



# 泰通科技

NEEQ : 832602

南京泰通科技股份有限公司  
( Nanjing Ticom Tech CO.,LTD. )



## 半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记



2022年1月27-28日，泰通科技第三届二次职代会暨2022年工作会议在南京召开。

附件

2022年南京市优秀博站名单

序号	博站名称	所属区(园区)
1	江苏省农业科学研究所博士后科研工作站	玄武区
2	伊顿设计集团股份有限公司博士后科研工作站	秦淮区
3	中国电子科技集团公司第五十五研究所博士后科研工作站	秦淮区
4	国网江苏省电力有限公司博士后科研工作站	鼓楼区
5	南京医科大学鼓楼医院博士后科研工作站分站	江宁区
6	中国石化扬子石油化工有限公司博士后科研工作站	江志新区
7	南京农业大学溧水校区江苏省博士后创新实践基地	玄武区
8	南京生物医药科技园股份有限公司江苏省博士后创新实践基地	建邺区
9	南京泰通科技股份有限公司江苏省博士后创新实践基地	溧水区
10	南京云海特种金属股份有限公司江苏省博士后创新实践基地	溧水区

2022年6月，公司入选2022年度南京市优秀博站。



2022年6月，公司参与建设的郑渝高铁全线贯通运营。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	23
第五节	股份变动和融资 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	30
第七节	财务会计报告 .....	33
第八节	备查文件目录 .....	87

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建平、主管会计工作负责人朱缘及会计机构负责人（会计主管人员）朱缘保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**【重大风险提示表】**

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司业务对单一客户依赖的风险	<p>公司所处行业领域为铁路通信、信号专用设备制造领域，下游客户的集中性决定了公司对单个客户的销售占比较高的特点，报告期内，公司对中国国家铁路集团有限公司（以下称“国铁集团”）的销售占比均保持在70%以上。原因系国铁集团部分职能为负责铁路建设项目前期工作，管理铁路建设项目，其在全国下辖18个铁路局(公司)，承担的铁路建设招标的关键职能。如果未来国家对铁路建设投资增速放缓，国铁集团相应的招投标数量会随之下降，势必会影响公司的业务发展速度，因此公司业务存在对单一客户依赖的风险。随着国家“一带一路”战略的实施和十四五规划部署，国内外的铁路发展将迎来新的重大建设高峰，同时国内地铁的建设项目也逐步加大，公司将紧跟国家战略步伐，采取立足国内高铁、做实铁路市场、拓展地铁领域、紧跟高铁外交的策略，拓展公司在专用通信、信号、铁路信息化等相关领域的产品线，为更多的客户提供更多的产品和增值服务。</p>
2、技术更新、科研成果产业化风险	<p>公司专注于铁路通信、信号及物联网领域，近年来持续加大在铁路通信、信号方面的科研创新，科研成果业已转化为产品，并正成为公司业务发展的新的增长点。但是，技术更新、技术成果产业化是一个周期长、投资多、要求高、系统复杂的研发与规模化的过程，在科研创新过程中，可能发生科研失败、研究成果不符合行业技术发展方向等情况，而技术成果产业化也存在大量不确定性因素。公司目前正在研发的项目较多，技术含量高，若出现上述不利状况，可能导致技术成果不能产业化或产业化达不到既定预期的情形，将对公司业务发展、业绩提升造成不利影响，进而削弱公司的市场竞争地位。</p> <p>针对此风险，公司立足于铁路通信、信号专网的优势，把握国家铁路局、国铁集团及国际铁路联盟UIC对铁路通信、信号、信息化的政策方向，积极参与新一代铁路无线通信相关标准的制定。公司深入与铁路专网无线通信领域国外专家团队技术合作，加大研发投入，引进高端人才，加快高速铁路无线通信核心技术的研发和产业化，积极拓展专网垂直行业应用。</p>
3、存货规模较大带来的存货管理和存货跌价风险	<p>截至2022年6月30日，公司存货账面价值8,370万元，占报告期末合并报表流动资产总额的比例为33.05%，占资产总额的比例为23.92%。由于铁路行业特点为产品交货到验收的周期较长，一般在6-12个月，公司存货余额较大的原因主要是由行业特点和公司自身的经营模式所决定，但较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，并存在存货变现风险和跌价风险。</p> <p>针对此风险，公司将积极加强项目开通过程管理，通过进一步提高技术支持人员开通速度，在保证开通质量的条件下缩短项目开通及验收时间，降低存货规模。另一方面公司将进一步完善预算管理制度，及时按合同约定进行结算，降低期末大量发</p>

	出商品占用公司资金的风险。
4、应收账款发生坏账的风险	<p>受公司与客户结算特点及合同标的较大等因素影响，公司各期末应收账款余额较大，占总资产的比例较高。截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 9,645 万元，应收账款周转率 0.26 次，周转率较低。公司客户主要包括中国铁路通信信号股份有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司、中国铁路成都局集团有限公司重庆铁路枢纽东环线建设指挥部、中国铁路青藏集团有限公司西宁通信段、中铁电气化局集团有限公司郑万铁路重庆段四电 2 标项目经理部等，虽然客户实力雄厚且信誉良好，应收账款回收状况正常，但随着公司经营规模的扩大，应收账款绝对金额将逐步增加，如宏观经济环境、客户经营状况发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。</p> <p>针对此风险，公司将通过加强对客户信用资质的背景调查，做好应收账款的管理，结合客户实际情况给予适当账期，控制应收账款规模，避免大额坏账的发生。公司进一步加强对业务部门的回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰通科技	指	南京泰通科技股份有限公司
启泰物联网	指	江苏启泰物联网科技有限公司
凯普施	指	北京凯普施通信技术有限公司
股东大会	指	南京泰通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京泰通科技股份有限公司董事会

监事会	指	南京泰通科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
章程、公司章程	指	南京泰通科技股份有限公司章程
主办券商	指	天风证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南京泰通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Ticom Tech Co., LTD. TICOM
证券简称	泰通科技
证券代码	832602
法定代表人	陈建平

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	朱缘
联系地址	南京市雨花台区凤汇大道 35 号
电话	19822613508
传真	025-68502028
电子邮箱	ticom@ticom.com.cn
公司网址	www.ticom.com.cn
办公地址	南京市雨花台区凤汇大道 35 号
邮政编码	210039
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 5 月 25 日
挂牌时间	2015 年 6 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-通信设备制造-通信系统设备制造
主要产品与服务项目	(1)铁路通信系统:GSM-R 核心网、基站子系统、分布式基站、无线列调系统、无线弱场覆盖系统;(2)铁路信号系统:站间安全信息传输系统、铁路信号监测系统;(3)铁路物联网系统:铁路物联网产品、北斗地灾监测系统、智慧机房、智能新风空调、智慧安防系统、环境动力监测系统。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	152,810,280.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吉荣新）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吉荣新），一致行动人为（吉鹏程）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320100728362469P	否
注册地址	江苏省南京市雨花台区凤汇大道 35 号	否
注册资本（元）	152,810,280.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,728,579.58	67,665,380.33	-63.45%
毛利率%	67.34%	44.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	191,244.12	3,207,982.84	-94.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-413,227.34	981,313.27	-142.11%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.06%	0.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.14%	0.95%	-
基本每股收益	0.0013	0.02	-93.50%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	338,626,542.17	391,109,044.54	-13.42%
负债总计	56,947,617.38	73,563,044.68	-22.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	281,678,924.79	317,545,999.86	-11.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	2.08	-11.54%
资产负债率%（母公司）	39.71%	43.67%	-
资产负债率%（合并）	16.82%	18.81%	-
流动比率	4.3049	4.05	-
利息保障倍数	2.73	-8.35	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-12,704,777.28	2,709,328.32	-568.93%
应收账款周转率	0.27	0.54	-
存货周转率	0.10	0.36	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.42%	-3.24%	-
营业收入增长率%	-63.45%	-9.31%	-
净利润增长率%	-83.61%	-66.24%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	496,400.74
委托他人投资或管理资产的损益	562,939.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,197.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>711,142.89</b>
所得税影响数	106,671.43
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>604,471.46</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 业务概要

##### 商业模式

公司立足于铁路通信信号系统、北斗监测系统和智慧安防等物联网系统专用设备研发、设计、生产、销售及技术服务，拥有国内先进的核心技术。

##### 1、研发模式

公司采取自主研发为主、联合开发为辅的研发模式，严格规范产品开发流程，实现产品全生命周期的管理。公司成立 20 多年来，一直注重专业人才的引进与培养，目前已拥有一支高学历、高素质、多学科交叉、研发经验丰富的技术团队，其核心技术骨干均具备 10 年以上的开发经验，为公司开发新技术奠定了基础。

