



铁大科技

NEEQ:872541

上海铁大电信科技股份有限公司

Shanghai Tieda Electronic and Information Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	26
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	31
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	35
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	39
第八节	财务会计报告 .....	44
第九节	备查文件目录.....	143

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人成远、主管会计工作负责人徐建民及会计机构负责人（会计主管人员）潘敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、政府政策变化的风险	报告期内公司产品销售收入主要来源于国家铁路行业。如果未来国家的相关产业政策发生调整，导致国家铁路行业对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。针对此风险，公司将加强与铁路部门的沟通，掌握动向，了解铁路投资需求，研发适销对路的产品。同时拓宽市场领域，培育城市轨道交通市场使产品市场多元化，分散风险。
二、销售收入季节性风险	公司主要客户为各铁路集团公司及铁路公司等。由于铁路部门的投资计划、资金安排等方面的原因，一般来讲，公司主要在上半年与铁路部门洽商制订采购订货合同，第二、三季度向供货商采购并组织生产，下半年发货进入客户现场、进行安装和调试，产品验收和货款结算多在每年的第四季度进行。因此，公司销售收入主要集中于每年的第四季度。公司在销售收入的季节性特点，是行业普遍存在的现象，与铁路项目投资建设的规律相符合。鉴于公司销售存在季节性波动风险，因此，投资者不能简单地以公司某季度或中期的财务数据来推算公司全年的经营成果、现金流量及财务状况。

三、产品质量风险	广泛运用于全国各个主要路局，运行稳定、安全、可靠。一旦由于不可预见因素导致公司产品出现质量问题，进而导致铁路行车发生重大安全责任事故，公司生产经营、市场声誉、持续盈利能力将受到重大不利影响。
四、应收账款发生坏账的风险	应收账款占营业收入比重较高是行业的普遍特征。随着公司业务规模的扩张以及承接项目规模的逐步扩大，公司的应收账款余额和占营业收入的比重均较大。尽管，公司客户主要是国家铁路局和地方铁路集团公司、铁路公司和具有雄厚实力、信誉良好的大中型企业，资金回收保障较高，但仍可能存在应收账款发生坏账的风险。
五、税收政策变化风险	本公司于 2020 年 11 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR20203100249，有效期为三年，有效期内所得税税率为 15%。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税法实施条例》的规定，本公司符合减按 15% 的税率征收企业所得税的法定条件，享受 15% 的所得税优惠税率。但《高新技术企业认定管理办法》规定：高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，企业应在期满前提出复审申请。如果本公司以后未能通过高新技术企业复审，则将无法享受 15% 的所得税优惠税率，可能导致公司盈利受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
铁大科技、本公司、公司、股份公司	指	上海铁大电信科技股份有限公司
上海正特	指	上海正特机械管道技术有限公司，系公司的全资子公司
铁大消防	指	上海铁大消防科技有限公司，系公司的参股公司、原控股子公司
股东大会	指	上海铁大电信科技股份有限公司股东大会
股东会	指	上海铁大电信设备有限公司股东会
董事会	指	上海铁大电信科技股份有限公司或上海铁大电信设备有限公司董事会
监事会	指	上海铁大电信科技股份有限公司或上海铁大电信设备有限公司监事会
公司章程	指	上海铁大电信科技股份有限公司或上海铁大电信设备有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
国金证券		国金证券股份有限公司
锦天城、律师	指	上海市锦天城律师事务所
天职所、申报会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
CRCC	指	ChinaRailwayTest&Certification Centre, 即中铁检验认证中心, 系在中铁总产品质量监督检验中心基础上组建, 经国家认证认可监督管理委员会批准, 实施铁路产品、城轨装备认证的第三方检验、认证机构。
信号设备厂	指	上海铁道学院信号设备厂, 系上海铁大电信设备有限公司的前身
铁大有限、有限公司、公司前身	指	铁大股份前身上海铁大电信设备有限公司
中铁总	指	中国铁路总公司（原中华人民共和国铁道部）
中山市联汇	指	中山市联汇股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司的第一大股东
南翔资产	指	上海南翔资产经营有限公司，系本公司的股东
复旦科技园	指	上海复旦科技园股份有限公司，系本公司的股东
国科新禾	指	北京国科新禾投资管理有限公司，系本公司的股东
马力文化	指	北京马力文化有限公司，系本公司的股东
成远及其一致行动人	指	成远及其一致行动人王伯军、秦亚明、马全松、丁洁波、李永燕、黎帆、邵思钟、姜季生、顾爱明、杨云国、陶宏源、郝云岗、张志宇、周国珍、张弘远、郑琳、徐颖丽、成文、夏琼、杨智琦、陆琴、卢斌、肖丹、成安、王焯、王仲君、廖立平、徐晓庆、丁梦娇、孔杏芳、闫素娟

