



津宇嘉信

NEEQ : 430726

北京津宇嘉信科技股份有限公司

Beijing Jinyujiixin Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人匡东文、主管会计工作负责人李丽娟及会计机构负责人（会计主管人员）李丽娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。
董事任鲁海因工作原因缺席，未委托其他董事代为表决。
董事匡东文因工作原因缺席，委托董事顾勇代为表决。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因
无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	86
附件 II	融资情况	86

备查文件目录	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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董秘办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、股份公司、津宇嘉信	指	北京津宇嘉信科技股份有限公司
长河机电	指	北京长河机电有限公司，公司子公司
万融投资	指	上海万融投资发展有限公司，公司股东
融圣投资	指	上海融圣投资合伙企业（有限合伙），公司股东
昊阳投资	指	上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
交通运输部	指	中华人民共和国交通运输部
国家电网	指	国家电网有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及相关司法解释
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《系统业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
律师事务所	指	北京中银律师事务所
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
轨道交通信号智能电源、轨道交通信号智能电源屏	指	轨道交通信号智能电源屏
电力操作电源	指	作为对开关电器的远距离操作、信号设备、继电保护、自动装置及其他一些重要的直流负荷（如各级变电所（站）及火力、水力发电厂、事故油泵、事故照明和不停电电源等）提供可靠和不间断供电的设备，又称电力工程直流电源，简称直流屏（柜）
应急电源、EPS	指	专门为消防设备和一级负荷或照明用电而设计的电源设备
能源产品	指	利用现有销售渠道和技术储备，面向铁路及地铁市场提供包括通信电源系统、UPS及EPS电源、蓄电池，GSM-R无线基站系统、传输系统、空调产品、电梯设备等产品和服务

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京津宇嘉信科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Jinyujiixin Technology Co.,Ltd.		
法定代表人	匡东文	成立时间	2002年8月23日
控股股东	控股股东为匡东文	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为匡东文，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-铁路运输设备制造-铁路专用设备及器材、配件制造		
主要产品与服务项目	轨道交通信号智能电源、通信电源、电力操作电源、应急电源(EPS)的研发、生产、销售和服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	津宇嘉信	证券代码	430726
挂牌时间	2014年5月6日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	64,683,712
主办券商（报告期内）	光大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路1508号		
联系方式			
董事会秘书姓名	顾勇	联系地址	北京市北京经济技术开发区科创七街29号院3号楼4层
电话	010-67856610	电子邮箱	guyong@jyjxtech.com
公司办公地址	北京市北京经济技术开发区科创七街29号院3号楼4层	邮政编码	100176
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110302741581535R		
注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十四街20号院10号楼4单元		
注册资本（元）	69,858,000	注册情况报告期内是否变更	否

注：公司已于2023年6月30日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕5,174,288股回购股份的注销手续，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为64,683,712股，尚未办理完工商变更登记手续。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司所属行业为制造业中电气机械和器材制造行业，主要从事轨道交通信号电源、电力操作电源、能源产品、应急电源（EPS）的研发、生产、销售和服务。铁路、轨道交通、电网和石化领域企业是公司的主要客户。

公司拥有一支稳定的研发、生产和销售团队，依托自主研发实力，取得了一系列科研成果。公司的研发、生产、销售、服务均严格按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证标准执行。

公司信号电源产品主要应用于轨道交通领域，可为铁路（普铁、城际铁路、市域铁路、高铁客运专线等）、城市轨道交通、地方铁路及冶金工矿铁路专用线等广大用户提供成套电源供电系统一体化解决方案；公司的电力操作电源系统产品主要面向电力发电、电网输变电、轨道交通、冶金、中石油、中石化、军事工业、金融数据中心等多个领域，市场巨大、应用广泛。

公司产品销售基本采用直销模式，其主要流程为：通过投标方式获取订单，公司直接与客户进行技术联络、订单执行、安装调试及货款回收等。同时，公司拥有一支专业化的服务团队，为客户提供安装督导、开通调试、技术培训，设备巡检和故障处理等一条龙服务，以及产品质保期以外后续维护跟踪服务等。根据客户要求，公司可定制个性化的增值服务，通过这些服务达到双赢目的，用户满意度提高，且对公司的产品和后续服务的粘性增加。公司收入来源主要系公司产品的销售及后续维护服务收费等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2020年12月公司取得高新技术企业证书，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,939,569.34	25,015,268.11	-56.27%
毛利率%	40.49%	38.07%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	-4,502,952.03	-5,198,913.36	13.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,535,531.07	-5,198,895.87	12.76%
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)	-4.04%	-4.65%	-
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)	-4.06%	-4.65%	-
基本每股收益	-0.07	-0.07	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,353,595.36	129,171,152.73	-6.05%
负债总计	14,722,094.44	13,582,679.60	8.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,567,177.07	115,525,495.39	-7.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.6475	1.65	-0.15%
资产负债率% (母公司)	25.66%	24.18%	-
资产负债率% (合并)	12.13%	10.52%	-
流动比率	7.66	8.52	-
利息保障倍数	85.49	-39.74	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,836,468.11	6,290,322.36	-160.99%
应收账款周转率	0.29	0.52	-
存货周转率	0.48	0.82	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.05%	-8.78%	-
营业收入增长率%	-56.27%	19.84%	-
净利润增长率%	13.42%	48.75%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	10,862,625.32	8.95%	18,480,033.34	14.31%	-41.22%
应收票据	8,516,736.23	7.02%	8,343,083.10	6.46%	2.08%

应收账款	40,435,461.83	33.32%	45,468,318.09	35.20%	-11.07%
存货	26,567,995.42	21.89%	23,017,011.96	17.82%	15.43%
合同资产	13,840,834.64	11.41%	15,025,441.92	11.63%	-7.88%
其他流动资产	491,737.74	0.41%	478,517.32	0.37%	2.76%
固定资产	10,864,188.58	8.95%	11,431,131.86	8.85%	-4.96%
短期借款	1,121,900.00	0.92%	0.00	0.00%	-
合同负债	1,042,143.24	0.86%	346,284.40	0.27%	200.95%
总资产	121,353,595.36	100.00%	129,171,152.73	100.00%	-6.05%

项目重大变动原因:

货币资金：主要原因一是与上年期末相比回款总额减少，二是上年享受的延缓缴纳部分税费政策届满，今年依法支付的各项税费大幅增加。

应收账款：主要原因一是受宏观经济、“国铁集团”处罚的影响，执行项目减少导致增量减少，二是随着公司回款力度的加强，应收款存量逐年减少所致。

存货：存货增加主要原因是正常履行合同义务，发出商品增多，截至报告期末项目未完工。

合同资产：合同资产为项目质保金，变动原因是因为报告期内收回的项目质保金大于新增所致。

短期借款：报告期内，由于银行定期存款和承兑汇票未到期，公司根据资金需求，使用银行授信额度提取款项用作临时周转金，已于7月24日归还。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	10,939,569.34	-	25,015,268.11	-	-56.27%
营业成本	6,510,547.73	59.51%	15,492,013.13	61.93%	-57.97%
毛利率	40.49%	-	38.07%	-	-
销售费用	4,358,778.84	39.84%	4,839,755.82	19.35%	-9.94%
管理费用	3,389,190.50	30.98%	3,322,497.77	13.28%	2.01%
研发费用	1,457,470.24	13.32%	1,831,871.98	7.32%	-20.44%
财务费用	-41,868.48	-0.38%	10,498.10	0.04%	-498.82%
经营活动产生的现金流量净额	-3,836,468.11	-	6,290,322.36	-	-160.99%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-10,392.03	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,780,939.91	-	-5,050,175.00	-	25.13%

项目重大变动原因:

营业收入：主要是受宏观经济、“国铁集团”处罚的影响，执行项目减少导致。

营业成本：主要原因与营业收入下降有关。

销售费用：报告期销售费用下降，主要原因一是公司实施人员优化后，工资福利及社会保险费用降低。

二是相较上年同期，因优化人员支付的经济补偿金减少。

研发费用：报告期研发费用下降，主要原因是公司实施人员优化后，工资福利及社会保险费用降低。

经营活动产生的现金流量净额：主要原因是一是与上年同期相比回款总额减少，二是上年享受的延缓缴纳部分税费政策届满，今年依法支付的各项税费大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内取得银行贷款 112.19 万元，回购股份支付 490.28 万元，去年同期偿还银行贷款 500 万元，报告期较去年同期支出金额减少。

四、 投资状况分析

（一） 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
北京长河机电有限公司	子公司	生产各类交、直流控制屏和发电厂、变电站的保护控制设备，承接本公司生产的产品安装工程；生产应急电源（EPS）、太阳能发电系统；道路货物运输；技术服务、技术咨询；设备维修。	50,100,000	36,560,371.67	32,240,528.15	2,184,376.11	673,056.79
成都津宇嘉信科技有限公司	子公司	主营智能铁路信号电源系统研发、生产及技术开发、技术咨询、技术服务；销售：机械设备、电子产品；货物及技术进出口	10,000,000	-	-	-	-

