



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.



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）李丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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
因涉及公司商业秘密，故未披露公司客户和供应商名称。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况	110

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 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	董秘办公室

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、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
回购专户	指	北京津宇嘉信科技股份有限公司回购专用证券账户
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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12月31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
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 Jinyujiaxin 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、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		
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	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	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）	64,683,712	注册情况报告期内是否变更	是

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。

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所属行业为制造业中的电气机械和器材制造行业，主要从事轨道交通信号智能电源、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、能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、石油石化、军事工业、金融数据中心等多个领域，市场巨大、应用广泛。

公司收入来源主要系公司产品的销售及后续维护服务等。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。公司可根据客户要求定制个性化的增值服务，通过这些服务与客户建立长久稳定的关系，实现共赢。

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

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	54,891,550.63	54,501,532.03	0.72%
毛利率%	54.20%	41.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,552,816.82	1,061,336.62	234.75%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,353,570.12	789,143.66	198.24%
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）	3.11%	0.92%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	2.06%	0.69%	-
基本每股收益	0.0528	0.0152	247.37%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	133,313,670.27	129,171,152.73	3.21%
负债总计	19,579,682.57	13,582,679.60	44.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,671,968.61	115,525,495.39	-1.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.65	6.27%
资产负债率%（母公司）	26.74%	24.18%	-
资产负债率%（合并）	14.69%	10.52%	-
流动比率	6.82	8.52	-
利息保障倍数	66.53	-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	-215,509.01	29,221,135.46	-100.74%
应收账款周转率	62%	62%	-
存货周转率	97%	98%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.21%	-17.38%	-
营业收入增长率%	0.72%	-7.49%	-
净利润增长率%	234.95%	104.35%	-

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	11,694,517.20	8.77%	18,480,033.34	14.31%	-36.72%
应收票据	6,084,491.31	4.56%	8,343,083.10	6.46%	-27.07%
应收账款	59,269,006.68	44.46%	45,468,318.09	35.20%	30.35%
应收款项融资	1,346,940.00	1.01%	257,484.00	0.20%	423.12%
存货	25,426,340.60	19.07%	23,017,011.96	17.82%	10.47%
合同资产	10,663,097.13	8.00%	15,025,441.92	11.63%	-29.03%
投资性房地产	6,778,763.32	5.08%	0.00	0.00%	-
固定资产	3,572,277.97	2.68%	11,431,131.86	8.85%	-68.75%
使用权资产	2,605,667.28	1.95%	188,393.19	0.15%	1,283.10%

无形资产	694,035.98	0.52%	974,576.41	0.75%	-28.79%
应付账款	10,937,157.25	8.20%	8,336,366.15	6.45%	31.20%
其他流动负债	65,602.90	0.05%	982,472.52	0.76%	-93.32%

项目重大变动原因:

货币资金: 较上年同期货币资金变动比例较大, 主要因为截至报告期末部分应收款手续未办理完成, 造成回款延期所致。

使用权资产: 较上年同期变动比例较大, 一是因为去年同期成都分公司厂房租赁期即将届满, 去年同期数据摊余价值金额较小, 二是因为报告期内分公司重新续租, 母公司新租办公场所, 导致金额增加。

应收账款: 报告期内应收账款较去年发生变动, 主要原因是部分应收款回款手续未办理完成, 回款延迟, 影响本期回款总额所致。

投资性房地产: 报告期内变动比例较大, 是因为公司在综合考虑办公楼使用效率和维护成本后, 将原自用办公楼出租所致。

固定资产: 报告期内变动比例较大, 是因为出租自用办公楼所致。

应付账款: 较上年同期变动比例较大, 主要是因为报告期内产品采购量增加所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	54,891,550.63	-	54,501,532.03	-	0.72%
营业成本	25,141,974.59	45.80%	31,849,516.53	58.44%	-21.06%
毛利率%	54.20%	-	41.56%	-	-
销售费用	11,979,147.56	21.82%	11,013,898.83	20.21%	8.76%
管理费用	7,261,851.55	13.23%	7,081,905.39	12.99%	2.54%
研发费用	2,857,993.19	5.21%	3,507,469.97	6.44%	-18.52%
财务费用	50,597.87	0.09%	95,592.43	0.18%	-47.07%
信用减值损失	-3,691,653.90	6.73%	3,735,174.85	6.85%	-198.83%
资产减值损失	-1,210,585.15	2.21%	-3,221,561.49	5.91%	62.42%
净利润	3,551,858.17	6.47%	1,060,415.00	1.95%	234.95%

项目重大变动原因:

营业成本: 主要是与维护服务类收入占比增加有关, 成本相应降低。

毛利率: 报告期内, 维护服务类收入占比增加致使毛利率有所提高。

信用减值损失：较上年同期变动比例较大，主要原因是由于应收款回款手续未办理完成，造成回款延迟，本期回款金额减少，计提应收账款坏账损失增加。

净利润：报告期内净利润变动比例较大，主要原因一是维护服务类收入占比增加提高毛利率；二是报告期内公司继续坚持对人、财、物的费用管控，减少浪费，报告期内各项费用总额未发生重大变动所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	54,250,624.26	54,501,532.03	-0.46%
其他业务收入	640,926.37	-	-
主营业务成本	24,778,418.49	31,849,516.53	-22.20%
其他业务成本	363,556.10	-	-

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比
铁路及城市轨道交通信号电源	47,325,532.28	18,926,464.26	60.01%	11.46%	-19.05%	15.07%
电力操作电源	6,076,879.75	4,854,313.22	20.12%	10.82%	21.41%	-6.97%
能源产品	848,212.23	997,641.01	-17.62%	-87.07%	-77.68%	-49.46%
房屋租赁	640,926.37	363,556.10	43.28%	-	-	-

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司收入、成本构成未发生重大变动。

能源产品：营业收入下降主要因为公司被国铁集团停止合作关系后，代理产品的销售受到影响，导致能源产品营业收入下降。

房屋租赁：报告期内变动比例较大，是因为公司在综合考虑办公楼使用效率和维护成本后，将原自用办公楼出租所致。

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	第一名	10,963,851.52	17.68%	否
2	第二名	8,796,000.00	14.18%	否
3	第三名	6,206,734.40	10.01%	否
4	第四名	5,043,631.68	8.13%	否
5	第五名	4,610,811.00	7.43%	否
合计		35,621,028.60	57.43%	-

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	第一名	5,111,614.43	20.29%	否
2	第二名	2,211,900.49	8.78%	否
3	第三名	1,651,773.79	6.56%	否
4	第四名	1,416,206.42	5.62%	否
5	第五名	1,322,688.00	5.25%	否
合计		11,714,183.13	46.50%	-

(三) 现金流量分析

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	-215,509.01	29,221,135.46	-100.74%
投资活动产生的现金流量净额	48,411.00	-14,202,540.82	100.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,970,516.28	-4,973,973.40	-40.14%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：变动比例较大，主要是因为报告期内回款减少。（原因同上文三、（一）中应收账款）

投资活动产生的现金流量净额：变动比例较大，主要是因为报告期内公司没有购买银行理财产品导致。

筹资活动产生的现金流量净额：变动比例较大，主要原因是报告期内实施股份回购所致。

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	控 股 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	35,129,189.45	31,138,410.33	6,076,879.75	-479,324.87
成都 津宇 嘉信 科技 有限 公司	控 股 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	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 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

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 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 5,927 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 5,489 万元，较上年同期增加 0.72%；净利润 355 万元，实现连续盈利，经营情况得到改善，但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
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

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、持续性以及对公司生产经营的影响：

其他日常性关联交易是指公司实际控制人匡东文先生为公司申请取得银行综合授信额度以个人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的情形，不会对公司产生重大不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 股份回购情况

