

公司年度大事记

知识产权

新增发明专利 授权	1	一种用于城市轨道交通的列车信息传输方法及系统（专利号：ZL 2019 1 0688502.0）
	2	一种轨道维修管理方法（与广州合作）（专利号：ZL 2018 1 0686855.2）
	3	一种 GSM-R 越区切换方法及装置（专利号：ZL 2020 1 0043315.X）
	4	一种基于冗余网络的 GSM-R 越区切换方法及装置（专利号：ZL 2020 1 0043332.3）
	5	货运车辆的状态监测装置及系统（专利号 ZL 2020 1 0985928.5）
	6	一种铁路无线网络质量的检测预警方法及装置（专利号：ZL 2019 1 1001575.4）
外观设计专利	1	铁路基础设施视频采集与分析仪设备（专利号：ZL 2021 3 0824576.0）
新增软件著作权 权登记证书	1	450M 直放站网管软件 [简称：直放站网管软件]（登记号：2022SR0031486）
	2	动环监测主控软件 [简称：主控软件]（登记号：2022SR0031487）
	3	车载监测信息综合传输平台主控软件说明书 [简称：MIT 主控软件]（登记号：2022SR0024788）
	4	接触网数据传输计算存储地面软件 [简称：接触数据处理软件]（登记号：2022SR0141454）
	5	列车在途状态监控应用软件 [简称：列车在途监控软件]（登记号：2022SR0141452）
	6	列车轴温监视系统地面软件 [简称：轴温监视系统软件]（登记号：2022SR0141451）
	7	列车走行部信息在途监测系统软件 [简称：走行在途监测系统软件]（登记号：2022SR0141453）
	8	中速磁浮列车综合安全状态监测预警与维护支持地面软件 [简称：中速磁浮地面监控软件]（登记号：2022SR0141456）
	9	走行部多元化传感器数据处理系统地面软件 [简称：走行部数据处理软件]（登记号：2022SR0141455）
	10	走行部监测主机采集单元软件 [简称：走行采集软件]（登记号：2022SR0141449）
	11	走行部实时数据转换应用软件 [简称：实时数据转换软件]（登记号：2022SR0141451）
	12	直放站数据解析软件 [简称：数据解析软件]（登记号：2022SR0141448）
	13	走行部综合诊断主机波磨数据采集软件 [简称：3U 波磨采集软件]（登记号：2022SR0162835）
	14	走行部综合诊断主机走行部数据采集软件 [简称：3U 走行采集软件]（登记号：2022SR0162834）
	15	监测数据车地传输软件 [简称：车地传输软件]（登记号：2022SR0306562）
	16	监测数据双通道冗余车地传输软件 [简称：双通道车地传输软件]（登记号：2022SR0306332）
	17	铁路防护栅栏巡视系统分析软件（登记号：2022SR0976762）
	18	轨道波磨状态数据获取软件（登记号：2022SR0763512）
	19	便携式测试单元（PTU）地面软件 [简称：PTU]（登记号：2022SR1487822）
	20	综合监测数据存储平台系统应用软件 [简称：综合存储平台]（登记号：2022SR1632486）
	21	400M 光纤直放站-近端机电源管理板软件 [简称：电源管理板主控软件]（登记号：2022SR1632490）
	22	机车综合无线通信设备操作显示终端软件 [简称：CIR MMI 软件]（登记号：2022SR1632488）
	23	400MHz 铁路数字列车无线调度通信系统-光纤直放站软件 [简称：光纤直放站软件]（登记号：2022SR1632487）
	24	光纤直放站设备参数配置软件 [简称：直放站配置软件]（登记号：2022SR1632489）

资质证书

1. 取得船级社颁发 IRIS 管理体系证书，证书编号：CCSC22IRIS0368ROM, 发证日期：2022-2-07 日签发，有效期至 2024-3-16 日。
2. 取得船级社颁发知识产权证书，证书编号：CCSC22IP0897ROM 发证日期：2022-03-21 日签发，有效期至 2025-03-20 日。
3. 取得北京经济和信息化局颁发的证书，证书编号：2022XJR0569 北京市专精特新“小巨人”企业称号，发证日期：2022-03 月，有效期至 2025-03，有效期三年。
4. 取得工业和信息化部颁发的国家第四批专精特新“小巨人”，发证日期：2022-08 月，有效期至 2025-08，有效期三年。
5. 取得中国城市轨道交通协会颁发的“会员单位证书”，证书编号：CAMET20193, 发证日期：2022 年 8 月，有效期至 2027 年。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	137

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人曾春平、主管会计工作负责人李欣及会计机构负责人（会计主管人员）李欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<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	重大风险事项描述及分析
1.市场波动的风险	公司主要从事轨道交通运营安全监控、信息传输与运维系统设备的研制、生产、销售和服务，公司所在的行业属于轨道交通行业电子信息领域。轨道交通电子信息领域受国家宏观政策影响较大，当国家宏观调控经济政策、技术进步政策、行业许可政策、市场准入政策等发生变化时，将给公司经营带来很多不确定性。2013年11月中国共产党第十八届中央委员会第三次全体会议通过《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》“.....国有资本继续控股经营的自然垄断行业，实行以政企分开、政资分开、特许经营、政府监管为主要内容的改革，根据不同行业特点实行网运分开、放开竞争性业务，推进公共资源配置市场化。进一步破除各种形式的行政垄断.....”2021年3月5日，李克强总理代表国务院在十三届全国人大四次会议上作《政府工作报告》“深入实施国企改革三年行动，做强做优做大国有资本和国有企业。深化国有企业混合所有制改革。构建亲清政商关系，破除制约民营企业发展的各种壁垒。健全防范和化解拖

	<p>欠中小企业账款长效机制。”公司的主要客户中国铁路总公司将面临进一步改革，更增加了这种不确定性。</p> <p>针对上述风险，公司将采取的主要对策：</p> <p>(1) 利用公司在北京的“地利”优势，及时掌握铁路总公司改革、技术装备政策、固定资产投资等相关信息，及时调整公司的发展规划、经营策略、市场营销策略等规避风险；</p> <p>(2) 树立品牌意识，加强品牌建设，增强公司实力应对不利因素带来的风险。</p>
<p>2.收入对单一产品线较为依赖的风险</p>	<p>公司目前规划研发与销售的产品线有 4 条：铁路列车无线调度指挥通信系统(简称“列调产品”)、铁路列车控制 GSM-R 车载通信系统简称“列控产品”、城轨列车在途实时监测与安全预警系统（简称“监测产品”)、产品生命周期的第三方维修保障服务（简称“维保服务”)，列调产品最近三年实现的销售收入分别占当期主营业务收入的 72.6%、70.8%和 45.15%。目前在收入结构上，公司营业收入还未完全摆脱单一产品线来源，在一定程度上存在对列调产品的依赖风险。</p> <p>针对上述风险，公司将主要采取如下 3 个对策：</p> <p>(1) 强化营销管理，加强营销团队建设，制定营销专项激励制度，挖掘老客户，开发新客户,继续做大市场份额；</p> <p>(2) 加快“列调产品”的更新换代，扩大“列调产品”的市场占有率，保持“列调产品”占销售收入的比率基本稳定；</p> <p>(3) 实施“标准化”战略，用行业标准引导市场，加大“监测产品”市场开发力度，增加新的市场份额，使其成为公司新的经济增长点。</p>
<p>3.技术进步与技术泄露风险</p>	<p>电子信息行业是在电子科学技术发展和应用的基础发展起来的，属于技术密集型行业，对其他行业的渗透性很高.各行业的发展都离不开电子信息业的进步和发展。其中，产品创新和升级换代是行业快速发展的动力，高创新性、高更新频率、高投入、高风险是行业的特点之一。公司的新产品“监测产品”2015年开始客户试用、个性化定制与产品完善，未进一步扩大市场，形成当期主营业务收入，存在着技术进步风险。公司一些核心技术，虽然已经或正在进行知识产权保护工作，但存在技术泄露的风险。</p> <p>针对上述风险，公司将主要采取如下 3 个对策：</p> <p>(1) 加强技术创新，坚持产学研用相结合的技术创新道路，不断强化公司的“产、研”职能；</p> <p>(2) 提高对知识产权管理重要性认识，加大知识产权申报与保护力度；</p> <p>(3) 采取加强对员工保密意识培训、指定专人负责知识产权与非专利性技术管理，尽力防止核心技术泄露。</p>
<p>4.核心技术人员流失风险</p>	<p>作为高新技术行业，技术和人才始终是公司发展的核心竞争力。拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面</p>

	<p>持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。针对上述风险，公司将主要采取如下 3 个对策：</p> <p>(1) 实施中长期发展战略，用事业留住人、吸引人；</p> <p>(2) 建立有竞争力的薪酬、福利和绩效管理，努力创造良好的工作环境，用待遇、氛围留住人、吸引人；</p> <p>(3) 继续稳健推进股权激励。</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

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	北京锦鸿希电信息技术股份有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
时代锦鸿	指	北京时代锦鸿投资有限公司
宏德信智源	指	北京宏德信智源信息技术有限公司
能高自动化	指	北京能高自动化技术股份有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京锦鸿希电信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jinhong Xi-Dian Information Technology Co., Ltd
证券简称	北京希电
证券代码	430328
法定代表人	曾春平

二、 联系方式

董事会秘书	李欣
联系地址	北京市丰台区科学城中核路1号院1号楼4-5层
电话	010-68485795
传真	010-68480526
电子邮箱	lixin@chinaxidian.com
公司网址	www.chinaxidian.com
办公地址	北京市丰台区科学城中核路1号院1号楼4-5层
邮政编码	100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	1993年11月15日
挂牌时间	2013年10月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)-通信设备制造(C392)通信系统设备制造（C3921）
主要业务	轨道交通运营安全监控、信息传输和运维系统设备的研制、生产、销售和服务
主要产品与服务项目	铁路列车无线调度指挥通信系统(简称“列调产品”)、铁路列车控制GSM-R 车载通信系统简称“列控产品”、城轨列车在途实时监测与安全预警系统（简称“监测产品”)、产品生命周期的第三方维修保养服务（简称“维保服务”)。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,160,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	2
控股股东	控股股东为（北京时代锦鸿投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贾利民），无一致行动人

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	91110106101133080K	否
注册地址	北京市丰台区科学城中核路 1 号 1 号楼 4-5 层	否
注册资本	50,160,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号，投资者沟通电话：010-88013609	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	冯万奇	李福兴
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	

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、经营情况和管理层分析

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	59,984,782.94	112,094,943.97	-46.49%
毛利率%	31.93%	42.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-27,933,394.31	-1,740,782.93	-1,504.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,764,892.57	-4,391,609.51	-577.77%
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）	-40.27%	-2.06%	-
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）	-42.91%	-5.20%	-
基本每股收益	-0.56	-0.03	-1,756.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	163,082,031.99	184,271,376.49	-11.50%
负债总计	107,305,338.26	100,944,310.14	6.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,776,693.73	83,327,066.35	-33.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.66	-33.06%
资产负债率%（母公司）	0%	0%	-
资产负债率%（合并）	65.80%	54.78%	-
流动比率	1.49	1.78	-
利息保障倍数	-60.26	-4.43	-