在加强自主科研能力的同时，公司深入与高校、科研院所等众多企事业单位进行多项技术沟通合作，与东南大学成立了“东南大学-泰通科技铁路 5G 移动通信联合研发中心”，承接了国家科技部国合项目、“中西卡”下一代铁路通信项目以及国家重点研发项目，参与中国铁路 5G 通信技术标准的建设。

## 2、采购模式

公司根据 ISO9001-2015 管理体系，按照年度生产计划和研发任务制定大致的年度采购计划，同时，结合营销中心的销售订单等，对采购计划进行适当调整后确定采购数量。公司严格执行合格供方供应流程，每年组织供应商进行合格供应商评审，确定合格供应商名录，建立稳定的上下游供应链，依据项目进度安排，进行批次性公开招标或竞争性谈判采购。

## 3、生产模式

公司采用“订单式”的生产模式，生产部门根据销售合同确定的供货周期，编制生产任务单并组织生产。公司生产车间拥有智能化生产线和成套的检测平台，采用“细胞式”生产方式，及时满足客户对产品供货周期的需求。

## 4、销售模式

公司获取行业订单的方式主要为参与公开招标或议标。公司拥有专业的营销团队，采取矩阵式的组织架构、扁平化的管理模式，根据国铁集团、各大设计院对铁路建设服务不同的功能区划，建立了网格式、精细化的销售体系。以全路十八个路局为单位的一站式销售服务功能的销售分公司，明确了市场方案、营销和工程技术服务的职责，实现了铁路项目的售前、售中、售后的全程覆盖销售模式。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

## 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司应对竞争，苦练内功，加大 5G 等新产品研发投入，稳定营销投入，保障产品安全质量，全面提升综合竞争力。对产品软硬件升级迭代，使产品持续保持竞争优势。继续提升公司信息化水平，提高运营及管理效率。

### （二）行业情况

当前我国已进入经济结构转型的关键时间段，交通领域处于基础设施投资稳步发展及信息化水平逐步提高的黄金时期，铁路建设对于我国经济发展、经济结构调整、普惠民生等具有非常重要的意义。

2022 年 1 月份，国务院印发《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》，对“十四五”时期我国综合交通运输发展作出全面部署，预计“十四五”全国铁路固定资产投资总规模与“十三五”总体相当，继续保持平稳态势。预计 2025 年底，全国铁路营业里程将达 16.5 万公里左右，其中高速铁路（含部分城际铁路）5 万公里左右、覆盖 95% 以上的 50 万人口以上城市，基本形成“全国 123 高铁出行圈”。

无论是铁路投资多年来的稳定增长及相关政策的持续落地，还是普速铁路正向着高速、重载、智能铁路发展，而国有铁路之外，大量的大型企业自有铁路和地方铁路的快速发展，都为铁路信息化带来了更广阔的发展空间，对指挥调度系统有更加强烈的需求。

2022 年，国家铁路局印发《“十四五”铁路科技创新规划》提出，开展时速 600 公里级高速磁浮系统、低真空管（隧）道高速列车等技术储备研发，磁浮列车项目在“十四五”期间或加速落地，轨

道交通产业链相关公司有望迎来新发展机遇；“十四五”规划也明确提出要加速发展数字经济，以 5G 为代表的新一代信息技术顺势成为推动产业数字化转型的核心动能之一，5G 垂直行业市场将形成了一个巨大的市场。

公司多年来专注于指挥调度控制系统和信息化智能建设在行业中的应用，凭借多年的产品服务经验以及对目标市场领域的深度理解，不断深入挖掘和引导客户的应用需求，先后研发出一系列具有国内领先水平、满足客户需求的系列产品和解决方案。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,902,928.90	5.58%	49,789,417.35	12.73%	-62.03%
应收票据	1,306,129.83	0.39%	3,535,418.71	0.90%	-63.06%
应收账款	92,038,607.47	27.18%	93,539,861.33	23.92%	-1.60%
交易性金融资产			28,000,000.00	7.16%	-100.00%
其他流动资产	7,195,570.23	2.12%	3,426,685.34	0.88%	109.99%
无形资产	14,030,502.17	4.14%	14,351,011.01	3.67%	-2.23%
长期待摊费用			76,003.63	0.02%	-100%
其他非流动资产	11,933,728.90	3.52%	9,125,914.63	2.33%	30.77%
短期借款	7,500,000.00	2.21%	7,500,000.00	3.20%	-40.08%
合同负债	53,079.65	0.01%	53,079.65	0.01%	
应交税费	209,640.59	0.06%	1,122,447.90	0.29%	-81.32%
其他流动负债	6,900.35	0.00%	22,789.24	0.01%	-69.72%
应收款项融资	2,741,030.49	2.23%	8,733,212.21	0.81%	-68.61%
其他应收款	7,686,039.34	2.27%	4,618,666.60	1.18%	66.41%
合同资产	12,272,416.89	3.62%	8,857,198.04	2.26%	38.56%
使用权资产			249,156.90	0.06%	-100.00%
应付票据	5,607,101.43	1.66%	12,362,527.10	3.16%	-54.64%
应付职工薪酬	1,300,083.18	0.38%	2,749,861.25	0.70%	-52.72%
其他应付款	3,260,693.06	0.96%	6,220,704.23	1.59%	-47.58%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末较期初下降 63.03%，主要原因为本期分配现金股利导致货币资金减少所致。
- 2、应收票据期末较期初下降 63.06%，主要原因为商业承兑到期兑付所致。
- 3、交易性金融资产期末较期初下降 100%，主要原因为银行理财到期所致。
- 4、其他流动资产期末较期初增加 109.99%，主要原因为新增待摊维保费用所致。
- 5、其他非流动资产期末较期初增加 30.77%，主要原因为新增预付软件款所致。
- 6、长期待摊费用期末较期初减少 100%，主要原因为长期待摊费用摊销完毕所致。

- 7、短期借款期末较期初下降 40.08%，主要原因为归还银行贷款所致。
- 8、应交税费期末较期初下降 81.32%，主要原因为期末应缴纳的所得税费用减少所致。
- 9、其他流动负债期末较期初下降 69.72%，主要原因为计提的贷款利息减少所致。
- 10、应收款项融资期末较期初下降 68.61%，主要原因为银行承兑汇票到期兑付所致。
- 11、其他应收款期末较期初增加 66.41%，主要原因为本期预付往来款增加所致。
- 12、合同资产期末较期初增加 38.56%，主要原因为新增合同质保金所致。
- 13、使用权资产期末较期初减少 100%，主要原因为房屋租赁费摊销完毕所致。
- 14、应付票据期初较期末减少 54.64%，主要原因为公司开具的商业承兑汇票兑付所致。
- 15、应付职工薪酬期初较期末减少 52.72%，主要原因为发放期初计提的年末绩效所致。
- 16、其他应付款期初较期末减少 47.58%，主要原因为支付相关费用款造成其他单位往来减少所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	24,728,579.58	-	67,665,380.33	-	-63.45%
营业成本	8,075,900.86	32.66%	37,555,167.68	55.50%	-78.50%
毛利率	67.34%	-	44.50%	-	-
营业税金及附加	265,591.73	1.07%	355,197.24	0.52%	-25.23%
销售费用	10,253,772.09	41.47%	9,729,460.00	14.38%	5.39%
管理费用	8,561,874.62	34.62%	9,031,573.52	13.35%	-5.20%
研发费用	7,310,265.45	29.56%	7,445,374.97	11.00%	-1.81%
财务费用	285,684.51	1.16%	816,597.94	1.21%	-65.02%
其他收益	496,400.74	2.01%	2,134,427.88	3.15%	-76.74%
投资收益	562,939.73	2.28%	512,568.78	0.76%	9.83%
信用减值损失	10,404,884.94	42.08%	1,742,763.50	2.58%	497.03%
资产减值损失	-233,345.36	-0.94%	35,734.59	0.05%	-753.00%
营业外收入	27,450.01	0.11%	4,230.16	0.01%	548.91%
营业外支出	375,647.59	1.52%	31,615.56	0.05%	1,088.17%
所得税费用	666,928.67	2.70%	3,922,135.49	5.80%	-83.00%

### 项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入及营业成本较去年同期分别下降63.45%及78.5%，主要原因为2021年公司因被国铁集团暂停投标导致本年度可执行合同减少以及因疫情导致部分铁路建设项目延期所致。
- 2、本期财务费用较去年同期下降65.02%，主要原因为本期贷款规模较去年同期有所下降导致贷款利息减少所致。
- 3、本期其他收益较去年同期下降76.74%，主要原因为本期取得政府补助项目减少所致。
- 4、本期转回信用减值损失较去年同期增加497.03%，主要原因为公司加大回款力度收回长账龄应收款导致计提坏账准备减少所致。
- 5、本期资产减值损失较去年同期增加753%，主要原因为合同资产计提减值准备增加所致。