1. 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。
2. 北京津宇嘉信科技股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2023 年 10 月 27 日、2023 年 11 月 13 日召开了第四届董事会第五次会议、2023 年第四次临时股东大会，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 2023 年 11 月 13 日开始，至 2024 年 2 月 7 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 5,499,970 股，占公司总股本的比例为 8.5%。公司已于 2024 年 4 月 9 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 5,499,970 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 64,683,712 股，本次回购股份注销完成后，公司股份总额为 59,183,742 股，公司剩余库存股 0 股。

(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	2014/5/6	-	挂牌	股份增减持承诺	股份增减持承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/5/6	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/5/6	-	挂牌	专有技术许可使用承诺	专有技术许可使用承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/5/6	-	挂牌	不占用公司资产承诺	不占用公司资产承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/1/1	-	个人财务支持承诺	个人财务支持承诺	个人财务支持承诺	正在履行中
董监高	2014/5/6	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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	2,380,948.11	1.79%	为取得银行综合授信额度
货币资金	货币资金	冻结	970,828.75	0.73%	因合同纠纷被申请资产保全
货币资金	货币资金	履约保函保证金	1,494,942.02	1.12%	履约保函保证金
货币资金	货币资金	质量保证保函	108,008.60	0.08%	质量保证保函
总计	-	-	4,954,727.48	3.72%	-

注：冻结资金于 2024 年 3 月 15 日解除冻结。

资产权利受限事项对公司的影响：

1. 抵押房屋建筑物、履约保函保证金、质量保证保函是因公司正常经营所需发生的，对公司经营无不利影响；
2. 冻结资金于 2024 年 3 月 15 日解除冻结，对公司经营没有产生重大不利影响。

第四节 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	39,235,037	56.16%	-3,726,445	35,508,592	54.90%
	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%	359,179	2,091,371	3.23%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,622,963	43.84%	-1,447,843	29,175,120	45.10%
	其中：控股股东、实际控制人	28,926,720	41.41%	0	28,926,720	44.72%
	董事、监事、高管	1,696,243	2.43%	-1,447,843	248,400	0.38%
	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						164

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；
2. 期初董事、监事、高管持股情况中包含换届前原董、监、高持股数。

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%。

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	51.5551%	28,926,720	4,421,040	0	0
2	万融投资	6,364,440	0	6,364,440	9.8393%	0	6,364,440	0	0
3	融圣投资	5,824,440	-269,804	5,554,636	8.5874%	0	5,554,636	0	0
4	昊阳投资	5,710,000	-810,000	4,900,000	7.5753%	0	4,900,000	0	0
5	隆惠芬	2,040,000	0	2,040,000	3.1538%	0	2,040,000	0	0
6	张连新	1,707,601	-547,054	1,160,547	1.7942%	0	1,160,547	0	0
7	回购专户	0	1,101,402	1,101,402	1.7028%	0	1,101,402	0	0
8	李志军	900,000	0	900,000	1.3914%	0	900,000	0	0
9	李良	2,109,360	-1,275,702	833,658	1.2888%	0	833,658	0	0
10	陈晓梅	807,000	0	807,000	1.2476%	0	807,000	0	0
	合计	58,810,601	-1,801,158	57,009,443	88.14%	28,926,720	28,082,723	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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				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	33,347,760	0	33,347,760	51.5551%
任鲁海	董事	男	1972年5月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%
袁永友	董事	男	1972年2月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%
刘伟华	董事	男	1965年3月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%
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	5,000		5,000	0.0077%
张铭	监事会主席	男	1979年11月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%
毕小刚	监事	男	1988年6月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%
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	22,000	0	22,000	0.0340%
杨水荣	总工程师	男	1966年6月	2023年1月19日	2026年1月18日	304,200	0	304,200	0.4703%
李丽娟	财务总监	女	1979年4月	2023年1月19日	2026年1月18日	0	0	0	0%

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
袁永友	董事	新任	无	换届
毕小刚	监事	新任	无	换届
徐蕊	职工代表监事	新任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

袁永友，男，中国国籍；1972年2月出生，学士学位。1995年-1998年，北京铁路局丰台西电力机务段电力机车，助理工程师；1998年-1999年，北京三爱电气有限公司，变频器工程师；1999年-2000年，北方华为通信技术有限公司，铁路信号电源工程师；2000年-2002年，华为电气股份有限公司，电子工艺CAD工程师；2002年-2007年，艾默生网络能源有限公司，一次电源EES系统工程师；2008年-2009年比亚迪第二事业部网络能源部，通信电源工程师；2009年-2015年，深圳欣锐科技股份有限公司，车载电源工程师；2016年-2018年，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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	1	1	7
生产人员	16	1	2	15
销售人员	15	1	2	14
技术人员	27	0	4	23
财务人员	4	2	3	3
行政人员	7	0	6	1
员工总计	76	5	18	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	19	14
专科	40	37
专科以下	14	9
员工总计	76	63

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

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。

3. 承担费用的离退休职工

公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
梁艳	无变动	总经理助理、供应链总监	234,800	0	234,800
鲜峰	离职	长河机电总经理	603,900	-593,779	10,121
杨彦	无变动	区域市场总监	186,200	0	186,200
王静波	离职	长河机电市场区域经理	164,400	0	164,400
陈朵朵	无变动	长河机电市场副总经理	93,264	0	93,264
郑伟	无变动	服务保障总监	101,000	0	101,000
郭静华	无变动	区域市场总监	202,428	-179,666	22,762
刘艳杰	无变动	成都分公司常务副总经理兼管理者代表兼质量体系总监	46,200	-6,200	40,000
许颖	无变动	长河机电市场副总经理	36,000	0	36,000
邱伟明	无变动	商务技术部副总监	12,000	0	12,000
赵桂芹	离职	长河机电技术总监	12,000	0	12,000
李在猛	无变动	长河机电市场区域经理	8,000	0	8,000

东双旭	离职	长河机电商务负责人	5,000	0	5,000
王定坤	无变动	区域市场总监	5,000	0	5,000
李亚强	新增	区域市场总监	199,856	-8,058	191,798
张连新	新增	市场总监	1,707,601	-547,054	1,160,547

核心员工的变动情况

1. 王静波、赵桂芹为退休后与公司签订劳务合同的退休返聘人员，公司现已与其解除劳务合同；
2. 截至报告期期末，张连新、李亚强不再担任董事、监事，持股数量计入核心员工统计；
3. 核心员工徐蕊为新任职工代表监事，期末不再计入核心员工统计；
4. 离职核心员工的相关工作已顺利交接，上述核心员工离职对公司经营无重大不利影响。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

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，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况较好。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人能够恪尽职守忠实履行义务，未出现违法违规现象和重大缺陷。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(三) 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》及本公司《公司章程》的规定合法产生；公司的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。公司独立拥有该等资产，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、财务负责人、董事会秘书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。

公司完全具备独立自主经营能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规，关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在的重大缺陷。

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。在本次及未来年报编制及披露的过程中，公司将严格遵守《年度报告重大差错责任追究制度》中的相关规定。报告期内，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。

四、 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

第六节 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	XYZH/2024BJAA7B0037
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
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	金红伟 王欣 2 年 2 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10 年
会计师事务所审计报酬（万元）	19

审计报告

XYZH/2024BJAA7B0037

北京津宇嘉信科技股份有限公司

北京津宇嘉信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京津宇嘉信科技股份有限公司（以下简称津宇嘉信公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了津宇嘉信公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

津宇嘉信公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括津宇嘉信公司 2023 年年度

报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

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，管理层负责评估津宇嘉信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算津宇嘉信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督津宇嘉信公司的财务报告过程。