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海铁大电信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tieda Electronic and Information Technology Co.,Ltd. -
证券简称	铁大科技
证券代码	872541
法定代表人	成远

### 二、 联系方式

董事会秘书	丁洁波
联系地址	上海市嘉定区南翔镇蕴北公路 1755 弄 6 号
电话	021-51235800
传真	021-51235686
电子邮箱	tiedadianxin@163.com
公司网址	<a href="http://www.tddx.com.cn/">http://www.tddx.com.cn/</a>
办公地址	上海市嘉定区南翔镇蕴北公路 1755 弄 6 号
邮政编码	201802
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992 年 11 月 11 日
挂牌时间	2018 年 2 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）- <b>铁路运输设备制造（C371）</b> -铁路专用设备及器材、配件制造（C3714）
主要业务	自行研制产品的生产、销售、服务一体化经营；自行开发、产销信号（铁路自动控制）设备、智能化照明产品；通信、电子设备、计算机软件及网络的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让，从事货物和技术的进出口业务，防雷工程专业设计与施工。[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]
主要产品与服务项目	电务信号专家系统、专家诊断系统、信号集中监测系统、无线

	调车监控系统、LED 信号机
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	106,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（成远），一致行动人为（王伯军、秦亚明、马全松、丁洁波、李永燕、黎帆、邵思钟、姜季生、顾爱明、杨云国、陶宏源、郝云岗、张志宇、周国珍、张弘远、郑琳、徐颖丽、成文、夏琼、杨智琦、陆琴、卢斌、肖丹、成安、王焯、王仲君、廖立平、徐晓庆、丁梦娇、孔杏芳、闫素娟）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9131000013297865X2	否
注册地址	上海市嘉定区南翔镇蕴北公路 1755 弄 6 号	否
注册资本	106,700,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国金证券			
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶慧	杨霖		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			

#### 六、 自愿披露

适用  不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用  不适用

公司报告期内定向发行股票 300.00 万股，发行价格为每股 3.88 元，募集资金总额为 1,164.00 万
--

元。2021年12月22日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天职业字【2021】45879号”《验资报告》，对本次股票发行募集资金进行了审验，公司增加股本人民币300.00万元。报告期内公司暂未进行工商变更。2022年1月7日起，本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。2022年1月19日，公司进行了工商变更，营业执照注册资本由10,370万元变更为10,670万元。