注：

1、成都津宇嘉信科技有限公司尚未实际开展经营。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

1. 员工薪酬政策

报告期公司发展稳健，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、与全体员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育各项社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2. 员工培训计划

公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列培训计划，多层次，多渠道，多领域，多形式加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、在职员工业务培训、一线员工操作技能培训、管理岗位的提升培训等，不断提高公司员工整体素质，以实现公司与员工的共赢共进。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
季节性波动的风险	公司主要客户来自于轨道交通领域及电力系统领域，投资、建设、安装调试、验收、销售回款的季节性较强。公司在每年上半年销售较少，订单从三季度开始增加，产品安装调试和验收多集中在三、四季度。公司销售呈明显季节性分布，使公司营业收入和利润也呈季节性分布。
市场竞争的风险	公司凭借对轨道交通信号电源行业发展趋势的深刻理解和多年积累的技术和经营经验，在高铁和城市轨道交通领域具备较强竞争优势，但随着国内轨道交通投资和国家高铁建设的快速发展，各企业均加大市场销售方面投入，市场竞争加剧，未来竞争风险将有所增加。在电力操作电源产品方面，行业内企业众多，竞争激烈。综上，公司未来面临收入、毛利率下降的风险。
应收账款的风险	本报告期末，应收账款余额 7419.77 万元，金额较大。虽然铁路、轨道交通、电网和石化领域企业是公司主要客户，历史上发生坏账损失的比例很小，但如果未来国内外宏观经济环境、客户经营状况等发生变化，或将使公司应收账款账龄增大、资金周转速度降低，甚至面临个别客户坏账的风险损失。
收入、净利润下降的风险	报告期内，公司实现营业收入 1093.96 万元，较上年同期减少 56.27%，净利润-450.16 万元，同比减亏 13.42%，公司经营情况与国内经济环境密切相关，尤其是受轨道交通行业和电力行业的行业政策影响，未来存在收入、净利润下降的风险。
被国铁集团停止合作关系的风险	公司被中国国家铁路集团有限公司（以下简称“国铁集团”）认定存在企业行为类不良行为，停止合作关系。将对公司参与国铁集团所属各企业、各铁路局的项目投标产生不利影响，影响产品销售。

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

第三节 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	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000	3,000,000
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2022年7月12日，本公司与北京亦庄国际融资担保有限公司（以下简称担保公司）签订《委托保证合同》，约定担保公司作为保证人为本公司在招商银行股份有限公司北京分行申请的300万元授信提供保证担保；同时本公司和本公司实际控制人匡东文分别与担保公司签订《抵押反担保合同》和《个人无限连带责任保证承诺函》（合同编号：亦担字第2022-0380号）。本公司以位于通州区兴贸三街19号院8号楼2层202的办公楼作为抵押物提供反担保，本公司实际控制人以其本人与其本人配偶所有的全部财产，以无限连带责任的方式提供保证反担保。上述关联交易中关联方向公司自愿无偿提供担保，是为了支持公司的发展，不存在损害公司利益和情形。

（四） 股份回购情况

北京津宇嘉信科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于2022年11月21日、2022年12月7日召开了第三届董事会第十四次会议、2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《竞价回购股份方案》等相关议案。本次股份回购期限自2022年12月7日开始，至2023年6月6日结束，累计通过股份回购专用证券账户以竞价方式回购公司股份5,174,288股，占公司总股本的比例为7.41%。公司已于2023年6月30日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述5,174,288股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为69,858,000股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为64,683,712股，公司剩余库存股0股。

具体内容详见公司于2023年6月26日和2023年7月3日在全国股转系统官网（www.neeq.com.cn）上披露的《回购股份结果公告》、《回购股份注销完成暨股份变动公告》。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	股份增减持承诺	2014/5/6	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014/5/6	-	正在履行中

-	实际控制人或控股股东	专有技术许可使用承诺	2014/5/6	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	不占用公司资产承诺	2014/5/6	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	个人财务支持承诺	2015/1/1	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2014/5/6	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（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
房屋建筑物	房屋建筑物	抵押	9,595,289.65	7.91%	进行抵押，取得银行综合授信额度 300.00 万元。
货币资金	货币资金	履约保证金	1,491,489.88	1.23%	履约保函保证金。
总计	-	-	11,086,779.53	9.14%	-

注 1：本集团将位于北京通州区兴贸三街 19 号院 8 号楼 2 层 202 的办公楼进行抵押，取得银行综合授信额度 300.00 万元。

注 2：截至 2023 年 6 月 30 日本集团位于北京经济技术开发区科创十四街 20 号院 10 号楼 1 至 4 层的办公楼尚在办理解抵押手续，已于 8 月中旬办理完毕。

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项是正常经营活动所致，对公司无不良影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	39,235,037	56.16%	-5,678,902	33,556,135	51.88%
	其中：控股股东、实际控制人	4,421,040	6.33%	0	4,421,040	6.83%
	董事、监事、高管	565,414	0.81%	-482,614	82,800	0.13%
	核心员工	1,732,192	2.48%	-642,290	1,089,902	1.68%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,622,963	43.84%	504,614	31,127,577	48.12%
	其中：控股股东、实际控制人	28,926,720	41.41%	0	28,926,720	44.72%

股份	董事、监事、高管	1,696,243	2.43%	504,614	2,200,857	3.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		69,858,000	-	-5,174,288	64,683,712	-
普通股股东人数		162				

注 1：董事、监事、高管持股情况中不包括公司控股股东、实际控制人、董事、总经理匡东文先生持股数。

注 2：董事、监事、高管持股情况中包含原董监高张连新、李亚强、孟德林持股数。

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

北京津宇嘉信科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2022 年 11 月 21 日、2022 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第十四次会议、2022 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《竞价回购股份方案》等相关议案。本次股份回购期限自 2022 年 12 月 7 日开始，至 2023 年 6 月 6 日结束，累计通过股份回购专用证券账户以竞价方式回购公司股份 5,174,288 股，占公司总股本的比例为 7.41%。公司已于 2023 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕上述 5,174,288 股回购股份的注销手续。本次回购股份注销完成前，公司股份总额为 69,858,000 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 64,683,712 股，公司剩余库存股 0 股。

（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	匡东文	33,347,760	0	33,347,760	51.56%	28,926,720	4,421,040	0	0
2	万融投资	6,364,440	0	6,364,440	9.84%	0	6,364,440	0	0
3	融圣投资	5,824,440	0	5,824,440	9.00%	0	5,824,440	0	0
4	昊阳投资	5,710,000	0	5,710,000	8.83%	0	5,710,000	0	0
5	隆惠芬	2,040,000	0	2,040,000	3.15%	0	2,040,000	0	0
6	张连新	1,707,601	0	1,707,601	2.64%	1,707,601	0	0	0
7	李志军	900,000	0	900,000	1.39%	0	900,000	0	0
8	李良	2,109,360	-1,275,702	833,658	1.29%	0	833,658	0	0
9	陈晓梅	807,000	0	807,000	1.25%	0	807,000	0	0
10	贾瑞起	711,000	0	711,000	1.10%	0	711,000	0	0
合计		59,521,601	-	58,245,899	90.05%	30,634,321	27,611,578	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，公司前十大股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
匡东文	董事长、总经理	男	1967年1月	2023年1月19日	2026年1月18日
任鲁海	董事	男	1972年5月	2023年1月19日	2026年1月18日
袁永友	董事	男	1972年2月	2023年1月19日	2026年1月18日
刘伟华	董事	男	1965年3月	2023年1月19日	2026年1月18日
顾勇	董事、董事会秘书	男	1983年9月	2023年1月19日	2026年1月18日
张铭	监事会主席	男	1979年11月	2023年1月19日	2026年1月18日
毕小刚	监事	男	1988年6月	2023年1月19日	2026年1月18日
徐蕊	职工代表监事	女	1983年9月	2023年1月19日	2026年1月18日
杨水荣	总工程师	男	1966年6月	2023年1月19日	2026年1月18日
李丽娟	财务总监	女	1979年4月	2023年1月19日	2026年1月18日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张连新	董事、副总经理	离任	无	换届
孟德林	职工代表监事	离任	无	换届
李亚强	监事	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
袁永友	董事	0	0	0	0%	0	0
毕小刚	监事	0	0	0	0%	0	0
徐蕊	职工代表监事	22,000	0	22,000	0.0340%	0	0
合计	-	22,000	-	22,000	0.0340%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

袁永友，男，中国国籍；1972年2月出生，1991-1995，就读于西南交通大学自动控制专业，学士

学位。1995-1998，北京铁路局丰台西电力机务段电力机车，助理工程师；1998-1999，北京三爱电气有限公司，变频器工程师；1999-2000，北方华为通信技术有限公司，铁路信号电源工程师；2000-2002，华为电气股份有限公司，电子工艺 CAD 工程师；2002-2007，艾默生网络能源有限公司，一次电源 EES 系统工程师；2008-2009 比亚迪第二事业部网络能源部，通信电源工程师；2009-2015，深圳欣锐科技股份有限公司，车载电源工程师；2016-2018，深圳市前海欧凯汽车电源有限公司，总经理；2018 年 9 月至今就职于北京津宇嘉信科技股份有限公司，历任总经理助理、成都分公司总经理，现担任研发部总监。