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：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对津宇嘉信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致津宇嘉信公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	11,694,517.20	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	五、2	6,084,491.31	8,343,083.10
应收账款	五、3	59,269,006.68	45,468,318.09
应收款项融资	五、4	1,346,940.00	257,484.00
预付款项	五、5	1,830,515.43	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	五、6	2,115,705.89	3,074,600.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	25,426,340.60	23,017,011.96
合同资产	五、8	10,663,097.13	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	五、9	103,695.25	478,517.32
流动资产合计		118,534,309.49	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			0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	6,778,763.32	
固定资产	五、11	3,572,277.97	11,431,131.86
在建工程			0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	2,605,667.28	188,393.19
无形资产	五、13	694,035.98	974,576.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	514,420.53	818,133.07
递延所得税资产	五、15	614,195.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,779,360.78	13,412,234.53
资产总计		133,313,670.27	129,171,152.73
流动负债：			
短期借款			0.00
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	五、17	10,937,157.25	8,336,366.15
预收款项	五、18	609,809.67	
合同负债	五、19	504,637.77	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	五、20	693,398.15	699,879.48
应交税费	五、21	2,785,154.33	2,569,915.16
其他应付款	五、22	875,722.91	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	五、23	915,047.96	
其他流动负债	五、24	65,602.90	982,472.52
流动负债合计		17,386,530.94	13,582,679.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、25	1,541,734.81	
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	五、15	651,416.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,193,151.63	-
负债合计		19,579,682.57	13,582,679.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	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	五、27	127,623,985.11	127,347,788.84
减：库存股	五、28	1,282,676.15	
其他综合收益			
专项储备	五、29	851,589.70	77,165.42
盈余公积	五、30	4,333,029.51	4,333,029.51
一般风险准备			
未分配利润	五、31	-82,537,671.56	-86,090,488.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		113,671,968.61	115,525,495.39
少数股东权益		62,019.09	62,977.74
所有者权益（或股东权益）合计		113,733,987.70	115,588,473.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		133,313,670.27	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12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		9,890,219.89	17,693,809.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,084,491.31	8,169,311.10
应收账款	十七、1	58,060,397.56	43,318,512.35
应收款项融资		1,346,940.00	257,484.00
预付款项		1,830,515.27	1,403,805.90
其他应收款	十七、2	1,960,319.96	2,733,993.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,458,053.45	20,231,408.34
合同资产		10,415,636.71	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		91,221.13	344,990.17
流动资产合计		111,137,795.28	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		6,778,763.32	
固定资产		3,469,640.48	11,327,551.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,605,667.28	188,393.19
无形资产		694,035.98	974,576.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		514,420.53	818,133.07
递延所得税资产		614,195.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,471,051.07	49,102,982.38
资产总计		161,608,846.35	158,109,731.53

流动负债：			
短期借款			-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,119,739.89	6,721,690.49
预收款项		609,809.67	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		315,452.81	326,351.88
应交税费		2,783,779.94	2,558,510.06
其他应付款		28,273,043.93	27,855,445.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,889.71	9,305.64
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		915,047.96	
其他流动负债		1,025.66	758,665.28
流动负债合计		41,025,789.57	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		1,541,734.81	
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		651,416.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,193,151.63	-
负债合计		43,218,941.20	38,229,968.67
所有者权益（或股东权益）：			
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		1,282,676.15	
其他综合收益			
专项储备		722,723.07	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		-66,527,768.09	-70,558,951.13
所有者权益（或股东权益）合计		118,389,905.15	119,879,762.86
负债和所有者权益（或股东权益）合计		161,608,846.35	158,109,731.53

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		54,891,550.63	54,501,532.03
其中：营业收入	五、32	54,891,550.63	54,501,532.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,869,518.11	54,226,923.35
其中：营业成本	五、32	25,141,974.59	31,849,516.53
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、33	577,953.35	678,540.20
销售费用	五、34	11,979,147.56	11,013,898.83
管理费用	五、35	7,261,851.55	7,081,905.39
研发费用	五、36	2,857,993.19	3,507,469.97
财务费用	五、37	50,597.87	95,592.43
其中：利息费用		54,765.97	-26,026.60
利息收入		22,381.52	5,384.22
加：其他收益	五、38	528,333.90	71,622.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	74,547.29	63,614.52
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）			
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）	五、40	-3,691,653.90	3,735,174.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	-1,210,585.15	-3,221,561.49

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	32,678.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,755,353.39	923,458.60
加：营业外收入	五、43	934,754.90	137,156.40
减：营业外支出	五、44	101,029.00	200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,589,079.29	1,060,415.00
减：所得税费用	五、45	37,221.12	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,551,858.17	1,060,415.00
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）		3,551,858.17	1,060,415.00
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）		-958.65	-921.62
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,552,816.82	1,061,336.62
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		3,551,858.17	1,060,415.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,552,816.82	1,061,336.62
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-958.65	-921.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0528	0.0152
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0528	0.0152

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	2022 年
一、营业收入	十七、4	48,814,670.88	49,017,845.82
减：营业成本	十七、4	20,287,661.37	27,851,104.14
税金及附加		576,030.01	660,091.35
销售费用		10,081,623.41	9,709,126.58
管理费用		6,870,684.17	6,350,051.46
研发费用		2,466,247.61	3,208,871.58
财务费用		49,656.90	94,401.34
其中：利息费用		54,765.97	-26,026.60
利息收入		21,325.94	4,938.35
加：其他收益		527,990.06	71,446.58
投资收益（损失以“-”号填列）		74,547.29	63,614.52
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）			
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）		-4,621,948.36	3,382,156.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,190,689.50	-3,213,987.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,621.17	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,306,288.07	1,447,429.60
加：营业外收入		762,116.09	73,995.15
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,068,404.16	1,521,224.75
减：所得税费用		37,221.12	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,031,183.04	1,521,224.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,031,183.04	1,521,224.75
（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		4,031,183.04	1,521,224.75
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	2022 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		45,212,941.75	77,912,257.67
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		505,039.12	47,345.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	4,908,435.59	5,432,284.87
经营活动现金流入小计		50,626,416.46	83,391,887.75
购买商品、接受劳务支付的现金		19,429,279.91	24,412,342.43
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		13,985,829.19	15,600,077.27
支付的各项税费		3,828,843.68	3,638,659.10

支付其他与经营活动有关的现金	五、46	13,597,972.69	10,519,673.49
经营活动现金流出小计		50,841,925.47	54,170,752.29
经营活动产生的现金流量净额		-215,509.01	29,221,135.46
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			63,614.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,000.00	
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	五、46		22,230,000.00
投资活动现金流入小计		51,000.00	22,293,614.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,589.00	406,155.34
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	五、46		36,090,000.00
投资活动现金流出小计		2,589.00	36,496,155.34
投资活动产生的现金流量净额		48,411.00	-14,202,540.82
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	五、46		76,201.60
筹资活动现金流入小计		1,121,900.00	76,201.60
偿还债务支付的现金		1,121,900.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,136.65	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		6,967,379.63	
筹资活动现金流出小计		8,092,416.28	5,050,175.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,970,516.28	-4,973,973.40
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	五、46	-7,137,614.29	10,044,621.24
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	16,258,352.12	6,213,730.88
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	9,120,737.83	16,258,352.12

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	2022 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		37,088,334.10	70,585,694.82
收到的税费返还		505,039.12	47,345.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,784,828.30	5,184,061.10
经营活动现金流入小计		42,378,201.52	75,817,101.13
购买商品、接受劳务支付的现金		15,230,971.52	18,911,600.24
支付给职工以及为职工支付的现金		12,061,414.77	13,804,541.03
支付的各项税费		3,772,245.41	3,443,944.67
支付其他与经营活动有关的现金		12,439,140.34	11,086,351.49
经营活动现金流出小计		43,503,772.04	47,246,437.43
经营活动产生的现金流量净额		-1,125,570.52	28,570,663.70
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			63,614.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,000.00	
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			22,230,000.00
投资活动现金流入小计		51,000.00	22,293,614.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,589.00	406,155.34
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			36,090,000.00
投资活动现金流出小计		2,589.00	36,496,155.34
投资活动产生的现金流量净额		48,411.00	-14,202,540.82
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			76,201.60
筹资活动现金流入小计		1,121,900.00	76,201.60
偿还债务支付的现金		1,121,900.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,136.65	50,175.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,967,379.63	
筹资活动现金流出小计		8,092,416.28	5,050,175.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,970,516.28	-4,973,973.40
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		-8,047,675.80	9,394,149.48

