，发展了包括钙钛矿、HJT、TOPCon 等技术路线在内的多种具有广阔前景的电池片设备业务。

### ① 钙钛矿单结及叠层设备的整体解决方案

公司是业内较早完成钙钛矿设备开发且有实际产品销售的企业。目前公司提供 MW 级钙钛矿及整体解决方案，并提供 GW 级钙钛矿量产装备输出与技术支持。同时，公司拥有丰富的技术储备，覆盖 PVD、ALD、蒸镀等多种技术路线，产品矩阵在不断的优化和完善中。

图表：公司钙钛矿及叠层电池组件主要产品

类型	整线设备	规格
<p>GW 级钙钛矿量产装备</p>	<p>核心工艺设备包括：玻璃清洗设备、背玻清洗设备，空穴层 PVD 镀膜设备，透明导电层 PVD 镀膜设备，大幅宽线性蒸镀设备，超声波滚压焊接机，丁基胶涂覆机，汇流带贴敷机，封装整线设备等。</p> 	<p>生产线满足长（2000~2300mm）×宽（1000~1200mm）的钙钛矿电池生产需求，可根据钙钛矿电池规格调整。</p>
<p>MW 级钙钛矿高效电池制造整体解</p>	<p>整线工艺设备包含：玻璃清洗机、立式 PVD(NiO/ITO/Cu 等)、激光划线 (P1/P4)、激光划线 (P2/P3)、手套箱配</p>	<p>生产线满足长（400~1200mm）×宽</p>





<p>决方案</p>	<p>液区、涂布干燥结晶一体机（双工站涂布机 PVK/ETL）、空间原子层沉积（SnO<sub>2</sub>）、半自动层压机、PL/EL/IV 测试机等。整线配备 MES 系统智能管理。</p> 	<p>（300~600mm）的钙钛矿电池生产需求，可根据钙钛矿电池规格调整。</p>
<p>钙钛矿/叠层电池实验线</p>	<p>整线工艺设备包含：超声波清洗机、等离子体处理设备、三腔 PVD(NiO/ITO/Cu 等)、激光划线（P1~P4）、手套箱配液区、涂布干燥结晶一体机（双工站涂布机 PVK/ETL）、团簇多功能蒸镀机（PVK/ETL）、半自动丝网印刷机、半自动层压机、PL/EL/IV 测试机等。</p> 	<p>生产线满足长（25~210mm）×宽（25~210mm）的钙钛矿及叠层电池生产需求，可根据钙钛矿电池规格调整。</p>
<p>钙钛矿组件自动封装线</p>	<p>整线设备包含：上玻璃机、超声波汇流条焊接机、贴导电胶带机、美容纸贴敷机、丁基胶涂敷机、胶膜裁切铺设机、双玻合片机、堆栈机、层压机、接线盒焊接机、固化线、自动化传输设备、测试区（包含 IV、EL、绝缘耐压测试设备）、分档机等。</p> 	<p>生产线满足长（2000~2300mm）×宽（900~1200mm）的组件生产需求，可根据组件规格调整。</p>

② HJT 和 TOPCon 设备

在 HJT 技术路线，公司可提供 HJT 制绒清洗机、HJT 硅片吸杂前清洗设备、HJT 电池电镀金属化设备等工艺设备；

在 TOPCon 技术路线，公司可提供制绒和清洗设备等。

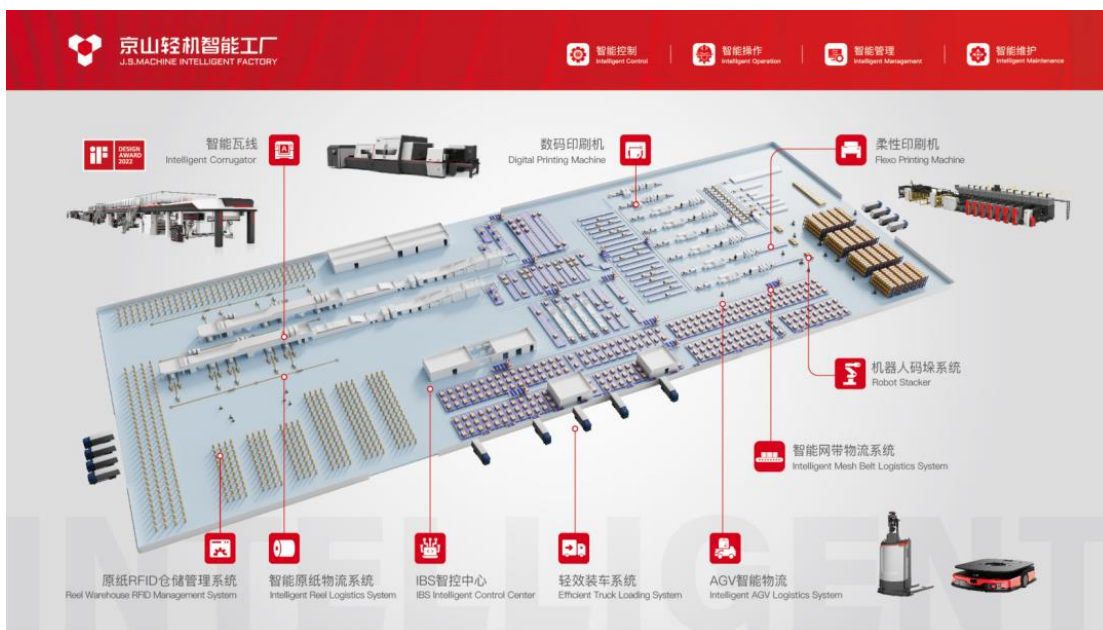
图表：公司 HJT 技术路线主要产品

技术路线	产品分类	产品图片	功能
HJT	制绒清洗设备		用于对高效太阳能电池异质结电池片进行制绒、清洗。
	硅片吸杂前清洗设备		用于有效去除硅片晶圆表面的有机物、颗粒、金属杂质等附件器皿的污染物，且不破坏晶片表面特性。
	电镀金属化设备		水平光诱导电镀设备，用于异质结电池铜栅制程。
TOPCon	制绒清洗设备		用于对高效太阳能电池 TOPCon 电池片进行制绒、清洗。

### 3. 包装装备业务


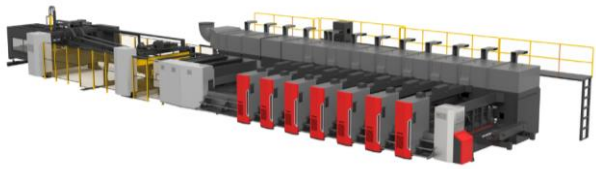
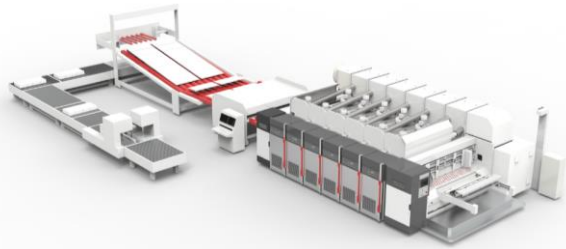
京山轻机是国内最早从事瓦楞纸包装装备研发、设计和生产的公司之一，经过数十年的发展，在业界享有较高的品牌知名度和客户认可度，“京山轻机”已成为行业内公认的国内一线品牌、全球知名品牌。

目前公司已成为全球行业内产品线最齐全的公司之一，为瓦楞纸包装行业提供从纸板制造、纸箱印刷成型，到整厂智能物流，再到智能数字化工厂管理的全场景生产解决方案。


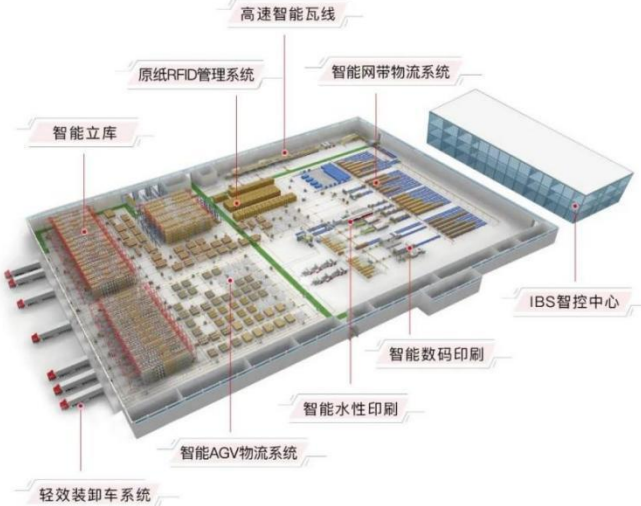


主要产品包括智能瓦线、柔性印刷机、数码印刷机、智能仓储物流和智能软件等。

图表：京山轻机瓦楞包装设备主要产品

产品分类	产品图片	功能
智能瓦线	 <p>高速宽幅瓦楞纸板生产线</p>	用于将原纸生产加工为瓦楞纸板。由湿段和干段两个相对独立的工艺段组成。湿段主要包括纸架、接纸机、预热预调器、单瓦机、上胶机、烘干机等；干段主要包括分压机、横切机、堆码机等设备。
柔性印刷机	 <p>固定式上印</p>	用于将瓦楞纸板生产加工为各种规格的瓦楞纸箱，主要包括送纸、印刷、开槽、模切、订箱等工序。主要构成包括印刷单元、压线单元、开槽模切单元、清废单元、折叠成型单元、计数排出单元等。
	 <p>开合式下印</p>	



<p>数码印刷机</p>	 <p>数码联动线</p>	<p>采用无版印刷技术，实现高速高效生产。集送纸、印刷、成型、粘箱于一体，实现“纸板1键变彩箱”。</p>
<p>智能工厂全场景解决方案</p>		<p>从原纸入库开始，到原纸仓储，原纸一点进退纸物流，智能极速瓦线，智能网带物流系统，全自动上纸机，多种印刷机及成型线，数码印刷，机器人码垛，智能AGV物流，智能立库及IBS智能工厂系统等18+全场景整体解决方案。</p>

在两大核心业务之外，公司也从事锂电池设备（包括消费锂电设备和动力锂电设备）以及汽车零部件铸造等其他业务。报告期内，公司从事的主要业务无变化。

## （二）经营模式

公司主要产品为大型成套智能设备，客户需求会略有差异，属定制化产品，因此主要采用“以销定产、以产定采”的定制生产模式。公司在签订销售合同后，根据合同和生产状况安排采购与生产，生产完成后按照客户要求交付验收并提供售后服务。公司目前的经营模式主要系自动化产品的生产特点所决定的。公司主要针对下游客户的具体要求提供完整的自动化设备和单台（套）产品。产品具有技术含量高、工艺复杂、智能化程度高等特点，与传统意义上的标准化产品制造业有较大区别。公司除通用的零部件部分外，客户配置的不同所需模块等亦有所不同，因此采购、生产、销售均需按照“以销定产、以产定采”的模式运行。虽然公司所涉及行业应用较多导致产品品种较多，但在电气产品等方面基本相同，公司亦不断加强集团统一采购以保证产品质量和成本下降；生产方面，设计、加工、安装、调试、交付、服务等各个环节，均以项目制进行统一安排；销售方面，每个产品均事先有订单，采用的均为直销模式，代理经销情况较为少见。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）行业领先的研发实力

公司以技术研发为企业发展之本，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，拥有完全自主的技术研发创新能力，并拥有华中、华东、华南、欧洲共 4 个企业研发基地。报告期内，公司研发费用 4.57 亿元，较上年同期增长达 71.96%，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。截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有国际受理的 PCT 专利 12 项；处于有效期内的发明专利 135 项，实用新型专利 759 项，外观设计专利 28 项，软件著作权 194 项；国家知识产权局对公司进行实质审查的发明专利 121 项，受理登记的发明、新型实用专利和外观设计专利等共计 77 项。除此之外，公司的技术实力得到广泛认可，获得诸多奖项。

在光伏行业，晟成光伏凭借在光伏行业智能制造领域的核心创新力以及出色的整体解决方案能力，先后获得“国家高新技术企业”、“江苏省企业技术中心”、“江苏省工程技术研究中心”、“江苏省专精特新小巨人企业”、“江苏省智能制造领军服务机构”、“江苏省民营科技企业”、“江苏省博士后创新实践基地”等省级及以上荣誉，以及光能杯“科技创新领军品牌”、“最具影响力智造企业”、“国家级单项冠军示范企业”、“江苏省工业设计中心”等行业奖项。2023 年晟成光伏还荣获“苏州市总部企业”、“苏州市第二批知识产权强企培育工程成长型企业”、“苏州市科技成果转化（数字创新、装备制造、先进材料）项目”、“苏州市知识产权密集型产品培育计划项目”、“苏州高新区狮山科技创新领军人才”等荣誉资质。

在瓦楞包装行业，公司技术积淀深厚，现在建有国家级技术中心、湖北省包装机械工程中心、博士后科研工作站，先后获得“国家高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”、“湖北省重点产业创新团队”、“湖北省优秀专利项目奖”、“两化融合管理体系贯标试点企业”、“智能制造系统解决方案供应商”等诸多荣誉。2023 年，公司荣获国家工信部认定的“国家级工业设计中级”和“绿色工厂”等荣誉。除此之外，公司在行业内得到高度认可，并在国内外获得诸多殊荣，如美国独立瓦楞纸箱协会 AICC 颁发的“年度最佳创新奖”、国际公认的全球工业设计顶级奖项之一的德国 iF 产品设计奖（iFDesignAward）、“包装行业科学技术奖”、“年度中国包装百强企业”等荣誉。

## （二）优质的客户资源和客户认可度

在光伏行业，公司作为细分领域的龙头企业，客户遍布 30 多个国家和地区。公司业务已经覆盖国内外所有主流光伏企业，诸如隆基绿能、晶科能源、天合光能、晶澳科技、阿特斯、东方日升、正泰新能、通威股份、一道新能、环晟光伏、印度信实集团（REC）、Adani、韩国现代、韩华等知名企业。同时，公司的产品和服务多年来一直受到客户的高度赞赏，并获得了一系列奖项，包括隆基颁发的“优质服务奖”、“卓越品质奖”和“战略合作伙伴奖”；晶澳颁发的“卓越售后团队奖”和“优秀售后团队金奖”；天合光能颁发的“最佳协同奖”和“优秀供应商奖”；东方日升颁发的“品质卓越奖”和“优质供应商奖”；晶科授予的“优质合作伙伴奖”；以及越南光伏和环晟光伏等企业授予的“优秀供应商奖”和“优质合作伙伴奖”等。报告期内，公司还获得了隆基绿能颁发的“最佳协作奖”、通威股份颁发的“合作伙伴价值奖”、横店东磁颁发的“优秀供应商”、环晟新能源颁发的“优秀合作伙伴”以及长通集团颁发的“优秀合作伙伴”等奖项。

在瓦楞包装行业，公司在瓦楞包装设备领域深耕细作近半个世纪，拥有数量巨大的存量客户，积累了一批优质的客户资源并与之建立了良好、稳定的合作关系，同时公司积极开拓进取，产品和服务覆盖 60 多个国家和地区，为全球超过 400 家客户服务。公司客户包括海外瓦楞包装龙头 Smurfit Kappa 集团、Pratt Industries 以及国内瓦楞包装 A 股上市龙头企业合兴包装（002228.SZ）、美盈森（002303.SZ）等。

## （三）全球化的营销和服务网络

公司一直秉持着“全球运营”的理念，致力于全球市场的开拓与布局。目前，公司已构建了覆盖全球六十多个国家和地区的销售网络和服务体系，并在印度和意大利设立了生产基地。此外，在东南亚、印度、北美、中南美洲、俄罗斯等多个地区和国家设立了分公司，同时在国内划分为七个区域，建立了完备的销售体系和快速反应机制。公司通过整合本地化的研发和服务团队，严格遵守当地的安全要求，确保设计和制造过程符合标准，并提供多语种的全天候现场和远程服务。公司与众多领域的重要客户建立了良好的合作关系，在业内享有良好的品牌声誉，赢得了客户的高度评价。

公司实施项目管理制度，重视顾问式营销和客户至上的销售和产品策略。研发人员和工程师直接与客户接触，深入了解客户的实际需求和体验，以客户的视角优化设计，进行产品配置，并根据客户需求提供其他增值服务，以更好地为客户创造价值。



#### （四）雄厚的整体解决方案和大项目实施实力

在光伏行业，晟成光伏为组件环节提供自动化整体解决方案，具备丰富的行业经验和技術沉淀。通过长期和业内头部企业的紧密合作，晟成光伏在市场上获得了良好的口碑和宝贵的大项目经验。目前晟成光伏在 5GW 级以上项目的竞争力已经日益凸显，成为行业内首选合作供应商。报告期内晟成光伏为晶科、天合、晶澳、环晟等知名客户在国内和国外多个基地打造业内标杆项目案例，单个项目体量均达 5GW。

在瓦楞包装行业，公司为客户提供瓦楞包装行业提供一站式服务，提供从原纸入库开始，到原纸仓储、原纸一点进退纸物流、智能极速瓦线、智能网带物流系统、全自动上纸机、多种印刷机及成型线、数码印刷、机器人码垛、智能 AGV 物流、智能立库及 IBS 智能工厂系统等 18+全场景整体解决方案。同时公司打造了一系列样板工厂，充分满足不同市场定位、不同类型的客户需求，率先实现整厂解决方案的落地。依托全面的产业链布局，公司产品品类丰富、设备齐全、大项目交付经验深厚，在国内首屈一指。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### （一）概述

2023 年国际形势充满挑战与机遇，国际政治局势的紧张与贸易保护主义的加剧，给全球供应链带来了空前的冲击。在这一充满变数的环境中，各行各业都面临着更高的经营标准与更为激烈的市场竞争。在此背景下，公司依然保持了稳健且强劲的增长态势，实现了资产规模和财务绩效的双重提升。

报告期内，公司整体营业收入实现历史新高，达到 72.14 亿元，较上年同期大幅提升 48.20%；归属于上市公司股东的净利润 3.37 亿元，同比增长 11.45%。

##### （二）各板块经营情况

#### 1、光伏装备业务

光伏装备业务在公司业务结构中具有重要地位，收入占比近八成，是公司发展的核心驱动力，其业务主体为晟成光伏。

2023 年，在碳达峰碳中和目标引领和全球清洁能源加速应用背景下，光伏行业下游客户积极扩产，设备需求旺盛。公司紧抓行业发展趋势，坚持技术创新，积极开拓市场，经

营业绩再创历史新高。报告期内，光伏装备业务实现营业收入 55.02 亿元，同比增长 68.76%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司光伏板块在手订单 97.79 亿元（含税），订单储备充沛。

报告期内，光伏板块的主要经营情况如下：

### **(1) 组件装备**

市场开拓方面，与全球光伏行业巨头企业继续保持密切合作，巩固了在光伏组件装备行业市场的领先地位。报告期内，晟成光伏及其子公司为通威、晶科、天合、晶澳等知名客户在国内外多个基地打造业内标杆项目案例，单个项目体量均达 5GW 以上。海外拓展方面，公司在印度市场获得 Reliance New Solar Energy Limited（信实新太阳能）5.2GW 太阳能组件自动化生产线设备订单，据悉，该项目是目前印度本土规模最大的太阳能组件生产线项目，同时也是业内规模最大的异质结太阳能组件生产线项目之一。

全球化服务方面，公司不仅在国内建立了广泛的服务网络，还不断加强国际市场的服务团队建设，持续提高海外市场的产品安装交付、售后服务的质量水平。报告期内，晟成光伏泰国、华南、盐城、华北技术服务中心正式投入运营，欧洲服务中心也于 2024 年 4 月正式启用。

研发及生产基地方面，2023 年 11 月晟成光伏总部基地正式启用，该项目位于苏州，占地约 70 亩，为公司的创新研发及未来发展注入全新动能。报告期内，晟成光伏北方生产基地（即秦皇岛晟成新厂区）完成建设并顺利投产，持续巩固了公司在层压机领域的产品和技术优势。

### **(2) 电池片装备**

#### **A. 钙钛矿设备**

公司是钙钛矿装备领域的领军企业，致力于提供钙钛矿单结及叠层设备的整体解决方案。

研发实力和进展：公司建有高效能钙钛矿电池实验中心，拥有完整 MW 级产能钙钛矿整线展示线、晶硅钙钛矿叠层电池实验线以及配备齐全、高性能的精密测试仪器。当前，公司已成功自研开发了钙钛矿电池专用的玻璃清洗设备技术、空穴层及电极层溅射设备技术、电子传输层蒸镀及全干法钙钛矿共蒸设备技术、原子层沉积等设备技术。报告期内，

公司研发人员利用自研设备成功制备出 500\*500 mm<sup>2</sup> 尺寸钙钛矿组件，并建立户外电站开展电池稳定性测试。

核心大面积、量产型工艺设备进展：公司拥有丰富的技术储备，覆盖 PVD、ALD、蒸镀等多种技术路线。

① PVD 溅射设备：公司拥有自主知识产权的空穴层 PVD 镀膜设备和透明导电层 PVD 镀膜设备，具备成熟的量产工艺和经验，在市场上享有较高知名度。随着行业内部分下游厂商启动了 GW 级产线的建设计划，公司积极进行市场拓展，与客户紧密合作，为其提供定制化的技术解决方案。

② ALD 原子沉积设备：报告期内，公司空间型原子层沉积量产工艺及装备开发项目获得 2023 年“科创江苏”创新创业大赛装备制造创业组一等奖。该项目采用空间式 SALD 技术，研究适用于钙钛矿电池电子传输层 SnO<sub>2</sub> 膜层和封装阻水层 Al<sub>2</sub>O<sub>3</sub> 膜层的原子层沉积技术。项目团队结合了公司自有的钙钛矿电池整线的验证测试，实现了基础研究与产业化应用的互补，开发了大产能、大幅宽的空间原子沉积薄膜量产设备和工艺。

③ 蒸镀设备：公司钙钛矿大幅宽线性蒸镀设备，具备完全自主知识产权，适用于钙钛矿电池制备中钙钛矿电子传输层材料及金属电极材料的蒸镀，采用创新技术实现 600mm 有效幅宽，成功解决了大面积蒸镀问题，满足在线连续式生产的节拍要求。随着大幅宽线性蒸镀设备进入成熟量产阶段，公司在钙钛矿电池设备领域的竞争实力进一步增强。

钙钛矿整线解决方案进展：公司钙钛矿单结及叠层太阳能电池整线方案，包括钙钛矿溶液配液、玻璃清洗设备、磁控溅射设备、涂布干燥结晶设备、激光设备、层压设备及辅助设备，覆盖了钙钛矿单结及叠层电池制备全流程。2023 年年初以来，公司钙钛矿电池设备整线解决方案项目订单量显著增长。目前公司已具备了成熟的钙钛矿中试线整线供应能力，并已成功获得多个钙钛矿实验线和 MW 级产能钙钛矿整线订单，配合多家客户进行工艺验证及产线搭建。

## B. HJT 和 TOPCon 设备

在 HJT 和 TOPCon 技术路线，公司可提供制绒、清洗等工艺设备及相关自动化设备。至 2023 年，公司已累计交付超过 10GW 的制绒和清洗设备，成为电池片业务新的业绩增长点。

## 2、包装装备业务

作为一家老牌的瓦楞包装装备企业，京山轻机已走过数十年的发展历程，经历了多次行业周期的变化和市场的动荡。公司始终保持着稳健的发展态势，展现了在市场竞争中不断前行的实力与韧性。

报告期内，包装板块的主要经营情况如下：

经营业绩方面，受益于电商市场的快速增长，下游客户对智能化、自动化设备需求增加，以及绿色环保等方面因素的综合影响，公司业务实现大幅增长。报告期内，包装板块实现营业收入 8.17 亿元，同比增加 19.75%。

在产品与市场拓展方面，京山轻机实施了品牌升级策略，推出了“京智领航”、“京智巡航”及“京智启航”系列的智能瓦线。同时，公司还加大市场推广力度，通过在济宁、上海和巴西等地举办工厂开放日活动，参加各种展会，以及构建品牌建设平台矩阵，进一步提升了品牌影响力。通过积极的市场开拓，加之国内下游行业的复苏，京山轻机 2023 年包装板块国内销售收入同比增长 36.79%。

新兴业务方面，智能工厂和数码印刷均取得显著成绩：

① 智能工厂业务下游客户需求快速增长。公司成功打造多个行业内智能工厂示范标杆，并完成了越南市场交付的第一个智能整厂项目。报告期内，智能工厂业务订单金额突破 1 亿元，巩固了公司行业领先的市场地位。

② 数码印刷业务进入行业爆发前期。2023 年公司在完成对数码印刷解决方案的技术升级之后，积极开拓市场，推广成效显著，销售收入和订单金额均创历史新高。同时，公司数码印刷线在北美市场取得重要突破，成功进入一家北美瓦楞纸包装行业巨头的供应链。

产品技术方面，2023 年京山轻机荣获国家级工业设计中心和绿色工厂双殊荣。同时，京山轻机还主导制订了《全自动高速瓦楞纸板生产线》（T/CAS 735-2023），参与制订了《全自动高速瓦楞纸箱印刷开槽模切成型联动线》（T/CAS 736-2023），二项团体标准由中国标准化协会发布。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,213,835,398.00	100%	4,867,705,347.85	100%	48.20%
分行业					

专用设备制造业	6,638,570,819.42	92.03%	4,335,334,009.20	89.06%	53.13%
铸造行业	367,809,056.16	5.10%	365,341,530.99	7.51%	0.68%
货物贸易	66,870,295.41	0.93%	44,218,241.94	0.91%	51.23%
其他	140,585,227.01	1.95%	122,811,565.72	2.52%	14.47%
分产品					
光伏自动化生产线	5,501,529,416.74	76.26%	3,260,013,996.22	66.97%	68.76%
包装自动化生产线	816,617,557.93	11.32%	681,919,690.27	14.01%	19.75%
电池自动化生产线	272,119,526.66	3.77%	350,123,415.71	7.19%	-22.28%
铸造产品	367,809,056.16	5.10%	365,341,530.99	7.51%	0.68%
货物贸易	66,870,295.41	0.93%	44,218,241.94	0.91%	51.23%
其他	188,889,545.10	2.62%	166,088,472.72	3.41%	13.73%
分地区					
国内	5,214,851,716.03	72.29%	3,964,704,632.95	81.45%	31.53%
国外	1,998,983,681.97	27.71%	903,000,714.90	18.55%	121.37%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	6,638,570,819.42	5,208,425,747.76	21.54%	53.13%	55.97%	-1.43%
分产品						
光伏自动化生产线	5,501,529,416.74	4,333,367,193.98	21.23%	68.76%	74.25%	-2.48%
包装自动化生产线	816,617,557.93	617,637,787.30	24.37%	19.75%	17.44%	1.49%
分地区						
国内	5,214,851,716.03	4,251,011,437.87	18.48%	31.53%	33.36%	-1.12%
国外	1,998,983,681.97	1,449,089,246.23	27.51%	121.37%	128.19%	-2.16%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
包装自动化生产线	销售量	台套	97.00	81	19.75%
	生产量	台套	98.00	86	13.95%
	库存量	台套	55.00	54	1.85%
铸造	销售量	吨	36,782.73	35,570	3.41%
	生产量	吨	37,127.54	35,161	5.59%
	库存量	吨	5,039.16	4,694	7.35%
自动化生产线-光伏组件	销售量	台套	356.00	186	91.40%
	生产量	台套	363.00	151	140.40%

	库存量	台套	145.00	138	5.07%
自动化生产线-电池	销售量	台套	261.00	351	-25.64%
	生产量	台套	236.00	257	-8.17%
	库存量	台套	15.00	40	-62.50%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

自动化生产线-光伏组件销售量增加 91.40%，生产量增加 140.40%，主要是报告期内销售订单增加、产销量增加所致；  
自动化生产线-电池库存量减少 62.5%，主要是本报告期生产的产品在报告期内大部分实现销售所致。

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

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏自动化产品	原材料	4,045,498,714.66	71.38%	2,240,039,298.46	58.95%	12.43%
光伏自动化产品	人工工资	82,712,626.16	1.46%	53,443,120.73	1.41%	0.05%
光伏自动化产品	折旧	2,108,508.82	0.04%	1,732,662.64	0.05%	-0.01%
光伏自动化产品	其他	203,047,344.34	3.58%	191,663,241.55	5.04%	-1.46%
包装自动化产品	原材料	531,997,967.44	9.39%	430,833,695.06	11.34%	-1.95%
包装自动化产品	人工工资	44,966,905.95	0.79%	48,395,478.46	1.27%	-0.48%
包装自动化产品	折旧	9,350,695.94	0.16%	9,593,979.96	0.25%	-0.09%
包装自动化产品	其他	31,322,217.97	0.55%	37,096,566.28	0.98%	-0.43%
电池自动化产品	原材料	186,510,021.80	3.29%	254,705,182.27	6.70%	-3.41%
电池自动化产品	人工工资	19,762,911.26	0.35%	27,789,596.67	0.73%	-0.38%
电池自动化产品	折旧	939,703.31	0.02%	190,034.44	0.01%	0.01%
电池自动化产品	其他	6,890,983.61	0.12%	14,479,963.22	0.38%	-0.26%
汽车零部件--铸造	原材料	167,034,693.55	2.95%	188,847,069.12	4.97%	-2.02%
汽车零部件--铸造	人工工资	8,816,101.19	0.16%	9,274,189.26	0.24%	-0.08%
汽车零部件--铸造	折旧	11,980,713.64	0.21%	11,935,684.36	0.31%	-0.10%
汽车零部件--铸造	其他	150,096,656.75	2.65%	149,708,298.69	3.94%	-1.29%
其他产品	原材料	63,719,769.72	1.12%	59,518,257.20	1.57%	-0.45%
其他产品	人工工资	13,189,017.62	0.23%	10,190,077.89	0.27%	-0.04%
其他产品	折旧	901,214.94	0.02%	669,910.41	0.02%	0.00%
其他产品	其他	23,786,029.64	0.42%	20,688,699.31	0.54%	-0.12%
贸易	原材料	62,732,467.15	1.11%	39,150,228.82	1.03%	0.08%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

1. 非同一控制下企业合并：无
2. 反向购买：无
3. 处置子公司：无
4. 本期发生的吸收合并：无
5. 其他原因的合并范围变动：

本期公司新设子公司情况如下，并全部于本期纳入合并范围。

子公司名称	出资金额（元）	出资比例	合并期
武汉京智云控科技有限公司	2,100,000.00	70%	2023.3.1-2023.12.31
湖北京源智能装备有限公司	1,000,000.00	100%	2023.4.1-2023.12.31

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,630,011,315.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.60%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	469,480,403.16	6.51%
2	客户二	342,886,387.45	4.75%
3	客户三	278,096,326.91	3.86%
4	客户四	273,973,844.66	3.80%
5	客户五	265,574,353.00	3.68%
合计	--	1,630,011,315.18	22.60%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,378,733,232.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	457,398,054.87	6.89%
2	供应商二	281,880,490.27	4.24%
3	供应商三	218,207,079.65	3.29%
4	供应商四	214,339,813.35	3.23%
5	供应商五	206,907,794.65	3.12%

合计	--	1,378,733,232.79	20.76%
----	----	------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	250,429,246.01	161,152,974.56	55.40%	主要是本期职工薪酬、办公费以及展览费等增加所致
管理费用	317,510,335.99	238,963,683.70	32.87%	主要是本期职工薪酬、办公费及修理费增加所致
财务费用	-19,077,682.18	-29,573,915.62	35.49%	主要是本期利息支出和汇兑损失的增加所致
研发费用	457,444,591.79	266,014,715.41	71.96%	主要是本期材料费及职工薪酬增加所致

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
纸板翘曲检测及调整系统	设计纸板翘曲检测系统（纸板翘曲检测机构）	产品已完成	1. 纸板翘曲度实时检测与显示；2. 翘曲调整配方设置及自动调整；（压板压力、包角、热板温度）3. 自动检测技术 4. 自动调整技术	纸板翘曲检测及调整系统项目的实现，增强企业竞争力与创新力，可以保持与市场的同步发展，甚至引领行业潮流。这将有助于提升企业的品牌形象和市场地位。为 JETS 系列生产线实现智能化控制；满足市场的新需求，与其他功能的产品竞争
DMD-D 堆码机	研发一款纸板堆码机产品，应对国际市场需求	产品已完成	1. 控制算法优化并降本；2. 皮带段数、功率优化并降本；3. 吊篮成本优化；4. 控制系统优化；5. 国际版安全性能提升。	项目可提升效率与生产力，控制算法优化，短纸板堆叠技术的实现提升自动化和优化产品。有效降低人工成本，进一步扩大利润空间
干段性能提升	瓦线干段性能提升，同时降低成本	产品已完成	1. 连续小订单（20 米）换单速度提升；2. 横切机：标配版短纸板速度提升；3. 堆码机：切长 850-900mm 纸板，错堆速度提升，切长 800-850mm 纸板，错堆速度提升；4. 横切机堵纸检测报警及减速停机功能，保护刀辊；5. 优化堆码机，改善排刷归纸效果，提高错混堆速度，降低成本。	项目针对京智领航生产线干段对间断机进行升级，提高换单速度，刀辊动力与刀砧胶辊动力分开，干段性能提升，同时降低成本
下置式分压机	1. 毛辊高度自动调整的结构设计 2. 刀片切深跟随毛辊高度调整的结构设计	产品已完成	1. 毛辊高度自动调整，改善毛辊易堵纸及磨损过快的问题；2. 刀片切深跟随毛辊自动调整，改善因刀片切入过深导致毛轮“掉毛”的问题；3. 毛轮结构优化，提高毛辊使用寿命。	提高毛辊使用寿命至不低于单班 6 个月（毛辊磨损影响精度时间为 4 个月）。改善了客户体验，提供更加个性化和高效的客户体验，这将有助于增强客户忠诚度，提高市场竞争力
第二代节能蒸汽系统	通过节能蒸汽系统设计，吨	产品已完成	1. 单面机组二次蒸汽利用；2. 蒸汽阀类型元件降本；3. 根据材质、速度预置各	二次蒸汽利用和蒸汽节能控制算法，降低客户使用