(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	8,027,086.67	-16,716,536.65	148.02%
应收账款周转率	0.61	1.28	-

存货周转率	1.08	2.30	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.50%	24.34%	-
营业收入增长率%	-46.49%	69.94%	-
净利润增长率%	-1504.65%	4.10%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,160,000	50,160,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-20,568.17
计入当期损益的政府补助	1,050,461.74
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	801,604.69
非经常性损益合计	1,831,498.26
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,831,498.26

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”)。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表无影响。

(2) 执行财政部颁布的财会〔2022〕13 号文

公司自 2022 年 5 月 19 日起执行财政部颁布的财会〔2022〕13 号文,对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”)。

①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

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响,并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者

权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

- 1、长春希电轨道交通科技有限公司于 2022 年 11 月 17 日注册成立。
- 2、广州希电轨道交通科技有限公司于 2022 年 12 月 2 日注册成立。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司致力于轨道交通运营安全监控、信息传输与运维系统设备的研制、生产、销售和服务，公司所在的行业属于轨道交通行业电子信息领域

- (1) 产业模式：技术密集型。
- (2) 盈利模式：以客户解决方案模式为主，以行业标准引领为辅。
- (3) 经营模式：公司为高新技术 IT 企业，其经营模式为“哑铃型”。
- (4) 增长模式：通过不断研发新产品，开拓新市场，实现公司可持续增长。

公司经营管理着力点为：

- 始终关注客户需求；
- 重点投入公司价值创造核心环节研发和市场；
- 供应链非核心环节采取外包方式；
- 围绕不同客户群建设相对应的高效销售体系；
- 通过产品生命周期全过程增值服务树立公司的品牌；
- 建设高效、规范、透明的运营支撑平台。

公司主要客户为中国铁路总公司（原铁道部）下设的 18 个铁路局（铁路公司）、客运专线公司、地方铁路公司和各地方城市轨道交通公司、中国中车等。

公司产品销售采用直销模式，主要通过招投标方式拓展业务，收入主要来源是产品销售收入。公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	√国家级√省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级□省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>2021年6月公司再次获得北京市“专精特新”企业证书，证书有效期：2021年6月至2024年6月，证书编号：2021ZJTX0225。</p> <p>2022年8月公司获得国家专精特新“小巨人”，发证日期：2022-08月，有效期至2025-08，有效期三年</p> <p>2020年10月21日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合认定为高新技术企业，编号为GR202011003538，该证书有效期为三年（2020年10月21日-2023年10月20日）。</p> <p>2022年公司被认定的科技型中小企业，编号为202211010609005564，证书有效期为2022年6月23日-2022年12月31日。</p>

行业信息

是否自愿披露

√是□否

2022年12月14日，中共中央、国务院印发了《扩大内需战略规划纲要（2022—2035年）》：

四、优化投资结构，拓展投资空间

善于把握投资方向，消除投资障碍，聚焦关键领域和薄弱环节，努力增加制造业投资，加大重点领域补短板力度，系统布局新型基础设施，着力提高投资效率，促进投资规模合理增长、结构不断优化，增强投资增长后劲。

（十二）加大制造业投资支持力度

围绕推动制造业高质量发展、建设制造强国，引导各类优质资源要素向制造业集聚。加大传统制造业优化升级投资力度，扩大先进制造领域投资，提高制造业供给体系质量和效率。加大制造业技术改造力度，支持企业应用创新技术和产品实施技术改造。完善促进制造业发展的政策制度，降低企业生产经营成本，提升制造业盈利能力。加强制造业投资的用地、用能等要素保障。创新完善制造业企业股权、债券融资工具。

（十三）持续推进重点领域补短板投资

加快交通基础设施建设。完善以铁路为主干、以公路为基础、水运民航比较优势充分发挥的国家综合立体交通网，推进“6轴7廊8通道”主骨架建设，增强区域间、城市群间、省际间交通运输联系。加强中西部地区、沿江沿海战略骨干通道建设，有序推进能力紧张通道升级扩容，加强与周边国家互联互通。加快国家铁路网建设，贯通“八纵八横”高速铁路主通道，有序推进区域连接线建设，加快普速铁路建设和既有铁路改造升级。支持重点城市群率先建成城际铁路网，推进重点都市圈市域（郊）铁路和城市轨道交通发展，并与干线铁路融合发展。

七、健全现代市场和流通体系，促进产需有机衔接

完善的市场体系可以推动资源配置实现效益最大化和效率最优化，高效的流通体系能够在更大范围更深程度把生产和消费有机联系起来。要推动形成全国统一大市场，加快健全市场体系基础制度，建设现代流通体系，优化生产要素配置，有效提高市场运行和流通效率，促进生产与需求紧密结合。

（二十二）加快建立公平统一市场

完善公平竞争的市场秩序。在要素获取、准入许可、经营运行、标准制定、招投标、政府采购等方面，对各类所有制企业平等对待。建立公平开放透明的竞争规则，构建覆盖事前事中事后全环节的竞争政策实施机制，健全公平竞争审查机制，强化公平竞争审查刚性约束。加强和改进反垄断和反不正当竞争执法，完善法律法规。完善市场竞争状况评估制度。

加快构建全国统一大市场。破除地方保护和市场分割，建设高效规范、公平竞争的国内统一市场，破除妨碍生产要素市场化配置和商品服务流通的体制机制障碍，降低全社会交易成本。健全市场准入负面清单制度，全面提升市场准入效能。推进能源、铁路、电信、公用事业等行业竞争性环节市场化改革。深化公共资源交易平台整合共享。合理划分不同层级政府市场监管事权，构建跨区域市场监管机制，有效防止滥用行政权力限制竞争。

2022年12月15日，国家发改委为深入贯彻落实《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》和《扩大内需战略规划纲要（2022—2035年）》，针对制约扩大内需的主要因素，围绕“十四五”时期实施扩大内需战略主要目标，坚持问题导向，明确重点任务，发布《“十四五”扩大内需战略实施方案》：

四、优化投资结构，拓展投资空间

（一）加大制造业投资支持力度。

17. 引导各类优质要素向制造业集聚。鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用。加快推进科创板、创业板等多层次资本市场体系建设。引导金融机构按照风险可控、商业可持续原则，创新金融产品服务，调整优化融资结构，支持制造业高质量发展。持续实施制造业人才规划指南，加大制造业专业技术人才、经营管理人才和技术技能人才的培养培训力度。加强制造业投资的用地、用能等要素保障。

（二）持续推进重点领域补短板投资。

18. 加快交通基础设施建设。推进国家综合立体交通网主骨架建设，加强中西部地区、沿江沿海战略骨干通道建设。加快国家铁路网建设，基本贯通“八纵八横”高速铁路主通道，加快普速铁路建设和既有铁路改造升级，支持重点城市群率先建成城际铁路网，支持重点企业、港口、物流中心铁路专用线建设和使用。

七、健全现代市场和流通体系，促进产需有机衔接

（二）加快建立公平统一市场。

52. 完善公平竞争的市场秩序。在要素获取、准入许可、经营运行、标准制定、招投标、政府采购等方面，对各类所有制企业平等对待。健全公平竞争审查机制，强化公平竞争审查刚性约束。加强和改进反垄断和反不正当竞争执法。

53. 加快构建全国统一大市场。落实“全国一张清单”管理模式，严禁各地区各部门自行发布具有市场准入性质的负面清单，建立覆盖省市县三级的市场准入隐性壁垒台账。推进能源、铁路、电信、公用事业等行业竞争性环节市场化改革。深化公共资源交易平台整合共享，开展招标投标领域改革创新试点，健全招标投标法律法规和制度规则。推进企业开办标准化、规范化、便利化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 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	17,258,544.26	10.58%	4,746,171.64	2.56%	263.63%
应收票据	7,033,485.00	4.31%	5,773,352.12	3.90%	21.83%
应收账款	76,373,826.37	46.83%	91,151,308.31	49.26%	-16.21%
存货	39,492,032.25	24.22%	31,278,914.65	16.97%	26.26%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	1,522,300.08	0.93%	1,880,441.64	1.02%	-19.05%
在建工程	17,522.12	0.01%	0	0.00%	0.00%
无形资产	32,572.53	0.02%	301,116.32	0.16%	-89.18%
商誉	0	0%	0	0.00%	0.00%
短期借款	20,012,175.00	12.27%	9,011,687.50	6.08%	122.07%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收款项融资	1,815,330.00	1.11%	24,319,142.06	13.14%	-92.54%
应付帐款	64,756,831.88	39.71%	69,483,301.07	37.55%	-6.80%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：年底回款较为集中货币资金增加。

应收帐款：本年度销售额较去年大幅下降，导致应收款项减少。

应收款项融资：本年度应收款项融资减少，主要是公司部分未到期的银行承兑汇票转让或贴现使应收款项融资减少。

存货：本年度存货的增加，主要是本新签合同大幅增加，库存商品增加。

短期借款：本年度增加流动资金贷款额度，使期末短期借款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	59,984,782.94	-	112,094,943.97	-	-46.49%
营业成本	40,834,302.05	68.07%	64,167,200.94	57.24%	-36.36%
毛利率	31.93%	-	42.76%	-	-
销售费用	14,249,816.90	23.76%	14,745,919.01	13.15%	-3.36%

管理费用	7,681,590.11	12.81%	8,860,571.17	7.90%	-13.31%
研发费用	21,086,791.33	35.15%	21,398,638.15	19.09%	-1.46%
财务费用	1,021,938.27	1.70%	684,625.47	0.61%	49.27%
信用减值损失	-1,302,076.33	-2.17%	-4,825,214.67	-4.30%	73.02%
资产减值损失	-1,629,102.79	-2.72%	-1,007,860.44	-0.90%	-61.64%
其他收益	1,523,103.35	2.54%	2,635,306.90	2.35%	-42.20%
投资收益	-211,473.06	-0.35%	-157,527.78	-0.14%	-34.24%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-26,913,445.57	-44.87%	-2,061,987.12	-1.84%	1,205.22%
营业外收入	802,104.69	1.34%	659,738.24	0.59%	21.58%
营业外支出	21,555.92	0.04%	32,372.72	0.03%	-33.41%
净利润	-27,933,394.31	-46.57%	-1,740,782.93	-1.55%	-1,504.65%

项目重大变动原因:

营业收入、营业成本：受全年疫情影响，本年度结算营业收入较去年大幅下降，同时电子料价格波动较大、人工效率降低，导致营业成本增加，毛利下降。

净利润：公司净利润下降，主要原因是营业收入的减少、营业成本增加的双重影响导致。

(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	59,984,782.94	112,094,943.97	-46.49%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	40,834,302.05	64,167,200.94	-35.59%
其他业务成本	0	0	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百分点
列控	6,822,247.79	2,186,694.60	67.95%	-60.64%	-45.78%	-8.78%
列调	43,552,750.85	32,760,747.85	24.78%	-44.49%	-34.37%	-11.61%
维保	4,430,334.06	2,012,198.69	54.58%	2.44%	0.46%	0.89%
监控	5,179,450.24	3,874,660.91	25.19%	-56.74%	-47.97%	-12.58%
合计	59,984,782.94	40,834,302.05	31.93%	-46.49%	-35.59%	-11.51%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本年受疫情影响，公司各产品线销售额均不同程度下降，导致总体营业收入下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	大秦铁路股份有限公司大同电务段	9,579,834.06	15.97%	否
2	中国铁路成都局集团有限公司成都电务维修段	8,059,406.02	13.44%	否
3	蒙冀铁路有限责任公司	4,743,000.00	7.91%	否
4	中国国家铁路集团有限公司	4,300,530.98	7.17%	否
5	集百优技术有限公司	3,138,053.08	5.23%	否
合计		29,820,824.14	49.71%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京盛福华腾科技有限公司	4,506,670.09	10.19%	否
2	北京运安智维科技有限公司	4,194,690.33	9.48%	否
3	北京华铁信息技术有限公司	2,900,996.14	6.56%	否
4	北京大地同丰科技有限公司	2,128,318.40	4.81%	否
5	山东正雷信息科技有限公司	2,070,796.20	4.68%	否
合计		15,801,471.16	35.73%	-

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	8,027,086.67	-16,716,536.65	148.02%
投资活动产生的现金流量净额	-702,941.90	-294,116.02	-139.00%
筹资活动产生的现金流量净额	4,155,862.26	-2,387,971.59	274.03%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：主要是本年度未销售回款集中回款，导致经营活动产生的净流量增加。
投资活动产生的现金流量净额：主要是票据贴现导致的贴现费用增加。

筹资活动产生的现金流量净额：主要是本年增加贷款，使筹资活动现金流较去年增加。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
长春希电轨道交通科技有限公司	控股子公司	轨道交通专用设备、关键系统及部件的销售等等	1,000	0	0	0	0
广州希电轨道交通科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务等	1,000	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司的营业收入为 5998 万元，净资产为 5577.67 万元，净利润为-2793.33 万元。公司营业收入较上年下降 46.49%，毛利率下降 10.83%，导致公司净利润亏损 2793.33 万元。营业收入下降主要受疫情影响生产及交货周期延长，导致当年销售项目未能结算收入，疫情期间采购物料价格不同程度上涨，生产效率降低导致产品成本增加，毛利下降。目前公司正在执行合同额约 1 亿元，资金回笼正常，公司实际控制人、高级管理人员均能正常履行相应义务，员工工资和供应商货款均能按时支付，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不

利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）		
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 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

本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

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
资金拆入	150,000	150,000
接受担保	19,000,000	19,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司法人曾春平及公司副董事长刘强、总经理夏志成，为公司取得综合授信额度 1900 万元，提供最高额反担保（保证），为公司取得流动资金贷款，保证公司正常资金需求。
因公司资金紧张向刘总副董事长拆入资金 15 万元。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无违规关联交易无影响。

(五) 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	2013年10月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项履行情况

(一) 为避免与公司产生同业竞争，公司控股股东时代锦鸿在其出具的《关于避免同业竞争的承诺函》中作出如下承诺：“本公司作为北京锦鸿希电信息技术股份有限公司(以下简称股份公司)的控股法人股东，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：1、本公司承诺本公司及与本公司有关联关系的其他经济实体，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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业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、经济组织中委派总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本公司作为股份公司控股股东期间，本承诺为有效之承诺。3、本公司愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”为避免今后出现同业竞争情形，股份公司实际控制人贾利民共同出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为北京锦鸿希电信息技术股份有限公司（以下简称股份公司）的实际控制人，除已经披露的情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在实际控制股份公司期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

(二) 为规范公司资金管理，公司实际控制人保证：

“本人及本人控制下的其他公司、企业、机构、经济实体或经济组织今后不直接或间接向锦鸿希电进行不规范的资金拆借”；公司承诺将在今后的生产经营中规范与关联方之间的资金往来，不进行不规范的资金拆借。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金		冻结	2,002,236.87	1.2%	投标、履约保证金
应收帐款		质押	672,155.00	0.41%	用于反担保
总计	-	-	2,674,391.87	1.61%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

其他货币资金的冻结是投标及履约缴纳的保证金，应收帐款的质押是为取得银行贷款提供的反担保，均为公司经营需要，不会给公司带来不利和影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	49,847,070	99.38%	0	49,847,070	99.38%
	其中：控股股东、实际控制人	29,826,960	59.46%	0	29,826,960	59.46%
	董事、监事、高管	120,390	0.24%	0	120,390	0.24%
	核心员工	0		0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	312,930	0.62%	0	312,930	0.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	312,930	0.62%	0	312,930	0.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,160,000	-	0	50,160,000	-
普通股股东人数						70

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	北京时代锦鸿投资有限公司	29,826,960	0	29,826,960	59.4636%	0	29,826,960.00	0	0
2	申宏源证券有限公司做市专用证券账户	3,101,341	28,032.00	3,129,373	6.2388%	0	3,129,373.00	0	0
3	高立琦	2,679,120	-147,000.00	2,532,120	5.0481%		2,532,120.00	0	0
4	孙善忠	2,671,840	0	2,671,840	5.3266%		2,671,840.00	0	0
5	华安资管—中建—安资产逸晋成1号资产管理计划	1,518,480	0	1,518,480	3.0273%		1,518,480.00	0	0
6	上海	1,398,800	0	1,398,800	2.7887%		1,398,800.00	0	0

	三 坤 宝 蚌 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)								
7	北 京 宏 德 信 智 源 信 息 信 术 技 有 公 限 司	1,251,640	0	1,251,640	2.4953%		1,251,640.00	0	0
8	汪 璐 则	1,168,640	0	1,168,640	2.3298%		1,168,640.00	0	0
9	孙 晓 光	760,000	0	760,000	1.5152%		760,000.00	0	0
10	黄胜	660,000	3,000.00	663,000	1.3218%		663,000.00	0	0
	合计	45,036,821	-115,968.00	44,920,853.00	89.56%	0	44,920,853.00	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 前十名股东之间不存在关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用（担保）贷款	中国银行北京长安支行	银行	4,500,000	2022年12月5日	2023年12月5日	3..3%
2	信用（担保）贷款	中国银行北京长安支行	银行	500,000	2022年12月5日	2023年10月5日	3.3%
3	信用（担保）贷款	中国银行北京长安支行	银行	3,000,000	2022年9月9日	2023年9月9日	3.3%
4	信用（担保）贷款	华夏银行股份有限公司北京奥运村支行	银行	3,000,000	2022年11月18日	2023年11月18日	3.5%
5	信用（担保）贷款	北京银行双榆树支行	银行	4,000,000	2022年12月30日	2023年12月30日	4.05%
6	汇票（贴现）	招商银行股份有限公司	银行	5,000,000	2022年8月29日	2023年5月30日	3.6%
合计	-	-	-	20,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
曾春平	董事长	男	否	1964年2月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
刘强	副董事长	男	否	1971年2月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
夏志成	董事/总经理	男	否	1982年12月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
李晓晟	董事/副总经理	男	否	1968年8月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
高一凡	董事/副总经理	男	否	1978年12月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
李欣	董事/副总经理/ 董秘、财务负责 人	女	否	1972年10月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
贾忠红	监事	女	否	1969年12月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
金蕊	监事	女	否	1982年9月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
张遂征	监事长	男	否	1963年1月	2021年5月 18日	2024年5月 17日
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

监事贾忠红与实际控制人贾利民为兄妹关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人具有会计师专业技术证书
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	公司财务负责人、董事会秘书由一人担任

(六) 独立董事任职履职情况

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
行政管理人员	12	0	0	12
生产人员	62	7	4	65
销售人员	18	5	6	17
技术人员	83	29	27	85
财务人员	5	2	2	5
员工总计	180	43	39	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	21	22
本科	84	78
专科	44	44
专科以下	30	39
员工总计	180	184

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

一、薪酬策略

- 1.公司采取跟随的薪酬策略，整体上薪酬水平处于同行业中等偏上水平；
- 2.为了保留和最大限度激励核心员工，薪酬激励采用短期和长期结合方式，建立股权激励机制，让核心员工享受到公司发展带来的收益；
- 3.建立定期薪酬调整机制，调整涨幅根据员工贡献，实现真正的多劳多得。

二、培训

- 1.通过对管理人员、技术人员、普通员工进行培训调研，对不同人员类别有针对性地设计培训方案；通过自我学习+被动学习方式，提升员工学习的参与度；通过后期的效果评估，保证培训的信度和效度。
- 2.公司采取内部讲师制度、通过选拔、评级的方式，提升讲师整体水平；通过设置“年度优秀讲师”，发放讲师费等方式，提升讲师的工作荣誉感和积极性；

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是□否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包括投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联关系、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

原规定	修订后
第四条： 北京市丰台区科学城中核路1号院1号楼4-5层，	第四条： 北京市丰台区科学城中核路1号院1号楼5层，邮

邮政编码：100070	政编码：100070
-------------	------------

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	11	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZB10772 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	冯万奇 李福兴 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	26 万元

审计报告

信会师报字[2023]第 ZB10772 号

北京锦鸿希电信息技术股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了北京锦鸿希电信息技术股份有限公司（以下简称北京希电）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了北京希电 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于北京希电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

北京希电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北京希电 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财

务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估北京希电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京希电的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

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

（三）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。

（四）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，就可能导致对北京希电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北京希电不能持续经营。

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

（六）就北京希电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所中国注册会计师：冯万奇
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李福兴

中国·上海

2023年4月26日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,258,544.26	4,746,171.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	7,033,485.00	5,773,352.12
应收账款	五、（三）	76,373,826.37	91,151,308.31
应收款项融资	五、（四）	1,815,330.00	24,319,142.06
预付款项	五、（五）	4,887,530.20	1,601,165.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	3,993,132.64	5,654,802.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	39,492,032.25	31,278,914.65
合同资产	五、（八）	3,060,479.12	4,531,172.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）		73,630.60
流动资产合计		153,914,359.84	169,129,658.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			0
固定资产	五、（十）	1,522,300.08	1,880,441.64
在建工程	五、（十一）	17,522.12	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十二）	4,668,902.51	6,950,645.63