加：期初现金及现金等价物余额		15,473,422.06	6,079,272.58
六、期末现金及现金等价物余额		7,425,746.26	15,473,422.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	69,858,000.00				127,347,788.84			77,165.42	4,333,029.51		-86,090,488.38	62,977.74	115,588,473.13
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	69,858,000.00				127,347,788.84			77,165.42	4,333,029.51		-86,090,488.38	62,977.74	115,588,473.13
三、本期增	-5,174,288.00				276,196.27	1,282,676.15		774,424.28			3,552,816.82	-958.65	-1,854,485.43

减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										3,552,816.82	-958.65	3,551,858.17
(二) 所有者投入和减少资本	-5,174,288.00			276,196.27	1,282,676.15							-6,180,767.88
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	-5,174,288.00			276,196.27	1,282,676.15							-6,180,767.88
(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							774,424.28					774,424.28
1. 本期提取							774,424.28					774,424.28
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	64,683,712.00				127,623,985.11	1,282,676.15	851,589.70	4,333,029.51		-82,537,671.56	62,019.09	113,733,987.70

项目	2022 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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	69,858,000.00				127,347,788.84				4,333,029.51		-87,151,825.00	63,899.36	114,450,892.71
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	69,858,000.00			127,347,788.84			4,333,029.51		-87,151,825.00	63,899.36	114,450,892.71	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						77,165.42			1,061,336.62	-921.62	1,137,580.42	
(一) 综合收益总额									1,061,336.62	-921.62	1,060,415.00	
(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						77,165.42						77,165.42
1. 本期提取						77,165.42						77,165.42
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	69,858,000.00				127,347,788.84	77,165.42	4,333,029.51	-86,090,488.38	62,977.74	115,588,473.13		

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其 他 综 合 收	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

					益					
一、上年期末余额	69,858,000.00			116,184,688.54		62,995.94	4,333,029.51		-70,558,951.13	119,879,762.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	69,858,000.00			116,184,688.54		62,995.94	4,333,029.51		-70,558,951.13	119,879,762.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-5,174,288.00			276,196.27	1,282,676.15	659,727.13			4,031,183.04	-1,489,857.71
(一) 综合收益总额									4,031,183.04	4,031,183.04
(二) 所有者投入和减少资本	-5,174,288.00			276,196.27	1,282,676.15					-6,180,767.88
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	-5,174,288.00			276,196.27	1,282,676.15					-6,180,767.88
(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							659,727.13				659,727.13
1. 本期提取							659,727.13				659,727.13
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	64,683,712.00				116,460,884.81	1,282,676.15	722,723.07	4,333,029.51		-66,527,768.09	118,389,905.15

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	69,858,000.00				116,184,688.54				4,333,029.51		-72,080,175.88	118,295,542.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	69,858,000.00				116,184,688.54				4,333,029.51		-72,080,175.88	118,295,542.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								62,995.94			1,521,224.75	1,584,220.69
(一) 综合收益总额											1,521,224.75	1,521,224.75
(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							62,995.94					62,995.94
1. 本期提取							62,995.94					62,995.94
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	69,858,000.00				116,184,688.54		62,995.94	4,333,029.51		-70,558,951.13		119,879,762.86

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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),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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
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、

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
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79.00万股，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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
其他股东	1,249.07	21.45
合计	5,822.00	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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
陈晓梅	80.70	1.16
其他股东	1,079.31	15.44
合计	6,985.80	100.00

12. 2023年股票回购及注销库存股

2022年11月21日，本公司召开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》：本次回购股份用于注销并减少注册资本。本期本公司通过回购股份专用证券账户以竞价方式回购公司股份5,174,288股，库存股回购成本为489.81万元。

公司已于2023年6月3日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理5,174,288股回购股份的注销手续，并已完成工商信息变更。

本次变更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	51.56
上海万融投资发展有限公司	636.44	9.84
上海融圣投资合伙企业(有限合伙)	555.46	8.59
上海昊阳一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	490.00	7.58
隆惠芬	204.00	3.15
张连新	116.05	1.79
李志军	90.00	1.39
李良	83.37	1.29
陈晓梅	80.70	1.25
其他股东	877.57	13.56
合计	6,468.37	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。

本财务报表于2024年4月26日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

将提交股东大会审议。

二、 财务报表的编制基础

编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

持续经营

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 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12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月,并以其作为资产和负债流动性的划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下:

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	五、3	金额 \geq 50万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方,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、以及合并成本进行复核,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。

7. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本集团及本集团控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为,本集团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。

在编制合并财务报表时,子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本集团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。

本集团与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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,对上年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。

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。

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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。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,不属于一揽子交易的,对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8. 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。

9. 外币业务

本集团外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币,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;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;收到投资者以外币投入的资本,采用交易发生日即期汇率折算,外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

10. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时,本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时,本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时,本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时,包含对(货币时间价值的修正进行评估时,需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产,需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小)等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产: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。本集团该分类的金融资产主要包括:货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外,本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

2) 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(含属于金融负债的衍生工具),包括

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,(除与套期会计有关外,)所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础,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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时,本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提,已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产,本集团选择运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将金额为50万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于应收款项,除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外,通常按照共同信用风险特征组合的基础上,考虑预期信用损失计量方法应反映的要素,参考历史信用损失经验,编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表,以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生显著变化,例如客户发生严重财务困难,应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款(与合同资产)的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础,按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产),本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素,因此,本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票,本集团评价该类款项具有较低的信用风险,不确认预期信用损失;b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票,参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备,与应收账款的组合划分相同。

2) 其他应收款的减值测试方法

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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。)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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

(6) 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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

11. 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。

12. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、10 金融资产减值相关内容。

(2) 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。

13. 与合同成本有关的资产

(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。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。如果该资产摊销期限不超过一年,本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本,是指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

本集团与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本集团将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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,除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位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。

集团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权益性投资,即对合营企业投资。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日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初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

负数的,初始投资成本按零确定。

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。

除企业合并形成的长期股权投资外,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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;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投资成本。

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资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的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资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的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。

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。

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。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

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

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化,计入相关资产成本,其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过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。

在资本化期间内的每一会计期间,本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额:借入专门借款的,按照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确定;占用一般借款的,根据累计资产支出超过

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、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,在进行初始确认时,按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;软件、专利技术、非专利技术和其他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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。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:

- 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;
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团在进行减值测试时,按照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确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格,减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时,管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量,并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较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。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。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。

21. 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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

22. 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,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量,在初始确认后,按照预计负债确认的金额,和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额,以两者之中的较高者进行后续计量。

23. 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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

24. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。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,或对年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。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,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,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(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集团提供贷款的,本集团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(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。(2)财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

25. 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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或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;(2)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,本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生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;(2)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,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

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。

26. 租赁

(1) 租赁的识别

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。

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。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团作为出租人的,将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理,各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的,选择不分拆租赁和非租赁部分,将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁,按照租赁准则进行会计处理;但是,合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的,本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,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,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,按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;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)。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。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。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③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。

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。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。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。

在租赁期开始日后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人,对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的,本集团继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等的金融负债;构成销售的,本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(3) 本集团为出租人

本集团作为出租人,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,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人,相关标的资产的控制权未转移给本集团,本集团不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产;相关标的资产的控制权已转移给本集团,资产转让构成销售,本集团对资产购买进行会计处理,并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

27. 重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

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。本集团于2023年1月1日执行解释16号的该项规定,上述政策变化对本集团的财务报表无重大影响。

重要会计估计变更

本集团本报告期无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%/12%

2. 税收优惠

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

五、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,“年初”系指2023年1月1日,“年末”系指2023年12月31日,“本年”系指2023年1月1日至12月31日,“上年”系指2022年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	0.00	4,761.14
银行存款	9,120,737.83	16,253,590.98
其他货币资金	2,573,779.37	2,221,681.22
合计	11,694,517.20	18,480,033.34