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	201,798,196.63	166,625,682.83	21.11%
毛利率%	46.59%	46.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,139,693.31	26,615,938.40	13.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,901,774.70	23,246,591.91	24.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.92%	10.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.43%	9.48%	-
基本每股收益	0.2825	0.2567	10.05%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	427,296,718.71	351,978,950.18	21.40%
负债总计	179,706,637.15	102,962,882.69	74.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	247,590,081.56	249,016,067.49	-0.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.3204	2.4013	-3.37%
资产负债率%（母公司）	42.78%	29.49%	-
资产负债率%（合并）	42.06%	29.25%	-
流动比率	1.90	2.62	-
利息保障倍数	108.43	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,816,676.74	12,804,512.57	54.76%
应收账款周转率	2.01	1.61	-
存货周转率	1.24	1.53	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.40%	1.96%	-
营业收入增长率%	21.11%	-6.35%	-
净利润增长率%	<b>13.24%</b>	<b>1.01%</b>	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	106,700,000	103,700,000	2.89%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	<b>-273,849.01</b>
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,146,205.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-415,981.93</b>
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,456,374.84</b>
所得税影响数	<b>218,456.23</b>
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,237,918.61</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
存货	63,060,744.75	61,197,978.20		
投资性房地产		60,100,517.05		61,540,621.63
固定资产	70,376,264.27	10,275,747.22	71,255,835.78	9,715,214.15
无形资产	17,311,448.97	20,592,562.88	17,877,859.51	21,251,399.16
商誉	4,007,426.13		4,007,426.13	
递延所得税资产	7,035,510.64	<b>7,330,007.85</b>	<b>7,754,231.36</b>	<b>7,754,411.36</b>
应付账款	48,198,129.40	48,315,783.13	54,793,150.17	56,844,432.22
合同负债	10,828,422.13	9,887,745.66		
应交税费	5,571,245.11	<b>5,625,052.55</b>	<b>2,001,802.98</b>	<b>1,908,919.01</b>
其他应付款	<b>3,177,144.23</b>	<b>5,237,881.53</b>	<b>3,796,577.09</b>	<b>3,170,190.22</b>
其他流动负债	8,498,307.87	7,090,612.99		
预计负债	2,883,601.07	4,840,940.77		
盈余公积	25,893,484.57	<b>25,689,761.45</b>	<b>21,900,064.77</b>	<b>21,820,960.40</b>
未分配利润	122,326,067.62	<b>118,394,042.36</b>	109,150,331.60	<b>106,016,905.01</b>
营业收入	165,474,769.18	166,625,682.83		
营业成本	<b>88,869,671.54</b>	<b>89,212,768.34</b>	<b>96,588,672.79</b>	<b>96,743,767.39</b>
销售费用	<b>16,892,569.26</b>	<b>17,277,443.16</b>	<b>19,142,927.93</b>	<b>19,321,934.33</b>
管理费用	<b>15,549,205.80</b>	<b>15,923,446.80</b>	17,236,719.05	<b>17,380,738.25</b>
研发费用	<b>18,542,608.54</b>	<b>18,880,707.74</b>	<b>18,386,221.82</b>	<b>18,528,528.02</b>
资产减值损失			-461,518.61	-379,105.58
所得税费用	<b>3,266,868.98</b>	<b>3,050,822.35</b>	<b>3,857,525.53</b>	<b>3,764,461.56</b>
净利润	<b>27,840,202.67</b>	<b>26,615,938.40</b>	<b>26,878,068.61</b>	<b>26,350,706.18</b>
收到其他与经营活动有关的现金	10,051,631.59	9,451,631.59		
收到的其他与筹资活动有关的现金		600,000.00		

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用□不适用

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响:

无。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

会计政策变更导致影响：

对本公司无影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更导致影响：

对本公司无影响。

## 2. 会计估计的变更

无。

## 3. 前期会计差错更正

(1) 前期会计差错的性质、内容、形成原因。

### 1) 因重分类等事项导致的追溯更正

a. 公司对长期出租的自有房产进行重分类调整。公司 2019 年度及 2020 年度对于出租的自有房调整固定资产、投资性房地产。其中调减 2019 年固定资产 64,077,003.03 元，调减 2019 年累计折旧 2,536,381.40 元，调减 2020 年固定资产 65,687,542.49 元，调减 2020 年累计折旧 5,587,025.44 元，调增 2019 年投资性房地产 64,077,003.03 元，调增 2019 年投资性房地产累计折旧 2,536,381.40 元，调增 2020 年投资性房地产 65,687,542.49 元，调增 2020 年投资性房地产累计折旧 5,587,025.44 元。

b. 公司对 2020 年对应付账款暂估与预计负债的分类进行调整。其中调增 2020 年预计负债 1,933,628.32 元；调减 2020 年应付账款暂估款 1,933,628.32 元。同时调整递延所得税资产、所得税费用、未分配利润。