无形资产	五、(十三)	32,572.53	301,116.32
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	五、(十四)	1,291,200.6	831,245.20
递延所得税资产	五、(十五)		1,800,497.51
其他非流动资产	五、(十六)	1,635,174.31	3,377,771.20
非流动资产合计		9,167,672.15	15,141,717.50
资产总计		163,082,031.99	184,271,376.49
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	20,012,175.00	9,011,687.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十八)	64,756,831.88	69,483,301.07
预收款项			
合同负债	五、(十九)	3,192,780.11	
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	五、(二十)	2,923,419.61	3,395,159.87
应交税费	五、(二十一)	6,709,274.92	7,866,243.59
其他应付款	五、(二十二)	3,348,442.91	1,367,972.96
其中：应付利息			
应付股利		73,174.26	73,174.26
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	五、(二十三)	2,166,260.18	1,918,137.92
其他流动负债	五、(二十四)	400,655.75	1,930,000
流动负债合计		103,509,840.36	94,972,502.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	五、(二十五)	3,569,770.47	5,300,674.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十六)	225,727.43	671,132.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,795,497.9	5,971,807.23
负债合计		107,305,338.26	100,944,310.14
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十七)	50,160,000	50,160,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十八)	11,538,026.41	11,538,026.41
减: 库存股			
其他综合收益	五、(二十九)	0	-383,021.69
专项储备			
盈余公积	五、(三十)	3,316,525.66	3,316,525.66
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十一)	-9,237,858.34	18,695,535.97
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		55,776,693.73	83,327,066.35
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		55,776,693.73	83,327,066.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		163,082,031.99	184,271,376.49

法定代表人: 曾春平 主管会计工作负责人: 李欣 会计机构负责人: 李欣

(二) 利润表

单位: 元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五、(三十二)	59,984,782.94	112,094,943.97
其中: 营业收入	五、(三十二)	59,984,782.94	112,094,943.97
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,170,679.68	110,801,635.70
其中：营业成本	五、(三十二)	40,834,302.05	64,167,200.94
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	五、(三十三)	404,241.02	944,680.36
销售费用	五、(三十四)	14,249,816.90	14,745,919.01
管理费用	五、(三十五)	7,681,590.11	8,860,571.17
研发费用	五、(三十六)	21,086,791.33	21,398,638.15
财务费用	五、(三十七)	1,021,938.27	684,625.47
其中：利息费用		783,403.822	629,012.8
利息收入		30,314.27	105,272.57
加：其他收益	五、(三十八)	1,523,103.35	2,635,306.90
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-211,473.06	-157,527.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-1,302,076.33	-4,825,214.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-1,629,102.79	-1,007,860.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,913,445.57	-2,061,987.12
加：营业外收入	五、(四十二)	802,104.69	659,738.24
减：营业外支出	五、(四十三)	21,555.92	32,372.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,132,896.80	-1,434,621.60
减：所得税费用	五、(四十四)	1,800,497.51	306,161.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,933,394.31	-1,740,782.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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 (净亏损以“-”号填列)		-27,933,394.31	-1,740,782.93
六、其他综合收益的税后净额		383,021.69	-352,221.69
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		383,021.69	-352,221.69
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		383,021.69	-352,221.69
(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		383,021.69	-352,221.69
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-27,550,372.62	-2,093,004.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,550,372.62	-2,093,004.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	五、(四十五)	-0.56	-0.03
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：曾春平 主管会计工作负责人：李欣 会计机构负责人：李欣

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,485,017.45	65,163,413.74

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		1,313,310.58	1,250,951.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	8,336,695.23	14,573,669.89
经营活动现金流入小计		103,135,023.26	80,988,035.38
购买商品、接受劳务支付的现金		42,149,077.44	34,513,104.55
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		31,323,835.39	30,415,907.06
支付的各项税费		5,115,955.69	5,062,680.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	16,519,068.07	27,712,879.96
经营活动现金流出小计		95,107,936.59	97,704,572.03
经营活动产生的现金流量净额		8,027,086.67	-16,716,536.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			
投资活动现金流入小计		0	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		702,941.90	295,116.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		702,941.90	295,116.02
投资活动产生的现金流量净额		-702,941.90	-294,116.02
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,150,000	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十六)		5,050,000.00
筹资活动现金流入小计		17,150,000	14,050,000.00
偿还债务支付的现金		11,000,000	8,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		439,320.83	264,164.54
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	五、(四十六)	1,554,816.91	8,073,807.05
筹资活动现金流出小计		12,994,137.74	16,437,971.59
筹资活动产生的现金流量净额		4,155,862.26	-2,387,971.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,480,007.03	-19,398,624.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,776,300.36	23,174,924.62
六、期末现金及现金等价物余额		15,256,307.39	3,776,300.36

法定代表人：曾春平主管会计工作负责人：李欣会计机构负责人：李欣

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,160,000.00				11,538,026.41		-383,021.69		3,316,525.66		18,695,535.97		83,327,066.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,160,000.00				11,538,026.41		-383,021.69		3,316,525.66		18,695,535.97		83,327,066.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							383,021.69				-27,933,394.31		-27,550,372.62
（一）综合收益总额							383,021.69				-27,933,394.31		-27,550,372.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	50,160,000				11,538,026.41				3,316,525.66		-9,237,858.34		55,776,693.73

项目	2021年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,160,000.00	-	-	-	11,538,026.41	-	-30,800.00	-	3,316,525.66		20,436,318.90	85,420,070.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	50,160,000.00				11,538,026.41		-30,800.00		3,316,525.66		20,436,318.9	85,420,070.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-352,221.69		-		-1,740,782.93	-2,093,004.62
(一) 综合收益总额							-352,221.69				-1,740,782.93	-2,093,004.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
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												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,160,000.00			11,538,026.41		-383,021.69		3,316,525.66		18,695,535.97		83,327,066.35

法定代表人：曾春平 主管会计工作负责人：李欣 会计机构负责人：李欣

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京锦鸿希电信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京时代锦鸿投资有限公司、北京辉跃企业管理有限公司、高立琦、北京宏德信智源信息技术有限公司以及曾春平等 17 位自然人共同发起设立，公司成立日期为 1993 年 11 月 15 日，公司前身为北京首科中系希电信息技术有限公司，于 2010 年 10 月整体变更为股份有限公司，截至 2022 年 12 月 31 日本公司注册资本为人民币 5,016 万元，股本总数 5,016 万股。

社会信用代码：91110106101133080K。

公司注册地址：北京市丰台区中核路 1 号院 1 号楼 5 层。

公司经营范围：制造通信设备；信息技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务；销售通信设备（不含卫星电视广播地面接收设施）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机及通讯设备租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为北京时代锦鸿投资有限公司，本公司的实际控制人为贾利民。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十二）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—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；

—合同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，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；

不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发

生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项、合同资产外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项、合同资产外，本公司基于共同风险特征将应收款项、合同资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据如下：

组合名称	确定组合的依据及计提方法
组合 1：合并范围内关联方	具有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合 2：应收铁路客户	本公司参考其组合内的历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。 按预期信用损失率计提预期信用损失。
组合 3：应收城轨客户	
组合 4：应收其他客户（本组合为除组合 1、组合 2 和组合 3 外销售商品或提供劳务形成的应收款）	
组合 5：本组合为日常经营活动中应收取的除组合 1 外的各类保证金、押金	
组合 6：本组合为日常经营活动中应收取的除组合 1 外的备用金、各类代垫及暂付款项等应收款	
组合 7：信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	具有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合 8：其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备，具体计提方法同组合 2-组合 6。

注：信用程度较高的承兑银行为中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政

储蓄银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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,对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转,因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益;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,确认为金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,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。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
仪器设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
生产设备	年限平均法	3-10	5	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 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，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、 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	备注
财务软件	1-5 年	直线法	预计收益年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	按照预计收益年限摊销	3-5年
认证费	按照预计收益年限摊销	3-5年

(二十) 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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

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,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 收入确认的具体原则

本公司收入确认的具体方法如下：

① 销售商品

本公司与客户之间的产品销售合同，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司取得客户验收单后视为客户取得商品的控制权并确认收入。

② 维保服务

本公司与客户之间的维修保养服务合同包含提供设备维修、保养服务等履约义务，根据全年实际维护设备台数所需工作量据实结算，本公司将其作为在某一时段履行的履约义务。客户按期对服务进行考核，本公司取得客户服务签收单时确认收入。

3、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司报告期内不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

(二十三) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

披露要求：披露区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

根据财政部发布的财会〔2022〕13号文中规定的租金减免、延期支付等租金减让处理政策，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司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,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十八)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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:

- 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;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出公司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,但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,并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后,发生下列情形的,本公司重新计量租赁负债,并调整相应的使用权资产,若使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将差额计入当期损益:

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化,或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照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。但是,租赁付款额的变动源自浮

动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(5) 租金减让

对于符合财会〔2022〕13 号文中规定的租金减让简化方法处理情形的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(二十七) 其他重要会计政策和会计估计

无。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”)。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报, 规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售, 应当进行追溯调整。本公司执行该规定对财务报表无影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行, 企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定, 累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目, 不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对财务报表无影响。

(2) 执行财政部颁布的财会〔2022〕13 号文

公司自 2022 年 5 月 19 日起执行财政部颁布的财会〔2022〕13 号文, 对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理, 对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理, 并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整, 但不调整前期比较财务报表数据; 对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让, 根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”)。

①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
解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具, 相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的, 应当在确认应付股利时, 确认与股利相关的所得税影响, 并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用

的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行,相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的,按照该规定进行调整;发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日(无论发生在等待期内还是结束后),应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行,2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易,按照该规定进行调整;2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的,应当进行追溯调整,将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目,不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(二十九) 其他

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

(二) 税收优惠

1、所得税

2020年10月21日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，本年度适用的企业所得税税率为15%，高新证书编号为GR202011003538，该证书有效期为三年（2020年10月21日-2023年10月20日）。

2、增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(三) 其他说明

无。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	8,228.36	11,146.46
银行存款	6,248,079.03	3,765,153.90
其他货币资金	11,002,236.87	969,871.28
合计	17,258,544.26	4,746,171.64

注：其他货币资金中履约保函保证金额金额为2,002,236.87元，通知存款金额为9,000,000.00元。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	2,002,236.87	969,871.28
合计	2,002,236.87	969,871.28

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	7,033,485.00	5,773,352.12
合计	7,033,485.00	5,773,352.12

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 应收票据减值准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				年末余额
			本期转入	计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	326,340.58	326,340.58		266,661.04	326,340.58		266,661.04
合计	326,340.58	326,340.58		266,661.04	326,340.58		266,661.04

4、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
商业承兑汇票		5,400,000.00
合计	2,000,000.00	5,400,000.00

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	53,140,323.38	80,796,562.57
1 至 2 年	20,681,530.48	8,833,804.41
2 至 3 年	6,281,575.12	9,190,071.97
3 至 4 年	6,942,626.35	1,733,153.75
4 至 5 年	1,232,483.00	1,438,500.00
5 年以上	2,486,523.80	2,388,208.80
小计	90,765,062.13	104,380,301.50
减：坏账准备	14,391,235.76	13,228,993.19
合计	76,373,826.37	91,151,308.31