使用受到限制的货币资金:

项目	年末余额	年初余额
履约保函保证金	1,494,942.02	1,513,681.22
司法冻结资金(注)	970,828.75	708,000.00
质量保证保函	108,008.60	0.00
合计	2,573,779.37	2,221,681.22

注:司法冻结资金已于本财务报告报出日之前解除冻结。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,325,428.60	1,420,324.67
商业承兑汇票	4,759,062.71	6,922,758.43
合计	6,084,491.31	8,343,083.10

(2) 按坏账计提方法分类列示

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	6,404,727.69	100.00	320,236.38	5.00	6,084,491.31
其中:信用风险组合	6,404,727.69	100.00	320,236.38	5.00	6,084,491.31
合计	6,404,727.69	100.00	320,236.38	5.00	6,084,491.31

(续)

类别	年初余额				
	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	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,395,188.00	69,759.40	5.00
商业承兑汇票	5,009,539.69	250,476.98	5.00
合计	6,404,727.69	320,236.38	—

(3) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
银行承兑汇票	50,904.53	18,854.87	0.00	0.00	0.00	69,759.40
商业承兑汇票	248,112.12	2,364.86	0.00	0.00	0.00	250,476.98
合计	299,016.65	21,219.73	0.00	0.00	0.00	320,236.38

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	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	3,999,609.50	4.14	3,999,609.50	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	92,679,432.49	95.86	33,410,425.81	36.05	59,269,006.68
其中：按信用损失模型计提坏账准备	92,679,432.49	95.86	33,410,425.81	36.05	59,269,006.68
合计	96,679,041.99	100.00	37,410,035.31	38.70	59,269,006.68

(续)

类别	年初余额				
	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	年初余额		年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
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	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	1,146,440.00	1,146,440.00	100.00	
西安陕鼓工程技术有限公司	492,426.50	492,426.50	492,426.50	492,426.50	100.00	
成都成发科能动力工程有限公司	581,300.00	581,300.00	346,300.00	346,300.00	100.00	
远鹏电气(北京)有限公司	356,250.00	356,250.00	356,250.00	356,250.00	100.00	
北京华盛华远电力工程有限公司	301,100.00	301,100.00	301,100.00	301,100.00	100.00	
北京中联集利机电设备安装有限公司	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	100.00	
北京正大建筑工程有限公司	53,000.00	53,000.00	53,000.00	53,000.00	100.00	

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名称	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京协成亿达电气设备有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00	
合计	4,234,609.50	4,234,609.50	3,999,609.50	3,999,609.50	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,215,674.04	2,110,783.70	5.00
1-2年	12,867,054.21	1,286,705.42	10.00
2-3年	7,279,651.94	2,076,156.74	28.52
3-4年	4,670,766.61	2,594,143.77	55.54
4-5年	3,239,848.38	2,983,252.39	92.08
5年以上	22,406,437.31	22,359,383.79	99.79
合计	92,679,432.49	33,410,425.81	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	42,215,674.04	27,813,498.60
1-2年	12,867,054.21	9,664,445.75
2-3年	7,279,651.94	8,740,264.96
3-4年	4,670,766.61	4,042,468.53
4-5年	3,239,848.38	1,812,382.75
5年以上	26,406,046.81	27,134,858.64
合计	96,679,041.99	79,207,919.23

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	33,739,601.14	3,905,434.17	235,000.00	0.00	0.00	37,410,035.31

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	应收账款年末余额	合同资产年末余额	应收账款和合同资产年末余额	占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备年末余额
客户 1	10,539,254.69	0.00	10,539,254.69	9.50	852,194.90
客户 2	8,796,000.00	0.00	8,796,000.00	7.93	592,850.40
客户 3	6,396,966.19	0.00	6,396,966.19	5.77	714,541.93
客户 4	5,586,320.83	676,759.74	6,263,080.57	5.65	1,259,013.87
客户 5	5,349,344.00	284,891.40	5,634,235.40	5.08	5,409,153.32
合计	36,667,885.71	961,651.14	37,629,536.85	33.93	8,827,754.42

4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,346,940.00	257,484.00

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,381,365.61	75.46	1,093,812.74	67.75
1-2年	266,310.61	14.55	467,225.44	28.94
2-3年	182,839.21	9.99	53,389.47	3.31
合计	1,830,515.43	100.00	1,614,427.65	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
武汉市东西湖区佳胜电气经营部	757,023.97	1年以内	41.36
河南北仰智能科技有限公司	294,747.78	1年以内	16.10
北京欣天普电气技术有限公司	266,310.60	1-2年	14.55
诺基亚通信系统技术(北京)有限公司	133,971.86	2-3年	7.32
诺易电气股份有限公司	113,411.36	1年以内	6.20
合计	1,565,465.57	——	85.53

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	2,115,705.89	3,074,600.82
合计	2,115,705.89	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	年末账面余额	年初账面余额
往来款	13,712,989.75	13,712,989.75
员工备用金	1,777,316.84	1,783,996.06
押金及保证金	228,238.39	1,058,119.41
代垫款及其他	110,150.66	232,485.35
合计	15,828,695.64	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	0.00	0.00	13,712,989.75	13,712,989.75
2023年1月1日其他应收 款账面余额在本年	---	---	---	---
--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
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年12月31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	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	1,872,068.08	1,217,811.50
1-2年	43,124.21	583,014.03
2-3年	38,598.60	562,745.59

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面余额	年初账面余额
3-4年	116,165.00	14,424,019.45
4-5年	13,758,739.75	0.00
合计	15,828,695.64	16,787,590.57

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		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

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京日佳科技有限公司	往来款	13,712,989.75	4-5年	86.63	13,712,989.75
刘振影	员工备用金	340,005.04	1年以内	2.15	0.00
李亚强	员工备用金	315,000.00	1年以内	1.99	0.00
郭静华	员工备用金	290,000.00	1年以内	1.83	0.00
郑伟	员工备用金	255,000.00	1年以内	1.61	0.00
合计	——	14,912,994.79	——	94.21	13,712,989.75

7. 存货

(1) 存货分类

项目	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
原材料	10,255,742.85	0.00	10,255,742.85
发出商品	8,867,886.46	0.00	8,867,886.46
库存商品	4,573,717.23	1,499,569.02	3,074,148.21
在产品	2,794,649.12	0.00	2,794,649.12
委托加工物资	433,913.96	0.00	433,913.96
合计	26,925,909.62	1,499,569.02	25,426,340.60

(续)

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额		
	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
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	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,083,622.24	0.00	0.00	584,053.22	0.00	1,499,569.02

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
项目质保金	14,218,735.76	3,555,638.63	10,663,097.13

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
项目质保金	16,786,442.18	1,761,000.26	15,025,441.92

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	14,218,735.76	100.00	3,555,638.63	25.01	10,663,097.13
其中:按信用损失模型计提坏账准备	14,218,735.76	100.00	3,555,638.63	25.01	10,663,097.13
合计	14,218,735.76	100.00	3,555,638.63	25.01	10,663,097.13

(续)

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	16,786,442.18	100.00	1,761,000.26	10.49	15,025,441.92
其中：按信用损失模型计提坏账准备	16,786,442.18	100.00	1,761,000.26	10.49	15,025,441.92
合计	16,786,442.18	100.00	1,761,000.26	10.49	15,025,441.92

1) 合同资产按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,952,350.39	97,617.53	5.00
1-2年	2,923,707.50	292,370.75	10.00
2-3年	8,218,841.61	2,344,013.63	28.52
3-4年	674,137.76	374,416.11	55.54
4-5年	19,890.00	18,314.71	92.08
5年以上	429,808.50	428,905.90	99.79
合计	14,218,735.76	3,555,638.63	—

(4) 合同资产本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本年计提	本年收回或转回	本年转销/核销	原因
坏账准备	1,794,638.37	0.00	0.00	按信用损失模型计提