c. 公司将原商誉形成时大于可辨认净资产公允价值部分的对价重新分摊至识别的主要资产组无形资产-土地使用权，故追溯调整无形资产累计摊销、管理费用、年初未分配利润，2019 年调增无形资产 4,089,839.16 元，调增累计摊销 92,425.74 元，调增管理费用 77,021.45 元，调增其他业务成本 15,404.29 元，调减商誉 4,089,839.16 元，调减商誉减值准备 92,425.74 元，调减资产减值损失 92,425.74 元；2020 年调增无形资产 4,089,839.16 元，调增累计摊销 92,425.74 元，调增其他业务成本 92,425.74 元，调减商誉 4,089,839.16 元，同时调整所得税费用、未分配利润。

d.公司将应确认在以前年度未确认的应付款进行追溯调整，故调整应付账款、年初未分配利润，2019年调增应付账款 2,051,282.05 元，2020年调增应付账款 2,051,282.05 元，同时调整年初未分配利润。

e.公司调整报告期间的跨期收入，故追溯调整营业收入、营业成本、存货、合同负债。2020年调增，营业收入 2,348,371.35 元，调增营业成本 771,053.27 元，调增存货 771,053.27 元，调减合同负债 2,348,371.35 元。

f.公司将部分销售按净额法确认收入，故追溯调整营业收入、营业成本、存货。2020年调减营业收入 1,197,457.70 元，调减营业成本 105,744.42 元，调减存货 1,091,713.28 元。

g.由于上述调整影响收入，按收入的比例同步调整预计负债，故追溯调整预计负债、销售费用。2020年调增预计负债 23,711.38 元，调增销售费用 23,711.38 元。

## 2) 因报表项目重分类导致的追溯更正

a.公司对 2020 年利润表科目进行追溯重分类调整。调减 2020 年销售费用中的运输装卸费 508,849.76 元，调增 2020 年营业成本 508,849.76 元。

## 3) 因其他事项导致的追溯更正

a.公司对 2020 年研发费用明细进行追溯调整。其中调减 2020 年研发费用中其他项目 115,642.80 元，调增 2020 年研发费用中的折旧费项目 115,642.80 元。

根据上述调整事项，重新复核所得税费用、递延所得税资产、应交税费、盈余公积及未分配利润，并进行相应调整。

## 4) 因同济大学编制员工社保费用导致的追溯更正

公司就公司员工中原同济大学校外创业的事业编制员工的社保承担费用情况期后和同济大学再次进行了沟通。根据同济大学最新要求，公司对事业编制员工报告期内原由同济大学承担和支付的社保费用明确由公司承担，公司综合考虑后，对三年财务报表进行追溯调整。

2019年调增营业成本 155,094.60 元，调增销售费用 179,006.40 元，调增管理费用 144,019.20 元，调增研发费用 142,306.20 元，调增其他应付款 620,426.40 元，调减应交税费 92,883.97 元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用。2020年调增营业成本 343,096.80 元，调增销售费用 384,873.90 元，调增管理费用 374,241.00 元，调增研发费用 338,099.20 元，调增其他应付款 2,060,737.30 元，调减应交税费 308,214.35 元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未

分配利润、所得税费用。2021年调增营业成本350,139.00元，调增销售费用375,192.60元，调增管理费用465,178.20元，调增研发费用362,054.30元，调增其他应付款3,613,301.40元，调减应交税费540,397.71元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司一直专注于轨道通信信号行业的铁路和轨道交通领域，公司重点产品为信号集中监测系统、雷电防护系统、LED 信号机系统、无线调车机车信号和控制系统、铁路电务管理信息系统等。自行研制产品的生产、销售、服务一体化经营；自行开发、产销信号（铁路自动控制）设备、智能化照明产品；通信、电子设备、计算机软件及网络的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让，从事货物和技术的进出口业务，防雷工程专业设计与施工。