毕小刚，男，中国国籍，1988 年 6 月出生，大专；2007 年 6 月-2008 年 6 月，就职于北京津宇嘉信科技开发有限公司，生产部生产员工；2008 年 7 月-2010 年 12 月，就职于北京嘉捷恒通科技开发有限公司，生产部生产员工；2011 年 1 月至今就职于北京津宇嘉信科技股份有限公司，历任质检部质检员、质检经理，现担任服务部副总监职务。

徐蕊，女，中国国籍，1983 年 9 月出生，大专；2001 年 7 月-2003 年 2 月在三洋能源（北京）有限公司担任质检员；2003 年 9 月-2011 年 9 月在 SMC（中国）有限公司担任生产工人；2011 年 10 月-2011 年 11 月在北京家乐福商业有限公司担任人事助理；2011 年 11 月-2011 年 12 月在福路通物流有限公司担任人事助理；2011 年 12 月-2012 年 1 月在极睿咖啡（北京）有限公司担任行政人事专员；2012 年 8 月-2013 年 9 月在北京津宇嘉信科技股份有限公司担任人事助理；2013 年 9 月至今在北京津宇嘉信科技股份有限公司担任人事主管。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	7
生产人员	16	15
销售人员	15	16
技术人员	27	24
财务人员	4	2
行政人员	7	2
员工总计	76	66

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
----	------	------	------	------

核心员工	15	3	3	15
------	----	---	---	----

核心员工的变动情况：

1. 核心员工中，两人已于 2022 年退休，为与公司签订劳务合同的退休返聘人员；
2. 张连新、李亚强、孟德林不再担任董事、监事，计入核心员工统计；
3. 核心员工徐蕊为新任职工代表监事，不再计入核心员工统计；
4. 截止至 2023 年 6 月 30 日共有 1 名核心员工离职，1 名核心员工退休（原监事孟德林），相关工作已顺利交接，对公司经营无重大不利影响。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	10,862,625.32	18,480,033.34
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	六、2	8,516,736.23	8,343,083.10
应收账款	六、3	40,435,461.83	45,468,318.09
应收款项融资	六、4	200,000.00	257,484.00
预付款项	六、5	1,323,650.48	1,614,427.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	5,295,033.18	3,074,600.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	26,567,995.42	23,017,011.96
合同资产	六、8	13,840,834.64	15,025,441.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	491,737.74	478,517.32
流动资产合计		107,534,074.84	115,758,918.20
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、10	10,864,188.58	11,431,131.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	1,386,779.85	188,393.19
无形资产	六、12	831,491.90	974,576.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	737,060.19	818,133.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,819,520.52	13,412,234.53
资产总计		121,353,595.36	129,171,152.73
流动负债：			
短期借款	六、14	1,121,900.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、15	9,219,536.03	8,336,366.15
预收款项		529,836.75	
合同负债	六、16	1,042,143.24	346,284.40
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	六、17	329,144.82	699,879.48
应交税费	六、18	29,126.44	2,569,915.16
其他应付款	六、19	669,158.33	647,761.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、20	494,091.74	-
其他流动负债	六、21	598,895.04	982,472.52
流动负债合计		14,033,832.39	13,582,679.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、22	688,262.05	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		688,262.05	-
负债合计		14,722,094.44	13,582,679.60
所有者权益：			
股本	六、23	64,683,712.00	69,858,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	127,623,985.11	127,347,788.84
减：库存股		-	
其他综合收益			
专项储备	六、25	519,890.86	77,165.42
盈余公积	六、26	4,333,029.51	4,333,029.51
一般风险准备			
未分配利润	六、27	-90,593,440.41	-86,090,488.38
归属于母公司所有者权益合计		106,567,177.07	115,525,495.39
少数股东权益		64,323.85	62,977.74
所有者权益合计		106,631,500.92	115,588,473.13
负债和所有者权益总计		121,353,595.36	129,171,152.73

法定代表人：匡东文

主管会计工作负责人：李丽娟

会计机构负责人：李丽娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,533,762.24	17,693,809.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,371,926.23	8,169,311.10
应收账款	十七、1	38,263,869.37	43,318,512.35
应收款项融资		-	257,484.00
预付款项		1,226,363.13	1,403,805.90
其他应收款	十七、2	4,989,100.41	2,733,993.91
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,331,035.45	20,231,408.34
合同资产		13,687,896.49	14,853,434.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		305,219.54	344,990.17
流动资产合计		98,709,172.86	109,006,749.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	35,794,327.78	35,794,327.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,760,608.65	11,327,551.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,386,779.85	188,393.19
无形资产		831,491.90	974,576.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		737,060.19	818,133.07
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,510,268.37	49,102,982.38
资产总计		148,219,441.23	158,109,731.53
流动负债：			
短期借款		1,121,900.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,447,227.18	6,721,690.49
预收款项		529,836.75	
合同负债		9,305.64	9,305.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		322,013.94	326,351.88
应交税费		28,041.25	2,558,510.06
其他应付款		28,144,567.09	27,855,445.32
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		494,091.74	-
其他流动负债		248,895.04	758,665.28
流动负债合计		37,345,878.63	38,229,968.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		688,262.05	-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		688,262.05	-
负债合计		38,034,140.68	38,229,968.67
所有者权益：			
股本		64,683,712.00	69,858,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,460,884.81	116,184,688.54
减：库存股		-	
其他综合收益			
专项储备		441,288.07	62,995.94
盈余公积		4,333,029.51	4,333,029.51
一般风险准备			
未分配利润		-75,733,613.84	-70,558,951.13
所有者权益合计		110,185,300.55	119,879,762.86
负债和所有者权益合计		148,219,441.23	158,109,731.53

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		10,939,569.34	25,015,268.11
其中：营业收入	六、28	10,939,569.34	25,015,268.11
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,840,322.46	25,762,949.05
其中：营业成本	六、28	6,510,547.73	15,492,013.13
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	六、29	166,203.63	266,312.25
销售费用	六、30	4,358,778.84	4,839,755.82
管理费用	六、31	3,389,190.50	3,322,497.77
研发费用	六、32	1,457,470.24	1,831,871.98
财务费用	六、33	-41,868.48	10,498.10
其中：利息费用		2,558.02	9,034.74
利息收入		55,835.42	32,435.95
加：其他收益	六、34	272,925.42	16,171.28
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-28,908.04	-3,751,586.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	122,550.78	-716,319.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,534,184.96	-5,199,416.03
加：营业外收入	六、37	32,579.04	182.16
减：营业外支出	六、38		200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,501,605.92	-5,199,433.87
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,501,605.92	-5,199,433.87
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）		-4,501,605.92	-5,199,433.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,346.11	-520.51
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,502,952.03	-5,198,913.36
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,501,605.92	-5,199,433.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,502,952.03	-5,198,913.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,346.11	-520.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.07

法定代表人：匡东文

主管会计工作负责人：李丽娟

会计机构负责人：李丽娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十七、4	8,755,193.23	21,515,777.98
减：营业成本	十七、4	4,925,537.91	12,978,452.89
税金及附加		165,703.97	263,733.46
销售费用		4,032,641.21	3,856,379.52
管理费用		3,230,647.76	3,250,046.51
研发费用		1,382,180.91	1,665,492.80
财务费用		-42,160.69	85,870.45
其中：利息费用		2,558.02	59,209.74
利息收入		55,167.13	32,151.70
加：其他收益		272,761.96	92,379.33

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-654,009.01	-3,663,208.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		113,363.17	-783,953.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,207,241.72	-4,938,980.93
加：营业外收入		32,579.01	
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,174,662.71	-4,939,180.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,174,662.71	-4,939,180.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,174,662.71	-4,939,180.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-5,174,662.71	-4,939,180.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		18,509,007.90	27,477,943.22
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		7,704.39	
收到其他与经营活动有关的现金	39-（1）1）	2,737,742.48	1,735,569.49
经营活动现金流入小计		21,254,454.77	29,213,512.71
购买商品、接受劳务支付的现金		8,040,829.31	9,410,853.07
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		6,969,686.57	8,119,594.09
支付的各项税费		3,438,860.85	616,588.72
支付其他与经营活动有关的现金	39-（1）2）	6,641,546.15	4,776,154.47
经营活动现金流出小计		25,090,922.88	22,923,190.35
经营活动产生的现金流量净额		-3,836,468.11	6,290,322.36
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			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,392.03
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		-	10,392.03
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-10,392.03
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		1,121,900.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,121,900.00	-
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,175.00
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		4,902,839.91	
筹资活动现金流出小计		4,902,839.91	5,050,175.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,780,939.91	-5,050,175.00
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		-7,617,408.02	1,229,755.33
加：期初现金及现金等价物余额		18,480,033.34	6,516,691.05
六、期末现金及现金等价物余额		10,862,625.32	7,746,446.38