- 6、本期营业外收入较去年同期增加548.91%，主要原因为处置固定资产收益所致。
- 7、本期营业外支出较去年同期增加1088.17%，主要原因为本期自查补缴所得税产生的滞纳金所致。
- 8、本期所得税费用较去年同期减少83%，主要原因为2021年度汇算清缴所得税较2020年度下降所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	24,728,579.58	67,662,980.33	-63.45%
其他业务收入		2,400	
主营业务成本	8,075,900.86	37,555,167.68	-78.50%
其他业务成本		0	

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
铁路通信产品	16,714,752.32	7,165,203.34	57.13%	-72.89%	-78.23%	22.65%
维保收入	8,013,827.26	910,697.52	88.64%	100%	100%	100%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因：

- 1、铁路通信产品营业收入及营业成本本期较去年同期分别下降 72.89%及 78.23%，主要原因为 2021 年公司因被国铁集团暂停投标导致本年度可执行合同减少以及因疫情导致部分铁路建设项目延期所致。
- 2、维保收入本期较去年同期增加，主要原因为为了应对公司经营下滑公司加强与客户维保服务的结算所致。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-12,704,777.28	2,709,328.32	-568.93%
投资活动产生的现金流量净额	27,645,999.73	31,477,729.78	-12.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,602,189.44	-16,754,368.09	-148.31%

### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 568.93%，主要原因为 2021 年公司因被国铁集团暂停投标导致本年度可执行合同减少以及因疫情导致部分铁路建设项目延期造成收入减少所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 148.31%，主要原因为本期支付 2021 年度股东分红所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏启泰物联网科技有限公司	子公司	物联网技术研发、智慧化系统、安防系统设计、机电产品设计、集成、销售、安装、售后服务、技术咨询、	铁路物联网应用	拓展业务	100,000,000.00	99,013,529.05	61,202,966.45		- 3,610,182.29

		技术研发；安防设备、智能化设备制造、销售。						
北京凯普施通信技术有限公司	子公司	技术开发、技术服务、技术转让、计算机技术培训、销售计算机软件及辅助设备；计算机系统服务等。	铁路技术服务	拓展业务	15,000,000.00	95,792,095.40	12,850,236.46	-736,060.39
泰通科技股份有限公司（香港）有限公司	子公司	自营和代理各类商品和技术的进	通信设备进出口	拓展业务	10,000.00	15,934,189.18	15,920,749.18	79,426.54

	出口，主要包括通信设备（不含卫星地面接收设施）及器材、电源设备、仪器仪表、机电产品、计算机产品、智能箱式机房；环境控制系统设备、配电系统设备、物联网系统设备、智慧							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

		家庭系统设备、信息系统设备、安防系统设备等。						
北京利泰金达新能源科技有限公司	参股公司	新能源技术推广服务、技术开发；软件开发；应用软件开发；应用软件开发；计算机系统集成；经济贸易咨询（中介除外）；工程管理服务；基础软件服	铁路新能源	拓展业务	30,000,000.00			

	务； 技术咨询 （中介除外）、 技术转让、 技术推广、 技术服务； 节能技术推 广； 销售蓄电 池、仪器 仪表； 租赁机械 设备、电 气设备； 工程 设计。							
--	---	--	--	--	--	--	--	--

**（二） 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

**合并财务报表的合并范围是否发生变化**

是 否

**（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 十二、 评价持续经营能力

公司从成立到现在已经走过 20 年，在董事会的领导下，公司产品不断优化与创新。随着国家“新基建”政策的实施和国铁集团关于 5G 技术铁路应用发展的快速推进，公司迎来了大好发展机遇：

1、从市场前景来看，轨道交通行业发展潜力巨大，公司发展前景广阔。根据《新时代交通强全国铁路先行规划纲要》，展望未来 30 年的“两步走”战略目标：

(1) 第一阶段自 2021 年到 2035 年率先建成服务安全优质、保障坚强有力、实力国际领先的现代化铁路强国，到 2035 年，率先建成服务安全优质、保障坚强有力、实力国际领先的现代化铁路强国。

——现代化铁路网率先建成。铁路网内外互联互通、区际多路畅通、省会高效连通、地市快速通达、县域基本覆盖、枢纽衔接顺畅，网络设施智慧升级，有效供给能力充沛。全国铁路网 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右。20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达。

——创新引领技术自主先进。铁路自主创新能力和产业链现代化水平全面提升，铁路科技创新体系健全完善，关键核心技术装备自主可控、先进适用、安全高效，智能高铁率先建成，智慧铁路加快实现。

(2) 第二阶段到 2050 年，全面建成更高水平的现代化铁路强国，全面服务和保障社会主义现代化强国建设。

2、从市场开发能力来看，一是公司深耕铁路专网通信市场二十余年，行业地位稳固，公司将继续立足国内铁路专网市场，全国营销规划布网全面铺开，深度挖掘技术服务市场潜力和市场服务响应速度，提升技术服务水平；二是公司参与国铁集团铁路 5G 技术研发项目，自主研发了铁路专网 2.1GHz FDD 5G 基站和核心网系统，并率先在国内实现基于 CU/DU 的 FDD5G 通信系统，并且实现了 5G 垂直行业新市场拓展；三是基于公司在铁路市场的北斗地灾监测经验，开发了普适性的 GNSS 北斗接收机

设备，已在重庆等西南地区开展试点工作，加快了北斗灾害民用市场开拓。

公司结合国外市场需求，以市场为导向，加强市场的科学预测，根据不同市场特性与需求，开发新产品，并着重培养新产品对细分市场的适应性。公司积极谋求战略合作、扩大销售网络建设，创新营销手段，全方位、多形式、多层次拓展国内及海外市场。

3、从公司核心竞争力来看，公司的产品具有核心竞争力，根据市场需求进行优化升级；公司建设、完善了所有产品仿真平台、产品测试验证平台、产品质量控制检测平台等一系列的研发支撑平台，为研发创新提供持续动力；此外，铁路行业的特殊性，对产品的安全系数要求高，因此具有较高的行业门槛。公司目前持有多产品的 CRCC 检测认证。鉴于国内铁路的强制认证证书的的严苛程度，公司在资质方面具有优势；公司目前获得近 400 项自主知识产权目前公司拥有授权专利 300 余项，其中发明专利 18 项。

4、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制、信息安全等内部管理体系运行良好，公司经营管理合规合法；有稳定的供应链体系；行业发展空间大，主要财务指标、经营指标健康。

公司具备稳健的持续经营能力

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

公司将通过加强对客户信用资质的背景调查,做好应收账款的管理,结合客户实际情况给予适当账期,控制应收账款规模,避免大额坏账的发生。公司进一步加强对业务部门的回款考核,建立起相应的激励机制,以促进项目回款速度。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	5,000,000.00	2,888,600.68
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2005年4月30日	-	挂牌	其他承诺（产权）	2005年4月30日，吉荣新、曹玉清出具承诺书，承诺将WZJ-I铁路无线信号直放系统、450兆光纤直放站系统和GSM-R光纤直放站系统等三项非专利技术用于出资的三项非专利技术作价投入公司，其产权归公司所有。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2005年4月30日	-	挂牌	其他承诺（产权）	公司控股股东、实际控制人吉荣新出具承诺如下：“如因WZJ-I铁路无线信号直放系统、450兆光纤直放站系统、GSM-R光纤直放站系统出资事宜而给公司造成任何损失的，本人愿承担一切责任”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人吉荣新以及其他持股5%或以上的股东，均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，声明并承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月29日	-	挂牌	资金占用承诺	控股股东、实际控制人吉荣新出具《关于避免资金占用的承诺函》，承诺：公司在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌后，本人严格按照法律、法规、行政规章、规范性文件与证券交易所的相关规定，本人及本人所控制的公司将不以借款、代偿债务、代垫款项或其	正在履行中

					他方式占用泰通科技及其子公司之资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；如查本人违反本函所作承诺及保证，将承担违约责任，并对由此造成公司及其他非关联股东的损失承担连带赔偿责任。	
实际控制人或控股股东	2015年5月29日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	公司控股股东、董事、监事和高级管理人员均签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺：本人作为公司的关联人，针对与公司发生或可能发生的关联交易行为承诺如下：本人尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将按照有关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程等的有关规定履行批准程序；保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。	正在履行中
董监高	2015年5月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺管理层从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及公司控股股东及	正在履行中