	纸耗气量降低		单机所需的蒸汽压力配方；4. 根据纸温，调整预热器包角。	能耗，大大节约客户使用成本，提升公司产品地位
印刷机 DCS2.0	操作逻辑简化，系统稳定可靠，换单成功率提升	产品已完成	1. 订单管理；2. 自动换单；3. 新单生产参数保存；4. 预设生产信息管理；5. 基本参数管理。	优化资源配置与决策，印刷机 DCS2.0 项目的实现，将有助于降低库存成本、减少浪费，并提高企业的整体运营效率。工艺参数自保存自适应（送纸间隙、印刷相位、刀座位置、刀座间隙、模切间隙、模切相位、折叠梁位置、喷胶位置等）
包装线	提升后道包装自动化	批量使用	1. 开发平放、立式、竖式等包装工艺；2. 整线自动化人数在 3 人以下；3. 整线节拍达到 120S/托。	实现从分档到立库自动作业
高速组框机	提升节拍	样品已经完成	设计节拍 13S	配合未来高速产线
垂直清洗线	提升性能	批量使用	组件垂直方向传输，方便人工清洗	满足客户需求
接线盒自动安装	实现自动化	批量使用	1. 设计节拍 14S；2. 实现无序供料。	提升产线自动化
磁导轨传输系统开发	提升传输速度	样品已完成	传输速度可达 10~600mm/s	配合未来大产能产线
钙钛矿线性蒸镀设备	新设备开发	样机已完成	实现 600mm 幅宽样品蒸镀	新型产品类型
重型团簇设备传输手臂	提升手臂性能	已批量使用	实现手臂重载超过 5KG	实现大尺寸基片的蒸镀传输需求
210x210 团簇蒸镀设备	提升蒸镀设备功能性	已批量使用	实现四源共蒸需求	实现 210mm*210mm 尺寸共蒸钙钛矿需求
磁力杆送料机构	提升单腔室设备样品传输稳定性	已批量使用	实现实验机送料需求	实现小实验机的单片送样
周转型蒸镀设备	提升共蒸设备功能性	试制中	实现多源共蒸的快速生产	实现多源共蒸的快速生产
一种用于瓦楞纸板生产线上的自动卸板系统	实现自动将卸板架放置在流水线出口处，而且还可以实现瓦楞纸板自动流入卸板架内，方便快捷。	已取得专利授权	无需人工搬运，降低劳动强度	节约人力成本，提高生产效率
一种汽车制动支架检测系统	提高工作效率，实现自动检测	已取得专利授权	减少人工，提高生产效率，实现自动化生产	节约人力成本，提高生产效率
一种用于堆积瓦楞纸板的自动取板机	减少人工实现自动取纸	已取得专利授权	减少人工，提高生产效率，实现自动化生产	节约人力成本，提高生产效率
一种汽车制动支架视觉缺陷检测系统及其检测方法	提高检测速度，减少人为主观性和不确定性导致检测不准	已取得专利授权	提升了检测效率，降低劳动强度，实现一次自动全检，不确定的人工二次判定	检测标准更统一，避免残次品混入合格品，提升了产品质量
一种太阳能板生产用视觉辅助系统以及纠正装	减少人工，实现自动定位抓取	测试中	视觉识别定位精度 $\leq \pm 1\text{mm}$ ，再通过机械夹取的方式对产品进行纠偏	节约人力成本，提高生产效率，配合生产线使用

置				
绝缘块视觉引导系统	1. 增加深度学习缺陷检测功能；2. 增加条码贴合与缺陷检测功能	产品已完成	1. 检出绝缘小块的各种缺陷，检出率在 99.5% 以上；2. 对条码和汇流条进行定位纠偏，使得条码与汇流条位置重合，并对打印出的条码进行缺陷检测，满足机台生产需求。	提高产品质量，配合未来高速生产线
引线整形视觉引导系统	对引线的是否挑起、是否歪斜、引线角度进行检测	产品已完成	达到引线整形的各种指标，满足生产需求	提高产品质量，配合未来高速生产线
涂胶机视觉检测系统	1. 涂胶前检测引出线状态和组件是否有遗留高温布；2. 涂胶后检测胶型状态，并且检测引出线状态	产品已完成	1. 大大提升涂胶成功率；2. 保证涂胶良率，做到检测零漏检。	提高产品质量，配合未来高速生产线
Xquis2500 项目	完善产品性能，降低产品成本	产品已完成并实现销售	走纸规格（长 X 宽）：Max:2800X1600mm Min:700x350 打印线速度：Max 70m/min 堆积高度：100~1500 mm 颜色类型：CMYK 供墨方式：循环墨路系统有效打印幅面：2200×1600mm 以下打印精度（mm）：±0.1mm 机电成本降幅 10%	拓展数码线产品系列，成为大幅宽主力机型。
Xquis1600 项目	开发一款小幅宽打印线	产品已完成并实现销售	走纸规格（长 X 宽）：Max:1600X3000mm Min:700x350 打印线速度：Max 70m/min 堆积高度：100~1500 mm 颜色类型：CMYK 供墨方式：循环墨路系统有效打印幅面：1350×3000mm 以下打印精度（mm）：±0.1mm	小幅宽送纸+打印的配置，成为 SinglePass 入门级数码线。印刷厂可快速进入数码印刷领域。将成为公司爆款产品
超声波金属焊接开发	优化产线节拍，提高焊接质量	试制中	1. 兼容 20kHz-40kHz 各类超声系统； 2. 20kHz 下横向最大 50mm，纵向最大 20mm；3. 兼容 150 层以内极耳焊接。	本项目可用于光伏组件生产线的系列产品，以及动力电池产线中，有较大的市场需求
第五代智能化穿梭车车机系统 IRGVUI (V5.0)	提高产品稳定性，增加新功能以适应市场变化	产品已完成	1. 与 PLC 通讯方式改为 S7； 2. 新增维护保养模块； 3. 操作界面优化； 4. 新增权限管理。	提高客户操作体验，增加产品竞争力
第五代数据采集与监视系统 SCADA (V5.0)	提高用户操作便捷性，增加全场景监控	产品已完成	1. 整厂状态实施可监控。 2. 网带上物料状态可等比例监控。	提高客户操作体验，增加产品竞争力
第五代智能化穿梭车 IRGV (V5.0)	提高穿梭车的稳定性	产品已完成	1. 将电阻屏更换为电容屏； 2. 增加调试维修接口； 3. 增加取货卸货的稳定性，降低车辆报错频率。	增加稳定性，提高产品质感、增加产品竞争力
毕昇 V2.1	增加一套低价格、小尺寸的打印控制系统，定位在小幅面打印机。国外市场对小	产品已完成	支持喷头：XP600-2H、TX800-2H、I3200-1H、I1600-2H 打印软件：在毕昇框架上进行应用拓展 硬件成本：控制在 500 元内硬件设计方式：所有接口、驱动均在一块小尺寸板卡上，喷头板只起到转接喷头作用。	主要应用在 A3 以下平板机和烫画机上，打开 UV 和纺织小尺寸偏民用市场

	幅面打印机需求量较大，能扩大公司产品的占有率。		方案：全彩、彩白、白彩油 按键板定义：V2.1 专用按键板 扁平线检测：是 板卡适用机型：A3 平板机、A3 卷材机、A4 平板机、A5 平板机	
毕昇 V4.0	为瓦楞纸专用打印系统，全套采用毕昇 1.0 框架，替换毕昇 3.0 系统，解决校准、方案开发难、参数存储、硬件容量小等方面的问题。	产品已完成	喷印精度：支持 1pass 和多 pass 喷印速度：可适应高速度生产模式换单：自动换单和列队换单打印效果：羽化，叠孔，波形可调节 数据传输：实现 PC 和系统主板通过标准 TCP/IP 进行通信 喷头数量：实现 8H 和 16H 的打印打印频率：不低于 21KHz 升级方式：在线升级等 数据打印模式：压缩解压 校准图：软件自动生成 参数存储：实时保存在主板	从软件、硬件全面替换毕昇 3.0 系统，后续扫描式瓦楞纸打印系统均在此框架上使用
I3200 16H 项目	主要是提升单机产能，减少机器数量，从而达到减少人工、厂地、能耗的目的。	产品已完成	打印精度：双组喷头拼接 1200DPI，实现更高精度要求。 拼接方式：左右拼接喷头实现纵向错孔排列，减轻因喷孔接缝导致的画质均匀度影响。 生产 PASS 数：扫描式 1PASS 打印，高效率产出。 效果功能：喷头开关孔功能，实现纵向重叠孔关闭并进行重叠孔羽化。多喷头更容易调整物理位置，并保证喷头的拼接完整性。 喷头数量：16 支 I3200 硬件方式：双主板，双 USB 传输数据。	在纺织热转印印花市场能完美替换之前的 12H 及以下机器，为用户带来高效率的产品，同时能节省大量人工和能源损耗
方型铝壳组装线-280AH	完善产品线总类，提升市场竞争力	因客户规划原因暂停取消	1. 设备效率：12PPM；2. 兼容产品：100AH&280AH。	未来储能电池增量可及时对应行业需求
圆柱铝壳电池组装线-46150	市场风口，成本优势，超级大线	已完成	1. 设计速度 200PPM，输出输出需求 150PPM；2. 使用磁悬浮、转塔、机器人等高速、高精度动力装置。	圆柱动力电池，特别是 46 系列的优异性能，市场需求强劲。产线的高速、高精度能让公司快速占领市场
激光切叠一体机项目	叠片是大方形电池未来核心的工艺，提升在锂电市场的竞争力	试制完成	1. 单工位叠片速度：0.6s/pcs；2. 激光模切速度：360ppm；3. 叠片电芯对齐度 $\pm 0.3\text{mm}$ ；4. 纵向毛刺 $V_h$ ： $\leq 25\ \mu\text{m}$ ；平面毛刺 $V_k$ ： $\leq 25\ \mu\text{m}$ 。	叠片是未来大方形电池的核心工艺，市场需求大，可以快速提升公司在锂电行业的影响力与地位
电池封装高速线-蓝牙 Pack 自动线	本项目设备主要完成蓝牙电芯自动上料&侧边热压、贴裹侧边胶、激光焊焊接&焊点检查、极耳贴胶&镍片弯折、PCM 贴裹胶纸&180 度折弯、头部绕胶纸、VOC 测漏等产品工艺。	产品已达到量产	整线效率： $\geq 1080\text{pcs/h}$ 最终优率： $\geq 99.2\%$ 设备故障率： $\leq 5\%$	凭借完善的售后服务体系和技术支持，得到客户的认可，对后续与该客户长期合作赢得机会
自动 TCO 焊	针对客户批量	样机测试已	1. 单机设备设计产能为 16PPM；2. 整线	设备的设计理念是高效率

接机设备	订单, 适合多种生产周期的产品, 我们对以往开发的设备进行优化升级。	完成	效率: 960Pcs/H; 3. 焊接精度: <math>\pm 0.15\text{mm}</math>。	电芯采用四轴搬运模式, 电芯定位采用视觉定位; 各工艺位采用伺服电机+丝杆传动, 参数化调整, 实现快速换型
40PPM 封装线	本项目设备主要适用于中小规格软包装锂电池芯包后的包装工艺。	样机测试中	线体兼容多款规格型号电芯生产, 可以根据生产需求模块化使用单机, 可匹配高速包装线。整线效率约 2400Pcs/H, 单机设备设计产能为 40PPM。	未来根据电芯工艺优化和设备功能升级为研发 100PPM 封装线做技术积累和铺垫
储能电池封装设备	开拓新赛道, 填充公司在储能电池封装的空白。本项目研发的设备主要适用于固态中软包电池封装工艺。	产线已在客户端试产完成, 待批量生产	1. 单机设备设计产能为 12PPM (以单电芯计算); 2. 线体兼容多种工艺产品, 降低换型成本, 提高换型效率。	随着市场对储能电池产品的需求, 储能电池封装自动化设备开发的成功, 开创了公司产品的多元化, 提高公司在不同领域的影响力、竞争力

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	1,335	993	34.44%
研发人员数量占比	23.54%	22.80%	0.74%
研发人员学历结构			
本科	641	540	18.70%
硕士	87	76	14.47%
博士及以上	4	3	33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	717	463	54.86%
30~40 岁	496	421	17.81%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	457,444,591.79	266,014,715.41	71.96%
研发投入占营业收入比例	6.34%	5.46%	0.88%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内, 公司研发人员构成发生重大变化系因为公司全资子公司晟成光伏所处的光伏行业景气度整体维持在较高水平, 公司紧抓行业发展趋势, 坚持技术创新, 积极开拓市场, 发展规模也迅速扩大, 基于公司业务目前高速发展的现状, 对各类人才尤其是研发人员、销售人员的需求也与日俱增, 故导致该变化。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要是本年公司增加了研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,525,219,057.18	4,518,545,812.10	66.54%
经营活动现金流出小计	6,334,033,197.42	4,268,754,997.69	48.38%
经营活动产生的现金流量净额	1,191,185,859.76	249,790,814.41	376.87%
投资活动现金流入小计	1,160,526,944.97	1,308,197,033.89	-11.29%
投资活动现金流出小计	1,358,286,013.68	1,723,214,700.65	-21.18%
投资活动产生的现金流量净额	-197,759,068.71	-415,017,666.76	52.35%
筹资活动现金流入小计	979,177,740.81	887,976,686.36	10.27%
筹资活动现金流出小计	1,378,418,227.71	782,487,545.19	76.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-399,240,486.90	105,489,141.17	-478.47%
现金及现金等价物净增加额	603,294,326.90	-23,390,083.20	2,679.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额为净流入 119,118.59 万元，比上年同期的净流入 24,979.08 万元增加了 94,139.50 万元。主要原因是本年公司销售订单增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 本年投资活动产生的现金流量净额为净流出 19,775.91 万元，比上年同期的净流出 41,501.77 万元减少了 21,725.86 万元，主要是本期公司基建支出减少所致。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量净额为净流出 39,924.05 万元，比上年同期的净流入 10,548.91 万元相比，净流入减少了 50,472.96 万元，主要是本年支付的票据及保函保证金大于上年同期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,719,171.84	-1.54%	主要是本期外汇期权产品亏损	否
公允价值变动损益	1,211,736.36	0.28%	主要是本年公司外汇期权估值调整	否
资产减值	-55,267,417.25	-12.66%	主要是本年计提商誉减值准备及存货跌价准备	否
营业外收入	5,477,499.27	1.25%	主要是本期无法支付的应付款项产生的利得	否
营业外支出	6,749,007.11	1.55%	主要是本年非流动资产报废损失	否
信用减值损失	-60,267,661.65	-13.80%	主要是本年计提的坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,739,562,868.51	17.06%	1,598,332,950.64	16.04%	1.02%	主要是本年销售商品收到的货款增加所致
应收账款	2,280,278,779.02	14.20%	1,527,092,189.67	15.32%	-1.12%	主要是本期销售收入增加所致
合同资产	215,429,839.58	1.34%	35,503,382.92	0.36%	0.98%	本期销售收入增加，未到期保证金增加所致
存货	7,125,271,769.72	44.37%	3,731,559,878.17	37.44%	6.93%	主要是本年公司销售订单增加，在客户现场安装调试暂未验收的发出商品增加所致
投资性房地产	43,432,871.11	0.27%	47,076,036.18	0.47%	-0.20%	
长期股权投资	177,287,940.17	1.10%	173,833,716.82	1.74%	-0.64%	
固定资产	1,098,224,882.71	6.84%	364,163,039.55	3.65%	3.19%	主要是本年苏州及惠州新厂区竣工达到预定可使用状态转固所致
在建工程	10,906,710.15	0.07%	507,998,166.56	5.10%	-5.03%	主要是本年苏州及惠州新厂区竣工达到预定可使用状态转固所致
使用权资产	37,199,284.61	0.23%	17,058,859.57	0.17%	0.06%	主要是本年公司租赁厂房增加所致
短期借款	376,979,200.00	2.35%	279,546,194.80	2.80%	-0.45%	主要是本年公司短期信用借款和未到期银行承兑汇票贴现增加所致
合同负债	3,692,902,395.83	22.99%	1,643,628,076.80	16.49%	6.50%	
长期借款	360,116,239.00	2.24%	373,840,000.00	3.75%	-1.51%	
租赁负债	14,940,461.05	0.09%	5,338,133.49	0.05%	0.04%	
交易性金融资产	100,789,216.06	0.63%	20,650,000.00	0.21%	0.42%	主要是本年公司短期理财投资增加所致
应收票据	602,660,876.52	3.75%	346,305,942.98	3.47%	0.28%	主要是本年末公司已背书或贴现、未到期信用等级较低的银行承兑汇票增加所致
应收款项融资	244,973,031.75	1.53%	169,441,757.08	1.70%	-0.17%	主要是本年末公司持有的信用等

						级较高的银行承兑汇票增加所致
--	--	--	--	--	--	----------------

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,650,000.00	573,387.91	0.00	0.00	321,000,000.00	241,434,171.85	0.00	100,789,216.06
4. 其他权益工具投资	48,296,933.01	0.00	3,445,600.00	0.00	0.00	5,880,467.88	301,143.09	46,163,208.22
金融资产小计	68,946,933.01	573,387.91	3,445,600.00	0.00	321,000,000.00	247,314,639.73	301,143.09	146,952,424.28
上述合计	68,946,933.01	573,387.91	3,445,600.00	0.00	321,000,000.00	247,314,639.73	301,143.09	146,952,424.28
金融负债	7,675,750.30	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末受限资产		
	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	773,401,259.13	保证金及冻结资金	票据保函等保证金
应收票据	56,578,444.31	质押	应收票据质押开具应付票据

无形资产	37,344,504.01	抵押、质押	抵押取得长期借款
合计	867,324,207.45		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,100,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
普通期权	32,144.37	32,144.37	68.28	0	12,860.71	43,938.52	1,066.56	0.28%
远期结售汇	0	0	12.08	0	3,997.88	2,575.8	1,422.08	0.38%
掉期	0	0	0	0	2,084.25	2,084.25	0	0.00%
掉期宝	59,076.45	7,176.9	0	0	51,899.55	59,076.45	0	0.00%
合计	91,220.82	39,321.27	80.36	0	70,842.39	107,675.02	2,488.64	0.66%

报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明

没有发生重大变化。



报告期实际损益情况的说明	据会计准则的要求对远期结汇产品，在每个资产负债表日据银行提供的估值和约定的远期结汇价间的差额来调整公允价值变动损益。截止 2023 年 12 月 31 日，公司帐上确认的投资收益为人民币-1,060.87 万元。
套期保值效果的说明	公司以套期保值为目的开展远期结汇业务，外汇期权业务和掉期宝，公司开展金融衍生业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，锁定目标汇率，降低了汇率波动对公司经营业绩的影响，公司严格按照公司的外币持有量开展套期保值业务，风险整体可控。
衍生品投资资金来源	开展外汇衍生品业务，公司将根据与金融机构签订的协议缴纳一定比例的保证金，该保证金使用公司的自有资金或抵减金融机构对公司的授信额度。
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	衍生品投资的风险分析：1. 市场风险。保值型衍生品投资合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生投资损益；在保值型衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于投资损益。2. 流动性风险。保值型衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。3. 履约风险。公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，基本不存在履约风险。4. 其它风险。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。衍生品投资风险管理策略：1. 公司开展的衍生品投资以减少汇率波动对公司影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司衍生品投资额不得超过经董事会或股东大会批准的授权额度上限；公司不得进行带有杠杆的衍生品投资。2. 公司投资工作小组在衍生品投资前需进行衍生品投资风险分析，并拟定投资方案（包括投资品种、期限、金额、交易银行等）和可行性分析报告提交公司风险管理委员会予以风险审核，最终经财务总监审批后予以执行。3. 公司衍生品投资合约由投资工作小组提交财务总监审批后予以执行。4. 公司与交易银行签订条款准确清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。5. 公司成立衍生品项目风险管理委员会，并由其跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况，并定期向董事会审计委员会报告，如发现异常情况及时上报董事会审计委员会，提示投资工作小组执行应急措施。6. 公司内部审计部门定期对衍生品投资进行合规性审计。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司按照《企业会计准则第 22 条-金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照银行等金融机构的估值通知书中的价格作为合约的价格确定。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 22 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	鉴于公司及控股子公司国际业务的持续发展，外汇收入不断增长，为降低外汇业务的汇率风险，通过有效的金融衍生工具锁定汇兑成本，有利于增强公司财务稳定性，提高公司竞争力。公司已为外汇衍生品交易业务进行了严格的内部评估，建立了相应的监管机制。我们认为公司开展的外汇衍生品交易业务与日常经营需求紧密相关，风险可控，符合有关法律、法规的有关规定。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行普通股	53,189.99	53,107.74	6,813.31	51,387.6	0	0	0.00%	2,681.41	截止 2023 年 12 月 31 日,除了购买银行保本型理财产品 700 万元外,其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。	0
合计	--	53,189.99	53,107.74	6,813.31	51,387.6	0	0	0.00%	2,681.41	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]65 号文核准,京山轻机向 29 名特定对象定向发行人民币普通股(A 股)股票 84,639,498 股,发行价为每股人民币 6.38 元,共计募集资金 539,999,997.24 元,保荐机构天风证券股份有限公司已于 2021 年 6 月 3 日将上述认购款扣除保荐费与承销费后的余额人民币 531,899,997.28 元划转至公司指定的银行账户内。2021 年 6 月 5 日,中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“勤信验字【2021】第 0025 号”《验资报告》,截至 2021 年 6 月 3 日止,京山轻机共计募集货币资金人民币 539,999,997.24 元,扣除各项发行费用人民币 8,922,641.48 元(不含增值税),京山轻机实际募集资金净额为人民币 531,077,355.76 元。

截至 2023 年 12 月 31 日,募集资金的余额为 26,814,086.25 元。其中,高端光伏组件设备扩产项目本报告期使用金额为 53,600,131.97 元,累计使用金额为 303,885,220.35 元;用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目本报告期使用金额为 14,532,914.65 元,累计使用金额为 56,010,727.84 元;补充流动资金本报告期使用金额为 50.00 元,累计使用金额为 153,980,019.41 元。本报告期合计使用金额为 68,133,096.62 元,累计使用金额为 513,875,967.60 元。另外,利息收入为 8,790,056.57 元,故结存的募集资金余额为 26,814,086.25 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端光	否	29,700	29,700	5,360.0	30,388.	102.32%			不适用	否

伏组件设备扩产项目				1	52					
用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目	否	8,100	8,100	1,453.29	5,601.07	69.15%			不适用	否
补充流动资金	否	16,200	16,200	0.01	15,398	95.05%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,000	54,000	6,813.31	51,387.59	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	54,000	54,000	6,813.31	51,387.59	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>(1) 高端光伏组件设备扩产项目于 2023 年 11 月结项，因为 11 月-12 月入使用期间较短，项目效益短时间难以量化。</p> <p>(2) 公司于 2023 年 12 月 13 日召开的十一届董事会第四次会议、十一届监事会第四次会议，审议通过《关于部分非公开发行股票募投项目延期的议案》。同意公司在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将 2020 年非公开发行股票募集资金募投项目“用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目”的预定可使用状态日期延期至 2024 年 6 月 30 日。因宏观环境、全球公共卫生事件等客观因素，公司相关研发项目所必需的原材料供应、物流、采购、研发进度等环节都受到一定程度的负面影响，导致上述募投项目实施进度整体有所放缓，结合当前该项目的实际建设情况和投资进度，公司决定将该募投项目达到预定可使用状态的时间延长到 2024 年 6 月 30 日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司十届董事会第八次会议及十届监事会第八次会议审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》，同意增加募投项目实施地点，将《用于制备异质结和钙钛矿叠层电池的核心设备研发项目》的实施地点由原实施地点：“苏州高新区金枫路 299 号”，增加后变成：“苏州高新区金枫路 299 号、江苏省昆山市巴城镇迎宾西路 1601 号 C2 栋”。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司十届董事会第八次会议及十届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换在募集资金到位前已预先投入募投项目的自筹资金合计 1,207.90 万元，已于 2021 年 7 月 15 日置换完毕。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，除了购买银行保本型理财产品 700 万元外，其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州晟成光伏设备有限公司	子公司	光伏设备自动化	45,800	1,225,244.82	192,230.36	551,247.30	48,667.23	38,433.85
惠州市三协精密有限公司	子公司	精密件自动化设备制造	8,000	90,365.96	16,533.25	37,568.25	-6,153.19	-6,066.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉京智云控科技有限公司	出资新设子公司	无
湖北京源智能装备有限公司	出资新设子公司	无

主要控股参股公司情况说明

请参见“四、主营业务分析”的相关内容。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司发展战略

公司坚持“产业广度上做减法、主业深度上做加法”的发展战略，聚焦两大核心产业：光伏装备板块及包装装备板块。

光伏装备板块，将围绕两大发展战略：1) 从组件端往电池端延伸。晟成光伏作为组件设备龙头企业，不断完善产业链布局，稳步推进业务计划，打开新的成长空间。2) 从自动化设备向工艺设备延伸。在电池片环节，公司除了自动化设备之外，还布局了以镀膜、制绒、清洗等技术为核心的工艺设备，并不断完善和扩展新产品矩阵。在技术方面持续加大研发投入，不断培育新质生产力，通过自研+合作的方式，增强技术实力，加快研发进度，充分发挥产业协同效应，为公司拓展新业务打下坚实的基础。

包装装备板块，将继续推行三大发展战略：1) 高端精品战略。公司坚持制定主攻中高端优质客户的销售规划和策略，制定未来发展路径图。2) 国际化战略。公司不断完善海外布局，深入细分市场，致力于实现营销网络、管理运营、产业布局的全球化。3) 品牌化战略。在品牌营销上进一步加大资源投入，优化客户品牌体验与感知，提升京山轻机品牌在国际上的知名度。

## (二) 公司经营计划

### 1. 产品技术规划

光伏板块将持续重视新设备的立项研发，着力提高新开发产品在新订单中所占比重；稳步推进电池片工艺设备的研发，不断优化和完善产品矩阵，推进钙钛矿、HJT 等技术路线新产品落地和量产，打开新的市场空间；不断进行设备自动化的升级，进一步提升产线效率，降低单位投入成本。

包装板块将持续聚焦技术创新，特别是智能工厂和数码印刷等领域，并推动瓦楞包装装备行业的数字化升级，包括提高设备的自动化水平，如自动换单、自动检测故障等功能，以及引入智能化系统，如机器视觉检测、智能数据分析等。

### 2. 营销与市场拓展计划

公司将进一步以客户为中心，积极服务于海内外客户，完善辐射全球的营销网络，建设海外制造基地，优化供应链布局，并开展国际化人才引进、培养和保留工作，全面推进企业全球化战略。同时，公司还将加强售后服务体系建设，建立强大的技术支持团队，确保能够及时、准确地解决客户的技术问题，并对售后服务流程进行全面的梳理和优化，确保从产品售后服务、技术支持、配件供应到客户反馈等各个环节都能够高效、便捷、人性化地运作。

### 3. 降本增效计划

公司通过研发设计标准化和模块化，提高标准化模块在设备中的比例，以降低研发和生产成本。同时，公司推行以降本为主线的采购管理创新，通过整合集团内部不同业务单位的资源，进行供应链优化，进行集中采购，已取得较好的降本效果，未来还将继续加强集团采购组织互动，完善供应链，尝试新采购模式，进一步降低成本。

#### 4. 人力激励规划

公司通过实施人才激励计划，旨在吸引和留住优秀人才，激发员工的工作积极性和创造力。人才激励计划包括股权激励、业绩奖金、晋升机会和培训发展等多元化的激励措施。通过将员工的个人发展与公司的长远目标紧密结合，有效提升员工的归属感和忠诚度。同时，这也为公司的人才储备和持续增长提供了坚实的基础。

### （三）可能面对的风险

#### 1、宏观经济波动风险

公司核心业务的拓展受到宏观经济波动的影响。公司位于专用设备制造领域，与下游光伏产业和包装产业的市场需求和资本投入密切相关。近年来，在国家政策的有力支持下，公司下游产业一直保持着稳定增长的态势。然而，如果外部经济环境发生不利变化，或者市场需求受到明显影响的因素发生变化，都将对公司下游产业产生重大影响，从而对公司主要产品的销售产生不利影响。

应对措施：以创新为驱动力，不断提升产品核心竞争力，积极发展新品类新业务，培育新的增长点；聚焦主业，减少资源的多元化消耗，做大做强自动化主业；向数字化转型，全面的适应数字化时代；推行全球化及海外本地化，增强抵抗风险能力。

#### 2、产业政策风险

光伏行业的成长受到全球光伏产业政策较大的影响。近年来在国际市场上，美国、欧洲、印度、巴西等国家和地区对光伏产业政策的调整，如对“强迫劳动”、碳关税、知识产权诉讼、碳足迹认证等新型贸易壁垒的设立，增加了中国光伏产业对外贸易的挑战。此外，越来越多的国家开始建立本地的供应链，在国内政策引导下，本土光伏产能的扩张不断推进，这也会对中国光伏产业的产品出口造成压力。

应对措施：公司将持续关注主要贸易伙伴国家的政策动态和潜在贸易壁垒，提前做好政策和市场趋势的分析预测。同时公司作为设备厂商。将加强产业链上下游企业间的协同

合作，实现资源共享和风险分散，同时寻求在新市场和地区的业务布局，降低对单一市场的依赖。

### 3、汇率风险

公司实施国际化战略，国外销售收入持续增长，与此同时，国际政治和经济形势变得日益复杂，且变化迅速，导致外汇汇率波动幅度加大，给公司带来了较大的汇率风险。

应对措施：由财务部门统一指导和管理外汇收入，成立专门工作组进行整体规划；加强与银行等专业机构的联系和沟通，积极听取专业意见；密切关注国际汇率变动趋势，通过进行外汇衍生产品交易、定期存款、远期结汇、择期结汇等方式，完善汇率对冲机制，以最大程度地降低汇率波动可能对公司盈利能力造成的不利影响。

### 4、市场竞争风险

公司是一家专业从事智能成套装备的研发、设计、制造、销售和服务提供的企业，其核心业务主要应用于包装和光伏领域，并在市场中具备较强的地位。在良好的市场需求推动下，预计将有更多企业进入智能成套装备领域。同时，现有企业也可能通过收购、增资、技术改造等方式来扩大产能或提升竞争力，以获取更多市场份额，从而可能影响到公司的效益和盈利能力。

应对措施：充分利用资本市场和资金优势，持续增加研发投入，加强技术人才队伍建设，以确保优势行业的稳步增长；在研发专用自动化设备的同时，加强对通用产品的研究，增加产品的多样性；通过集中采购、批量采购和工艺改进等方式，有效降低产品成本，提升产品在市场上竞争力。

### 5、新产品市场不及预期的风险

公司凭借在光伏设备行业的丰富积累和技术整合能力，积极布局了多种技术路线的电池设备。然而，新业务的拓展不仅受制于外部因素的变化，还对公司的研发、管理、资源整合和项目运营能力提出了更高的要求。若出现重大外部变化或公司在技术开发和综合运营方面的能力不足，将面临发展不及预期的风险。

应对措施：积极关注宏观经济波动，及时跟踪市场政策，准确判断市场形势，加大客户开发力度，推动新产品的市场化进程，尽早实现效益，确保公司持续稳定发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资	调研的基本情
------	------	------	--------	------	--------------	--------