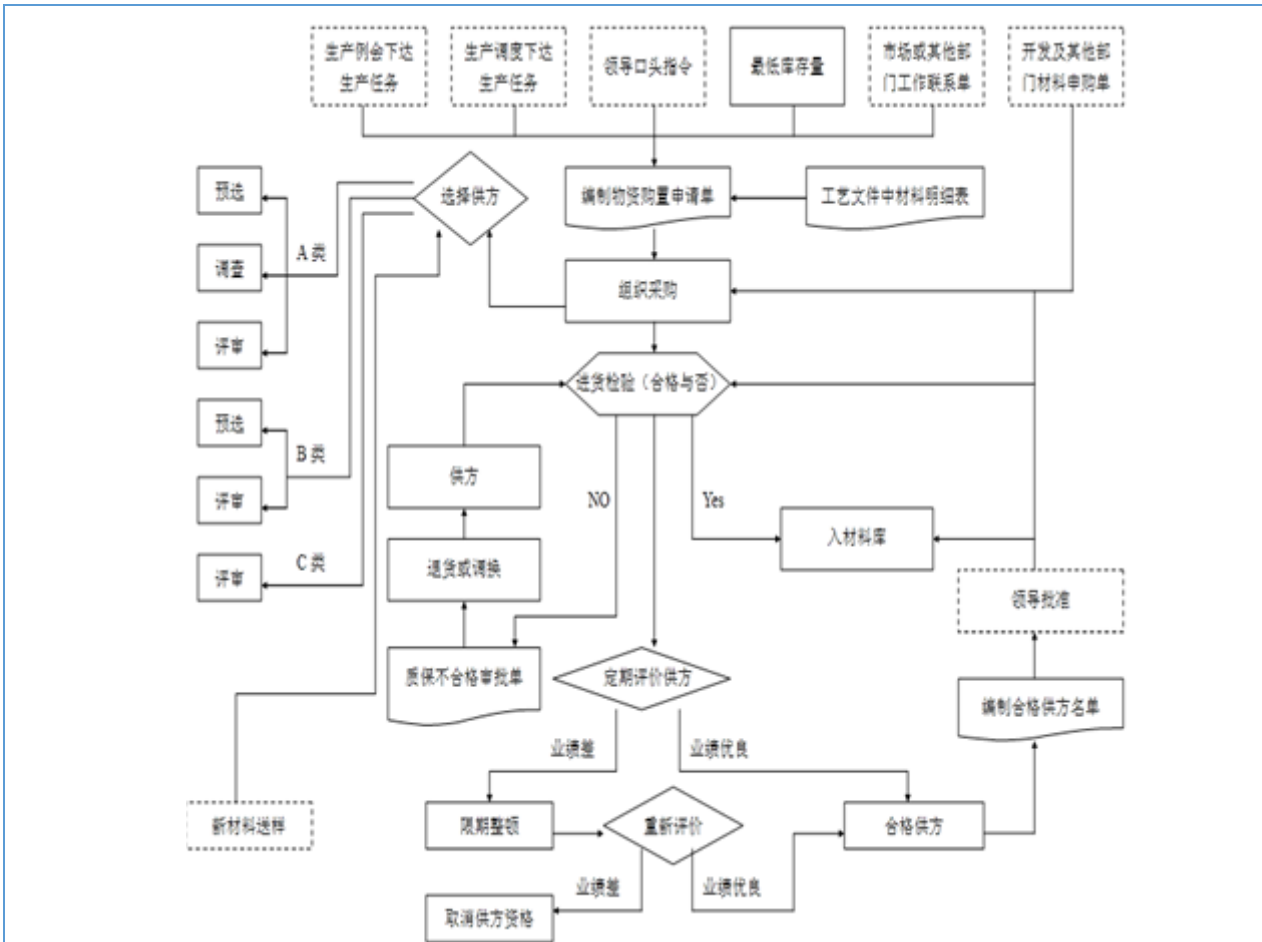
### 1、采购模式

公司的供应商主要有两种形式：品牌代理商及自主生产的厂商。

品牌代理商采购模式：公司对多家国内外知名品牌的供应商提供的产品进行测试，由研发部门选取符合公司技术要求的品牌，同时参考供应商的质量、信誉、价格、维修服务等因素，据此确定采购品牌，然后公司直接向该品牌指定的代理商进行采购。一般而言，公司采购部接到采购指令后，将直接与代理商商谈价格，并据此直接与代理商签订采购合同。该类采购产品主要包含：EPCOS放电管、压敏电阻、工控机、服务器、机柜及共享器、CISCO路由器、交换机等元器件及商用设备。此外，公司将于每年年中对供应商进行评审，据此确定下一阶段合作的供应商。