					实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。	
董监高	2015年5月29日	-	挂牌	其他承诺(关联交易)	公司控股股东、董事、监事和高级管理人员均签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺：本人作为公司的关联人，针对与公司发生或可能发生的关联交易行为承诺如下：本人尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将按照有关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程等的有关规定履行批准程序；保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月12日	-	发行	资金占用承诺	公司控股股东、实际控制人吉荣新签署了《关于杜绝资金占用事项的承诺书》。	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	97,861,605	64.04%	0	97,861,605	64.04%
	其中：控股股东、实际控制人	16,189,100	10.59%	0	16,189,100	10.59%
	董事、监事、高管	17,613,125	11.53%	599,500	18,212,625	11.92%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	54,948,675	35.96%	0	54,948,675	35.96%
	其中：控股股东、实际控制人	48,567,300	31.78%	0	48,567,300	31.78%
	董事、监事、高管	54,948,675	35.96%	- 48,618,300	6,330,375	4.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		152,810,280.00	-	0	152,810,280.00	-
<b>普通股股东人数</b>						158

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吉荣新	64,756,400	0	64,756,400	42.38%	48,567,300	16,189,100	0	0
2	袁琦	29,750,000	0	29,750,000	19.47%	0	29,750,000	0	0

3	吉鹏程	16,605,600	0	16,605,600	10.87%	0	16,605,600	0	0
4	南京泰通企业管理中心（普通合伙）	7,755,400	0	7,755,400	5.08%	0	7,755,400	0	0
5	北京众和成长投资中心（有限合伙）	3,927,000	0	3,927,000	2.57%	0	3,927,000	0	0
6	陈建平	2,720,000	0	2,720,000	1.78%	2,040,000	680,000	0	0
7	河南思维自动化设备股份有限公司	2,618,000	0	2,618,000	1.71%	0	2,618,000	0	0
8	杨秋明	2,511,900	0	2,511,900	1.64%	2,511,750	150	0	0
9	景昇	2,286,500	0	2,286,500	1.50%	0	2,286,500	0	0
10	吴君山	2,176,000	0	2,176,000	1.42%	1,632,000	544,000	0	0
<b>合计</b>		135,106,800	-	135,106,800	88.42%	54,751,050	80,355,750	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东吉荣新与吉鹏程系父子关系，吉荣新、袁琦为南京泰通科技企业管理中心（普通合伙）的执行事务合伙人，除此之外，各股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

---

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况:

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈建平	董事长	男	1961年9月	2022年5月7日	2025年5月6日
吉鹏程	副董事长	男	1992年3月	2022年5月7日	2025年5月6日
倪小龙	董事、总经理	男	1985年7月	2022年5月7日	2025年5月6日
吴君山	董事、副总经理	男	1975年6月	2022年5月7日	2025年5月6日
朱缘	董事，董事会秘书	男	1981年6月	2022年5月7日	2025年5月6日
杨秋明	监事长	男	1962年12月	2022年5月7日	2025年5月6日
曹倩	监事	女	1986年10月	2022年5月7日	2025年5月6日
魏红兵	监事	男	1987年12月	2022年5月7日	2025年5月6日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈建平	董事长	2,720,000	0	2,720,000	1.78%	0	0
吉鹏程	副董事长	16,605,600	0	16,605,600	10.87%	0	0
倪小龙	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0	0
吴君山	董事、副总经理	2,176,000	0	2,176,000	1.42%	0	0
朱缘	董事，董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
杨秋明	监事长	2,511,900	0	2,511,900	1.64%	0	0
曹倩	监事	229,500	0	229,500	0.15%	0	0
魏红兵	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	24,243,000	-	24,243,000	15.86%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈建平	副总经理、董事	新任	董事长	换届, 新任命
杨秋明	董事会秘书	新任	监事长	换届, 新任命
朱缘	财务总监、董事	新任	财务总监, 董事会秘书	换届, 新任命
吉荣新	董事长、总经理	离任	无	换届
唐后富	董事	离任	无	换届
孙媛	董事	离任	无	换届
袁志杰	监事长	离任	无	换届
王志功	独立董事	离任	无	独立董事制度取消
帅民	独立董事	离任	无	独立董事制度取消
马静	独立董事	离任	无	独立董事制度取消
秦金生	监事	离任	无	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

√适用 □不适用

董事吉鹏程, 1992年3月出生, 男, 无境外永久居留权, 本科学历。2016年7月至2018年6月就职于浙江稠州商业银行, 任客户经理职务。2018年7月至今就职于南京泰通科技股份有限公司, 任副总裁、企业管理中心总经理。

监事杨秋明, 1962年12月出生, 男, 无境外永久居留权, 大专学历。1982年8月1日至2000年2月28日就职于乌鲁木齐铁路局, 任普通职工; 2000年3月1日至2007年5月31日就职于中国铁通集团有限公司新疆分公司, 任经理职务; 2007年6月1日至2012年2月28日, 就职于南京泰通科技股份有限公司, 任副总经理职务; 2012年3月1日至2013年5月31日就职于深圳普禄科智能检测设备有限公司任副总经理职务; 2013年6月1日至2017年7月9日就职于南京泰通科技股份有限公司任董事、总经理职务; 2017年7月10日至今任职南京泰通科技股份有限公司, 任董事会秘书。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15		3	18
生产人员	15			15
销售人员	40		2	38
技术人员	70		9	61
财务人员	8		1	7
行政人员	4	4		8
<b>员工总计</b>	<b>152</b>			<b>147</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	16	14
本科	64	67
专科	54	54
专科以下	17	11
<b>员工总计</b>	<b>152</b>	<b>147</b>

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注 1	18,902,928.90	49,789,417.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注 2		28,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	注 3	1,306,129.83	3,535,418.71
应收账款	注 4	92,038,607.47	93,539,861.33
应收款项融资	注 5	2,741,030.49	8,733,212.21
预付款项	注 6	16,067,095.28	21,537,642.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注 7	7,686,039.34	4,618,666.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注 8	83,699,113.50	72,877,027.70
合同资产	注 9	12,272,416.89	8,857,198.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注 10	7,195,570.23	3,426,685.34
<b>流动资产合计</b>		<b>241,908,931.93</b>	<b>294,915,129.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注 11	400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产	注 12	42,938,191.00	44,576,640.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	注 13		249,156.90
无形资产	注 14	14,030,502.17	14,351,011.01
开发支出			
商誉	注 15	1,524,903.42	1,524,903.42
长期待摊费用	注 16		76,003.63
递延所得税资产	注 17	25,890,284.75	25,890,284.75
其他非流动资产	注 18	11,933,728.90	9,125,914.63
<b>非流动资产合计</b>		96,717,610.24	96,193,915.06
<b>资产总计</b>		338,626,542.17	391,109,044.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注 19	7,500,000.00	12,516,202.09
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注 20	5,607,101.43	12,362,527.10
应付账款	注 21	25,256,337.78	24,563,124.19
预收款项			
合同负债	注 22	53,079.65	53,079.65
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	注 23	1,300,083.18	2,749,861.25
应交税费	注 24	209,640.59	1,122,447.90
其他应付款	注 25	3,260,693.06	6,220,704.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注 26	13,000,000.00	13,138,839.69
其他流动负债	注 27	6,900.35	22,789.24
<b>流动负债合计</b>		56,193,836.04	72,749,575.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注 28	753,781.34	813,469.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		753,781.34	813,469.34
<b>负债合计</b>		56,947,617.38	73,563,044.68
<b>所有者权益：</b>			
股本	注 29	152,810,280.00	152,810,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注 30	43,804,276.87	43,804,276.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注 31	9,955,792.96	9,955,792.96
一般风险准备			
未分配利润	注 32	75,108,574.96	110,975,650.03
归属于母公司所有者权益合计		281,678,924.79	317,545,999.86
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		281,678,924.79	317,545,999.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		338,626,542.17	391,109,044.54

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：朱缘

会计机构负责人：朱缘

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,238,997.79	25,277,555.31
交易性金融资产			28,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,306,129.83	3,050,418.71
应收账款	注 1	87,070,815.99	91,446,282.47
应收款项融资		2,741,030.49	8,733,212.21

预付款项		15,736,114.86	21,208,581.78
其他应收款	注2	27,578,553.69	61,299,100.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		83,922,207.60	73,831,916.27
合同资产		11,686,935.30	8,191,605.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,562,264.20	2,792,082.79
<b>流动资产合计</b>		<b>241,843,049.75</b>	<b>323,830,755.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注3	25,008,332.04	25,008,332.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		400,000.00	400,000.00
投资性房地产			
固定资产		42,909,756.02	44,537,768.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			249,156.90
无形资产		13,968,080.73	14,281,666.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			76,003.63
递延所得税资产		24,487,462.77	24,487,462.77
其他非流动资产		11,933,728.90	9,125,914.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>118,707,360.46</b>	<b>118,166,305.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>360,550,410.21</b>	<b>441,997,060.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,500,000.00	6,508,410.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,407,008.43	11,805,577.10
应付账款		31,145,555.19	139,907,734.41
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		667,375.87	1,993,602.97
应交税费		155,635.06	207,149.07