法定代表人：匡东文

主管会计工作负责人：李丽娟

会计机构负责人：李丽娟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		14,808,077.80	23,923,561.65
收到的税费返还		7,540.93	
收到其他与经营活动有关的现金		6,338,911.16	6,672,989.15
经营活动现金流入小计		21,154,529.89	30,596,550.80
购买商品、接受劳务支付的现金		5,195,839.86	6,863,523.57
支付给职工以及为职工支付的现金		6,186,005.88	7,179,614.23
支付的各项税费		3,383,826.97	603,763.73
支付其他与经营活动有关的现金		9,767,964.13	9,695,984.73
经营活动现金流出小计		24,533,636.84	24,342,886.26
经营活动产生的现金流量净额		-3,379,106.95	6,253,664.54
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			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,392.03
投资支付的现金			
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		-	10,392.03
投资活动产生的现金流量净额		-	-10,392.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,121,900.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,121,900.00	-
偿还债务支付的现金			5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			50,175.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,902,839.91	
筹资活动现金流出小计		4,902,839.91	5,050,175.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,780,939.91	-5,050,175.00
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		-7,160,046.86	1,193,097.51
加：期初现金及现金等价物余额		17,693,809.10	6,380,942.34
六、期末现金及现金等价物余额		10,533,762.24	7,574,039.85

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第二节《公司面临的重大风险分析》
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节《股份回购情况》
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征具体内容见本报告第二节《公司面临的重大风险分析》；
2. 是否存在证券发行、回购和偿还情况具体内容见本报告第三节《股份回购情况》。

（二） 财务报表项目附注

一、 公司的基本情况

（一） 历史沿革

1. 2002 年 8 月公司设立

北京津宇嘉信科技股份有限公司的前身为北京津宇嘉信科技开发有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团），本公司由天津铁路信号工厂、匡东文、石海峰、丁晓辉、王鑫共同出资组建，于 2002 年 8 月 23 日，取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 1103021429103 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 270 万元；法定代表人：马世界；公司住所：北京市北京经济技术开发区宏达北路 12 号 A 座 508 室；营业期限：自 2002 年 8 月 23 日至 2012 年 8 月 22 日。

本公司设立时股权结构及出资方式如下：

股东名称	出资方式			出资额 (万元)	持股比例 (%)
	现金	实物资产	非专利技术		
天津铁路信号工厂	150.00	0.00	0.00	150.00	55.56
匡东文	46.60	25.00	10.60	82.20	30.44
石海峰	6.50	0.00	7.00	13.50	5.00
丁晓辉	6.50	0.00	7.00	13.50	5.00
王鑫	5.40	0.00	5.40	10.80	4.00
合计	215.00	25.00	30.00	270.00	100.00

本公司设立时出资，已经北京源隆会计师事务所有限责任公司 2002 年 8 月 15 日出具的京源验字（2002）第 0066 号《北京津宇嘉信科技开发有限公司验资报告书》进行确认。

2. 2004 年 11 月-2012 年 12 月

公司经数次股权转让及增减资，截至 2012 年 12 月 31 日，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
匡东文	2,500.00	79.36
上海万融投资发展有限公司	250.00	7.94
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	250.00	7.94
李良	150.00	4.76
合计	3,150.00	100.00

3. 2013 年 9 月股份改制

根据《北京津宇嘉信科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，北京津宇嘉信科技开发有限公司整体变更为北京津宇嘉信科技股份有限公司，并以 2013 年 6 月 30 日为基准日审计确认之净资产 92,480,186.19 元折股，按 1:0.4379 比例折合成 40,500,000.00 股份（每股面值 1 元），其余部分 51,980,186.19 元全部计入资本公积。上述整体改制已于 2013 年 9 月完成，已经信永中和会计师事务所 XYZH/2012A7041-1 号验资报告验证。

公司股东按原有出资比例享有折股后股本如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	3,214.08	79.36
上海万融投资发展有限公司	321.57	7.94
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	321.57	7.94
李良	192.78	4.76
合计	4,050.00	100.00

4. 2013年9月增资

根据本公司2013年9月23日2013年第二次临时股东大会，本公司向上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）和上海锴宸投资管理中心定向发行股票167万股。由新股东以人民币1002万元认购股数167万股，其余部分计入资本公积。上述增资已于2013年9月27日完成，已经信永中和会计师事务所审验，并于2013年9月27日出具XYZH/2012A7041-2号验资报告。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	3,214.08	76.21
上海万融投资发展有限公司	321.57	7.63
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	321.57	7.63
李良	192.78	4.57
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	133.00	3.15
上海锴宸投资管理中心	34.00	0.81
合计	4,217.00	100.00

5. 2014年5月新三板挂牌

本公司股票于2014年5月6日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：津宇嘉信，证券代码：430726。

6. 2014年8月增资

根据本公司2014年7月22日第一届董事会2014年第八次会议决议和2014年8月8日2014年第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程规定，本公司向本公司部分董事、监事、高级管理人员及核心员工定向发行股票65万股，由新股东以人民币260万元认购股数65万股，其余部分计入资本公积。上述增资已于2014年8月19日完成，已经信永中和会计师事务所审验，并于2014年8月19日出具XYZH/2014A7007号验资报告。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	3,214.08	75.06
上海万融投资发展有限公司	321.57	7.51
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	321.57	7.51
李良	192.78	4.50
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	133.00	3.11

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
上海锴宸投资管理中心	34.00	0.79
其他自然人股东（职工）	65.00	1.52
合计	4,282.00	100.00

7. 2014年9月增资

2014年9月18日，本公司召开2014年第二次临时股东大会决议，决定增资及修改公司章程，本次增资为向上海万融投资发展有限公司、上海融圣投资合伙企业（有限合伙）、上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、李亚强、王瑞娟、李明华、王晓峰、梁艳等8名股东以及本次新增光大证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、齐鲁证券有限公司、世纪证券有限责任公司共4家公司发行604万股，由新老股东以人民币2,416万元认购股数604万股，其余部分计入资本公积。上述增资已于2014年9月29日完成，已经信永中和会计师事务所审验，并于2014年9月29日出具XYZH/2014A7007-1号验资报告。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	3,214.08	65.78
上海万融投资发展有限公司	421.57	8.63
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	336.57	6.89
李良	192.78	3.95
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	395.00	8.08
上海锴宸投资管理中心	34.00	0.70
光大证券股份有限公司	80.00	1.64
兴业证券股份有限公司	40.00	0.82
齐鲁证券有限公司	50.00	1.02
世纪证券有限责任公司	50.00	1.02
其他自然人股东（职工）	72.00	1.47
合计	4,886.00	100.00

8. 2015年6月增资

2015年4月22日，本公司召开2015年第一次临时股东大会决议，决定增资及修改公司章程，本次增资为向上海融圣投资合伙企业（有限合伙）、王静波、刘红兵、郭静华、张增建等40名股东以及本次新增西安君研企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、银领正益新三板尊享1期基金、九泰基金-新三板4号资产管理计划、九泰基金-新三板分级2号资产管理计划、光大富尊会新三板2号集合资产管理计划共5家公司发行857万股，由新老股东以人民币5,999万元认购股数857万股，其余部分计入资本公积。上述增资已于2015年6月22日完成，已经由信永中和会计师事务所审验，并于2015年6月22日出具XYZH/2014A7007-2号验资报告。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	2,778.98	48.39
上海万融投资发展有限公司	522.37	9.10

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	461.40	8.03
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	485.37	8.45
银领正益新三板尊享1期基金	200.00	3.48
李良	175.78	3.06
隆惠芬	170.00	2.96
王贤娟	76.66	1.33
李志军	75.00	1.31
贾瑞起	60.00	1.04
其他股东	737.44	12.85
合计	5,743.00	100.00

9. 2015年11月增资

根据本公司2015年9月28日召开第一届董事会第十五次会议决议及2015年10月16日召开第二次临时股东大会决议，决定增资并修改公司章程，本次增资拟定向发行不超过79.00万股新股（含79.00万股），每股面值人民币1元，增加注册资本（股本）人民币79.00万元，变更后的注册资本（股本）为人民币5,822.00万元，定向发行股票的认购价格为每股4.00元。实际募投资金76.00万股，实际变更后的注册资本（股本）为人民币5,819.00万元，于2016年3月17日经股转公司批复完成股票发行手续，并可在全国中小企业股份转让系统挂牌和公开转让。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	2,778.98	47.73
上海万融投资发展有限公司	530.37	9.11
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	462.00	7.94
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	485.37	8.34
李良	175.78	3.02
兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	39.03	0.67
上海呈瑞投资管理有限公司-永隆新三板投资基金	24.00	0.41
光大证券股份有限公司做市专用证券账户	26.10	0.45
李文峰	27.30	0.47
李元涛	24.00	0.41
其他股东	1,246.07	21.45
合计	5,819.00	100.00