					料	况索引
2023 年 03 月 21 日	昆山晟成光电科技有限公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金：项静远 华富基金：时彧 财通证券资管：吴志豪 浙商证券：李思扬 浙商证券：姬新悦 中融基金：寇文红 泰康资产：王栋 东方证券资管：樊孝林 易米基金：孙会东 广发资管：柯昶旭 西安远信投资：袁迦昌 中信建投：籍星博 国寿安保：祁善斌 国寿安保：季天华 国寿安保：张琦 国寿安保：孟亦佳 财通基金：翁嘉敏 太平洋保险资产：闫畅迪 平安养老保险：曾雪菲 招商基金：亢思汗 海富通基金：产滔 申万宏源：李蕾 中海基金：范宗武 东吴证券：徐铖嵘 华泰证券：杨云道 上海丹羿投资：宝玥娇 国信证券：年亚颂 国君证券：徐乔威 上海雅策投资：刘寒冰 中邮证券：陈基赉 东北证券：高伟杰 安信证券：范云浩 国盛证券：邓宇亮 海南湍团基金：张志强 中银资管：宋柏宁 长江养老保险：蔡晗炆 蜂巢基金：王沈皓 上海泰昶资产：郭一鸣 西部利得基金：张昌平 西部利得基金：刘蔚 上海聚鸣投资：贺云龙 中融基金：孙志东 宁银理财：丁雨婷 天治基金：顾申尧 敦和资管：杨振华 博道基金：郭晓萱 东吴证券：李文意 鑫元基金：葛天伟 民生通惠资管：高一丹 浙商资管：马斌博 平安资管：戴亚雄 恒越基金：杨骥 恒越基金：汪坤荣 太平基金：邬熙哲 惠升基金：巢前	介绍了公司基本情况、公司光伏板块电池片业务的概况，并回答投资者提问。	详见公司于 2023 年 3 月 21 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告《京山轻机：000821 京山轻机投资者关系活动记录表 20230321》



				<p>万家基金：崔逸凡                  中信建投基金：钱博文                  长江证券：刘晓舟                  秘银投资：董一平                  中英人寿保险：乔治                  长城国瑞证券：刘然                  壹诺基金：李凌云                  创金合信基金：谢天卉                  上海河清投资：董醒华                  建顺投资：汪湛帆                  上海利位投资：黄宇翔                  上海同犇投资：林烈雄                  北京清和泉资管：傅翔                  北京泓澄投资：朱昊宇                  广发证券：王宁                  探颐咨询：刘嘉木                  宁波数法私募基金：邱磊                  上海南土资产：赵炎阳                  聚鸣投资：梁世阳                  信达澳亚基金：杨宇                  海通证券：刘绮雯                  民生证券：占豪                  国海证券：杜先康                  中信证券：李越                  中信证券：胡彬                  中航证券：唐保威                  中泰证券：邢博阳                  华安证券：徒月婷                  新华基金：李业彬                  兴业基金：傅畅畅                  中金证券：严佳                  财通证券：吴锐鹏                  上海赤钥投资：黎海林                  上海赤钥投资：向逸飞                  国投聚力投资：冯俊                  歌汝私募基金：罗志俊                  上海贤盛投资：杨海                  上海金犇投资：王语                  长信基金：周鸿博                  上海鼎锋资产：汪伟                  上海旭诺资本：董世伟                  鑫元基金：曹之伟                  中邮证券：王磊                  海通证券：赵靖博                  广发证券：朱宇航                  申万菱信基金：娄周鑫                  上海理成资产：蔡骏男</p>		
2023 年 04 月 23 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	<p>中欧基金管理有限公司：邵洁                  海富通基金管理有限公司：范庭芳                  民生加银基金管理有限公司：郑爱刚                  易米基金管理有限公司：包丽华                  九泰基金管理有限公司：何昕</p>	介绍了公司基本情况、公司核心业务所处行业的概况、公司总体战略规划 and 业务进展，并回答投资者提问。	详见公司于 2023 年 4 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告《京山轻机：000821 京山轻机投资者关系活动记录

				<p>金信基金管理有限公司：蔡宇飞          博时基金管理有限公司：冯圣阳          南方基金管理股份有限公司：曹群海          招商基金管理有限公司：邓新翱          鹏华基金管理有限公司：曾稳钢          英大基金管理有限公司：鱼翔          蜂巢基金管理有限公司：王泷皓          泉果基金管理有限公司：张希坤          建信基金管理有限责任公司：林亮宏          景顺长城基金管理有限公司：刘龙威          宁波数法私募基金管理有限公司 邱磊          长盛基金管理有限公司：顾文天          天治基金管理有限公司：顾申尧          海富通基金管理有限公司：产滔          国寿安保基金管理有限公司：孟亦佳          中加基金管理有限公司：李庞涛          汇安基金管理有限责任公司：王明路          华富基金管理有限公司：时彧          匠人资本：程潇涵          WT Asset Management：唐商恩          源来资本：陆文博          中电投融和融资租赁有限公司：顾丹薇          广东民营投资股份有限公司：唐玉堂          北京清和泉资本管理有限公司：傅翔          上海丰仓股权投资基金管理有限公司：路永光          上海睿扬投资管理有限公司：李佳俊          浙江龙航资产管理有限公司：杨静          上海泾溪投资管理合伙企业：吴克文          上海健顺投资管理有限公司：汪湛帆          上海纯达资产管理有限公司：瞿会平</p>	表 20230423》
--	--	--	--	---	-------------

				<p>深圳市领骥资本管理有限公司：周若承          昊泽致远(北京)投资管理有限公司：王金帅          上海瑾谷资产管理有限公司：周正澎          上海处厚私募基金管理有限公司：胡瑞丽          安徽明泽投资管理有限公司：陈实          上海瞰道资产管理有限公司：褚晓丹          上海世诚投资管理有限公司：倪瑞超          深圳固禾私募证券基金管理有限公司：张艳艳          西藏青骊资产管理有限公司：郭唯嘉          深圳市安卓投资有限公司：钟平昌          德朴(海南)私募基金管理有限公司：陈宾辉          上海金犇投资管理有限公司：王语          珠海市聚隆投资管理有限公司：李毅君          上海鼎锋资产管理有限公司：汪伟          上海聚鸣投资管理有限公司：梁世阳          成都火星资产管理中心(有限合伙)：付宇晴          上海雷钧私募基金管理有限公司：余骏强          上海弘盛君浩股权投资基金管理有限公司：张楠          苏州泓泉投资管理有限公司：张正冈          浙江壹诺投资管理有限公司：徐晶          深圳市凯丰投资管理有限公司：王东升          上海湘楚资产管理有限公司：吴春永          领睿资产管理有限公司：庄雷          上海恒复投资管理有限公司：宋杨湾          深圳市万杉资本管理有限公司：皋雅          上海瓴仁私募基金管理合伙企业(有限合伙)：张涵          杭州龙鑫投资管理有限公司：李凌云          西藏合众易晟投资管理有限责任公司：欧莹雁</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>远信（珠海）私募基金管理有限公司：高亮  远信（珠海）私募基金管理有限公司：袁迦昌  浙江秘银投资管理有限公司：董一平  江西铂润投资管理有限公司：史现省  福州开发区三鑫资产管理有限公司：冯强  长安国际信托股份有限公司：胡少平  深圳前海峥嵘投资管理有限公司：李细辉  溪牛投资管理（北京）有限公司：杜朝水  张家港高竹私募基金管理有限公司：李心宇  君和资本：郑逸飞  海南棕榈湾投资有限公司：巩显峰  保投（海南）私募基金管理有限公司：林少海  深圳市前海灏瀚财富管理有限公司：柯海平  北京卧龙私募基金管理合伙企业（有限合伙）：王德文  懿宽资产管理（上海）有限公司：陈铭佳  上海鹤禧投资管理有限公司：吴迪  中建投信托股份有限公司：朱涵林  深圳市景泰利丰投资发展有限公司：吕伟志  良仓资本管理有限公司：李灿  睿思资本有限公司：张蕴荷  瀚川投资：解承堯  中银国际证券股份有限公司：李天帅  东吴证券股份有限公司：李文意  东吴证券股份有限公司：韦译捷  国信证券股份有限公司：吴双  国信证券股份有限公司：年亚颂  国海证券股份有限公司：杜先康  国元证券股份有限公司：冯健然  国元证券股份有限公司：许元琨  平安证券股份有限公</p>	
--	--	--	--	---	--

				司：苏可 中信证券股份有限公司 司：周家禾 中信证券股份有限公司 司：胡彬 山西证券股份有限公司 司：贾惠淋 山西证券股份有限公司 司：肖索 山西证券股份有限公司 司：徐风 中信建投证券股份有限公司 司：籍星博 上海证券有限责任公司 司：丁亚 太平洋证券股份有限公司 司：崔文娟 华鑫证券股份有限公司 司：罗笛箫 中国国际金融股份有限公司 司：严佳 中国国际金融股份有限公司 司：苗雨菲 中国国际金融股份有限公司 司：林湘瑶 华安证券股份有限公司 司：李元晨 华安证券股份有限公司 司：徒月婷 方正证券股份有限公司 司：周涛 德邦基金管理有限公司 司：陈艳妮 西部证券股份有限公司 司：陈龙沧 西部证券股份有限公司 司：杨敬梅 西南证券股份有限公司 司：敖颖晨 民生证券股份有限公司 司：占豪 海通证券股份有限公司 司：赵靖博 光大证券股份有限公司 司：殷中枢 国盛证券有限责任公司 司：邓宇亮 国泰君安证券股份有限公司 司：徐乔威 野村东方国际证券有限公司 司：尤歆 东方财富证券股份有限公司 司：唐硕 中国银河证券股份有限公司 司：鲁佩 浙商证券股份有限公司 司：李思扬 上海申银万国证券研究	
--	--	--	--	---	--

				所有有限公司：李蕾 合众资产管理股份有限 公司：时应超 上海申银万国证券研究 所有有限公司：苏萌 国盛证券有限责任公 司：贾佳宇 中邮证券有限责任公 司：陈基赞 东北证券股份有限公 司：高伟杰 中泰证券股份有限公 司：赵宇鹏 凯基证券亚洲有限公 司：郭亮亮 上海申银万国证券研究 所有有限公司：陈楚瑶 野村东方国际证券有限 公司：马晓明 中国银河证券股份有限 公司：贾新龙 光大证券股份有限公 司：黄帅斌 海通证券股份有限公 司：吴志鹏 天风证券股份有限公 司：朱光硕 华福证券有限责任公 司：魏征宇 财通证券股份有限公 司：刘俊奇 长城国瑞证券有限公 司：刘然 广发证券股份有限公 司：王宁 首创证券股份有限公 司：朱昌杰 安信证券股份有限公 司：张正阳 国泰君安证券股份有 限公司：庞钧文 财通证券股份有限公 司：付正浩 长江证券股份有限公 司：刘晓舟 招商证券股份有限公 司：朱艺晴 上海申银万国证券研究 所有有限公司：王霖 德邦证券股份有限公 司：张健 德邦证券股份有限公 司：卢大炜 安信证券股份有限公 司：王璐 广发证券股份有限公 司：张智林 广发证券股份有限公	
--	--	--	--	--	--

				<p>司：石城          华泰证券股份有限公司          司：徐浩然          东方财富证券股份有限公司：          朱晋潇          东北证券股份有限公司          司：凌展翔          首创证券股份有限公司          司：张越          上海申银万国证券研究          所有限公司：王珂          华西证券股份有限公司          司：毛冠锦          广发证券股份有限公司          司：张芷菡          海通证券股份有限公司          司：刘绮雯          国信证券股份有限公司          司：吴文成          浙商证券股份有限公司          司：许运凯          中信证券股份有限公司          司：郭羽          安信证券资产管理有限          公司：李犁          华安证券股份有限公司          司：曾海乔          开源证券股份有限公司          司：王炳辉          国泰君安证券股份有限          公司：张越          上海甬兴证券资产管理          有限公司：徐晓浩          中国人保资产管理有限          公司：李霞霏          幸福人寿保险股份有限          公司：向慧          国华人寿保险股份有限          公司：袁林          中国人寿养老保险股份          有限公司：于蕾          泰康资产管理有限责任          公司：黄成扬          工银安盛资产管理有限          公司：甘晓瑶          国金证券股份有限公          司：茅梦云          光大证券股份有限公          司：刘勇          华福证券有限责任公          司：林璟          中山证券有限责任公          司：刘文婷          联储证券有限责任公          司：刘博宸          华能贵诚信托有限公          司：叶涵洋          中信期货有限公司：黄</p>	
--	--	--	--	---	--

				<p>磊                  宁银理财有限责任公                  司：丁雨婷                  建信金融资产投资有限                  公司：吴清晨                  天风证券股份有限公                  司：樊启昶                  中信建投证券股份有限                  公司：雷皓                  上海金臣投资管理有限                  公司：王晓冉                  深圳乐中控股有限公                  司：曾颖                  杭州川石投资有限公                  司：何璐怡                  涌德瑞恒(青岛)私募基                  金管理有限公司：钱靖                  富瑞金融集团香港有限                  公司：谭建青                  好买财富管理股份有限                  公司：甄艺田                  红杉资本：宋雅慧                  牛乎投资：余晨曦                  中信证券股份有限公                  司：李越                  中国国际金融股份有限                  公司：张梓丁                  润卿基金：徐歆然                  安信证券股份有限公                  司：高望集                  国寿安保基金：祁善斌                  兴业银行：陈俊明                  敦和资产管理有限公                  司：杨振华                  旭芽私募基金：吴湘药                  平安银行股份有限公司                  上海分行陆家嘴支行：                  邓超                  Arohi Asset                  Management：朱昱霖                  南方财经全媒体集团：                  王雪                  第一财经：周芳                  华能贵诚信托有限公                  司：雷清云                  杭州优益增投资管理有                  限公司：青树                  申万宏源：张婧玮                  北京展恒基金销售股份                  有限公司：顾众                  泰康资产管理(香港)有                  限公司：楊陽                  凯博资本：喻建欢                  长城证券：张蕾                  SVI：沈亮                  巨子私募：林秦凯                  广发资管：柯昶旭                  东吴证券：周尔双</p>	
--	--	--	--	---	--



				<p>翀云投资：俞海海 个人投资者：罗显辉、邓云波、范正伟、董敢为、杨屹洌、叶君、蔡文彬、林青海、沈晓月、毕苏、朱叶文、芮家春、魏建如、姜维、杨卫国、韩世敏、张晓明、陈卓、陈力涵、刘婷、姚文龙、赵博源、黄博、刘嘉林、张源、李平、王海波、王涌、张建荣、杨东华、陈劲甫、武东广、徐鹏、王子健、纪文龙、宁宪章、方少君、刘伦</p>		
2023 年 05 月 25 日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”采用网络远程的方式回答投资者提问。	回答投资者提问。	详见公司于 2023 年 5 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告《京山轻机：000821 京山轻机投资者关系活动记录表 20230525》
2023 年 08 月 28 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	<p>重庆德睿恒丰资产管理有限公司：江昕 东方证券股份有限公司自营：黄泓渊 上海重阳投资管理股份有限公司：贺建青 南方基金管理股份有限公司：曹群海 复星保德信人寿保险有限公司：李心宇 杭州弈宸私募基金管理有限公司：徐烨程 上海晨燕资产管理中心（有限合伙）：滕兆杰 上海玖鹏资产管理中心（有限合伙）：陈勇 德邦证券股份有限公司：卢大炜 鹏扬基金管理有限公司：徐超 嘉实基金管理有限公司：张鑫荔 生命保险资产管理有限公司：姜甜 富安达基金管理有限公司：孙绍冰 上海顶天投资有限公司：何柏廷 恒越基金管理有限公司：钱臻 众行远私募基金管理有</p>	介绍了公司基本情况、公司核心业务所处行业的概况、公司总体战略规划和业务进展，并回答投资者提问。	详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告《京山轻机：000821 京山轻机投资者关系活动记录表 20230829》

				<p>限公司：高骐 西部利得基金管理有限 公司：林静 银华基金管理股份有限 公司：王翔 博时基金管理有限公 司：曾鹏 红土创新基金管理有限 公司：王忱 生命保险资产管理有限 公司：姜甜 中银基金管理有限公 司：王寒 中国人保资产管理有限 公司：黄振东 上海鹤禧投资管理有限 公司：吴迪 德邦基金管理有限公 司：史彬 深圳市康曼德资本管理 有限公司：李伟清 摩根士丹利华鑫基金管 理有限公司：陈天友 平安基金管理有限公 司：刘杰 新疆前海联合基金管理 有限公司：郭泰 红土创新基金管理有限 公司：郑伟佳 上海合远私募基金管理 有限公司：陈泽斌 泰聚私募：徐景榆 上海潼骁投资发展中心 （有限合伙）：王喆 景泰利丰公司：吕伟志 棕榈湾投资：巩显峰 易方达基金：亓辰 青岛金光紫金创业投资 管理有限公司：雷静 深圳市海恩投资有限公 司：李永宏 海通资管：蔡骏临 中邮理财：陶俊 江苏天麒私募基金管理 有限公司：彭思远 深圳市明达资产管理有 限公司：黄俊杰 北京源闾投资基金管理 有限公司：张毅 北京联创投资集团股份 有限公司：甄荣军 深圳世纪致远私募证券 基金管理有限公司：罗 云 上海合撰资产管理有限 公司：沈建锋 汇添富基金：李泽昱 华安基金：苏玉平</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>相聚资本：叶善庭                  睿远基金：周睿洋                  泰信基金：李其东                  东证资管：樊孝林                  远信投资：袁迦昌                  上海云量资产管理有限公司：张志相                  华安证券研究所：张帆、徒月婷                  中金公司：张梓丁、严佳、张杰敏                  光大保德信：李心宇                  浙商证券：李思扬                  交银国际证券：文昊                  国信弘盛：杨嘉                  上海天玑投资：曹国军                  润泽投资：郑旭                  山西证券：蔡文                  美银证券：刘奕恺                  中金证券：杨吴娜                  深圳中天汇富基金管理有限公司：许高飞                  中信建投：籍星博、陈宣霖                  国信证券：年亚颂                  中银证券：甘睿杰                  国盛证券：邓宇亮                  银河证券：贾新龙                  开源证券：孙宇辰                  民生证券：占豪                  中信证券：胡彬                  中泰证券：邢博阳                  天风证券：张钰莹                  中航证券：龙铖                  申万宏源证券（投资）：余洋                  国泰君安证券：王楠瑀</p>		
2023 年 09 月 13 日	于公司会议室进行现场参会	实地调研	机构	<p>天风证券：朱晔、唐海清                  金鼎资本：赵雪琦、胡赟                  格行资产：傅盈                  中银国际：刘先政                  若汐投资：陈荣盛                  金建投资：张宇滨                  涇溪投资：方彦                  国调战新：张向韬                  辰翔投资：孙金泉                  湖北省企业上市发展促进会：刘晓玢、贺瑞炬</p>	介绍了公司基本情况、公司核心业务所处行业的概况、公司总体战略规划和业务进展，并回答投资者提问。	详见公司于 2023 年 9 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告《京山轻机：000821 京山轻机投资者关系活动记录表 20230913》

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他法律法规的相关规定，不断完善治理结构，坚持规范运作，以股东大会、董事会、监事会和经营管理层相互分离、相互制衡为基础，建立了较为规范、有效的法人治理机制，公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会。2023 年度，公司共召开 2 次股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，股东大会的召开均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，让中小投资者充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师出席见证了股东大会会议的召集、召开和表决程序的合法性，维护股东的合法权益。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规的规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金，不存在违反相关法律法规的资金往来事项；公司严格按照有关规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险，控股股东、实际控制人及其他关联方与公司不存在违规担保和逾期担保事项，不存在损害公司和投资者合法利益的情况。

#### 3. 关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，独立董事占董事会成员的三分之一以上；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总裁等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

#### 4. 关于监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会会议由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

#### 5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价与激励约束机制。为调动公司员工工作的积极性，公司针对不同岗位制定不同的绩效考核标准。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7. 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

公司遵守《上市公司治理准则》和有关规定，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上是分开和独立的，各自独立承担责任和风险。

1. 业务方面：公司具有完整的采购、生产、销售业务运作体系和网络，具有自营进出口经营权，公司在业务方面独立于控股股东和其他关联企业，独立完整的业务和自主经营能力。

2. 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源部和完善的人事管理制度。

3. 资产方面：公司有自己的厂房、设备，有自己的供电、供水、供气系统；拥有自主的工业产权、商标和专利技术等无形资产。

4. 机构方面：公司有独立于控股股东的董事会、经营层及相应的管理机构，各职能部门依据公司经营决策运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。

5. 财务方面：公司依据有关法律法规建立了独立的会计核算体系和财务管理、预算管理制度，有自己独立的银行帐户，独立纳税，单独核算。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	30.80%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	详见公司 2023 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2022 年度股东大会决议公告》（2023-27）。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.58%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-64）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李 健	男	43	董事长、总裁	现任	2005 年 05 月 17	2026 年 05 月 15	0	0	0	0	0	

					日	日						
祖国良	男	45	董事、 高级副 总裁	现任	2018 年 06 月 16 日	2026 年 05 月 15 日	30,91 4,285	0	7,425 ,600	0	23,48 8,685	集合 竞价 卖出
方伟	男	48	董事	现任	2014 年 05 月 09 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
周家敏	男	49	董事、 副总 裁、董 事会秘 书	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
谭力文	男	76	独立董 事	现任	2022 年 09 月 13 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
刘林青	男	50	独立董 事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
谈多娇	女	52	独立董 事	现任	2023 年 05 月 15 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
王浩	男	56	监事会 主席	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
胡恒峰	男	47	监事	现任	2017 年 10 月 28 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
严辉	男	47	监事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
刘辉	男	45	监事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
韩晓东	男	45	监事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
徐全军	男	56	副总裁	现任	2002 年 04 月 29 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
曾涛	女	51	副总 裁、财 务总监	现任	2017 年 07 月 04 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
刘媛焯	女	40	副总裁	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	



					日	日						
王 伟	男	56	董事、 高级副 总裁	离任	2015 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	19,36 6,621	3,112 ,634	0	0	22,47 9,255	届满 离任 后集 中竞 价或 大宗 交易 买入
罗贤旭	男	61	董事	离任	1999 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
谢获宝	男	57	独立董 事	离任	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	50,28 0,906	3,112 ,634	7,425 ,600	0	45,96 7,940	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王 伟	董事、高级副总裁	任期满离任	2023 年 05 月 15 日	任期届满离任
罗贤旭	董事	任期满离任	2023 年 05 月 15 日	任期届满离任
谢获宝	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 15 日	任期届满离任
谈多娇	独立董事	被选举	2023 年 05 月 15 日	换届选举

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

李健先生，董事长、总裁，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1981 年，研究生学历，2002 年至 2003 年 4 月任湖北京山轻工机械股份有限公司总经理助理；2003 年 4 月至 2005 年 11 月任湖北京山轻工机械股份有限公司董事、常务副总经理；2005 年至 2013 年 12 月 26 日任京源科技投资有限公司董事长；2005 年至 2014 年任湖北京山轻工机械股份有限公司董事、总经理；2014 年至今任湖北京山轻工机械股份有限公司董事长兼总经理、轻机控股董事、京源科技董事；现任湖北京山轻工机械股份有限公司总裁。

祖国良先生，董事、高级副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1979 年 7 月出生，研究生学历。2010 年 8 月至今，担任苏州晟成新能源科技有限公司执行董事兼总经理；

2013 年 12 月至今，担任苏州晟成光伏设备有限公司执行董事兼总经理；2016 年 12 月至今，担任苏州鑫晟通新能源科技有限公司执行董事；2018 年 3 月至今，担任苏州晟成智能装备有限公司董事长；2018 年 5 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司董事，现任湖北京山轻工机械股份有限公司高级副总裁。

方伟先生，董事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1976 年，研究生学历。1997 年至 2007 年先后任神龙汽车有限公司工程师、德国 TUV-CERT 主任审核员、中誉汽车有限公司管理者代表、副总经理等职；2007 年 10 月任湖北京山轻工机械股份有限公司总经理助理，分管质量部；2008 年起任湖北京山轻工机械股份有限公司副总经理，分管质量部、采购部、工艺部等部门；2010 年至今任铸造公司总经理，2011 年 4 月任湖北京山轻工机械股份有限公司副总裁，2012 年 4 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司董事。

周家敏先生，董事、副总裁、董事会秘书，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1975 年，大学本科学历，2009 年 5 月至 2010 年 8 月任武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司董事会秘书，2010 年 8 月至 2016 年 1 月任武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2016 年 1 月至 2020 年 4 月任武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司常务副总经理，2023 年 9 月起任江苏达诺尔科技股份有限公司董事。2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司副总裁、董事会秘书。2021 年 12 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司董事。

谭力文先生，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1948 年，华中科技大学工学学士，武汉大学经济学博士，美国俄亥俄州立大学费雪尔商学院访问学者。武汉大学经济与管理学院工商管理系教授、博士生导师。现任国家社会科学基金项目学科评审组专家，《管理学》国家级精品资源共享课负责人。先后主持国家基金重大课题 1 项、国家级课题 4 项、省部级课题 3 项，获省部级科研奖一等奖 1 项、二等奖 3 项等奖项，享受国务院专家津贴。2021 年 7 月由武汉大学聘为武汉大学人文社会科学院驻院研究员（聘期三年）。2022 年 9 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事。

刘林青先生，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1974 年 10 月，四川泸州人，博士生研究生学历，注册会计师协会个人会员、资产评估师。现为武汉大学经济与管理学院工商管理系三级教授、企业管理专业和产业经济学专业博士生导师，经济与管

理学院副院长，武汉大学柯力数字管理研究中心主任。目前兼任上市公司人福医药集团股份有限公司独立董事。2020 年 5 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事。

谈多娇女士，独立董事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1972 年，博士研究生学历，现为湖北经济学院会计学院教授。主要研究方向为财务理论、企业社会责任、资本市场发展、企业财务分析等。2018 年入选财政部国际化高端会计人才培养工程第一期，参加财政部学习和培训，并多次以观察员身份出席国际会计研讨会。2019 年被评为“荆楚好老师”及湖北省师风师德优秀奖。在《中国软科学》、《教育研究》和《国外社会科学》等刊物上公开发表专业学术论文 100 余篇，出版专著及译著五部，主持课题数十项。2023 年 5 月起任湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

王浩先生，监事会主席，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1968 年，大学学历，曾任湖北京山轻工机械股份有限公司财务部会计、财务部副部长、证券部副部长，1999 年至 2003 年任武汉京山轻工机械有限公司财务部部长，2004 年至 2006 年任武汉京山轻工机械有限公司副总经理，2007 年至今任武汉京山轻工机械有限公司总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司监事会主席。

胡恒峰先生，监事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1977 年，硕士学历，1999 年进入湖北京山轻工机械股份有限公司工作，历任湖北京山轻工机械股份有限公司电气研发工程师、质量部长、生产部长、计划部长，2015 年 3 月至 2017 年 3 月任湖北京山轻工机械股份有限公司总经理助理，2017 年至 2020 年 5 月任湖北京山轻工机械股份有限公司职工监事，2017 年至今任包装自动化板块副总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司监事。

严辉先生，监事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1977 年，大学学历，1998 年进入湖北京山轻工机械股份有限公司，历任仓库管理员、财务部科员、半成品仓库主任、计划科科长、辅料仓库主任、信息技术中心副部长、信息技术中心部长、信息技术部部长，现任湖北京山轻工机械股份有限公司信息技术部部长、监事。

刘辉先生，职工监事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1979 年，研究生学历，曾任湖北京山轻工机械股份有限公司工程师、设计室主任、质量部部长，2015 年 5 月至

2017 年 5 月任惠州市三协精密有限公司总经理助理，2017 年至今任武汉深海弈智科技有限公司总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司职工监事。

韩晓东先生，职工监事，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1979 年，硕士学历，中欧国际商学院毕业，曾在湖北京山轻工机械股份有限公司技术中心担任研发工作，2009 年至 2012 年 5 月任粘合设计室主任，2012 年 5 月至 2017 年 4 月任湖北京山轻工机械股份有限公司研究所所长，2018 年 4 月至 2019 年 4 月任数码事业部总监，2019 年 4 月至今任武汉佰致达科技有限公司总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司职工监事。

### （三）高级管理人员

李健先生，董事长、总裁，李健先生的个人情况详见上文董事简历的相关内容。

祖国良先生，董事、高级副总裁，祖国良先生的个人情况详见上文董事简历的相关内容。

周家敏先生，董事、副总裁、董事会秘书，周家敏先生的个人情况详见上文董事简历的相关内容。

徐全军先生，副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1968 年，研究生学历，先后被评为荆门市跨世纪优秀青年、荆门市专业技术拔尖人才，历任湖北京山轻工机械股份有限公司技术部部长、技术中心副主任，1999 年至 2002 年 5 月任湖北京山轻工机械股份有限公司董事，2002 年 5 月至 2008 年 5 月任湖北京山轻工机械股份有限公司董事、副总经理，2008 年 5 月至 2020 年 5 月任湖北京山轻工机械股份有限公司副总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司副总裁。

曾涛女士，副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1973 年，大学本科学历，美国注册管理会计师（CMA），历任湖北京山轻工机械股份有限公司财务部科长、副部长，2005 年 12 月至 2011 年 1 月任湖北雄韬电源科技有限公司财务部部长，2011 年 1 月至 2014 年 3 月任湖北京山轻工机械股份有限公司内审部部长，2013 年 3 月至 2015 年 3 月任湖北京山轻工机械股份有限公司铸造分公司副总经理，2014 年 5 月至 2017 年 6 月 30 日任湖北京山轻工机械股份有限公司监事，2015 年 3 月至 2017 年 6 月任武汉武耀安全玻璃股

份有限公司副总经理，2017 年 7 月至 2020 年 5 月任湖北京山轻工机械股份有限公司副总经理，2020 年 5 月至今任湖北京山轻工机械股份有限公司副总裁。

刘媛焯女士，副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。出生于 1984 年，研究生学历，2007 年至今历任湖北京山轻工机械股份有限公司人力资源管理专员、人力资源部副部长、部长、企业文化部部长、内审部部长、董事长助理等职。现任湖北京山轻工机械股份有限公司副总裁、企业文化部部长。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李 健	京山京源科技投资有限公司	董事	2014 年 03 月 01 日		否
李 健	京山轻机控股有限公司	董事	2014 年 04 月 01 日		否
李 健	湖北荆楚粮油股份有限公司	董事长	2018 年 08 月 01 日		否
李 健	湖北荆楚粮油电子商务有限公司	董事长	2019 年 03 月 18 日		否
李 健	湖北国宝桥米有限公司	董事长	2020 年 04 月 20 日		否
在股东单位任职情况的说明	1、京山京源科技投资有限公司为公司控股股东； 2、京山轻机控股有限公司为公司控股股东的一致行动人； 3、湖北荆楚粮油股份有限公司为公司控股股东的一致行动人京山轻机控股有限公司的控股子公司； 4、湖北荆楚粮油电子商务有限公司为湖北荆楚粮油股份有限公司的全资子公司； 5、湖北国宝桥米有限公司为公司控股股东的一致行动人京山轻机控股有限公司的控股子公司。				

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李 健	昆山京昆和顺包装机械有限公司	董事长	2006 年 11 月 01 日		否
李 健	香港京山轻机有限公司	董事长	2009 年 09 月 01 日		是
李 健	湖北京峻汽车零部件有限公司	董事长	2011 年 04 月 01 日		否
李 健	武汉京山轻工机械有限公司	董事长	2014 年 03 月 01 日		否
李 健	湖北英特搏智能机器有限公司	董事长	2016 年 06 月 01 日		否
李 健	湖北鹰特飞智能科技有限公司	董事长	2016 年 06 月 01 日		否
李 健	惠州市三协精密有限公司	董事长	2023 年 08 月 09 日		否
祖国良	苏州晟成光伏设备有限公司	执行董事、总经理	2013 年 12 月 01 日		是
祖国良	苏州晟成智能设备有限公司	董事长	2018 年 03 月 01 日		否
祖国良	苏州鑫晟通新能源科技有限公司	执行董事	2016 年 12 月 01 日		否
祖国良	昆山晟成光电科技有限公司	董事长	2021 年 06 月 16 日		否
方 伟	湖北京峻汽车零部件有限公司	董事	2011 年 04 月 12 日		否
周家敏	江苏达诺尔科技股份有限公司	董事	2023 年 09 月 18 日		否
刘林青	人福医药股份有限公司	独立董事	2020 年 04 月 01 日		是
王 浩	湖北京源智能装备有限公司	执行董事	2023 年 04 月 17 日		否
刘 辉	武汉深海弈智科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 01 月 25 日		是
刘 辉	湖北鹰特飞智能科技有限公司	董事	2018 年 03 月 08 日		否
刘 辉	深海弈智京山智能科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 11 月 28 日		否
韩晓东	武汉佰致达科技有限公司	董事	2019 年 02 月 01 日		是