其他应付款		98,557,846.04	26,652,699.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	5,138,839.69
其他流动负债			6,111.11
<b>流动负债合计</b>		<b>142,433,420.59</b>	<b>192,220,124.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		753,781.34	813,469.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>753,781.34</b>	<b>813,469.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>143,187,201.93</b>	<b>193,033,593.57</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		152,810,280.00	152,810,280.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		43,922,269.70	43,922,269.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,955,792.96	9,955,792.96
一般风险准备			
未分配利润		10,674,865.62	42,275,124.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>217,363,208.28</b>	<b>248,963,467.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>360,550,410.21</b>	<b>441,997,060.78</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		24,728,579.58	67,665,380.33
其中：营业收入	注 33	24,728,579.58	67,665,380.33
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		34,753,089.26	64,933,371.35
其中：营业成本	注 33	8,075,900.86	37,555,167.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注 34	265,591.73	355,197.24
销售费用	注 35	10,253,772.09	9,729,460.00
管理费用	注 36	8,561,874.62	9,031,573.52
研发费用	注 37	7,310,265.45	7,445,374.97
财务费用	注 38	285,684.51	816,597.94
其中：利息费用		494,451.94	754,368.09
利息收入		153,651.08	171,300.68
加：其他收益	注 39	496,400.74	2,134,427.88
投资收益（损失以“-”号填列）	注 40	562,939.73	512,568.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注 41	10,404,884.94	1,742,763.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注 42	-233,345.36	35,734.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,206,370.37	7,157,503.73
加：营业外收入	注 43	27,450.01	4,230.16
减：营业外支出	注 44	375,647.59	31,615.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		858,172.79	7,130,118.33
减：所得税费用	注 45	666,928.67	3,922,135.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		191,244.12	3,207,982.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		191,244.12	3,207,982.84
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损		191,244.12	3,207,982.84

以“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		191,244.12	3,207,982.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		191,244.12	3,207,982.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0013	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0013	0.02

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：朱缘

会计机构负责人：朱缘

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	注4	24,728,579.58	61,627,128.25
减：营业成本	注5	8,075,900.86	32,920,563.92
税金及附加		265,591.73	304,062.18
销售费用		9,908,315.48	9,451,041.70
管理费用		8,125,393.67	8,653,883.63
研发费用		3,956,897.67	5,875,634.02
财务费用		84,305.18	140,960.98
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		333,694.47	744,600.00

投资收益（损失以“-”号填列）	注 5	471,789.05	512,568.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,525,628.23	1,896,339.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-219,148.90	35,734.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,424,137.84	7,470,224.55
加：营业外收入		27,450.01	4,230.16
减：营业外支出		375,647.59	31,615.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,075,940.26	7,442,839.15
减：所得税费用		617,880.00	66,656.40
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,458,060.26	7,376,182.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,458,060.26	7,376,182.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,458,060.26	7,376,182.75
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,533,250.66	66,266,631.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		134,527.27	1,389,677.88
收到其他与经营活动有关的现金		6,249,074.68	6,239,098.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>49,916,852.61</b>	<b>73,895,407.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,729,389.02	36,132,708.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,616,793.01	12,209,139.61
支付的各项税费		4,686,884.93	8,361,521.30
支付其他与经营活动有关的现金		30,588,562.93	14,482,710.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,621,629.89</b>	<b>71,186,079.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,704,777.28</b>	<b>2,709,328.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		104,800,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		562,939.73	512,568.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,060.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>105,438,999.73</b>	<b>75,512,568.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		993,000.00	34,839.00
投资支付的现金		76,800,000.00	44,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		77,793,000.00	44,034,839.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		27,645,999.73	31,477,729.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		6,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,602,189.44	754,368.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,602,189.44	27,754,368.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-41,602,189.44	-16,754,368.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		80,119.25	-212,624.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-26,580,847.74	17,220,065.49
加：期初现金及现金等价物余额		43,391,851.93	13,994,483.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,811,004.19	31,214,549.02

法定代表人：陈建平

主管会计工作负责人：朱缘

会计机构负责人：朱缘

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,961,350.66	64,559,114.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,073,846.69	25,242,483.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		56,035,197.35	89,801,597.78
购买商品、接受劳务支付的现金		15,176,728.52	34,673,281.27
支付给职工以及为职工支付的现金		7,727,652.98	9,985,291.23
支付的各项税费		3,690,557.75	1,670,916.95
支付其他与经营活动有关的现金		31,439,195.61	60,353,329.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		58,034,134.86	106,682,819.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,998,937.51	-16,881,221.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		69,000,000.00	73,000,000.00
取得投资收益收到的现金		471,789.05	512,568.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		76,060.00	

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		69,547,849.05	73,512,568.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		993,000.00	34,839.00
投资支付的现金		41,000,000.00	42,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		41,993,000.00	42,034,839.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		27,554,849.05	31,477,729.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	11,003,958.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,288,828.35	257,965.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		41,288,828.35	11,261,923.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-41,288,828.35	-6,261,923.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,732,916.81	8,334,584.81
加：期初现金及现金等价物余额		18,879,989.89	4,368,398.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,147,073.08	12,702,982.87

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

1、2022年6月23日，以公司现有总股本152,810,280股为基数，向全体股东每10股派2.359443元人民币现金。

#### (二) 财务报表项目附注

## 南京泰通科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

南京泰通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京泰通科技有限公司，系由吉荣新、曹玉清于2001年5月共同出资设立。

2014年10月10日，南京泰通科技有限公司召开股东会，通过了整体变更设立为股份有限公司的决

议。

公司股票于 2015 年 6 月 18 日在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称为泰通科技，证券代码为 832602。现持有统一社会信用代码为 91320100728362469P 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 15281.028 万股，注册资本为 15281.028 万元，注册地址：南京市雨花台区凤汇大道 35 号，总部地址：南京市雨花台区凤汇大道 35 号。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品和服务为轨道交通无线通信信号系统和设备。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 23 日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏启泰物联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京凯普施通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
泰通科技股份（香港）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化，具体信息详见附注六。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

---

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

---

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支

---

付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合

收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益

---

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

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）。

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。

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

---

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：公司合并范围内客户

应收账款组合 2：其他客户

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过(含) 30 日。如果逾期超过 30 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：公司合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：其他款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### 4. 存货的盘存制度

---

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产, 本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失, 按应减记金额, 借记“资产减值损失”, 贷记合同资产减值准备; 转回已计提的资产减值准备时, 做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参

与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
电子及办公设备	2-5	5	19.00-47.50
运输工具	4-5	5	19.00-23.75

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 资本化金额计算方法

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

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

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
软件	10	直线法摊销
非专利技术	5、8	直线法摊销

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出以及不满足资本化条件的开发阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## （十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十九) 长期待摊费用

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

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十一) 收入

---

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司主要为客户提供轨道交通无线通信信号系统和设备，产品定型后销售过程中，一般需要经过前期设计联络、生产（制造）组装、调试试验、出厂发货、现场安装调试、客户初验、线路终验、质保期等环节。

公司销售商品的具体收入确认原则如下：

（1）销售商品不需要安装调试的，公司将产品送达客户指定地点，经客户验收合格并签署物资交接清单后，确认收入；

（2）销售商品需要安装调试的，公司将产品送达客户指定地点并进行安装调试，经客户验收合格后确认收入。

公司提供维保服务的具体收入确认原则如下：

已经签订合同，服务已经提供，工作量或验收报告经过客户确认，并且取得工作量确认单或验收报告的时点确认收入。

## （二十二）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

---

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### （二十三）政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损

---

益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

### (二十五) 租赁

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

---

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2.出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
南京泰通科技股份有限公司	15%
江苏启泰物联网科技有限公司	15%
北京凯普施通信技术有限公司	25%
泰通科技股份（香港）有限公司	企业首 200 万港元的利得税率为 8.25%，超过的利润按标准税率 16.5% 计税。

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1. 增值税

##### (1) 南京泰通科技股份有限公司

根据《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策〉的通知》(国发[2000]18号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)以及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100号)的有关规定,南京市鼓楼区国家税务局出具《税收优惠资格认定表》(鼓国税流优惠认定[2011]第7号)批复同意,南京泰通科技股份有限公司销售的经认定的软件产品在有效期内享受增值税软件产品即征即退税收优惠。

##### (2) 江苏启泰物联网科技有限公司(原名南京泰通电子科技有限公司,2014年更名)

根据《国务院关于印发〈鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策〉的通知》(国发[2000]18号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)以及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100号)的有关规定,南京市雨花台区国家税务局出具《税收优惠资格认定结果通知书》(雨国税流优惠认定[2011]第16号)批复同意,南京泰通电子科技有限公司销售的经认定的软件产品在有效期内享受增值税软件产品即征即退税收优惠。

