

DINGHAN 鼎汉技术

STOCK CODE: 300011



2024年半年度报告

Semi-Annual Report

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人顾庆伟、主管会计工作负责人段辉泉及会计机构负责人（会计主管人员）刘琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素（详细情况及应对措施请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中之“十、公司面临的风险及应对措施”）：

- 1、宏观经济及行业环境变化带来的下降风险
- 2、集团化整合、核心人才流失带来的管理风险
- 3、竞争加剧、毛利率降低的风险
- 4、应收账款不断增加带来的流动性风险
- 5、国际化发展的风险

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	34
第五节 环境和社会责任	36
第六节 重要事项	38
第七节 股份变动及股东情况	54
第八节 优先股相关情况	60
第九节 债券相关情况	61
第十节 财务报告	62

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司
半年报	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司 2024 年半年度报告
广州工控	指	广州工业投资控股集团有限公司，为工控资本的控股股东
工控资本	指	广州工控资本管理有限公司，为公司控股股东、持有公司 5%以上股份的股东
广州轨交基金	指	广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙），为持有公司 5%以上股份的战略股东；通过股份表决权委托方式，为控股股东工控资本的一致行动人
新余鼎汉	指	新余鼎汉电气科技有限公司，为持有公司 5%以上股份的股东顾庆伟先生的一致行动人
广州鼎汉	指	广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉奇辉	指	辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司，公司全资子公司
SMART	指	SMART Railway Technology GmbH，公司下属全资子公司
芜湖鼎汉	指	芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉服务	指	北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司，公司全资子公司
鼎汉检测	指	北京鼎汉检测技术有限公司，公司下属全资子公司
北京鼎汉	指	北京鼎汉轨道交通技术有限公司，公司全资子公司
广东鼎汉	指	广东鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
唐山鼎汉	指	唐山鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
深圳鼎汉	指	鼎汉（深圳）轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
天津鼎汉	指	天津鼎汉轨道交通设备有限公司，公司全资子公司
成都安靡	指	成都安靡科技有限公司，公司持有其 32.5%的股份
江门中车	指	江门中车轨道交通装备有限公司，公司下属全资子公司
华车（北京）	指	华车（北京）交通装备有限公司，公司下属全资子公司
成都智能	指	成都鼎汉智能装备有限公司，公司全资子公司
武汉鼎汉	指	武汉鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
长春鼎汉	指	长春鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
贵阳鼎汉	指	贵阳鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
福州鼎汉	指	福州鼎汉轨道交通装备有限公司，公司下属全资子公司

成都鼎汉	指	成都鼎汉轨道交通设备有限公司，公司下属全资子公司
香港鼎汉	指	香港鼎汉控股集团有限公司，公司全资子公司
南宁鼎汉	指	南宁鼎汉轨道交通装备有限公司，公司下属全资子公司
广鼎装备	指	广州鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
成都科技	指	成都鼎汉轨道装备科技有限公司，公司控股子公司
集采中心	指	鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司，公司下属全资子公司
万宝融资租赁	指	广州工控万宝融资租赁有限公司，与公司同属广州工控下属控股公司
中关村银行	指	北京中关村银行股份有限公司，公司持有其 2.25% 的股份
江西环锂	指	江西环锂新能源科技有限公司，公司持有其 5% 的股份
基石基金	指	北京基石创业投资基金（有限合伙），鼎汉服务持有其 7.71% 的份额
国家铁路/国铁/大铁	指	由中国国家铁路集团有限公司负责管理的铁路，包括普通铁路（普铁）及高速铁路（客专）
城市轨道交通/城轨	指	是指在城市中使用车辆在固定轨道上运行并主要用于城市客运的交通系统。包括城市地铁、城市轻轨、有轨电车、磁悬浮等
信号智能电源系统	指	为轨道交通信号设备供电的电源设备
站台门/屏蔽门系统	指	由门体结构、门机系统组成的机械部分和电源系统、控制系统组成的电气部分集成的综合性系统，也是一项集建筑、机械、材料、电子和信息等学科于一体的高科技产品，使用于地铁和城轨站台
通信电源系统	指	为通信设备供电的电源系统
轨道交通制动能量管理系统	指	是将地铁列车制动时产生的再生制动能量进行回收的一款节能环保产品
中/高频技术	指	电源输入与输出之间的电气隔离工作频率不使用 1KHz（赫兹）以下的工频，而使用 10KHz（赫兹）以上的更高工作频率并商用在机车车辆车载电源的综合创新技术。该技术使电源系统整体重量大幅减轻至 40% 以上、体积减小 30% 以上、电源效率提高 5% 以上，综合节能效果显著
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期、上年同期	指	2024 年 1-6 月、2023 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	鼎汉技术	股票代码	300011
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京鼎汉技术集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎汉技术		
公司的外文名称（如有）	Beijing Dinghan Technology Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DINGHAN TECH		
公司的法定代表人	顾庆伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李彤	张馨月
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼
电话	010-83683366-8287	010-83683366-8222
传真	010-83683366-8223	010-83683366-8223
电子信箱	ir@dinghantech.com	ir@dinghantech.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	715,071,741.99	585,563,044.60	22.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,209,445.21	3,972,230.92	207.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,419,133.31	-24,957,543.81	121.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,129,109.71	896,630.19	1,141.22%
基本每股收益（元/股）	0.0219	0.0071	208.45%
稀释每股收益（元/股）	0.0219	0.0071	208.45%
加权平均净资产收益率	0.93%	0.31%	增长 0.62 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,826,408,156.61	3,652,736,293.68	4.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,324,387,194.69	1,314,097,474.56	0.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-82,441.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,067,092.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	297,696.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,564,690.68	
减：所得税影响额	-943,274.06	
合计	6,790,311.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业介绍

公司主要业务为轨道交通多种电气化高端装备研发、生产、销售和维护及提供智慧化解决方案，同时根据客户需求提供其他配套产品和服务。

轨道交通装备产业由电力电子、机械制造、计算机软件、信息通信技术等多种专业技术领域和应用领域交叉形成。轨道交通按照所有权性质及运营范围可分为国家铁路（包括高速铁路、普速铁路）、城市轨道交通（包括地铁、轻轨、有轨电车、磁悬浮等）和地方厂矿铁路等。

轨道交通作为国民经济“大动脉”、关键基础设施和重大民生工程，因其快速高效、低碳环保、安全稳定、运力强大等优点，在我国经济社会发展中的地位和作用至关重要，近年来，国家高度重视轨道交通基础设施等建设，陆续出台《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》和《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《新时代交通强国铁路先行规划纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》《城市轨道交通发展战略与“十四五”发展思路研究报告》与《关于推动都市圈市域（郊）铁路加快发展的意见》等多项政策推动轨道交通基础设施；推进重点都市圈市域（郊）铁路和城市轨道交通发展；建成便捷顺畅、经济高效、绿色集约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网，实现“人享其行、物优其流”的美好图景；加快建设交通强国，向世界一流水平迈进。同时，伴随着轨道交通线路里程持续增长，前期已建成的部分轨道交通项目逐步进入维保期，维修服务市场空间稳步增长。此外，随着大数据分析、互联网+、物联网、人工智能、图像识别、网络通信等技术的快速发展，新一代信息技术在轨道交通领域的运用渐成未来发展的主旋律，为轨道交通行业“智慧化”发展迎来更大的发展及应用空间。

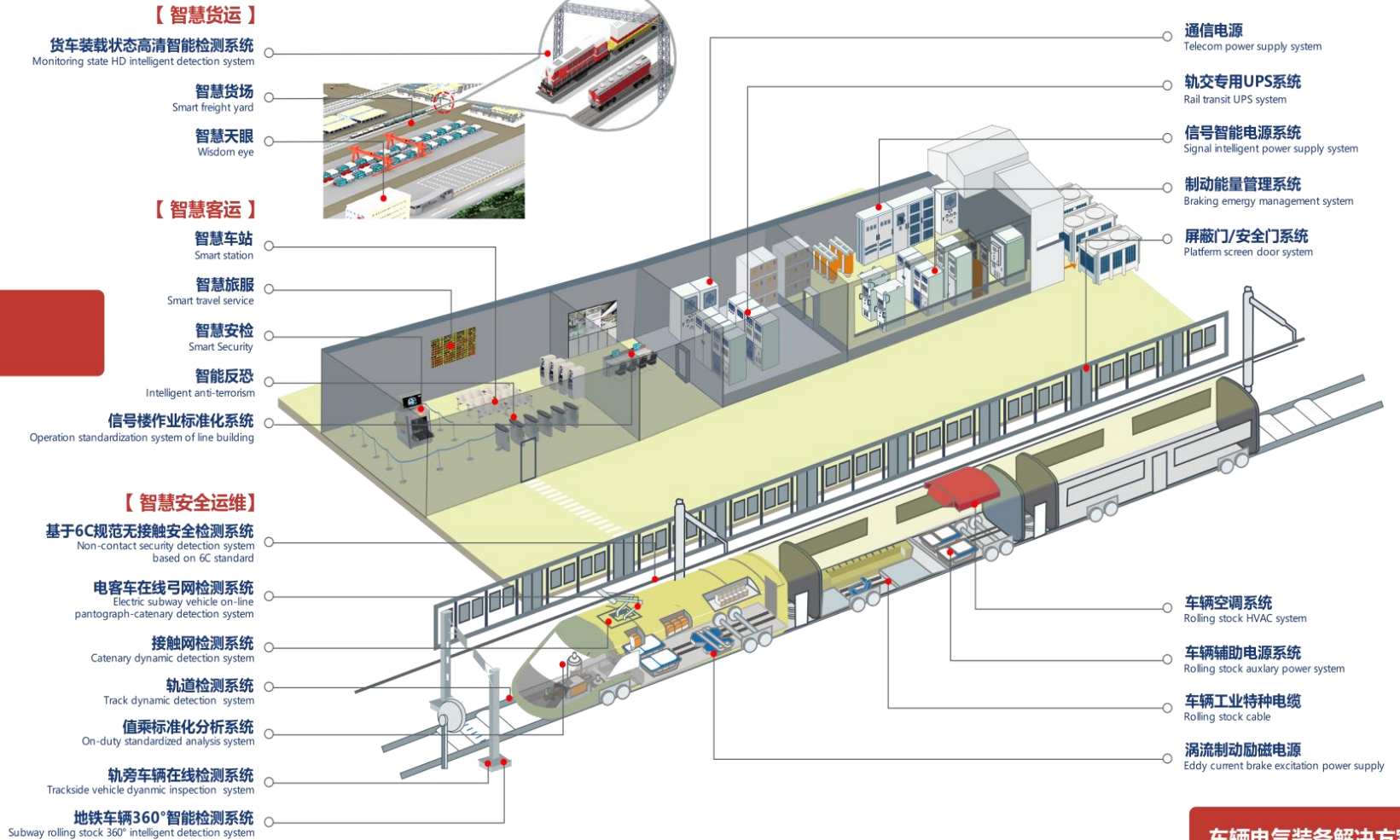
（二）公司主要业务情况

公司成立于 2002 年 06 月，并于 2009 年 10 月成为第一批深圳证券交易所创业板上市公司。公司成立二十多年来，聚焦轨道交通行业，从单一轨道交通地面电源设备提供商，发展成为业务布局涵盖轨道交通车辆、电务、工务、供电、运营等专业领域的综合解决方案提供商。公司现部署营销及服务平台遍布全国 50 多个城市以及德国、法国等地，覆盖国内众多轨道交通线路，海外应用业务覆盖 30 多个国家和地区。公司登陆深圳证券交易所创业板以来，充分利用创新型上市公司平台优势，通过“内生+外延”并驱发展方式，形成轨道交通地面电气装备、轨道交通车辆电气装备、轨道交通智慧化解决方案三大业务板块和完善的售后维修及运营维护服务体系，同时于近年来推出新能源热管理系统、抛光机器人、分选机器人等新产品，实现向新能源、工业机器人等领域的延伸拓展。

公司的主要业务布局图如下（具体产品图片及介绍详见公司 2023 年年度报告“第三节 管理层讨论与分析”）：

地面电气装备解决方案
Ground electrical equipment solution

智慧化解决方案
Smart solution



	业务名称	详情
轨道交通 地面电气 装备	公司轨道交通地面电气装备解决方案主要包括地面电源解决方案、站台门系统解决方案（屏蔽门/安全门）、轨道交通制动能量管理系统。	
	（1）地面电源解决方案	该系列产品主要包括：轨道交通信号智能电源系统、轨道交通通信电源系统、轨道交通整合供电电源系统等。
	（2）站台门系统解决方案（屏蔽门/安全门）	该方案包括门体结构、门机驱动系统、控制系统以及站台门专用电源等一站式站台门系统。该方案为完全自主研发，国产化率达 100%，并已广泛应用于地铁、城际、高铁、磁悬浮、机场 APM 线路中。
	（3）轨道交通制动能量管理系统	该方案包括超级电容储能系统和逆变回馈系统。
轨道交通 车辆电气 装备	公司轨道交通车辆电气装备解决方案主要包括车辆空调系统解决方案、车辆辅助电源系统解决方案、车辆特种电缆解决方案。	
	（1）车辆空调系统解决方案	该系列产品包括：高铁/动车空调、铁路客车空调、城际动车空调、机车车辆空调、地铁/轻轨空调、单轨车辆空调、有轨电车空调等。
	（2）车辆辅助电源系统解决方案	公司中/高频车载辅助电源系统技术源于德国全资公司 SMART，已发展到第三代技术平台。基于此技术平台，衍生出高铁及城际动车组辅助电源系统、城轨车辆电源产品系统、普铁车辆 DC600V 电源系统。
	①高铁及城际动车组辅助电源	该产品包含了辅助变流器、充电机、单相逆变器等产品，产品型号已覆盖高铁及城际动车组列车。
	②城轨车辆辅助电源	该系统包括辅助变流器（包含逆变器和充电机）等，目前已广泛应用于北京、广州、深圳、重庆、宁波、佛山及海外等多个城市城轨车辆中。
	③普铁 DC600V 电源	产品用于 25G/25T 型旅客列车。该产品已覆盖全国多个路局，适应各种自然环境，运行状况良好、稳定。
	④高速列车涡流制动励磁电源	产品使用公司专利技术的高频电源平台，控制和监控平台简洁明了，与同功率的其他厂家的同类型产品相比，体积和重量均降低 50%左右，竞争优势明显。
	（3）车辆特种电缆解决方案	公司主要为高铁、动车、城轨、电力机车等电气化轨道交通机车车辆的各电气设备、设施提供电缆解决方案，如：动力牵引系统、司机室控制系统、卫生间

		<p>给水系统、电气化车钩开闭装置、厨房电气系统、内外部照明系统、列车座椅电源系统、塞拉门控制系统等。</p> <p>公司车辆特种电缆已覆盖传统动车组车型、“和谐号”动车组、“复兴号”标准动车组、时速 160 公里动力集中电动车组、地铁车辆、电力机车以及磁悬浮等轨道交通机车车辆应用市场。</p>
轨道交通 智慧化解 决方案	公司轨道交通智慧化解决方案主要分为三大板块：智慧货运、智慧客运及智慧安全运维。	
	(1) 智慧货运解决方案	该解决方案主要包含货车装载状态高清智能检测系统、智慧货场平台系统、铁路货站天眼智能监控系统、铁路货场平过道自动化安全防护系统、铁路货车抱闸检测系统、列车在站运行状态智能检测系统等。
	(2) 智慧客运解决方案	该解决方案包括智慧车站、智慧旅服、智慧安检、智能反恐、信号楼作业标准化等系统。
	(3) 智慧安全运维解决方案	智慧安全运维系统包括接触网（轨）动态检测系统、轨道动态检测系统、隧道限界动态检测系统和网轨隧综合检测系统、地铁车辆 360°智能检测系统、轮对检测系统、受电弓检测系统、温度检测系统、车底智能检测机器人等。
新业务	(1) 新能源工程车热管理机组	新能源工程车热管理机组采用高压永磁同步涡旋变频压缩机和智能控制算法，充分满足电池热管理在各工况下面的需求，使电池工作在可靠的温度范围。
	(2) 储能液冷机组	液冷机组具有保证储能系统安全的作用，冷冻液直接与热源接触，散热效率高，同时不需要设计风道，减少箱内占地面积，更适合工商户储柜与大型集装箱。机组变频控制，精准温控，实现高效节能。具有上电自启动，参数记忆等智能功能。
	(3) 工业机器人	以自动化控制技术为基础，在制造场景下，赋能 AI 算法和图像视觉及传感器技术，提升工业制造的生产效率和降低成本，应用场景包括打磨、抛光、上下料、分拣作业等。
售后维修 及运营维 护服务	<p>公司目前具备轨道交通地面电源维护维修、车辆 DC600V 电源装置 E2/E3/E4/E5 维修、动车电源维修、DC600V 电源更新、空调 E4/E5 维修等维修能力。公司拥有超过 300 名专业服务人员、14 个技术服务和备件中心、6 个全产品技术服务与咨询中心，服务网络遍布全国所有地铁城市，覆盖全部 18 个路局集团公司、全部地铁公司及核心车辆维修维护基地，能够为客户提供 7*24 小时服务。公司服务范围包括维保服务、改造升级服务、技术支持服务、故障维修</p>	

服务、设备大修服务、培训服务、定制产品服务、换新服务、车载服务、应急支持服务等。公司以专业的技术团队及设备仪器、规范的服务流程及质量保障体系，为客户提供满意高效的服务。

公司线上服务管理工具——闪服 APP 及鼎汉服务小程序顺利实现了客户需求匹配、服务工程师现场管理与售后服务资源的零障碍对接。接入“闪服”平台后，客户能够实现 7*24 小时便捷一键报修，客服平均响应时间小于 15 分钟；客户实时掌握服务进度、控制服务结果、评价服务质量。“闪服”平台能够实现服务流程标准化、服务过程可量化、服务质量可评价、运维管理移动化。

（三）公司主要经营模式

1、采购模式

采购范围：根据公司经营指标及业务范围进行物料及设备采购，包括且不限于不锈钢、铜、压缩机、逆变器、风机、电子元器件、成品板、结构件、电气设备等物料。

采购管理：公司采用“以销定产”和“以产定购”的采购模式，根据年末预测下一年度的销售业绩指数，研发部与产品部制定所需物料清单，采购部门与其他相关部门共同参与制定利时利面的年度采购计划。组织质量管理部、研发部、产品部等多部门按照产品类型及产品性质对供应商灵活开展季度或年度评级、供应商资质审核等，依据评级和审核结果，采购部实时剔除低质量供应商，建立《合格供应商名录》。充分发挥公开招标采购机制，进行多方比较引入竞争，在选取高质量原料的条件下有效降低采购成本。

采购架构：公司采购分供应商管理与采购执行两部分，供应商管理包括供应商开发、认证和绩效管理；主要以招标采购方式完成采购执行，包括采购计划制定、采购订单履行、采购入库管理等，通过控制各项采购环节，以避免程序漏洞。

2、生产模式

生产计划：公司在中国与德国拥有多个生产基地，充分利用 S&OP 流程工具和 CRM、ERP 系统等数字化信息内部服务平台制定、管理、传输生产需求，市场部、采购部、产品部及相关业务部门实时整合信息并有效传递至生产部门进行生产管理。生产计划主要分为三层：（1）依据 S&OP 及公司年度销售总量制定全面的年度生产计划；（2）每月定期结合动态确认 S&OP 及要货计划，以安排未来月度生产；（3）基于月度生产计划，结合物料、生产文档情况，细化分解为周、日生产计划，下发至生产基地车间，及时满足客户要货需求。

生产模式：公司采用“自主生产+委托加工”的生产模式。其中，核心工艺与高技术安装、整合、加工工序由公司自主完成；劳动密集型、工艺简单的低附加值生产环节采用委托加工方式，公司制定了“质量表现卓越，用户体验一流”的质量方针，倡导和追求零缺陷管理与持续改进的质量文化，追求更快的速度、更好的质量、更高的效率、更低的成本。

3、营销模式

国内营销模式：公司设立大区代表处和主机厂代表处作为横向营销管理单元，与各子公司、业务线纵向销售单元共同构成对接最终用户和中间用户的矩阵式网状销售与服务平台，覆盖所有轨道交通线路。平台基于公开招标信息，结合客户需求实时快速响应，售前、售中体系联合启动，第一时间提供满足各级客户需求的产品解决方案，售后体系全周期跟踪产品使用情况，保障产品安全、稳定运行。

境外销售模式：一方面，公司通过具备资质的总包商平台对外提供产品及服务，参与国际竞争；另一方面，公司通过德国全资公司 SMART 与海外业主进行直接业务合作。SMART 与国外各主机厂具有长期、广泛的合作基础，将协助公司进一步打开国际市场，加强对国际轨道交通市场的拓展能力。

（四）行业情况及业绩驱动因素

报告期内，国家高度重视轨道交通建设发展，陆续出台了《推动铁路行业低碳发展实施方案》《2024—2025 年节能降碳行动方案》《交通运输大规模设备更新行动方案》等多项方案，提出推动绿色铁路建设、推进低碳交通基础设施建设、优化交通运输结构、推动大宗货物及集装箱中长距离运输“公转铁”“公转水”、实施城市公共交通优先发展战略、服务构建新发展格局等诸多重要举措，支撑构建绿色低碳交通运输体系。根据《2024-2025 年节能降碳行动方案》显示，到 2025 年底，铁路货运量较 2020 年增长 10%，单位换算周转量综合能耗较 2020 年降低 4.5%。