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	8,204,338.80	9.04	7,013,698.80	85.49	1,190,640.00	2,159,938.80	2.07	2,159,938.80	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,251,138.80	100.00	2,251,138.80	100.00		2,159,938.80	100.00	2,159,938.80	100.00	
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,953,200.00	100.00	4,762,560.00	80.00	1,190,640.00					
按组合计提坏账准备	82,560,723.33	90.96	7,377,536.96	8.94	75,183,186.37	102,220,362.70	97.93	11,069,054.39	10.83	91,151,308.31
其中：										
铁路客户	55,619,209.26	67.37	3,486,036.90	6.27	52,133,172.36	71,031,013.42	69.49	6,104,799.17	8.59	64,926,214.25
城轨客户	6,507,869.70	7.88	260,314.79	4.00	6,247,554.91	6,773,519.50	6.63	417,102.55	6.16	6,356,416.95
其他客户	20,433,644.37	24.75	3,631,185.27	17.77	16,802,459.10	24,415,829.78	23.89	4,547,152.67	18.62	19,868,677.11
合计	90,765,062.13	100.00	14,391,235.76		76,373,826.37	104,380,301.50	100.00	13,228,993.19		91,151,308.31

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中铁六局集团电务 工程有限公司	5,953,200.00	4,762,560.00	80.00	预计无法完全收回
中铁六局集团电务 工程有限公司呼和 浩特分公司	847,700.00	847,700.00	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团 民勤金阿铁路有限 责任公司	430,000.00	430,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务 工程有限公司太原 分公司	280,050.00	280,050.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团 有限公司兰青二线	266,400.00	266,400.00	100.00	预计无法收回
中国铁通长沙通信 段	154,500.00	154,500.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务 工程有限公司北京 分公司	91,200.00	91,200.00	100.00	预计无法收回
湖北铁通武汉通信 服务有限公司	84,850.00	84,850.00	100.00	预计无法收回
渝怀铁建总指挥部	83,380.80	83,380.80	100.00	预计无法收回
柳州铁路建设项目 管理中心	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
南宁铁路局玉铁铁 路工程建设指挥部	1,108.00	1,108.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化公司邯 黄项目部	1,950.00	1,950.00	100.00	预计无法收回
合计	8,204,338.80	7,013,698.80		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
铁路客户	55,619,209.26	3,486,036.90	6.27
城轨客户	6,507,869.70	260,314.79	4.00
其他客户	20,433,644.37	3,631,185.27	17.77
合计	82,560,723.33	7,377,536.96	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,228,993.19	4,703,363.08	3,541,120.51		14,391,235.76
合计	13,228,993.19	4,703,363.08	3,541,120.51		14,391,235.76

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国铁路成都局集团有限公司成都电务维修段(原成都电务综合维修段)	8,983,779.96	9.90	293,330.96
集百优技术有限公司	8,259,111.00	9.10	1,033,109.32
北京中铁列尾电子设备有限公司	6,757,438.00	7.44	1,073,659.49
中国国家铁路集团有限公司(原中国铁路总公司)	6,068,446.02	6.69	207,280.27
中铁六局集团电务工程有限公司	5,953,200.00	6.56	4,762,560.00
合计	36,021,974.98	39.69	7,369,940.04

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,815,330.00	24,319,142.06
合计	1,815,330.00	24,319,142.06

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	24,319,142.06	1,815,330.00	24,319,142.06		1,815,330.00	
合计	24,319,142.06	1,815,330.00	24,319,142.06		1,815,330.00	

3、 应收款项融资减值准备

无。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,860,430.20	99.45	1,552,404.61	96.95
1至2年	27,100.00	0.55	44,819.61	2.80
2至3年			3,941.31	0.25
3年以上				
合计	4,887,530.20	100.00	1,601,165.53	100.00

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京中铁列尾电子设备有限公司	1,730,099.74	35.40
天津赛乐新创通信技术有限公司	1,164,669.18	23.83
石家庄市世纪电通通信技术有限公司	1,067,310.00	21.84
兰州华诺信通科技有限责任公司	270,000.00	5.52
中国大恒（集团）有限公司北京图像视觉技术分公司	154,240.00	3.16
合计	4,386,318.92	89.75

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,993,132.64	5,654,802.00
合计	3,993,132.64	5,654,802.00

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,933,396.74	4,549,834.18
1 至 2 年	757,162.85	1,203,879.67
2 至 3 年	862,971.70	181,818.71
3 年以上	72,433.23	152,588.02
小计	4,625,964.52	6,088,120.58
减：坏账准备	632,831.88	433,318.58
合计	3,993,132.64	5,654,802.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	61,210.99	1.32	61,210.99	100.00		61,210.99	1.01	61,210.99	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,210.99	100.00	61,210.99	100.00		61,210.99	100.00	61,210.99	100.00	
按组合计提坏账准备	4,564,753.53	98.68	571,620.89	12.52	3,993,132.64	6,026,909.59	98.99	372,107.59	6.17	5,654,802.00
其中：										
组合 5-保证金押金组合	1,500,844.73	32.88	172,498.82	11.49	1,328,345.91	3,743,112.10	61.48	195,265.71	5.22	3,547,846.39
组合 6-备用金及其他暂付代垫款项	3,063,908.80	67.12	399,122.07	13.03	2,664,786.73	2,283,797.49	38.52	176,841.88	7.74	2,106,955.61
合计	4,625,964.52	100.00	632,831.88		3,993,132.64	6,088,120.58	100.00	433,318.58		5,654,802.00

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京志林基业科技有限公司	8,860.34	8,860.34	100.00	预计无法收回
北京硕通世纪科贸有限公司	2,350.65	2,350.65	100.00	预计无法收回
北京慧仁丰科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
合计	61,210.99	61,210.99		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 5-保证金押金组合	1,500,844.73	172,498.82	11.49
组合 6-备用金及其他暂付代垫款项	3,063,908.80	399,122.07	13.03
合计	4,564,753.53	571,620.89	

(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)	
上年年末余额	372,107.59		61,210.99	433,318.58
上年年末余额在本期	372,107.59		61,210.99	433,318.58
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	365,469.45			365,469.45
本期转回	165,956.15			165,956.15

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	571,620.89		61,210.99	632,831.88

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	6,026,909.59		61,210.99	6,088,120.58
上年年末余额在本期	6,026,909.59		61,210.99	6,088,120.58
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,933,396.74			2,933,396.74
本期终止确认	4,395,552.80			4,395,552.80
其他变动				
期末余额	4,564,753.53		61,210.99	4,625,964.52

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	433,318.58	365,469.45	165,956.15		632,831.88
合计	433,318.58	365,469.45	165,956.15		632,831.88

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	1,281,222.92	1,937,362.95
押金及保证金	3,144,671.14	3,743,112.10
其他	200,070.46	407,645.53
合计	4,625,964.52	6,088,120.58

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
北京赛欧科技园科技孵化中心	押金	800,000.00	2-3年	17.29	199,200.00
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	419,420.00	1年以内	9.07	25,165.20
中车长春轨道客车股份有限公司	投标保证金	477,000.00	1年以内	10.31	25,165.20
李新龙	备用金	422,629.40	1年以内	9.14	26,625.65
袁帅	备用金	255,044.94	1年以内	5.51	16,067.83
合计		2,374,094.34		51.32	292,223.88

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市丰台区税务局	增值税即征即退	15,354.46	1年以内	根据财税财[2011]100号预计2023年可收回15,354.46元
合计		15,354.46		

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	11,330,573.20	1,296,703.70	10,033,869.50	10,307,451.34		10,307,451.34
发出商品	18,657,574.87	334,529.96	18,323,044.91	16,503,513.50	2,664,277.39	13,839,236.11
在产品	8,106,580.18		8,106,580.18	3,207,700.91		3,207,700.91
库存商品	3,343,456.33	726,712.40	2,616,743.93	3,740,896.83		3,740,896.83
委托加工物资	411,793.73		411,793.73	183,629.46		183,629.46
合计	41,849,978.31	2,357,946.06	39,492,032.25	33,943,192.04	2,664,277.39	31,278,914.65

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,296,703.70				1,296,703.70
发出商品	2,664,277.39	334,529.96		2,664,277.39		334,529.96
库存商品		726,712.40				726,712.40
合计	2,664,277.39	2,357,946.06		2,664,277.39		2,357,946.06

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收款项	3,436,697.21	376,218.09	3,060,479.12	5,209,198.22	678,026.14	4,531,172.08
合计	3,436,697.21	376,218.09	3,060,479.12	5,209,198.22	678,026.14	4,531,172.08

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	43,000.00	1.25	34,400.00	80.00	8,600.00					
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,000.00	100.00	34,400.00	80.00	8,600.00					
按组合计提减值准备	3,393,697.21	98.75	341,818.09	10.07	3,051,879.12	5,209,198.21	100.00	678,026.14	13.02	4,531,172.07
其中：										
铁路客户	3,141,769.81	92.58	306,974.65	9.77	2,834,795.16	4,331,883.70	83.16	563,835.41	13.02	3,768,048.29
城轨客户	86,282.40	2.54	3,451.30	4.00		511,769.51	9.82	66,611.62	13.02	
其他客户	165,645.00	4.88	31,392.14	18.95	134,252.86	365,545.00	7.02	47,579.12	13.02	317,965.88
合计	3,436,697.21	100.00	376,218.09		3,060,479.12	5,209,198.21	100.00	678,026.14		4,531,172.07

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
铁路客户	3,141,769.81	306,974.65	9.77
城轨客户	86,282.40	3,451.30	4.00
其他客户	165,645.00	31,392.14	18.95
合计	3,393,697.21	341,818.09	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末 余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
应收款项	678,026.14	376,218.09	678,026.14		376,218.09	
合计	678,026.14	376,218.09	678,026.14		376,218.09	

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税		73,630.60
合计		73,630.60

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,522,300.08	1,880,441.64
固定资产清理		
合计	1,522,300.08	1,880,441.64

2、 固定资产情况

项目	仪器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	2,891,911.33	1,785,730.96	1,610,519.13	2,084,041.00	8,372,202.42
(2) 本期增加金额	19,533.85		62,655.27	356,171.90	438,361.02
—购置	19,533.85		62,655.27	356,171.90	438,361.02
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额				366,179.68	366,179.68
—处置或报废				366,179.68	366,179.68
(4) 期末余额	2,911,445.18	1,785,730.96	1,673,174.40	2,074,033.22	8,444,383.76
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	2,039,709.31	1,620,555.84	1,164,678.83	1,666,816.80	6,491,760.78
(2) 本期增加金额	368,409.19	40,875.72	147,238.18	218,923.57	775,446.66
—计提	368,409.19	40,875.72	147,238.18	218,923.57	775,446.66
(3) 本期减少金额				345,123.76	345,123.76
—处置或报废				345,123.76	345,123.76
(4) 期末余额	2,408,118.50	1,661,431.56	1,311,917.01	1,540,616.61	6,922,083.68
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					