10. 资本公积转增资本

2016年5月30日，本公司召开了2015年年度股东大会，审议通过了《关于北京津宇嘉信科技股份有限公司2015年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，根据公司实际经营情况、现金流情况，考虑到公司未来的可持续发展，并兼顾对公司投资者的合理回报，根据有关法律法规以及《公司章程》的规定，公司对2015年度利润分配：以权益分配股权登记日在册的股东为基数，以未分配利润向全体股东每10股派现金红利人民币1.72元（含税），剩余未分配利润结转下年度；以资本公积向全体股东每10股转增2股，其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积每10股转增2股。资

本公积转增股本后，公司总股本数变为 69,828,000.00 股。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 69,828,000.00 股，其中有限售条件股份 32,232,240.00 股，占股份总数的 46.16%；无限售条件股份 37,595,760.00 股，占股份总数的 53.84%。

11. 2019 年 9 月增资

2019 年 6 月 28 日，本公司召开第二届董事会第十二次会议决议，审议通过《关于提名 5 名员工为公司核心员工》提名张瑜、王定坤、王金生、周阳、东双旭 5 名员工为公司的核心员工。审议通过《北京津宇嘉信科技股份有限公司股票发行方案》。2019 年 7 月 16 日，本公司召开第二次临时股东大会，决定增资并修改公司章程，本次增资拟定向发行 3.00 万股，定向发行股票的认购价格为每股 1.88 元，预计募集资金总额人民币 5.64 万元。本次募集资金增加注册资本（股本）人民币 3.00 万元，变更后的注册资本（股本）为人民币 6,985.80 万元。

本次增资后，本公司股本总额为 69,858,000.00 股，其中有限售条件股份 30,062,370.00 股，占股份总数的 43.03%；无限售条件股份 39,795,630.00 股，占股份总数的 56.97%。

本次增资后的股本及比例如下：

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
匡东文	3,334.78	47.74
上海万融投资发展有限公司	636.44	9.11
上海融圣投资合伙企业（有限合伙）	582.44	8.34
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	571.00	8.17
李良	210.94	3.02
隆惠芬	204.00	2.92
全任清	104.20	1.49
王贤娟	91.99	1.32
李志军	90.00	1.29
陈晓梅	80.70	1.16
其他股东	1,079.31	15.44
合计	6,985.80	100.00

（二）经营范围及投资

本公司于 2016 年 8 月 12 日取得由北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91110302741581535R 的营业执照，法定代表人：匡东文；公司类型：股份有限公司；公司住所：北京市北京经济技术开发区科创十四街 20 号院 10 号楼 4 单元；营业期限：自 2002 年 8 月 23 日至长期。

本公司经批准的经营范围包括：生产智能铁路信号电源系统；技术开发、技术咨询、技术服务；销售机械设备（汽车除外）、电子产品、电气设备、通讯设备、机械设备、空调制冷设备；货物进出口、技术进出口。

本公司的主要产品包括：智能铁路信号电源系统和电源设备模块等。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及 1 个二级子公司北京长河机电有限公司（以下简称长河机电）。与上期相比，本期合并范围无变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至6月30日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不

属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用

资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据及应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的

情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：应收款项公司的性质、规模等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

10. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法详见本附注“四、8. 金融资产和金融负债”中划分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相关内容。

11. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行核算。

库存商品、发出商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

13. 合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的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，参照上述“四、9. 应收票据及应收账款”的确定方法及会计处理方法。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

14. 合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

15. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会〔2017〕7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋及建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5	5	19.00
3	运输设备	4-5	5	19.00-23.75
4	办公设备	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要

的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19. 无形资产

本集团无形资产包括软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的

无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产无法预见其为本集团带来经济利益期限，其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

资产的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产的公允价值应当根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值通常应当根据该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，应当以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值，可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬具体包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费和工伤保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费及其他短期薪酬等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

24. 租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

25. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入及提供劳务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团具体收入确认政策如下：

公司的主营业务为智能铁路信号和电力操作电源系统的销售及提供配套产品和技术服务，公司营业收入及成本确认原则为：公司与客户签订购销合同后，开始执行合同，执行过程包括产品设计、物料采购、组织生产、质量检验、产品交货、安装调试等环节，产品销售以电源系统安装调试并交付客户后确认收入的实现，并相应结转电源产品成本。

27. 政府补助

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

（1）租赁的识别

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，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，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，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“18. 使用权资产”以及“24. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2021 年、2022 年颁布以下通知:

关于印发《企业会计准则解释第 15 号》的通知、关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知。

1) 《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 30 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释 15 号”),解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

本集团自 2022 年 1 月 1 日起执行上述会计政策,上述政策变化对本集团的财务报表无重大影响。

2) 《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释 16 号”),解释 16 号三个事项的会计处理中:“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行,允许企业自发布年度提前执行,本集团本期末未提前施行该事项相关的会计处理;“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”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

上述政策变化对本集团的财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本集团本期无重要会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算。	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
房产税	对于自用的房屋，按房屋原值一次减除 30%损耗后的房屋余值为计税基础，按 1.2%的税率缴纳；对于出租的房屋，以全年出租收入作为计税基础，按 12%的税率缴纳。	1.2%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京津宇嘉信科技股份有限公司	15%
北京长河机电有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于2020年12月2日取得了编号为GR202011004853的高新技术企业认证证书，有效期为3年。本期度本公司企业所得税的适用税率为15%。

(2) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）文件规定，并经北京经济技术开发区国家税务局（开国税流函〔2012〕S73号）核准，本公司自2012年11月1日开始，在境内销售自行开发的软件产品，按13%的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 1 月 1 日，“期末”系指 2023 年 6 月 30 日，“本期”系指 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,957.14	4,761.14
银行存款	4,374,028.99	16,253,590.98
其他货币资金	6,483,639.19	2,221,681.22
合计	10,862,625.32	18,480,033.34
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

使用受到限制的货币资金：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	1,491,489.88	1,513,681.22
司法冻结资金		708,000.00
合计	1,491,489.88	2,221,681.22

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,401,812.68	1,420,324.67
商业承兑汇票	3,114,923.55	6,922,758.43
合计	8,516,736.23	8,343,083.10

(2) 期末已经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	5,728,713.20	6,145,414.00
商业承兑汇票	1,157,455.55	2,876,562.62
合计	6,886,168.75	9,021,976.62

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,821,976.62	100.00	305,240.39	3.46	8,516,736.23
其中：信用风险组合	8,821,976.62	100.00	305,240.39	3.46	8,516,736.23
合计	8,821,976.62	100.00	305,240.39	3.46	8,516,736.23

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	8,642,099.75	100.00	299,016.65	3.46	8,343,083.10
其中：信用风险组合	8,642,099.75	100.00	299,016.65	3.46	8,343,083.10
合计	8,642,099.75	100.00	299,016.65	3.46	8,343,083.10

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	5,595,414.00	193,601.32	3.46
商业承兑汇票	3,226,562.62	111,639.07	3.46
合计	8,821,976.62	305,240.39	---

(4) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
银行承兑汇票	50,904.53	142,696.79				193,601.32
商业承兑汇票	248,112.12		136,473.05			111,639.07
合计	299,016.65	142,696.79	136,473.05			305,240.39

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,234,609.50	5.71	4,234,609.50	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	69,963,137.77	94.29	29,527,675.94	41.82	40,435,461.83
其中：按信用损失模型计提坏账准备	69,963,137.77	94.29	29,527,675.94	41.82	40,435,461.83
合计	74,197,747.27	100.00	33,762,285.44	—	40,435,461.83

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,234,609.50	5.35	4,234,609.50	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	74,973,309.73	94.65	29,504,991.64	39.35	45,468,318.09
其中：按信用损失模型计提坏账准备	74,973,309.73	94.65	29,504,991.64	39.35	45,468,318.09
合计	79,207,919.23	100.00	33,739,601.14	42.60	45,468,318.09

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	1,216,093.00	1,216,093.00	100.00	预计无法收回
北京动力源科技股份有限公司	1,146,440.00	1,146,440.00	100.00	预计无法收回
西安陕鼓工程技术有限公司	492,426.50	492,426.50	100.00	预计无法收回
成都成发科能动力工程有限公司	581,300.00	581,300.00	100.00	预计无法收回
远鹏电气(北京)有限公司	356,250.00	356,250.00	100.00	预计无法收回
北京华盛华远电力工程有限公司	301,100.00	301,100.00	100.00	预计无法收回
北京中联集利机电设备安装有限公司	68,000.00	68,000.00	100.00	预计无法收回
北京正大建筑工程有限公司	53,000.00	53,000.00	100.00	预计无法收回
北京协成亿达电气设备有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合计	4,234,609.50	4,234,609.50	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	24,593,473.90	850,934.19	3.46
1-2年	10,237,992.75	916,300.35	8.95