1、国家铁路

根据国家铁路局发布的 2024 年 06 月份全国铁路主要指标完成情况，2024 年 1-6 月，全国铁路固定资产投资完成 3,373 亿元，同比增长 10.6%，为扩内需、稳增长、保民生提供了有力支撑。

2、城市轨道交通

根据中国城市轨道交通协会信息，截至 2024 年 06 月 30 日，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 11,409.79 公里。2024 年上半年共计新增城轨交通运营线路 194.06 公里，新增运营线路 6 条，新开后通段或既有线路的延伸段 4 段，其中地铁新增 146.40 公里，占比 75.44%。

（五）报告期经营情况概述

2024 年是鼎汉集团“深化改革、厚积薄发”之年，在上半年工作中，公司积极适应新常态，深入实施“深化改革、质量立企、科技引领、资本助力”四大工程，坚持解放思想、破而后立；坚持刀刃向内、自我革命；坚持抢抓机遇，积极进取；坚持目标导向，守牢底线。一方面，公司通过紧扭技术创新基点、压实市场组织主体责任、优化采购流程、提升质量管理等措施，加强公司研供产销一体化链条，实现精益管理；同时着力提高交付效率与质量，提升客户满意度。另一方面积极转化经营模式，对现有业务进行优化整合，并大力开发储能、新能源热管理、工业自动化等新业务领域，打开新市场空间，创造新增长动能，为实现可持续发展奠定基础。同时严格遵循“严控增量、主动减量、优化存量”的管理理念，进

一步加强资金管理、提高资产配置效率；不断优化用工总量、提高人均劳动生产率，降本增效成果显著。

报告期内，公司实现营业收入 71,507.17 万元，较去年同期增长 22.12%；完成归属于上市公司股东的净利润 1,220.94 万元，较去年同期增长 207.37%，主要原因为：报告期内轨道交通行业发展态势良好，公司经营团队紧密围绕年初制定的经营计划，抢抓行业机遇，各项重点工作保障措施有效落地，推动在手订单有序执行，营业收入实现增长；公司通过落实资产质量、产品结构优化方案，有效降低固定成本，减少低毛利产品占比，毛利率明显改善，较上年同期提升 2.71 个百分点；公司强化预算管理，不断提升运营效率，严格控制各项成本费用，期间费用率较上年同期降低 4.08 个百分点。

报告期内公司重点工作完成如下：

1、树牢业务导向，提振主业、勇拓新机

第一，营销平台及品牌建设。报告期内，公司以业务实现为导向、持续优化营销中枢平台，进一步释放市场组织潜能，成功构建在集团营销委员会统一指挥下，大区营销总裁、集团市场中心与子公司营销队伍协同运作的三级营销管理体系，实现集团内部资源的统一调度和策略的集中指挥，提升整体运作效率，为公司市场营销注入新的活力；同时，通过积极参加轨道交通行业展会、密切上下游合作伙伴交流、邀请行业专家召开技术评审会、产品案例宣传展示等方式，扩大行业影响力、提升品牌知名度。

第二，轨道交通基本盘突破。公司重点聚焦轨道交通主业，积极挖掘新的应用场景和市场机会，不断通过稳定安全的产品质量、专业完善的营销体系、及时高效的交付链条及售后服务，推动资源要素向优势领域集中，不断提升客户黏性及市场竞争力，其中**信号电源系统**持续保持市场领先优势，占有率行业领先，新产品**铁路不间断信号电源系统**凭借最新高可靠性配电架构、灵活可更换标准化模块结构、更强的轨道交通环境适应能力等优势，目前已在多个城市的路局集团、地铁公司的线路中批量应用；**车辆特种电缆产品**紧抓动车规模招标机会，紧盯客户需求，优化响应策略，细分市场占有率稳步提升；**抱闸检测系统**以实时监测、动态预警、提高效率为创新基准，已在沈阳、广州、西安、成都等路局公司实现应用，订单落地有序推进。

第三，新领域新赛道拓展。公司积极通过高效务实的创新能力、敏捷先进的研究平台、业态完善的国资资源，在保持主业稳健发展的基础上，持续加快新领域新赛道布局，打造轨道交通“基本盘”+新业务“加速器”的“1+N”高端制造业业务布局，目前已在工业机器人、新能源热管理、智能仓储领域获得市场突破。其中，**新能源热管理产品**以轨道交通车辆特种空调研发平台为基础，依托公司高效灵活的定制化能力，基本完成风冷机组、水冷机组等能够适应各种工况环境的全功率段样机开发和试用，并在多个领域实现规模供货，报告期内实现订单超过 1600 万元；**自动分拨墙设备**通过智能分拨车及智能调度系统融合，高效准确的实现了对播种、分拨场景下的人工替代，目前已在电商物流领域实现落地。

2、紧扭技术基点，迭代优化、创新引领

公司始终保持高水平的研发投入，深入实施创新驱动发展战略，加快前沿技术和颠覆性技术探索，打造原创技术策源地，建设优质化创新项目平台；贯彻“创新之道，唯在得人”的发展理念，打造了多支具有行业领域丰富经验的研发团队，为未来发展奠定了坚实的基础。截至报告期末，公司拥有专利 200 项，其中发明专利 64 项，实用新型专利 106 项，外观设计专利 19 项；软件著作权 273 项；研发人员 313 人，占员工总人数的比例达到 21.54%。

第一，研发技术创新。报告期内，公司以筑牢发展护城河、催生增长新动能为目标，研发投入超过 5,800 万元，持续推动产品向高端化、智能化、绿色化不断升级。其中，**热模段上料机器人**实现对复杂工况及超高温（1200℃）物料的精准定位、自动化夹取、上下料智能作业等情形，极大地提升了现场作业的安全性与效率，目前已完成首台交付；**高精度抛光机器人**实现了对高精度要求裁切工装的 0.02mm 的自动化抛光精度，同时达到了国内领先水平与国际交付水平，为国内客户定制打造的高精度抛光机器人工作站，目前已完成验收；**新能源工程机械车热管理系统及新能源储能热管理系统**，采用变频控制技术，拥有精准温控及高效节能的优势，利用高性能 ARM 芯片和先进算法，更为精准控制系统参数，目前已与多家新能源客户进行样机交付及运营验证；**抱闸检测系统**完成了多项优化升级工作，大幅提升产品稳定性、识别准确性、操作简易性，目前已在广州、济南、沈阳等路局公司完成产品安装及测试工作，并受到客户好评，获得中国铁路广州局科技进步二等奖。

第二，研发平台建设。作为公司实施创新驱动发展战略、培育新质生产力的重要基础，公司在报告期内，着力推进研发平台建设工作，一方面，对部分研发设备优化升级，打造智能化、数字化的实验室环境，提升研发效率和研发水平；持续升级公司大数据处理平台，为智慧化解决方案及智能产品提供算法支持；加强人工智能、机器学习等新兴技术在研发过程中的应用，不断提高研发智能化水平。另一方面，公司通过完善的薪酬体系、专业的内部培养机制、顺畅的职业晋升通道持续加强研发队伍建设；加强与高校、科研院所合作，鼓励研发专家参与学术交流和前沿技术研讨，激发创新活力，拓展创新视野；注重培养跨学科、跨领域人才，努力构建多元化、复合型的研发团队结构，积极迎接未来技术融合发展新趋势。通过提升公司研发平台的硬实力和软实力，为持续创新和高质量发展奠定坚实基础。

3、筑牢发展基础，科学治理、深化改革

第一，公司治理。报告期内，公司全面梳理内部规章制度，严格按照证监会、深交所发布的部门规章及规范性文件最新要求，结合公司治理实际情况进一步加强制度建设，对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等多项内部制度进行了完善和修订，为不断提升公司治理水平提供制度保障；坚持底线思维，持续完善“三会一层”治理架构，合理设置决策权限，保障治理结构的科学性以及规则制度的执行力；进一步健全内部控制体系，加强风险管理和合规管理，确保公司经营管理各环节的规范运作，同时通过提高内部审计工作能力，加强对重大事项的监督和检查，有效防范经营风险；严格遵循信息披露相关规定，不断提升公司信息披露水平，同时，积极拓展与投资者的沟通渠道，确保公司经营的透

明度，维护投资者的知情权。

第二，内部建设。公司以控制成本、提高效率为核心目标，持续推进精益生产和工艺改善，通过技术革新、工艺优化、生产工序优化以及采购成本和制造费用的严格控制，有效提升了生产效率与质量；严格执行全面预算管理制度，通过对标分析、标准化管理、精细化分解跟踪等手段运用，将费用控制在合理预期范围内；持续探索组织变革举措，通过子公司试点中层管理岗位竞聘模式，打造干部“能上能下”选用机制，提升队伍能力素养以及工作热情；积极探索建立既能严格保护国有资产，又能充分激发企业活力的管理机制，通过完善市场化的考核激励机制，提升经营管理团队的积极性和创造力，同时确保国有资产的保值增值；进一步优化资源配置，改善生产运营模式，加快无效低效资产处置，提高资产使用效率；与成都交控轨道科技有限公司、成都轨道产业投资集团有限公司、成都铸链轨道交通产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）成立合资公司，与行业内优质企业以资本为纽带形成战略联盟，推动屏蔽门业务良好发展。

第三，风险管控。公司建立统一的风险管理平台，整合风险管理、内部控制资源，提升集团及各成员企业的风险管控意识。一方面，围绕集团战略目标，建立统一的风险管理策略和规范的工作机制，全面风险管理覆盖集团及各成员企业所有业务和流程；一方面，风险管理遵循全面性和重要性原则，全面风险管理贯穿集团及各成员企业各级决策、执行、监督的全过程，覆盖各部门、各企业，同时在兼顾全面的基础上，对关键事项单独设置管控流程；另一方面，集团通过定期开展内部控制自我评价工作，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实准确完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

（六）公司所处行业地位

公司始终坚持以自主研发驱动企业发展的理念，深耕轨道交通行业技术，依托二十多年在轨道交通领域的不断创新与实践，已在多个细分领域占据技术领先地位。在当前全球能源格局不断演变的背景下，公司积极研究行业发展趋势、持续研发创新、强化产品和方案，以节能减排、绿色环保、轻量化、智能化的技术引领优势，布局下一代创新技术变革升级，持续聚焦高质量技术研发投入，构建细分领域先进技术核心地位。

1、车辆电气装备——轻量化、智慧环保创新

创新型二氧化碳空调，绿色、节能，应用跨临界制冷循环技术，首家海内外装车应用

创新型智慧空调，具备智能控制+智能检测+智能诊断，大数据+机器学习+物联网等技术

创新性轻量化车载辅助电源系统供应商，30年技术积累与超过25个国家海外应用，进入SC3第三代技术平台，在网运行8,500余套

铁路、城轨车辆空调市场主流供应商，产品应用超过35年，供货超过60,000套

动车、高铁专用电缆市场应用前列，持续供货20余年，高铁供货近1万辆，实现轨道交通电缆国产化

2、地面电气装备——技术与市场双优势“拳头产品”

参与中国高铁、普铁、城轨及市域智能信号电源系统的标准制定

信号智能电源系统综合占有率第一，城轨市场占有率超过 85%，综合占有率超过 65%

地面电源在网设备超过 18,000 套

产品覆盖八横八纵高铁线；基本覆盖所有地铁城市

信号智能电源系统、站台门系统、超级电容储能系统实现国内完全自主开发

致力于打造全面优于标准的领先产品，解决业界技术难题的“专业之选”

3、智慧化解决方案——创新解决方案设计

深耕货检领域十余年，率先将人工智能引入货检领域

城轨车辆全景彩色图像智能检测分析系统（360°动态图像检测系统），彩色高清图像识别供应商

创新推出电客车网轨隧综合检测系统，通过数据综合对比和智能化分析，助力业主供电、工务专业对线路基础设施状态进行精确化管理

铁路总公司《铁路货检安全监控与管理信息系统》、国家重点研发项目《时速 250 公里以上货运动车组研制》、国家示范工程《上海轨道交通车辆智能运维系统》课题组成员

公司将持续围绕“碳中和、碳达峰”目标、“新基建”“一带一路”建设等重要战略发展机遇，在以国内大循环为主，国际国内双循环相互促进的新发展格局中，拉长创新长板，催生更多的新技术、新产品、新方向，为“制造强国”贡献“鼎汉”力量。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。近年来，公司核心竞争力持续提升，主要体现在以下方面：

1、国资优势赋能上市公司高质量发展

党的十八大以来，党中央对发展混合所有制经济的重视程度不断提高，混合所有制经济成为放大国有资本功能、引导社会资本投资方向、有效整合行业资源的重要手段。2021 年 08 月 18 日，公司积极响应国家政策引导，完成混合所有制改革，成为国有控股企业中的一员，国有资本基于现有优势，通过导入业务资源、支持信贷额度、协助项目落地、输入优秀管理人才等多种举措在资金、业务、资源等多维度为公司赋能，结合公司现有产品及多年的技术积累，紧抓行业

市场发展机遇，实现产业联动、合作共赢、共同促进，进一步提升公司在轨道交通领域的核心竞争力，推动上市公司做强做优做大、高质量发展。

2、科学完善的公司治理结构保障公司高效、规范、健康运行

有效的、科学的公司治理是企业做强做优做大的基石。目前，公司已在股权结构、董事会/监事会、经营团队、内部组织架构、外部利益相关方等方面建立起国有实际控制的差异化上市公司治理新模式，逐步实现以国有资本为基础、市场化效率为动力、上市公司治理结构为保障的混合所有制改革典范。

一方面，公司已建立起国有资本实际控股、原实际控制人高比例持股、社会公众股东充分流通的股权结构，在保障公司控股权稳定、发挥各主要股东资源优势的同时，建立覆盖各公众股东的多维度沟通渠道，倾听股东心声、传递公司价值，共享发展成果；同时，公司国资背景下的董事会、监事会、高管团队包括行业技术专家、财务专家、法律专家、企业管理专家、投资并购专家等拥有丰富专业背景及多年实践经验的高水平人才，在公司治理、制度建设、规范运作、科学决策、经营管理等各方面提供保障和支持；另一方面，公司已搭建起上市公司集团化平台为基础，各生产经营子公司为主体，资源垂直共享与各业务单元高效运营的内部组织架构，并通过内部培养及外部引进，构建了基于国际一流企业建设、支撑公司未来发展的人力资源管理体系。

3、公司品牌影响力和技术领先性

公司于近年来通过企业文化建设、战略规划落地、产品业务整合重构、下属公司形象整合、合作伙伴推宣等一系列举措实现了“鼎汉”品牌体系战略升级，完成从单一产品供应商到聚焦轨道交通高端装备及智慧化综合解决方案专家的影响力构建，为公司新产品应用拓展、业务持续增长、不断打开新的市场空间、高质量发展提供坚实基础。

随着行业不断发展，客户对围绕轨道交通综合装备供应商系统性的创新需求越来越多，鼎汉技术不仅在车辆电气、地面电气、智能运维服务等细分领域持续创新，且在多装备整合创新方面不断提供更全面的综合解决方案，降低行业客户的综合拥有成本，提升安全保障性。公司解决方案在轻量化、智能化、绿色环保、信息化方面的技术积累以及创新突破已走在行业前列，基于公司业务布局的协同优势，公司有能力强提供符合未来发展的更有竞争力的解决方案，获得更多合作伙伴的认同，逐步成为国际一流的轨道交通装备服务提供商。

4、深度响应客户需求及解决方案应用创新能力

随着基础理论的不断突破和应用技术的持续创新，以新技术、新工艺、新产品、新材料为特征的新型轨道交通产业逐步形成，公司依托多年来在轨道交通领域的深耕经验，基于跨技术领域品牌认知度的提升，进一步提升了公司获取客户需求、解决客户困难的能力，增强了公司发现机会、整合资源、为客户提供更好的产品和服务的能力。

随着公司对客户需求获取能力的提升、公司研发实力的增强、自主研发的持续性投入和产品多元化的布局，公司在各技术领域的核心技术得到了更多沉淀，对客户需求的理解加深；同时，公司针对研发的不断投入和积累，不仅建立了更加先进、功能更加完善的研发硬件环境，且在众多关键技术领域建立核心竞争能力，拥有一批优秀技术开发人才，支撑公司持续发展，使公司提供解决方案应用的创新能力更进一步。

5、公司战略规划和落地执行的能力

在公司实现“地面到车辆、增量到存量、走向国际化”的战略转型阶段，公司已逐步构筑基于产品跨界式增长的商业模式和能力，并沉淀和积累了丰富的战略规划能力与落地执行经验。同时，公司围绕平台化建设思路，开展新商业模式和赛道的探索，基于未来商业机会与战略方向从事前瞻性研究，这些举措都使公司各项业务产生新的协同效应并不断打开新的增长空间。目前已成功实现了国内为数不多“地面到车辆”跨专业发展的战略落地；同时国内外资源双向对接，促使国际先进技术的国产化与国内创新应用的国际化，国际化进程推进顺利；智慧安全运维业务依托大数据、图像识别、语音识别、机器学习、人工智能等领先的技术优势以及广泛的应用场景，正在面向更多客户和领域延伸，成为公司新增长极重要的构成部分。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

1、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	715,071,741.99	585,563,044.60	22.12%	未发生重大变动
营业成本	494,243,088.25	420,598,291.52	17.51%	未发生重大变动
销售费用	69,313,529.51	62,409,777.12	11.06%	未发生重大变动
管理费用	60,945,976.66	58,957,827.31	3.37%	未发生重大变动
财务费用	30,673,517.82	30,373,188.46	0.99%	未发生重大变动
所得税费用	-1,025,196.15	-613,895.93	-67.00%	主要是本期递延所得税费用减少所致
研发投入	58,557,425.14	47,449,197.51	23.41%	未发生重大变动
经营活动产生的现金流量净额	11,129,109.71	896,630.19	1141.22%	主要是本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-27,147,449.84	57,223,059.53	-147.44%	主要是上期收到厂房处置款所致

筹资活动产生的现金流量净额	18,202,022.19	28,567,260.23	-36.28%	主要是本期支付融资租赁租金及保证金增加所致
现金及现金等价物净增加额	2,046,742.01	87,435,375.59	-97.66%	主要是上期收到厂房处置款所致

注：重大变动指较上年同期相比增减幅度超过 30%以上。

2、合并资产负债表中其他变动超过 30%以上的财务数据情况

单位：元

项目	本报告期	上年末	同比增减（%）	变动原因
应收款项融资	41,885,732.98	20,573,441.61	103.59%	主要是本期收到的银行承兑汇票增加所致
长期应收款	3,600,000.00	-	100.00%	主要是本期支付融资保证金所致
长期股权投资	9,261,925.65	-	100.00%	主要是本期支付成都安靡投资款所致
在建工程	3,310,791.87	2,066,690.10	60.20%	主要是本期装修改造项目增加所致
使用权资产	40,980,746.64	20,451,808.82	100.38%	主要是本期 SMART 厂房租赁到期续租所致
其他非流动资产	482,298.40	59,400.00	711.95%	主要是本期预付资产购置款所致
应付职工薪酬	35,631,795.01	52,104,971.40	-31.62%	主要是本期支付上年末未发放的工资薪金所致
其他流动负债	148,454,854.68	109,334,285.41	35.78%	主要是本期已背书未终止确认的票据增加所致
租赁负债	37,810,518.67	15,502,296.59	143.90%	主要是本期 SMART 厂房租赁到期续租所致
其他综合收益	706,254.01	2,625,979.09	-73.11%	主要是本期外币报表折算差异所致

3、合并利润表及合并现金流量表中其他变动超过 30%以上的财务数据情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
其他收益	9,134,627.96	4,465,531.01	104.56%	主要是本期进项税加计抵减所致
投资收益（损失以“－”号填列）	2,271,000.31	-59,604.71	3910.10%	主要是本期收到基石基金利润分配款增加所致
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,787,354.55	-267,321.63	-942.70%	主要是其他非流动金融资产公允价值变动所致
信用减值损失（损失以“－”号	-14,989,136.92	-1,850,926.16	-709.82%	主要是本期计提坏账损失增加所致

填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-493,069.96	-2,879,913.87	82.88%	主要是本期计提合同资产减值损失减少所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-82,441.57	12,543,161.79	-100.66%	主要是上期处置厂房损益所致
营业外收入	356,179.79	17,325,623.38	-97.94%	主要是上期收到政府补助以及处理无法支付款项所致
营业外支出	1,025,628.23	417,335.11	145.76%	主要是本期物料报废增加所致
所得税费用	-1,025,196.15	-613,895.93	-67.00%	主要是本期递延所得税费用减少所致
收到的税费返还	2,695,275.32	7,381,796.28	-63.49%	主要是本期收到增值税即征即退退税款减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	25,584,472.85	48,835,316.94	-47.61%	主要是本期收到往来款及其他款项减少所致
支付的各项税费	35,184,209.75	55,914,812.97	-37.08%	主要是本期支付增值税减少所致
取得投资收益收到的现金	3,085,050.84	442,158.49	597.73%	主要是本期收到基石基金利润分配款增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,567.82	88,764,648.67	-99.84%	主要是上期收到厂房处置款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,625,068.50	31,983,747.63	-35.51%	主要是上期预付购置房屋款所致
投资支付的现金	9,750,000.00	-	100.00%	主要是本期支付成都安靡投资款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	28,918,817.66	18,727,608.72	54.42%	主要是本期支付融资租赁租金及保证金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，公司完成归属于上市公司股东的净利润 1,220.94 万元，较去年同期增长 207.37%，主要为营业收入较去年增加 12,950.87 万元，较去年同期增长 22.12%，同时毛利率较上年同期增长 2.71 个百分点。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧化解决方案	71,735,813.19	44,186,987.82	38.40%	30.31%	36.74%	降低 2.90 个百分点
地面电气装备	225,998,046.64	124,412,777.31	44.95%	-10.20%	-25.87%	增长 11.64 个百分点
车辆电气装备	415,056,304.09	325,582,520.55	21.56%	55.27%	54.34%	增长 0.48 个百分点
其他	2,281,578.07	60,802.57	97.34%	-80.20%	-99.36%	增长 79.69 个百分点