项目	仪器设备	运输设备	生产设备	办公设备及其他	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	503,326.68	124,299.40	361,257.39	533,416.61	1,522,300.08
(2) 上年年末账面价值	852,202.02	165,175.12	445,840.30	417,224.20	1,880,441.64

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

6、 固定资产清理

无。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	17,522.12	
工程物资		
合计	17,522.12	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供电单元主机	1,592.92		1,592.92			
图像识别主机	15,929.20		15,929.20			
合计	17,522.12		17,522.12			

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末 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
供电单元主机	110,000.00		1,592.92			1,592.92	1.45	在建				自筹
图像识别主机	136,000.00		15,929.20			15,929.20	11.71	在建				自筹
合计			17,522.12			17,522.12						

4、 本期计提在建工程减值准备情况

无。

5、 工程物资

无。

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	9,774,990.92	9,774,990.92
(2) 本期增加金额	-390,267.30	-390,267.30
—新增租赁		
—企业合并增加		
—重估调整	-390,267.30	-390,267.30
(3) 本期减少金额	1,404,144.26	1,404,144.26
—转出至固定资产		
—处置	1,404,144.26	1,404,144.26
(4) 期末余额	7,980,579.36	7,980,579.36
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	2,824,345.29	2,824,345.29
(2) 本期增加金额	1,891,475.82	1,891,475.82
—计提	1,891,475.82	1,891,475.82
(3) 本期减少金额	1,404,144.26	1,404,144.26
—转出至固定资产		
—处置	1,404,144.26	1,404,144.26
(4) 期末余额	3,311,676.85	3,311,676.85
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,668,902.51	4,668,902.51
(2) 上年年末账面价值	6,950,645.63	6,950,645.63

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	578,466.51	578,466.51
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	578,466.51	578,466.51
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	277,350.19	277,350.19
(2) 本期增加金额	268,543.79	268,543.79
—计提	268,543.79	268,543.79
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额	545,893.98	545,893.98
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	32,572.53	32,572.53
(2) 上年年末账面价值	301,116.32	301,116.32

2、 使用寿命不确定的知识产权

无。

3、 具有重要影响的单项知识产权

无。

4、 所有权或使用权受到限制的知识产权

无。

5、 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	58,807.48	908,814.77	255,749.97		711,872.28
认证费	772,437.72		193,109.40		579,328.32
合计	831,245.20	908,814.77	448,859.37		1,291,200.60

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			12,003,316.70	1,800,497.51
合计			12,003,316.70	1,800,497.51

2、 未经抵销的递延所得税负债

无。

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	18,165,318.45	715,670.03
可抵扣亏损	69,000,459.84	33,953,214.42
合计	87,165,778.29	34,668,884.45

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
----	------	--------	----

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022 年		2,266,033.44	
2028 年	2,189,127.12	2,189,127.12	
2029 年	7,827,942.80	7,827,942.80	
2030 年	10,726,163.24	10,726,163.24	
2031 年	10,943,947.82	10,943,947.82	
2032 年	37,313,278.86		
合计	69,000,459.84	33,953,214.42	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,713,575.02	78,400.71	1,635,174.31	3,883,207.13	505,435.93	3,377,771.20
合计	1,713,575.02	78,400.71	1,635,174.31	3,883,207.13	505,435.93	3,377,771.20

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	15,012,175.00	9,011,687.50
信用借款	5,000,000.00	
合计	20,012,175.00	9,011,687.50

注：（1）2022 年保证借款余额中本金为 15,000,000.00 元，利息为 12,175.00 元，2022 年短期借款 15,000,000.00 元。该类别借款系由如下明细构成：

①公司于 2022 年 9 月 6 日与中国银行股份有限公司北京长安支行签订编号为 22221550101 的《流动资金借款合同》，借款金额 300 万元，合同约定由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保。

②公司于 2022 年 11 月 16 日与华夏银行股份有限公司北京奥运村支行签订编号为 YYB25（融资）20220045 的《最高额融资合同》，借款金额 300 万元，合同约定由北京国华文科融资担保有限公司提供最高额保证担保。

③公司于 2022 年 12 月 1 日与中国银行股份有限公司北京长安支行签订编号为 21251050103 的《流动资金借款合同》，借款金额 500 万元，合同约定由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供最高额保证担保。

④公司于 2022 年 12 月 28 日与北京银行双榆树支行签订编号为 0788829 的《借款合同》，借款金额 400 万元，合同约定由北京首创融资担保有限公司提供保证担保。

(2) 公司与招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）签订《招商银行电子商业汇票业务服务协议》，票据金额 5,000,000.00 元，贴现利率为年利率 3.6%，贴现息为 108,000.00 元，汇票签发日为 2022 年 8 月 29 日，到期日 2023 年 5 月 30 日。按照贴现合同约定，对贴现票据、回购式贴现赎回开放期届满公司仍没有办理赎回手续的票据，招商银行对公司保留无条件的追索权，故该笔票据未终止确认。

2、 已逾期未偿还的短期借款

无。

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	64,756,831.88	69,483,301.07
合计	64,756,831.88	69,483,301.07

(十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	3,192,780.11	
合计	3,192,780.11	

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,165,162.63	28,285,988.58	28,698,191.93	2,752,959.28
离职后福利-设定提存计划	169,997.24	2,407,494.87	2,407,031.78	170,460.33
辞退福利	60,000.00	63,108.00	123,108.00	
一年内到期的其他福利				
合计	3,395,159.87	30,756,591.45	31,228,331.71	2,923,419.61

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,985,783.75	24,811,128.19	25,198,349.18	2,598,562.76
(2) 职工福利费	75,320.00	945,630.00	971,450.00	49,500.00
(3) 社会保险费	104,058.88	1,458,520.99	1,457,683.35	104,896.52
其中：医疗保险费	100,968.02	1,409,735.79	1,408,933.68	101,770.13
工伤保险费	3,090.86	47,985.07	47,949.54	3,126.39
生育保险费		800.13	800.13	
(4) 住房公积金		1,069,809.40	1,069,809.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		900.00	900.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,165,162.63	28,285,988.58	28,698,191.93	2,752,959.28

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	164,845.76	2,330,376.47	2,329,885.59	165,336.64
失业保险费	5,151.48	77,118.40	77,146.19	5,123.69
企业年金缴费				
合计	169,997.24	2,407,494.87	2,407,031.78	170,460.33

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,853,538.07	6,621,683.11
企业所得税		306,161.33
个人所得税	133,215.24	139,468.04
城市维护建设税	409,747.66	463,517.81
教育费附加	292,676.92	331,084.16
印花税	20,097.03	4,329.14
合计	6,709,274.92	7,866,243.59

(二十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	73,174.26	73,174.26
其他应付款项	3,275,268.65	1,294,798.70
合计	3,348,442.91	1,367,972.96

1、 应付利息

无。

2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	73,174.26	73,174.26
合计	73,174.26	73,174.26

注：应付中国电子系统工程公司普通股股利 73,174.26 元，系股改遗留。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来	2,341,318.56	546,298.70
押金保证金	848,216.00	748,500.00
代扣代垫款项	85,734.09	
合计	3,275,268.65	1,294,798.70

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	2,166,260.18	1,918,137.92
合计	2,166,260.18	1,918,137.92

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认的期末已背书未到期的应收票据	400,000.00	1,930,000.00
待转销项税	655.75	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	400,655.75	1,930,000.00

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	6,183,289.62	7,945,501.40
减：未确认的融资费用	447,258.97	726,688.86
减：一年内到期的租赁负债	2,166,260.18	1,918,137.92
合计	3,569,770.47	5,300,674.62

(二十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	671,132.61	375,000.00	820,405.18	225,727.43	
合计	671,132.61	375,000.00	820,405.18	225,727.43	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
GF2006 走行部在途监测技术在城轨车辆的应用研究	36,572.41		36,572.41			与收益相关
GF2102 超大城市轨道交通智能维护关键技术与应用研究	634,560.20	375,000.00	783,832.77		225,727.43	与收益相关
合计	671,132.61	375,000.00	820,405.18		225,727.43	

(二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
----	--------	-----------------	------

	额	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	50,160,000.00						50,160,000.00

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,538,026.41			11,538,026.41
合计	11,538,026.41			11,538,026.41

(二十九) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	本期金额					税后 归属 于少 数股 东	期 末 余 额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税 费用	税后归属于 母公司		
1. 不能重分类 进损益的其他 综合收益								
2. 将重分类进 损益的其他综 合收益	-383,021.69		-383,021.69			383,021.69		
金融资产重分 类计入其他综 合收益的金额	-383,021.69		-383,021.69			383,021.69		
其他综合收益 合计	-383,021.69		-383,021.69			383,021.69		

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,316,525.66	3,316,525.66			3,316,525.66
合计	3,316,525.66	3,316,525.66			3,316,525.66

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	18,695,535.97	20,436,318.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,695,535.97	20,436,318.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,933,394.31	-1,740,782.93
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-9,237,858.34	18,695,535.97

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,984,782.94	40,834,302.05	112,094,943.97	64,167,200.94
其他业务				
合计	59,984,782.94	40,834,302.05	112,094,943.97	64,167,200.94

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	214,317.60	523,307.29
教育费附加	153,084.00	373,790.93
车船使用税	3,850.00	3,854.60
印花税	32,989.42	43,727.54
合计	404,241.02	944,680.36

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,663,009.62	6,843,893.07
业务招待费	2,373,664.84	2,869,795.75
售后服务费	1,455,457.45	381,361.99
差旅费	1,399,224.85	1,784,329.56
其他费用	530,253.77	858,307.67
劳务费	525,326.20	611,942.87
折旧与摊销	319,511.02	450,478.11
房租及物业费	270,946.25	186,462.37
维修费	195,456.90	135,251.26
办公费	159,701.76	140,990.99
车辆使用费	158,695.15	135,137.76
市内交通费	101,399.28	162,167.00
广告和业务宣传费	97,169.81	185,800.61
合计	14,249,816.90	14,745,919.01

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,145,667.22	5,227,906.06
折旧与摊销	518,609.39	826,679.69
其他费用	509,762.91	617,835.04
中介机构费	429,913.43	728,421.96
房租及物业费	297,440.34	329,024.04
业务招待费	260,879.30	372,728.21
车辆使用费	229,536.01	267,307.11
认证费	208,501.65	219,870.56
办公费	81,279.86	270,798.50
合计	7,681,590.11	8,860,571.17

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,896,178.92	13,964,044.34
材料费	2,638,294.12	2,014,393.38

项目	本期金额	上期金额
折旧与摊销	1,029,939.10	1,494,995.75
其他开发费用	3,522,379.19	3,925,204.68
合计	21,086,791.33	21,398,638.15