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	5,379,959.78	1,048,554.16	19.49
3-4 年	4,021,034.63	1,469,688.15	36.55
4-5 年	3,920,967.53	3,478,290.30	88.71
5 年以上	26,044,318.68	25,989,625.61	99.79
合计	74,197,747.27	33,762,285.44	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	24,593,473.90
1-2 年	10,237,992.75
2-3 年	5,379,959.78
3-4 年	4,021,034.63
4-5 年	3,920,967.53
5 年以上	26,044,318.68
合计	74,197,747.27

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	33,739,601.14	646,747.27	624,062.97			33,762,285.44
合计	33,739,601.14	646,747.27	624,062.97			33,762,285.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
卡斯柯信号 (郑州) 有限公司	5,930,609.30	1 年以内 (含 1 年)	7.99	205,199.08
	1,506,850.10	1-2 年	2.03	134,863.08
浙江众合霖林科技有限公司	2,617,790.14	1 年以内	3.53	90,575.54
	2,916,179.01	1-2 年	3.93	260,998.02
北京全路通信信号研究设计院有限公司	5,349,344.00	5 年以上	7.21	5,338,110.38
西门子交通设备 (中国) 有限公司	3,257,315.00	1 年以内	4.39	112,703.10
中国铁路北京局集团有限公司	2,954,297.00	1 年以内	3.98	102,218.68
合计	24,532,384.55		33.06	6,244,667.88

4. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	257,484.00
合计	200,000.00	257,484.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	678,902.35	51.29	1,093,812.74	67.75
1-2 年	593,254.51	44.82	467,225.44	28.94
2-3 年	19,976.59	1.51	53,389.47	3.31
3 年以上	31,517.03	2.38	0.00	0.00
合计	1,323,650.48	100.00	1,614,427.65	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海黎茂电器设备制造有限公司	177,960.80	1 年以内	13.44
	189,514.80	1-2 年	14.32
NY-诺基亚通信系统技术 (北京) 有限公司	314,104.60	1 年以内	23.73
河南北仰智能科技有限公司	294,747.79	1-2 年	22.27
福州北极光电气设备有限公司	87,171.00	1 年以内	6.59
艾睿 (中国) 电子贸易有限公司	29,859.60	1-2 年	2.26
合计	1,093,358.59	—	82.61

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,295,033.18	3,074,600.82
合计	5,295,033.18	3,074,600.82

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	14,247,699.12	13,712,989.75
员工备用金	3,962,451.17	1,783,996.06
押金及保证金	770,502.09	1,058,119.41
代垫款	27,370.55	232,485.35
合计	19,008,022.93	16,787,590.57

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2023年1月1日余额	-	-	13,761,589.75	13,761,589.75
2023年1月1日其他应收款账 面余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	0.00	13,712,989.75	13,712,989.75

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	4,433,363.97
1-2年	92,803.70
2-3年	499,110.31
3-4年	13,982,744.95
合计	19,008,022.93

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	13,712,989.75	0.00	0.00	0.00	0.00	13,712,989.75
合计	13,712,989.75	0.00	0.00	0.00	0.00	13,712,989.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京日佳科技有限公司	往来款	13,712,989.75	4-5年	72.14	13,712,989.75
郭静华	员工备用金	1,163,900.00	1年以内	6.12	0
刘振影	员工备用金	843,258.00	1年以内	4.44	0
李亚强	员工备用金	836,900.00	1年以内	4.40	0
中国铁路北京局集团有限公司丰台站工程项目管理部	其他单位往来款	475,429.70	1年以内	2.50	0
合计	——	17,032,477.45	——	89.61	13,712,989.75

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,052,675.02		12,052,675.02
发出商品	10,355,925.74		10,355,925.74
库存商品	5,580,595.34	2,083,622.24	3,496,973.10
在产品	312,816.66		312,816.66
委托加工物资	349,604.90		349,604.90
合计	28,651,617.66	2,083,622.24	26,567,995.42

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,516,986.50	0.00	11,516,986.50
发出商品	6,811,236.09	0.00	6,811,236.09
库存商品	4,464,778.56	2,083,622.24	2,381,156.32
在产品	2,135,166.52	0.00	2,135,166.52
委托加工物资	172,466.53	0.00	172,466.53
自制半成品	0.00	0.00	0.00
合计	25,100,634.20	2,083,622.24	23,017,011.96

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	2,083,622.24	0.00	0.00	0.00	0.00	2,083,622.24
合计	2,083,622.24	0.00	0.00	0.00	0.00	2,083,622.24

8. 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	15,479,284.12	1,638,449.48	13,840,834.64
合计	15,479,284.12	1,638,449.48	13,840,834.64

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	16,786,442.18	1,761,000.26	15,025,441.92
合计	16,786,442.18	1,761,000.26	15,025,441.92

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	491,737.74	478,517.32
合计	491,737.74	478,517.32

10. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	10,864,188.58	11,431,131.86
固定资产清理		0.00
合计	10,864,188.58	11,431,131.86

10.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,544,038.89	7,748,216.26	1,726,408.62	763,052.14	28,781,715.91
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00		
(1) 购置	0.00	0.00	0.00		

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	251,074.62	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	251,074.62	0.00	0.00
4. 期末余额	18,544,038.89	7,748,216.26	1,475,334.00	763,052.14	28,530,641.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,513,171.02	6,536,243.41	1,635,838.17	665,331.45	17,350,584.05
2. 本期增加金额	435,578.22	98,802.72		20,008.61	
(1) 计提	435,578.22	98,802.72		20,008.61	
3. 本期减少金额	0.00	0.00	238,520.89	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	238,520.89	0.00	0.00
4. 期末余额	8,948,749.24	6,635,046.13	1,397,317.28	685,340.06	17,666,452.71
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 期初账面价值	10,030,867.87	1,211,972.85	90,570.45	97,720.69	11,431,131.86
2. 期末账面价值	9,595,289.65	1,113,170.13	78,016.72	77,712.08	10,864,188.58

(2) 本期无暂时闲置、无未办妥产权证的固定资产。

11. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,356,431.00	1,356,431.00
2. 本期增加金额	1,426,402.13	1,426,402.13
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	2,782,833.13	2,782,833.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,168,037.81	1,168,037.81
2. 本期增加金额	228,015.47	228,015.47
(1) 计提		
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	1,396,053.28	1,396,053.28
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00

项目	房屋建筑物	合计
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,386,779.85	1,386,779.85
2. 期初账面价值	188,393.19	188,393.19

12. 无形资产

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	255,474.62	2,473,519.09	2,728,993.71
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	255,474.62	2,473,519.09	2,728,993.71
二、累计摊销			
1. 期初余额	52,728.33	1,701,688.97	1,754,417.30
2. 本期增加金额	12,436.40	130,648.11	143,084.51
(1) 计提	12,436.40	130,648.11	143,084.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	65,164.73	1,832,337.08	1,897,501.81
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	190,309.89	641,182.01	831,491.90
2. 期初账面价值	202,746.29	771,830.12	974,576.41

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
房屋装修费	818,133.07	18,471.69	99,544.57	0.00	737,060.19
合计	818,133.07	18,471.69	99,544.57	0.00	737,060.19

14. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	1,121,900.00	0.00

合计	1,121,900.00	0.00
----	--------------	------

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	9,088,383.04	6,282,139.71
应付劳务款	131,152.99	2,054,226.44
合计	9,219,536.03	8,336,366.15

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
北京京浦兴业智能科技有限公司	201,321.37	未到结算期
百纳德(扬州)电能系统股份有限公司	177,983.37	未到结算期
石家庄通合电子科技股份有限公司	101,000.00	未到结算期
北京元之鑫电子科技有限公司	95,420.73	未到结算期
合计	575,725.47	——

16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,042,143.24	346,284.40
合计	1,042,143.24	346,284.40

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	699,879.48	6,195,007.26	6,565,741.92	329,144.82
离职后福利-设定提存计划	0.00	882,901.14	882,901.14	0.00
辞退福利	0.00	207,621.75	207,621.75	0.00
合计	699,879.48	7,285,530.15	7,656,264.81	329,144.82

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	177,625.89	5,483,496.92	5,483,500.92	177,621.89
职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保险费	0.00	615,937.82	615,937.82	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	0.00	351,680.48	351,680.48	0.00
工伤保险费	0.00	7,138.96	7,138.96	0.00
生育保险费		36,756.63	36,756.63	0.00
住房公积金	5,384.70	234,486.40	237,621.10	2,250.00
工会经费和职工教育经费	516,868.89	81,447.87	449,043.83	149,272.93
合计	699,879.48	6,195,007.26	6,565,741.92	329,144.82

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	0.00	772,327.03	772,327.03	0.00
失业保险费	0.00	110,574.11	110,574.11	0.00
合计	0.00	882,901.14	882,901.14	0.00

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	42.92	2,258,453.52
城市维护建设税	1.50	157,261.16
教育费附加	0.00	112,317.74
个人所得税	25,865.59	36,889.84
印花税	3,216.43	4,992.90
合计	29,126.44	2,569,915.16