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,271,000.31	20.18%	主要是收到基石基金分红款及票据贴现息取得的投资收益所致	否
公允价值变动损益	-2,787,354.55	-24.77%	主要是其他非流动金融资产公允价值变动导致	是
资产减值	-493,069.96	-4.38%	主要是计提存货跌价准备及合同资产减值准备所致	是
营业外收入	356,179.79	3.16%	主要是收到质量扣款及废品处理款项所致	否
营业外支出	1,025,628.23	9.11%	主要是固定资产毁损报废损失、物料报废及罚没及滞纳金支出所致	否
信用减值损失	-14,989,136.92	-133.18%	主要是计提应收票据、应收账款、其他应收款坏账损失所致	是
资产处置收益	-82,441.57	-0.73%	主要是本期处置固定资产损益所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产 比例		
货币资金	284,331,386.94	7.43%	291,332,356.77	7.98%	-0.55%	占总资产比重未发生重大变动
应收账款	1,739,772,509.94	45.47%	1,681,725,010.69	46.04%	-0.57%	占总资产比重未发生重大变动
合同资产	199,029,971.18	5.20%	166,303,000.09	4.55%	0.65%	占总资产比重未发生重大变动
存货	415,741,975.17	10.87%	361,971,727.07	9.91%	0.96%	占总资产比重未发生重大变动
长期股权投资	9,261,925.65	0.24%	0.00	0.00%	0.24%	占总资产比重未发生重大变动
固定资产	381,649,512.41	9.97%	386,396,106.28	10.58%	-0.61%	占总资产比重未发生重大变动
在建工程	3,310,791.87	0.09%	2,066,690.10	0.06%	0.03%	占总资产比重未发生重大变动
使用权资产	40,980,746.64	1.07%	20,451,808.82	0.56%	0.51%	占总资产比重未发生重大变动
短期借款	996,389,883.45	26.04%	887,709,004.04	24.30%	1.74%	占总资产比重未发生重大变动
合同负债	30,670,324.97	0.80%	37,217,729.07	1.02%	-0.22%	占总资产比重未发生重大变动
长期借款	216,700,000.00	5.66%	262,400,000.00	7.18%	-1.52%	占总资产比重未发生重大变动
租赁负债	37,810,518.67	0.99%	15,502,296.59	0.42%	0.57%	占总资产比重未发生重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：人民币万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SMART Railway Technology GmbH	收购	净资产 6,560.03	德国	集设计、生产、安装、服务于一体的轨道交通设备供应商	建立完善的内控管理制度并有效执行	-717.35	4.95%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期 购买 金额	本期 出售 金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	27,329,260.27	0.00	-995,780.50	0.00	0.00	0.00	-825,040.77	26,504,219.50
其他非流动金融资产	140,608,815.37	-2,787,354.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,821,460.82
应收款项融资	20,573,441.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,312,291.37	41,885,732.98
上述合计	188,511,517.25	-2,787,354.55	-995,780.50	0.00	0.00	0.00	20,487,250.60	206,211,413.30
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资其他变动为本期计入权益的公允价值变动。

应收款项融资其他变动主要为收到银行承兑汇票、背书到期兑付等变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,954,488.40	保函保证金、票据保证金、其他受限等
固定资产	296,214,531.58	借款抵押受限、融资租赁受限、提高融资信用额度
无形资产	17,997,020.30	借款抵押受限、提高融资信用额度
合计	414,166,040.28	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

25,350,000.00	0.00	100.00%
---------------	------	---------

注：报告期内，对全资子公司鼎汉（深圳）轨道交通装备有限公司注资 600,000.00 元；对全资子公司广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司增资 15,000,000.00 元；对成都安扉科技有限公司投资 9,750,000 元，持股比例 32.5%。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	27,329,260.27	0.00	-995,780.50	0.00	0.00	0.00	-825,040.77	26,504,219.50	自有资金
其他非流动金融资产	140,608,815.37	-2,787,354.55	0.00	0.00	0.00	3,085,050.84	0.00	137,821,460.82	自有资金
应收款项融资	20,573,441.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,312,291.37	41,885,732.98	自有资金
合计	188,511,517.25	-2,787,354.55	-995,780.50	0.00	0.00	3,085,050.84	20,487,250.60	206,211,413.30	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程 有限公司	子公司	专注于铁路行业的 信息化建设、软件 开发、智能分析、 视频监控等领域	100,010,000	541,214,2 34.02	254,025,9 58.89	51,412,911 .49	-19,161,614.65	-19,944,468.35
广州鼎汉 轨道交通	子公司	主要从事铁路机 车、客车、动车	165,000,000	1,294,379, 220.71	378,141,0 55.81	304,042,6 28.20	-12,487.04	225,978.17

车辆装备有限公司		组、地铁等轨道车辆空调系统的研发、生产、销售和服务						
SMART Railway Technology GmbH	孙公司	轨道交通车辆辅助电源及相关电气产品	20 万欧元	211,786,066.23	65,600,270.94	69,725,405.82	-6,788,861.75	-7,173,496.75
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	子公司	主要从事欧标、国标轨道交通车辆电缆的研发、生产、销售和服务	130,000,000	263,669,990.36	170,288,189.19	104,741,706.63	6,439,046.95	6,174,560.63
成都鼎汉智能装备有限公司	子公司	专注于轨道交通动态安全智能检测市场，为城市轨道交通运营维护提供牵引供电安全监测解决方案、工务安全监测解决方案及车辆安全监测解决方案	100,010,000	247,932,962.69	69,208,716.90	67,090,023.74	-35,898.38	-1,227,344.77
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	子公司	主要从事轨道交通轻量化中/高频辅助电源系统等技术研发业务	10,000,000	316,950,410.51	45,045,648.17	34,842,547.77	-5,985,221.28	-5,996,493.50
北京鼎汉轨道交通	子公司	建立车辆电气设备第三方维修服务平台	5,000,000	118,937,111.26	74,121,237.99	38,242,464.23	-5,067,825.07	-4,367,873.38

装备技术 服务有限 公司		台, 进行车辆电气 产品的维护、维 修、保养						
--------------------	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和 处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津鼎汉轨道交通设备有限公司	新设	该公司处于设立初期, 对本报告期生产经营和业绩无重大影响
贵阳鼎汉电气技术有限公司	注销	该公司注销对本报告期生产经营和业绩无重大影响
北京鼎汉轨道交通技术有限公司	注销	该公司注销对本报告期生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司

鼎汉奇辉为国家级专精特新“小巨人”企业, 专注于为轨道交通领域提供信息化建设、软硬件开发、AI智能分析、视频监控的专业解决方案与技术服务, 其业务范围涵盖铁路客运、货运、机务、运输、公安、地方集成等领域。公司划分东北、华北、华东、华中、华南、西南、西北、大湾区 8 大销售区域, 已发展成为业务覆盖全国的高新技术企业。

鼎汉奇辉坚持围绕智能产品及技术研发战略, 丰富技术积累, 逐步走向覆盖全面感知、大数据分析决策、自动化作业全过程, 形成具有竞争力的智能产品和解决方案, 专注于智能检测、智能平台、智能装备产品开发和生产制造, 产品应用覆盖作业标准化、应急指导平台、调度指挥平台、运维保障平台、部件检测平台、视频监控平台等应用领域。

鼎汉奇辉在深耕铁路信息化建设领域的同时, 积极拓展工业智能机器人、立体仓库领域, 多年来, 鼎汉奇辉秉承“诚信立足, 创新致远”的经营理念, 与广大客户建立了共建共生的良性合作系统。

2、广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司

广州鼎汉及江门中车的车辆空调系统主要应用于地铁和普铁领域, 目前已积极布局高铁/动车领域。2022 年起, 广州鼎汉结合自身 30 多年轨道车辆空调设备研发与制造经验, 及时进行战略目标调整和产业结构升级, 自主研发新能源工程机械车热管理系统, 持续为客户提供多元化的产品和服务。目前, 广州鼎汉开发的热管理机组除在山河智能实现小批量供货外, 同时也为三一汽车制造有限公司开发了复合式热管理机组, 公司将进一步推进与其他工程机械客户在各类型工程车热管理技术上的合作。在新能源储能领域, 开发储能液冷机组, 公司将持续迭代优化液冷机组, 聚焦新能源储能液冷机组平台建设, 陆续推出适用于全行业的系列产品。报告期内, 公司持续积极拓展新建线路项目, 利用多年的轨道交

通车辆空调研发和生产的经验优势，成功获得北京地铁 22 号线空调系统项目订单。同时，为响应国家双碳战略，公司积极开展国家铁路变频热泵空调科研项目，为国家铁路轨道车辆空调实现变频升级，降低能耗和运行成本打好基础。此外，公司关注相关后服务市场，并陆续获取南宁地铁车辆空调架修、北京地铁车辆空调变频改变频、珠三角 CRH6 城际车辆空调的三级修和四级修、深圳地铁车辆空调架修、厦门地铁车辆空调架修等订单。

3、SMART Railway Technology GmbH

SMART 公司总部位于德国卡塞尔，是一家全球领先的轨道交通中/高频辅助电源研发制造商。SMART 在轨道交通拥有超过 30 年的行业经验，与全球 100 多家轨道交通运营商、系统开发商与系统供应商建立长期、稳定的合作关系。其核心客户包括阿尔斯通、庞巴迪、西门子、德铁、法铁、西班牙 CAF、瑞士 Stadler 等。SMART 在追求辅助电源标准化、轻量化、小型化、自然冷却、高效与成本节约等方面已取得突破。通过 SMART，公司可以进一步打开国际市场，同时加深对国际轨道交通市场的理解，接轨国际先进的管理与技术开发理念，接触更多拓展和合作的机会，提升公司国际化水平。

4、芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司

芜湖鼎汉为安徽省专精特新中小企业、获得芜湖市“研发双 50 强企业”称号，是国内第一批实现轨道交通车辆电缆国产化的企业，曾先后参与 GB/T 12528、TB/T 1484、TJ/CL313-2014、TJ/CL254-2013 等国标、行标、团标制定，专门从事轨道交通车辆电缆的研发、生产、销售和服务，其产品主要应用于机车车辆的电力传输、电气装置控制及信号传送。芜湖鼎汉的车辆电缆产品目前主要应用于高铁/动车和城市轨道交通，同时积极拓展客车检修、电力机车领域；连续 8 年被认定为高新技术企业，是铁路机车电缆领域少数拥有 CNAS 国家认可实验室的企业。2022 年 01 月，芜湖鼎汉被中车唐山机车车辆有限公司授予 2021 年度“优秀供应商”称号。该荣誉的获得体现了芜湖鼎汉优质的产品、卓越的服务得到了客户的高度认可。

5、成都鼎汉智能装备有限公司

成都智能是公司于 2021 年 09 月成立的全资子公司，由原鼎汉检测全部业务和鼎汉奇辉城轨业务内部整合而成。鼎汉智能专注于轨道交通动态安全智能检测市场，立足轨道交通供电、工务、车辆动态安全检测领域，主要为城市轨道交通运营维护提供牵引供电安全监测解决方案、工务安全监测解决方案及车辆安全监测解决方案。

公司拥有图像识别、语音识别、物联网、机器人应用、大数据技术等核心技术，深耕 AI 智能检测、信息化建设领域，业务涵盖鼎汉所有面向智能化、环保、节能的高端装备与信息化技术服务解决方案，现有业务已经包含车辆智能检测系统、智慧化城市建设项目实施。

6、广州鼎汉轨道交通装备有限公司

广鼎装备为国家高新技术企业、广东省专精特新中小企业、广东省科技型中小企业，是公司战略新产品轨道交通轻量化中/高频辅助电源系统在国内的主要研发创新及拓展推广中心，也是公司在粤港澳大湾区布局的重要本地化业务平台，广鼎装备以 SMART 超过 30 年成熟中频技术积累为基础，结合国内应用需求，推出的轨道交通轻量化中/高频辅助电源系统，在轻量化、小型化、环保节能等关键指标全球领先。公司中/高频车载辅助电源系统技术已发展到第三代技术平台，与同功率的传统工频产品相比，减重约 40%，体积减少 30%，工效提升约 5 个百分点，节能效果显著，竞争优势明显。

广鼎装备基于第三代中/高频技术带来车辆电源的小型化和轻量化的技术和优势，大力培养自主研发能力，分别布局了服务于高铁车辆的 SiC（碳化硅）中频辅助变流器、双层客车动车组中频辅助变流器、涡流制动励磁电源及磁浮列车“轻量化、小型化”部件；服务于城轨列车车辆的中高频辅助变流器产品系列平台，功率等级 250kVA、200kVA、150kVA、100kVA、75kVA 等，产品应用于地铁车辆、轻轨车辆、有轨电车等。

7、北京鼎汉轨道交通装备技术有限公司

鼎汉服务专注于轨道交通装备维修、维保等服务业务，全国共设立七大服务区域，拥有东莞、广州、青岛、沈阳等维修基地，承接十八个路局集团公司、九个主机厂以及各城市地铁运营单位的维修维保业务。公司的服务范围包括维保服务、改造升级服务、技术支持服务、故障维修服务、设备大修服务、培训服务、定制产品服务、换新服务、车载服务、应急支持服务等。

8、其他情况说明

(1) 主要子公司业绩变化原因：报告期内，公司主要子公司紧抓行业向好态势，进一步开拓市场，及时交付，有序推动订单执行；内部持续强化预算管理，提升运营管理效率，优化资金使用效率，经营质量明显改善。

(2) 子公司财务数据说明：上表中各子公司财务数据均为各自法人主体下的合并报表/单体报表数据，上市公司合并报表数据为将合并范围内相关子公司之间的业务合并抵消后的数据，与所有子公司数据直接加总存在差异。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及行业环境变化带来的下降风险

公司所处的轨道交通装备制造及信息化产业，产业规模、发展速度与国家宏观经济形势、中国国家铁路集团有限公司固定资产投资规模、各地方城市轨道交通规划及获批复情况及政策密切相关。当宏观经济波动、轨道交通产业投资规模下降或政策转向，将对公司的市场环境和发展空间造成诸多不利影响，给公司经营发展带来风险。

应对措施：第一，密切关注轨道交通行业政策变化。公司将提早布局、积极应对，不断优化产品结构，努力将行业政策转向等因素对公司造成的不利影响降到最低。第二，及时调整战略规划和业务布局。公司将紧跟国家战略方向，结合公司资源优势，推动业务布局持续向低碳、绿色、智能、环保等领域延伸拓展，创造多极利润增长点。第三，加强内部管理。公司持续推动内部管理升级，紧抓降费增效，提高公司抵御风险的能力。

2、集团化整合、核心人才流失带来的管理风险

公司通过“内生+外延”并驱方式，现已发展成为拥有多家国内外子公司的产业集团。集团化运作方式对公司内部文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面都提出更高要求，对技术人才和管理人才的需求不断增加。未来，如果公司集团化管控能力薄弱，集团管理体系调整滞后，无法适应公司规模迅速扩大带来的变化，不能持续吸引和培养更加优秀的技术人才和管理人才，则会对公司可持续发展带来不利影响。

应对措施：根据集团化发展要求，公司成立了“鼎汉集团”作为管理平台，自上而下推动平台化管理。第一，打破各业务板块信息壁垒，实现业务资源共享，降低协作成本，推进各业务公司的有效整合，努力提升整体效率；第二，推动集团化内部运营机制和监督机制建设，逐步建立起与集团规模相适应的管控机制，从制度建设上保证公司运营顺畅；第三，制定具有竞争力的薪酬激励政策，配合股权激励计划，吸引和留住人才，特别是高级专业技术人才和管理人才。

3、竞争加剧、毛利率降低的风险

产品生命周期一般可分为四个阶段，即导入期、成长期、成熟期和衰退期，每个阶段的竞争策略、价格策略、毛利率水平存在较大差异。未来，随着轨道交通行业市场化程度不断提升，传统轨道交通装备市场趋于饱和，原材料价格持续上涨，公司将面临市场竞争加剧、销售价格下降、毛利率降低的风险。

应对措施：第一，优化产品结构。逐步改变公司的产品结构，增大高毛利、自主研发产品及服务业务比重，积极引导行业技术变革，保持技术领先优势与竞争优势；第二，严格控制成本。公司将逐步加强采购管理、供应商管理，推动生产的信息化、智能化水平不断提升，保障公司毛利率维持在较高水平；第三，加快公司智慧化运维以及后市场服务业务拓展，紧抓行业效率提升目标带来的智慧化解决方案需求以及日益进入维修维护期的庞大存量市场需求，打开新的市场空间。

4、应收账款不断增加带来的流动性风险

随着公司收入规模和应收账款规模不断增长，保证充足的流动性已成为公司稳定、可持续发展的重中之重。公司主要客户是中国中车各车辆主机厂、各铁路路局、各城市轨道交通运营公司等，历史上较少发生坏账损失。未来，公司应收账款数额的不断增加、客户结构及账龄结构改变，可能造成公司资金周转速度与运营效率降低，造成流动性风险和坏账损失。

应对措施：第一，明确责任，加强回款考核。公司将应收账款回款纳入市场人员业绩考核范围，成立专门机构负责回款管理，重点加强大额超长期应收账款催收力度，制定逐笔回款策略并积极跟踪落实，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率；第二，审慎决策新业务，强调流动性。公司审慎决策开发新业务，重视合作伙伴和客户信用状况，将新业务的运营指标纳入决策范围，防范新业务给公司造成的流动性风险。

5、国际化发展的风险

2017年，公司收购了德国子公司 SMART 并积极拓展海外业务。SMART 公司的主要资产和日常经营管理均在德国，在法律法规、会计税收制度、商业惯例、企业文化等方面与国内存在较大差异。公司的国际化发展战略，可能因对国际规则不了解、国际化人才储备不足等存在较大不确定性。

应对措施：第一，充分调研，谨慎投资，向优秀国际化企业学习，不盲目“走出去”；第二，逐步构建适应集团化经营的组织结构和管理体系，提升集团管理能力，完善投后管理机制，实时跟踪境外子公司的经营管理状况及所在行业的变化趋势，给予充足的资源共享和投入保障；第三，积极推动国际化人才的培养与储备，加强对国际规则、法律法规的学习，不断提高公司海外业务水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月07日	价值在线路演平台	网络平台线上交流	其他	全体投资者	鼎汉技术 2023 年度业绩网上说明会	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.61%	2024 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 02 日	审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》
2023 年度股东大会	年度股东大会	37.59%	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 23 日	审议通过了《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《2023 年度财务决算报告》《2023 年年度报告》及其摘要《2023 年度利润分配预案》《关于 2024 年度向银行等金融或非金融机构申请综合授信额度的议案》《关于持股 5%以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》《关于 2024 年度对外提供担保额度预计的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》《关于公司 2024 年董事薪酬的议案》《关于公司 2024 年监事薪酬的议案》《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王萌	独立董事	离任	2024 年 06 月 28 日	个人工作安排原因

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司始终重视环境保护和污染防治工作，积极采取有效措施，加强环境保护工作。严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》等相关法律、行政法规及规范性文件，采取切实有效环保措施，保护生态环境，履行企业主体责任。报告期内未出现因环境问题而受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及其子公司积极响应国家节能减排政策的号召，在日常生产中坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，为节能减排贡献力量。在日常办公中倡导低碳降耗的方式，增强全员环保意识。与此同时，致力于研发环保产品与技术，并且在研发过程中尤其注重对于环保材料的使用，开发改良多款低碳节能产品，助力“双碳目标”达成。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）投资者权益保护

公司严格遵守《公司法》《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规以及规范性文件的要求，根据《公司章程》不断优化及建立健全法人治理结构以及内部运营管控制度，规范公司行为。确保“三会一层”独立运作、权责分明，严格遵循相关规定采用网络投票等方式公平公正保证股东参与股东大会的权利，保障股东的知情权、参与权与投票权。公司明确决策、执行、监督等职责权限，严格按照相关法律法规规定，召集、召开股东大会，平等对待所有投资者，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

公司严格履行信息披露义务，保证信息披露内容的真实、准确、及时、完整性，并通过召开线上业绩说明会、接听投资者热线以及接待投资者调研等多种方式为投资者答疑解惑，使广大投资者能够充分了解公司现况与动态，充分保障广大投资者的知情权，传递公司价值与使命。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律规定，结合自身实际情况，制定了系统的人力资源管理制度，建立了完善的绩效考核体系，为员工提供平等的发展机会；同时，制度对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重、维护员工的切身利益，为员工提供了良好的工作环境；重视人才培养，通过定期与不定期开展各类理论、技能等知识培训，带动员工之间的沟通互动、业务交流，帮助员工提升综合能力与自身素养；通过定期举办季度生日会、团建等活动，加深员工对公司的归属感与幸福感，增强企业的凝聚力与向心力，实现员工与企业的共同成长。