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	783,403.82	629,012.80
其中：租赁负债利息费用	235,595.49	361,951.60
减：利息收入	30,314.27	105,272.57
汇兑损益		
手续费及其他	268,848.72	160,885.24
合计	1,021,938.27	684,625.47

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,502,955.93	2,590,330.98
进项税加计抵减		
代扣个人所得税手续费	20,147.42	44,975.92
债务重组收益		
直接减免的增值税		
合计	1,523,103.35	2,635,306.90

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
GF1610-2 基于天临空地车专用传输网络的监测信息接入与融合传输和列车群车联网技术 2016YFB1200102-03		176,189.09	与收益相关
GF1610-3 天临空地车轨道交通系统状态信息获取、监测与预警技术 2016YFB1200103-05		518,605.07	与收益相关
GF1610-4 低密度铁路运营与安全信息采集、融合与处理应用验证		41,657.03	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2016YFG1200104-02			
GF1610-5 重载铁路列车安全保障信息获取评估与车联网系统集成验证		136,198.61	与收益相关
2016YFB1200105-02			
GF1612-5 城市轨道交通系统信息集成与综合应用平台		28,761.68	与收益相关
2016YFB1200402-003			
GF1707-3 高适应性车站设备系统全生命周期维修决策支持系统研究与示范 2017YFB1201203		24,315.12	与收益相关
GF1708-3 无接触网供电城轨车辆状态监测与故障预警系统技术		13,864.36	与收益相关
GF2006 走行部在途监测技术在城轨车辆的应用研究	36,572.41	263,427.59	与收益相关
GF2102 超大城市轨道交通智能维护关键技术与应用研究	783,832.77	240,439.80	与收益相关
软件增值税退税	420,950.75	627,146.97	与收益相关
丰台科技园“创新十二条”2019 年度奖励资金		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		14,225.66	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处	11,600.00	5,500.00	与收益相关
丰台区开放五条之国际认证（SIL 认证）资助金	50,000.00		与收益相关
丰台区创新十二条（资助金）	200,000.00		与收益相关
合计	1,502,955.93	2,590,330.98	

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-211,473.06	-157,527.78
合计	-211,473.06	-157,527.78

注：商业汇票贴现（可终止确认）后产生的贴现利息。

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-59,679.54	10,910.87

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,162,242.57	5,033,891.13
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	199,513.30	-219,587.33
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	1,302,076.33	4,825,214.67

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,357,946.06	157,086.92
合同资产减值损失	-728,843.27	850,773.52
合计	1,629,102.79	1,007,860.44

(四十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	802,104.69	659,738.24	802,104.69
合计	802,104.69	659,738.24	802,104.69

(四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	21,055.92	31,377.99	21,055.92
其他	500.00	994.73	500.00
合计	21,555.92	32,372.72	21,555.92

(四十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		306,161.33
递延所得税费用	1,800,497.51	
合计	1,800,497.51	306,161.33

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
利润总额	-26,132,896.80
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-3,919,934.52
子公司适用不同税率的影响	-191,560.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
税法规定的额外可扣除费用	-2,490,520.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,844.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,224,171.09
其他-前期确认递延本期未确认	1,800,497.51
所得税费用	1,800,497.51

(四十五) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-27,933,394.31	-1,740,782.93
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,160,000.00	50,160,000.00
基本每股收益	-0.56	-0.03
其中：持续经营基本每股收益	-0.56	-0.03
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-27,933,394.31	-1,740,782.93
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	50,160,000.00	50,160,000.00
稀释每股收益	-0.56	-0.03
其中：持续经营稀释每股收益	-0.56	-0.03
终止经营稀释每股收益		

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款等	7,673,737.39	13,073,671.66
政府补助	636,600.00	1,394,725.66
利息收入	26,357.84	105,272.57
合计	8,336,695.23	14,573,669.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	3,582,738.44	11,276,234.97
付现往来	12,936,329.63	16,436,644.99
合计	16,519,068.07	27,712,879.96

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来借款		5,050,000.00
票据贴现	4,892,000.00	
合计	4,892,000.00	5,050,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
贷款担保评审费	187,867.93	145,032.83
往来借款		4,750,000.00
房屋租赁款	1,366,948.98	3,021,246.44
票据贴息		157,527.78
合计	1,554,816.91	8,073,807.05

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-27,933,200.31	-1,740,782.93
加：信用减值损失	1,302,076.33	4,825,214.67
资产减值准备	1,629,102.79	1,007,860.44
固定资产折旧	775,446.66	757,019.14
油气资产折耗		
使用权资产折旧	1,891,475.82	2,824,345.28
无形资产摊销	268,543.79	152,038.89
长期待摊费用摊销	448,859.37	240,155.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,055.92	31,377.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,040,639.30	629,012.80
投资损失（收益以“-”号填列）	211,473.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,800,497.51	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,906,786.27	-6,911,391.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,963,916.21	-59,383,330.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,621,986.49	40,851,944.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,135,086.67	-16,716,536.65
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	15,256,307.39	3,776,300.36
减：现金的期初余额	3,776,300.36	23,174,924.62
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	11,480,007.03	-19,398,624.26

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,256,307.39	3,776,300.36
其中：库存现金	8,228.36	11,146.46
可随时用于支付的银行存款	6,248,079.03	3,765,153.90
可随时用于支付的其他货币资金	9,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,256,307.39	3,776,300.36

(四十八) 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	2,002,236.87	履约保证金
应收账款	672,155.00	用于反担保
合计	2,674,391.87	

注：（1）货币资金 2,002,236.87 元系履约保函保证金余额。

（2）应收账款受限因本公司将应收账款用于反担保形成，本公司将其目前所有的及未来五年内形成的包括但不限于与大秦铁路股份有限公司太原电务段签订的《双模列尾及其附属设备买卖合同》【编号为太电车载合（2021）164 号】、与中车株洲电力机车有限公司签订的《太原局 HXD1 项目 OCU 采购合同》【编号为 07521011101430】的全部应收账款进行质押与质权人北京海淀科技企业融资担保有限公司就本公司与中国银行股份有限公司北京石景山支行签订的编号为 BG16E2125101Z 号《最高额保证合同》500.00 万元提供最高额反担保，截至 2022 年 12 月 31 日，该部分应收款项余额为 672,155.00 元。

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

无。

(五十) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

无。

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
GF1610-2 基于天临空地车专用传输网络的监测信息接入与融合传输和列车群车联网技术 2016YFB1200102-03	176,189.09		176,189.09	记入当期损益
GF1610-3 天临空地车轨道交通系统状态信息获取、监测与预警技术 2016YFB1200103-05	518,605.07		518,605.07	记入当期损益
GF1610-4 低密度铁路铁路运营与安全信息采集、融合与处理应用验证 2016YFG1200104-02	41,657.03		41,657.03	记入当期损益
GF1610-5 重载铁路列车安全保障信息获取评估与车联网系统集成验证 2016YFB1200105-02	136,198.61		136,198.61	记入当期损益
GF1612-5 城市轨道交通系统信息集成与综合应用平台 2016YFB1200402-003	28,761.68		28,761.68	记入当期损益
GF1707-3 高适应性车站设备系统全生命周期维修决策支持系统研究与示范 2017YFB1201203	24,315.12		24,315.12	记入当期损益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
GF1708-3 无接触网供电城轨车辆状态监测与故障预警系统技术	13,864.36		13,864.36	记入当期损益
GF2006 走行部在途监测技术在城轨车辆的应用研究	36,572.41	36,572.41	263,427.59	记入当期损益
GF2102 超大城市轨道交通智能维护关键技术与应用研究	783,832.77	783,832.77	240,439.80	记入当期损益
软件增值税退税	420,950.75	420,950.75	627,146.97	记入当期损益
丰台科技园“创新十二条”2019 年度奖励资金	500,000.00		500,000.00	记入当期损益
稳岗补贴	14,225.66		14,225.66	记入当期损益
国家知识产权局专利局北京代办处	11,600.00	11,600.00	5,500.00	记入当期损益
丰台区开放五条之国际认证（SIL 认证）资助金	50,000.00	50,000.00		记入当期损益
丰台区创新十二条（资助金）	200,000.00	200,000.00		记入当期损益

3、 政府补助的退回

无。

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	235,595.49	361,951.60
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	191,731.49	73,225.00

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,366,948.98	3,021,246.44
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

2、 作为出租人

无。

3、 执行财会〔2022〕13号文中规定的租金减让会计处理的影响

对于满足财会〔2022〕13号文中规定的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元；冲减上期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元；冲减上期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元。

(五十二) 其他

无。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、长春希电轨道交通科技有限公司于 2022 年 11 月 17 日注册成立。

2、广州希电轨道交通科技有限公司于 2022 年 12 月 2 日注册成立。

(六) 其他

无。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长春希电轨道交通科技有限公司	长春市	长春市宽城区长江路开发区兰家大街与装备大路交汇兆丰青年路玖号 8#楼 902 号	研究和试验发展	100.00		自行设立
广州希电轨道交通科技有限公司	广州市	广州市白云区广州民营科技园科泰二路 13-19 号高新区产业创新园 1 栋 4 层 401-412 房	软件和信息技术服务业	100.00		自行设立

2、 重要的非全资子公司

无。

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

(六) 其他

无。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的

风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	20,012,175.00		20,012,175.00
应付账款	31,427,622.21	33,329,209.67	64,756,831.88
其他应付款	2,156,539.32	1,118,729.33	3,275,268.65
合计	53,596,336.53	34,447,939.00	88,044,275.53

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	9,011,700.00		9,011,700.00
应付账款	43,185,194.51	26,298,106.56	69,483,301.07
其他应付款	844,064.67	450,734.03	1,294,798.70
合计	53,040,959.18	26,748,840.59	79,789,799.77

(三) 市场风险

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

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报

价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资		1,815,330.00		1,815,330.00
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资				
◆其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续以公允价值计量的资产总额		1,815,330.00		1,815,330.00
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京时代锦鸿投资有限公司	北京市丰台区中核路1号院1号楼507室(园区)	商务服务业	3000万	59.46	59.46

本公司的母公司情况的说明：

北京时代锦鸿投资有限公司成立于2003年10月，法定代表人为曾春平，营业范围包括投资管理；投资咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务。本公司最终控制方是：自然人贾利民先生。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京宏德信智源信息技术有限公司	股东、受同一方控制
青海能高新能源有限公司	受同一方控制
北京能高自动化技术股份有限公司	受同一方控制
公司董事监事高管	公司关键管理人员

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

无。

本公司作为被担保方：

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
曾春平、刘强、夏志成	300 万	2021-9-6	2022-9-6	是
曾春平、刘强、夏志成	300 万	2021-11-1	2022-11-1	是
曾春平	500 万	2021-12-7	2022-12-6	是
曾春平、夏志成	300 万	2022-9-9	2023-9-9	否