#### 2. 企业所得税

(1) 南京泰通科技股份有限公司

根据《关于公示江苏省 2021 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，泰通科技被认定为江苏省“2020 年第二批高新技术企业”，取得编号为 GR202032008269 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，证书有效期为 3 年。报告期内享受 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

(2) 江苏启泰物联网科技有限公司

根据《关于公示江苏省 2019 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为江苏省“2019 年第四批高新技术企业”，取得编号为 GR201932008794 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2019 年 12 月 6 日，有效期为 3 年。报告期内享受 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	109,859.80	7,489.80
银行存款	16,701,144.39	43,384,362.13
其他货币资金	2,091,924.71	6,397,565.42
合计	18,902,928.90	49,789,417.35
其中：存放在境外的款项总额	7,437,156.80	7,357,730.26

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司使用受限的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		2,250,000.00
保函保证金	2,091,924.71	4,147,565.42
合计	2,091,924.71	6,397,565.42

### (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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		28,000,000.00
其中：其他-理财产品		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

### (三) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,346,525.60	3,644,761.56
减：坏账准备	40,395.77	109,342.85
合计	1,306,129.83	3,535,418.71

期末公司无已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	58,840,744.34	44,562,583.01
1至2年	23,801,071.38	28,507,699.94
2至3年	14,577,517.38	18,257,019.53
3至4年	4,273,046.11	21,163,930.58
4至5年	3,971,120.00	4,317,823.00
5年以上	4,893,675.39	11,828,122.39
减：坏账准备	18,328,567.13	35,097,317.12
合计	92,028,607.47	93,539,861.33

2. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	110,357,174.60	100	18,328,567.13	16.61%
合计	110,357,174.60	100	18,328,567.13	16.61%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	900,000.00	0.70	900,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	127,737,178.45	99.30	34,197,317.12	26.77
合计	128,637,178.45	100.00	35,097,317.12	27.28

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	58,840,744.34	3.00	1,765,222.33	44,562,583.01	3.00	1,336,877.49
1至2年	23,801,071.38	10.00	2,380,107.14	28,507,699.94	10.00	2,850,769.99
2至3年	14,577,517.38	30.00	4,373,255.21	18,257,019.53	30.00	5,477,105.86
3至4年	4,273,046.11	50.00	2,136,523.06	21,163,930.58	50.00	10,581,965.29
4至5年	3,971,120.00	70.00	2,779,784.00	4,317,823.00	70.00	3,022,476.10
5年以上	4,893,675.39	100.00	4,893,675.39	10,928,122.39	100.00	10,928,122.39
合计	110,357,174.60		18,328,567.13	127,737,178.45		34,197,317.12

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 10,430,802.99 元。

4. 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
泰州市鸿光通信科技有限公司	货款	900,000.00	无法收回	管理层审批	否
扬州市融杰通信设备有限公司	货款	5,437,947.00	无法收回	管理层审批	是
合计		6,337,947.00			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国铁路青藏集团有限公司格拉段扩能改造工程建设指挥部	14,604,160.06	13.23	445,806.94
中铁电气化局集团有限公司涪秀二线铁路工程项目经理部	6,372,979.50	5.77	593,688.45
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	5,128,564.03	4.65	741,850.50
中国铁路通信信号股份有限公司	4,387,226.15	3.98	523,757.01
中铁电气化局集团第一工程有限公司	3,564,659.27	3.23	207,857.82
合计	34,057,589.01	30.86	2,512,960.72

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,741,030.49	8,733,212.21
合计	2,741,030.49	8,733,212.21

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,992,115.65	74.64	17,462,662.57	81.08
1 至 2 年	3,965,836.01	24.68	3,965,836.01	18.41
2 至 3 年				
3 年以上	109,143.62	0.68	109,143.62	0.51
合计	16,067,095.28	100.00	21,537,642.20	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市思科泰技术股份有限公司	3,580,000.00	22.28
北京华铁辰星科技有限公司	3,313,494.00	20.62
四川瑞云信通科技有限公司	2,063,234.77	12.84
青岛海信电子设备股份有限公司	682,247.00	4.25

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州世炬网络科技有限公司	670,000.00	4.17
合计	10,308,975.77	64.16

(七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	8,320,114.51	5,157,943.27
减：坏账准备	634,141.80	539,276.67
合计	7,685,972.71	4,618,666.60

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	974,130.00	363,860.00
备用金	2,188,019.31	2,044,400.22
往来款	5,157,965.20	2,749,683.05
减：坏账准备	634,141.80	539,276.67
合计	7,685,972.71	4,618,666.60

(3) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,884,328.70	3,722,157.46
1 至 2 年	692,338.97	692,338.97
2 至 3 年	493,386.53	493,386.53
3 至 4 年	51,986.00	51,986.00
4 至 5 年	45,684.10	45,684.10
5 年以上	152,390.21	152,390.21
减：坏账准备	634,141.80	539,276.67
合计	7,685,972.71	4,618,666.60

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	539,276.67			539,276.67
期初余额在本期重新评估后	539,276.67			539,276.67
本期计提	94,865.13			94,865.13
期末余额	634,141.80			634,141.80

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京中升之星汽车销售服务有限公司	往来款	1,276,964.96	1年以内	15.35	38,308.95
孙春雷	往来款	500,951.00	1年以内	6.02	15,028.53
南京大长三角企业智库有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	6.01	15,000.00
江苏玄览律师事务所	往来款	500,000.00	1年以内	6.01	15,000.00
北京市中银(南京)律师事务所	往来款	450,000.00	1年以内	5.41	13,500.00
合计		3,227,915.96		38.80	96,837.48

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,285,703.41	801,726.77	47,483,976.64	45,972,650.08	801,726.77	45,170,923.31
自制半成品及在产品	9,160,104.28		9,160,104.28	9,039,955.14		9,039,955.14
库存商品	27,716,697.63	720,387.26	26,996,310.37	19,327,814.30	720,387.26	18,607,427.04
周转材料	58,722.21		58,722.21	58,722.21		58,722.21
合计	85,221,227.53	1,522,114.03	83,699,113.50	74,399,141.73	1,522,114.03	72,877,027.70

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	801,726.77				801,726.77
库存商品	720,387.26				720,387.26
合计	1,522,114.03				1,522,114.03

## (九) 合同资产

### 1. 合同资产分类

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
质保金	13,162,004.36	889,587.47	12,272,416.89	9,513,440.15	656,242.11	8,857,198.04
合计	13,162,004.36	889,587.47	12,272,416.89	9,513,440.15	656,242.11	8,857,198.04

### 2. 合同资产减值准备

#### 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1年以内	8,719,448.08	3.00	261,583.44	5,327,642.02	3.00	159,829.26

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率(%)	减值准备
1至2年	3,681,225.10	10.00	368,122.51	3,954,043.76	10.00	395,404.38
2至3年	603,920.39	30.00	181,176.12	74,343.58	30.00	22,303.07
3至4年	157,410.79	50.00	78,705.40	157,410.79	50.00	78,705.40
合计	13,162,004.36		889,587.47	9,513,440.15		656,242.11

### 3. 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 233,345.36 元。

#### (十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费	24,500.00	24,500.00
预缴所得税	1,925,658.83	1,925,658.83
待抵扣增值税	1,705,382.12	1,476,526.51
待摊维保费用	3,540,029.28	
合计	7,195,570.23	3,426,685.34

#### (十一) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
股权投资款	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

#### (十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	42,938,191.00	44,576,640.72
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	42,938,191.00	44,576,640.72

#### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	51,810,652.07	16,056,802.47	1,922,630.23	6,441,363.33	76,231,448.10
2.本期增加金额		5,221.24			5,221.24
购置		5,221.24			5,221.24
3.本期减少金额			862,811.00	176,823.52	1,039,634.52
4.期末余额	51,810,652.07	16,062,023.71	1,059,819.23	6,264,539.81	75,197,034.82
二、累计折旧					
1.期初余额	18,171,413.73	6,257,535.11	1,826,543.72	5,399,314.82	31,654,807.38

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
2.本期增加金额	1,190,262.30	98,729.24		297,768.28	1,586,759.82
计提	1,190,262.30	98,729.24		297,768.28	1,586,759.82
3.本期减少金额			814,741.01	167,982.37	982,723.38
4.期末余额	19,361,676.03	6,356,264.35	1,011,802.71	5,529,100.73	32,258,843.82
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	32,448,976.04	9,705,759.36	48,016.52	735,439.08	42,938,191.00
2.期初账面价值	33,639,238.34	9,799,267.36	96,086.51	1,042,048.51	44,576,640.72