（三）客户权益保护

公司重视客户满意度，通过不断研发新产品、改进产品工艺、维护产品质量、完善售后服务，提高对客户的服务质量，构建和发展与客户的战略伙伴关系，实现共赢。同时注重客户信息和隐私保护，内部通过保密意识培训、日常倡导、与员工签订《保密合同》等多种方式提高员工保密意识，外部与第三方服务公司均签署保密协议，充分保障客户信息安全。

（四）供应商权益保护

良好顺畅的供应链条是双方合作的桥梁，公司注重与供应商关系的维护，通过出台《采购合同管理规范》《供应商绩效管理流程》等多项内部采购相关制度，从供应商准入、合作过程中定期评估，到绩效考核不满足的供应商退出的全流程链条进行有序管理；建立供应商沟通机制，定期召开供应商座谈会，及时回应与解决供应商所关注的问题，与供应商协作共赢，形成良性循环。

（五）其他社会责任

公司及其子公司积极响应国家节能减排政策的号召，在日常生产中坚持节能环保理念，倡导绿色生产，不断引入先进设备改进生产工艺，为节能减排贡献力量。在日常办公中倡导低碳降耗的方式，增强全员环保意识。与此同时，公司致力于研发环保产品与技术，并且在研发过程中尤其注重对于环保材料的使用，开发改良多款低碳节能产品，助力“双碳目标”达成。公司重视我国教育事业发展，在江西财经大学设立“鼎汉奖学金”，为国家人才梯队建设贡献绵薄之力。

今后公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
主体：鼎汉技术 类别：损害公司利益责任纠纷、买卖合同纠纷、公司分立纠纷 案件数量：6 件	1,371.03	否	6 项进行中	单笔金额较小，不会对公司生产经营产生较大影响	6 项进行中	不适用	不适用
主体：鼎汉奇辉 类别：建设工程施工合同纠纷 案件数量：1 件	5	否	1 项进行中	单笔金额较小，不会对公司生产经营产生较大影响	1 项进行中	不适用	不适用
主体：鼎汉检测 类别：买卖合同纠纷 案件数量：1 件	150	否	1 项进行中	单笔金额较小，不会对公司生产经营产生较大影响	1 项进行中	不适用	不适用
注：上述案件中，公司及下属公司作为原告/申请人一方涉及 7 件，涉及金额约 734.42 万元；作为被告/被申请人一方涉及 1 件，涉及金额约 791.61 万元。							

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在失信情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：万元

关联交 易方	关联关 系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交 易定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额	占同类交 易金额的 比例	获批的 交易额 度	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得的 同类交易 市价	披露 日期	披露 索引
山河智 能特种 装备有 限公司	广州工 控的下 属控股 公司	向关 联人 销售 产品	销售 产品	参照市 场价格 协商确 定	市场 价格	2.45	0.008%	9,000	否	电汇	市场价格	2024 年 04 月 02 日	《关 于 2024 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (202 4-19)
湖南山 河矿岩 装备有 限责任 公司	广州工 控的下 属控股 公司	向关 联人 销售 产品	销售 产品	参照市 场价格 协商确 定	市场 价格	1.27	0.004%		否	电汇	市场价格	2024 年 04 月 02 日	
广州铁 科智控 有限公 司	公司董 事左梁 先生曾 在该公 司担任 董事	向关 联人 销售 产品	销售 产品	参照市 场价格 协商确 定	市场 价格	1,008 .32	3.32%		3,000	否	电汇	市场价格	
合计				--	--	1,012 .04	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实				上表“关联交易金额”指公司确认收入金额。2024 年预计发生与日常经营相关的关联交易及经公司第六届董事会第十六次会议审议通过的关联交易总金额 1.2 亿元，实际确认收入金额为 1,012.04									

际履行情况（如有）	万元；实际合同签订金额为 1783.21 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2024 年度日常关联交易预计总额度有效期自第六届董事会第十六次会议通过本事项之日（2024 年 03 月 29 日）起至审议 2025 年度日常关联交易预计总额度的相关会议决议生效之日。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、根据公司于 2023 年度股东大会审议通过的《关于持股 5%以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》，报告期内，公司持股 5%以上股东顾庆伟先生及其一致行动人新余鼎汉为公司及下属公司向银行等金融或非金融机构申请综合授信无偿提供担保。具体情况详见本报告“第十节 财务报告”——“十四 关联方及关联交易”——“关联担保情况”。

2、公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于下属全资子公司与关联方开展融资租赁暨关联交易的议案》，同意江门中车与万宝融资租赁开展融资租赁业务，签订《融资租赁合同（售后回租）》及《购买合同》，租赁方式为售后回租，交易标的为江门中车的生产设备，融资金额为人民币 6,500 万元，租赁期限为 36 个月，每笔业务租赁利率不超过 5.5%，手续费为 1%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于持股 5%以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的公告》	2024 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于下属全资子公司与关联方开展融资租赁暨关联交易的公告》	2024 年 06 月 29 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：万元

租赁性质	租赁用途	本报告期摊销金额
租入	公司及各分子公司生产经营场所租赁；办公用品、车辆及其他资产租赁	847.88
租赁性质	租赁用途	本报告期收益金额
租出	闲置办公场所租出给其他企业办公	7.35

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☑适用 □不适用

单位：万元

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	广州鼎汉	房屋	1,524.24	2021年09月05日	2026年09月04日	-142.20	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	是	为广州工控的下属控股公司
Realbau Nibler	SMART	2001-Kassel Miramstraße 87; building	3,482.48	2024年01月01日	2028年12月31日	-279.06	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京诚信佳融资担保有限公司（注①）	2024年04月02日	公司经董事会及股东大会审议通过的2024年	2023年02月24日	0	连带责任担保	不适用	不适用	自本合同生效之日起至主合同履行期限届满之日后两年	是	否

	度对外担保 总额度为不 超过 120,000 万 元							止。主合同展 期的，以展期 后所确定的合 同最终履行期 限之日为届满 之日		
北京诚信佳 融资担保有 限公司（注 ①）		2024 年 02 月 22 日	1,000	连带责任 担保	不适用	不适用		自本合同生效 之日起至主合同 履行期限届满 之日后两年 止。主合同展 期的，以展期 后所确定的合 同最终履行期 限之日为届满 之日	否	否
北京诚信佳 融资担保有 限公司（注 ①）		2022 年 02 月 24 日	0	连带责任 担保	不适用	不适用		自本合同生效 之日起至主合同 履行期限届满 之日后两年 止。主合同展 期的，以展期 后所确定的合 同最终履行期 限之日为届满 之日	是	否
北京诚信佳		2024 年	1,000	连带责任	不适用	不适用		自本合同生效	否	否

融资担保有限公司（注①）			03月07日		担保			之日起至主合同履行期限届满之日后两年止。主合同展期的，以展期后所确定的合同最终履行期限之日为届满之日		
北京中关村科技融资担保有限公司（注②）			2023年03月31日	0	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为被担保债权履行期限届满之日后三年	是	否
北京中关村科技融资担保有限公司（注②）			2024年03月28日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为被担保债权履行期限届满之日后三年	否	否
北京首创融资担保有限公司（注③）			2023年07月27日	998	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主合同中约定的主债务履行期限届满之日起三年	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司（注④）			2023年03月31日	0	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为被担保债权履行期限届满之日后三年	是	否

北京中关村科技融资担保有限公司 (注⑤)			2018年 03月15 日	4,000	连带责任担保	公司以持有的鼎汉奇辉股权提供质押担保	不适用	2018年03月15日至2027年03月05日	否	否
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江门中车 (注⑥)	2024年04月02日	公司经董事会及股东大会审议通过的2024年度对外担保总金额为不超过120,000万元	2023年 07月03 日	2,986	连带责任担保	不适用	不适用	债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
江门中车 (注⑥)			2019年 12月30 日	4,390	连带责任担保	不适用	不适用	2019年12月30日至2029年12月30日	否	否
江门中车 (注⑥)			2020年 12月23 日	0	连带责任担保	江门中车以自有不动产提供抵押担保	不适用	若主合同为借款合同,保证期间为借款期限届满之次日起两年,若主合同为银行承	是	否

								兑协议，则保证期间为银行对外承付之次日起两年		
江门中车 (注⑥)			2024年 04月17 日	3,780	连带责任 担保	江门中车以自有不动产提供抵押担保	不适用	若主合同为借款合同或贵金属租赁合同，则本合同项下的保证期间为主合同项下的借款期限或贵金属租赁期限届满之次日起三年	否	否
广州鼎汉 (注⑦)			2023年 01月06 日	0	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
广州鼎汉 (注⑦)			2024年 03月07	3,000	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为按债权人对债务	否	否

			日					人每笔债权分 别计算，自每 笔债权合同债 务履行期届满 之日起至该债 权合同约定的 债务履行期届 满之日后三年 止		
广州鼎汉 (注⑦)			2023 年 01 月 13 日	6,370	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主 债权约定的债 务履行期届 满之日起三年	否	否
广州鼎汉			2023 年 05 月 25 日	0	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为自 具体授信业务 合同或协议约 定的受信人履 行债务期限届 满之日起三年	是	否
广州鼎汉 (注⑦)			2023 年 09 月 19 日	3,000	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为从 本合同生效日 起至主合同项 下具体授信项 下的债务履行 期限届满之日 后三年	否	否
广州鼎汉			2023 年	300	连带责任	不适用	不适用	保证期间为主	否	否

			12月25日		担保			合同项下债务履行期限届满之日起三年		
芜湖鼎汉			2021年03月26日	1,260	连带责任担保	不适用	不适用	保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算。保函项下的保证期间为债权人垫付款项之日起三年	否	否
芜湖鼎汉			2021年07月29日	24.05	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔借款履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖鼎汉			2023年12月28日	1,500	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
集采中心			2023年03月28日	0	连带责任担保	不适用	不适用	主合同项下债务履行期限届满之日起三	是	否

								年；如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日起三年。		
集采中心			2024年 03月28 日	1,000	连带责任 担保	不适用	不适用	主合同项下债务履行期限届满之日起三年；如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日起三年。	否	否
鼎汉奇辉			2023年 02月20 日	0	连带责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主合同项下债权人每批债务履行期限届满之日起三年	是	否
鼎汉奇辉			2024年	3,119.5	连带责任	不适用	不适用	保证期间为主	否	否

			05月21日		担保			合同项下债权人每批债务履行期限届满之日起三年		
鼎汉奇辉			2023年12月28日	3,578.48	连带责任担保	鼎汉奇辉以自有不动产提供抵押担保	不适用	保证期间为具体业务项下的债务履行期限届满日起三年	否	否
广鼎装备			2023年08月18日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间自债务的履行期限届满日起三年	否	否
SMA			2023年10月26日	2,898.34	连带责任担保	不适用	不适用	本次担保为持续担保，在所有义务全部履行或满足之前一直有效	否	否
鼎汉服务			2024年03月15日	600	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主债务的清偿期届满之日起三年，如主债务为分期清偿，则保证期间为自本合同生效之日起至最后一期债务履行	否	否

								期届满之日后 三年		
鼎汉服务		2023 年 11 月 30 日	1,000	连带责任 担保	不适用	不适用		保证期间为主 合同项下债务 履行期限届满 之日起三年	否	否
公司担保总额										
报告期内审批担保额度合计	120,000	报告期内担保实际发生额合计								23,600
报告期末已审批的担保额度	120,000	报告期末实际担保余额合计								47,804.37
实际担保总额占公司净资产的比例										36.10%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）									0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）									1,000	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）									0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）									1,000	
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）									不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）									不适用	

注①：上述四笔由鼎汉检测委托北京诚信佳融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

注②：上述两笔由鼎汉检测委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

注③：由鼎汉检测委托北京首创融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

注④：由鼎汉服务委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

注⑤：由公司委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，并由公司对上述事项提供辽宁奇辉股权质押反担保；

注⑥：上述四笔担保事宜，根据公司与银行签署的相关担保协议，由广州鼎汉同时提供连带责任担保，担保金额按照上表数据合并列示，未单独进行拆分；

注⑦：上述四笔担保事宜，根据公司与银行签署的相关担保协议，由江门中车同时提供连带责任担保，担保金额按照上表数据合并列示，未单独进行拆分。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,021,558	10.21%	0	0	0	0	0	57,021,558	10.21%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,021,558	10.21%	0	0	0	0	0	57,021,558	10.21%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	57,021,558	10.21%	0	0	0	0	0	57,021,558	10.21%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	501,628,829	89.79%	0	0	0	0	0	501,628,829	89.79%
1、人民币普通股	501,628,829	89.79%	0	0	0	0	0	501,628,829	89.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	558,650,387	100.00%	0	0	0	0	0	558,650,387	100.00%

股份变动的的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,593	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
顾庆伟	境内自然人	13.14%	73,415,229	0	55,061,422	18,353,807	质押	16,500,000
广州工控资本管理有限公司	国有法人	10.25%	57,261,665	0	0	57,261,665	不适用	0

广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	境内非 国有法 人	9.12%	50,956,436	0	0	50,956,436	不适用	0
侯文奇	境内自 然人	1.72%	9,600,000	-400,000	0	9,600,000	不适用	0
阮寿国	境内自 然人	1.50%	8,386,755	0	0	8,386,755	质押	8,380,482
新余鼎汉电气科技有限公司	境内非 国有法 人	1.21%	6,782,230	0	0	6,782,230	不适用	0
幸建平	境内自 然人	0.76%	4,239,276	0	0	4,239,276	不适用	0
张霞	境内自 然人	0.48%	2,701,489	0	0	2,701,489	不适用	0
周屹	境内自 然人	0.47%	2,628,100	-1,638,000	0	2,628,100	不适用	0
杨洋	境内自 然人	0.43%	2,428,500	2,114,600	0	2,428,500	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 6,782,230 股股份，占公司总股本的 1.21%；顾庆伟先生直接持有本公司 73,415,229 股股份，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权；新余鼎汉电气科技							

	<p>有限公司为顾庆伟先生的一致行动人；</p> <p>广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）持有公司股份 50,956,436 股，占公司总股本的 9.12%；</p> <p>2021 年 08 月 18 日，其将所持有的公司 9.12% 股份对应的表决权委托给广州工控资本管理有限公司并与其保持一致行动；广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）为广州工控资本管理有限公司的一致行动人；</p> <p>公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 08 月 18 日，持有公司 5% 以上股份的股东广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）将其所持有的公司 9.12% 股份对应的表决权委托给公司控股股东工控资本并与其保持一致行动关系。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州工控资本管理有限公司	57,261,665	人民币普通股	57,261,665
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	50,956,436	人民币普通股	50,956,436
顾庆伟	18,353,807	人民币普通股	18,353,807
侯文奇	9,600,000	人民币普通股	9,600,000
阮寿国	8,386,755	人民币普通股	8,386,755
新余鼎汉电气科技有限公司	6,782,230	人民币普通股	6,782,230
幸建平	4,239,276	人民币普通股	4,239,276
张霞	2,701,489	人民币普通股	2,701,489
周屹	2,628,100	人民币普通股	2,628,100
杨洋	2,428,500	人民币普通股	2,428,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一	新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 6,782,230 股股份，占公司总股本的 1.21%；顾庆伟先生直接持有本公司 73,415,229 股股份，同时持有新余鼎汉		

致行动的说明	<p>电气科技有限公司 86.17%的股权；新余鼎汉电气科技有限公司为顾庆伟先生的一致行动人；</p> <p>广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）持有公司股份 50,956,436 股，占公司总股本的 9.12%；2021 年 08 月 18 日，其将所持有的公司 9.12%股份对应的表决权委托给广州工控资本管理有限公司并与其保持一致行动；广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）为广州工控资本管理有限公司的一致行动人；</p> <p>公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东新余鼎汉除通过普通证券账户持有 1 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,782,229 股，实际合计持有 6,782,230 股；公司股东周屹通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,628,100 股。</p>

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京鼎汉技术集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	284,331,386.94	291,332,356.77
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	50,671,551.35	60,317,412.06
应收账款	1,739,772,509.94	1,681,725,010.69
应收款项融资	41,885,732.98	20,573,441.61
预付款项	21,214,785.41	20,114,266.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,473,748.33	23,264,387.31

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	415,741,975.17	361,971,727.07
其中：数据资源		
合同资产	199,029,971.18	166,303,000.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,743,759.85	18,694,607.59
流动资产合计	2,791,865,421.15	2,644,296,210.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,600,000.00	
长期股权投资	9,261,925.65	
其他权益工具投资	26,504,219.50	27,329,260.27
其他非流动金融资产	137,821,460.82	140,608,815.37
投资性房地产		
固定资产	381,649,512.41	386,396,106.28
在建工程	3,310,791.87	2,066,690.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,980,746.64	20,451,808.82
无形资产	281,702,030.25	286,599,812.70
其中：数据资源		
开发支出	105,831,064.89	101,586,243.08

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	7,216,642.61	9,477,980.10
递延所得税资产	36,182,042.42	33,863,966.84
其他非流动资产	482,298.40	59,400.00
非流动资产合计	1,034,542,735.46	1,008,440,083.56
资产总计	3,826,408,156.61	3,652,736,293.68
流动负债：		
短期借款	996,389,883.45	887,709,004.04
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	42,783,718.91	50,385,325.82
应付账款	697,075,956.09	619,517,906.20
预收款项		
合同负债	30,670,324.97	37,217,729.07
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	35,631,795.01	52,104,971.40
应交税费	14,826,649.42	18,883,092.52
其他应付款	45,369,379.84	63,838,445.42
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	160,613,038.97	137,373,913.01
其他流动负债	148,454,854.68	109,334,285.41
流动负债合计	2,171,815,601.34	1,976,364,672.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	216,700,000.00	262,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,810,518.67	15,502,296.59
长期应付款	19,109,150.35	25,000,000.00
长期应付职工薪酬	1,255,216.31	1,287,572.74
预计负债		
递延收益	7,602,975.84	8,195,493.64
递延所得税负债	33,813,402.04	36,045,149.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	316,291,263.21	348,430,512.37
负债合计	2,488,106,864.55	2,324,795,185.26
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,156,208,486.09	1,156,208,486.09
减：库存股		

其他综合收益	706,254.01	2,625,979.09
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87
一般风险准备		
未分配利润	-443,325,006.28	-455,534,451.49
归属于母公司所有者权益合计	1,324,387,194.69	1,314,097,474.56
少数股东权益	13,914,097.37	13,843,633.86
所有者权益合计	1,338,301,292.06	1,327,941,108.42
负债和所有者权益总计	3,826,408,156.61	3,652,736,293.68

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：段辉泉

会计机构负责人：刘琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,931,682.19	153,237,248.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,759,045.01	13,101,125.00
应收账款	653,962,880.56	656,364,334.17
应收款项融资	16,530,487.67	14,165,202.14
预付款项	28,338,585.90	9,141,772.05
其他应收款	626,054,828.85	488,570,038.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,883,813.12	75,874,726.33
其中：数据资源		
合同资产	96,024,327.52	69,206,135.68

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,319,051.83	3,695,784.83
流动资产合计	1,624,804,702.65	1,483,356,367.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,600,000.00	
长期股权投资	1,018,317,692.28	1,023,455,766.63
其他权益工具投资	26,504,219.50	27,329,260.27
其他非流动金融资产	125,089,878.35	122,604,038.15
投资性房地产		
固定资产	72,522,883.41	73,999,886.73
在建工程	1,607,536.14	1,259,371.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,239,011.77	5,060,845.81
无形资产	65,562,108.39	71,906,762.37
其中：数据资源		
开发支出	21,226,688.69	13,613,597.66
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	763,571.25	1,341,158.26
递延所得税资产	10,520,760.32	9,808,800.99
其他非流动资产		59,400.00
非流动资产合计	1,349,954,350.10	1,350,438,887.87
资产总计	2,974,759,052.75	2,833,795,254.97

流动负债：		
短期借款	275,830,000.00	247,721,618.87
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	266,384,056.27	252,867,098.57
应付账款	275,692,296.74	295,493,084.68
预收款项		
合同负债	25,837,974.05	36,853,604.62
应付职工薪酬	14,895,769.45	27,215,627.73
应交税费	4,752,203.91	3,401,518.79
其他应付款	287,493,835.72	210,062,790.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	83,490,849.65	45,000,000.00
其他流动负债	48,148,611.52	40,927,433.21
流动负债合计	1,282,525,597.31	1,159,542,777.32
非流动负债：		
长期借款	185,000,000.00	225,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,198,760.36	4,973,880.80
长期应付款	19,109,150.35	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	5,120,152.40	4,923,968.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	213,428,063.11	234,897,849.45
负债合计	1,495,953,660.42	1,394,440,626.77
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,198,521,836.25	1,198,521,836.25
减：库存股		
其他综合收益	-846,413.43	-170,739.73
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87
未分配利润	-329,667,491.36	-369,793,929.19
所有者权益合计	1,478,805,392.33	1,439,354,628.20
负债和所有者权益总计	2,974,759,052.75	2,833,795,254.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	715,071,741.99	585,563,044.60
其中：营业收入	715,071,741.99	585,563,044.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	696,201,206.25	610,683,519.75
其中：营业成本	494,243,088.25	420,598,291.52