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
曾春平	500 万	2022-12-5	2023-12-5	否

注：（1）2021 年，本公司与华夏银行股份有限公司北京魏公村支行签订了编号为 BJZX2310120210051 的流动资金借款合同，借款金额为 300.00 万元，由北京中关村科技融资担保有限公司、曾春平提供担保。由董事长曾春平、副董事长刘强、总经理夏志成提供最高额反担保（保证），该笔借款已于 2022 年 9 月 6 日归还。

（2）2021 年，本公司与华夏银行股份有限公司北京魏公村支行签订了编号为 BJZX2310120210059 的流动资金借款合同，借款金额为 300.00 万元，由北京国华文科融资担保有限公司、曾春平提供担保。由董事长曾春平、副董事长刘强、总经理夏志成提供最高额反担保（保证），该笔借款已于 2022 年 11 月 1 日归还。

（3）2021 年，本公司与中国银行股份有限公司北京石景山支行签订了编号为 G16E2125101 的《授信额度协议》，最高授信额度为 500.00 万元，其中贷款额度 500.00 万元，授信合同由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保。由董事长曾春平提供最高额反担保（保证），该笔借款已于 2022 年 12 月 6 日归还。

（4）2022 年，本公司与中国银行股份有限公司北京长安支行签订了编号为 22221550101 的流动资金借款合同，借款金额为 300.00 万元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，由董事长曾春平、总经理夏志成提供反担保（保证），该笔借款期末余额为 300 万元。

（5）2021 年，本公司与中国银行股份有限公司北京石景山支行签订了编号为 G16E2125101 的《授信额度协议》，最高授信额度为 500.00 万元，其中 2022 年该授信项下贷款 500.00 万元，授信合同由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保。由董事长曾春平提供最高额反担保（保证），该笔借款期末余额为 500 万元。

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
刘强	150,000.00	2022-1-20	2022-12-31	借款

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,741,564.56	1,904,748.12

8、 其他关联交易

无。

(六) 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		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京宏德信智源信 息技术有限公司			1,897,150.00	274,303.04

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	刘强	450,000.00	300,000.00

(七) 关联方承诺

无。

(八) 其他

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(1) 公司于 2023 年 3 月 24 日将子公司长春希电的注册地址由长春市宽城区长江路开发区兰家大街与装备大路交汇兆丰青年路玖号 8# 楼 902 号变更至长春市宽城区建业大街 1688 号办公楼 205 室，并于当时完成变更登记。

(2) 截止财务报表批准报出日，公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	7,033,485.00	5,773,352.12
合计	7,033,485.00	5,773,352.12

2、 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 应收票据减值准备

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额				年末余额
			本期转入	计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	326,340.58	326,340.58		266,661.04	326,340.58		266,661.04
合计	326,340.58	326,340.58		266,661.04	326,340.58		266,661.04

4、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,000,000.00	
商业承兑汇票		5,400,000.00
合计	2,000,000.00	5,400,000.00

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	53,140,323.38	80,796,562.57
1 至 2 年	20,681,530.48	8,833,804.41
2 至 3 年	6,281,575.12	9,190,071.97
3 至 4 年	6,942,626.35	1,733,153.75
4 至 5 年	1,232,483.00	1,438,500.00
5 年以上	2,486,523.80	2,388,208.80
小计	90,765,062.13	104,380,301.50
减：坏账准备	14,391,235.76	13,228,993.19
合计	76,373,826.37	91,151,308.31

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	8,204,338.80	9.04	7,013,698.80	85.49	1,190,640.00	2,159,938.80	2.07	2,159,938.80	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,251,138.80	100.00	2,251,138.80	100.00		2,159,938.80	100.00	2,159,938.80	100.00	
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,953,200.00	100.00	4,762,560.00	80.00	1,190,640.00					
按组合计提坏账准备	82,560,723.33	90.96	7,377,536.96	8.94	75,183,186.37	102,220,362.70	97.93	11,069,054.39	10.83	91,151,308.31
其中：										
铁路客户	55,619,209.26	67.37	3,486,036.90	6.27	52,133,172.36	71,031,013.42	69.49	6,104,799.17	8.59	64,926,214.25
城轨客户	6,507,869.70	7.88	260,314.79	4.00	6,247,554.91	6,773,519.50	6.63	417,102.55	6.16	6,356,416.95
其他客户	20,433,644.37	24.75	3,631,185.27	17.77	16,802,459.10	24,415,829.78	23.89	4,547,152.67	18.62	19,868,677.11
合计	90,765,062.13	100.00	14,391,235.76		76,373,826.37	104,380,301.50	100.00	13,228,993.19		91,151,308.31

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
中铁六局集团电务工程有限公司	5,953,200.00	4,762,560.00	80.00	预计无法完全收回
中铁六局集团电务工程有限公司呼和浩特分公司	847,700.00	847,700.00	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	430,000.00	430,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司太原分公司	280,050.00	280,050.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团有限公司兰青二线	266,400.00	266,400.00	100.00	预计无法收回
中国铁通长沙通信段	154,500.00	154,500.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司北京分公司	91,200.00	91,200.00	100.00	预计无法收回
湖北铁通武汉通信服务有限公司	84,850.00	84,850.00	100.00	预计无法收回
渝怀铁建总指挥部	83,380.80	83,380.80	100.00	预计无法收回
柳州铁路建设项目管理中心	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
南宁铁路局玉铁铁路工程建设指挥部	1,108.00	1,108.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化公司邯黄项目部	1,950.00	1,950.00	100.00	预计无法收回
合计	8,204,338.80	7,013,698.80		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
铁路客户	55,619,209.26	3,486,036.90	6.27
城轨客户	6,507,869.70	260,314.79	4.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他客户	20,433,644.37	3,631,185.27	17.77
合计	82,560,723.33	7,377,536.96	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	13,228,993.19	4,703,363.08	3,541,120.51		14,391,235.76
合计	13,228,993.19	4,703,363.08	3,541,120.51		14,391,235.76

4、 本期实际核销的应收账款情况

无。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国铁路成都局集团有限公司成都电务维修段（原成都电务综合维修段）	8,983,779.96	9.90	293,330.96
集百优技术有限公司	8,259,111.00	9.10	1,033,109.32
北京中铁列尾电子设备有限公司	6,757,438.00	7.44	1,073,659.49
中国国家铁路集团有限公司（原中国铁路总公司）	6,068,446.02	6.69	207,280.27
中铁六局集团电务工程有限公司	5,953,200.00	6.56	4,762,560.00
合计	36,021,974.98	39.69	7,369,940.04

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,815,330.00	24,319,142.06
合计	1,815,330.00	24,319,142.06

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	24,319,142.06	1,815,330.00	24,319,142.06		1,815,330.00	
合计	24,319,142.06	1,815,330.00	24,319,142.06		1,815,330.00	

3、 应收款项融资减值准备

无。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,993,132.64	5,654,802.00
合计	3,993,132.64	5,654,802.00

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,933,396.74	4,549,834.18
1 至 2 年	757,162.85	1,203,879.67
2 至 3 年	862,971.70	181,818.71
3 年以上	72,433.23	152,588.02
小计	4,625,964.52	6,088,120.58
减：坏账准备	632,831.88	433,318.58
合计	3,993,132.64	5,654,802.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	61,210.99	1.32	61,210.99	100.00		61,210.99	1.01	61,210.99	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	61,210.99	100.00	61,210.99	100.00		61,210.99	100.00	61,210.99	100.00	
按组合计提坏账准备	4,564,753.53	98.68	571,620.89	12.52	3,993,132.64	6,026,909.59	98.99	372,107.59	6.17	5,654,802.00
其中：										
组合 5-保证金押金组合	1,500,844.73	32.88	172,498.82	11.49	1,328,345.91	3,743,112.10	61.48	195,265.71	5.22	3,547,846.39
组合 6-备用金及其他暂付代垫款项	3,063,908.80	67.12	399,122.07	13.03	2,664,786.73	2,283,797.49	38.52	176,841.88	7.74	2,106,955.61
合计	4,625,964.52	100.00	632,831.88		3,993,132.64	6,088,120.58	100.00	433,318.58		5,654,802.00

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京志林基业科技有限公司	8,860.34	8,860.34	100.00	预计无法收回
北京硕通世纪科贸有限公司	2,350.65	2,350.65	100.00	预计无法收回
北京慧仁丰科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
合计	61,210.99	61,210.99		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
组合 5-保证金押金组合	1,500,844.73	172,498.82	11.49
组合 6-备用金及其他暂付代垫款项	3,063,908.80	399,122.07	13.03
合计	4,564,753.53	571,620.89	

(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)	
上年年末余额	372,107.59		61,210.99	433,318.58
上年年末余额在本期	372,107.59		61,210.99	433,318.58
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	365,469.45			365,469.45
本期转回	165,956.15			165,956.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	571,620.89		61,210.99	632,831.88

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	6,026,909.59		61,210.99	6,088,120.58
上年年末余额在本期	6,026,909.59		61,210.99	6,088,120.58
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,933,396.74			2,933,396.74
本期终止确认	4,395,552.80			4,395,552.80
其他变动				
期末余额	4,564,753.53		61,210.99	4,625,964.52

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	433,318.58	365,469.45	165,956.15		632,831.88
合计	433,318.58	365,469.45	165,956.15		632,831.88

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	1,281,222.92	1,937,362.95
押金及保证金	3,144,671.14	3,743,112.10
其他	200,070.46	407,645.53
合计	4,625,964.52	6,088,120.58

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
北京赛欧科技园科技孵化中心	押金	800,000.00	2-3年	17.29	199,200.00
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	419,420.00	1年以内	9.07	25,165.20
中车长春轨道客车股	投标保证金	477,000.00	1年以内	10.31	25,165.20

单位名称	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 期末余额
份有限公司					
李新龙	备用金	422,629.40	1年以内	9.14	26,625.65
袁帅	备用金	255,044.94	1年以内	5.51	16,067.83
合计		2,374,094.34		51.32	292,223.88

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助 项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
北京市丰台区税务局	增值税即征 即退	15,354.46	1年以内	根据财税财[2011]100 号预计 2023 年可收回 15,354.46 元
合计		15,354.46		

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,984,782.94	40,834,302.05	112,094,943.97	64,167,200.94
其他业务				
合计	59,984,782.94	40,834,302.05	112,094,943.97	64,167,200.94

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-211,473.06	-157,527.78
合计	-211,473.06	-157,527.78

注：商业汇票贴现（可终止确认）后产生的贴现利息。

(七) 其他

无。

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,055.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,050,461.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	801,604.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,831,010.51	
所得税影响额		

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,831,010.51	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-40.27	-0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-42.91	-0.59

北京锦鸿希电信息技术股份有限公司
（加盖公章）
二〇二三年四月二十六日

第九节 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。

（三）年度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：

董事会秘书办公室