韩晓东	武汉璟丰科技有限公司	董事	2017 年 05 月 04 日		否
韩晓东	武汉京山轻机智能装备有限公司	监事	2015 年 09 月 06 日		否
徐全军	武汉京山轻机智能装备有限公司	总经理	2023 年 12 月 19 日		是
曾 涛	武汉中泰和融资租赁有限公司	董事	2018 年 06 月 27 日		否
曾 涛	湖北京峻汽车零部件有限公司	监事	2011 年 04 月 12 日		否
刘媛焯	武汉中泰和融资租赁有限公司	监事	2014 年 01 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	1、湖北荆楚粮油股份有限公司为公司控股股东的一致行动人轻机控股的控股子公司； 2、昆山京昆和顺包装机械有限公司、香港京山轻机有限公司、武汉京山轻工机械有限公司、苏州晟成光伏设备有限公司、惠州市三协精密有限公司、武汉深海弈智科技有限公司、湖北京源智能装备有限公司、武汉京山轻机智能装备有限公司为公司全资子公司，湖北鹰特飞智能科技有限公司、武汉佰致达科技有限公司、武汉璟丰科技有限公司为公司合并范围内的控股子公司； 3、湖北京峻汽车零部件有限公司、湖北英特搏智能机器有限公司、武汉中泰和融资租赁有限公司为公司参股公司； 4、苏州鑫晟通新能源科技有限公司为苏州晟成光伏设备有限公司的全资子公司；昆山晟成光电科技有限公司、苏州晟成智能设备有限公司为苏州晟成光伏设备有限公司合并范围内的控股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、2023 年 2 月 1 日，据上海证券交易所（2023）10 号《关于对人福医药集团股份有限公司、控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司、实际控制人艾路明及有关责任人予以纪律处分的决定》，因人福医药集团股份有限公司及其控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司有关责任人在职责履行方面存在多项违规行为，上海证券交易所对时任独立董事刘林青予以通报批评；

2、2023 年 3 月，据上海证券交易所（2023）21 号《关于对武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》，上海证券交易所鉴于武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司在规范运作、信息披露方面，有关责任人在职责履行方面涉嫌违反《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，对时任常务副总经理周家敏予以通报批评。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：2023 年在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按照公司《高管人员薪酬考核管理办法》规定，并根据公司制定的工资管理制度和绩效考核结果按月发放。独立董事津贴按照 2017 年 6 月 30 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事津贴标准的议案》中的规定领取津贴，津贴为每年 50,000 元（含税）。2023 年 12 月 29 日，公司召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》，公司拟将独立董事津贴由每人税前 5 万元人民币/年，调整为每人税前 9 万元人民币/年。调整后的独立董事津贴标准自公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过后开始执行。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。独立董事按股东大会通过的决议领取津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每季度绩效考核指标完成情况按月支付。本报告期内，共支付薪酬 673.61 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李 健	男	43	董事长、总裁	现任	31.08	否

祖国良	男	45	董事、高级副总裁	现任	374.12	否
方伟	男	48	董事	现任	25.17	否
周家敏	男	49	董事、副总裁、董事会秘书	现任	46.63	否
谭力文	男	76	独立董事	现任	5	否
刘林青	男	49	独立董事	现任	5	否
谈多娇	女	52	独立董事	现任	3.96	否
王浩	男	56	监事会主席	现任	12.25	否
胡恒峰	男	47	监事	现任	20.08	否
严辉	男	47	监事	现任	16.8	否
刘辉	男	45	职工监事	现任	17.67	否
韩晓东	男	45	职工监事	现任	18.53	否
徐全军	男	56	副总裁	现任	23.61	否
曾涛	女	51	副总裁、财务总监	现任	23.4	否
刘媛焯	女	40	副总裁	现任	23.25	否
王伟	男	57	董事、高级副总裁	离任	24.14	否
罗贤旭	男	61	董事	离任	0	是
谢获宝	男	57	独立董事	离任	2.92	否
合计	--	--	--	--	673.61	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
十届董事会第十七次会议	2023年04月20日	2023年04月22日	2023年4月22日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《董事会决议公告》（2023-09）
十一届董事会第一次会议	2023年05月15日	2023年05月16日	2023年5月16日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《十一届董事会第一次会议决议公告》（2023-28）
十一届董事会第二次会议	2023年08月24日	2023年08月26日	2023年8月26日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《半年报董事会决议公告》（2023-41）
十一届董事会第三次会议	2023年10月24日	2023年10月26日	2023年10月26日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《董事会决议公告》（2023-49）
十一届董事会第四次会议	2023年12月13日	2023年12月14日	2023年12月14日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《十一届董事会第四次会议决议公告》（2023-54）
十一届董事会第五次会议	2023年12月18日	2023年12月21日	2023年12月20日在《中国证券报》、

			《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的《十一届董事会第五次会议决议公告》(2023-62)
--	--	--	--

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李 健	6	2	4	0	0	否	2
祖国良	6	2	4	0	0	否	2
王 伟	1	0	1	0	0	否	1
罗贤旭	1	0	1	0	0	否	0
方 伟	6	2	4	0	0	否	2
周家敏	6	2	4	0	0	否	2
谭力文	6	2	4	0	0	否	2
谢获宝	1	0	1	0	0	否	1
刘林青	6	2	4	0	0	否	1
谈多娇	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定开展工作，积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权；监督和核查公司信息披露情况，忠实勤勉履行董事职责。根据公司实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见和建议，并监督和推动董事会决议的执行和落实，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极有效的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
提名委员会	谭力文、李	2	2023 年 04	审议《关于公司董事会	一致通过	不适用	无



	健、祖国良、谢获宝、刘林青		月 20 日	换届暨选举董事的议案》。就第十一届董事会候选董事的任职资格、任职条件等进行了认真的审核，并进行表决。			
提名委员会	谭力文、李健、祖国良、谢获宝、刘林青	2	2023 年 05 月 15 日	审议聘任高级管理人员、财务总监、董事会秘书、证券事务代表的议案	一致通过	不适用	无
战略委员会	李健、祖国良、罗贤旭、李德军、刘林青	1	2023 年 01 月 04 日	研讨公司的发展战略和业务规划	一致通过	不适用	无
薪酬与考核委员会	第一次会议成员：刘林青、谭力文、谢获宝、王伟、方伟 第二次会议成员：谈多娇、李健、谭力文	2	2023 年 04 月 20 日	审议 2022 年度公司董事、监事和高管人员薪酬情况、会计审计和内部控制审计机构报酬的情况	一致通过	不适用	无
薪酬与考核委员会	第一次会议成员：刘林青、谭力文、谢获宝、王伟、方伟 第二次会议成员：谈多娇、李健、谭力文	2	2023 年 12 月 13 日	审议《关于调整独立董事津贴的议案》	一致通过	不适用	无
审计委员会	第一、二次会议成员：谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员：刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 01 月 03 日	研讨关于公司 2022 年报审计工作的相关事项	一致通过	不适用	无
审计委员会	第一、二次会议成员：谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员：刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 04 月 20 日	审议《2022 年年度报告》和《2022 年年度报告摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2022 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》、《2022 年度利润	一致通过	不适用	无

				分配预案》、《2023 年第一季度报告》及《2023 年第一季度报告正文》、《2022 年内审部工作汇报》、《2023 年第一季度内审部工作汇报》、《未来三年股东回报规划（2023-2025 年）》			
审计委员会	第一、二次会议成员： 谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员： 刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 08 月 24 日	审议《2023 年半年度报告》和《2023 年半年度报告摘要》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2023 年第二季度内审部工作汇报》	一致通过	不适用	无
审计委员会	第一、二次会议成员： 谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员： 刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 10 月 24 日	审议《2023 年第三季度报告》、《2023 年第三季度内审部工作汇报》	一致通过	不适用	无
审计委员会	第一、二次会议成员： 谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员： 刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 12 月 13 日	审议《关于部分非公开发行股票募投项目延期的议案》	一致通过	不适用	无
审计委员会	第一、二次会议成员： 谢获宝、周家敏、刘林青 第三至六次会议成员： 刘林青、方伟、谈多娇	6	2023 年 12 月 18 日	审议《关于全资子公司为全资孙公司提供担保的议案》	一致通过	不适用	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,373
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,299
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,672
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,672
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,160
销售人员	192
技术人员	1,768
财务人员	87
行政人员	465
合计	5,672
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	126
本科	1,071
大专	1,411
高中及以下	3,064
合计	5,672

### 2、薪酬政策

母公司：公司根据岗位性质，将员工分为定额人员与非定额人员两部分，其中定额人员根据效率优先、兼顾公平的原则，结合产品质量及工人技能水平，使用固定工资（岗位工资+技能工资+工龄工资）+工时工资（工时\*劳价）或计件工资（工时\*劳价\*技能系数\*岗位系数）的模式，有效地在最大限度实现按劳分配；非定额人员，采用岗位工资加绩效管理的工资模式，鼓励员工通过努力达到工作目的，以获得薪资奖励，激发每个员工的工作积极性。

主要子公司晟成光伏：根据效率优先、兼顾公平的原则，结合产品质量及工人技能水平，转正前员工使用基本薪资+其它+加班工资+社保模式，转正后员工使用基本工资+全勤+工龄工资+其它+绩效+加班工资+社保+公积金的模式，有效地在最大限度实现按劳分配；转正后增加绩效工资，鼓励员工通过努力达到工作目的，以获得绩效奖励，激发每个员工的工作积极性。每年度根据效益情况，给予调薪，平均上调 10%。年终奖金额依据公司经营状况，发放标准：年终奖=月综合工资\*工龄系数\*绩效考评系数，个人年终奖与个人月绩效考核及年终绩效考评相结合，根据考评等级划分为以下 5 个等级 A++ 占比 5%，A+ 20%，A 50%，B 占比 20%，C 占比 5%。员工加班，享受加班费。平时加班：1.5 倍，双休：2 倍，法定：3 倍。

主要子公司三协精密：根据岗位性质，将员工分为日薪人员与月薪人员两部分，其中日薪人员根据效率优先、兼顾公平的原则，结合产品质量及工人技能水平，使用固定工资（岗位工资+技能工资+工龄工资）+工时工资（工时\*劳价）或计件工资（工时\*劳价\*技能

系数\*岗位系数)的模式,有效地在最大限度实现按劳分配;月薪人员,采用岗位工资加绩效管理的工资模式,鼓励员工通过努力达到工作目的,以获得薪资奖励,激发每个员工的工作积极性。公司的基本工资为底薪、绩效、津贴、岗位津贴等构成,每年度根据效益情况,给予调薪,月薪员工每年度根据公司效益情况,享受基本工资的奖金系数的年终奖金,日薪员工根据平时表现,分 A、B、C 三个等级,享受 1440-2160 元的年度表现奖。员工加班,享受加班费。加班费的标准:1.5 倍 14.7 元/小时,2 倍加班 19.5 元/小时,3 倍加班 29.3 元/小时。

### 3、培训计划

母公司:报告期内,公司高度重视人才培养与发展,全面开展了一系列富有成效的培训项目。针对新员工,公司举办了全面系统的入职培训,帮助他们快速融入团队,掌握基础业务技能;在春节期间,公司有针对性地特别策划了市场体系春节培训,以强化相关员工的市场敏锐度和业务能力;此外,公司基层后备干部培训营的开展也为公司的长远发展注入了新的活力,培养了一批又一批有潜力、有能力的基层干部;针对中高管,公司也会与时俱进组织一系列高质量的专题培训,帮助提升其战略眼光和管理水平;同时,我们也加强了国际化人才的培养,为公司的全球化战略提供坚实的人才保障。通过这些培训项目的开展,公司不仅提升了员工的专业素质,也进一步增强了团队的凝聚力和战斗力。

2023 年公司共开展培训 171 场,其中培训 164 场,外派培训 7 场,人均课时数为 9.66 小时/人。

主要子公司晟成光伏:开展外训“金牌班组长能力修炼”、“智能智造管理精英实战特训营”、“商务接待与礼仪培训”等培训,不断提高公司员工的整体实战能力和管理领导能力;持续组织工程师职业技能等级认定项目培训,这是政府鼓励各高企公司学习和取得资格证书的一个项目,鼓励技术人员提高专业技能,经过考核获得奖励。

另外,公司组织了应届生培训项目“晟成光伏朝阳计划第一期”,对其进行了一系列培训安排:入职培训、职场魔方培训、公司产品设备介绍和公司经营状况和市场动态等,以及各岗位及现场的学习,让员工能更快地适应职场,适应新的工作岗位,学习工作方法。

2023 年公司共开展培训总共 269 场,比去年同期增长 15.5%,其中内部培训 262 场,外部培训 7 场,总课时为 23064 小时。

主要子公司三协精密:持续加强构建公司内部讲师团队,加强对内部讲师的培养提升是 2023 年度培训工作重点,通过多让技术人员组织培训课程挖掘有潜力的培训讲师,以满足公司培训需求;不断完善公司的新员工入职培训,确保所有新入人员都能了解公司、认可公司;组织对应届大学生的专项培训,为每一位新入职应届毕业生安排了培养师傅,协其能快速融入公司角色;持续推动安全知识、5S 知识、ISO 体系管理、IATF16949 体系标准、以及人力资源规划、中基层管理能力赋能提升等项目培训,综合提升自身专业知识与综合能力,对取得专业资格证书的学员,按证书等级,给与相应奖励,营造公司全员良好学习氛围;2023 年度共组织培训 120 场,整体培训达成率 85%。总培训课时 7488,累计人均培训课时 8.1,关键技术人员人均培训课时 12.5,关键技术人员培训课时达成率 85%。2024 年我们将继续努力通过培训提升全员素质,改进绩效,进而提高公司的管理水平,达到公司和员工的又略目标奠定人才基础。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,414,040.00
劳务外包支付的报酬总额（元）	96,351,165.09

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的有关规定，《公司章程》中明晰了利润分配的具体政策、决策程序和机制、利润分配政策的调整、利润分配方案的实施及外资股的利润分配等方面。报告期内，公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是，《公司章程》第一百五十五和第一百五十六条明确规定了公司利润分配政策、决策程序、分红的条件和比例等。
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.87
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	621,004,778
现金分红金额（元）（含税）	54,027,415.69
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	54,027,415.69
可分配利润（元）	58,969,981.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审定：2023 年合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为 336,515,852.40 元，年初未分配利润 476,977,990.33 元，本年末可供股东分配的利润为 796,991,622.52 元；2023 年母公司报表实现的净利润为 288,089,383.12 元，年初未分配利润-212,617,180.99 元，本年末可供股东分配的利润为	

58,969,981.92 元。

为了更好地回报股东，在综合考虑公司目前的资金状况及公司未来业务发展和经营资金需求的前提下，2023 年年度利润分配预案为：向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元（含税）。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份（2023 年修订）》等相关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配权利。因此，截至本公告披露日，公司回购专用证券账户中的 1,870,000 股将不参与公司本次利润分配。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 622,874,778 股扣除公司回购专用证券账户 1,870,000 股后股本 621,004,778 股为基数，合计拟派发现金红利 54,027,415.69 元（含税），占公司 2023 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比例为 16.05%。

## 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实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### 一、公司实施第三期员工持股计划的相关事项

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司分别于 2022 年 3 月 3 日召开的十届董事会第十三次会议、十届监事会第十三次会议和 2022 年 3 月 21 日召开的 2022 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于〈湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第三期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”），股票来源为公司回购专用账户回购的京山轻机 A 股普通股股票。具体内容请详见公司 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

2022 年 3 月 29 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票 8,838,767 股（占目前公司总股本的 1.42%）已于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划”证券账户。上述股份过户数量与公司股东大会审议通过的内容一致。其他具体内容请详见公司于 2022 年 3 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告的《关于第三期员工持股计划实施进展暨完成非交易过户的公告》（公告编号：2022-18）。

2023 年 3 月 28 日，公司第三期员工持股计划第一个锁定期已届满，可解锁比例为第三期员工持股计划所持标的股票总数的 50%，共计 4,419,383 股，占公司目前总股本的 0.71%。其他具体内容请详见公司于 2023 年 3 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告的《关于第三期员工持股计划第一个锁定期届满的公告》（公告编号：2023-06）。

截止 2023 年 6 月 28 日，公司第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份共计 4,419,383 股（占目前公司总股本的 0.71%）已通过集中竞价交易方式累计出售共计 4,419,300 股，剩余 83 股尚未售出。后续，公司员工持股计划管委会将根据第三期员工持股计划的相关约定进行相应财产清算和分配工作。

本次减持的受让方与公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或一致行动关系。公司第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份的销售，严格遵守了市场交易规则及中国证监会关于信息敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。其他具体内

容请详见公司于 2023 年 6 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公告的《关于第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份出售完毕的公告》（公告编号：2023-35）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，直接对董事会负责，并严格执行董事会相关决策。《公司章程》明确规定高级管理人员的履职行为、职责和权限。公司董事会依据公司年度经营业绩状况以及各负责的业务板块的经营业绩情况，高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成情况，对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的激励薪酬方案。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、公司及下属全资子公司、控股子公司核心管理及技术（业务）骨干人员及经董事会认定有卓越贡献的其他核心骨干员工	159	4,419,467	不适用	0.71%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
祖国良	董事、高级副总裁	1,000,000	500,000	0.08%
周家敏	董事、副总裁、董事会秘书	200,000	100,000	0.02%
徐全军	副总裁	79,200	39,600	0.01%
曾涛	副总裁	79,200	39,600	0.01%
刘媛焯	副总裁	79,200	39,600	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

2022 年 3 月 29 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票 8,838,767 股（占目前公司总股本的 1.42%）已于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划”证券账户。上述股份过户数量与公司股东大会审议通过的内容一致。

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

经初步测算，公司应确认总费用预计为 3,394.09 万元，该费用由公司在锁定期内，按每次解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积，则 2022 年至 2024 年本次员工持股计划费用摊销情况测算如下：

单位：万元

总费用	2022 年	2023 年	2024 年
3,394.09	1,909.17	1,272.78	212.13

注：上述对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准（2023 年费用摊销情况已经审计）。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司在董事会下设立审计委员会，内部审计机构由审计委员会领导，对公司内部控制的建立和实施等情况进行检查监督，并对公司经济活动进行系统的内部审计监督。

报告期内，公司内部审计机构根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立健全和有效实施内部控制，进一步完善内控管理体系。

根据湖北京山轻工机械股份有限公司财务报告内部控制重大、重要缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大、重要缺陷，董事会认为，公



公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

报告期内，根据湖北京山轻工机械股份有限公司非财务报告内部控制重大、重要缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大、重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.46%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	94.54%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，则将该缺陷认定为重大缺陷。如下迹象通常表明内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：该缺陷可能导致对已经签发财务报告的进行更正和追溯；当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；审计委员会或内部审计职能对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效；控制环境无效；重大缺陷未及时在合理期间得到整改。（2）一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，就应将该缺陷认定为重要缺陷（3）不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：具有以下特征的缺陷，且影响程度严重的应认定为重大缺陷： （1）违反国家法律、行政法规和规范性文件，影响严重；（2）“三重一大”事项未经过集体决策程序；（3）关键岗位管理人员和技术人员流失严重；（4）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，严重影响控制目标的实现；（5）信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；（6）内部控制评价的结果中的重大缺陷未得到整改。发生以上几个方面的事项，但其影响程度未达严重程度的缺陷认定为重要缺陷；除以上重大和重要缺陷之外的其他缺陷，为一般缺陷。</p>
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价

	标准如下：公司在定量评估财务报告内部控制缺陷时以对经济效益的影响作为主要的考量因素。如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于 30 万元，则认定为一般缺陷；如果对经济效益的影响超过 30 万元小于 100 万元，则认定为重要缺陷；如果超过经济效益的影响达到 100 万元则认定为重大缺陷。	的定量标准如下：公司在定量评估非财务报告内部控制缺陷时以对经济效益的影响作为主要的考量因素。如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于 30 万元，则认定为一般缺陷；如果对经济效益的影响超过 30 万元小于 100 万元，则认定为重要缺陷；如果超过经济效益的影响达到 100 万元则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司报告期内未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

公司高度重视履行社会责任，并致力于不断加强可持续发展管理。随着业务的快速发展，我们不仅在经济层面取得了显著成就，也积极加强了公司治理，全面履行股东权益保护、客户服务、职工权益保护、环境保护、企业荣誉和社会公益等多方面的责任。

#### (1) 股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东的权益。同时，公司董事会坚持重视规范内幕信息管理，高度重视投资者关系管理工作，通过网上业绩说明会、投资者互动平台、邮箱、专线电话等多样化的沟通渠道主动加强与投资者的联系和沟通，合理妥善地接待机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象，并切实做好相关未公开信息的保密工作，帮助调研者客观、全面了解公司状况。在《2022 年年度报告》、《2023 年第一季度报告》披露后，为便于广大投资者更加全面深入地了解公司经营业绩、发展战略等情况，公司积极举办 2022 年度暨 2023 年第一季度网上业绩说明会，与投资者进行沟通和交流，广泛听取投资者的意见和建议，保持与投资者的沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，公司主动召开年度及季度业绩说明会 1 场；接待参与

各类投资者交流活动超 20 场次，其中大型投资者接待活动 5 场；积极回复互动易平台投资者提问 167 条，互动易平台回复率 100%。

在报告期内，公司积极履行股东大会的召开和运作，以确保股东的权益得到充分保障和尊重。公司召开了两次次股东大会会议，对多个重要议题进行了审议和决策，体现了公司在治理方面的透明度和积极性，其中包括公司 2022 年年度报告、聘请审计机构、利润分配、修订《公司章程》、2023 年度对外担保额度预计、2023 年度日常关联交易预计、第十一届董事会和监事会换届选举等重大事项。

此外，公司在股东大会方面还采取了积极的措施，通过网络投票等方式扩大了股东的参与比例，特别是对中小投资者进行单独计票，确保他们在股东大会上的知情权、参与权和表决权得到充分保障。这体现了公司在治理中对股东权益的高度尊重和重视，营造了公平、公正的决策环境。公司将继续在股东大会召开和运作方面不断探索创新，确保股东的合法权益得到充分维护，为公司的稳健发展提供有力支持。

## （2）客户服务

公司秉承客户至上的服务理念，在全球设立多个服务中心，覆盖俄罗斯、土耳其、欧洲、中东、非洲、越南、拉美、东南亚、北美及印度等区域，实现对客户的快速响应。借助公司制造能力的核心优势及优质的服务能力，为客户提供全生命周期的解决方案，并保持成本竞争力。公司以行业和大客户为导向，深挖客户需求，针对性的制定场景化解决方案，推行价值营销。加强中、后台支撑能力建设，完善客户价值传递机制及效率。此外，公司顺应智能化发展趋势，将制造工艺与智能制造能力深度融合，持续推进产品标准化、模块化、平台化，结合数字化技术提升产品全生命周期的智能制造及服务模式，从而提高产品交付能力和服务水平。

为使客户多渠道、全方位深度了解公司产品，公司积极通过举办 Open House、工厂开放日、参加行业展会和论坛的方式，积极与国内外市场同行及客户进行交流。报告期内，公司举办 Open House 一次，参与国内展会上海国际瓦楞展、华南国际瓦楞展、SNEC 光伏大会、中国国际光伏产业大会等；参与海外展会印尼国际太阳能展、土耳其国际太阳能展、韩国国际绿色能源展、德国 Intersolar Europe 2023、美国国际太阳能展览会等。

公司实施项目管理制度，重视顾问式营销和客户至上的销售和产品策略。研发人员和工程师直接与客户接触，深入了解客户的实际需求和体验，以客户的视角优化设计，进行产品配置，并根据客户需求提供其他增值服务，以更好地为客户创造价值。

## （3）职工权益保护

公司严格遵循《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，并结合自身实际情况，制定了一系列人力资源管理制度，包括招聘、入职离职、薪酬、绩效、培训和晋升等方面，以确保在各项人力资源管理活动中的公平和公正。

公司尊重个体差异，鼓励多元化，承诺不因性别、年龄、地域、民族等原因对员工进行歧视。公司拥有来自不同背景的员工，包括不同的性别、年龄、民族、地区和学历，他们之间的多样性使得公司能够充分发挥每个人的才能，实现人尽其才。

在劳动安全卫生方面，公司重视员工的劳动安全和健康，严格执行国家的劳动安全卫生制度。通过定期的培训和教育，员工对工作安全风险和防范措施有充分的认识，从而减少意外事故的发生。公司还设立了健全的事故应急预案，确保在紧急情况下能够迅速采取措施保障员工的安全。

在社会保障方面，公司严格执行国家的社会保障政策，实现全员参加社会保险，包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等。这不仅为员工提供了基本的社会保障，也为员工的个人发展和家庭幸福提供了有力支持。

在意外伤害方面，公司特别关注经常出差的员工，为他们购买了意外伤害保险，解除了员工在工作过程中可能遇到的意外风险，确保员工的后顾之忧得到妥善解决。

在人才培养方面，公司为提高员工知识、技能水平和综合素质，改善工作绩效，满足公司战略发展对人才的需要，通过开展内部培训、外派培训、轮岗实践、等多种形式的专题培训，有效推动员工、后备人才快速成长，助力公司健康快速发展，实现员工和企业双赢。2023 年度公司通过线上、线下相结合的模式，组织开展了各类培训，包括：新员工培训、企业中高管中欧课程培训、风险意识与风险管理培训、质量提升系列培训、生产技术类培训、各项安全培训、制度宣导培训、行业标准培训、各项体系要求培训等。公司构建了完善的人才培养体系，建立潜龙计划，为企业培养中高层储备干部。2023 年，公司第二期潜龙计划已结业，第三期潜龙计划已开课，课程覆盖职业成长、行业知识、外部参访交流、企业战略、高校合作等，讲师包括企业高管、外部专家、公司独立董事等。

此外，报告期内，公司持续关注员工的多元需求和兴趣爱好。为丰富员工的业余生活，提升团队协作精神，增强企业凝聚力，公司精心策划并成功举办了一系列文化及体育活动，如京山轻机第七届文化节颁奖暨文艺晚会、篮球赛、羽毛球赛、趣味运动项目等。这些活动不仅为员工提供了一个放松身心、交流互动的平台，还通过形式多样的文化体验和体育竞技，激发了员工的工作热情和创造力。在文化节活动中，员工们有机会展示自己的才艺，分享不同文化的独特魅力，增进了相互之间的了解和尊重。而篮球赛和羽毛球赛等体育活动，则让员工在紧张的工作之余，享受运动带来的快乐，同时也锻炼了身体，提高了团队协作能力。

公司在职工权益保护方面的努力，不仅体现了公司对员工的关心和关注，也有助于营造积极向上的工作氛围。未来，公司将继续关注员工权益保护，不断改进和完善制度，为员工的全面发展提供更加有力的支持。

#### （4）环境保护

公司在环境保护方面表现出了高度的责任感和担当精神。在报告期内，公司严格遵守了国家和地方的环境保护法律法规，以及相关的规定，采取了一系列措施来推动环境保护和可持续发展。

在法律法规方面，公司将国家环境保护法律法规作为基本遵循，确保生产经营活动在环境保护法律法规的框架下进行。这包括废水、废气、固体废物等的处理和排放，以确保环境的健康和可持续性。

在员工方面，公司重视员工的环境保护意识，通过培训和教育活动，提高员工对环境保护的认识。员工的积极参与是实现环境友好型企业目标的重要一环。同时，公司鼓励员工提出环境保护方面的合理化建议。员工通常在工作中会发现一些环保改进的机会，鼓励他们提出建议，能够在实际层面推动环境保护措施的落实。

在企业建设方面，公司深入开展节约型、环境良好型企业建设，采取节能减排、资源循环利用等措施，降低对环境的影响。这不仅有益于环境，还有助于降低成本和提高效率。同时，公司认识到保护生态环境对于企业和社会的可持续发展至关重要。因此，公司在生产经营中注重生态环境的保护，积极参与各种环保倡议和项目，以促进经济、社会和环境的协调发展。

报告期内，公司还获得中国工业和信息化部认可，被评为国家级“绿色工厂”。绿色工厂是绿色制造体系的核心单元，致力于生产过程的绿色化，包括厂房集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化和能源低碳化等方面。这是实现制造业转型升级、推进绿色制造和构建绿色制造体系的重要举措，也是公司践行低碳经济发展战略的具体体现。公司将以获得国家“绿色工厂”荣誉为契机，继续将“绿色制造”理念融入企业发展中，努力在自身实现绿色发展的同时，带动上下游企业共同走向绿色发展道路，实现产品全生命周期的低碳化，减轻产品对环境的影响。

这些努力不仅有助于公司形象的提升，还能够为员工、股东和社会创造更加可持续的价值。公司将继续在环境保护方面持续努力，推动企业的绿色发展，为未来的可持续发展贡献力量。

#### （5）企业荣誉

报告期内，公司及子公司荣获多项荣誉。子公司晟成光伏荣膺狮山商务创新区“2022年度产值规模二十强企业”；子公司深海弈智获得湖北省专精特新企业；子公司晟成光伏入选江苏省卓越博士后计划先进制造业产业集群揭榜领题榜单；子公司晟成光伏荣登 2023 苏州民营企业百强榜；子公司晟成光伏荣膺“科创江苏”大赛一等奖；子公司深海弈智申请《武汉市企业研究开发中心》初审通过；子公司晟成光伏荣膺光伏智造装备优秀品牌；公司申报国家级工业设计中心，通过工信部批复。

#### （6）社会公益

报告期内，公司积极响应国家号召，践行社会慈善，以实际行动彰显企业的责任与担当。2023 年，公司及子公司积极向社会公益组织捐款，履行公司社会责任，累计向阿拉善

SEE 生态协会捐款 21 万元；向荆门市关爱军人协会捐款 2 万元；向苏州高新区（虎丘区）总商会、慈善总会、枫桥商会、绿色低碳产业协会累计捐款 22.96 万元；向苏州大学教育发展基金会捐款 5 万元。此外，报告期内，公司子公司晟成光伏在土耳其的技术服务中心因土耳其东南部卡赫拉曼马拉什省及其周边地区发生地震灾害，在两天内完成紧缺物资采购，并通过市政府转赠发往灾区中心卡赫拉曼马拉什区域。本次捐助包括帐篷、被子、保暖衣物、食品等灾区急缺物资，总价值约 40 万土耳其里拉。

公司希望通过这些慈善举措，积极回馈社会，增强投资者和员工对公司的信任和认可。未来，公司将继续积极参与社会慈善，以更广泛的方式推动社会公益事业的发展，为社会的进步做出更大贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王伟;叶兴华	其他承诺	“1. 本人已告知上市公司增持行为，并承诺将继续严格履行《关于不谋求湖北京山轻工机械股份有限公司控制权的承诺函》；2. 在本人减持上述 50 万股股份前，该部分股份的表决权全权委托给京山轻机控股股东京源科技行使，即京源科技拥有上述 50 万股股份的表决权直至本人减持上述股份。”	2017 年 11 月 13 日	长期	持续履行中。
资产重组时所作承诺	李健	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本人（含本人关系密切的家庭成员，下同）及本人直接或间接控制的其他企业目前没有从事与京山轻机或苏州晟成光伏设备有限公司及其下属公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股或其它形式经营或为他人经营任何与京山轻机或苏州晟成光伏设备有限公司及其下属公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、本人承诺，为避免本人及本人控制的其他企业与京山轻机及其下属公司的潜在同业竞争，本人及本人控制的其他企业将不以任何形式直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与京山轻机及其下属公司届时正在从事的业务有直接	2017 年 06 月 02 日	长期	持续履行中。



			<p>或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与京山轻机及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；</p> <p>3、本人承诺，如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与京山轻机及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人控制的其他企业将立即通知京山轻机，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予京山轻机及其下属公司；4、本人保证绝不利用对京山轻机及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与京山轻机及其下属公司相竞争的业务或项目；5、本人保证将赔偿京山轻机及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。”</p>			
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>”1、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业目前没有从事与京山轻机或苏州晟成光伏设备有限公司及其下属公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股或其它形式经营或为他人经营任何与京山轻机或苏州晟成光伏设备有限公司及其下属公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；2、本公司承诺，为避免本公司及本公司控制的其他企业与京山轻机及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将不以任何形式直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与京山轻机及其</p>	2017年06月02日	长期	持续履行中。

			<p>下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与京山轻机及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；3、本公司承诺，如本公司及本公司控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与京山轻机及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知京山轻机，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予京山轻机及其下属公司；4、本公司保证绝不利用对京山轻机及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与京山轻机及其下属公司相竞争的业务或项目；5、本公司保证将赔偿京山轻机及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。”</p>			
资产重组时所作承诺	李健	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“1、本人（含本人关系密切的家庭成员，下同）及本人控制的其他企业将尽量避免或减少与京山轻机及其控股子公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将继续遵循自愿、公平、合理的市场定价原则，按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受京山轻机及其控股子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人不会利用对京山轻机的控股地位及与京山轻机之间的关联关系损害京山轻机及其他股东的合法权</p>	2017年06月03日	长期	持续履行中。