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	3,789,119.39	3,920,142.04
销售费用	69,313,529.51	62,409,777.12
管理费用	60,945,976.66	58,957,827.31
研发费用	37,235,974.62	34,424,293.30
财务费用	30,673,517.82	30,373,188.46
其中：利息费用	24,733,080.25	25,521,984.68
利息收入	1,060,267.48	1,688,645.24
加：其他收益	9,134,627.96	4,465,531.01
投资收益（损失以“—”号填列）	2,271,000.31	-59,604.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-488,074.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-2,787,354.55	-267,321.63
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-14,989,136.92	-1,850,926.16
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-493,069.96	-2,879,913.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-82,441.57	12,543,161.79
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,924,161.01	-13,169,548.72
加：营业外收入	356,179.79	17,325,623.38
减：营业外支出	1,025,628.23	417,335.11

四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	11,254,712.57	3,738,739.55
减：所得税费用	-1,025,196.15	-613,895.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,279,908.72	4,352,635.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	12,279,908.72	4,352,635.48
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	12,209,445.21	3,972,230.92
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	70,463.51	380,404.56
六、其他综合收益的税后净额	-1,919,725.08	3,707,693.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,919,725.08	3,707,693.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-675,673.70	
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	-675,673.70	
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	-1,244,051.38	3,707,693.35
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	-1,244,051.38	3,707,693.35
7.其他		
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	10,360,183.64	8,060,328.83

归属于母公司所有者的综合收益总额	10,289,720.13	7,679,924.27
归属于少数股东的综合收益总额	70,463.51	380,404.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0219	0.0071
（二）稀释每股收益	0.0219	0.0071

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：段辉泉

会计机构负责人：刘琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	294,061,410.65	286,920,744.37
减：营业成本	187,017,513.20	196,299,367.94
税金及附加	1,480,555.52	1,554,656.71
销售费用	23,272,188.83	20,872,036.99
管理费用	17,527,680.31	17,037,431.46
研发费用	5,408,046.42	4,712,539.95
财务费用	19,449,834.12	379,912.95
其中：利息费用	11,288,695.15	13,673,344.89
利息收入	732,953.42	943,504.91
加：其他收益	4,116,642.05	71,607.40
投资收益（损失以“—”号填列）	-710,205.73	-119,952.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-488,074.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,485,840.20	1,310,385.53
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,723,231.87	1,899,172.73
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	47,221.30	

二、营业利润（亏损以“—”号填列）	40,121,858.20	49,226,011.74
加：营业外收入	186,939.20	637,000.87
减：营业外支出	548,768.08	-127,860.84
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	39,760,029.32	49,990,873.45
减：所得税费用	-366,408.51	831,572.43
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	40,126,437.83	49,159,301.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	40,126,437.83	49,159,301.02
（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	-675,673.70	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-675,673.70	
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	-675,673.70	
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	39,450,764.13	49,159,301.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	567,302,567.14	547,762,436.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,695,275.32	7,381,796.28
收到其他与经营活动有关的现金	25,584,472.85	48,835,316.94
经营活动现金流入小计	595,582,315.31	603,979,550.02
购买商品、接受劳务支付的现金	305,872,515.04	290,191,527.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	165,940,924.53	162,029,254.16

支付的各项税费	35,184,209.75	55,914,812.97
支付其他与经营活动有关的现金	77,455,556.28	94,947,325.47
经营活动现金流出小计	584,453,205.60	603,082,919.83
经营活动产生的现金流量净额	11,129,109.71	896,630.19
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	3,085,050.84	442,158.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,567.82	88,764,648.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,227,618.66	89,206,807.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,625,068.50	31,983,747.63
投资支付的现金	9,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,375,068.50	31,983,747.63
投资活动产生的现金流量净额	-27,147,449.84	57,223,059.53
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	555,583,494.47	760,683,921.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	555,583,494.47	760,683,921.80
偿还债务支付的现金	491,440,000.00	694,652,338.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,022,654.62	18,736,713.93
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	28,918,817.66	18,727,608.72
筹资活动现金流出小计	537,381,472.28	732,116,661.57
筹资活动产生的现金流量净额	18,202,022.19	28,567,260.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-136,940.05	748,425.64
五、现金及现金等价物净增加额	2,046,742.01	87,435,375.59
加：期初现金及现金等价物余额	182,330,156.53	187,016,956.02
六、期末现金及现金等价物余额	184,376,898.54	274,452,331.61

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	228,045,589.69	242,148,570.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,078,237.20	21,266,601.02
经营活动现金流入小计	246,123,826.89	263,415,171.76
购买商品、接受劳务支付的现金	112,606,650.82	41,214,614.28
支付给职工以及为职工支付的现金	40,894,502.46	40,974,114.18
支付的各项税费	9,262,270.04	12,679,255.91
支付其他与经营活动有关的现金	32,013,968.31	38,059,476.62
经营活动现金流出小计	194,777,391.63	132,927,460.99
经营活动产生的现金流量净额	51,346,435.26	130,487,710.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,560.07	16,974,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	53,560.07	16,974,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,132,752.74	3,345,010.31
投资支付的现金	25,350,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,482,752.74	3,345,010.31
投资活动产生的现金流量净额	-34,429,192.67	13,628,989.69
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	143,600,000.00	201,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	639,659,870.58	673,601,074.63
筹资活动现金流入小计	783,259,870.58	874,601,074.63
偿还债务支付的现金	93,000,000.00	320,897,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,020,238.62	12,660,150.63
支付其他与筹资活动有关的现金	722,784,605.00	673,857,362.49
筹资活动现金流出小计	826,804,843.62	1,007,414,913.12
筹资活动产生的现金流量净额	-43,544,973.04	-132,813,838.49
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	-26,627,730.45	11,302,861.97
加：期初现金及现金等价物余额	93,004,909.75	106,533,834.61
六、期末现金及现金等价物余额	66,377,179.30	117,836,696.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	558,650, 387.00			1,156,20 8,486.09		2,625,979 .09		52,147, 073.87		- 455,534,451.49		1,314,097, 474.56	13,843,6 33.86	1,327,941,1 08.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	558,650, 387.00			1,156,20 8,486.09		2,625,979 .09		52,147, 073.87		- 455,534,451.49		1,314,097, 474.56	13,843,6 33.86	1,327,941,1 08.42
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）						- 1,919,725 .08				12,209,445.21		10,289,72 0.13	70,463.5 1	10,360,183. 64
（一）综合收益总额						- 1,919,725				12,209,445.21		10,289,72 0.13	70,463.5 1	10,360,183. 64

							.08								
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	558,650,				1,156,20		706,254.0		52,147,		-	1,324,387,	13,914,0	1,338,301,2	
	387.00				8,486.09		1		073.87		443,325,006.28	194.69	97.37	92.06	

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	558,650,				1,156,20			-	52,147,		-	1,292,646,	13,500,0	1,306,146,3
	387.00				8,486.09			986,157.0	073.87		473,373,484.74	305.14	00.00	05.14
加：会计政策变更														

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	558,650, 387.00			1,156,20 8,486.09		- 986,157.0 8		52,147, 073.87		- 473,373,484.74		1,292,646, 305.14	13,500,0 00.00	1,306,146,3 05.14	
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）						3,707,693 .35				3,972,230.92		7,679,924. 27	380,404. 56	8,060,328.8 3	
（一）综合收益总额						3,707,693 .35				3,972,230.92		7,679,924. 27	380,404. 56	8,060,328.8 3	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	558,650,387.00				1,156,208,486.09		2,721,536.27		52,147,073.87		-		1,300,326,229.41	13,880,404.56	1,314,206,633.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25		-170,739.73		52,147,073.87	-369,793,929.19		1,439,354,628.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25		-170,739.73		52,147,073.87	-369,793,929.19		1,439,354,628.20
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-675,673.70			40,126,437.83		39,450,764.13
(一) 综合收益总额							-675,673.70			40,126,437.83		39,450,764.13
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者												

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

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25		-846,413.43		52,147,073.87	-329,667,491.36		1,478,805,392.33

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-413,174,687.54		1,396,144,609.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-413,174,687.54		1,396,144,609.58
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										49,159,301.02		49,159,301.02

（一）综合收益总额										49,159,301.02		49,159,301.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-364,015,386.52		1,445,303,910.60

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：北京鼎汉技术集团股份有限公司

统一信用代码：91110000740067796T

公司类型：其他股份有限公司（上市）

法定代表人：顾庆伟

注册地：北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼（园区）

经营期限：2007 年 12 月 24 日至长期

（二）历史沿革

1、注册设立情况

（1）鼎汉有限设立

北京鼎汉技术集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身北京鼎汉技术有限公司（以下简称“鼎汉有限”）于 2002 年 6 月 10 日在北京市工商行政管理局丰台分局注册成立。注册号为 1101062387247；法定代表人为郑勇；注册资本 100 万元，由郑勇和张劲松出资设立。各股东认缴出资已经北京中燕通会计师事务所有限公司以中燕验字[2002]第 1-01-1586 号《验资报告》审验确认。

（2）2007 年鼎汉有限整体变更为股份有限公司

根据鼎汉有限 2007 年 12 月 3 日股东会会议决议，公司全体股东签订《发起人协议》，全体股东一致同意以鼎汉有限截至 2007 年 11 月 30 日经大信会计师事务所有限公司审计的净资产 7,978.44 万元折成股份公司股份 3,837.60 万股（差额 4,140.84 万元列入资本公积）整体变更为北京鼎汉技术股份有限公司，变更后的注册资本为 3,837.60 万元。2007 年 12 月 24 日，北京市工商局核准了上述整体变更事项并换发了新的《企业法人营业执照》。

2、设立后总股本变化情况

（1）2009 年股权转让

2009 年 3 月 5 日，发行人的股东吴志军与顾庆伟签订《股权转让协议》，吴志军将其持有发行人 86.40 万股股权转让给股东顾庆伟，其后，顾庆伟与上海兴烨创业投资有限公司签订《股权转让协议》，顾庆伟将其持有发行人 86.40 万股股权转让给上海兴烨创业投资有限公司。

（2）2009 年首次公开发行股票并在创业板上市

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕1004号”文核准。公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,300万股，每股发行价格为人民币37.00元。经深圳证券交易所“深证上〔2009〕120号”文批准，2009年10月30日，鼎汉技术发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“鼎汉技术”，证券代码“300011”。公司总股本变更为51,376,000股。

（3）2010年资本公积金转增股本

公司于2010年4月21日召开2009年年度股东大会审议并通过了《公司2009年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以公司总股本51,376,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式，每10股转增10股；公司于2010年5月19日正式完成2009年年度利润分配方案后，公司总股本由51,376,000股增加至102,752,000股。

（4）2011年股权激励

经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，公司实施了首期股权激励计划。2011年5月26日，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予登记工作，以19.15元每股的价格授予49名激励对象共288万股限制性股票。登记完成后，公司总股本变更为105,632,000股。

（5）2012年回购注销股权激励股票及资本公积金转增股本

2012年2月21日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划失效及终止的议案》和《关于回购注销股权激励限制性股票的议案》，因公司首期股权激励计划第一期失效，第二、三期终止，因此董事会决定回购注销首期股权激励全部288万股已授予的限制性股票。2012年3月23日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成首期股权激励计划授予的全部限制性股票的注销事宜，注销完成后，公司股本变更为102,752,000股。

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案。2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本102,752,000股为基数，向全体股东每10股派2.80元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红后总股本增至154,128,000股。

（6）2013年资本公积金转增股本

2013年2月27日召开2012年年度股东大会，审议通过2012年度利润分配方案。公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本154,128,000股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红后总股本增至231,192,000股。

（7）2014年股权激励行权及资本公积金转增股本

2013年2月27日，鼎汉技术召开2012年度股东大会，审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》、《北京鼎汉技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法修订稿》等相关议案。

2014年3月27日，公司召开2013年度股东大会。审议通过2013年度利润分配方案。公司2013年度利润分配预案为：以截止2013年12月31日公司总股本231,192,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税），同时以公司总股本231,192,000股为基数向全体股东每10股转增8股。

由于公司股权激励自主行权原因及实施2013年度权益分配方案，截止2014年4月10日，公司总股本变更为417,461,580股。

（8）2014年股权激励行权及发行股份购买资产

2014年7月24日，根据中国证监会《关于核准北京鼎汉技术股份有限公司向阮寿国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]750号），鼎汉技术向阮寿国、阮仁义发行股份91,566,264股，购买其合计持有的安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司（2017年12月26日更名为芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，以下简称“芜湖鼎汉”）100%股权，同时向顾庆伟、阮寿国、阮仁义、黎东荣、葛才丰、张雁冰、王生堂、万卿共8名特定投资者非公开发行股份13,493,971股募集配套资金。同时，因公司股权激励对象自主行权，截至2014年末，公司的总股本增至522,989,931股。

（9）2015年-2017年股权激励行权

因公司股权激励对象自主行权，截至2017年6月末，公司的总股本增至531,051,461股。

（10）非公开发行募集资金

2017年7月19日，因公司非公开发行股份募集资金补充流动资金事项，根据中国证监会《关于核准北京鼎汉技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]285号文），公司向认购对象非公开发行股份27,598,926股，每股面值1元，公司股本由531,051,461股变更为558,650,387股。

（11）控股股东变更

2021年8月18日，新余鼎汉电气科技有限公司以协议转让的方式向广州工控资本管理有限公司转让其持有的公司股份57,261,665.00股（占公司总股本比例10.25%），转移登记已办理完成。同时，广州工控资本管理有限公司与广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）签署的《附生效条件的表决权委托及一致行动协议》已合法生效，广州工控资本管理有限公司实际拥有的公司表决权比例变更为19.37%，成为公司的控股股东。

3、公司名称变更

公司于 2019 年 1 月 29 日和 2019 年 2 月 25 日分别召开了第四届董事会第二十次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称的议案》，同意公司将名称由“北京鼎汉技术股份有限公司”变更为“北京鼎汉技术集团股份有限公司”，公司于 2019 年 3 月 29 日完成工商变更登记。

（三）组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司设市场中心、财务资产部、人力行政部、战略投资部、企业管理部、采购管理部、集团办公室、董事会办公室等业务及管理部。

（四）最终控股股东

本公司控股股东为广州工控资本管理有限公司，实际控制人为广州市人民政府。

（五）经营范围

本公司主要经营范围包括：生产轨道交通信号智能电源产品、轨道交通电力操作电源、屏蔽门电源、车载辅助电源、不间断电源、屏蔽门系统、安全门系统；技术开发；技术推广；技术服务；技术咨询；销售轨道交通专用电源产品、轨道交通信号电源、屏蔽门系统、安全门系统、轨道交通设备及零部件、计算机、软件及辅助设备、专业机械设备、电子产品、仪器仪表；投资及资产管理；经济信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口；轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成；出租办公用房；出租商业用房；轨道交通技术服务；轨道交通技术咨询；基础软件服务；应用软件服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 08 月 23 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司在编制和披露本财务报表时遵循重要性原则，并根据实际情况从性质和金额两方面判断披露事项的重要性。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十七）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期重要的应收款项核销	单一客户核销金额达到最近一期经审计净利润 10%
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 10%以上或营业收入占公司当期收入总额的 10%以上
重要的在建工程	单一项目金额超过本集团合并报表资产总额的 1%的
重要的资本化研发项目	单个项目的预算金额大于 1000 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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

1) 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额; 不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款, 以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量, 公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

12、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	根据预期信用损失率计提坏账准备

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元（含）以上的应收账款以及金额为 100 万元（含）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：

逾期账龄分析法方法组合	根据应收款项的逾期账龄分析
无风险组合	备用金、保证金等

按组合计提坏账准备的计提方法：

逾期账龄分析法方法组合	逾期账龄分析法
无风险组合	不计提

②组合中，采用逾期账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收款项计提比例（%）
未逾期	0
逾期 1 年以内（含 1 年）	5
逾期 1-2 年（含 2 年）	10
逾期 2-3 年（含 3 年）	20
逾期 3-4 年（含 4 年）	30

账龄	应收款项计提比例 (%)
逾期 4-5 年 (含 5 年)	50
逾期 5 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；其他经确认不能收回的应收款项
坏账准备的计提方法	备抵法

14、应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注“五、（十一）金融工具进行处理”。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十一）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、已出库未验收的发出商品、委托加工物资。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时采用月末一次加权平均法。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、持有待售资产

（1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“五、（三十七）收入”。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、（四十一）租赁”。

对于租赁应收款的减值，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%

电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 固定资产处置

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

25、在建工程

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

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10	直线法
办公软件	5	直线法
非专利技术	10	直线法
土地使用权	50	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

- ①研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

根据公司研发工艺流程，研究阶段包括“概念设计”和“计划制定”两个流程，研究阶段是指为获取新的技术和定义产品需求等进行的有计划的调研、实验等活动。研究阶段的特点是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及技术等相关方面的准备，从已经进行的研究活动看，将来是否会转入开发具有较大不确定性。研究活动主要包括：意于获取市场需求、技术理论等知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。公司一直以来坚持以“客户需求为导向”研发策略，研发阶段主要工作包括市场调研、项目可行性分析，并根据项目可行性分析的评审结果，编制《产品规格书》和《产品开发方案》，并编制《产品开发计划书》（包括产品开发预算），通过最终评审后，成立项目组，任命项目经理，并审定《产品开发计划书》。在产品开发项目组成立之前“概念设计”和“计划制定”阶段发生的所有费用予以费用化，计入当期损益。

②开发阶段在研发工艺中包含了“产品开发”和“中试（小批量生产）”两个环节，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发活动主要

有：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和实验测试；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发活动的特点：一是开发的目的是形成新的或有重大改进的产品或工艺，可供销售或公司自用；二是开发活动是在研究成果的基础上进行的，经可行性分析可以确定未来的收益；三是开发结果一旦成功便成为公司的无形资产。公司实行严格的项目管理制度，对于产品开发过程中发生的费用实行项目经理负责制，进行独立核算与考核。

公司开发支出主要包括两部分构成：固定支出，具体包括研发人员工资、设备折旧、能源耗用、租赁费、办公费等支出，固定支出首先在研究项目和开发项目中进行分摊，确定所有研发项目总的资本化金额，再根据开发项目的工作量和投入情况在各开发项目之间分摊；变动支出，具体包括物料耗用、试验测试费、会议费、咨询费、资料软件费、培训费、运杂费、差旅费、业务招待费等，该部分支出直接计入“开发支出”。

在开发阶段的“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节结束时均需要进行评审，评审不合格的要重新进行“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节，若经过多次评审不能达到开发要求，且累计投入已超过开发项目预定投入产出目标视为开发失败，所有计入“开发支出”的研发费用均转入管理费用。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于

账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

(1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括轨道交通电源设备、电线电缆和空调设备的销售及提供其他配套产品和技术服务。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

①本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

a.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

b.客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

c.本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

②对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- a. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- b. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- c. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- e. 客户已接受该商品。
- f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

①空调设备、电缆类的为购货方在《发货单》上签字确认；

②电源类产品为购货方在《货物签收单》上签字确认；

③信息化产品若是工程类，为客户在《工程移交报告》及《设备接收单》上签字盖章；若仅是设备类，为购货方在《设备接收单》签字盖章。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

- (1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利, 且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行, 当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 本公司发生的初始直接费用；
- d. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（三十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- a. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- d. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- e. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

- a. 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；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十一）金融工具”进行会计处理。

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。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除	19.00%、13.00%、9.00%、6.00%

	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	31.20%、25.00%、16.50%、15.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京鼎汉技术集团股份有限公司	15.00%
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	25.00%
广东鼎汉电气技术有限公司	25.00%
武汉鼎汉电气技术有限公司	25.00%
成都鼎汉轨道装备科技有限公司	25.00%
唐山鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
鼎汉（深圳）轨道交通装备有限公司	25.00%
天津鼎汉轨道交通设备有限公司	25.00%
成都鼎汉智能装备有限公司	25.00%
北京鼎汉检测技术有限公司	15.00%
福州鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
长春鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
安徽正缆检测技术有限公司	25.00%
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	15.00%
无为信晟铜材有限公司	25.00%
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	25.00%
华车（北京）交通装备有限公司	25.00%
江门中车轨道交通装备有限公司	15.00%
鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司	25.00%
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	25.00%
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	25.00%
江西鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	15.00%
大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	15.00%
广州鼎汉奇辉智能科技有限公司	免征
香港鼎汉控股集团有限公司	16.50%

SMART Railway Technology GmbH	31.20%
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	15.00%
重庆鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%

2、税收优惠

1. 增值税

根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，经主管税务机关备案通过，北京鼎汉检测技术有限公司、广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司、大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司、广州鼎汉奇辉智能科技有限公司软件产品增值税享受实际税负超过3%的部分即征即退政策。

2. 企业所得税

(1) 本公司于2023年10月26日经通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局组织的国家高新技术企业审核，取得GR202311002588号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 孙公司北京鼎汉检测技术有限公司于2023年10月26日经通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局组织的国家高新技术企业审核，取得GR202311002883号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司于2021年获取了高新技术企业备案，证书编号GR202134001472有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司于2023年11月29日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的编号GR202321000400的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 孙公司大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司于2021年获取了高新技术企业备案，证书编号GR202121200285，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 孙公司江门中车轨道交通装备有限公司于2021年获取了高新技术企业备案，证书编号GR202144002876，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 子公司广州鼎汉轨道交通装备有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号 GR202344000152 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 孙公司广州鼎汉奇辉智能科技有限公司根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）第三点规定国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。本公司于 2023 年 6 月获得双软证书适用该项规定，本年度属于免征所得税阶段。