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	103,695.25	478,517.32

10. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加金额	15,534,928.89	15,534,928.89
(1) 固定资产转入	15,534,928.89	15,534,928.89
3. 本年减少金额	0.00	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 处置	0.00	0.00
4. 年末余额	15,534,928.89	15,534,928.89
二、累计折旧	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00
2. 本年增加金额	8,756,165.57	8,756,165.57
(1) 计提或摊销	364,121.40	364,121.40
(2) 固定资产转入	8,392,044.17	8,392,044.17
3. 本年减少金额	0.00	0.00
4. 年末余额	8,756,165.57	8,756,165.57
四、账面价值	—	—
1. 年末账面价值	6,778,763.32	6,778,763.32
2. 年初账面价值	0.00	0.00

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,572,277.97	11,431,131.86
固定资产清理	0.00	0.00
合计	3,572,277.97	11,431,131.86

11.1 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. 年初余额	18,544,038.89	7,748,216.26	1,726,408.62	763,052.14	28,781,715.91
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	11,840.51	11,840.51
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	11,840.51	11,840.51
3. 本年减少金额	15,534,928.89	0.00	251,074.62	146,169.49	15,932,173.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	251,074.62	146,169.49	397,244.11
(2) 转入投资性房地产	15,534,928.89	0.00	0.00	0.00	15,534,928.89
4. 年末余额	3,009,110.00	7,748,216.26	1,475,334.00	628,723.16	12,861,383.42
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初余额	8,513,171.02	6,536,243.41	1,635,838.17	665,331.45	17,350,584.05
2. 本年增加金额	507,035.04	166,665.84	0.00	38,544.79	712,245.67
(1) 计提	507,035.04	166,665.84	0.00	38,544.79	712,245.67
3. 本年减少金额	8,392,044.17	0.00	238,520.89	143,159.21	8,773,724.27

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废	0.00	0.00	238,520.89	143,159.21	381,680.10
(2) 转入投资性房地产	8,392,044.17	0.00	0.00	0.00	8,392,044.17
4. 年末余额	628,161.89	6,702,909.25	1,397,317.28	560,717.03	9,289,105.45
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 年初账面价值	10,030,867.87	1,211,972.85	90,570.45	97,720.69	11,431,131.86
2. 年末账面价值	2,380,948.11	1,045,307.01	78,016.72	68,006.13	3,572,277.97

(2) 期末无暂时闲置、无未办妥产权证的固定资产。

12. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值	—	—
1. 年初余额	1,356,431.00	1,356,431.00
2. 本年增加金额	3,131,714.62	3,131,714.62
(1) 租入	3,131,714.62	3,131,714.62
3. 本年减少金额	1,356,431.00	1,356,431.00
(1) 处置	1,356,431.00	1,356,431.00
4. 年末余额	3,131,714.62	3,131,714.62
二、累计折旧	—	—
1. 年初余额	1,168,037.81	1,168,037.81
2. 本年增加金额	714,440.53	714,440.53
(1) 计提	714,440.53	714,440.53
3. 本年减少金额	1,356,431.00	1,356,431.00
(1) 处置	1,356,431.00	1,356,431.00
4. 年末余额	526,047.34	526,047.34
三、减值准备	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1. 年末账面价值	2,605,667.28	2,605,667.28
2. 年初账面价值	188,393.19	188,393.19

13. 无形资产

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值	—	—	—
1. 年初余额	255,474.62	2,473,519.09	2,728,993.71
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	软件	非专利技术	合计
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	255,474.62	2,473,519.09	2,728,993.71
二、累计摊销	—	—	—
1. 年初余额	52,728.33	1,701,688.97	1,754,417.30
2. 本年增加金额	31,420.63	249,119.80	280,540.43
(1) 计提	31,420.63	249,119.80	280,540.43
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	84,148.96	1,950,808.77	2,034,957.73
三、减值准备	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—
1. 年末账面价值	171,325.66	522,710.32	694,035.98
2. 年初账面价值	202,746.29	771,830.12	974,576.41

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
房屋装修费	818,133.07	0.00	303,712.54	0.00	514,420.53

15. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
租赁负债税会差异	2,456,782.77	614,195.70	0.00	0.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产折旧税会差异	2,605,667.28	651,416.82	0.00	0.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	56,498,469.09	51,596,230.04
可抵扣亏损	25,315,548.29	21,536,724.31
合计	81,814,017.38	73,132,954.35

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	2,380,948.11	本集团将位于通州区兴贸三街19号院8号楼2层202的房屋作为抵押物提供反担保，取得银行综合授信额度300万元。
货币资金	2,573,779.37	详见本附注五、1
合计	4,954,727.48	—

17. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	9,324,210.30	6,282,139.71
应付劳务款	1,612,946.95	2,054,226.44
合计	10,937,157.25	8,336,366.15

18. 预收账款

类别	年末余额	年初余额
房屋租金	609,809.67	0.00

19. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	504,637.77	346,284.40

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	699,879.48	12,273,117.73	12,279,599.06	693,398.15
离职后福利-设定提存计划	0.00	1,437,500.47	1,437,500.47	0.00
辞退福利	0.00	503,321.94	503,321.94	0.00
合计	699,879.48	14,213,940.14	14,220,421.47	693,398.15

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	177,625.89	10,501,842.70	10,507,745.13	171,723.46
职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保险费	0.00	1,122,036.36	1,122,036.36	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费	0.00	1,013,134.03	1,013,134.03	0.00
工伤保险费	0.00	35,435.07	35,435.07	0.00
生育保险费	0.00	73,467.26	73,467.26	0.00
住房公积金	5,384.70	481,721.05	484,663.75	2,442.00
工会经费和职工教育经费	516,868.89	167,517.62	165,153.82	519,232.69
合计	699,879.48	12,273,117.73	12,279,599.06	693,398.15

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	1,386,200.68	1,386,200.68	0.00
失业保险费	0.00	51,299.79	51,299.79	0.00
合计	0.00	1,437,500.47	1,437,500.47	0.00

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,438,157.21	2,258,453.52
城市维护建设税	173,239.74	157,261.16
教育费附加	123,742.67	112,317.74
个人所得税	35,741.05	36,889.84
印花税	14,273.66	4,992.90
合计	2,785,154.33	2,569,915.16

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	875,722.91	647,761.89
合计	875,722.91	647,761.89

22.1 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
单位往来款	407,009.69	284,932.00
押金保证金	254,753.89	10,303.50
个人往来款	213,959.33	352,526.39

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项性质	年末余额	年初余额
合计	875,722.91	647,761.89

23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	915,047.96	0.00

24. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	65,602.90	45,016.97
未终止确认的票据	0.00	937,455.55
合计	65,602.90	982,472.52

25. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁负债-租赁付款额	2,568,767.03	0.00
减：租赁负债—未确认融资费用	111,984.26	0.00
一年内到期的非流动负债	915,047.96	0.00
合计	1,541,734.81	0.00

26. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		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	-5,174,288.00	64,683,712.00

注：本年公司通过回购股份专用证券账户以竞价方式回购公司股份 6,275,690.00 股，库存股回购总成本为 6,180,767.88 元。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 5,174,288.00 股回购股份的注销手续，并将回购成本低于回购股票面值总额的差额计入资本公积 276,196.27 元。库存股成本确定方法为：按照回购时实际支付的价格确认。

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	116,071,037.79	0.00	0.00	116,071,037.79
其他资本公积	11,276,751.05	276,196.27	0.00	11,552,947.32
合计	127,347,788.84	276,196.27	0.00	127,623,985.11

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:如附注“五、26”所述,本公司回购股票,将回购成本低于回购股票面值总额的差额276,196.27元计入资本公积。

28. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
回购股票	0.00	6,180,767.88	4,898,091.73	1,282,676.15

注:如附注“五、26”所述,本公司通过回购股份专用证券账户以竞价方式回购公司股份6,275,690.00股,库存股回购总成本为6,180,767.88元。2023年7月3日,公司注销5,174,288.00股,减少库存股4,898,091.73元。

29. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	77,165.42	774,424.28	0.00	851,589.70

30. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,333,029.51	0.00	0.00	4,333,029.51

31. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	-86,090,488.38	-87,151,825.00
调整后年初未分配利润	-86,090,488.38	-87,151,825.00
加:本年归属于母公司所有者的净利润	3,552,816.82	1,061,336.62
本年年末余额	-82,537,671.56	-86,090,488.38

32. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,250,624.26	24,778,418.49	54,501,532.03	31,849,516.53
其他业务	640,926.37	363,556.10	0.00	0.00
合计	54,891,550.63	25,141,974.59	54,501,532.03	31,849,516.53

(1) 合同产生的收入的情况

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路及城市轨	47,325,532.28	18,926,464.26	42,459,051.34	23,380,678.14

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
道信号电源				
电力操作电源	6,076,879.75	4,854,313.22	5,483,686.21	3,998,412.39
能源产品	848,212.23	997,641.01	6,558,794.48	4,470,426.00
房屋租赁	640,926.37	363,556.10	0.00	0.00
合计	54,891,550.63	25,141,974.59	54,501,532.03	31,849,516.53

(2) 与履约义务相关信息

本集团销售铁路及城市轨道交通信号电源、电力操作电源等产品在交付时已经完成验收,客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现。本集团按照合同约定履行履约义务,并按照合同约定的收款进度收款,一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。本集团销售业务存在以保证金形式进行质量保证履约义务,预计不存在质量保证履约风险。

33. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	230,972.20	302,272.10
教育费附加	164,958.34	215,893.81
房产税	155,769.92	130,493.40
其他税费	26,252.89	29,880.89
合计	577,953.35	678,540.20

34. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社会保险	5,061,011.13	5,394,006.50
交际应酬费	3,010,222.99	2,568,761.58
质量三包	1,827,708.35	1,102,520.99
差旅费	1,325,246.81	782,571.88
物流运输及交通费	334,247.30	384,440.09
办公费	178,691.49	301,608.62
招投标费	176,244.97	232,452.38
其他	65,774.52	247,536.79
合计	11,979,147.56	11,013,898.83

35. 管理费用

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社会保险	3,895,489.47	4,104,697.65
折旧及摊销	1,313,491.54	1,260,653.77
中介机构咨询及服务费	922,553.41	581,113.64
办公及差旅费	523,661.34	385,688.55
交际应酬费	461,336.48	461,815.75
汽车燃料及水电费	143,817.69	224,008.25
其他	1,501.62	63,927.78
合计	7,261,851.55	7,081,905.39

36. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社会保险	2,770,692.20	3,362,990.35
折旧及摊销	75,763.38	94,308.12
其他	11,537.61	50,171.5
合计	2,857,993.19	3,507,469.97

37. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	54,765.97	-26,026.60
减：利息收入	22,381.52	5,384.22
加：其他支出	18,213.42	127,003.25
合计	50,597.87	95,592.43

38. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
软件退税	505,039.12	38,775.30
稳岗补贴	15,410.01	23,583.55
个税手续费返还	7,704.39	9,263.19
其他政府补贴款	180.38	0.00
合计	528,333.90	71,622.04

39. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	74,547.29	63,614.52

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-3,670,434.17	3,543,567.05
应收票据坏账损失	-21,219.73	192,007.80
其他应收款坏账损失	0.00	-400.00
合计	-3,691,653.90	3,735,174.85

41. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货减值损失	584,053.22	-2,083,622.24
合同资产减值损失	-1,794,638.37	-1,137,939.25
合计	-1,210,585.15	-3,221,561.49

42. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	32,678.73	0.00
其中:固定资产处置收益	32,678.73	0.00

43. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无法支付的款项	933,403.62	107,149.95	933,403.62
废料处置收入	0.00	30,000.00	0.00
其他	1,351.28	6.45	1,351.28
合计	934,754.90	137,156.40	934,754.90

44. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出	96,029.00	200.00	96,029.00
其他	5,000.00	0.00	5,000.00
合计	101,029.00	200.00	101,029.00

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	37,221.12	0.00
合计	37,221.12	0.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	3,589,079.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	897,269.82
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	437,772.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,523,380.79
本年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	1,225,559.77
所得税费用	37,221.12

46. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
备用金收回	3,406,119.78	4,534,358.92
投标保证金和履约保函退回	1,242,455.83	784,591.23
代收代付款	148,550.25	84,978.89
利息收入	96,196.12	5,382.80
其他	15,113.61	22,973.03
合计	4,908,435.59	5,432,284.87

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
办公差旅及招待费	7,536,174.75	4,511,810.91
支付备用金	2,353,883.46	1,370,762.28
中介机构咨询及服务	2,080,021.06	744,113.64
租赁水电运输等杂费	821,510.44	2,460,659.05
投标及履约保证金	783,823.10	1,313,646.53
担保及手续费	22,559.88	111,208.04

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其他	0.00	7,473.04
合计	13,597,972.69	10,519,673.49

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回银行理财产品本金	0.00	22,230,000.00

2) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支出银行理财产品本金	0.00	36,090,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
中关村贷款利息补贴	0.00	76,201.60

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股票回购款	6,187,421.41	0.00
房屋租金	779,958.22	0.00
合计	6,967,379.63	0.00

(4) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	3,551,858.17	1,060,415.00
加：资产减值准备	1,210,585.15	3,221,561.49
信用减值损失	3,691,653.90	-3,735,174.85
固定资产折旧	712,245.67	1,109,850.82
投资性房地产折旧	364,121.40	0.00
使用权资产折旧	714,440.53	452,143.67
无形资产摊销	280,540.43	278,948.75
长期待摊费用摊销	303,712.54	119,179.68
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)	-32,678.73	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	54,765.97	-26,026.60
投资损失（收益以“-”填列）	-74,547.29	0.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-614,195.70	0.00
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	651,416.82	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,825,275.42	12,671,826.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-12,637,871.06	28,211,191.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,433,718.61	-14,142,780.57
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-215,509.01	29,221,135.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	9,120,737.83	16,258,352.12
减：现金的年初余额	16,258,352.12	6,213,730.88
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-7,137,614.29	10,044,621.24

(5) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	9,120,737.83	16,258,352.12
其中：库存现金	0.00	4,761.14
可随时用于支付的银行存款	9,120,737.83	16,253,590.98
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	9,120,737.83	16,258,352.12

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
履约保函保证金	1,494,942.02	1,513,681.22	使用受限
司法冻结资金	970,828.75	708,000.00	使用受限

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
质量保证保函	108,008.60	0.00	使用受限
合计	2,573,779.37	2,221,681.22	—

47. 租赁

(1) 本集团作为承租方

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	49,062.97	15,734.75
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	0.00	0.00
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	65,774.52	235,059.79
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00	0.00
其中：售后租回交易产生部分	0.00	0.00
转租使用权资产取得的收入	0.00	0.00
与租赁相关的总现金流出	779,958.22	538,560.00

(2) 本集团作为出租方

本集团作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
北京薛生白健康管理产业有限公司房租	640,926.37	—

六、 研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
工资福利及社会保险	2,770,692.20	3,362,990.35
折旧及摊销	75,763.38	94,308.12
其他	11,537.61	50,171.5
合计	2,857,993.19	3,507,469.97
其中：费用化研发支出	2,857,993.19	3,507,469.97
资本化研发支出	0.00	0.00

七、 合并范围的变化

本集团本年无合并范围的变化。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	注册资本(万元)	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	5,010.00	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
成都津宇嘉信科技有限公司	1,000.00	成都	成都	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	100.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
北京长河机电有限公司	0.20	-958.65	0.00	62,019.09

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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	35,026,551.96	102,637.49	35,129,189.45	3,990,779.12	0.00	3,990,779.12

(续)

子公司名称	年初余额					
	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	34,386,395.08	103,579.93	34,489,975.01	2,986,936.96	0.00	2,986,936.96