			<p>益。3、本人将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及京山轻机的章程和关联交易决策制度等规定，在京山轻机董事会、股东大会对相关关联交易事项进行表决时，继续严格履行关联董事、关联股东回避表决的义务。4、因本人违反本承诺函，导致京山轻机遭受损失的，本人将对由此给京山轻机造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。5、本承诺在本人作为京山轻机实际控制人期间长期有效且不可撤销。”</p>			
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>”1、本公司（含其控制的其他企业，下同）将尽量避免或减少与京山轻机及其控股子公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将继续遵循自愿、公平、合理的市场定价原则，按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受京山轻机及其控股子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本公司不会利用其对京山轻机的控股地位及与京山轻机之间的关联关系损害京山轻机及其他股东的合法权益。3、本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及京山轻机的章程和关联交易决策制度等规定，在京山轻机董事会、股东大会对相关关联交易事项进行表决时，继续严格履行关联董事、关联股东回避表决的义务。4、因本公司违反本承诺函，导致京山轻机遭受损失的，本公司将</p>	2017年06月03日	长期	持续履行中。

			对由此给京山轻机造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。5、本承诺在本公司作为京山轻机控股股东期间长期有效且不可撤销。”			
资产重组时所作承诺	王伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本人（含本人关系密切的家庭成员，下同）及本人控制的其他企业将尽量避免或减少与京山轻机及其控股子公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将继续遵循自愿、公平、合理的市场定价原则，按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受京山轻机及其控股子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。2、本人不会利用对京山轻机的股东地位及与京山轻机之间的关联关系损害京山轻机及其他股东的合法权益。3、本人将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及京山轻机的章程和关联交易决策制度等规定，在京山轻机董事会、股东大会对相关关联交易事项进行表决时，继续严格履行关联董事、关联股东回避表决的义务。4、因本人违反本承诺函，导致京山轻机遭受损失的，本人将对由此给京山轻机造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。5、本承诺在本人作为京山轻机股东期间有效。”	2017年06月03日	长期	持续履行中。
资产重组时所作承诺	祖国良;祖兴男	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本次交易完成后，本人在作为京山轻机的股东期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他	2017年06月03日	长期	持续履行中。

			<p>经济组织将尽量减少并规范与京山轻机及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。</p> <p>2、本次交易完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与京山轻机及其下属公司之间的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东地位损害京山轻机及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次交易完成后，本人不会利用拥有的京山轻机股东权利操纵、指使京山轻机或者京山轻机董事、监事、高级管理人员，使得京山轻机以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害京山轻机利益的行为。”</p>			
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	其他承诺	<p>“1、本公司已向京山轻机及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担</p>	2017年06月03日	长期	持续履行中。

			<p>个别和连带的法律责任。2、在参与本次交易期间，本公司将及时向京山轻机提供本次交易的相关信息，本公司保证本公司为京山轻机本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给京山轻机或者投资者、中介机构及其项目人员造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在京山轻机拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交京山轻机董事会，由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违反上述承诺及声明，本公司将承担个别及连带的法律责任。”</p>			
--	--	--	---	--	--	--

<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>方伟;李斌;李德军;李健;罗贤旭;苏州晟成光伏设备有限公司;谭力文;田波;汪智强;王伟;王永海;王志军;谢杏平;徐全军;徐永清;严俐;余爱民;曾涛;张成涛;周世荣;祖国良;祖兴男</p>	<p>其他承诺</p>	<p>“1、本人已向京山轻机及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次交易期间，本人将及时向京山轻机提供本次交易的相关信息，本人保证本人为京山轻机本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给京山轻机或者投资者、中介机构及其项目人员造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在京山轻机拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交京山轻机董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公</p>	<p>2017年06月03日</p>	<p>长期</p>	<p>持续履行中。</p>
------------------	--	-------------	--	--------------------	-----------	---------------

			<p>司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违反上述承诺及声明，本人将承担个别及连带的法律责任。”</p>			
资产重组时所作承诺	祖国良;祖兴男	其他承诺	<p>“自本次交易之发行结束之日起，本人在晟成光伏的持续任职期限不少于五年；本人并承诺：在任职期间、持有京山轻机股票期间或离职后的两年内（该期限届满之日以本人将京山轻机的股票全部减持完毕之日和本人自晟成光伏离职后两年届满之日孰后为准），不得以任何形式直接或间接持有与晟成光伏及其子公司主营业务存在相同或者相竞争业务的其他公司、企业或实体的股权或份额，或管理、控制该公司、企业或实体；不得与晟成光伏及其子公司主营业务存在相同或者相竞争的业务的其他公司、企业或实体任职、担任任何形式的顾问或为其提供服务；不得以京山轻机、晟成光伏及其子公司以外的名义为晟成光伏及其子公司现有客户提供相同或相似的产品或服务。本人若违反上述承诺，将承担因此而给京山轻机及其下属公司造</p>	2017年06月02日	长期	持续履行中。



			成的一切损失。”			
资产重组时所作承诺	方伟;李斌;李德军;李健;罗贤旭;谭力文;田波;汪智强;王伟;王永海;王志军;谢杏平;徐全军;徐永清;严俐;余爱民;曾涛;张成涛;周世荣	其他承诺	<p>“（1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>（2）本人承诺不会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。（3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（4）本人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。（5）本人承诺由董事会或薪酬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。（6）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。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。作为填补回报措施的相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p>	2017年06月02日	长期	持续履行中。
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	其他承诺	<p>“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；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，本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。本公司若违反上述承</p>	2017年06月02日	长期	持续履行中。

			诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”			
资产重组时所作承诺	李健	其他承诺	“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；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。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”	2017年06月02日	长期	持续履行中。
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司;李健	其他承诺	“一、保证京山轻机的人员独立 1、保证京山轻机的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在京山轻机工作、并在京山轻机领取薪酬，不在本人及本人控制的除京山轻机外的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证京山轻机的人事关系，劳动关系独立于本人及本人控制的除京山轻机外的其他企业。3、保证本人推荐出任京山轻机董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，不干预京山轻机董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、保证京山轻机的财务独立 1、保证京山轻机及控制的子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。	2017年06月02日	长期	持续履行中。

			<p>2、保证京山轻机及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预京山轻机的资金使用。3、保证京山轻机及其控制的子公司独立在银行开户，不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证京山轻机及控制的子公司依法独立纳税。三、保证京山轻机的机构独立 1、保证京山轻机及其控制的子公司依法建立和完善法人治理机构，建立独立、完整的组织机构，并与本人及本人控制的其他企业完全分开；京山轻机及其控制的子公司（包括但不限于）与本人及本人之其他关联企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、保证京山轻机及其控制的子公司独立自主地运作，本人不会超越股东大会直接或间接干预京山轻机的决策和经营。四、保证京山轻机的资产独立、完整最近三年，京山轻机不存在资金被本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业占用的情况，也不存在为本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业提供担保的情况。同时，本人保证：1、保证京山轻机及其控制的子公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用京山轻机的资金、资产及其他资源。五、保证京山轻机的业务独立 1、保证京山轻机在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>具有独立面向市场自主经营的能力，在生产、供、销等环节不依赖本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业。2、保证本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业避免与京山轻机及控制的子公司发生同业竞争。3、保证严格控制关联交易事项，尽量减少京山轻机及控制的子公司与本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的其他企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用京山轻机资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价，并按照京山轻机的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行相应的审批程序及信息披露义务。4、保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式、干预京山轻机的重大决策事项，影响京山轻机资产、人员、财务、机构、业务的独立性。本承诺函对本人具有法律约束力，本人愿意承担由此产生的法律责任。”</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>池泽伟;戴焕超;冯清华;金学红;京山京源科技投资有限公司;深圳市浚信投资管理有限公司;王伟;叶兴华</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“五、关于避免同业竞争的承诺（一）京源科技承诺根据相关法律、法规和规范性文件的规定，为维护京山轻机及其他股东、债权人的合法权益，避免本公司与京山轻机及其它组织、机构（以下简称“所控制的</p>	<p>2014年06月10日</p>	<p>长期</p>	<p>持续履行中。</p>

			<p>企业”)之间产生同业竞争, 本公司郑重作出如下承诺: 1、截至承诺函出具之日, 本公司未从事任何在商业上对京山轻机或其控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动, 并保证本公司将来也不会从事或促使本公司所控制的企业从事任何在商业上对京山轻机或其控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。2、如因本公司违反上述承诺而给京山轻机造成损失的, 本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内, 本公司承诺以现金方式支付上述损失。本承诺在本公司作为京山轻机控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。(二) 王伟、叶兴华、戴焕超、金学红、池泽伟承诺根据相关法律、法规和规范性文件的规定, 为维护京山轻机及其他股东、债权人的合法权益, 避免承诺人与京山轻机及其所控制的企业或其它组织、机构(以下简称“所控制的企业”)之间产生同业竞争, 各承诺人郑重作出如下承诺:</p> <p>1、截至承诺函出具之日, 本人未从事任何在商业上对京山轻机或其控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动, 并保证将来也不会从事或促使本人所控制的企业从事任何在商业上对京山轻机或其控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。2、如因本人违反上述承诺而给京山轻机造成损失的, 本人将承担一切</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本人承诺以现金方式支付上述损失。本承诺在本人作为京山轻机股东期间持续有效且不可变更或撤销。截至公告日，上述承诺事项仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。六、关于规范和减少关联交易的承诺（一）京源科技承诺根据国家有关法律、法规的规定，为了维护京山轻机及其股东、债权人的合法权益，规范和减少本公司与京山轻机之间的关联交易，本公司郑重作出如下承诺：</p> <p>1、截至承诺函出具之日，本公司及相关关联方不存在与京山轻机及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本公司将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量规范和减少与京山轻机及其所控制企业之间的关联交易；若本公司及相关关联方与京山轻机及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本公司及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在京山轻机履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保京山轻机及其股东的利益不受损害。2、如因本公司违反上述承诺而给京山轻机造成损失的，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本公司承诺以现金方式支付上述损失。（二）王伟、叶兴华承诺根据</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>国家有关法律、法规的规定，为了维护京山轻机及其股东、债权人的合法权益，规范和减少本人与京山轻机之间的关联交易，本人郑重作出如下承诺：1、截至承诺函出具之日，本人及相关关联方不存在与京山轻机及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量规范和减少与京山轻机及其所控制企业之间的关联交易；若本人及相关关联方与京山轻机及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本人及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在京山轻机履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保京山轻机及其股东的利益不受损害。2. 如因本人违反上述承诺而给京山轻机造成损失的，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本人承诺以现金方式支付上述损失。截至公告日，上述承诺事项仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。”</p>			
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	其他承诺	<p>本次交易完成后，为保证上市公司独立性，保护上市公司的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，京源科技保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。</p>	2014 年 06 月 10 日	长期	持续履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业	其他承诺	<p>根据 2018 年度深圳慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）、王</p>	2019 年 05 月 10 日	2019-12-31	罗月雄、深圳慧聚

诺	(有限合伙)和王建平		建平和罗月雄与公司签订的《增资和股权转让协议》，深圳市慧大成智能科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺，需支付公司业绩补偿款 53930156.47 元。截至目前，王建平和罗月雄已筹集了部分资金，待王建平持有公司 100 万股股票承诺限售期到期及时处理后，罗月雄和王建平将于 2019 年 6 月 30 日前合计向公司支付不低于 2700 万元的业绩补偿款，剩余款项将在 2019 年 12 月 31 日前支付完毕。			成投资管理合伙企业(有限合伙)和王建平未履行业绩补偿款支付承诺。截止 2023 年 12 月 31 日，罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业(有限合伙)和王建平仅支付了业绩补偿款 1140 万元，未履行承诺。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	罗月雄、深圳慧聚成投资管理合伙企业(有限合伙)和王建平的其他承诺：公司发现慧大成财务状况异常、原股东涉嫌合同诈骗，故于 2021 年向公安机关报案，经立案侦查，慧大成原股东罗月雄、王建平因涉嫌合同诈骗被公安机关逮捕，案件现已移交检察院。					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

##### （一）公司会计政策变更的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号），规定了“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”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《准则解释第 16 号》的规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情况。

具体内容请详见公司 2023 年 4 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-23）。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 非同一控制下企业合并：无
2. 反向购买：无
3. 处置子公司：无
4. 本期发生的吸收合并：无
5. 其他原因的合并范围变动：

本期公司新设子公司情况如下，并全部于本期纳入合并范围。

子公司名称	出资金额（元）	出资比例	合并期
武汉京智云控科技有限公司	2,100,000.00	70%	2023.3.1-2023.12.31
湖北京源智能装备有限公司	1,000,000.00	100%	2023.4.1-2023.12.31

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	26
境内会计师事务所注册会计师姓名	李光初 张远学
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李光初 1 年，张远学 4 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，审计费用为 30 万元（公司负责审计期间会计师的差旅费）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
湖北京山轻工机械股份有限公司	其他	公司在 2018 年将深圳慧大成纳入并表范围后，因其虚增收入和利润，导致公司 2018 年-2020 年年报出现会计差错，	其他	湖北证监局关于对湖北京山轻工机械股份有限公司采取出具警示函措施的决定	2023 年 06 月 02 日	公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网

		违反了《信息披露管理办法》(证监会令第 40 号)第二条第一款的规定。				(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《关于收到湖北证监局警示函的公告》(公告编号: 2023-32)
--	--	-------------------------------------	--	--	--	--

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,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。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北山和顺机械有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人采购原材料	制胶系统、地轨及上纸小车、纠偏机、物流系统、瓦楞纸板生产线等	市场价	地轨及上纸上车 0.3-3.2 万元/套;制胶系统(含主机、系统及中小循环) 28 万-48 万元/套;物流系统 60 万-90 万元/套;瓦楞纸板生产	5,795.54	100.00%	6,000	否	现金	地轨及上纸上车 0.3-3.2 万元/套;制胶系统(含主机、系统及中小循环) 28 万-48 万元/套;物流系统 60 万-90 万元/套;瓦楞纸板生产	2023 年 04 月 22 日	2023 年 4 月 22 日 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网《关于 2023 年度日常关联

					线 200- 500 万/ 套; 纠偏 机 0.6 万- 0.7 万元/ 台。						线 200- 500 万/ 套; 纠偏 机 0.6 万- 0.7 万元/ 台。		交易 预计 的公 告》 (公 告编 号: 2023- 14)
湖北京阳橡胶制品有限公司	京阳橡胶与控股股东京山轻工机械股份有限公司的法定代表人、董事长为同一人;控股股东的参股公司	向关联人采购原材料	胶辊、胶轮、胶板、筒包胶、驱动胶皮等橡胶制品	市场价	普通橡胶 0.087 3元/ 立方 厘米; 驱动 能耐 磨胶 0.106 7元/ 立方 厘米; 印刷 机用 丁晴 胶 0.087 3元/ 立方 厘米; 进口 驱动 胶皮 2600 元/平 方米。	94.64	100.0 0%	120	否	现金	普通橡胶 0.087 3元/ 立方 厘米; 驱动 能耐 磨胶 0.106 7元/ 立方 厘米; 印刷 机用 丁晴 胶 0.087 3元/ 立方 厘米; 进口 驱动 胶皮 2600 元/平 方米。	2023 年04 月22 日	
湖北金亚制刀有限公司	金亚制刀与控股股东京山轻工机械股份有限公司的法定代表人、董事长	向关联人采购原材料	配套刀片、链板、输送机、外协加工等	市场价	刀片 0.21 万- 0.8 万0 元/ 片; 输送 机 1.2 万- 2.5 万元/ 套; 外协	1,406 .81	100.0 0%	900	是	现金	刀片 0.21 万- 0.8 万0 元/ 片; 输送 机 1.2 万- 2.5 万元/ 套; 外协	2023 年04 月22 日	

	为同一人；控股股东的参股公司				加工件 10-3500 元/件；链板线 1.8 万-2.5 万元/条。						加工件 10-3500 元/件；链板线 1.8 万-2.5 万元/条。	
湖北京山汽车零部件有限公司	公司董事长兼任湖北京峻董事长，公司董事方伟兼任湖北京峻董事	向关联人采购原材料	铸件加工	市场价	制动鼓加工费 59 元/件；减速器壳加工费 260-310 元/件；支架加工费 30-40 元/件；压力盘、推力块 11-15 元/件。	1,479.53	100.00%	1,500	否	现金	制动鼓加工费 59 元/件；减速器壳加工费 260-310 元/件；支架加工费 30-40 元/件；压力盘、推力块 11-15 元/件。	2023 年 04 月 22 日
东莞上艺喷钨科技有限公司	本公司参股公司（持股 47.50%）	向关联人采购原材料	喷钨辊、镀铬辊，瓦辊修复等	市场价	喷钨辊 15 万-30 万/对；镀铬辊 7 万-15 万/对；修复辊 0.5 万-0.8 万。	2,229.33	100.00%	2,800	否	现金	喷钨辊 15 万-30 万/对；镀铬辊 7 万-15 万/对；修复辊 0.5 万-0.8 万。	2023 年 04 月 22 日
惠州市艾美珈	公司董事王伟	向关联人采购	电机等	市场价	电机 0.8 万元-	364.09	100.00%	800	否	现金	电机 0.8 万元-	2023 年 04 月 22 日

磁电技术股份有限公司	直接持有艾美磁电 35.51% 的股份，通过惠州市盈信信息咨询合伙企业（有限合伙）（王伟持股 3%，为执行事务合伙人）持有艾美磁电 7% 的股份	原材料			0.9 万元/台。						0.9 万元/台。	日	
武汉丝凯路供应链有限公司	公司控股股东京山轻工机械股份有限公司持股 80%	向关联人采购原材料	原纸等	市场价	原纸 0.29 万元-0.5 万元/吨。	842.71	100.00%	1,300	否	现金	原纸 0.29 万元-0.5 万元/吨。	2023 年 04 月 22 日	
湖北京山和顺机械有限公司	控股股东的控股子公司	向关联人销售产品、商品	瓦辊、三大辊、墙板等（压力辊、涂胶辊、涂胶辊）热	市场价	喷钨辊 6.5 万-32 万/对；压力辊 1.2 万-8.5 万/根；涂胶	624.39	100.00%	750	否	现金	喷钨辊 6.5 万-32 万/对；压力辊 1.2 万-8.5 万/根；涂胶	2023 年 04 月 22 日	

			板、墙板、大辊筒、变频器、低压电气原件等		辊 0.8 万-1.2 万/根；匀胶辊 0.51 万-1.2 万/根；烘干机墙板类 0.8 万-1.4 万/台；热板 1 万-1.7 万/台；大辊筒 1.6 万-1.9 万/根；变频器 2500-3500 元/台。					辊 0.8 万-1.2 万/根；匀胶辊 0.51 万-1.2 万/根；烘干机墙板类 0.8 万-1.4 万/台；热板 1 万-1.7 万/台；大辊筒 1.6 万-1.9 万/根；变频器 2500-3500 元/台。		
湖北京山汽车零部件有限公司	公司董事长兼任湖北京山董事长，公司董事方伟兼任湖北京山董事	向关联人销售产品、商品	转向节、壳体、瓦盖	市场价	转向节 1.006 万元/吨、壳体 0.963 万元/吨、瓦盖 1 万-1.20 万元/吨。	1,373.86	100.00%	2,100	否	现金	转向节 1.006 万元/吨、壳体 0.963 万元/吨、瓦盖 1 万-1.20 万元/吨。	2023 年 04 月 22 日
惠州市艾美珈磁电	公司董事王伟直接	向关联人销售产	五金件、塑胶件等	市场价	五金件：0.078 7-	527.83	100.00%	750	否	现金	五金件：0.078 7-	2023 年 04 月 22 日

技术股份有限公司	持有艾美珈磁电 35.51% 的股份，通过惠州市盈信嘉信息咨询合伙企业（有限合伙）（王伟持股 3%，为执行事务合伙人）持有艾美珈磁电 7% 的股份	品、商品			0.575 元 /PCS；塑胶件：0.19-1.86 元 /PCS。						0.575 元 /PCS；塑胶件：0.19-1.86 元 /PCS。		
湖北金制刀有限公司	金亚制刀与控股股东京山轻机控股有限公司的法定代表人、董事长为同一人，控股股东的参股公司	向关联人销售产品、商品	辅料（面漆、钢材等辅件）、水电等	市场价	油漆 20-100 元/公斤；木方 4-90 元/平方米；工作服 81 元/套。	50.65	100.00%	120	否	现金	油漆 20-100 元/公斤；木方 4-90 元/平方米；工作服 81 元/套。	2023 年 04 月 22 日	
武汉中泰和融	公司副总裁曾	向关联人销售	瓦楞纸板生产	市场价	包装设备：	0	100.00%	9,000	否	现金	包装设备：	2023 年 04 月 22 日	



资租有限公司	涛兼任中泰和董事；公司参股公司（持股 45%）	产品、商品	线、印刷机械、光伏设备		800 万元-2000 万元/套；光伏设备：组件自动化流水线 3000 万元-5000 万元/条，根据与最终客户商定的价格为基础，确定与中泰和直接融资租赁价格。						800 万元-2000 万元/套；光伏设备：组件自动化流水线 3000 万元-5000 万元/条，根据与最终客户商定的价格为基础，确定与中泰和直接融资租赁价格。	日
湖北金亚制刀有限公司	金亚制刀与控股股东京山轻机控股有限公司的法定代表人、董事长为同一人；控股股东的参股公司	向关联人销售产品、商品	闲置厂房出租	市场价	20 万元/年。	20	100.00%	20	否	现金	20 万元/年。	2023 年 04 月 22 日
湖北北京山和顺	控股股东的控	向关联人销售	闲置厂房出租	市场价	20 万元/年。	34.38	100.00%	20	是	现金	20 万元/年。	2023 年 04 月 22 日

机械有限公司	股子公司	产品、商品										日	
合计				--	--	14,843.76	--	26,180	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况							无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）							公司发生的日常关联交易总金额实际数未超过获批额度。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）							交易价格与市场参考价格不存在较大差异。						

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北京峻汽车零部件有限公司	2022年03月04日	3,000	2022年11月14日	2,830	连带责任保证	无	保证担保，其他股东提供同比例保证	一年	是	是
湖北京峻汽车零部件有限公司	2022年03月04日	1,000	2022年09月21日	1,000	连带责任保证	无	保证担保，其他股东提供同比例保证	一年	是	是
湖北京峻汽车零部件有限公司	2023年04月22日	4,000	2023年09月15日	2,830	连带责任保证	无	保证担保，其他股东提供同比例保证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				4,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				2,830	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				8,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,830	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	3,500	2023年11月07日	1,500		无	保证担保	一年	否	否
武汉佰致达科技有限	2022年03月04日	1,000	2022年07月01日	0		无	保证担保，其他股东	一年	是	否

公司							提供同比例保证			
武汉佰致达科技有限公司	2023年04月22日	2,500		0		无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	否	否
香港京山轻机有限公司	2023年04月22日	5,000		0		无	保证担保	一年	否	否
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	2022年03月04日	1,000	2022年08月19日	0		无	保证担保	一年	是	否
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	2023年04月22日	3,000		0		无	保证担保	一年	否	否
武汉深海弈智科技有限公司	2021年04月30日	1,000	2021年12月14日	417.92		无	保证担保	三年	否	否
武汉深海弈智科技有限公司	2022年03月04日	1,000	2022年09月30日	500		无	保证担保	一年	是	否
武汉深海弈智科技有限公司	2023年04月22日	4,000	2023年06月08日	3,000		无	保证担保	一年	否	否
武汉璟丰科技有限公司	2019年06月14日	500	2021年10月18日	0		无	保证担保,其他股东提供同比例保证	三年	是	否
武汉璟丰科技有限公司	2022年03月04日	500	2022年08月01日	0		无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	是	否
武汉璟丰科技有限公司	2022年03月04日	500	2022年09月30日	0		无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	是	否
武汉璟丰科技	2023年04月22日	1,000		0		无	保证担保,其	一年	否	否

有限公司	日						他股东提供同比例保证				
惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	3,500	2022年10月20日	0		无	保证担保	一年	是	否	
惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	5,000	2022年05月19日	0		无	保证担保	一年	是	否	
惠州市三协精密有限公司	2022年03月04日	3,500	2022年05月27日	0		无	保证担保	一年	是	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	3,500	2023年11月01日	0		无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	5,000	2023年06月02日	2,906.71		无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	3,500		0		无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	3,000	2023年05月19日	1,442.93		无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	30,000	2023年06月11日	24,172.62		无	保证担保	一年	否	否	
惠州市三协精密有限公司	2023年04月22日	8,000	2023年08月04日	4,821.37		无	保证担保	一年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				72,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				36,843.63		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				81,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				38,261.55		
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
秦皇岛晟成自动化设备有限公司	2022年03月04日	2,500	2022年04月08日	0	连带责任保证	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	是	否	
秦皇岛	2023年	32,500	2023年	16,693.	连带责	无	保证担	一年	否	否	

晟成自动化设备有限公司	04月22日		05月24日	95	任保证		保,其他股东提供同比例保证			
新加坡晟成科技有限公司	2023年04月22日	7,000	2023年05月20日	271.98	连带责任保证	无	保证担保	一年	否	否
苏州晟成智能装备有限公司	2023年04月22日	5,000	2023年06月21日	4,000	连带责任保证	无	保证担保,其他股东提供同比例保证	一年	否	否
新加坡晟成科技有限公司	2023年12月20日	35,100	2024年01月19日	35,100	连带责任保证	无	保证担保	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				79,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				56,065.93	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				82,100	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				56,065.93	
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				155,600	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				95,739.56	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)				171,100	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				97,157.48	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										26.65%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
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余额(E)										55,727.48
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										55,727.48

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

##### 一、公司实施第三期员工持股计划的相关事项

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司分别于 2022 年 3 月 3 日召开的十届董事会第十三次会议、十届监事会第十三次会议和 2022 年 3 月 21 日召开的 2022 年第一次临时股东大会上审议通过了《关于〈湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，同意公司实施第三期员工持股计划（以下简称“本次员工持股计划”），股票来源为公司回购专用账户回购的京山轻机 A 股普通股股票。具体内容请详见公司 2022 年 3 月 4 日和 2022 年 3 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2022 年 3 月 29 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持公司股票 8,838,767 股（占目前公司总股本的 1.42%）已于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司第三期员工持股计划”证券账户。上述股份过户数量与公司股东大会审议通过的内容一致。其他具体内容请详见公司于 2022 年 3 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于第三期员工持股计划实施进展暨完成非交易过户的公告》（公告编号：2022-18）。

2023 年 3 月 28 日，公司第三期员工持股计划第一个锁定期已届满，可解锁比例为第三期员工持股计划所持标的股票总数的 50%，共计 4,419,383 股，占公司目前总股本的 0.71%。其他具体内容请详见公司于 2023 年 3 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于第三期员工持股计划第一个锁定期届满的公告》（公告编号：2023-06）。

截止 2023 年 6 月 28 日，公司第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份共计 4,419,383 股（占目前公司总股本的 0.71%）已通过集中竞价交易方式累计出售共计 4,419,300 股，剩余 83 股尚未售出。后续，公司员工持股计划管委会将根据第三期员工持股计划的相关约定进行相应财产清算和分配工作。

本次减持的受让方与公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或一致行动关系。公司第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份的出售，严格遵守了市场交易规则及中国证监会关于信息敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。其他具体内容请详见公司于 2023 年 6 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《关于第三期员工持股计划第一个锁定期解锁股份出售完毕的公告》（公告编号：2023-35）。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,010,680	8.03%				- 26,824,966	- 26,824,966	23,185,714	3.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,010,680	8.03%				- 26,824,966	- 26,824,966	23,185,714	3.72%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	50,010,680	8.03%				- 26,824,966	- 26,824,966	23,185,714	3.72%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	572,864,098	91.97%				26,824,966	26,824,966	599,689,064	96.28%
1、人民币普通股	572,864,098	91.97%				26,824,966	26,824,966	599,689,064	96.28%
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	622,874,778	100.00%				0	0	622,874,778	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内董事祖国良先生解除高管锁定股 7,500,000 股，董事王伟先生因离职解除高管锁定股 19,324,966 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况



适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
祖国良	30,685,714	0	7,500,000	23,185,714	解除高管限售股7,500,000股。	按高管锁定股份的规定解锁。
王伟	19,324,966	0	19,324,966	0	因离职解除高管锁定股19,324,966股。	2023年11月14日
合计	50,010,680	0	26,824,966	23,185,714	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	115,973	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	108,333	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	20.86%	129,932,166	0	0	129,932,166	质押	28,000,000
祖国良	境内自然人	3.77%	23,488,685	-7,425,600	23,185,714	302,971	不适用	0
王伟	境内自然人	3.61%	22,479,255	+3,112,634	0	22,479,255	不适用	0
京山轻机控股有限公司	境内非国有法人	1.60%	9,982,900	0	0	9,982,900	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.34%	8,352,922	+6,585,834	0	8,352,922	不适用	0
杨小萍	境内自然人	1.34%	8,341,600	-1,477,257	0	8,341,600	不适用	0
湖北京山轻工机械股份有限公司-第三期员工持股计划	其他	0.71%	4,419,467	-4,419,300	0	4,419,467	不适用	0
叶兴华	境内自然人	0.56%	3,487,852	-256,830	0	3,487,852	不适用	0
中国建设银行股份有限公司-华安宏利混合型证券投资基金	其他	0.38%	2,381,400	+2,381,400	0	2,381,400	不适用	0
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	其他	0.38%	2,361,300	+2,361,300	0	2,361,300	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				1. 上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司是京山轻机控股有限公司的全资子公司，两者为一致行动人，京山京源科技投资有限公司和京山轻机控股有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系； 2. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）				无				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
京山京源科技投资有限公司	129,932,166			人民币普通股	129,932,166			

王伟	22,479,255	人民币普通股	22,479,255
京山轻机控股有限公司	9,982,900	人民币普通股	9,982,900
香港中央结算有限公司	8,352,922	人民币普通股	8,352,922
杨小萍	8,341,600	人民币普通股	8,341,600
湖北京山轻工机械股份有限公司—第三期员工持股计划	4,419,467	人民币普通股	4,419,467
叶兴华	3,487,852	人民币普通股	3,487,852
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	2,381,400	人民币普通股	2,381,400
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,361,300	人民币普通股	2,361,300
湖北京山轻工机械股份有限公司回购专用证券账户	1,870,000	人民币普通股	1,870,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司是京山轻机控股有限公司的全资子公司，两者为一致行动人，京山京源科技投资有限公司和京山轻机控股有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系； 2. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，股东王伟通过信用交易担保证券账户持有 14,842,034 股；股东杨小萍通过信用交易担保证券账户持有 8,341,600 股；股东叶兴华通过信用证券账户持有 3,470,052 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	8,352,922	1.34%
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,381,400	0.38%
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	新增	0	0.00%	2,361,300	0.38%
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	373,260	0.06%
俞慧芳	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—鹏华新能源汽车主题混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

公司控股股东京山京源科技投资有限公司于 2023 年 6 月 20 日将其所持公司部分股份 10,000,000 股办理了解除质押业务。该笔质押开始日期分别为 2022 年 6 月 21 日，该笔质押占京山京源科技投资有限公司持有公司股份比例的 7.70%，占公司总股本的 1.61%。截止报告期末公司控股股东京山京源科技投资有限公司持股数量为 129,932,166 股，占公司总股本的 20.86%；其一致行动人京山轻机控股有限公司持股数量为 9,982,900 股，占公司总股本的 1.60%；京山京源科技投资有限公司及其一致行动人京山轻机控股有限公司持股数量为 139,915,066 股，占公司总股本的 22.46%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
京山京源科技投资有限公司	孙友元	2005 年 07 月 14 日	914208217775538868	资本性投资；机电产品、五金制品、包装机械零部件及高科技产品的开发、生产和销售
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				仅控股本公司。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

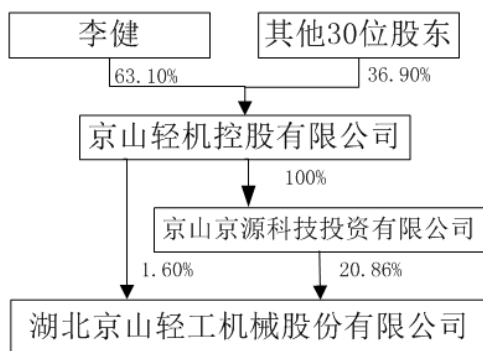
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李健	本人	中国	否
主要职业及职务	李健，公司董事长、总裁，2002 年至 2003 年 4 月任湖北京山轻工机械股份有限公司总经理助理；2003 年 4 月至 2005 年 11 月任湖北京山轻工机械股份有限公司董事、常务副总经理；2005 年至 2013 年 12 月 26 日任京源科技投资有限公司董事长；2005 年至 2014 年任湖北京山轻工机械股份有限公司董事、总经理；2014 年至今任湖北京山轻工机械股份有限公司董事长兼总经理、轻机控股董事、京源科技董事；现任湖北京山轻工机械股份有限公司总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	仅控股本公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2024】第 0877 号
注册会计师姓名	李光初、张远学

审计报告正文

### 中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

## 审计报告

勤信审字【2024】第 0877 号

湖北京山轻工机械股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了湖北京山轻工机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