3、其他

(1) SMART Railway Technology GmbH（以下简称 SMART），各项税费依注册地德国的相关税收政策执行。

(2) 香港鼎汉控股集团有限公司，各项税费依注册地香港的相关税收政策执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80.00	80.00
银行存款	184,376,818.54	182,330,076.53
其他货币资金	99,954,488.40	109,002,200.24
合计	284,331,386.94	291,332,356.77
其中：存放在境外的款项总额	10,629,176.93	5,452,791.79

其他说明

其中期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 99,954,488.40 元，均为保证金受限。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	50,671,551.35	60,317,412.06
合计	50,671,551.35	60,317,412.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按组合 计提坏 账准备 的应收 票据	53,338,4 75.11	100.00%	2,666,92 3.76	5.00%	50,671,5 51.35	63,492,0 12.70	100.00%	3,174,60 0.64	5.00%	60,317,4 12.06
其中：										
商业承 兑汇票	53,338,4 75.11	100.00%	2,666,92 3.76	5.00%	50,671,5 51.35	63,492,0 12.70	100.00%	3,174,60 0.64	5.00%	60,317,4 12.06
合计	53,338,4 75.11	100.00%	2,666,92 3.76		50,671,5 51.35	63,492,0 12.70	100.00%	3,174,60 0.64		60,317,4 12.06

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	53,338,475.11	2,666,923.76	5.00%
合计	53,338,475.11	2,666,923.76	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,174,600.64	-507,676.88				2,666,923.76
合计	3,174,600.64	-507,676.88				2,666,923.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		29,130,727.12
合计		29,130,727.12

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,502,093,409.16	1,430,602,484.40
1 至 2 年	170,058,673.75	177,978,251.52
2 至 3 年	96,616,337.40	85,727,968.78
3 年以上	130,660,200.55	131,233,539.32
3 至 4 年	67,530,752.30	68,953,172.18
4 至 5 年	32,710,153.29	43,300,236.36
5 年以上	30,419,294.96	18,980,130.78
合计	1,899,428,620.86	1,825,542,244.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	1,899,42 8,620.86	100.00%	159,656, 110.92	8.41%	1,739,77 2,509.94	1,825,54 2,244.02	100.00%	143,817, 233.33	7.88%	1,681,72 5,010.69
其中：										
逾期账	1,899,42	100.00%	159,656,	8.41%	1,739,77	1,825,54	100.00%	143,817,	7.88%	1,681,72

龄分析 方法组 合	8,620.86		110.92		2,509.94	2,244.02		233.33		5,010.69
合计	1,899,42 8,620.86	100.00%	159,656, 110.92		1,739,77 2,509.94	1,825,54 2,244.02	100.00%	143,817, 233.33		1,681,72 5,010.69

按组合计提坏账准备类别名称：逾期账龄分析方法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	376,225,833.54		
逾期 1 年以内	1,125,867,575.62	56,293,378.77	5.00%
逾期 1-2 年	170,058,673.75	17,005,867.37	10.00%
逾期 2-3 年	96,616,337.40	19,323,267.48	20.00%
逾期 3-4 年	67,530,752.30	20,259,225.69	30.00%
逾期 4-5 年	32,710,153.29	16,355,076.65	50.00%
逾期 5 年以上	30,419,294.96	30,419,294.96	100.00%
合计	1,899,428,620.86	159,656,110.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
逾期账龄分析方法组合	143,817,233.33	15,837,164.59		-1,713.00		159,656,110.92
合计	143,817,233.33	15,837,164.59		-1,713.00		159,656,110.92

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-1,713.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	65,249,823.64	20,041,483.31	85,291,306.95	4.02%	6,836,326.00
客户二	75,009,958.72	2,195,858.09	77,205,816.81	3.64%	4,116,215.12
客户三	68,287,421.75	6,125,871.23	74,413,292.98	3.51%	4,425,090.30
客户四	54,702,305.24	4,745,666.16	59,447,971.40	2.81%	3,377,642.79
客户五	54,241,172.90	450,602.73	54,691,775.63	2.58%	1,307,883.36
合计	317,490,682.25	33,559,481.52	351,050,163.77	16.56%	20,063,157.57

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	219,865,743.11	20,835,771.93	199,029,971.18	187,199,684.15	20,896,684.06	166,303,000.09
合计	219,865,743.11	20,835,771.93	199,029,971.18	187,199,684.15	20,896,684.06	166,303,000.09

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	219,865,743.11	100.00%	20,835,771.93	9.48%	199,029,971.18	187,199,684.15	100.00%	20,896,684.06	11.16%	166,303,000.09
其中：										
质保金	219,865,743.11	100.00%	20,835,771.93	9.48%	199,029,971.18	187,199,684.15	100.00%	20,896,684.06	11.16%	166,303,000.09
合计	219,865,743.11	100.00%	20,835,771.93		199,029,971.18	187,199,684.15	100.00%	20,896,684.06		166,303,000.09

	743.11		71.93		971.18	684.15		84.06		000.09
--	--------	--	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	219,865,743.11	20,835,771.93	9.48%
合计	219,865,743.11	20,835,771.93	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合计提	-60,912.13			
合计	-60,912.13			——

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	41,885,732.98	20,573,441.61
合计	41,885,732.98	20,573,441.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	75,475,807.43	
合计	75,475,807.43	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	20,573,441.61	41,885,732.98	20,573,441.61		41,885,732.98	
合计	20,573,441.61	41,885,732.98	20,573,441.61		41,885,732.98	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

本公司将持有的应收银行承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁涉及金额较大，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,473,748.33	23,264,387.31
合计	25,473,748.33	23,264,387.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,366,145.30	9,316,915.60
备用金	3,624,113.72	1,618,431.46
押金	1,769,278.32	1,771,303.62
往来款	7,570,599.66	6,320,641.57
其他	5,972,793.06	7,406,627.58
合计	28,302,930.06	26,433,919.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,710,125.62	20,560,378.30
1 至 2 年	2,073,481.22	2,177,377.86
2 至 3 年	2,901,982.60	1,099,289.91
3 年以上	1,617,340.62	2,596,873.76
3 至 4 年	236,231.81	559,914.80
4 至 5 年	32,070.00	170,890.41
5 年以上	1,349,038.81	1,866,068.55
合计	28,302,930.06	26,433,919.83

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	80,000.00	0.28%	80,000.00	100.00%		80,000.00	0.30%	80,000.00	100.00%	

其中：										
按组合	28,222,9		2,749,18		25,473,7	26,353,9		3,089,53		23,264,3
计提坏	30.06	99.72%	1.73	9.74%	48.33	19.83	99.70%	2.52	11.72%	87.31
账准备										
其中：										
组合	18,952,8		2,749,18		16,203,6	18,144,4		3,089,53		15,054,9
1：账龄	38.91	66.97%	1.73	14.51%	57.18	67.67	68.64%	2.52	17.03%	35.15
组合										
2：无风	9,270,09				9,270,09	8,209,45				8,209,45
险组合	1.15	32.75%			1.15	2.16	31.06%			2.16
合计	28,302,9	100.00%	2,829,18		25,473,7	26,433,9	100.00%	3,169,53		23,264,3
	30.06		1.73		48.33	19.83		2.52		87.31

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路郑州局集团有限公司	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	12,553,225.60	627,661.26	5.00%
1-2年	1,996,892.53	199,689.26	10.00%
2-3年	2,887,413.75	577,482.76	20.00%
3-4年	220,822.98	66,246.90	30.00%
4-5年	32,765.00	16,382.50	50.00%
5年以上	1,261,719.05	1,261,719.05	100.00%
合计	18,952,838.91	2,749,181.73	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	3,089,532.52		80,000.00	3,169,532.52
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-340,350.79			-340,350.79
2024 年 6 月 30 日余额	2,749,181.73		80,000.00	2,829,181.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	80,000.00					80,000.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,089,532.52	-340,350.79				2,749,181.73
合计	3,169,532.52	-340,350.79				2,829,181.73

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
深圳*****公司	保证金	1,113,240.00	1 年以内	3.93%	55,662.00
中*****公司	保证金	1,025,000.00	1 年以内、1-2 年	3.62%	98,000.00
北京*****公司	往来款	787,548.12	5 年以上	2.78%	787,548.12
北京*****公司	往来款	691,250.00	1 年以内	2.44%	34,562.50
深圳*****公司	保证金	671,793.50	2-3 年	2.37%	134,358.70
合计		4,288,831.62		15.14%	1,110,131.32

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,635,315.51	87.84%	18,409,929.43	91.52%
1 至 2 年	937,028.62	4.42%	942,391.38	4.69%
2 至 3 年	351,577.07	1.66%	267,731.25	1.33%
3 年以上	1,290,864.21	6.08%	494,214.87	2.46%
合计	21,214,785.41		20,114,266.93	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州*****公司	3,834,436.21	18.07
深圳*****公司	1,942,920.00	9.16
佛山*****公司	1,828,847.64	8.62
遵化*****公司	1,410,000.00	6.65
维*****公司	1,167,601.34	5.50
合计	10,183,805.19	48.00

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	205,315,921.82	16,651,410.60	188,664,511.22	183,053,252.29	18,874,767.37	164,178,484.92
在产品	100,685,639.93	517,760.98	100,167,878.95	67,938,693.38	517,676.23	67,421,017.15

库存商品	140,460,775.57	21,893,193.05	118,567,582.52	138,978,206.89	21,464,639.97	117,513,566.92
发出商品	4,920,284.89	956,619.01	3,963,665.88	9,989,690.33	956,619.01	9,033,071.32
委托加工物资	4,378,336.60		4,378,336.60	3,825,586.76		3,825,586.76
合计	455,760,958.81	40,018,983.64	415,741,975.17	403,785,429.65	41,813,702.58	361,971,727.07

(2) 确认为存货的数据资源

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,874,767.37			2,195,595.05	27,761.72	16,651,410.60
在产品	517,676.23	13,146.82			13,062.07	517,760.98
库存商品	21,464,639.97	540,835.27			112,282.19	21,893,193.05
发出商品	956,619.01					956,619.01
合计	41,813,702.58	553,982.09		2,195,595.05	153,105.98	40,018,983.64

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	9,447,283.63	11,081,242.11
预缴企业所得税	6,623.58	169,204.77
待摊费用	4,289,852.64	7,444,160.71
合计	13,743,759.85	18,694,607.59

14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江西环锂新能源科技有限公司	27,329,260.27		825,040.77		995,780.50		26,504,219.50	
合计	27,329,260.27		825,040.77		995,780.50		26,504,219.50	

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资保证金	3,600,000.00		3,600,000.00				

合计	3,600,000.00		3,600,000.00				
----	--------------	--	--------------	--	--	--	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
成都安庠科技有限公司			9,750,000.00		-488,074.35						9,261,925.65	
小计			9,750,000.00		-488,074.35						9,261,925.65	
合计			9,750,000.00		-488,074.35						9,261,925.65	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	137,821,460.82	140,608,815.37
合计	137,821,460.82	140,608,815.37

其他说明：

单位：元

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京中关村银行股份有限公司	122,604,038.15	2,485,840.20		125,089,878.35
北京基石创业投资基金（有限合伙）	18,004,777.22		5,273,194.75	12,731,582.47
合计	140,608,815.37	2,485,840.20	5,273,194.75	137,821,460.82

单位：元

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京中关村银行股份有限公司					2.25%	
北京基石创业投资基金（有限合伙）					7.71%	3,085,050.84
合计						3,085,050.84

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	381,649,512.41	386,396,106.28
合计	381,649,512.41	386,396,106.28

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	429,999,717.15	122,364,286.41	17,974,076.14	31,356,376.23	32,171,076.56	633,865,532.49
2.本期增加金额	611,009.17	2,735,544.08	524,440.18	495,131.29	331,561.77	4,697,686.49
(1) 购置	611,009.17	3,331,175.23	539,841.48	611,798.88	634,056.65	5,727,881.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异		-595,631.15	-15,401.30	-116,667.59	-302,494.88	-1,030,194.92
3.本期减少金额		1,048,846.90	1,217,310.01	669,724.14	147,899.20	3,083,780.25
(1) 处置或报废		1,048,846.90	1,217,310.01	669,724.14	147,899.20	3,083,780.25
4.期末余额	430,610,726.32	124,050,983.59	17,281,206.31	31,181,783.38	32,354,739.13	635,479,438.73
二、累计折旧						
1.期初余额	91,803,860.81	88,721,907.63	12,981,366.60	25,424,682.61	27,740,884.63	246,672,702.28
2.本期增加金额	4,891,421.24	3,055,144.03	406,942.91	681,178.73	253,954.73	9,288,641.64
(1) 计提	4,891,421.24	3,564,170.54	421,690.69	784,986.34	509,014.55	10,171,283.36
(2) 外币报表折算差异		-509,026.51	-14,747.78	-103,807.61	-255,059.82	-882,641.72
3.本期减少金额		234,724.94	1,168,475.30	632,456.91	114,865.06	2,150,522.21
(1) 处置或报废		234,724.94	1,168,475.30	632,456.91	114,865.06	2,150,522.21
4.期末余额	96,695,282.05	91,542,326.72	12,219,834.21	25,473,404.43	27,879,974.30	253,810,821.71
三、减值准备						
1.期初余额		796,723.93				796,723.93
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		777,619.32				777,619.32
(1) 处置或报废		777,619.32				777,619.32
4.期末余额		19,104.61				19,104.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	333,915,444.27	32,489,552.26	5,061,372.10	5,708,378.95	4,474,764.83	381,649,512.41
2.期初账面价值	338,195,856.34	32,845,654.85	4,992,709.54	5,931,693.62	4,430,191.93	386,396,106.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,310,791.87	2,066,690.10
合计	3,310,791.87	2,066,690.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
18区2号楼装修	1,294,499.74		1,294,499.74	946,334.60		946,334.60
广州实验室装修	842,174.84		842,174.84	807,084.90		807,084.90
办公厂房改造	429,613.00		429,613.00			
零星工程	1,020,950.73	276,446.44	744,504.29	589,717.04	276,446.44	313,270.60
合计	3,587,238.31	276,446.44	3,310,791.87	2,343,136.54	276,446.44	2,066,690.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
零星工程	276,446.44			276,446.44	
合计	276,446.44			276,446.44	--

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	56,895,108.26	56,895,108.26
2.本期增加金额	26,410,373.63	26,410,373.63
(1) 新增租赁	26,985,638.48	26,985,638.48
(2) 外币报表折算差异	-575,264.85	-575,264.85
3.本期减少金额		
4.期末余额	83,305,481.89	83,305,481.89
二、累计折旧		
1.期初余额	36,443,299.44	36,443,299.44
2.本期增加金额	5,881,435.81	5,881,435.81
(1) 计提	6,345,228.54	6,345,228.54
(2) 外币报表折算差异	-463,792.73	-463,792.73
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	42,324,735.25	42,324,735.25
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	40,980,746.64	40,980,746.64
2.期初账面价值	20,451,808.82	20,451,808.82

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,751,444.61	262,788,505.09	328,205,253.36	18,781,140.82	642,526,343.88
2.本期增加金额		-1,194,849.43	17,076,628.71	-87,928.03	15,793,851.25
(1) 购置		139,674.82		130,973.45	270,648.27
(2) 内部研发			17,076,628.71		17,076,628.71
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异		-1,334,524.25		-218,901.48	-1,553,425.73
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,751,444.61	261,593,655.66	345,281,882.07	18,693,212.79	658,320,195.13
二、累计摊销					
1.期初余额	9,322,517.06	138,905,683.77	165,681,591.16	13,643,501.55	327,553,293.54
2.本期增加金额	335,907.20	7,531,679.69	11,601,603.17	1,222,443.64	20,691,633.70
(1) 计提	335,907.20	8,901,528.44	11,601,603.17	1,404,678.52	22,243,717.33
(2) 外币报表折算差异		-1,369,848.75		-182,234.88	-1,552,083.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,658,424.26	146,437,363.46	177,283,194.33	14,865,945.19	348,244,927.24
三、减值准备					
1.期初余额		6,070,743.07	22,302,494.57		28,373,237.64
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		6,070,743.07	22,302,494.57		28,373,237.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,093,020.35	109,085,549.13	145,696,193.17	3,827,267.60	281,702,030.25
2.期初账面价值	23,428,927.55	117,812,078.25	140,221,167.63	5,137,639.27	286,599,812.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 51.72%

(2) 确认为无形资产的数据资源

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	606,449,698.27					606,449,698.27
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	163,434,784.12					163,434,784.12
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	250,048,427.62					250,048,427.62
合计	1,019,932,910.01					1,019,932,910.01

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	606,449,698.27					606,449,698.27
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	163,434,784.12					163,434,784.12
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	250,048,427.62					250,048,427.62
合计	1,019,932,910.01					1,019,932,910.01

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,032,603.60		1,573,906.30		6,458,697.30
租赁费用	10,619.46	17,400.00	14,009.73		14,009.73
咨询服务费	1,301,887.04		557,951.46		743,935.58
其他	132,870.00			132,870.00	
合计	9,477,980.10	17,400.00	2,145,867.49	132,870.00	7,216,642.61

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,031,163.96	9,772,307.30	65,186,284.56	9,950,349.81
可抵扣亏损	12,425,037.82	3,876,611.80	12,764,697.99	3,976,541.43
信用减值损失	138,416,705.07	21,495,705.97	125,847,847.46	19,241,371.55
租赁负债	17,634,698.96	3,988,798.71	20,977,261.80	3,875,574.15
其他	2,820,264.71	423,039.71	2,863,646.02	429,546.90
合计	235,327,870.52	39,556,463.49	227,639,737.83	37,473,383.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	61,553,782.76	18,382,072.23	75,904,505.13	18,498,126.22
公允价值增值	46,825,680.32	8,297,010.30	50,608,815.37	9,391,800.02
使用权资产	16,999,759.67	3,826,038.74	20,451,808.82	3,749,799.29
其他	21,418,916.15	6,682,701.84	25,834,096.40	8,014,840.87
合计	146,798,138.90	37,187,823.11	172,799,225.72	39,654,566.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-3,374,421.07	36,182,042.42	-3,609,417.00	33,863,966.84
递延所得税负债	-3,374,421.07	33,813,402.04	-3,609,417.00	36,045,149.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,829,871.37	57,886,008.85
可抵扣亏损	342,547,442.03	361,682,810.09
合计	401,377,313.40	419,568,818.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	145,306,156.44	198,582,571.39	
2026	70,995,317.88	70,995,317.88	
2027	5,369,702.31	5,369,702.31	
2028	86,735,218.51	86,735,218.51	
2029	34,141,046.89		
合计	342,547,442.03	361,682,810.09	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	482,298.40		482,298.40	59,400.00		59,400.00
合计	482,298.40		482,298.40	59,400.00		59,400.00

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	99,954,488.40	99,954,488.40	保函保证金、 票据保证金、 其他受限等		109,002,200.24	109,002,200.24	保函保证金、 票据保证金、 其他受限等	
固定资产	296,214,531.58	296,214,531.58	借款抵押受 限、融资租赁 受限、提高融 资信用额度		348,471,052.49	348,471,052.49	借款抵押受限、 融资租赁受限、 提高融资信用 额度	
无形资产	17,997,020.30	17,997,020.30	借款抵押受 限、提高融资 信用额度		18,736,700.42	18,736,700.42	借款抵押受限、 提高融资信用 额度	
应收款项 融资					4,000,000.00	4,000,000.00	应收票据质押受限	
合计	414,166,040.28	414,166,040.28			480,209,953.15	480,209,953.15		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	86,693,004.91	74,549,888.85
保证借款	340,431,000.00	330,256,496.32
信用借款	499,041,841.07	482,902,618.87
保证抵押借款	70,224,037.47	
合计	996,389,883.45	887,709,004.04

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,590,878.36	41,073,234.82
银行承兑汇票	2,192,840.55	9,312,091.00
合计	42,783,718.91	50,385,325.82

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	600,540,088.82	505,771,309.28
1 至 2 年	70,573,324.66	77,453,114.81
2 至 3 年	15,006,820.98	23,407,896.48
3 年以上	10,955,721.63	12,885,585.63
合计	697,075,956.09	619,517,906.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	45,369,379.84	63,838,445.42
合计	45,369,379.84	63,838,445.42

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,517,612.84	57,117,197.66

保证金	230,000.00	28,982.00
代收代扣款	220,174.72	375,838.27
其他	6,401,592.28	6,316,427.49
合计	45,369,379.84	63,838,445.42

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无账龄超过一年的重要其他应付款项。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	30,670,324.97	37,217,729.07
合计	30,670,324.97	37,217,729.07

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,903,296.04	152,372,146.01	167,808,325.59	35,467,116.46
二、离职后福利-设定提存计划	167,435.11	12,537,438.00	12,540,194.56	164,678.55
三、辞退福利	1,034,240.25	7,598,946.94	8,633,187.19	
合计	52,104,971.40	172,508,530.95	188,981,707.34	35,631,795.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,934,472.80	138,368,046.51	153,645,638.01	28,656,881.30
2、职工福利费		3,398,006.05	3,398,006.05	
3、社会保险费	703,199.41	6,140,292.61	6,239,715.05	603,776.97
其中：医疗保险费	698,009.61	5,633,968.09	5,733,465.29	598,512.41
工伤保险费	5,189.80	406,072.86	405,998.10	5,264.56
生育保险费		100,251.66	100,251.66	