(续)

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	本年发生额			
	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	6,076,879.75	-479,324.87	-479,324.87	910,061.51

(续)

子公司名称	上年发生额			
	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	5,483,686.21	-460,809.75	-460,809.75	650,471.76

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“五、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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团本年的利率风险主要产生于短期借款，规模较小且截至年末已归还，故本集团的利率风险较小。

(2) 信用风险

于2023年12月31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

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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: 36,667,885.71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12月31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	11,694,517.20	0.00	0.00	0.00	11,694,517.20
应收票据	6,404,727.69	0.00	0.00	0.00	6,404,727.69
应收款项融资	1,346,940.00	0.00	0.00	0.00	1,346,940.00
应收账款	96,679,041.99	0.00	0.00	0.00	96,679,041.99
其他应收款	15,828,695.64	0.00	0.00	0.00	15,828,695.64
金融负债	—	—	—	—	—
应付账款	10,937,157.25	0.00	0.00	0.00	10,937,157.25
其他应付款	875,722.91	0.00	0.00	0.00	875,722.91

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

1. 年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	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量的金融资产	0.00	0.00	1,346,940.00	1,346,940.00
应收款项融资	0.00	0.00	1,346,940.00	1,346,940.00

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(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
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
刘伟华	董事
袁永友	董事
任鲁海	董事
张铭	监事
毕小刚	监事
徐蕊	职工代表监事
李丽娟	财务总监
杨水荣	总工程师

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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,借款到期均已正常归还。

注2:2022年7月12日,本公司于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。公司于2023年5月25日从招商银行股份有限公司借款112.19万元,借款到期日为2023年12月24日。公司已于2023年7月24日全部归还。

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	1,991,335.01	2,178,678.72

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
------	-----	------	------

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁永友	24,093.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	李亚强	0.00	0.00	311,900.00	0.00
其他应收款	张连新	0.00	0.00	4,348.00	0.00
其他应收款	顾勇	3,850.00	0.00	5,836.86	0.00
合计	——	27,943.00	0.00	322,084.86	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	徐蕊	5,394.51	0.00
其他应付款	毕小刚	129.05	0.00
合计	——	5,523.56	0.00

十二、股份支付

截至2023年12月31日，本集团无股份支付事项。

十三、或有事项

截至2023年12月31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12月31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、2023年12月21日，本公司第五次临时股东大会决议审议通过，拟将子公司北京长河机电有限公司的注册资本由5,010万元减少至2,000万元，为各股东同比例减资，减资后股东出资比例不变。截至2023年12月31日，尚未完成上述减资事项。2024年3月15日完成上述减资事项。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2、公司回购股份

根据2023年第四届董事会第五次会议、2023年第四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1.30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3.17元，拟回购价格上限低于上述价格，不高于上述价格的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4.25%-8.5%，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7,150,000元(不含交易手续费)，资金来源为自有资金。

截至2023年12月31日，已回购数量占拟回购数量上限的比例为20.03%。截至2024年2月7日，已回购数量占拟回购数量上限的比例为100%，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5,499,970股，已累计使用资金6,697,287.47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8.5%，回购最低成交价为1元/股，最高成交价为1.3元/股。

2024年3月20日，本公司2024年第一次临时股东大会审议通过，将完成回购减资变更登记备案事宜。截至本财务报告批准报出日，尚未完成上述减资事宜，尚未进行工商变更。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,216,093.00	1.38	1,216,093.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	87,047,659.92	98.62	28,987,262.36	33.30	58,060,397.56
其中:按信用损失模型计提坏账准备	87,047,659.92	98.62	28,987,262.36	33.30	58,060,397.56
合计	88,263,752.92	100.00	30,203,355.36	34.22	58,060,397.56

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	年初余额		年末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	1,216,093.00	1,216,093.00	100.00	预计无法收回

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	41,594,211.64	2,079,710.58	5.00
1-2年	12,406,953.54	1,240,695.35	10.00
2-3年	7,072,711.94	2,017,137.45	28.52
3-4年	4,632,486.61	2,572,883.06	55.54

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5年	2,848,813.88	2,623,187.82	92.08
5年以上	18,492,482.31	18,453,648.10	99.79
合计	87,047,659.92	28,987,262.36	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	41,594,211.64	26,615,468.62
1-2年	12,406,953.54	9,395,220.78
2-3年	7,072,711.94	8,524,208.21
3-4年	4,632,486.61	3,217,228.38
4-5年	2,848,813.88	1,114,663.95
5年以上	19,708,575.31	20,060,577.14
合计	88,263,752.92	68,927,367.08

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	25,608,854.73	4,594,500.63	0.00	0.00	0.00	30,203,355.36

(3) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款年末余额	合同资产年末余额	应收账款和合同资产年末余额	占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例	应收账款和合同资产坏账准备年末余额
客户1	10,444,754.69	0.00	10,444,754.69	10.22	804,904.30
客户2	8,796,000.00	0.00	8,796,000.00	8.61	592,850.40
客户3	6,396,966.19	0.00	6,396,966.19	6.26	714,541.93
客户4	5,586,320.83	676,759.74	6,263,080.57	6.13	1,259,013.87
客户5	5,349,344.00	284,891.40	5,634,235.40	5.51	5,409,153.32
合计	36,573,385.71	961,651.14	37,535,036.85	36.73	8,780,463.82

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,960,319.96	2,733,993.91

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	1,960,319.96	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	年末账面余额	年初账面余额
往来款	13,712,989.75	13,712,989.75
员工备用金	1,742,661.52	1,656,891.00
押金及保证金	119,073.39	855,953.41
代垫款	98,585.05	221,149.50
合计	15,673,309.71	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	0.00	0.00	13,712,989.75	13,712,989.75
2023年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
--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
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年12月31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	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年)	1,858,026.36	1,166,489.26
1-2年	27,303.71	520,546.36
2-3年	9,239.89	335,928.59
3-4年	20,000.00	14,424,019.45
4-5年	13,758,739.75	0.00
合计	15,673,309.71	16,446,983.66

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		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

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京日佳科技有限公司	往来款	13,712,989.75	4-5年	87.49	13,712,989.75
刘振影	员工备用金	340,005.04	1年以内	2.17	0.00
李亚强	员工备用金	315,000.00	1年以内	2.01	0.00
郭静华	员工备用金	290,000.00	1年以内	1.85	0.00
郑伟	员工备用金	255,000.00	1年以内	1.63	0.00
合计	——	14,912,994.79	——	95.15	13,712,989.75

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	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

(续)

项目	年初余额		
	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

(2) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京长河机电有限公司	49,000,000.00	13,205,672.22	0.00	0.00	49,000,000.00	0.00	13,205,672.22
成都津宇嘉信科技	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
有限公司							
合计	49,000,000.00	13,205,672.22	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	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,173,744.51	19,924,105.27	49,017,845.82	27,851,104.14
其他业务	640,926.37	363,556.10	0.00	0.00
合计	48,814,670.88	20,287,661.37	49,017,845.82	27,851,104.14

十八、财务报告批准

本财务报告于2024年4月26日由本公司董事会批准报出。

北京津宇嘉信科技股份有限公司财务报表附注

2023年1月1日至2023年12月31日(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	32,678.73	
计入当期损益的政府补助	23,294.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235,000.00	
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	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	833,725.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,547.29	
小计	1,199,246.70	
所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	
合计	1,199,246.70	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	3.11	0.0528	0.0528
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2.06	0.0350	0.0350

北京津宇嘉信科技股份有限公司

二〇二四年四月二十六日

附件 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

(1) 重要会计政策变更

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。本集团于2023年1月1日执行解释16号的该项规定，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

本集团本报告期无重要会计估计变更。

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	32,678.73
计入当期损益的政府补助	23,294.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235,000.00
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	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	833,725.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,547.29
非经常性损益合计	1,199,246.70
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	1,199,246.70

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用