## 收入确认：

### 1、事项描述

如财务报表附注“五、财务报表主要项目注释”中的“41. 营业收入”所述，公司 2023 年度合并报表营业收入为 7,213,835,398.00 元。收入确认原则及具体方法详见财务报表附注三(三十二)所述。收入是公司的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表的影响较为重大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：

- (1) 了解、测试和评价了与收入相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 通过查阅销售合同、与管理层沟通等程序，了解和评价公司的收入确认政策；
- (3) 实施分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动等；
- (4) 实施细节测试，对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取报关资料并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- (5) 实施截止测试程序，包括检查资产负债表日前后收入确认凭证、出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件；
- (6) 对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（预收款项）余额，同时函证重大客户的本期交易金额。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任



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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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

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

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李光初

（项目合伙人）

二〇二四年四月二十三日

中国注册会计师：张远学

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,739,562,868.51	1,598,332,950.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,789,216.06	20,650,000.00
衍生金融资产		
应收票据	602,660,876.52	346,305,942.98
应收账款	2,280,278,779.02	1,527,092,189.67
应收款项融资	244,973,031.75	169,441,757.08
预付款项	293,861,881.20	285,498,964.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,193,075.67	61,254,762.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,125,271,769.72	3,731,559,878.17
合同资产	215,429,839.58	35,503,382.92

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,983,144.88	83,068,523.14
流动资产合计	13,751,004,482.91	7,858,708,351.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	177,287,940.17	173,833,716.82
其他权益工具投资	46,163,208.22	48,296,933.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,432,871.11	47,076,036.18
固定资产	1,098,224,882.71	364,163,039.55
在建工程	10,906,710.15	507,998,166.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,199,284.61	17,058,859.57
无形资产	174,450,262.93	196,193,514.64
开发支出		
商誉	652,447,033.27	688,245,627.45
长期待摊费用	15,054,673.48	17,654,416.28
递延所得税资产	54,158,411.07	47,489,978.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,309,325,277.72	2,108,010,288.49
资产总计	16,060,329,760.63	9,966,718,639.72
流动负债：		
短期借款	376,979,200.00	279,546,194.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		7,675,750.30
衍生金融负债		
应付票据	2,167,776,230.30	1,373,952,113.85
应付账款	4,369,981,830.37	2,314,261,893.32
预收款项		
合同负债	3,692,902,395.83	1,643,628,076.80
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	144,149,464.90	86,603,024.10
应交税费	29,362,834.14	42,258,395.00

其他应付款	86,239,913.87	49,563,465.19
其中：应付利息	113,633.32	12,200.00
应付股利	928,548.67	928,548.67
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	216,403,056.09	12,331,425.59
其他流动负债	801,327,418.43	383,198,458.80
流动负债合计	11,885,122,343.93	6,193,018,797.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	360,116,239.00	373,840,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,940,461.05	5,338,133.49
长期应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,139,343.35	17,067,035.87
递延所得税负债	6,531,010.58	4,198,183.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	409,307,053.98	412,023,353.27
负债合计	12,294,429,397.91	6,605,042,151.02
所有者权益：		
股本	622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,062,155,053.21	2,049,427,228.73
减：库存股	24,765,406.07	24,765,406.07
其他综合收益	-2,075,103.23	-11,266,010.22
专项储备		
盈余公积	190,546,248.79	183,994,028.58
一般风险准备		
未分配利润	796,991,622.52	476,977,990.33
归属于母公司所有者权益合计	3,645,727,193.22	3,297,242,609.35
少数股东权益	120,173,169.50	64,433,879.35
所有者权益合计	3,765,900,362.72	3,361,676,488.70
负债和所有者权益总计	16,060,329,760.63	9,966,718,639.72

法定代表人：李健    主管会计工作负责人：曾涛    会计机构负责人：曾国华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		

货币资金	202,032,463.32	310,191,947.52
交易性金融资产	100,789,216.06	650,000.00
衍生金融资产		
应收票据	110,163,225.14	64,397,348.64
应收账款	369,759,684.86	410,756,024.84
应收款项融资	37,212,511.84	49,869,972.61
预付款项	19,792,100.02	49,488,939.03
其他应收款	687,040,587.19	193,270,385.88
其中：应收利息		
应收股利	380,000,000.00	
存货	500,566,296.26	489,590,248.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,479,080.34	1,317,808.18
流动资产合计	2,030,835,165.03	1,569,532,675.68
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,766,230,508.32	1,912,661,485.86
其他权益工具投资	15,888,957.26	12,443,357.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,455,264.16	26,433,876.23
固定资产	267,142,406.24	268,085,582.62
在建工程	2,675,907.77	1,543,827.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,806,996.13	7,313,506.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	427,100.00	357,607.25
递延所得税资产	125,274,154.25	105,051,152.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,208,901,294.13	2,333,890,396.21
资产总计	4,239,736,459.16	3,903,423,071.89
流动负债：		
短期借款	264,000,000.00	186,254,222.21
交易性金融负债		7,241,578.45
衍生金融负债		
应付票据	211,030,000.00	421,638,526.21

应付账款	353,900,532.05	298,198,504.65
预收款项		
合同负债	192,687,610.86	134,715,711.26
应付职工薪酬	36,873,564.61	14,703,789.25
应交税费	10,632,939.23	15,390,163.45
其他应付款	21,120,557.19	23,895,814.25
其中：应付利息	8,133.33	12,200.00
应付股利	928,548.67	928,548.67
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	192,249,999.09	
其他流动负债	42,068,056.93	32,077,858.04
流动负债合计	1,324,563,259.96	1,134,116,167.77
非流动负债：		
长期借款	4,000,000.00	146,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,139,343.35	17,067,035.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,719,343.35	174,647,035.87
负债合计	1,356,282,603.31	1,308,763,203.64
所有者权益：		
股本	622,874,778.00	622,874,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,035,828,253.21	2,033,631,148.73
减：库存股	24,765,406.07	24,765,406.07
其他综合收益		-8,457,500.00
专项储备		
盈余公积	190,546,248.79	183,994,028.58
未分配利润	58,969,981.92	-212,617,180.99
所有者权益合计	2,503,453,855.85	2,594,659,868.25
负债和所有者权益总计	4,239,736,459.16	3,903,423,071.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	7,213,835,398.00	4,867,705,347.85
其中：营业收入	7,213,835,398.00	4,867,705,347.85

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,740,076,572.24	4,481,010,952.43
其中：营业成本	5,700,100,684.10	3,822,623,407.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,669,396.53	21,830,087.36
销售费用	250,429,246.01	161,152,974.56
管理费用	317,510,335.99	238,963,683.70
研发费用	457,444,591.79	266,014,715.41
财务费用	-19,077,682.18	-29,573,915.62
其中：利息费用	42,315,791.15	29,095,800.80
利息收入	36,397,308.87	15,515,671.24
加：其他收益	83,410,949.39	44,127,891.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,719,171.84	9,835,610.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,454,223.35	7,219,861.95
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）	1,211,736.36	-6,195,151.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,267,661.65	-42,887,683.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,267,417.25	-18,777,658.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,803,071.49	1,122,467.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	437,930,332.26	373,919,873.76
加：营业外收入	5,477,499.27	5,575,939.12
减：营业外支出	6,749,007.11	3,020,392.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	436,658,824.42	376,475,419.89
减：所得税费用	43,503,330.15	48,406,906.20

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	393,155,494.27	328,068,513.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	393,155,494.27	328,068,513.69
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	336,515,852.40	301,952,243.36
2.少数股东损益	56,639,641.87	26,116,270.33
六、其他综合收益的税后净额	-759,444.73	3,148,539.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-759,093.01	3,148,157.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,492,500.00	
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	-1,492,500.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	733,406.99	3,148,157.58
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	733,406.99	3,148,157.58
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-351.72	381.98
七、综合收益总额	392,396,049.54	331,217,053.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	335,756,759.39	305,100,400.94
归属于少数股东的综合收益总额	56,639,290.15	26,116,652.31
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.54	0.49
（二）稀释每股收益	0.54	0.49

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

法定代表人：李健 主管会计工作负责人：曾涛 会计机构负责人：曾国华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,204,533,378.19	1,033,467,722.07
减：营业成本	968,444,213.77	870,083,890.41
税金及附加	12,650,249.66	9,410,013.20



销售费用	64,656,448.69	59,004,949.34
管理费用	71,903,657.61	74,298,181.50
研发费用	41,877,614.04	42,094,491.67
财务费用	1,367,707.25	3,086,714.80
其中：利息费用	12,813,125.93	16,335,573.68
利息收入	6,311,097.64	3,479,960.84
加：其他收益	13,330,397.56	15,781,280.22
投资收益（损失以“-”号填列）	377,029,745.76	-6,581,294.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,606,166.90	7,334,875.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	777,564.51	-3,872,852.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,441,177.16	-15,827,571.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-162,812,730.71	-5,974,757.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,805,473.76	1,171,428.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	270,322,760.89	-39,814,286.07
加：营业外收入	431,119.59	4,391,396.54
减：营业外支出	4,400,708.01	342,284.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	266,353,172.47	-35,765,174.07
减：所得税费用	-21,736,210.65	-2,236,997.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	288,089,383.12	-33,528,177.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	288,089,383.12	-33,528,177.07
（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	-1,492,500.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,492,500.00	
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	-1,492,500.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	286,596,883.12	-33,528,177.07
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	7,139,632,096.64	4,324,111,298.07
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	251,097,139.16	94,584,002.16
收到其他与经营活动有关的现金	134,489,821.38	99,850,511.87
经营活动现金流入小计	7,525,219,057.18	4,518,545,812.10
购买商品、接受劳务支付的现金	4,966,372,990.70	3,352,079,965.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	709,972,252.75	499,389,761.49
支付的各项税费	257,393,032.35	150,491,127.54
支付其他与经营活动有关的现金	400,294,921.62	266,794,142.84
经营活动现金流出小计	6,334,033,197.42	4,268,754,997.69
经营活动产生的现金流量净额	1,191,185,859.76	249,790,814.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,153,463,650.41	1,295,482,323.92
取得投资收益收到的现金	6,437,316.40	10,226,874.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	625,978.16	66,205.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,421,630.85
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,160,526,944.97	1,308,197,033.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,401,929.95	386,870,473.04
投资支付的现金	1,142,884,083.73	1,336,344,227.61
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,358,286,013.68	1,723,214,700.65
投资活动产生的现金流量净额	-197,759,068.71	-415,017,666.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	
取得借款收到的现金	768,805,438.09	802,249,184.13
收到其他与筹资活动有关的现金	209,472,302.72	85,727,502.23
筹资活动现金流入小计	979,177,740.81	887,976,686.36
偿还债务支付的现金	591,402,598.80	624,842,893.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,231,545.28	22,253,219.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,800,000.00	2,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	758,784,083.63	135,391,431.81
筹资活动现金流出小计	1,378,418,227.71	782,487,545.19
筹资活动产生的现金流量净额	-399,240,486.90	105,489,141.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,108,022.75	36,347,627.98
五、现金及现金等价物净增加额	603,294,326.90	-23,390,083.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,362,867,282.48	1,386,257,365.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,966,161,609.38	1,362,867,282.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,190,764,999.35	996,219,115.45
收到的税费返还	20,410,311.14	33,263,325.21
收到其他与经营活动有关的现金	21,386,910.88	57,562,528.17
经营活动现金流入小计	1,232,562,221.37	1,087,044,968.83
购买商品、接受劳务支付的现金	917,565,075.20	848,329,517.59
支付给职工以及为职工支付的现金	141,088,494.14	154,057,420.32
支付的各项税费	40,422,810.36	24,652,110.30
支付其他与经营活动有关的现金	59,104,641.23	86,435,397.04
经营活动现金流出小计	1,158,181,020.93	1,113,474,445.25
经营活动产生的现金流量净额	74,381,200.44	-26,429,476.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	358,000,000.00	987,570,961.22
取得投资收益收到的现金	8,121,510.47	4,786,988.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	608,548.66	30,655.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	366,730,059.13	999,888,604.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,974,232.77	4,120,763.51
投资支付的现金	480,075,152.57	979,978,793.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	497,049,385.34	984,099,557.09
投资活动产生的现金流量净额	-130,319,326.21	15,789,047.15
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	349,999,999.09	404,000,211.54
收到其他与筹资活动有关的现金	182,506,384.09	66,312,478.60
筹资活动现金流入小计	532,506,383.18	470,312,690.14
偿还债务支付的现金	278,023,626.21	371,000,221.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,638,912.04	15,448,604.07
支付其他与筹资活动有关的现金	255,400,223.91	48,915,406.07
筹资活动现金流出小计	547,062,762.16	435,364,231.68
筹资活动产生的现金流量净额	-14,556,378.98	34,948,458.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,619,900.19	8,566,290.45
五、现金及现金等价物净增加额	-75,114,404.94	32,874,319.64
加：期初现金及现金等价物余额	241,821,560.15	208,947,240.51
六、期末现金及现金等价物余额	166,707,155.21	241,821,560.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,049,427.22	24,765,406.07	-11,266,010.22		183,994,028.58		476,977,990.33		3,297,242.60	64,433,879.35	3,361,676.48
加：会计政策变更															
期差错更正															

他															
二、 本年期初 余额	622, 874, 778. 00				2,04 9,42 7,22 8.73	24,7 65,4 06.0 7	- 11,2 66,0 10.2 2		183, 994, 028. 58		476, 977, 990. 33		3,29 7,24 2,60 9.35	64,4 33,8 79.3 5	3,36 1,67 6,48 8.70
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)					12,7 27,8 24.4 8		9,19 0,90 6.99		6,55 2,22 0.21		320, 013, 632. 19		348, 484, 583. 87	55,7 39,2 90.1 5	404, 223, 874. 02
(一) 综合收 益总额							- 759, 093. 01				336, 515, 852. 40		335, 756, 759. 39	56,6 39,2 90.1 5	392, 396, 049. 54
(二) 所有者 投入和 减少资 本					12,7 27,8 24.4 8								12,7 27,8 24.4 8	900, 000. 00	13,6 27,8 24.4 8
1. 所有者 投入的 普通股														900, 000. 00	900, 000. 00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额					12,7 27,8 24.4 8								12,7 27,8 24.4 8		12,7 27,8 24.4 8
4. 其他															
(三) )利								6,55 2,22		- 6,55			- 1,80	- 1,80	

润分配								0.21		2,22 0.21			0,00 0.00	0,00 0.00
1. 提取 盈余 公积								6,55 2,22 0.21		- 6,55 2,22 0.21				
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所有者 (或 股东) 的分配													- 1,80 0,00 0.00	- 1,80 0,00 0.00
4. 其他														
(四) 所有者 权益 内部 结转							9,95 0,00 0.00			- 9,95 0,00 0.00				
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						9,950,000.00					-9,950,000.00				
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	622,874,778.00				2,062,155,053.21	24,765,406.07	-2,075,103.23		190,546,248.79		796,991,622.52		3,645,727,193.22	120,173,169.50	3,765,900,362.72

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,052,953,378.43	73,264,427.22	-14,414,678.00		183,994,028.58		175,025,746.97		2,947,169,742.85	40,867,227.04	2,988,036,989.89
加：会计政策变更															
期差错更正															

他																
二、 本年期 初余额	622, 874, 778. 00				2,05 2,95 3,78 4.32	73,2 64,4 27.2 2	- 14,4 14,1 67.8 0			183, 994, 028. 58		175, 025, 746. 97		2,94 7,16 9,74 2.85	40,8 67,2 27.0 4	2,98 8,03 6,96 9.89
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 3,52 6,55 5.59	- 48,4 99,0 21.1 5	3,14 8,15 7.58					301, 952, 243. 36		350, 072, 866. 50	23,5 66,6 52.3 1	373, 639, 518. 81
(一) 综 合收 益总 额							3,14 8,15 7.58					301, 952, 243. 36		305, 100, 400. 94	26,1 16,6 52.3 1	331, 217, 053. 25
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本					- 3,52 6,55 5.59	- 48,4 99,0 21.1 5								44,9 72,4 65.5 6		44,9 72,4 65.5 6
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					19,0 91,7 36.7 2									19,0 91,7 36.7 2		19,0 91,7 36.7 2
4. 其 他					- 22,6 18,2 92.3	- 48,4 99,0 21.1								25,8 80,7 28.8 4		25,8 80,7 28.8 4



					1	5									
(三) 利润分配														-	-
														2,550.00	2,550.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-	-
														2,550.00	2,550.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	622,874,778.00				2,049,427.22	24,765,406.07	-11,266,010.22		183,994,028.58		476,977,990.33		3,297,269.35	64,433,879.35	3,361,676,488.70

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,033,631,148.73	24,765,406.07	-8,457,500.00		183,994,028.58	-212,617,180.99		2,594,659,868.25
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	622,874,778.00				2,033,631,148.73	24,765,406.07	-8,457,500.00		183,994,028.58	-212,617,180.99		2,594,659,868.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,197,104.48		8,457,500.00		6,552,220.21	271,587.16		288,793,987.60
（一）综合收益总额							-1,492,500.00			288,089.38		286,596,883.12
（二）所有者投入和减少资本					2,197,104.48							2,197,104.48
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					2,197,104.48							2,197,104.48
4. 其												

他												
(三) 利润分配									6,552,220.21	-	6,552,220.21	
1. 提取盈余公积									6,552,220.21	-	6,552,220.21	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转								9,950,000.00		-	9,950,000.00	
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							9,950,000.00				-9,950,000.00	
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	622,874,778.00				2,035,828,253.21	24,765,406.07			190,546,248.79	58,969,981.92		2,883,453,855.85

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92		2,599,011,659.76
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	622,874,778.00				2,052,953,784.32	73,264,427.22	-8,457,500.00		183,994,028.58	-179,089,003.92		2,599,011,659.76

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)					- 19,32 2,635 .59	- 48,49 9,021 .15				- 33,52 8,177 .07		- 4,351 ,791. 51
(一) 综 合 收 益 总 额										- 33,52 8,177 .07		- 33,52 8,177 .07
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 19,32 2,635 .59	- 48,49 9,021 .15						29,17 6,385 .56
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					3,295 ,656. 72							3,295 ,656. 72
4. 其 他					- 22,61 8,292 .31	- 48,49 9,021 .15						25,88 0,728 .84
(三) 利 润 分 配												
1. 提 取 盈 余 公 积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	622,874,778.00			2,033,631,148.73	24,765,406.07	-8,457,500.00		183,994,028.58	-212,617,180.99			2,594,659,868.25

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993年2月26日经湖北省体改委鄂体改[1993]15号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为129,638,332股，1996年3月29日经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批准，公司总股本扩增至150,880,888股，1998年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号文和证监发字[1998]97号文批准，公司于1998年5月11日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公开发行5500万社会公众股，总股本增至205,880,888股。经股东大会批准，1999年10月12日，公司实施10股送红股2股、以资本公积金转增3股的分配方案后，总股本为308,821,332股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]108号文核准，公司于2002年1月17日至21日采取向老股东配售方式，增发新股36,417,449股，总股本为345,238,781股。

经京山县人民政府京政函[2005]21号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山轻机控股有限公司（以下简称“轻机控股”）于2005年7月12日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持14,550.08万股京山轻机股份）19,733.18万元出资，轻机控股以现金2000万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源公司”）。京源公司注册资本为21,733.18万元，轻机厂和轻机控股的持股比例分别为90.80%和9.20%。本次改制重组完成后，京源公司成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005年11月18日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005年11月30日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于2005年12月5日正式实施完毕，第一大股东京源公司持股比例为25.79%。



京源公司股东之间于 2009 年 7 月、2012 年 6 月经过两次股权转让，轻机厂将其持有的京源公司 90.80% 的股权全部转让给轻机控股，孙友元先生控制的轻机控股成为京源公司的唯一股东，京源公司成为法人独资有限公司。本公司实际控制人为孙友元先生。

2014 年 1 月 6 日，本公司实际控制人孙友元先生与其子李健先生签署《股权赠与协议》，将其持有的京山轻机控股有限公司 63.10% 的股权无偿赠与给李健先生。2014 年 1 月 27 日，办理了相关工商变更手续，本公司实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。

公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]420 号）核准，公司通过向王伟等 7 名交易对方合计发行人民币普通股 95,638,819 股购买相关资产，同时向京山京源科技投资有限公司非公开发行人民币普通股 36,855,036 股募集配套资金。综上，公司通过发行人民币普通股（每股面值人民币 1 元）132,493,855 股，增加注册资本人民币 132,493,855.00 元，此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 26.35%。2017 年 12 月 12 日-2017 年 12 月 14 日京源公司在二级市场购入普通股 336,600 股，增持后第一大股东京源公司持股比例为 26.42%。

公司 2017 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司向祖国良等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2368 号）核准，公司向祖国良发行人民币普通股 50,914,285 股，向祖兴男发行人民币普通股 514,285 股，合计发行 51,428,570 股股份，用于购买其持有的苏州晟成光伏设备有限公司 90.00% 的股权，同时非公开发行股份募集配套资金不超过 9,800 万元。公司通过发行人民币普通股（每股面值人民币 1 元）60,502,644 股申请增加注册资本人民币 60,502,644.00 元，变更后注册资本为人民币 538,235,280.00 元。此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 24.14%。

公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司非公开发行股票批复》【证监许可[2021]65 号】核准，公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1 元的普通股股票 84,639,498 股，申请增加注册资本人民币 84,639,498.00 元，变更后注册资本为人民币 622,874,778.00 元。此次变更后，第一大股东京源公司持股比例为 20.86%。

统一社会信用代码：9142000027175092XR

注册资本：622,874,778.00 元

法定代表人：李健

办公地址：湖北省京山县经济技术开发区轻机工业园

经营范围：许可项目：进出口代理；技术进出口；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：包装专用设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；通用零部件制造；机械零件、零部件加工；工业机器人制造；物料搬运装备制造；制浆和造纸专用设备制造；制浆和造纸专用设备销售；印刷专用设备制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；汽车零部件及配件制造；光伏设备及元器件制造；软件开发；人工智能应用软件开发；智能控制系统集成；机械设备研发；信息技术咨询服务；普通机械设备安装服务；机械零件、零部件销售；机械设备销售；电气设备销售；机械电气设备销售；人工智能硬件销售；智能仓储装备销售；智能物料搬运装备销售；光伏设备及元器件销售；工业机器人销售；集成电路

芯片及产品销售；物料搬运装备销售；包装专用设备销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

## 2. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

## 3. 合并财务报表范围

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内一级子公司如下：

子公司名称
武汉京山轻工机械有限公司
昆山京昆和顺包装机械有限公司
惠州市三协精密有限公司
香港京山轻机有限公司
京山轻机印度有限公司
武汉深海弈智科技有限公司
湖北鹰特飞智能科技有限公司
武汉京山轻机智能装备有限公司
武汉璟丰科技有限公司
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司
深圳市慧大成智能科技有限公司
苏州晟成光伏设备有限公司
武汉佰致达科技有限公司
J.S MACHINE EUROPE S.R.L.
武汉京智云控科技有限公司
湖北京源智能装备有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》、具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

## 2、持续经营

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：

### 1. 会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 15 号》：

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

执行《企业会计准则解释第 16 号》：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的非全资子公司	非全资子公司的营业收入或净利润对合并财务报表相应项目的影响在 10%以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并财务报表净资产的 5%以上
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。

重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 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。合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

### 3. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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回报金额。

### 2. 合并财务报表范围的确定原则

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。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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。

### 3. 合并程序

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编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 4. 增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司及吸收合并下的被合并方，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

#### 5. 处置子公司

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6. 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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7. 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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”所述的会计政策处理。

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易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折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算。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近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。



在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### 4. 金融负债的终止确认

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

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

### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。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
银行承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险极低的银行类金融机构
商业承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构

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。

## 13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，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	本组合为应收合并范围内公司款项
组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

其中：账龄组合预期信用损失计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	15.00

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
3-4 年	30.00
4-5 年	40.00
5 年以上	100.00

#### 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“金融工具”及“金融资产减值”。

#### 15、其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款，本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对于其他应收款项预期信用损失的计量，比照前述应收款项的预期信用损失计量方法处理。

#### 16、合同资产

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。本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“金融资产减值”。

#### 17、存货

- 1、存货的分类：公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、发出商品、库存商品等。
- 2、存货的盘存制度：永续盘存制。
- 3、本公司各类存货采用实际成本核算。
- 4、领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。
- 5、存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价准备。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失、单项评估债权投资的信用风险。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失、单项评估其他债权投资的信用风险。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失、单项评估长期应收款的信用风险。

## 22、长期股权投资

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。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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股东权益/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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 1. 后续计量及损益确认

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，应全额确认。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### （3）处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

1. 固定资产的确认标准：固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备及其他设备。

#### 2. 固定资产计价

（1）外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

（2）自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

（3）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

（4）融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

（5）盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

（6）接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

①同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

②同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

（7）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35 年	3-5	2.71-3.23



机器设备	年限平均法	10-15 年	3-10	6.00-9.70
运输工具	年限平均法	8 年	3-5	11.88-12.13
电子仪器及其他设备	年限平均法	3-8 年	3-10	11.25-32.33

## 25、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按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。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者

可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价

- 外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；
- 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

①开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

②该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

#### 2. 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产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，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，应将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。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。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 35、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### （2）以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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。

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

#### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定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。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给买方，买方取得产品的控制权，公司在获得买方签收确认或验收证明后确认收入的实现。外销产品收入确认需满足以下条件：外销货物在报关、离港，取得提单后确认外销出口收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

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

### 39、政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、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，应当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判断依据及会计处理方法

用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益冲减相关成本。

3. 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，公司应区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，公司应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5. 公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况：

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公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

- 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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



执行《企业会计准则解释第 16 号》：

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。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表影响如下：

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
<b>资产负债表项目：</b>				
递延所得税资产	44,778,160.06	47,489,978.43		
递延所得税负债	1,572,013.95	4,198,183.91		
未分配利润	476,899,293.65	476,977,990.33		
少数股东权益	64,426,927.62	64,433,879.35		
<b>利润表项目：</b>				
所得税费用	48,430,417.28	48,406,906.20		

该事项调整对母公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、27.90%、27%、16.5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北京山轻工机械股份有限公司	15%

惠州市三协精密有限公司	15%
武汉京山轻工机械有限公司	25%
昆山京昆和顺包装机械有限公司	25%
武汉深海弈智科技有限公司	15%
湖北鹰特飞智能科技有限公司	25%
武汉佰致达科技有限公司	15%
武汉京山轻机智能装备有限公司	25%
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	25%
武汉璟丰科技有限公司	15%
深圳市慧大成智能科技有限公司	25%
苏州晟成光伏设备有限公司	15%
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	27.90%
京山轻机印度有限公司	27%
香港京山轻机有限公司	16.5%
武汉京智云控科技有限公司	25%
湖北京源智能装备有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司本部

2024 年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202342008866。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年-2025 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

### (2) 子公司惠州市三协精密有限公司

2022 年 12 月 19 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GR202244001676。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年-2024 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

### (3) 子公司武汉璟丰科技有限公司

2022 年 11 月 29 日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GR202242005049。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年-2024 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

### (4) 子公司苏州晟成光伏设备有限公司

2022 年 11 月 18 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发高新技术企业证书，证书编号：GR202232008495。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2022 年-2024 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

### (5) 子公司武汉深海弈智科技有限公司

2021 年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202142005273。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2021 年-2023 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

### (6) 子公司武汉佰致达科技有限公司

2023 年，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合确认本公司为高新技术企业。证书编号：GR202342001305。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2023 年-2025 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	133,678.63	53,226.62
银行存款	1,970,514,290.18	1,397,309,239.65
其他货币资金	768,914,899.70	200,970,484.37
合计	2,739,562,868.51	1,598,332,950.64

其他说明：

- 货币资金中受限明细

项目	期末余额	期初余额
票据保函等融资保证金	771,584,192.61	164,702,339.64
投资保证金		70,433,321.35
冻结款项	1,817,066.52	330,007.17
合计	773,401,259.13	235,465,668.16

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,789,216.06	20,650,000.00
其中：		
权益性工具投资	624,000.00	20,650,000.00
其他（理财产品等）	100,165,216.06	
其中：		
合计	100,789,216.06	20,650,000.00

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	597,187,795.01	345,266,366.72
商业承兑票据	5,473,081.51	1,039,576.26
合计	602,660,876.52	346,305,942.98

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	56,578,444.31
合计	56,578,444.31

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,684,404,102.87	414,253,572.45
合计	2,684,404,102.87	414,253,572.45

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,974,702,202.93	1,259,837,843.24
1 至 2 年	317,146,871.36	219,144,015.01
2 至 3 年	56,048,264.98	77,448,333.18
3 年以上	160,316,441.53	155,996,180.52
3 至 4 年	35,452,402.22	69,764,732.74
4 至 5 年	36,302,277.36	26,038,407.61
5 年以上	88,561,761.95	60,193,040.17
合计	2,508,213,780.80	1,712,426,371.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	82,173,302.11	3.28%	82,173,302.11	100.00%		63,036,191.37	3.68%	63,036,191.37	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,426,040,478.69	96.72%	145,761,699.67	6.01%	2,280,278,779.02	1,649,390,180.58	96.32%	122,297,990.91	7.41%	1,527,092,189.67
其中：										
1. 账龄组合	2,426,040,478.69	96.72%	145,761,699.67	6.01%	2,280,278,779.02	1,649,390,180.58	96.32%	122,297,990.91	7.41%	1,527,092,189.67
2. 内部关联往来组合										
合计	2,508,213,780.80	100.00%	227,935,001.78	9.09%	2,280,278,779.02	1,712,426,371.95	100.00%	185,334,182.28	10.82%	1,527,092,189.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳乐满油气技术有限公司			18,795,037.00	18,795,037.00	100.00%	预计无法收回
SOUTH CARDBOARD			10,680,242.18	10,680,242.18	100.00%	预计无法收回
中胶伟业（京山胶粉有限公司）			8,781,000.00	8,781,000.00	100.00%	预计无法收回
广州光谷机电科技有限公司			5,890,667.55	5,890,667.55	100.00%	预计无法收回
无锡和家光能有限公司			5,701,469.85	5,701,469.85	100.00%	预计无法收回
其他客户小计			32,324,885.53	32,324,885.53	100.00%	预计无法收回
合计			82,173,302.11	82,173,302.11		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,973,746,749.67	59,212,402.52	3.00%
1-2 年	311,155,928.62	15,557,796.41	5.00%
2-3 年	55,943,854.87	8,391,578.24	15.00%
3-4 年	31,347,621.37	9,404,286.41	30.00%
4-5 年	1,084,480.12	433,792.05	40.00%
5 年以上	52,761,844.04	52,761,844.04	100.00%
合计	2,426,040,478.69	145,761,699.67	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	185,334,182.28	52,918,042.18		10,317,222.68		227,935,001.78
合计	185,334,182.28	52,918,042.18		10,317,222.68		227,935,001.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,317,222.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
ENERGETICA INDUSTRIES GMBH (奥地利)	货款	5,204,428.27	公司破产	公司审批	否
湖北福祥包装材料股份有限公司	货款	2,340,056.21	尾款清理	公司审批	否
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	货款	1,500,000.00	尾款清理	公司审批	否
SITIPAK	货款	552,121.51	尾款清理	公司审批	否
HANG CHAU COMPANY LIMITED	货款	303,098.70	尾款清理	公司审批	否
其他客户小计	货款	417,517.99	尾款清理	公司审批	否
合计		10,317,222.68			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	202,285,758.95		202,285,758.95	7.41%	7,255,518.55
客户 B	161,245,350.23		161,245,350.23	5.91%	4,837,360.51
客户 C	108,823,462.74		108,823,462.74	3.99%	3,264,703.88
客户 D	84,322,902.00	12,604,500.00	96,927,402.00	3.55%	2,907,822.06
客户 E	95,440,934.32		95,440,934.32	3.50%	2,863,228.03
合计	652,118,408.24	12,604,500.00	664,722,908.24	24.36%	21,128,633.03

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	222,092,618.12	6,662,778.54	215,429,839.58	36,601,425.69	1,098,042.77	35,503,382.92
合计	222,092,618.12	6,662,778.54	215,429,839.58	36,601,425.69	1,098,042.77	35,503,382.92

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	222,092,618.12	100.00%	6,662,778.54	3.00%	215,429,839.58	36,601,425.69	100.00%	1,098,042.77	3.00%	35,503,382.92
其中：										
账龄组合	222,092,618.12	100.00%	6,662,778.54	3.00%	215,429,839.58	36,601,425.69	100.00%	1,098,042.77	3.00%	35,503,382.92
合计	222,092,618.12	100.00%	6,662,778.54	3.00%	215,429,839.58	36,601,425.69	100.00%	1,098,042.77	3.00%	35,503,382.92

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	5,564,735.77			
合计	5,564,735.77			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

其他说明:

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	244,973,031.75	169,441,757.08
应收账款		
合计	244,973,031.75	169,441,757.08