4、住房公积金	4,217.00	4,260,147.96	4,260,502.96	3,862.00
5、工会经费和职工教育经费	6,261,406.83	205,652.88	264,463.52	6,202,596.19
合计	50,903,296.04	152,372,146.01	167,808,325.59	35,467,116.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	159,449.47	11,956,394.56	11,959,431.49	156,412.54
2、失业保险费	7,985.64	581,043.44	580,763.07	8,266.01
合计	167,435.11	12,537,438.00	12,540,194.56	164,678.55

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,956,048.66	12,307,193.22
企业所得税	1,724,598.33	2,102,229.02
个人所得税	427,068.84	1,293,699.26
城市维护建设税	628,066.78	1,050,186.99
房产税	63,952.81	58,810.48
土地使用税	35,124.30	34,699.30
教育费附加	425,489.71	723,028.79
其他	1,566,299.99	1,313,245.46
合计	14,826,649.42	18,883,092.52

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	84,000,000.00	84,500,000.00
一年内到期的长期应付款	64,490,849.65	40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,033,472.21	5,474,965.21
一年内到期的其他长期负债	8,088,717.11	7,398,947.80
合计	160,613,038.97	137,373,913.01

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书承兑汇票	143,245,055.71	103,464,669.54

待抵扣销项税	5,209,798.97	5,869,615.87
合计	148,454,854.68	109,334,285.41

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		3,600,000.00
保证借款	31,700,000.00	33,800,000.00
信用借款	185,000,000.00	225,000,000.00
合计	216,700,000.00	262,400,000.00

长期借款分类的说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，公司将于一年内支付的长期借款在一年内到期的非流动负债列示。

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	46,546,466.95	22,673,266.68
租赁未确认融资费用	-4,702,476.07	-1,696,004.88
重分类至一年内到期的非流动负债	-4,033,472.21	-5,474,965.21
合计	37,810,518.67	15,502,296.59

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,109,150.35	25,000,000.00
合计	19,109,150.35	25,000,000.00

其他说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，公司将于一 年内支付的长期应付款在一年 内到期的非流动负债列示。

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	19,109,150.35	25,000,000.00

(2) 专项应付款**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,255,216.31	1,287,572.74
合计	1,255,216.31	1,287,572.74

(2) 设定受益计划变动情况

其他说明：

1、公司将于一 年内支付的长期应付职工薪酬在一年 内到期的非流动负债列示。

2、其他长期福利系孙公司 SMART 计提的长期服务奖金及职工身故准备金。长期服务奖金主要是指员工达到约定服务年限的一次性奖金，以 5 年为一个阶梯，达到 5 年的 100 欧元，最高为年限达到 35 年的 1000 欧元。该长期福利的计提由第三方精算公司 Barthel+MeyerGmbH 计算。该精算公司主要使用的假设包括折现率 1.4%，工资增长率 3%，社保费用增长 2.5%及其他假设，包括人员流失率，退休年岁等；职工身故准备金主要是指员工身故时，发放至其亲属的福利，包括按员工工作年限的一次性福利及员工身故当月未出勤的工资。

50、预计负债**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,195,493.64		592,517.80	7,602,975.84	2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金、辽宁省科学技术厅行政经费专户“揭榜挂帅”政府补助、数字辽宁智造强省专项资金等
合计	8,195,493.64		592,517.80	7,602,975.84	

涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
辽宁省科学技术厅行政经费专户“揭榜挂帅”政府补助	1,663,646.02		300,000.00	1,363,646.02	与资产相关
2022 年省关键核心技术攻关计划资金	400,000.00			400,000.00	与资产相关
2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金	3,931,847.62		292,517.80	3,639,329.82	与资产相关
科工商务局 2019 年第二批财政扶持资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
数字辽宁智造强省专项资金	1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合计	8,195,493.64		592,517.80	7,602,975.84	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	558,650,387.00						558,650,387.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,167,153,137.25			1,167,153,137.25
其他资本公积	-10,944,651.16			-10,944,651.16
合计	1,156,208,486.09			1,156,208,486.09

其他说明：

本期资本公积较期初无变动，期初其他资本公积系以前年度收购子公司少数股东股权、股权激励形成。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-170,739.73	-825,040.77			-149,367.07	-675,673.70	-846,413.43
其他权益工具投资 公允价值变动	-170,739.73	-825,040.77			-149,367.07	-675,673.70	-846,413.43
二、将重分类进损益的 其他综合收益	2,796,718.82	-1,244,051.38				-1,244,051.38	1,552,667.44
外币财务报表折算 差额	2,796,718.82	-1,244,051.38				-1,244,051.38	1,552,667.44
其他综合收益合计	2,625,979.09	-2,069,092.15			-149,367.07	-1,919,725.08	706,254.01

58、专项储备**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,585,658.60			51,585,658.60
任意盈余公积	561,415.27			561,415.27
合计	52,147,073.87			52,147,073.87

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-455,534,451.49	-473,373,484.74
调整后期初未分配利润	-455,534,451.49	-473,373,484.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,209,445.21	17,839,033.25
期末未分配利润	-443,325,006.28	-455,534,451.49

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	712,790,163.92	494,182,285.68	574,042,202.54	411,110,926.63

其他业务	2,281,578.07	60,802.57	11,520,842.06	9,487,364.89
合计	715,071,741.99	494,243,088.25	585,563,044.60	420,598,291.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：		
智慧化解决方案	71,735,813.19	44,186,987.82
地面电气装备	225,998,046.64	124,412,777.31
车辆电气装备	415,056,304.09	325,582,520.55
其他	2,281,578.07	60,802.57
按经营地区分类		
其中：		
国内	643,728,328.74	435,499,351.59
海外	71,343,413.25	58,743,736.66
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点转让	715,071,741.99	494,243,088.25
合计	715,071,741.99	494,243,088.25

与履约义务相关的信息：

公司合同履约义务通常在商品（服务）控制权发生转移时履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,361,759,157.62 元。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,416,862.93	1,216,779.29
教育费附加	624,900.87	552,345.70
房产税	568,742.99	745,868.04
土地使用税	74,027.72	459,450.48
印花税	553,293.89	361,619.02
地方教育费附加	416,600.46	351,412.62

其他	134,690.53	232,666.89
合计	3,789,119.39	3,920,142.04

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	29,620,964.97	26,832,777.01
员工保险费	5,204,350.44	5,441,295.69
业务招待费	2,098,174.27	1,580,245.89
折旧	2,475,716.26	2,698,274.84
差旅费	1,341,503.33	1,353,494.61
办公费	1,095,474.38	1,567,207.77
福利费	1,030,377.45	665,842.42
汽车费用	486,734.20	459,799.50
物料耗用	462,109.28	523,410.23
董事、监事、股东大会会费	301,847.27	220,000.08
评估审计中介咨询费	1,646,709.35	2,607,825.76
物业费	1,283,805.69	1,515,780.87
租赁费	2,662,772.14	2,506,524.15
无形资产摊销	7,260,599.07	6,456,307.83
其他	3,974,838.56	4,529,040.66
合计	60,945,976.66	58,957,827.31

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	31,751,369.17	26,552,689.46
员工保险费	6,876,590.43	6,133,924.28
业务招待费	12,607,753.80	9,126,038.08
差旅费	6,135,092.24	5,553,812.84
咨询费	73,173.40	768,814.45
运杂费	829,910.50	887,266.56
租赁费	1,078,381.18	1,259,145.76
会议费	37,086.30	85,735.79
业务宣传费	1,016,795.84	119,911.40
技术服务费	1,725,088.04	2,413,140.99

通讯费	24,780.93	31,699.75
招投标费用	670,341.48	1,072,248.84
物料耗用	4,224,632.57	5,027,576.21
福利费	413,073.91	347,678.26
水电费	33,770.36	21,644.38
办公费	260,213.80	316,101.39
物业费	55,202.83	132,482.31
折旧	602,007.87	562,621.14
其他	898,264.86	1,997,245.23
合计	69,313,529.51	62,409,777.12

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	23,169,761.67	21,841,302.34
员工保险费	3,877,026.31	4,147,517.72
折旧	1,224,021.89	1,571,658.88
差旅费	1,089,696.06	868,272.38
办公费	167,229.96	97,034.36
福利费	378,222.02	312,650.06
水电费	88,416.35	119,341.79
通讯费	26,722.33	68,206.79
物料耗用	3,192,302.41	3,059,382.26
测试鉴定费	2,371,600.61	246,150.93
物业费	113,508.34	232,264.14
租赁费	633,561.83	1,284,693.22
无形资产摊销	1,871.10	1,871.10
专利申请费	71,757.00	116,429.92
其他	830,276.74	457,517.41
合计	37,235,974.62	34,424,293.30

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,733,080.25	25,521,984.68
减：利息收入	1,060,267.48	1,688,645.24
汇兑损益	850,887.21	-2,170,227.58

手续费	3,218,016.32	4,853,655.06
其他	2,931,801.52	3,856,421.54
合计	30,673,517.82	30,373,188.46

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,067,092.44	598,190.74
进项税加计抵减	4,234,139.12	
增值税即征即退	2,695,275.32	3,738,092.55
个税手续费返还	138,121.08	129,247.72
合计	9,134,627.96	4,465,531.01

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-2,787,354.55	-267,321.63
合计	-2,787,354.55	-267,321.63

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-488,074.35	
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	3,085,050.84	442,158.49
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-325,976.18	-501,763.20
合计	2,271,000.31	-59,604.71

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	507,676.88	122,162.26
应收账款坏账损失	-15,837,164.59	-3,943,608.91
其他应收款坏账损失	340,350.79	1,970,520.49
合计	-14,989,136.92	-1,850,926.16

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-553,982.09	
二、合同资产减值损失	60,912.13	-2,879,913.87
合计	-493,069.96	-2,879,913.87

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-82,441.57	12,543,161.79

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		5,182,426.23	
非流动资产毁损报废利得		383.99	
质量扣款	168,957.65		168,957.65
其他	187,222.14	12,142,813.16	187,222.14
合计	356,179.79	17,325,623.38	356,179.79

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产报废、损毁净损失	766,733.74		766,733.74
非流动资产报废、损毁净损失	91,128.26	72,617.78	91,128.26
罚没及滞纳金支出	131,160.23	344,717.33	131,160.23
赔款支出	36,606.00		36,606.00
合计	1,025,628.23	417,335.11	1,025,628.23

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,375,259.72	2,377,090.85
递延所得税费用	-4,400,455.87	-2,990,986.78
合计	-1,025,196.15	-613,895.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,254,712.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,688,206.89
子公司适用不同税率的影响	-102,210.01
调整以前期间所得税的影响	1,510,427.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,070,965.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,949,344.97
所得税费用	-1,025,196.15

77、其他综合收益

详见附注“（七）、57 其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,120,661.99	1,788,992.66
政府补助	1,474,574.64	5,438,573.55
货币资金中三个月以上保证金减少	14,283,042.94	12,349,891.81
往来款	5,035,771.22	17,111,722.58
其他	3,670,422.06	12,146,136.34
合计	25,584,472.85	48,835,316.94

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	59,018,590.72	71,411,078.77
支付投标保证金	5,536,807.88	8,559,546.92
货币资金中三个月以上保证金增加	8,710,144.50	6,019,561.56
往来款	1,977,878.51	6,687,347.17
其他	2,212,134.67	2,269,791.05
合计	77,455,556.28	94,947,325.47

(2) 与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性售后回租租金和手续费	16,687,785.33	12,478,355.98
缴纳融资手续费及保证金	3,600,000.00	
房屋租金	8,352,032.33	3,616,549.28
其他	279,000.00	2,632,703.46
合计	28,918,817.66	18,727,608.72

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,279,908.72	4,352,635.48
加：资产减值准备	15,482,206.88	4,730,840.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,171,283.36	12,353,023.55
使用权资产折旧	6,345,228.54	6,713,587.87
无形资产摊销	22,243,717.33	24,274,476.03
长期待摊费用摊销	2,145,867.49	1,982,370.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	82,441.57	-12,543,161.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	91,128.26	72,233.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,787,354.55	267,321.63
财务费用（收益以“-”号填列）	27,664,881.77	29,378,406.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,271,000.31	59,604.71

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,318,075.58	-211,862.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,082,380.29	-2,449,026.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,171,124.21	-58,027,142.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,228,377.22	23,105,252.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	62,906,048.85	-33,161,928.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,129,109.71	896,630.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	184,376,898.54	274,452,331.61
减：现金的期初余额	182,330,156.53	187,016,956.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,046,742.01	87,435,375.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	184,376,898.54	182,330,156.53
其中：库存现金	80.00	80.00
可随时用于支付的银行存款	184,376,818.54	182,330,076.53
三、期末现金及现金等价物余额	184,376,898.54	182,330,156.53

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	99,954,488.40	128,572,619.48	未到期保函保证金、票据保证金
合计	99,954,488.40	128,572,619.48	

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			10,640,852.60
其中：美元			
欧元	1,388,837.02	7.6617	10,640,852.60
港币			
应收账款			28,346,482.53
其中：美元			
欧元	3,699,764.09	7.6617	28,346,482.53
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			27,502,022.90
其中：美元			
欧元	3,589,545.78	7.6617	27,502,022.90
港币			

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

适用 不适用

重要境外经营实体为 SMART，其主要经营地为德国卡塞尔，欧元为主要结算货币，记账本位币为欧元。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	476,242.83	353,298.21
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,743,382.61	1,600,639.63
与租赁相关的总现金流出	11,972,772.54	7,089,046.88

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	36,112,154.47	29,761,258.70
员工保险费	6,645,607.67	6,113,063.70
折旧	2,071,448.77	2,199,609.46
差旅费	1,685,736.69	1,033,561.61
办公费	190,140.08	99,992.50
福利费	548,860.01	355,178.28
水电费	144,326.77	159,413.14
通讯费	49,109.66	78,322.50
物料耗用	6,430,549.74	3,205,057.80

测试鉴定费	2,431,053.44	399,300.93
物业费	141,062.77	285,474.68
租赁费	893,111.07	1,811,218.07
无形资产摊销	1,871.10	1,871.10
专利申请费	90,903.24	116,429.92
其他	1,121,489.66	1,829,445.12
合计	58,557,425.14	47,449,197.51
其中：费用化研发支出	37,235,974.62	34,424,293.30
资本化研发支出	21,321,450.52	13,024,904.21

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
项目一	4,658,401.15	323,155.48					4,981,556.63	
项目二	4,410,806.35	2,575,173.11					6,985,979.46	
项目三	1,601,188.64	3,036,475.95					4,637,664.59	
项目四	2,943,201.52	1,678,286.49					4,621,488.01	
项目五	2,460,468.43				2,460,468.43			
项目六	1,399,974.13	350,765.27					1,750,739.40	
项目七	2,039,004.08	481,672.97					2,520,677.05	
项目八	1,724,017.55	335,387.45					2,059,405.00	
项目九	2,385,695.41						2,385,695.41	
项目十	3,214,470.50				3,214,470.50			
项目十一	3,056,788.44				3,056,788.44			
项目十二	2,556,050.81						2,556,050.81	
项目十三	123,291.52	883,471.43					1,006,762.95	
项目十四	1,550,026.66	1,770,954.97			3,320,981.63			
项目十五	1,945,564.64	358,490.61			2,304,055.25			
项目十六	799,870.03	649,092.92			1,448,962.95			
项目十七	565,993.83	704,907.68			1,270,901.51			
项目十八	1,132,860.02	336.13					1,133,196.15	
项目十九	381,153.89	8,640.43					389,794.32	
项目二十	130,753.45	9,981.60					140,735.05	
项目二十一	95,369.62	3,699.21					99,068.83	
项目二十二	23,671,667.71	2,433,592.96					26,105,260.67	

项目二十三	5,135,467.76	3,034,582.25					8,170,050.01
项目二十四	17,853,040.07	1,510,182.72					19,363,222.79
项目二十五	4,015,310.32	426,723.13					4,442,033.45
项目二十六	8,952,241.08	2,844.55					8,955,085.63
项目二十七	5,254,291.72						5,254,291.72
项目二十八	149,787.24	132,495.27					282,282.51
项目二十九	1,724,513.63	160,726.86					1,885,240.49
项目三十		449,811.08					449,811.08
项目三十一	2,256,952.61						2,256,952.61
合计	108,188,222.81	21,321,450.52			17,076,628.71		112,433,044.62

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
项目二十四	样机已经完成设计开发和测试，进入小批量试制。	2024年10月31日		2021年02月23日	可行性分析报告
项目二十六	处于试验及运行验证中。	2024年11月30日		2019年09月01日	可行性分析报告
项目二十七	已完成样机交付，跟车试验进行中。	2024年08月31日		2019年09月12日	可行性分析报告
项目一	小批量试制、实验阶段。	2024年09月30日		2019年01月01日	可行性分析报告

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
项目九	2,385,695.41			2,385,695.41	
项目三十一	2,256,952.61			2,256,952.61	
项目二十三	1,959,331.71			1,959,331.71	
合计	6,601,979.73			6,601,979.73	

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设子公司一家，为天津鼎汉轨道交通设备有限公司。

本期注销子公司两家，分别为贵阳鼎汉电气技术有限公司、北京鼎汉轨道交通技术有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	5,000,000.00	北京	北京	销售	100.00%		设立
北京鼎汉检测技术有限公司	35,000,000.00	北京	北京	销售		100.00%	设立
广东鼎汉电气技术有限公司	10,000,000.00	东莞	东莞	生产	100.00%		设立
唐山鼎汉轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	唐山	唐山	生产、销售	100.00%		设立
鼎汉（深圳）轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	生产、销售	100.00%		设立
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	130,000,000.00	安徽	安徽	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	165,000,000.00	广州	广州	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
香港鼎汉控股集团有限公司	20 万港元	香港	香港	生产、销售	100.00%		设立
SMART	20 万欧元	德国	德国	生产、销售		100.00%	非同一控制

Railway Technology Gmbh							下企业合并
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	10,000,000.00	南宁	南宁	生产、销售		100.00%	设立
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	30,000,000.00	成都	成都	生产、销售		100.00%	设立
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有 限公司	100,010,000.00	沈阳	沈阳	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
大连鼎汉奇辉电子系统工程有 限公司	5,100,000.00	大连	大连	技术开发、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通装备有 限公司	10,000,000.00	广州	广州	生产、销售	100.00%		设立
鼎汉技术（芜湖）集采中心有 限公司	50,000,000.00	无为县	无为县	生产、销售		100.00%	设立
无为信晟铜材有限公司	2,000,000.00	无为县	无为县	加工		100.00%	非同一控制下企业合并
华车（北京）交通装备有 限公司	101,000,000.00	北京	北京	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江门中车轨道交通装备有 限公司	230,000,000.00	江门	江门	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉鼎汉电气技术有 限公司	10,000,000.00	武汉	武汉	销售	100.00%		设立
成都鼎汉智	100,010,000.00	成都	成都	销售	100.00%		设立

能装备有限公司	00						
长春鼎汉轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	长春	长春	销售	100.00%		设立
成都鼎汉轨道交通装备科技有限公司	30,000,000.00	成都	成都	技术开发、销售	55.00%		设立
安徽正缆检测技术有限公司	20,000,000.00	芜湖	芜湖	技术开发、销售	100.00%		设立
福州鼎汉轨道交通装备有限公司	50,000,000.00	福州	福州	销售		100.00%	设立
江西鼎汉轨道交通装备有限公司	30,000,000.00	南昌	南昌	销售		100.00%	设立
广州鼎汉奇辉智能科技有限公司	100,010,000.00	广州	广州	技术开发、销售		100.00%	设立
重庆鼎汉轨道交通装备有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	生产、销售		100.00%	设立
天津鼎汉轨道交通设备有限公司	10,000,000.00	天津	天津	生产、销售	100.00%		设立

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都安扉科技有限公司	成都	成都	生产、销售	32.50%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	55,277,812.46	
非流动资产	3,080,757.49	
资产合计	58,358,569.95	
流动负债	27,074,031.05	
非流动负债	2,786,306.12	
负债合计	29,860,337.17	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	28,498,232.78	
按持股比例计算的净资产份额	9,261,925.65	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,261,925.65	
存在公开报价的联营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入	8,147,394.67	
净利润	-1,501,767.22	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,501,767.22	
本年度收到的来自联营企业的股利		

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	8,195,493.64			592,517.80		7,602,975.84	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,762,367.76	4,336,283.29