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	669,158.33	647,761.89
合计	669,158.33	647,761.89

19.1 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来款	319,838.52	352,526.39
单位往来款	119,065.92	284,932.00
押金保证金	230,253.89	10,303.50

款项性质	期末余额	期初余额
合计	669,158.33	647,761.89

20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	494,091.74	0.00
合计	494,091.74	0.00

21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据	550,000.00	937,455.55
待转销项税	48,895.04	45,016.97
合计	598,895.04	982,472.52

22. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	1,235,229.35	0.00
减：租赁负债—未确认融资费用	52,875.56	0.00
减：一年内到期的非流动负债	494,091.74	0.00
合计	688,262.05	

23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,858,000.00	0.00	0.00	0.00	5,174,288.00	0.00	64,683,712.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	116,071,037.79	276,196.27	0.00	116,347,234.06
其他资本公积	11,276,751.05	0.00	0.00	11,276,751.05
合计	127,347,788.84	276,196.27	0.00	127,623,985.11

25. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	77,165.42	442,725.44	0.00	519,890.86
合计	77,165.42	442,725.44	0.00	519,890.86

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,333,029.51	0.00	0.00	4,333,029.51
合计	4,333,029.51	0.00	0.00	4,333,029.51

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	-86,090,488.38	-87,151,825.00
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中：会计政策变更	0.00	0.00
本期期初余额	-86,090,488.38	-87,151,825.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,502,952.03	1,061,336.62
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
本期期末余额	-90,593,440.41	-86,090,488.38

28. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,939,569.34	6,510,547.73	25,015,268.11	15,492,013.13
合计	10,939,569.34	6,510,547.73	25,015,268.11	15,492,013.13

(1) 合同产生的收入的情况

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路及城市轨道交通信号电源	8,440,822.42	4,650,573.32	15,547,385.17	10,591,095.77
电力操作电源	2,184,376.11	1,585,009.82	3,499,490.13	2,513,560.24
能源产品	314,370.81	274,964.59	5,968,392.81	2,387,357.124
合计	10,939,569.34	6,510,547.73	25,015,268.11	15,492,013.13

29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	46,421.57	113,891.77
房产税	77,884.96	65,246.70

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	19,847.94	48,810.76
地方教育费附加	13,231.96	32,540.49
其他税费	8817.2	5,822.53
合计	166,203.63	266,312.25

30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社会保险	2,194,695.99	3,466,550.12
交际应酬费	724,909.24	132,204.24
质量三包	124,893.21	364,212.58
差旅费	525,987.21	444,708.13
物流运输及交通费	111,869.64	169,188.05
办公费	42,119.88	175,218.68
招投标费	75,187.42	38,820.76
其他	123,520.58	48,853.26
咨询技术服务费	435,595.67	
合计	4,358,778.84	4,839,755.82

31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社会保险	1,913,648.59	1,780,106.77
折旧及摊销	584,925.48	727,131.88
中介机构费	438,129.80	275,340.06
交际应酬费	131,787.28	267,737.86
办公及差旅费	177,065.21	225,421.17
汽车燃料及水电费	83,780.93	46,760.03
其他	59,853.21	
合计	3,389,190.50	3,322,497.77

32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社会保险	1,390,212.10	1,757,459.63
折旧及摊销	58,883.07	47,154.06
办公及差旅费	4,720.77	27,258.29

交际应酬费	2,000.00	
其他	1,654.30	
合计	1,457,470.24	1,831,871.98

33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,558.02	9,034.74
减：利息收入	55,835.42	32,435.95
加：其他支出	11,408.92	33,899.31
合计	-41,868.48	10,498.10

34. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件退税	265,221.03	
稳岗补贴		7,083.55
个税手续费返还	7,704.39	9,087.73
合计	272,925.42	16,171.28

35. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-22,684.30	-3,899,004.29
应收票据坏账损失	-6,223.74	147,817.87
其他应收款坏账损失	0.00	-400.00
合计	-28,908.04	-3,751,586.42

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货减值损失		-716,319.95
合同资产减值损失	122,550.78	
合计	122,550.78	-716,319.95

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的款项	0.00	0.25	0.00
废料处置收入	0.00	0.00	0.00
其他	32,579.04	181.91	32,579.04

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	32,579.04	182.16	137,156.40

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出	0.00	200.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	0.00		0.00
合计	0.00	200.00	0.00

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金收回	961,243.05	172,064.04
投标保证金和履约保函退回	440,628.00	252,973.71
收到的政府补助	265,221.03	
利息收入	54,257.50	32,435.95
预收款项及押金	807,775.95	
其他	208,616.95	690,474.39
合计	2,737,742.48	1,147,948.09

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅及招待费	1,565,779.32	1,446,283.83
租赁水电运输等杂费	1,121,288.83	868,659.22
支付备用金	638,546.00	266,743.91
投标及履约保证金	428,504.50	49,057.00
中介机构费	363,675.25	314,000.00
担保及手续费	11,800.16	20,417.25
内部往来款	2,337,997.37	1,810,993.26
其他	173,954.72	0.00
合计	6,641,546.15	4,776,154.47

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
招商银行贷款	1,121,900.00	5,000,000.00
合计	1,121,900.00	5,000,000.00

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	4,902,839.91	0.00
合计	4,902,839.91	0.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	-4,509,505.16	-5,199,433.87
加: 资产减值准备	-122,550.78	716,319.95
信用减值损失	28,908.04	3,751,586.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	315,868.66	555,359.37
使用权资产折旧	228,015.47	229,567.50
无形资产摊销	143,084.51	137,776.26
长期待摊费用摊销	81,072.88	59,589.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		0.00
财务费用(收益以“-”填列)	-41,868.48	10,498.10
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-939,967.07	9,085,683.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-4,639,815.72	-835,960.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,620,289.54	-2,220,664.80
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-3,836,468.11	6,290,322.36
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	10,862,625.32	7,746,446.38
减: 现金的期初余额	18,480,033.34	6,516,691.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-7,617,408.02	1,229,755.33

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	9,372,426.82	7,609,363.29
其中：库存现金	4,957.14	4,679.94
可随时用于支付的银行存款	9,367,469.68	7,604,683.35
不可随时用于支付的其他货币资金	1,491,489.88	
现金等价物		0.00
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
期末现金和现金等价物余额	10,862,625.32	7,746,446.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,491,489.88	137,083.09

40. 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
房屋建筑物	9,595,289.65	1、本集团将位于北京通州区兴贸三街19号院8号楼2层202的办公楼进行抵押,取得银行综合授信额度300.00万元。 2、截至2023年6月30日本集团位于北京经济技术开发区科创十四街20号院10号楼1至4层的办公楼尚在办理解抵押手续,已于8月中旬办理完毕。
货币资金	1,491,489.88	详见本附注六、1
合计	11,086,779.53	——

七、 合并范围的变化

本集团本期无合并范围的变化。

八、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
北京长河机电有限公司	北京	北京	各类直流控制屏和发电厂、变电站的保护控制设备, 承接本厂生产的产品安装工程; 生产应急电源 (EPS)、太阳能发电系统。	99.80	-	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京长河机电有限公司	0.20	1,346.11		64,323.85

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京长河机电有限公司	36,456,791.74	103,579.93	36,560,371.67	4,319,843.52	0.00	4,319,843.52

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京长河机电有限公司	34,386,395.05	103,579.93	34,489,975.01	2,986,936.96	0.00	2,986,936.96

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京长河机电有限公司	2,184,376.11	673,056.79	673,056.79	-457,361.16

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京长河机电有限公司	3,499,490.13	-260,252.94	-260,252.94	36,657.82

九、与金融工具相关风险

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款以及债券等有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款以及债券等有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2023年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大

信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：24,532,384.55 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023年6月30日余额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	10,862,625.32	0.00	0.00	0.00	10,862,625.32
应收票据	8,821,976.62	0.00	0.00	0.00	8,821,976.62
应收款项融资	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
应收账款	74,197,747.27	0.00	0.00	0.00	74,197,747.27
其他应收款	19,008,022.93	0.00	0.00	0.00	19,008,022.93
金融负债					
应付账款	9,219,536.03	0.00	0.00	0.00	9,219,536.03
应付职工薪酬	329,144.82	0.00	0.00	0.00	329,144.82
其他应付款	669,158.33	0.00	0.00	0.00	669,158.33

十、 公允价值的披露

1. 期末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

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的金融资产	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
1. 应收款项融资	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00

十一、 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东及最终控制方

匡东文先生拥有本公司51.56%的表决权股份，为本公司之控股股东及最终控制方。

（2） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
匡东文	33,347,760.00	33,347,760.00	51.56	47.74

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1、（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
顾勇	董事、董事会秘书
任鲁海	董事
刘伟华	董事
袁永友	董事
杨水荣	总工程师
张铭	监事会主席
毕小刚	监事
徐蕊	职工代表监事
李丽娟	财务总监