## 7、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,193,075.67	61,254,762.60
合计	55,193,075.67	61,254,762.60

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
周转金及代垫运费	13,313,753.77	16,109,028.10
押金, 保证金	28,876,636.17	25,839,889.69
往来款及其他	79,790,060.49	84,353,336.98
合计	121,980,450.43	126,302,254.77

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	28,685,723.77	38,970,509.44
1 至 2 年	19,510,545.80	13,671,550.62
2 至 3 年	7,669,987.02	13,215,580.98
3 年以上	66,114,193.84	60,444,613.73
3 至 4 年	4,876,064.22	8,559,205.65
4 至 5 年	8,003,612.52	50,910,433.86
5 年以上	53,234,517.10	974,974.22
合计	121,980,450.43	126,302,254.77

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	65,047,492.17	1,784,883.70		45,001.11		66,787,374.76
合计	65,047,492.17	1,784,883.70		45,001.11		66,787,374.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	45,001.11
------------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西力元盛达贸易有限公司	预付金额	10,460.00	尾款清理	公司审批	否
上海台之衡工贸有限公司	往来款	7,500.00	尾款清理	公司审批	否
天津嘉奥隆达机械制造有限公司	预付金额	6,800.00	尾款清理	公司审批	否
张宗国	代垫款	6,296.59	尾款清理	公司审批	否
南昌易道科技有限公司	预付金额	5,600.00	尾款清理	公司审批	否
其他客户小计	预付金额	8,344.52	尾款清理	公司审批	否
合计		45,001.11			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市慧聚成投资管理合伙企业（有限合伙）	业绩承诺补偿款	42,530,156.47	5年以上	34.87%	42,530,156.47
京源国际投资发展有限公司	往来款	10,877,880.10	1年以内/1-2年/2-3年/3-4年	8.92%	1,469,899.84
淄博光科太阳能股份有限公司	预付订金退款	8,000,000.00	5年以上	6.56%	8,000,000.00
通威太阳能（南通）有限公司	保证金	5,400,000.00	1年以内	4.43%	162,000.00
通威太阳能（盐城）有限公司	保证金	4,383,000.00	1年以内/1-2年	3.59%	195,490.00
合计		71,191,036.57		58.37%	52,357,546.31

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	283,659,836.81	96.53%	264,011,900.67	92.47%
1至2年	5,353,804.11	1.82%	11,749,044.04	4.12%
2至3年	851,376.72	0.29%	3,464,795.83	1.21%

3 年以上	3,996,863.56	1.36%	6,273,223.49	2.20%
合计	293,861,881.20		285,498,964.03	

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：

期末账龄超过 1 年的大额预付款项主要是预付的材料款及预付设备改造款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 A	55,627,600.00	18.93
供应商 B	32,100,818.35	10.92
供应商 C	28,997,772.50	9.87
供应商 D	22,316,832.40	7.59
供应商 E	11,813,569.36	4.02
合计	150,856,592.61	51.33

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	327,116,671.95	5,370,340.30	321,746,331.65	248,266,552.00	5,162,337.30	243,104,214.70
在产品	337,257,740.60	36,246,166.35	301,011,574.25	379,027,542.80	32,290,532.84	346,737,009.96
库存商品	521,315,790.76	26,785,018.75	494,530,772.01	581,520,418.79	37,759,717.84	543,760,700.95
周转材料	47,336.67	19,660.18	27,676.49	163,810.93	13,969.26	149,841.67
发出商品	6,008,656,105.78	1,141,746.86	6,007,514,358.92	2,598,834,940.99	1,207,272.00	2,597,627,668.99
委托加工物资	441,056.40		441,056.40	180,441.90		180,441.90
合计	7,194,834,702.16	69,562,932.44	7,125,271,769.72	3,807,993,707.41	76,433,829.24	3,731,559,878.17

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,162,337.30	562,721.16		354,718.16		5,370,340.30
在产品	32,290,532.84	5,820,915.13		1,865,281.62		36,246,166.35
库存商品	37,759,717.84	12,016,601.64		22,991,300.73		26,785,018.75
周转材料	13,969.26	17,757.29		12,066.37		19,660.18
发出商品	1,207,272.00	915,691.08		981,216.22		1,141,746.86
合计	76,433,829.24	19,333,686.30		26,204,583.10		69,562,932.44

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵税额	92,983,144.88	83,068,523.14
合计	92,983,144.88	83,068,523.14

其他说明：

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	9,888,957.26	12,443,357.26						
深古安地智能科技有限公司（武汉）有限公司		0.00		1,492,500.00				

无锡盘古新能源有限责任公司	6,000,000.00							
武汉智味来创新科技股份有限公司	0.00	0.00				10,000,000.00		
BrainRoboticsCapitalLLC	21,154,718.84	20,853,575.75						
嘉兴道闻股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00						
共青城明善荣德创业投资合伙企业（有限合伙）	4,119,532.12	10,000,000.00						
合计	46,163,208.22	48,296,933.01		1,492,500.00		10,000,000.00		

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）		7,604,642.74				
深古安地智能科技(武汉)有限公司				9,950,000.00	-	公司已注销
深古安地智能科技(武汉)有限公司						
武汉智味来创新科技有限公司			10,000,000.00			
BrainRoboticsCapitalLLC						
嘉兴道闻股权投资合伙企业（有限合伙）						
共青城明善荣德创业投资合伙企业（有限合伙）						
合计		7,604,642.74	10,000,000.00	9,950,000.00	-	

其他说明：

上述权益投资不是为了近期出售、短期获利，也不是衍生工具，公司将该类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。

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
湖北京山汽车零部件有限公司	27,908,360.59				3,918,068.33						31,826,428.92	
小计	27,908,360.59				3,918,068.33						31,826,428.92	
二、联营企业												
武汉中泰和融资租赁有限公司	123,733,000.79				-737,220.81						122,995,779.98	
东莞上艺喷钨科技有限公司	17,785,683.89				738,622.30						18,524,306.19	
湖北英特搏智能机器有限公司	4,184,477.18				-313,302.92						3,871,174.26	
广州柯研美连智能科技有限公司	222,194.37				-151,943.55						70,250.82	

小计	145,925.356.23				-463,844.98						145,461.511.25
合计	173,833.716.82				3,454,223.35						177,287.940.17

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### 13、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	115,028,162.31			115,028,162.31
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	115,028,162.31			115,028,162.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	67,952,126.13			67,952,126.13
2. 本期增加金额	3,643,165.07			3,643,165.07
(1) 计提或摊销	3,643,165.07			3,643,165.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	71,595,291.20			71,595,291.20

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	43,432,871.11			43,432,871.11
2. 期初账面价值	47,076,036.18			47,076,036.18

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,098,224,882.71	364,163,039.55
固定资产清理		
合计	1,098,224,882.71	364,163,039.55

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子仪器及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	413,034,741.36	508,143,920.83	35,661,866.37	108,087,399.93	1,064,927,928.49
2. 本期增加金额	700,413,169.27	42,393,369.78	5,997,586.82	35,213,503.22	784,017,629.09
(1) 购置	425,936.39	12,676,564.29	5,997,586.82	30,066,529.97	49,166,617.47
(2) 在建工程转入	699,987,232.88	29,716,805.49		5,146,973.25	734,851,011.62
(3) 企业合并增加					



3. 本期减少金额	246,441.89	36,870,826.34	802,161.58	2,135,771.82	40,055,201.63
(1) 处置或报废	246,441.89	36,870,826.34	802,161.58	2,135,771.82	40,055,201.63
4. 期末余额	1,113,201,468.74	513,666,464.27	40,857,291.61	141,165,131.33	1,808,890,355.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	189,751,363.77	412,729,953.06	21,056,102.00	74,996,421.66	698,533,840.49
2. 本期增加金额	18,736,500.09	13,827,031.05	2,937,803.78	12,267,155.60	47,768,490.52
(1) 计提	18,736,500.09	13,827,031.05	2,937,803.78	12,267,155.60	47,768,490.52
3. 本期减少金额	120,107.18	33,770,606.40	730,017.70	1,584,483.76	36,205,215.04
(1) 处置或报废	120,107.18	33,770,606.40	730,017.70	1,584,483.76	36,205,215.04
4. 期末余额	208,367,756.68	392,786,377.71	23,263,888.08	85,679,093.50	710,097,115.97
三、减值准备					
1. 期初余额		1,988,016.08	45,020.06	198,012.31	2,231,048.45
2. 本期增加金额				135,136.77	135,136.77
(1) 计提				135,136.77	135,136.77
3. 本期减少金额		1,777,698.73		20,129.22	1,797,827.95
(1) 处置或报废		1,777,698.73		20,129.22	1,797,827.95
4. 期末余额		210,317.35	45,020.06	313,019.86	568,357.27
四、账面价值					
1. 期末账面价值	904,833,712.06	120,669,769.21	17,548,383.47	55,173,017.97	1,098,224,882.71
2. 期初账面价值	223,283,377.59	93,425,951.69	14,560,744.31	32,892,965.96	364,163,039.55

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三协办公楼	301,074,174.14	所有权证书尚在办理中
晟成办公楼	364,929,396.12	所有权证书尚在办理中
合计	666,003,570.26	

其他说明：

(3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,906,710.15	507,998,166.56
合计	10,906,710.15	507,998,166.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	10,906,710.15		10,906,710.15	507,998,166.56		507,998,166.56
合计	10,906,710.15		10,906,710.15	507,998,166.56		507,998,166.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端精品监测项目		833,460.14			833,460.14			处置				
武汉地块产业园项目	378,750,000.00	400,666.04				400,666.04	0.11%	在建				
五车间数控瓦楞辊磨床设备基础	2,800,000.00	105,524.82	1,858,407.18			1,963,932.00	70.14%	在建				
金蝶s-HR系统	460,000.00	204,176.99	87,132.74			291,309.73	63.33%	在建				
智能物流	63,433,048		20,000.00			20,000.00	0.03%	在建				

装备数字化示范车间	.40											
印刷机事业部 3 车间地坪硬化项目			210,204.95	210,204.95				完工				
印刷机事业部 3 车间地坪标识线项目			26,473.27	26,473.27				完工				
印刷机事业部 2/3 车间土建项目			684,592.94	684,592.94				完工				
光伏项目			19,038,930.82	19,038,930.82				完工				
三协人工智能产业园		243,868.582.65	61,326,880.89	305,195,463.54				完工				
人力资源管理系统项目	101,515.04	39,823.01				39,823.01	39.23%	在建				
鼎捷软件项目	365,150.00	206,396.39				206,396.39	56.52%	在建				
年产 318 台高端光伏组件设备扩产项目		233,453,214.21	138,760,463.10	365,304,285.68	6,909,391.63			完工				募集资金
PLM 设计图档管理系统		502,844.38	151,220.75		654,065.13			完工				募集资金
欧式		47,38	20,30	67,69				完工				募集

电动单梁起重机		9.38	9.74	9.12								资金
高精度多维磁场测试系统（昆山项目部）		174,690.26	74,867.26	249,557.52					完工			募集资金
旋转腔体立式PVD（昆山项目部）		6,019,251.40	2,712,799.09	8,732,050.49					完工			募集资金
高效电池实验线（昆山项目部）	5,000,000.00	2,075,838.52	1,999,777.75	2,690,456.84	721,442.64	663,716.79	81.51%		在建			募集资金
PET卷对卷镀膜设备（昆山项目部）		308,602.40		308,602.40					完工			
三维动画	107,874.87		97,087.38			97,087.38	90.00%		在建			
晟成光伏新厂智能监控、网络、门禁系统	7,547,256.64		6,867,225.14			6,867,225.14	90.99%		在建			
充电桩			355,963.30	355,963.30					完工			
WMS仓库系统	750,000.00		207,881.11			207,881.11	27.72%		在建			
晟成光伏			1,378,258.	1,378,258.					完工			

新车间 铝合金管道			22	22								
激光刻划 清边设备 (昆山项目)			1,017,699.12	1,017,699.12				完工				
轮转除湿机			839,887.96	839,887.96				完工				
秦皇岛晟成 新厂房建设		19,711,555.53	8,402,604.26	28,114,159.79				完工				
昆山晟成 起重机等 零星工程		46,150.44	739,247.78	636,725.66		148,672.56		在建				
合计	459,314,844.95	507,998,166.56	246,877,914.75	734,851,011.62	9,118,359.54	10,906,710.15						

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	46,637,725.55	46,637,725.55
2. 本期增加金额	35,994,354.35	35,994,354.35
3. 本期减少金额	24,004,032.54	24,004,032.54
4. 期末余额	58,628,047.36	58,628,047.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	29,578,865.98	29,578,865.98
2. 本期增加金额	15,853,929.31	15,853,929.31
(1) 计提		
3. 本期减少金额	24,004,032.54	24,004,032.54
(1) 处置		
4. 期末余额	21,428,762.75	21,428,762.75
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	37,199,284.61	37,199,284.61
2. 期初账面价值	17,058,859.57	17,058,859.57

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,490,866.94	172,127,721.48	22,635,370.00	10,887,497.89	334,141,456.31
2. 本期增加金额			443,333.59	1,106,574.82	1,549,908.41
(1) 购置			443,333.59	1,106,574.82	1,549,908.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				1,304,263.52	1,304,263.52
(1) 处置				1,304,263.52	1,304,263.52
4. 期末余额	128,490,866.94	172,127,721.48	23,078,703.59	10,689,809.19	334,387,101.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,719,965.56	101,898,424.90	14,563,930.16	6,765,621.05	137,947,941.67
2. 本期增加金额	3,024,979.48	17,473,756.67	1,793,309.18	972,623.03	23,264,668.36
(1) 计提	3,024,979.48	17,473,756.67	1,793,309.18	972,623.03	23,264,668.36
3. 本期减少金额				1,275,771.76	1,275,771.76
(1) 处				1,275,771.76	1,275,771.76

置					
4. 期末余额	17,744,945.04	119,372,181.57	16,357,239.34	6,462,472.32	159,936,838.27
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	110,745,921.90	52,755,539.91	6,721,464.25	4,227,336.87	174,450,262.93
2. 期初账面价值	113,770,901.38	70,229,296.58	8,071,439.84	4,121,876.84	196,193,514.64

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 0.00%。

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
惠州市三协精密有限公司	479,457,194.18					479,457,194.18
深圳市慧大成智能科技有限公司	255,779,745.90					255,779,745.90
武汉璟丰科技有限公司	63,413,517.35					63,413,517.35
苏州晟成光伏设备有限公司	625,348,715.92					625,348,715.92
合计	1,423,999,173.35					1,423,999,173.35

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
惠州市三协精	443,658,600.	35,798,594.1				479,457,194.

密有限公司	00	8			18
深圳市慧大成智能科技有限公司	255,779,745.90				255,779,745.90
武汉璟丰科技有限公司	36,315,200.00				36,315,200.00
合计	735,753,545.90	35,798,594.18			771,552,140.08

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
惠州市三协精密有限公司	本公司于 2015 年 3 月 31 日收购惠州市三协精密有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉		是
深圳市慧大成智能科技有限公司	本公司于 2018 年 5 月 1 日收购深圳市慧大成智能科技有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉		是
武汉璟丰科技有限公司	本公司于 2017 年 3 月 31 日收购武汉璟丰科技有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉		是
苏州晟成光伏设备有限公司	本公司于 2018 年 1 月 1 日收购苏州晟成光伏设备有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉		是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

深圳市慧大成智能科技有限公司商誉前期已全额计提减值准备，无需再进行减值测试。公司期末对与其他商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。商誉减值测试情况如下（万元）：

项目	惠州市三协精密有限公司资产组	武汉璟丰科技有限公司资产组	苏州晟成光伏设备有限公司资产组
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①		3,711.52	
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	47,945.72	10,052.87	62,534.87



资产组的账面价值③	36,359.66	54.69	60,961.49
包含整体商誉的资产组的账面价值④= ②+③	84,305.38	10,107.56	123,496.36
资产组预计未来现金流量现值（可收 回金额）⑤	36,314.05	4,917.69	285,830.57
商誉减值损失（大于 0 时）⑥=④-⑤	47,945.72	5,189.87	
归属于母公司商誉减值损失⑦	47,945.72	3,273.77	
前期已计提减值准备	44,365.86	3,631.52	
本期应提减值准备	3,579.86		

#### (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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
惠州市三协精密有限公司	84,305.38	36,314.05	47,945.72	5 年	收入增长率：65% （第 1 年）；6% （2-5 年） 毛利率：21.76%-22.20% 折现率：10.69%	收入增长率：0% 毛利率：22.20% 折现率：10.69%	稳定期收入增长率为 0% 毛利率、折现率与预测期最后一年一致
武汉璟丰科技有限公司	10,107.56	4,917.69	3,631.52	5 年	收入增长率：40% （第 1 年）；15% （2-5 年） 毛利率：37.20%-37.21% 折现率：10.63%	收入增长率：0% 毛利率：37.21% 折现率：10.63%	稳定期收入增长率为 0% 毛利率、折现率与预测期最后一年一致
苏州晟成光伏设备有限公司	123,496.36	285,830.57		5 年	收入增长率：10% （第 1 年）；2% （2-5 年） 毛利率：17.35% 折现率：12.58%	收入增长率：0% 毛利率：17.35% 折现率：12.58%	稳定期收入增长率为 0% 毛利率、折现率与预测期最后一年一致

合计	217,909.30	327,062.31	51,577.24			
----	------------	------------	-----------	--	--	--

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
印度公司土地租赁费用	268,195.16		19,268.18		248,926.98
三协厂房装修	405,963.31		405,963.31		
晟成厂房装修	15,668,253.57	6,905,109.01	9,075,663.40		13,497,699.18
欧洲公司厂房改造	954,396.99		73,449.67		880,947.32
轻机本部装修改造	357,607.25	157,181.55	87,688.80		427,100.00
合计	17,654,416.28	7,062,290.56	9,662,033.36		15,054,673.48

其他说明：

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
交易性金融资产公允价值变动	9,210,783.94	1,381,617.59	17,025,750.30	2,553,862.55
应收账款合同资产坏账准备	230,142,627.79	29,427,113.59	181,962,863.11	21,943,903.20
其他应收款坏账准备	55,883,457.38	7,521,588.90	54,143,318.78	7,233,752.99
存货跌价准备	67,797,770.85	10,169,665.62	74,796,560.36	11,219,484.05
固定资产减值准备	568,357.27	85,253.59	2,231,048.45	334,657.27
租赁负债	37,154,478.53	5,573,171.78	16,155,145.53	2,711,818.37
其他权益工具公允价值变动			9,950,000.00	1,492,500.00
合计	400,757,475.76	54,158,411.07	356,264,686.53	47,489,978.43

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,271,940.93	1,067,985.23	7,471,034.36	1,572,013.95
使用权资产	36,420,169.00	5,463,025.35	15,645,949.30	2,626,169.96
合计	40,692,109.93	6,531,010.58	23,116,983.66	4,198,183.91

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		54,158,411.07		47,489,978.43
递延所得税负债		6,531,010.58		4,198,183.91

## 21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		773,401,259.13	保证金及冻结资金	票据保函等保证金		235,465,668.16	保证金及冻结资金	票据保函等保证金
应收票据		56,578,444.31	质押	应收票据质押开具应付票据		63,548,368.29	质押	应收票据质押开具应付票据
无形资产		37,344,504.01	抵押、质押	抵押取得长期借款		82,584,134.86	抵押	抵押取得长期借款
在建工程						243,868,582.65	抵押	抵押取得长期借款
合计		867,324,207.45				625,466,753.96		

其他说明：

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	63,800,000.00	20,263,000.00
保证借款	29,179,200.00	53,028,972.59
信用借款	284,000,000.00	206,254,222.21
合计	376,979,200.00	279,546,194.80

短期借款分类的说明：

本公司短期借款中质押借款中 62,800,000.00 元系本公司子公司未到期银行承兑汇票贴现款。本公司短期借款中质押借款中 1,000,000.00 系票据质押借款。

本公司短期借款中保证借款 29,179,200.00 元系本公司子公司借款，由湖北京山轻工机械股份有限公司提供担保。

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		7,675,750.30

其中：		
合计		7,675,750.30

其他说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000.00	50,000.00
银行承兑汇票	2,167,726,230.30	1,373,902,113.85
合计	2,167,776,230.30	1,373,952,113.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 50,000.00 元，到期未付的原因为对方尚未托收。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,332,852,769.55	2,262,968,855.96
1-2 年	14,462,380.56	20,602,779.84
2-3 年	5,973,505.63	12,047,687.61
3-4 年	4,577,639.23	9,845,938.35
4-5 年	9,445,831.22	6,414,357.01
5 年以上	2,669,704.18	2,382,274.55
合计	4,369,981,830.37	2,314,261,893.32

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市云之杰自控设备有限公司	60,722,212.32	按照合同付款条件及项目进度情况支付，款项未到支付时间
南京埃斯顿机器人工程有限公司	51,183,570.12	按照合同付款条件及项目进度情况支付，款项未到支付时间
优层智能科技（上海）有限公司	14,674,940.00	按照合同付款条件及项目进度情况支付，款项未到支付时间
苏州诚拓机械设备有限公司	14,634,545.23	按照合同付款条件及项目进度情况支付，款项未到支付时间
上海果栗自动化科技有限公司	9,960,199.81	按合同约定未到期付款
合计	151,175,467.48	

其他说明：

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	113,633.32	12,200.00
应付股利	928,548.67	928,548.67
其他应付款	85,197,731.88	48,622,716.52
合计	86,239,913.87	49,563,465.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	113,633.32	12,200.00
合计	113,633.32	12,200.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	928,548.67	928,548.67
合计	928,548.67	928,548.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,753,222.47	33,685,477.62
1-2 年	8,435,452.96	2,142,437.10
2-3 年	1,672,533.59	1,014,625.65
3-4 年	925,326.49	1,220,800.08
4-5 年	1,138,068.73	2,727,263.29
5 年以上	10,273,127.64	7,832,112.78
合计	85,197,731.88	48,622,716.52

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂收待付财政局款	7,593,975.00	待付国债款

合计	7,593,975.00
----	--------------

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,692,902,395.83	1,643,628,076.80
合计	3,692,902,395.83	1,643,628,076.80

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,372,755.14	745,789,304.69	688,012,594.93	144,149,464.90
二、离职后福利-设定提存计划	230,268.96	44,731,804.05	44,962,073.01	
三、辞退福利		232,304.31	232,304.31	
四、一年内到期的其他福利		7,500.00	7,500.00	
合计	86,603,024.10	790,760,913.05	733,214,472.25	144,149,464.90

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,021,220.41	665,289,350.83	609,101,852.44	126,208,718.80
2、职工福利费		35,077,544.86	35,077,544.86	
3、社会保险费		22,943,218.93	22,943,218.93	
其中：医疗保险费		20,097,462.07	20,097,462.07	
工伤保险费		1,711,903.72	1,711,903.72	
生育保险费		1,133,853.14	1,133,853.14	
4、住房公积金		17,574,327.01	17,574,327.01	
5、工会经费和职工教育经费	16,351,534.73	4,904,863.06	3,315,651.69	17,940,746.10
合计	86,372,755.14	745,789,304.69	688,012,594.93	144,149,464.90

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	230,268.96	43,178,342.73	43,408,611.69	
2、失业保险费		1,553,461.32	1,553,461.32	
合计	230,268.96	44,731,804.05	44,962,073.01	

其他说明：

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,645,516.48	16,063,396.71
企业所得税	12,881,780.74	20,928,550.89
个人所得税	1,006,805.12	696,313.99
城市维护建设税	537,082.04	1,575,044.52
教育费附加	270,419.66	675,111.25
印花税	1,001,002.59	346,117.61
房产税	1,272,911.71	1,212,830.24
城镇土地使用税	537,623.00	284,680.42
其他税费	209,692.80	476,349.37
合计	29,362,834.14	42,258,395.00

其他说明：

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	192,249,999.09	
一年内到期的租赁负债	24,153,057.00	12,331,425.59
合计	216,403,056.09	12,331,425.59

其他说明：

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期银行承兑汇票	351,453,572.45	188,354,447.36
待转销项税额	414,873,845.98	194,844,011.44
无追索权反向保理	35,000,000.00	
合计	801,327,418.43	383,198,458.80

## 32、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	5,766,239.00	
抵押借款	90,000,000.00	227,840,000.00
保证借款	260,350,000.00	
信用借款	196,249,999.09	146,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-192,249,999.09	
合计	360,116,239.00	373,840,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款中质押借款 5,766,239.00 元，合同期限 9 年，利率为 3.45%，该借款以子公司的专利进行质押，由湖北京山轻工机械股份有限公司提供担保。

本公司长期借款中抵押借款 90,000,000.00 元，合同期限 8 年，利率区间为 3.20%-3.30%，该借款以子公司的土地使用权进行抵押。

本公司长期借款中保证借款 260,350,000.00 元，合同期限 3-9 年，利率区间为 3.35%-4.20%，该借款由湖北京山轻工机械股份有限公司、苏州晟成光伏设备有限公司、李硕鹏、李丽分别提供担保。

本公司长期借款中信用借款，合同期限 2-10 年，利率为 1.20%-3.00%。

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	41,235,723.23	18,100,989.67
减：未确认融资费用	-2,142,205.18	-431,430.59
减：一年内到期的租赁负债	-24,153,057.00	-12,331,425.59
合计	14,940,461.05	5,338,133.49

### 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	11,580,000.00	11,580,000.00
合计	11,580,000.00	11,580,000.00

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
智能化高速精密印刷成型设备项目	11,580,000.00			11,580,000.00	



合计	11,580,000.00			11,580,000.00	
----	---------------	--	--	---------------	--

其他说明：

根据鄂发改投资【2011】1299号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011年中央预算内投资计划的通知》，本公司申报智能化高速精密印刷成型设备项目，形成年产20套生产能力，中央预算内投资1,158万元对公司进行补贴。2011年12月13日收到中央预算内投资1,158万元，该项目已建设完成，待验收后将该项投资补助转入资本公积，全体股东共同享有。

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,067,035.87		927,692.52	16,139,343.35	与资产相关的政府补助
合计	17,067,035.87		927,692.52	16,139,343.35	--

其他说明：

- 涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业窑炉及电机系统节能改造项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关*1
基础设施建设补助	2,799,097.78		73,660.44		2,725,437.34	与资产相关*2
智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目	387,360.00		72,630.00		314,730.00	与资产相关*3
年产15000吨精密铸件技术改造项目	665,226.70		124,730.04		540,496.66	与资产相关*3
京山轻机自动化改造项目	1,243,862.06		207,310.32		1,036,551.74	与资产相关*4
精密铸件生产线节能改造项目	2,471,489.33		449,361.72		2,022,127.61	与资产相关*5
合计	17,067,035.87		927,692.52		16,139,343.35	

\*1 根据鄂财建发【2013】148 号《湖北省财政厅关于下达 2013 年中央预算内基本建设资金的通知》，湖北省财政厅下拨工业窑炉及电机系统节能改造项目补助款 9,500,000.00 元。

\*2 京山县政府及京山县招商局于 2018 年共同给予公司基础设施建设补助 3,167,400.00 元，该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益，

\*3 京山县政府金融办工作办公室因支持企业技术改造项目，分别给予公司智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造项目与年产 15000 吨精密铸件技术改造项目 726,300.00 元、1,247,300.00 元。该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益。

\*4 根据荆财企函【2018】25 号《关于下达 2018 年第一批省传统产业改造升级资金的通知》，京山市财政局于 2019 年 1 月和 5 月分别下拨京山轻机自动化改造项目补助款 1,680,000.00 元与 380,000.00 元，该补助与资产相关。公司按形成资产的折旧年限分期计入当期损益。

\*5 根据鄂财建发【2020】108 号文件《省财政厅关于下达 2020 年生态文明建设专项第二批中央基建投资预算的通知》，京山市财政局于 2020 年 9 月下拨生态文明建设专项资金 3,520,000.00 元，该补助与资产相关。公司按形成资产的剩余折旧年限分期计入当期损益。

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	622,874,778.00						622,874,778.00

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,000,271,348.16			2,000,271,348.16
其他资本公积	49,155,880.57	12,727,824.48		61,883,705.05
合计	2,049,427,228.73	12,727,824.48		2,062,155,053.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月 21 日，公司召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过第三期员工持股计划。员工持股计划按 5.73 元/股通过非交易过户的方式受让公司回购的股票 8,838,767 股，该股票于 2022 年 3 月 28 日非交易过户至“湖北京山轻工机械股份有限公司-第三期员工持股计划”，本员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下满 12 个月、24 个月，每期解锁比例分别为 50%、50%。过户日过户的库存股回购成本和过户价格之间差额 22,618,292.31 元冲减股本溢价。过户日过户的库存股公允价值 and 过户价格之间的差额确认为股份支付费用，本期摊销 12,727,824.48 元，增加其他资本公积。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	24,765,406.07			24,765,406.07
合计	24,765,406.07			24,765,406.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年4月28日，公司第十届董事会第十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，公司拟用1,500万元至2,500万元人民币的自有资金回购公司已发行的境内上市人民币普通股（A股），回购股份的价格为不超过人民币10.00元/股（含）。2022年10月24日，公司第十届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，公司董事会同意将回购价格上限由不超过人民币10.00元/股调整为不超过人民币28.00元/股。截至2022年12月23日，公司使用资金总额24,765,406.07元共回购股份1,870,000股。

截至2023年12月31日尚余库存股1,870,000股合计24,765,406.07元。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-		-		8,457,500.00	0.00	-
其他权益工具投资公允价值变动	13,557,500.00	1,492,500.00		9,950,000.00		8,457,500.00		5,100,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,291,489.78	733,406.99		0.00		733,406.99	-351.72	3,024,896.77
外币财务报表折算差额	2,291,489.78	733,406.99				733,406.99	-351.72	3,024,896.77
其他综合收益合计	11,266,010.22	759,093.01		9,950,000.00		9,190,906.99	-351.72	2,075,103.23

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：

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	124,874,360.02	6,552,220.21		131,426,580.23

任意盈余公积	59,119,668.56			59,119,668.56
合计	183,994,028.58	6,552,220.21		190,546,248.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	476,977,990.33	175,025,746.97
调整后期初未分配利润	476,977,990.33	175,025,746.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	336,515,852.40	301,952,243.36
其他综合收益转入	-9,950,000.00	
期末未分配利润	803,543,842.73	476,977,990.33

调整期初未分配利润明细：

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

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,147,960,554.91	5,667,365,265.46	4,817,796,848.47	3,799,945,234.80
其他业务	65,874,843.09	32,735,418.64	49,908,499.38	22,678,172.22
合计	7,213,835,398.00	5,700,100,684.10	4,867,705,347.85	3,822,623,407.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客								

户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

#### 43、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,945,944.15	7,159,879.39
教育费附加	4,270,482.78	3,072,761.58
房产税	7,344,754.10	5,169,960.21

土地使用税	2,668,138.97	1,658,555.35
车船使用税	5,916.61	11,157.96
印花税	5,740,501.63	2,608,204.34
地方教育费附加	2,787,061.10	2,065,362.43
其他	906,597.19	84,206.10
合计	33,669,396.53	21,830,087.36

其他说明：

#### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	175,305,668.12	124,745,451.01
折旧费	16,330,677.09	13,497,275.73
交际应酬费	12,694,973.53	11,632,970.68
差旅费	9,004,473.04	3,578,917.11
办公费	40,573,691.05	22,246,894.95
通讯费	357,986.40	308,589.56
修理费	22,228,392.70	15,648,052.88
车辆使用费	5,292,427.46	4,144,786.50
企业财产保险费	681,562.37	663,435.61
会务费	1,483,799.61	953,710.47
咨询费	4,766,150.84	2,858,927.10
聘请中介机构费	3,648,107.32	4,150,933.12
诉讼费及办案费	1,301,101.89	1,122,247.55
证券费用	1,007,881.49	358,490.56
安保警卫费	3,181,808.12	1,121,578.33
出国费用	6,168.83	240.00
税金	27,157.76	418.19
无形资产摊销	6,144,916.51	12,379,421.68
股份支付费用	12,727,824.48	19,091,736.72
其他	745,567.38	459,605.95
合计	317,510,335.99	238,963,683.70

其他说明：

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,864,736.36	67,189,860.37
交际应酬费	24,392,811.59	18,050,991.23
差旅费	46,528,553.82	41,889,567.68
办公费	39,880,273.18	17,326,040.30
通讯费	370,729.99	392,424.05
车辆使用费	2,773,157.01	2,772,495.73
驻外公司房租水电费	2,486,807.53	3,819,467.32
出国手续费	666,131.62	586,441.21
运杂费	123,740.89	233,221.14
保险费	1,577,487.47	937,913.87

展览费	8,014,088.04	2,852,063.21
广告费	1,322,260.81	1,309,518.63
咨询代理费	10,422,713.06	3,671,198.06
其他	5,754.64	121,771.76
合计	250,429,246.01	161,152,974.56

其他说明：

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	172,840,433.35	77,117,897.16
职工薪酬	211,707,673.89	140,838,813.85
其他	72,896,484.55	48,058,004.40
合计	457,444,591.79	266,014,715.41