营业外收入		5,182,426.23
-------	--	--------------

其他说明

单位：元

种类	本期发生额	上期发生额	会计科目
摊销“重大科技成果转化落地培育”项目递延收益		105,550.00	营业外收入
残疾人就业服务补贴款		39,776.41	营业外收入
一次性扩岗补助		9,000.00	营业外收入
21 年提升国际化经营能力		344,200.00	营业外收入
成都市新都区就业服务管理局困难行业稳岗补贴		6,600.00	营业外收入
2021 年高新技术产品奖励		20,000.00	营业外收入
2020 年度电线电缆产品检测费补助		11,350.00	营业外收入
2022 年度助企“开门红”项目奖		20,000.00	营业外收入
2022 研发双 50 强奖励		300,000.00	营业外收入
土地使用税返还		274,545.00	营业外收入
2021 年非公党费返还		1,020.00	营业外收入
失业保险返还		27,000.12	营业外收入
2021 年度失业稳岗补贴		23,384.70	营业外收入
数字经济专项资金		2,000,000.00	营业外收入
数字辽宁智造强省专项资金		2,000,000.00	营业外收入
2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金	292,517.80	259,567.14	其他收益
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金		200,000.00	其他收益
2022 年省级促进小微工业企业上规模发展专项资金		100,000.00	其他收益
2023 年第 1 季度鼓励用人单位招用类社会保险补贴		38,623.60	其他收益
增值税即征即退	2,695,275.32	3,738,092.55	其他收益
广东建行社保大集中代发户 2023 一次性扩岗补助（深圳市）	1,000.00		其他收益
北京市丰台区残疾人就业服务中心岗社补贴款	45,761.52		其他收益
江门市新会区财政局吸纳脱贫人口社会保险补贴	8,681.88		其他收益
江门市新会区财政局一般性岗位补贴	1,200.00		其他收益
2022 年度测量管理体系认证奖	50,000.00		其他收益
厂房出售政府扶持奖励	1,000,000.00		其他收益

成都就业服务管理局失业保险稳岗返还奖励	44,967.24		其他收益
大连市就业和人才服务中心稳岗补贴	58,964.00		其他收益
沈阳市铁西区财政事务服务中心租赁补贴	264,000.00		其他收益
辽宁省科学技术厅行政经费专户“揭榜挂帅”政府补助	300,000.00		其他收益
合计	4,762,367.76	9,518,709.52	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2024年6月30日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	284,331,386.94			284,331,386.94
应收票据	50,671,551.35			50,671,551.35
应收账款	1,739,772,509.94			1,739,772,509.94
应收款项融资			41,885,732.98	41,885,732.98
合同资产	199,029,971.18			199,029,971.18
其他应收款	25,473,748.33			25,473,748.33
其他非流动金融资产		137,821,460.82		137,821,460.82
其他权益工具投资			26,504,219.50	26,504,219.50
长期应收款	3,600,000.00			3,600,000.00

（2）2023年12月31日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	291,332,356.77			291,332,356.77
应收票据	60,317,412.06			60,317,412.06

应收账款	1,681,725,010.69			1,681,725,010.69
应收款项融资			20,573,441.61	20,573,441.61
合同资产	166,303,000.09			166,303,000.09
其他应收款	23,264,387.31			23,264,387.31
其他非流动金融资产		140,608,815.37		140,608,815.37
其他权益工具投资			27,329,260.27	27,329,260.27

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2024 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		996,389,883.45	996,389,883.45
应付票据		42,783,718.91	42,783,718.91
应付账款		697,075,956.09	697,075,956.09
其他应付款		45,369,379.84	45,369,379.84
一年内到期的非流动负债		160,613,038.97	160,613,038.97
长期借款		216,700,000.00	216,700,000.00
长期应付款		19,109,150.35	19,109,150.35

(2) 2023 年 12 月 31 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		887,709,004.04	887,709,004.04
应付票据		50,385,325.82	50,385,325.82
应付账款		619,517,906.20	619,517,906.20
其他应付款		63,838,445.42	63,838,445.42
一年内到期的非流动负债		137,373,913.01	137,373,913.01
长期借款		262,400,000.00	262,400,000.00
长期应付款		25,000,000.00	25,000,000.00

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

1. 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- （2）定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“七、（五）应收账款”和“七、（八）其他应收款”。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		996,389,883.45				996,389,883.45	996,389,883.45
应付票据		42,783,718.91				42,783,718.91	42,783,718.91

项目	2024 年 6 月 30 日						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付账款		697,075,956.09				697,075,956.09	697,075,956.09
其他应付款		45,369,379.84				45,369,379.84	45,369,379.84
一年内到期的非流动负债		160,613,038.97				160,613,038.97	160,613,038.97
长期借款			185,000,000.00	31,700,000.00		216,700,000.00	216,700,000.00
长期应付款			19,109,150.35			19,109,150.35	19,109,150.35
合计		1,942,231,977.26	204,109,150.35	31,700,000.00		2,178,041,127.61	2,178,041,127.61

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		887,709,004.04				887,709,004.04	887,709,004.04
应付票据		50,385,325.82				50,385,325.82	50,385,325.82
应付账款		619,517,906.20				619,517,906.20	619,517,906.20
其他应付款		63,838,445.42				63,838,445.42	63,838,445.42
一年内到期的非流动负债		137,373,913.01				137,373,913.01	137,373,913.01
长期借款			228,600,000.00	33,800,000.00		262,400,000.00	262,400,000.00
长期应付款			25,000,000.00			25,000,000.00	25,000,000.00
合计		1,758,824,594.49	253,600,000.00	33,800,000.00		2,046,224,594.49	2,046,224,594.49

（四）市场风险

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

1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司报告期内借款为长期借款以及短期借款，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- (1) 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- (2) 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- (3) 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- (4) 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2.汇率风险

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

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	港币折算	欧元折算	合计	港币折算	欧元折算	合计
货币资金		10,640,852.60	10,640,852.60		12,003,505.41	12,003,505.41
应收账款		28,346,482.53	28,346,482.53		24,523,638.70	24,523,638.70
应付账款		27,502,022.90	27,502,022.90		16,026,997.70	16,026,997.70

3.其他价格风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		41,885,732.98		41,885,732.98
其他债权投资				
其他权益工具投资	26,504,219.50			26,504,219.50
其他非流动金融资产	12,731,582.47		125,089,878.35	137,821,460.82
持续以公允价值计量的资产总额	39,235,801.97	41,885,732.98	125,089,878.35	206,211,413.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的其他非流动金融资产 137,821,460.82 元，系公司对外投资，投资公司为中关村银行以及北京基石创业投资基金（有限合伙）。公司的上述投资均为长期性的战略投资，并非“以出售为目的”。同时中关村银行作为金融类机构，

受公允价值波动影响较小，没有活跃市场可参考进行公允价值评估，无长期资产等受公允价值波动影响较大的资产，企业净资产实质上与公允价值相当。北京基石创业投资基金（有限合伙）已实行新金融工具准则，北京基石创业投资基金（有限合伙）对投资的公司的公允价值变动计入以公允价值变动且其变动计入其他综合收益，故北京基石创业投资基金（有限合伙）的账面净资产实质上与公允价值相当。

公司持有的其他权益工具投资 26,504,219.50 元，系公司对外投资，投资公司为江西环锂新能源科技有限公司。公司的上述投资为战略持有且并非“以交易为目的”。江西环锂新能源科技有限公司为非上市公司，用以确定公允价值的近期信息不足，且被投资公司经营无重大变化；故以江西环锂新能源科技有限公司的出资成本代表公允价值，以其净资产变动代表公允价值变动。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的应收款项融资期末金额 41,885,732.98 元，系公司持有的应收票据，公司对该金融资产的管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于应收票据到期时间短，公允价值与账面价值相等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的对中关村银行的投资归类为第三层次公允价值计量，分类原因见“十三、（二）”。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州工控资本管理有限公司	广州市	商业	366,365.7 万人民币	10.25%	19.37%

本企业的母公司情况的说明

广州工控资本管理有限公司通过持有公司 10.25% 股权，同时通过控制广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）持股委托的公司 9.12% 表决权并与其签署一致行动协议，为公司控股股东。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、（三）在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州工业投资控股集团有限公司	母公司的控股股东
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	同为广州工控的下属控股公司
顾庆伟	持股 5%以上股东
新余鼎汉电气科技有限公司	持股 5%以上股东控制的企业
广州万宝电机有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广东韶铸精锻有限公司	同为广州工控的下属控股公司
山河智能特种装备有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州工控万宝融资租赁有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州铁科智控有限公司	公司董事左梁先生曾在该公司担任董事
佛山通宝华盛电热控制器有限公司	同为广州工控的下属控股公司
佛山市通宝华龙控制器有限公司	同为广州工控的下属控股公司
佛山通宝华通控制器有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州电缆厂有限公司	同为广州工控的下属控股公司
江西环锂新能源科技有限公司	同为广州工控的下属控股公司
成都轨道产业投资集团有限公司	子公司持股 5%以上股东
湖南山河矿岩装备有限责任公司	同为广州工控的下属控股公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山河智能特种装备有限公司	销售产品	24,504.43	29,400.00
广州铁科智控有限公司	销售产品	10,083,171.18	5,546,363.69
湖南山河矿岩装备有限责任公司	销售产品	12,739.82	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**(3) 关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	不动产					1,567,908.00	1,269,652.13	167,837.64	225,196.28		
成都轨道产业投资集团有限公司	不动产					996,760.00		27,051.80		887,406.92	

关联租赁情况说明

2021年8月，为满足生产经营及日常办公需要，本公司的子公司广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司与广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司签订了《不动产租赁合同》，合同期限为2021年9月5日至2026年9月4日，租赁地址为广州市海珠区昌岗西路8号岭南V谷—橡胶厂创意园，自编第11栋北半部分物业，面积为4,086.60平方米，含税租金为人民币15,242,378.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新余鼎汉电气科技有限公司、顾庆伟	274,800,000.00	2018年03月15日	2027年03月05日	否
顾庆伟	50,000,000.00	2021年03月23日	2024年03月22日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,832,570.10	3,297,882.16

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	物业费	185,054.70	253,367.28

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东韶铸精锻有限公司	14,650.00	732.50	87,900.00	
应收账款	广州万宝电机有限公司	115,514.80	5,775.74	216,650.90	
应收账款	佛山通宝华盛电热控制器有限公司	45,500.00	2,275.00	45,500.00	
应收账款	佛山市通宝华龙控制器有限公司	45,500.00	2,275.00	45,500.00	
应收账款	佛山通宝华通控制器有限公司			45,500.00	
应收账款	山河智能特种装备有限公司	160,695.10	7,445.76	213,625.10	7,460.76
应收账款	广州铁科智控有限公司	5,658,557.89	29,448.28	4,175,464.95	193,663.34
应收账款	湖南山河矿岩装备有限责任公司	14,396.00	719.80		
合同资产	山河智能特种装备有限公司	13,422.90	470.65	12,802.90	470.65
合同资产	广州铁科智控有限公司	3,168,983.45		1,631,010.65	
其他应收款	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	524,046.00	104,809.20	524,046.00	104,809.20
其他应收款	成都轨道产业投资集团有限公司	100,000.00	5,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	广州电缆厂有限公司	2,909,734.52	1,644,000.00
其他应付款	江西环锂新能源科技有限公司	27,500,000.00	27,500,000.00
其他应付款	成都轨道产业投资集团有限公司		258,182.40
一年内到期的非流动负债	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	2,755,412.21	2,619,931.36
一年内到期的非流动负债	广州工控万宝融资租赁有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00

长期应付款	广州工控万宝融资租赁有限公司		25,000,000.00
租赁负债	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	3,567,806.64	4,974,720.99

7、关联方承诺

详见附注“十六、承诺及或有事项”。

8、其他

子公司为本公司提供担保情形：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	274,800,000.00	2018年3月15日	2027年3月5日	是
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	43,000,000.00	2022年9月29日	2025年9月29日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	180,000,000.00	2020年3月1日	2030年2月28日	是
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	50,000,000.00	2018年6月5日	2028年6月5日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	70,000,000.00	2019年12月30日	2029年12月30日	否
江门中车轨道交通装备有限公司	50,000,000.00	2023年10月12日	2026年10月12日	是
江门中车轨道交通装备有限公司	63,700,000.00	2024年7月13日	2027年7月13日	否
江门中车轨道交通装备有限公司	30,000,000.00	2023年9月12日	2027年9月18日	否

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

□适用 □不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州工控资本管理有限公司；广州工业投资控股集团有限公司	其他承诺	成为鼎汉技术的控股股东后，其将继续按照法律、法规及鼎汉技术公司章程依法行使股东权利，保证鼎汉技术在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2020年12月30日	2021年8月18日-自工控资本不再是鼎汉技术的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	良好
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州工控资本管理有限公司；广州工业投资控股集团有限公司	关于同业竞争的承诺	1、本公司将采取积极措施避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。	2020年12月30日	2021年8月18日-自工控资本不再是上市公司的控股股东或上市公司终止上市时终止	良好
收购报告书	广州工控资本	关于	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制	2020年12	2021年8	良好

书或权益变动报告书中所作承诺	管理有限公司；广州工业投资控股集团有限公司	关联交易的承诺	<p>的企业与鼎汉技术及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p>	月 30 日	月 18 日 - 自工控资本不再是上市公司的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	
首次公开发行或再融资时所作承诺	顾庆伟	其他承诺	在其任职董事期间每年转让的股份不超过其直接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份	2009 年 10 月 30 日	持续	良好
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司持股 5%以上股东顾庆伟及其一致行动人新余鼎汉	关于同业竞争的承诺	在持有鼎汉技术股权或在鼎汉技术任职期间及法定期限内，不经营或投资任何与鼎汉技术主营业务构成同业竞争的企业	2009 年 10 月 30 日	持续	良好

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

根据经营管理的需要，本公司的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要向市场提供轨道交通装备及其延伸产品和服务，因此，并无其他经营分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	556,488,329.57	563,003,631.80
1至2年	55,797,587.94	58,475,531.35
2至3年	35,874,174.91	26,116,000.50

3 年以上	59,859,197.43	57,270,686.58
3 至 4 年	31,187,694.45	30,768,399.93
4 至 5 年	14,720,599.61	15,962,353.12
5 年以上	13,950,903.37	10,539,933.53
合计	708,019,289.85	704,865,850.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	708,019,289.85	100.00%	54,056,409.29	7.63%	653,962,880.56	704,865,850.23	100.00%	48,501,516.06	6.88%	656,364,334.17
其中：										
组合 1：逾期账龄分析方法组合	620,902,842.72	87.70%	54,056,409.29	8.71%	566,846,433.43	630,921,726.70	89.51%	48,501,516.06	7.69%	582,420,210.64
组合 2：内部往来组合	87,116,447.13	12.30%			87,116,447.13	73,944,123.53	10.49%			73,944,123.53
合计	708,019,289.85	100.00%	54,056,409.29		653,962,880.56	704,865,850.23	100.00%	48,501,516.06		656,364,334.17

按组合计提坏账准备类别名称：逾期账龄分析方法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	242,865,357.18		
逾期 1 年以内	230,677,205.69	11,533,860.28	5.00%
逾期 1-2 年	54,979,171.94	5,497,917.19	10.00%
逾期 2-3 年	33,974,307.43	6,794,861.49	20.00%
逾期 3-4 年	29,745,407.99	8,923,622.40	30.00%
逾期 4-5 年	14,710,489.12	7,355,244.56	50.00%
逾期 5 年以上	13,950,903.37	13,950,903.37	100.00%
合计	620,902,842.72	54,056,409.29	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
逾期账龄分析方法组合	48,501,516.06	5,554,980.23		87.00		54,056,409.29
合计	48,501,516.06	5,554,980.23		87.00		54,056,409.29

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	87.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	54,702,305.24	4,745,666.16	59,447,971.40	7.39%	3,377,642.79
客户二	38,394,933.96	1,692,404.57	40,087,338.53	4.99%	
客户三	30,474,191.47	8,626,614.82	39,100,806.29	4.86%	1,357,425.27
客户四	16,055,683.32	4,486,765.38	20,542,448.70	2.55%	883,233.68
客户五	19,683,069.40	607,950.60	20,291,020.00	2.52%	4,860.00
合计	159,310,183.39	20,159,401.53	179,469,584.92	22.31%	5,623,161.74

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	626,054,828.85	488,570,038.57
合计	626,054,828.85	488,570,038.57

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,578,066.87	4,308,546.52
备用金	1,132,536.56	285,850.69
押金	573,442.52	810,606.32
往来款	622,441,999.43	484,731,752.79
其他	233,842.42	762,808.79
合计	627,959,887.80	490,899,565.11

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	304,390,856.11	179,840,159.07
1 至 2 年	62,553,261.86	94,672,431.69
2 至 3 年	33,573,315.24	1,157,003.76
3 年以上	227,442,454.59	215,229,970.59

3至4年	187,361.96	6,623,023.65
4至5年	10,766.00	158,940.41
5年以上	227,244,326.63	208,448,006.53
合计	627,959,887.80	490,899,565.11

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	627,959,887.80	100.00%	1,905,058.95	0.30%	626,054,828.85	490,899,565.11	100.00%	2,329,526.54	0.47%	488,570,038.57
其中：										
组合1：账龄组合	10,114,446.28	1.61%	1,905,058.95	18.84%	8,209,387.33	9,709,109.92	1.98%	2,329,526.54	23.99%	7,379,583.38
组合2：无风险组合	617,845,441.52	98.39%			617,845,441.52	481,190,455.19	98.02%			481,190,455.19
合计	627,959,887.80	100.00%	1,905,058.95		626,054,828.85	490,899,565.11	100.00%	2,329,526.54		488,570,038.57

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,483,615.63	324,180.77	5.00%
1-2年	698,291.97	69,829.20	10.00%
2-3年	1,606,191.67	321,238.34	20.00%
3-4年	187,361.96	56,208.59	30.00%
4-5年	10,766.00	5,383.00	50.00%
5年以上	1,128,219.05	1,128,219.05	100.00%
合计	10,114,446.28	1,905,058.95	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,329,526.54			2,329,526.54
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-424,467.59			-424,467.59
2024 年 6 月 30 日余额	1,905,058.95			1,905,058.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用组合计提坏账准备的其他应收款	2,329,526.54	-424,467.59				1,905,058.95
合计	2,329,526.54	-424,467.59				1,905,058.95

5) 本期实际核销的其他应收款情况**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
香港*****公司	往来款	254,464,397.58	1-2 年、2-3 年、5 年以上	40.52%	
广州*****公司	往来款	202,306,658.46	1 年以内、1-2 年、2-3 年	32.22%	
成都*****公司	往来款	58,791,850.00	1 年以内	9.36%	
广州*****公司	往来款	50,088,253.29	1 年以内	7.98%	
江门*****公司	往来款	49,835,124.16	1 年以内	7.94%	

合计		615,486,283.49		98.02%	
----	--	----------------	--	--------	--

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,002,389,053. 76	993,333,287.13	1,009,055,766. 63	2,016,789,053. 76	993,333,287.13	1,023,455,766. 63
对联营、合营企业投资	9,261,925.65		9,261,925.65			
合计	2,011,650,979. 41	993,333,287.13	1,018,317,692. 28	2,016,789,053. 76	993,333,287.13	1,023,455,766. 63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	5,000,000.0 0						5,000,000.0 0	
广东鼎汉电气技术有限公司	10,000,000. 00						10,000,000. 00	
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	334,240,17 4.54	560,879,82 5.46					334,240,17 4.54	560,879,82 5.46
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	362,596,79 8.72	77,403,201. 28	15,000,000. 00				377,596,79 8.72	77,403,201. 28
贵阳鼎汉电气技术	30,000,000. 00			30,000,000. 00			0.00	

有限公司									
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程 有限公司	239,668,79 3.37	355,050,26 0.39						239,668,79 3.37	355,050,26 0.39
广州鼎汉轨道交通装备有限 公司	16,750,000. 00							16,750,000. 00	
成都鼎汉智能装备 有限公司	8,000,000.0 0							8,000,000.0 0	
成都鼎汉轨道装备 科技有限 公司	16,500,000. 00							16,500,000. 00	
武汉鼎汉电气技术 有限公司	500,000.00							500,000.00	
安徽正缆检测技术 有限公司	200,000.00							200,000.00	
鼎汉（深圳）轨道 交通装备 有限公司			600,000.00					600,000.00	
合计	1,023,455,7 66.63	993,333,28 7.13	15,600,000. 00	30,000,000. 00				1,009,055,7 66.63	993,333,28 7.13

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资 单位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投 资损	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利	计提 减值 准备	其他			

					益			润				
一、合营企业												
二、联营企业												
成都安廓科技有限公司			9,750,000.00		-	488,074.35					9,261,925.65	
小计			9,750,000.00		-	488,074.35					9,261,925.65	
合计			9,750,000.00		-	488,074.35					9,261,925.65	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,833,891.69	177,946,079.17	281,994,987.78	191,429,910.09
其他业务	9,227,518.96	9,071,434.03	4,925,756.59	4,869,457.85
合计	294,061,410.65	187,017,513.20	286,920,744.37	196,299,367.94

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：		
地面电气装备	226,005,060.34	131,149,130.62
车辆电气装备	58,828,831.35	46,796,948.55
其他	9,227,518.96	9,071,434.03

按经营地区分类		
其中：		
国内	292,443,403.22	186,334,246.43
海外	1,618,007.43	683,266.77
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点转让	294,061,410.65	187,017,513.20
合计	294,061,410.65	187,017,513.20

与履约义务相关的信息：

公司合同履约义务通常在商品（服务）控制权发生转移时履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 347,706,429.91 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-488,074.35	
处置长期股权投资产生的投资收益	-33,425.59	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-188,705.79	-119,952.29
合计	-710,205.73	-119,952.29

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-82,441.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,067,092.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	297,696.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,564,690.68	

减：所得税影响额	-943,274.06	
合计	6,790,311.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.0219	0.0219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.0097	0.0097

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

（以下无正文）

(本页无正文，为北京鼎汉技术集团股份有限公司2024年半年度报告全文签字盖章页)

北京鼎汉技术集团股份有限公司

法定代表人：顾庆伟

二〇二四年八月