2. 截止 2022 年 6 月 30 日，期末未办妥产权证书的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	5,168,575.24	1,411,667.11		3,756,908.13	产权证书尚未办理完毕
合计	5,168,575.24	1,411,667.11		3,756,908.13	

(十三) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		406,519.15
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		406,519.15
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		157,362.25
(1) 计提		157,362.25
3.本期减少金额		
4.期末余额		157,362.25
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		249,156.90
2.期初账面价值		406,519.15

(十四) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,830,220.50	11,152,961.57	18,983,182.07
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,830,220.50	11,152,961.57	18,983,182.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,035,857.53	2,596,313.53	4,632,171.06
2. 本期增加金额	71,777.04	248,731.80	320,508.84
计提	71,777.04	248,731.80	320,508.84
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,107,634.57	2,845,045.33	4,952,679.90
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,722,585.93	8,307,916.24	14,030,502.17
2. 期初账面价值	5,794,362.97	8,556,648.04	14,351,011.01

(十五) 商誉

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京凯普施通信技术有限公司	1,524,903.42			1,524,903.42
合计	1,524,903.42			1,524,903.42

(十六) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	76,003.63		76,003.63		
合计	76,003.63		76,003.63		

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,688,628.25	37,924,188.33	5,688,628.25	37,924,188.33
内部交易未实现利润	383,789.46	2,558,596.40	383,789.46	2,558,596.40
可抵扣亏损	19,817,867.04	132,119,113.60	19,817,867.04	132,119,113.60
合计	25,890,284.75	172,601,898.33	25,890,284.75	172,601,898.33

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104.50	104.50
可抵扣亏损	302,209.50	302,209.50
合计	302,314.00	302,314.00

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2026 年			
2029 年			
2030 年	302,209.50	302,209.50	
合计	302,209.50	302,209.50	

### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	11,933,728.90	9,125,914.63
合计	11,933,728.90	9,125,914.63

### (十九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	7,500,000.00	12,500,000.00
借款利息		16,202.09
合计	7,500,000.00	12,516,202.09

### (二十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,250,000.00
商业承兑汇票	5,607,101.43	10,112,527.10
合计	5,607,101.43	12,362,527.10

### (二十一) 应付账款

#### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,696,002.52	14,002,788.93
1 至 2 年 (含 2 年)	7,933,319.76	7,933,319.76
2 至 3 年 (含 3 年)	1,708,295.42	1,708,295.42
3 年以上	918,720.08	918,720.08
合计	25,256,337.78	24,563,124.19

#### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
厦门胜华通信技术有限公司	2,679,266.91	尚未结算
泰州市鸿祥通信科技有限公司	573,372.80	尚未结算
合计	2,287,053.44	

## (二十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	53,079.65	53,079.65
合计	53,079.65	53,079.65

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,736,707.59	13,114,150.45	14,567,768.52	1,283,089.52
离职后福利-设定提存计划	13,153.66	559,257.86	563,097.86	16,993.66
辞退福利	-			
合计	2,749,861.25			1,300,083.18

### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,385,808.46	12,564,951.00	14,018,829.87	931,929.59
职工福利费	17,210.93			17,210.93
社会保险费	2,957.03	342,191.29	341,930.49	3,217.83
其中：医疗及生育险	2,898.39	322,826.85	322,726.05	2,999.19
工伤保险费	58.64	19,364.44	19,204.44	218.64
住房公积金	48,611.32	207,008.16	207,008.16	48,611.32
工会经费和职工教育经费	282,119.85			282,119.85
合计	2,736,707.59	13,114,150.45	14,567,768.52	1,283,089.52

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,008.92	543,186.31	547,026.31	16,848.92
失业保险费	144.74	16,071.55	16,071.55	144.74
合计	13,153.66	559,257.86	563,097.86	16,993.66

## (二十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		126,850.12
企业所得税		724,407.76

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	95,001.10	52,393.09
城市维护建设税		59,317.15
房产税	94,455.74	94,455.74
土地使用税	20,183.75	20,183.75
教育费附加		42,369.39
印花税		2,470.90
合计	209,640.59	1,122,447.90

(二十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,260,693.06	6,220,704.23
合计	3,260,693.06	6,220,704.23

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,593,328.80	5,211,498.79
应付报销款	498,285.61	867,055.14
其他	169,078.65	142,150.30
合计	3,260,693.06	6,220,704.23

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,000,000.00	13,000,000.00
一年内到期的租赁负债		138,839.69
合计	13,000,000.00	13,138,839.69

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,900.35	6,900.35
一年内到期的借款利息		15,888.89
合计	6,900.35	22,789.24

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
土地补偿款	616,802.67		9,688.00	607,114.67	购买土地补助
高铁新一代无线通信系统的联合开发	150,000.00		30,000.00	120,000.00	设备补助
铁路半自动闭塞信息	46,666.67		20,000.00	26,666.67	设备补助

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
传输转换系统					
合计	813,469.34		59,688.00	753,781.34	

## 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补偿款	616,802.67		9,688.00		607,114.67	与资产相关
高铁新一代无线通信系统的联合开发	150,000.00		30,000.00		120,000.00	与资产相关
铁路半自动闭塞信息传输转换系统	46,666.67		20,000.00		26,666.67	与资产相关
合计	813,469.34		59,688.00		753,781.34	

## (二十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,810,280.00						152,810,280.00

## (三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	43,804,276.87			43,804,276.87
合计	43,804,276.87			43,804,276.87

## (三十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,955,792.96			9,955,792.96
合计	9,955,792.96			9,955,792.96

## (三十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	110,975,650.03	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	110,975,650.03	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	191,244.12	
减: 提取法定盈余公积		
其他向投资者分配的利润	36,058,319.19	
期末未分配利润	75,108,574.96	

## (三十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,728,579.58	8,075,900.86	67,641,380.33	37,555,167.68
其他业务			2,400.00	
合计	24,728,579.58	8,075,900.86	67,665,380.33	37,555,167.68

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,312.08	105,108.58
教育费附加	13,080.05	73,580.30
印花税	3,322.70	10,395.87
房产税	40,376.98	145,924.00
土地使用税	190,499.92	20,188.49
合计	265,591.73	355,197.24

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,018,028.31	3,302,156.05
差旅交通费	573,667.54	674,032.77
业务招待费	628,591.08	813,296.21
折旧费	37,327.20	
办公费	134,629.58	247,719.96
汽车费用	17,406.50	21,908.33
邮电通讯费	318.00	
会务费	480.00	29,535.85
运输费	41,223.25	
招标代理服务费	155,481.15	121,147.95
其他费用	5,646,619.48	4,519,662.88
合计	10,253,772.09	9,729,460.00

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,684,030.65	3,872,112.52
办公费	635,686.12	769,577.93
邮电通讯费	110,341.93	101,073.24
中介机构服务费	1,757,315.70	1,484,437.63
税费	2,525.10	60.00
差旅交通费	236,768.20	158,949.70
物料消耗	21,786.98	47,862.69
折旧及摊销	1,006,092.29	1,012,724.97
业务招待费	198,721.67	355,671.38
房租物管费	98,869.75	140,643.77
长期待摊费用摊销	76,003.63	
会务费	21,234.00	103,245.28
其他费用	712,498.60	985,214.41
合计	8,561,874.62	9,031,573.52

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,458,412.33	4,382,509.87

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	562,957.45	1,352,186.41
折旧与摊销	527,408.81	405,905.41
材料费	0.00	245,305.09
差旅费	694,458.96	1,031,021.95
办公费及装修费	38,216.52	23,590.02
业务招待费	28,811.38	4,856.22
合计	7,310,265.45	7,445,374.97

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	494,451.94	754,368.09
减：利息收入	153,651.08	171,300.68
汇兑损失/收益	-80,119.25	212,523.96
手续费支出	25,002.90	21,006.57
合计	285,684.51	816,597.94

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	59,688.00		与资产/收益相关
增值税即征即退收入	132,743.38	1,389,677.88	与收益相关
个税手续费	12,990.36		与收益相关
雨花开发区财政所汇入双创人才资助资金	255,000.00		与收益相关
南京雨花区科技局 21 年度科技发展计划及科技经费	28,179.00		与收益相关
稳岗补贴		750.00	与收益相关
收到雨花管委会财政所科技合作经费		500,000.00	与收益相关
收北京工业大学直接经费拨款		95,300.00	与收益相关
收雨花税务局节水型企业资金		120,000.00	与收益相关
其他小额合计	7,800.00	28,700.00	与收益相关
合计	496,400.74	2,134,427.88	

其中递延收益摊销项目明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地补偿款	9,688.00		与资产相关
高铁新一代无线通信系统的联合开发	30,000.00		与资产相关
铁路半自动闭塞信息传输转换系统	20,000.00		与资产相关
合计	59,688.00		