（二） 关联交易

1. 技术许可、技术咨询协议

2011年6月8日，匡东文与本公司签订《专有技术许可使用合同》，匡东文将其拥有的JYJX型智能切换控制系统专有技术无偿许可给公司使用，许可方式为独占性许可，许可期限为公司永久合法存续期限。

2. 关联担保情况

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
匡东文	注1	2021-02-25	2023-02-24	是
匡东文	注2	2022-07-12	2025-07-11	否

注 1：本公司于 2021 年 2 月 25 日与北京银行经济开发区支行签订了《综合授信合同》（合同编号：0663107），合同约定本公司自 2021 年 2 月 25 日起至 2024 年 2 月 24 日止，可以在最高授信额度 800 万元内向上述银行借款。同时，本公司分别与北京首创融资担保有限公司及实际控制人匡东文签订了《委托保证合同》（合同编号：CGIG2021 字第 0511 号）及《最高额保证合同》（合同编号：0663107-002）用以为上述授信额度提供担保。本公司分别于 2021 年 3 月 16 日、2021 年 3 月 29 日分别与北京银行经济技术开发区支行签订了《借款合同》（合同编号：0667773）、《借款合同》（合同编号：0671259），使用前述授信额度，向北京银行经济技术开发区支行借款 300 万元、200 万元，借款期限 1 年，实际放款日均为 2021 年 4 月 6 日，还款日分别为 2022 年 3 月 15 日、2022 年 3 月 28 日，2022 年借款到期正常归还。本担保已于 2023 年 2 月 24 日履行完毕。

注 2：2022 年 7 月 12 日，本公司与北京亦庄国际融资担保有限公司（以下简称担保公司）签订《委托保证合同》，约定担保公司作为保证人为本公司在招商银行股份有限公司北京分行申请的 300 万元授信提供保证担保；同时本公司和本公司实际控制人匡东文分别与担保公司签订《抵押反担保合同》和《个人无限连带责任保证承诺函》（合同编号：亦担字第 2022-0380 号）。本公司以位于通州区兴贸三街 19 号院 8 号楼 2 层 202 的办公楼作为抵押物提供反担保，本公司实际控制人以其本人与其本人配偶所有的全部财产，以无限连带责任的方式提供保证反担保。

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	755,371.38	903,573.08

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	毕小刚	122,480.83	0.0		0.00
其他应收款	顾勇	67,630.46	0.0	5,836.86	0.00
其他应收款	徐蕊	10,000.00	0.0	0.00	0.00
合计	——	200,111.29	0.0	5,836.86	0.0

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	毕小刚	11,770.25	0.00
其他应付款	杨水荣	3,418.28	0.00
其他应付款	袁永友	2,907.00	0.00
合计	——	18,095.53	0.00

十二、 股份支付

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无股份支付事项。

十三、 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露未披露的重大或有事项。

十四、 承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露未披露的重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、公司回购股份

公司回购股份事项详见本附注“十六、2. 公司回购股份”。

2、除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、本公司于 2017 年 7 月 21 日成立全资子公司成都津宇嘉信科技有限公司，注册资本为 1,000 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未实际出资，成都津宇嘉信尚未实际经营，也尚未办理银行开户及税务登记。公司法定代表人：匡东文；经营范围：智能铁路信号电源系统研发、生产及技术开发、技术咨询、技术服务；销售；机械设备、电子产品；货物及技术进出口。

2、公司回购股份

2022年11月21日，根据本公司第三届董事会第十四次会议决议和2022年第一次临时股东大会，审议通过《竞价回购股份方案》：本次回购股份主要用于注销并减少注册资本；回购方式为竞价方式回购；回购价格不超过1.20元/股，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。公司董事会审议通过回购股份方案前60个交易日（不含停牌日）交易均价为0.48元，拟回购价格上限不低于上述价格，高于上述价格的200%。本次拟回购股份数量不少于2,750,000股，不超过5,500,000股，占公司目前总股本的比例为3.94%-7.87%，根据本次拟回购股份数量及拟回购价格上限，预计回购资金总额不超过6,600,000元（不含交易手续费），资金来源为自有资金。

截至2023年6月30日，已回购数量占拟回购数量上限的比例为94.08%。截至本财务报告报出日，已回购数量占拟回购数量上限的比例为94.08%，公司通过回购股份专用证券账户以竞价转让方式累计回购公司股份5,174,288股，已累计使用资金4,898,091.73元（不含手续费、过户费等相关手续费），累计回购数量占公司总股本的比例为7.41%，回购最低成交价为0.72元/股，最高成交价为1.05元/股。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,216,093.00	1.88	1,216,093.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	63,303,378.37	98.12	25,039,509.00	39.55	38,263,869.37
其中：按信用损失模型 计提坏账准备	63,303,378.37	98.12	25,039,509.00	39.55	38,263,869.37
合计	64,519,471.37	100.00	26,255,602.00	—	38,263,869.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,216,093.00	1.76	1,216,093.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	67,711,274.08	98.24	24,392,761.73	36.02	43,318,512.35
其中：按信用损失模型 计提坏账准备	67,711,274.08	98.24	24,392,761.73	36.02	43,318,512.35
合计	68,927,367.08	100.00	25,608,854.73	37.15	43,318,512.35

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海电气泰雷兹交通自 动化系统有限公司	1,216,093.00	1,216,093.00	100.00	预计无法收回
合计	1,216,093.00	1,216,093.00	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	23,728,010.47	820,989.16	3.46
1-2年	9,238,395.08	826,836.36	8.95
2-3年	5,346,679.78	1,042,067.89	19.49
3-4年	3,458,484.63	1,264,076.13	36.55
4-5年	3,619,604.23	3,210,950.91	88.71
5年以上	19,128,297.18	19,090,681.55	99.79
合计	64,519,471.37	26,255,602.00	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	23,728,010.47

1-2 年	9,238,395.08
2-3 年	5,346,679.78
3-4 年	3,458,484.63
4-5 年	3,619,604.23
5 年以上	19,128,297.18
合计	64,519,471.37

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	25,608,854.73	646,747.27				26,255,602.00
合计	25,608,854.73	646,747.27				26,255,602.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
卡斯柯信号(郑州)有限公司	5,930,609.30	1年以内(含1年)	7.99	205,199.08
	1,506,850.10	1-2年	2.03	134,863.08
浙江众合霖林科技有限公司	2,617,790.14	1年以内	3.53	90,575.54
	2,916,179.01	1-2年	3.93	260,998.02
北京全路通信信号研究设计院有限公司	5,349,344.00	5年以上	7.21	
西门子交通设备(中国)有限公司	3,257,315.00	1年以内	4.39	112,703.10
中国铁路北京局集团有限公司	2,954,297.00	1年以内	3.98	102,218.68
合计	24,532,384.55		33.06	6,244,667.88

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	4,989,100.41	2,733,993.91
合计	4,989,100.41	2,733,993.91

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	14,227,721.31	13,712,989.75

员工备用金	3,865,915.21	1,656,891.00
押金及保证金	582,503.09	855,953.41
代垫款	25,950.55	221,149.50
合计	18,702,090.16	16,446,983.66

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2023年1月1日余额	-	-	13,712,989.75	13,712,989.75
2023年6月30日其他应收款账面余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年6月30日余额	0.00	0.00	13,712,989.75	13,712,989.75

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	4,398,477.11
1-2年	61,443.60
2-3年	475,429.70
3-4年	13,766,739.75
合计	18,702,090.16

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	13,712,989.75	0.00	0.00	0.00	0.00	13,712,989.75

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合计	13,712,989.75	0.00	0.00	0.00	0.00	13,712,989.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京日佳科技有限公司	往来款	13,712,989.75	4-5年	72.14	13,712,989.75
郭静华	员工备用金	1,163,900.00	1年以内	6.12	0
刘振影	员工备用金	843,258.00	1年以内	4.44	0
李亚强	员工备用金	836,900.00	1年以内	4.40	0
中国铁路北京局集团有限公司丰台站工程项目管理部	其他单位往来款	475,429.70	1年以内	2.50	0
合计	——	17,032,477.45	——	89.61	13,712,989.75

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,000,000.00	13,205,672.22	35,794,327.78
合计	49,000,000.00	13,205,672.22	35,794,327.78

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,000,000.00	13,205,672.22	35,794,327.78
合计	49,000,000.00	13,205,672.22	35,794,327.78

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京长河机电有限公司	49,000,000.00	0.00	0.00	49,000,000.00	0.00	13,205,672.22
合计	49,000,000.00	0.00	0.00	49,000,000.00	0.00	13,205,672.22

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,755,193.23	4,925,537.91	21,515,777.98	12,978,452.89
其他业务				
合计	8,755,193.23	4,925,537.91	21,515,777.98	12,978,452.89

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2023 年 8 月 23 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团2023年度上半年非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助		
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投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,579.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	32,579.04	
所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	32,579.04	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2023年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-4.04%	-0.0664	-0.0664
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-4.06%	-0.0669	-0.0669

北京津宇嘉信科技股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	
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投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,579.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	32,579.04
减：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	32,579.04

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用