其他说明：

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,315,791.15	29,095,800.80
减：利息收入	-36,397,308.87	-15,515,671.24
加：汇兑损失	69,291,064.36	41,128,512.31
减：汇兑收益	-97,965,748.71	-86,903,429.42
加：手续费	3,678,519.89	2,620,871.93
合计	-19,077,682.18	-29,573,915.62

其他说明：

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
电费补贴	157,531.72	2,177,582.66
高新技术补助	170,000.00	450,000.00
供应链金融补助	6,388.89	0.00
技能提升培训补贴	103,600.00	279,000.00
技术合同补助款	191,000.00	0.00
京国用 2013 第 3351/3352 号土地	73,660.44	73,660.44
京山轻机自动化改造项目补助	207,310.32	207,310.34
年产 15000 吨精密铸件技术改造项目	124,730.04	124,730.00
企业发展奖补	7,980,487.00	11,133,750.00
企业研发补助	472,150.00	181,200.00
人才经费补贴	164,700.00	94,095.58
软件即征即退税	49,949,499.66	21,596,401.51
商务发展专项资金	360,689.00	0.00

市工业和信息化发展专项资金	49,000.00	0.00
纾困贴息补助	1,228,693.06	434,347.50
税费返还项目	16,583,580.23	1,063,587.74
苏州市人才乐居工程补贴	-450,000.00	-52,400.00
外经贸发展资金补贴	2,611,000.00	1,997,423.00
稳岗补贴	2,693,437.31	3,827,261.42
智能化多色宽幅柔性印刷机技术改造 项目	72,630.00	72,630.00
铸造精密铸件生产线节能改造项目	449,361.72	449,361.72
专利知识产权补助	211,500.00	17,950.00
合计	83,410,949.39	44,127,891.91

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	777,564.51	-4,398,640.06
交易性金融负债	434,171.85	-1,796,511.12
合计	1,211,736.36	-6,195,151.18

其他说明：

#### 50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,454,223.35	7,219,861.95
处置长期股权投资产生的投资收益		2,213,654.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	92,039.77	26,442.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,265,434.96	5,955,173.27
债务重组收益		-5,579,521.20
合计	-6,719,171.84	9,835,610.71

其他说明：

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-60,267,661.65	-42,887,683.00
合计	-60,267,661.65	-42,887,683.00

其他说明：



## 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,333,686.30	-16,979,830.12
四、固定资产减值损失	-135,136.77	-1,797,827.95
十、商誉减值损失	-35,798,594.18	
合计	-55,267,417.25	-18,777,658.07

其他说明：

## 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,803,071.49	1,122,467.97
合计	1,803,071.49	1,122,467.97

## 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	856.16		856.16
盘盈利得		0.30	
罚款收入	313,646.05	303,355.25	313,646.05
无法支付的应付款项	2,880,933.65	4,333,424.48	2,880,933.65
其他	2,282,063.41	939,159.09	2,282,063.41
合计	5,477,499.27	5,575,939.12	5,477,499.27

其他说明：

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	393,600.00	648,193.00	393,600.00
非流动资产毁损报废损失	1,894,561.28	451,459.69	1,894,561.28
罚款支出	677,874.67	85,290.33	677,874.67
其他支出	3,782,971.16	1,835,449.97	3,782,971.16
合计	6,749,007.11	3,020,392.99	6,749,007.11

其他说明：

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	49,331,436.12	56,503,142.84
递延所得税费用	-5,828,105.97	-8,096,236.64
合计	43,503,330.15	48,406,906.20

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	436,658,824.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,498,823.66
子公司适用不同税率的影响	2,177,070.46
调整以前期间所得税的影响	518,774.14
非应税收入的影响	-2,823,097.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,098,823.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,641.45
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	35,745,858.74
技术开发费加计扣除影响	-59,244,160.18
其他	-360,122.17
所得税费用	43,503,330.15

其他说明：

## 57、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	36,397,308.87	15,515,671.24
租金收入	19,824,799.00	21,424,947.00
服务收入	173,589.96	199,769.98
政府补助	16,483,466.97	21,603,797.90
周转金	4,266,865.24	2,551,768.13
保证金	24,139,272.09	22,086,443.66
其他	33,204,519.25	16,468,113.96
合计	134,489,821.38	99,850,511.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	43,522,826.38	27,533,652.26
修理费用	13,247,514.84	8,200,127.97
差旅费	137,091,916.41	68,018,510.10
展览宣传费用	9,572,543.69	6,266,218.88
车辆使用费	7,576,459.41	5,056,666.68
销售办事处房租水电费	5,484,895.03	6,605,352.60
办公通讯费	66,977,318.75	43,461,895.82
聘请中介机构费	24,027,315.99	11,678,728.69
其他	92,794,131.12	89,972,989.84
合计	400,294,921.62	266,794,142.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	209,472,302.72	34,928,243.21
员工持股计划		50,799,259.02
合计	209,472,302.72	85,727,502.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	750,650,757.77	84,580,340.99
租赁付款	6,316,259.34	26,045,684.75
回购库存股		24,765,406.07
冻结资金	1,817,066.52	
合计	758,784,083.63	135,391,431.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 58、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	393,155,494.27	328,068,513.69
加：资产减值准备	115,535,078.90	61,665,341.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,411,655.59	43,136,943.77
使用权资产折旧	15,853,929.31	17,601,575.86
无形资产摊销	23,264,668.36	24,858,366.77
长期待摊费用摊销	9,662,033.36	2,141,708.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,803,071.49	-1,122,467.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,893,705.12	451,459.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,211,736.36	6,195,151.18
财务费用（收益以“-”号填列）	13,641,106.80	-16,679,116.31
投资损失（收益以“-”号填列）	6,719,171.84	-9,835,610.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,668,432.64	-4,496,654.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,332,826.67	-3,599,582.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,386,840,994.75	-1,273,149,597.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,794,386,276.10	-530,472,626.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,748,626,700.88	1,605,027,409.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,191,185,859.76	249,790,814.41
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	1,966,161,609.38	1,362,867,282.48
减：现金的期初余额	1,362,867,282.48	1,386,257,365.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	603,294,326.90	-23,390,083.20

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,966,161,609.38	1,362,867,282.48
其中：库存现金	133,678.63	53,226.62
可随时用于支付的银行存款	1,965,378,568.25	1,362,156,232.48
可随时用于支付的其他货币资金	649,362.50	657,823.38
三、期末现金及现金等价物余额	1,966,161,609.38	1,362,867,282.48

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	153,766,573.76	7.0827	1,089,082,511.97
欧元	1,949,719.05	7.8592	15,323,231.96
港币	26,956.13	0.9062	24,427.65
印度卢比	228,990,930.00	0.1170	26,791,938.81
新加坡元	389,236.16	5.3772	2,093,000.68
越南盾	161,383,656.00	0.0003	48,415.10
应收账款			
其中：美元	29,411,903.63	7.0827	208,315,689.84
欧元	3,513,547.24	7.8592	27,613,670.47
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元	597,223.83	7.8592	4,693,701.52
应付账款			
其中：美元	51,715,407.54	7.0827	366,284,716.98
欧元	2,382,042.50	7.8592	18,720,948.42
其他应付款			
其中：美元			
欧元	1,950,000.00	7.8592	15,325,440.00
港币	6,200.00	0.9062	5,618.44
新加坡元	13,000.00	5.3772	69,903.60

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	卢比	依据境外经营实体的主要经济环境决定
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	港币	依据境外经营实体的主要经济环境决定
J.S MACHINE EUROPE S.R.L.	意大利	意大利	包装机械销售	欧元	依据境外经营实体的主要经济环境决定
晟成科技有限公司	新加坡	新加坡	太阳能电池板销售	美元	依据境外经营实体的主要经济环境决定

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本期公司新设子公司情况如下，并全部于本期纳入合并范围。

子公司名称	出资金额	出资比例	合并期
武汉京智云控科技有限公司	2,100,000.00	70%	2023.3.1-2023.12.31
湖北京源智能装备有限公司	1,000,000.00	100%	2023.4.1-2023.12.31

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
武汉京山轻工机械有限公司	20,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	机械制造	100.00%	0.00%	投资设立
昆山京昆和顺包装机械有限公司	16,000,000.00	江苏昆山	江苏昆山	机械制造	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
香港京山轻机有限公司	13,408,200.00	中国香港	中国香港	包装机械销售	100.00%	0.00%	投资设立
京山轻机印度有限公司	32,083,940.00	印度	印度	机械制造	99.95%	0.00%	非同一控制下企业合并

惠州市三协精密有限公司	80,000,000.00	广东惠州	广东惠州	精密件自动化设备制造	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
武汉深海弈智科技有限公司	10,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	机器人技术及设备、自动化技术及设备研发销售	100.00%	0.00%	投资设立
湖北鹰特飞智能科技有限公司	40,820,000.00	湖北武汉	湖北武汉	无人机研发、制造和销售	51.00%	0.00%	投资设立
武汉京山轻工智能装备有限公司	4,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	智能装备、包装设备研发、咨询、服务	100.00%	0.00%	投资设立
武汉京山丝路纸品包装供应链有限公司	10,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	包装机械销售	100.00%	0.00%	投资设立
武汉璟丰科技有限公司	9,750,800.00	湖北武汉	湖北武汉	软件开发	63.08%	0.00%	非同一控制下企业合并
苏州晟成光伏设备有限公司	458,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	光伏设备研发生产销售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
深圳市慧大成智能科技有限公司	7,895,500.00	广东深圳	广东深圳	视觉系统的研发销售	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
武汉佰致达科技有限公司	30,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	批发和零售业	70.00%	0.00%	投资设立
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	77,000,000.00	意大利	意大利	包装机械销售	100.00%	0.00%	投资设立
武汉京智云控科技有限公司	3,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	科技推广和应用服务业	70.00%	0.00%	投资设立
湖北京源智能装备有限公司	10,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	通用设备制造业	100.00%	0.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉璟丰科技有限公司	36.92%	-43,891.15		16,231,365.34
京山轻机印度有限公司	0.05%	575.66		22,937.38
深圳市慧大成智能科技有限公司	49.00%	-2,981.60		-3,442,825.74
湖北鹰特飞智能科技有限公司	49.00%	-501,913.96		14,227,079.41
武汉佰致达科技有限公司	30.00%	-2,585,577.28		-7,526,831.51
武汉京智云控科技有限公司	30.00%	-59,458.35		840,541.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉璟丰科技有限公司	47,340,236.42	978,937.36	48,319,173.78	4,355,562.33		4,355,562.33	55,804,514.02	2,510,835.68	58,315,349.70	14,042,402.44	190,454.03	14,232,856.47
京山轻机印度有限公司	40,873,363.48	9,754,781.40	50,628,144.88	4,753,390.94		4,753,390.94	39,173,620.15	10,810,361.69	49,983,981.84	4,557,108.51		4,557,108.51
深圳市慧大成智能科技有限公司	5,688,617.60	156,887.53	5,845,505.13	29,281,810.30		29,281,810.30	5,827,437.09	272,818.21	6,100,255.30	30,430,005.30		30,430,005.30
湖北鹰特飞智能科技有限公司	826,393.32	13,427,531.86	14,253,925.18	39,069.25		39,069.25	876,191.18	14,430,393.21	15,306,584.39	67,414.25		67,414.25
武汉	74,47	225.4	74,69	99,78		99,78	65,06	300,0	65,36	81,84		81,84



佰致 达科 技有 限公 司	4,016 .07	56.38	9,472 .45	8,910 .80		8,910 .80	9,290 .01	53.70	9,343 .71	0,191 .12		0,191 .12
武汉 京智 云控 科技 有限 公司	2,868 ,049. 67	121,7 58.51	2,989 ,808. 18	188,0 02.67		188,0 02.67						

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
武汉璟丰 科技有限 公司	28,972,02 3.69	- 118,881.7 8	- 118,881.7 8	4,717,413 .02	21,413,84 3.23	- 2,323,458 .83	- 2,323,458 .83	4,293,316 .54
京山轻机 印度有限 公司	6,269,343 .94	1,151,329 .51	447,880.6 1	2,221,228 .45	8,160,527 .74	1,455,212 .54	2,219,170 .56	2,354,951 .00
深圳市慧 大成智能 科技有限 公司		893,444.8 3	893,444.8 3	135,403.4 4	513,274.3 5	- 203,671.5 5	- 203,671.5 5	970,155.9 6
湖北鹰特 飞智能科 技有限公 司		- 1,024,314 .21	- 1,024,314 .21	- 50,363.90		- 1,058,914 .92	- 1,058,914 .92	212,407.4 4
武汉佰致 达科技有 限公司	21,132,43 7.73	- 8,618,590 .94	- 8,618,590 .94	- 2,588,702 .49	6,887,834 .56	- 8,113,504 .09	- 8,113,504 .09	- 10,306,19 8.83
武汉京智 云控科技 有限公司	1,535,388 .09	- 198,194.4 9	- 198,194.4 9	- 738,826.4 9				

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
湖北京峻汽车 零部件有限公 司	湖北京山	湖北京山	汽车零部件生 产	50.00%	0.00%	权益法核算
武汉中泰和融 资租赁有限公 司	湖北武汉	湖北武汉	租赁	45.00%	0.00%	权益法核算
东莞上艺喷钨 科技有限公司	广东东莞	广东东莞	金属结构制造	47.50%	0.00%	权益法核算

湖北英特搏智能机器有限公司	湖北武汉	湖北武汉	体育器材、二类医疗器械制造	19.00%	0.00%	权益法核算
广州柯研美连智能科技有限公司	广东广州	广东广州	软件批发和零售	49.00%	0.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖北京峻汽车零部件有限公司	湖北京峻汽车零部件有限公司
流动资产	66,906,155.26	71,758,685.68
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	56,411,284.00	58,898,835.26
资产合计	123,317,439.26	130,657,520.94
流动负债	51,076,201.43	65,884,127.96
非流动负债	8,588,380.00	8,956,671.80
负债合计	59,664,581.43	74,840,799.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	63,652,857.83	55,816,721.18
按持股比例计算的净资产份额	31,826,428.92	27,908,360.59
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	31,826,428.92	27,908,360.59
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	87,942,259.17	87,075,215.43
财务费用	1,449,759.86	1,600,306.19
所得税费用	12,220.36	16,849.90
净利润	7,836,136.65	6,992,774.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,836,136.65	6,992,774.71
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	湖北英特搏智能机器有限公司	广州柯研美连智能科技有限公司	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	湖北英特搏智能机器有限公司	广州柯研美连智能科技有限公司
流动资产	59,595,667.66	32,490,612.22	8,523,846.48	161,115.57	93,328,958.13	30,751,700.18	9,205,695.17	477,013.08
非流动资产	240,616,954.78	12,149,726.82	13,521,314.78	412.30	230,099,827.38	13,113,343.54	14,532,685.16	1,344.83
资产合计	300,212,622.44	44,640,339.04	22,045,161.26	161,527.87	323,428,785.51	43,865,043.72	23,738,380.33	478,357.91
流动负债	9,803,866.93	5,641,799.69	1,670,559.90	18,158.84	5,712,928.69	6,421,498.69	1,714,816.25	24,900.00
非流动负债	17,084,800.00				42,753,632.85			
负债合计	26,888,666.93	5,641,799.69	1,670,559.90	18,158.84	48,466,561.54	6,421,498.69	1,714,816.25	24,900.00
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	273,323,955.51	38,998,539.35	20,374,601.36	143,369.03	274,962,223.97	37,443,545.03	22,023,564.08	453,457.91
按持股比例计算的净资产份额	122,995,779.98	18,524,306.19	3,871,174.26	70,250.82	123,733,000.79	17,785,683.89	4,184,477.18	222,194.37
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	122,995,779.98	18,524,306.19	3,871,174.26	70,250.82	123,733,000.79	17,785,683.89	4,184,477.18	222,194.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	16,605,238.65	30,166,298.61		275,168.15	21,245,275.74	28,969,630.37	12,739.62	1,020,176.99
净利润	1,638,268.46	1,554,994.32	1,648,962.72	310,088.88	9,788,813.65	950,943.56	5,351,857.85	234,720.82
终止经营的净利润								

其他综合收益								
综合收益总额	1,638,268.46	1,554,994.32	1,648,962.72	310,088.88	9,788,813.65	950,943.56	5,351,857.85	234,720.82
本年度收到的来自联营企业的股利						908,614.04		

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司在生产经营活动中，面临与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司经营业绩的潜在不利影响。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要与银行存款、应收账款和其他应收款等业务有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1、银行存款

公司银行存款主要存放于工农中建和其他大中型上市银行，信用风险较低。

##### 2、应收账款和其他应收款

对于应收账款，本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果，选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，及时收回欠款，避免重大坏账风险。本公司的应收账款客户分散在不同的部门和行业中，单个客户的应收款占总体比率较低，因此本公司不存在重大信用风险集中。

其他应收款主要为内部往来款及备用金，其信用风险较低。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司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。

为控制该项风险，本公司综合采用票据结算、银行借款等多种手段，维持资金持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度，能够满足营运资金需求、资本支出和其他支出。

#### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司主要借款的利率为基准利率，借款利率比较稳定。

## 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇风险主要与美元、欧元、印度卢比、港币、里拉有关，本公司本部部分业务以美元、欧元进行销售，其他国内下属子公司主要业务活动以人民币计价结算，本公司的印度子公司以印度卢比进行采购和销售。

为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司确定以保值为目的的管控思路，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，采取相应措施降低外汇风险，并定期向公司及董事会汇报外汇风险管控措施及结果。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	100,789,216.06			100,789,216.06
（三）其他权益工具投资			46,163,208.22	46,163,208.22
应收款项融资			244,973,031.75	244,973,031.75
持续以公允价值计量的资产总额	100,789,216.06		291,136,239.97	391,925,456.03
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

### 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

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。

### 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

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资和应收款项融资，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
京山京源科技投资有限公司	湖北京山	资本性投资	21,733 万元	20.86%	20.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李健。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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“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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北京峻汽车零部件有限公司	合营企业
武汉中泰和融资租赁有限公司	联营企业
东莞上艺喷钨科技有限公司	联营企业
湖北英特搏智能机器有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人
湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人
湖北京山和顺机械有限公司	同一实际控制人
湖北荆楚粮油股份有限公司	同一实际控制人
湖北国宝桥米有限公司	同一实际控制人
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	公司董事王伟控制的公司
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	公司董事王伟控制的公司
武汉丝凯路供应链有限公司	同一实际控制人

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北京阳橡胶制品有限公司	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	946,411.42		否	861,522.83
湖北金亚制刀有限公司	配套刀片、外协件加工、输送机	14,068,143.92		否	19,999,750.37
湖北京山和顺机械有限公司	制胶系统、空压系统、上纸小车	57,955,355.82		否	59,106,907.66
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件	14,795,298.75		否	4,479,687.06
湖北国宝桥米有限公司	大米	371,423.66		否	376,432.89
东莞上艺喷钨科技有限公司	瓦辊	22,293,298.34		否	24,234,425.27
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	五金件、塑胶件	3,640,942.92		否	7,404,811.06
武汉中泰和融资租赁有限公司	包装生产线			否	5,600,000.00
武汉丝凯路供应链有限公司	原纸等	8,427,073.91		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北京阳橡胶制品有限公司	钢材辅料\加工费	126,474.00	184,395.45
湖北金亚制刀有限公司	钢材辅料\电费	506,491.19	1,340,843.08
湖北京山和顺机械有限公司	钢材辅料	6,243,900.49	7,017,413.81
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件产品	13,738,570.59	15,810,910.71
湖北国宝桥米有限公司	加工费\水电费	30,645.00	41,089.00
武汉中泰和融资租赁有限公司	包装生产线（融资租赁）		300,000.00
湖北英特搏智能机器有限公司	配件技术服务		6,229.64
广州柯研美连智能科技有限公司	打印机系统\材料销售	34,650.00	-3,550.00
湖北荆楚粮油有限公司	租金\水电	15,998.00	18,738.00
深古安地智能科技（武汉）有限公司	租金\水电		344.00
惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	五金件、塑胶件	5,278,323.00	4,199,678.90
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	水电		52,805.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北金亚制刀有限公司	经营租赁	200,000.00	204,800.00
湖北京山和顺机械有限公司	经营租赁	343,772.40	200,000.00
湖北国宝桥米有限公司	经营租赁	514,558.28	524,108.00
湖北荆楚粮油股份有限公司	房屋租赁	243,660.00	241,660.00
湖北英特搏智能机器有限公司	房屋租赁	15,142.86	
沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	房屋租赁		181,281.60
深古安地智能科技(武汉)有限公司	房屋租赁		24,300.00
湖北京峻汽车零部件有限公司	叉车		1,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北京峻汽车零部件有限公司	19,400,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	是
湖北京峻汽车零部件有限公司	8,900,000.00	2022年11月08日	2023年11月07日	是
湖北京峻汽车零部件有限公司	10,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月27日	是
湖北京峻汽车零部件有限公司	19,400,000.00	2023年11月16日	2025年11月16日	否
湖北京峻汽车零部件有限公司	8,900,000.00	2023年11月10日	2025年11月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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



关联担保情况说明

公司为湖北京山汽车零部件有限公司向中国工商银行京山支行申请的银行综合授信额度 2,830 万元提供连带责任担保；向湖北银行京山支行申请的银行综合授信额度 1,000 万元提供连带责任担保。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,735,991.11	7,224,815.18

(5) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北京山汽车零部件有限公司	993,518.00	29,805.54	6,759,311.82	202,779.35
应收账款	惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司	2,568,374.16	77,051.22	4,555,120.62	143,762.45
应收账款	湖北京山和顺机械有限公司	1,343,570.92	40,307.13	286,000.00	85,800.00
应收账款	湖北金亚制刀有限公司	42,016.40	1,260.49		
应收账款	沪苏艾美珈光学技术(江苏)有限公司	1,210,178.62	280,162.21	1,212,578.62	123,600.65
其他应收款	武汉中泰和融资租赁有限公司	4,000,000.00	200,000.00	4,000,000.00	120,000.00
其他应收款	湖北英特搏智能机器有限公司	1,655,150.00	1,655,150.00		
预付账款	湖北金亚制刀有限公司			3,948,668.91	
预付账款	湖北京山和顺机械有限公司			6,807,553.74	
预付账款	湖北英特搏智能机器有限公司			1,655,150.00	
预付账款	东莞上艺喷钨科技有限公司			1,890,000.00	
预付账款	武汉中泰和融资租赁有限公司			2,000,000.00	
预付账款	武汉丝凯路供应链有限公司	1,060,013.82			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北京阳橡胶制品有限公司		69,042.70
应付账款	湖北金亚制刀有限公司	4,975,859.54	290,340.73
应付账款	湖北京山和顺机械有限公司	14,148,828.63	
应付账款	东莞上艺喷钨科技有限公司	8,635,525.63	4,930,128.84
应付账款	湖北英特搏智能机器有限公司	1,727,699.12	
应付账款	湖北国宝桥米有限公司		20,404.50
应付账款	惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司		2,409,300.00
应付账款	惠州市艾美珈磁电技术股份有限公司（暂估）		34,152.22
其他应付款	武汉中泰和融资租赁有限公司		639,000.00
其他应付款	湖北京阳橡胶制品有限公司		5,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司为参股公司提供保证情况如下：

被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
湖北京峻汽车零部件有限公司	借款及利息	19,400,000.00	2023/11/16	2025/11/16	
湖北京峻汽车零部件有限公司	借款及利息	8,900,000.00	2023/11/10	2025/11/10	

(2) 除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

利润分配方案	拟分配的利润或股利 公司以截至 2024 年 3 月 31 日总股本 622,874,778 股扣除公司回购专用证券账户 1,870,000 股后的 621,004,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元（含
--------	---

	<p>税)，不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>经审议批准宣告发放的利润或股利 公司于 2024 年 4 月 23 日召开十一届董事会第六次会议，审议通过了《2023 年度利润分配预案》，拟以截至 2024 年 3 月 31 日总股本 622,874,778 股扣除公司回购专用证券账户 1,870,000 股后的 621,004,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.87 元（含税），共计派发现金 54,027,415.69 元（含税）。此方案尚需 2023 年度股东大会批准。</p>
--	--

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	319,503,278.88	304,274,219.36
1 至 2 年	40,156,900.52	62,633,806.90
2 至 3 年	12,261,075.21	39,125,966.29
3 年以上	72,719,875.10	80,015,744.84
3 至 4 年	12,746,670.91	25,135,671.84
4 至 5 年	509,131.48	5,111,644.64
5 年以上	59,464,072.71	49,768,428.36
合计	444,641,129.71	486,049,737.39

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,828,830.70	2.66%	11,828,830.70	100.00%		11,873,379.70	2.44%	11,873,379.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	432,812,299.01	97.34%	63,052,614.15	14.57%	369,759,684.86	474,176,357.69	97.56%	63,420,332.85	13.37%	410,756,024.84

其中：										
组合 1： 账龄组合	372,801,940.32	83.84%	63,052,614.15	16.91%	309,749,326.17	401,213,454.56	82.55%	63,420,332.85	15.81%	337,793,121.71
组合 2： 内部关联往来	60,010,358.69	13.50%			60,010,358.69	72,962,903.13	15.01%			72,962,903.13
合计	444,641,129.71	100.00%	74,881,444.85	16.84%	369,759,684.86	486,049,737.39	100.00%	75,293,712.55	15.49%	410,756,024.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SOUTH CARDBOARD	10,724,791.18	10,724,791.18	10,680,242.18	10,680,242.18	100.00%	预计无法收回
000 «TRIAL-UPAK»	689,506.51	689,506.51	689,506.51	689,506.51	100.00%	预计无法收回
SOMAIN	361,840.79	361,840.79	361,840.79	361,840.79	100.00%	预计无法收回
KHEMKA CONTAINERS LIMITED	97,241.22	97,241.22	97,241.22	97,241.22	100.00%	预计无法收回
合计	11,873,379.70	11,873,379.70	11,828,830.70	11,828,830.70		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	271,596,703.00	8,147,901.10	3.00%
1-2 年	28,053,117.71	1,402,655.88	5.00%
2-3 年	12,261,075.21	1,839,161.29	15.00%
3-4 年	12,746,670.91	3,824,001.27	30.00%
4-5 年	509,131.48	203,652.60	40.00%
5 年以上	47,635,242.01	47,635,242.01	100.00%
合计	372,801,940.32	63,052,614.15	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	75,293,712.55	1,962,261.28		2,374,528.98		74,881,444.85

合计	75,293,712.55	1,962,261.28		2,374,528.98		74,881,444.85
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,374,528.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	货款	1,500,000.00	尾款清理	公司审批	否
SITIPAK	货款	552,121.51	尾款清理	公司审批	否
HANG CHAU COMPANY LIMITED	货款	303,098.70	尾款清理	公司审批	否
贵州省平坝果树园艺场纸箱厂	货款	5,602.00	尾款清理	公司审批	否
辽宁阳光天泽包装有限公司	货款	4,998.00	尾款清理	公司审批	否
其他客户小计	货款	8,708.77	尾款清理	公司审批	否
合计		2,374,528.98			

应收账款核销说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	380,000,000.00	
其他应收款	307,040,587.19	193,270,385.88
合计	687,040,587.19	193,270,385.88

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	307,040,587.19	193,270,385.88
合计	307,040,587.19	193,270,385.88

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	144,832,526.86	48,793,443.21
1至2年	37,607,378.52	122,892,267.21

2 至 3 年	116,433,487.07	34,591,806.55
3 年以上	73,121,018.62	50,512,778.02
3 至 4 年	22,233,220.80	7,190,950.42
4 至 5 年	6,207,550.42	42,668,344.47
5 年以上	44,680,247.40	653,483.13
合计	371,994,411.07	256,790,294.99

### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	596,886.25	2,010,123.47	60,912,899.39	63,519,909.11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-176,981.44	1,412,411.21	243,486.11	1,478,915.88
本期核销			45,001.11	45,001.11
2023 年 12 月 31 日余额	419,904.81	3,422,534.68	61,111,384.39	64,953,823.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	63,519,909.11	1,478,915.88		45,001.11		64,953,823.88
合计	63,519,909.11	1,478,915.88		45,001.11		64,953,823.88

	1				8
--	---	--	--	--	---

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	45,001.11

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西力元盛达贸易有限公司	预付金额	10,460.00	尾款清理	公司审批	否
上海台之衡工贸有限公司	往来款	7,500.00	尾款清理	公司审批	否
天津嘉奥隆达机械制造有限公司	预付金额	6,800.00	尾款清理	公司审批	否
张宗国	代垫款	6,296.59	尾款清理	公司审批	否
南昌易道科技有限公司	预付金额	5,600.00	尾款清理	公司审批	否
其他客户小计	预付金额	8,344.52	尾款清理	公司审批	否
合计		45,001.11			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州市三协精密有限公司	内部往来款	131,249,999.09	1年以内/2-3年 3/-4年	35.28%	
武汉佰致达科技有限公司	内部往来款	61,299,541.34	1年以内/1-2年 /2-3年	16.48%	
昆山晟成光电科技有限公司	内部往来款	52,500,000.00	2-3年	14.11%	
深圳市慧聚成投	业绩承诺补偿款	42,530,156.47	5年以上	11.43%	42,530,156.47

资产管理合伙企业 (有限合伙)					
武汉深海弈智科 技术有限公司	内部往来款	30,947,357.79	1 年以内	8.32%	
合计		318,527,054.69		85.62%	42,530,156.47

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,217,277,89 8.73	628,265,079. 76	1,589,012,81 8.97	2,214,177,89 8.73	475,127,935. 32	1,739,049,96 3.41
对联营、合营 企业投资	177,217,689. 35		177,217,689. 35	173,611,522. 45		173,611,522. 45
合计	2,394,495,58 8.08	628,265,079. 76	1,766,230,50 8.32	2,387,789,42 1.18	475,127,935. 32	1,912,661,48 5.86

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
武汉京山 轻工机械 有限公司	19,601,89 5.98						19,601,89 5.98	
香港京山 轻工机械 有限公司	13,408,20 0.00						13,408,20 0.00	
京山轻机 印度有限 公司	32,071,12 0.00						32,071,12 0.00	
昆山京昆 和顺包装 机械有限 公司	14,582,90 1.94						14,582,90 1.94	
惠州市三 协精密有 限公司	330,874,0 44.44	261,195,4 00.00			153,137,1 44.44		177,736,9 00.00	414,332,5 44.44
武汉深海 弈智科技 有限公司	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
湖北鹰特 飞智能科 技有限公 司	6,000,000 .00						6,000,000 .00	
武汉京山 轻机智能 装备有限 公司	4,000,000 .00						4,000,000 .00	
武汉京山	10,000,00						10,000,00	



丝路纸品包装供应链有限公司	0.00							0.00	
武汉璟丰科技有限公司	60,362,600.00	21,641,400.00						60,362,600.00	21,641,400.00
深圳市慧大成智能科技有限公司	0.00	192,291,135.32						0.00	192,291,135.32
苏州晟成光伏设备有限公司	1,186,000,000.00							1,186,000,000.00	
武汉佰致达科技有限公司	21,000,000.00							21,000,000.00	
J. S MACHINE EUROPE S. R. L.	31,149,201.05							31,149,201.05	
武汉京智云控科技有限公司			2,100,000.00					2,100,000.00	
湖北京源智能装备有限公司			1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	1,739,049,963.41	475,127,935.32	3,100,000.00			153,137,144.44		1,589,012,818.97	628,265,079.76

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
湖北京峻汽车零部件有限公司	27,908,360.59				3,918,068.33						31,826,428.92	
小计	27,908,360.59				3,918,068.33						31,826,428.92	
二、联营企业												
武汉中泰和融	123,733,000.79				-737,220.81						122,995,779.98	

融资租赁有限公司												
东莞上艺喷钨科技有限公司	17,785,683.89				738,622.30						18,524,306.19	
湖北英特搏智能机器有限公司	4,184,477.18				-313,302.92						3,871,174.26	
小计	145,703,161.86				-311,901.43						145,391,260.43	
合计	173,611,522.45				3,606,166.90						177,217,689.35	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,176,481,961.72	955,939,073.55	1,015,104,802.49	865,107,098.92
其他业务	28,051,416.47	12,505,140.22	18,362,919.58	4,976,791.49
合计	1,204,533,378.19	968,444,213.77	1,033,467,722.07	870,083,890.41

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,606,166.90	7,334,875.15

处置长期股权投资产生的投资收益		-13,461,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-11,576,421.14	-455,170.10
子公司分红	385,000,000.00	
合计	377,029,745.76	-6,581,294.95

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-90,633.63	主要是处置闲置报废的固定资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	33,461,449.73	主要是各项补助
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	-8,961,658.83	主要是短期投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	622,197.28	
减：所得税影响额	3,795,599.14	
少数股东权益影响额（税后）	851,308.85	
合计	20,384,446.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.51	0.51

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十五日