(四十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	562,939.73	512,568.78

类别	本期发生额	上期发生额
合计	562,939.73	512,568.78

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-10,430,802.99	-1,742,763.50
其他应收款信用减值损失	94,865.13	
应收票据信用减值损失	-68,947.08	
合计	-10,404,884.94	-1,742,763.50

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	233,345.36	-35,734.59
合计	233,345.36	-35,734.59

(四十三) 营业外收入

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
处置固定资产净收益	26,930.01		26,930.01
其他	520.00	4,230.16	520.00
合计	27,450.01	4,230.16	27,450.01

(四十四) 营业外支出

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
滞纳金	347,866.44	31,615.56	347,866.44
捐赠支出	20,000.00		20,000.00
处置固定资产净损失	7,781.15		7,781.15
合计	375,647.59	31,615.56	375,647.59

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	666,928.67	3,922,135.49
合计	666,928.67	3,922,135.49

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,091,924.71	保函保证金
合计	2,091,924.71	

## (四十七) 外币货币性项目

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	565,588.77	6.7114	3,795,892.47
欧元	519,557.15	7.0084	3,641,264.33

## 六、在其他主体中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏启泰物联网科技有限公司	江苏	南京市	技术研发、销售	100.00		投资设立
北京凯普施通信技术有限公司	北京	北京市	技术服务、销售	100.00		企业合并
泰通科技股份(香港)有限公司	香港	香港	销售	100.00		投资设立

### 2. 在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京利泰金达新能源科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务	50.00		权益法

注：北京利泰金达新能源科技有限公司成立于2019年12月24日，公司尚未实际出资。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提

充分的坏账准备。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

## （三）市场风险

### 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在汇率风险。

截止 2022 年 6 月 30 日,本公司持有的外币金融资产及金融负债见附注五、(四十七)。

## 八、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人是自然人吉荣新,截至 2022 年 6 月 30 日,吉荣新直接持有公司 42.38%的股份、间接持有公司的股份 1.23%。

### (二)本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三)其他关联方

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关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
扬州市融杰通信设备有限公司	实际控制人之关系密切的家庭成员控股的公司
吉荣新	董事长,董事,总经理
吴君山	董事
陈建平	董事
倪小龙	董事
杨秋明	董事
唐后富	董事
曹倩	职工监事
秦金生	监事
袁琦	持有公司 19.47%股份的股东

### (四)关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：			
扬州市融杰通信设备有限公司	采购商品	2,888,600.68	3,995,241.03

## 2. 关联担保情况

担保方	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
吉荣新	南京泰通科技股份有限公司	1,000,000.00		主债务的债务履行期届满之日起两年	否
吉荣新	南京泰通科技股份有限公司	5,000,000.00		主债务的债务履行期届满之日起两年	是
吉荣新	南京泰通科技股份有限公司	5,500,000.00		每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	否
吉荣新	江苏启泰物联网科技有限公司	5,000,000.00		每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	否
吉荣新	江苏启泰物联网科技有限公司	8,000,000.00		主债务的债务履行期届满之日起两年	否
吉荣新	江苏启泰物联网科技有限公司	1,000,000.00		主债务的债务履行期届满之日起两年	否
合计		25,500,000.00			

## 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	124.33 万元	107.16 万元

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

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	扬州市融杰通信设备有限公司	2,512,962.00	246,360.36	7,950,909.00	5,568,612.36
合同资产	扬州市融杰通信设备有限公司	128,550.00	12,855.00	128,550.00	3,856.50
其他应收款	曹倩	10,000.00	300.00		
其他应收款	秦金生	25,499.70	2,549.97		
其他应收款	倪小龙	30,000.00	3,000.00	30,000.00	3,000.00

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	扬州市融杰通信设备有限公司	1,517,899.87	713,997.87
其他应付款	陈建平	2,112.00	14,984.50
其他应付款	吴君山	4,612.63	1,183.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杨秋明	870.00	3,249.00
其他应付款	曹倩	100.00	1,359.00

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司已出具未撤销的保函保证金为 2,091,924.71 元，保函金额为 3,000,330.05 元。

### (二) 或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	56,651,259.85	43,064,675.82
1 至 2 年	20,641,080.80	25,936,699.94
2 至 3 年	14,577,517.38	19,857,857.56
3 至 4 年	4,273,046.11	21,163,930.58
4 至 5 年	3,971,120.00	4,317,823.00
5 年以上	4,732,879.39	5,457,929.39
减：坏账准备	17,786,087.54	28,352,633.82
合计	87,060,815.99	91,446,282.47

#### 2. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	104,846,903.53	100.00	17,786,087.54	16.96%

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	104,846,903.53	100.00	17,786,087.54	16.96%

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,015,940.99	3.35		
按组合计提坏账准备的应收账款	115,782,975.30	96.65	28,352,633.82	24.49
合计	119,798,916.29	100.00	28,352,633.82	23.67

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	56,651,259.85	3.00	1,699,537.80	40,649,572.86	3.00	1,219,487.19
1 至 2 年	20,641,080.80	10.00	2,064,108.08	25,936,699.94	10.00	2,593,669.99
2 至 3 年	14,577,517.38	30.00	4,373,255.21	18,257,019.53	30.00	5,477,105.86
3 至 4 年	4,273,046.11	50.00	2,136,523.06	21,163,930.58	50.00	10,581,965.29
4 至 5 年	3,971,120.00	70.00	2,779,784.00	4,317,823.00	70.00	3,022,476.10
5 年以上	4,732,879.39	100.00	4,732,879.39	5,457,929.39	100.00	5,457,929.39
合计	104,846,903.53		17,786,087.54	115,782,975.30		28,352,633.82

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 10,566,546.28 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国铁路青藏集团有限公司格拉段扩能改造工程建设指挥部	14,604,160.06	13.93	445,806.94
中铁电气化局集团有限公司涪秀二线铁路工程项目经理部	6,372,979.50	6.08	593,688.45
中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	5,128,564.03	4.89	741,850.50
中国铁路通信信号股份有限公司	4,387,226.15	4.18	523,757.01
中铁电气化局集团第一工程有限公司	3,564,659.27	3.40	207,857.82
合计	34,057,589.01	32.48	2,512,960.72

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		50,000,000.00
其他应收款项	28,199,309.53	11,824,991.56
减：坏账准备	620,755.84	525,890.71
合计	27,578,553.69	61,299,100.85

### 1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收控股公司分红		50,000,000.00
减：坏账准备		
合计		50,000,000.00

### 2. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	941,130.00	363,860.00
备用金	2,153,119.70	2,048,858.04
往来款	25,105,059.83	9,412,273.52
减：坏账准备	620,755.84	525,890.71
合计	27,578,553.69	11,299,100.85

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	20,081,878.65	71.21	3,707,560.68	29.80
1至2年	686,417.40	2.43	686,417.40	5.80
2至3年	7,180,953.17	25.46	7,180,953.17	62.28
3至4年	51,986.00	0.18	51,986.00	0.44
4至5年	45,684.10	0.16	45,684.10	0.39
5年以上	152,390.21	0.54	152,390.21	1.29
合计	28,199,309.53	100.00	11,824,991.56	100.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	525,890.71			525,890.71
期初余额在本期重新评估后	525,890.71			525,890.71
本期计提	94,865.13			94,865.13

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期末余额	620,755.84			620,755.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
江苏启泰物联网科技有限公司	往来款	19,998,107.99	0-3 年	72.51	
南京中升之星汽车销售服务有限公司	往来款	1,276,964.96	1 年以内	4.63	38,308.95
孙春雷	往来款	500,951.00	1 年以内	1.82	15,028.53
南京大长三角企业智库有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	1.81	15,000.00
江苏玄览律师事务所	往来款	500,000.00	1 年以内	1.81	15,000.00
合计		22,776,023.95		82.59	76,348.32

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,008,332.04		25,008,332.04	25,008,332.04		25,008,332.04
合计	25,008,332.04		25,008,332.04	25,008,332.04		25,008,332.04

其中，对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏启泰物联网科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京凯普施通信技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
泰通科技股份（香港）有限公司	8,332.04			8,332.04		
合计	25,008,332.04			25,008,332.04		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,728,579.58	8,075,900.86	61,624,728.25	32,920,563.92
其他业务			2,400.00	
合计	24,728,579.58	8,075,900.86	61,627,128.25	32,920,563.92

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	471,789.05	512,568.78

项目	本期发生额	上期发生额
合计	471,789.05	512,568.78

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	496,400.74	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	562,939.73	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,197.58	
4. 所得税影响额	106,671.43	
合计	604,471.46	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.95	0.0013	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.14	0.29	-0.0027	0.01

南京泰通科技股份有限公司

二〇二二年八月二十三日

---

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

南京泰通科技股份有限公司  
二〇二二年八月二十三日