自主生产厂商的采购模式：公司于每年年中对供应厂商进行评审，选取合格的供应商，评审时间段为上一年度7月1日至本年度6月30日，然后，公司再综合考虑其价格、交期、售后服务、质量等内容从评审合格的供方中选取供应商。公司采购部接到采购指令后，将直接与供应商商谈价格，签订采购合同。该类采购产品主要包含：机柜箱体钣金加工、塑料件、电极片等加工件。





## 2、生产模式

### (1) 产品及标准化软件销售业务

本公司销售的主要产品和标准化软件均由公司自行生产、开发，均具有自主知识产权。本公司通过投标的方式获得订单，根据用户的不同需求，在公司已有产品的基础上进行专门的定制化设计和开发，并按要求配置相应的硬件设备。在具体的生产过程中，根据用户需求将公司生产、外协、外购的器件、组件及设备集成为系统，经公司联调、现场联调、用户验收后投入使用。

### (2) 安装施工业务

本公司的安装施工业务在签订合同后启动，由项目经理负责根据项目实际需求组织对项目资料和相关信息进行分析、统计、研究，并根据合同、技术建议书及相关资料，制定《项目实施计划》和《项目实施预算》。根据质量管理和开发流程等要求，开展设计、评审、测试、现场安装、调试、验收等工作，直至项目结束。

## 3、销售模式

对于铁路通信信号领域的主要产品，公司销售环节的业务流程主要为：首先公司采用投标等方式获取客户，并签订销售合同，之后组织设计生产，随后将产品发送到现场并经委托方验收之后进

行配线安装，最后进行站机调试并经委托方验收合格。

公司采用投标的方式获取客户，主要包含公开招标及邀请招标两种方式。报告期内，公司的主要客户为各铁路集团公司及铁路公司等。上述主要客户按照中铁总规定的投资规模，就具体建设项目向全国范围内有资质的企业进行产品、服务采购招标，或者由企业根据其自身建设项目所需产品、服务的实际情形进行招标。公司积极按照客户招标文件的要求编制投标文件进行投标。

在公司中标后，公司与其客户将根据标书及中标文件签订销售合同，由公司对其产品按照客户的需要进行二次开发，以满足不同客户的个性化需求及招标文件的要求，并按照合同约定及时向客户交付产品、提供相应的安装、调试和售后服务，客户验收后按照合同的约定付款。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	上海市科技小巨人
详细情况	<p>2020年2月上海市经济和信息化委员会给铁大科技颁发了“上海市“专精特新”中小企业：拥有专利12项，其中发明专利4项，并拥有软件著作权67项，公司项目和产品先后获得国家科技进步二等奖、国家级重点新产品奖等奖项，而且公司及核心技术人员参与起草铁路信号集中监测系统技术条件、铁路信号集中监测系统接口规范等多项行业标准，具有较强的研发能力和创新能力。公司通过技术创新对现有产品进行升级，并拓展产品应用领域，以提升公司盈利能力和综合竞争力。</p> <p>2000年公司参与原铁道部“TJWX-2000型信号微机监测系统”的联合开发，并通过了原铁道部技术鉴定；参与《信号微机监测系统技术条件》《信号维修规则》的制定；公司迁至浦东新区高新技术开发区；首次被认定为上海市高新技术企业。2020年11月上海市科学技术委员会等依据《高新技术企业认定管理办法》《国家重点支持的高新技术领域》（国科发火【2016】32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195号）给铁大科技颁发“上海市高新技术企业”证书，证书编号：GR202031002491。</p>

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	44,209,047.30	10.35%	30,015,142.59	8.53%	47.29%
应收票据	25,902,212.95	6.06%	23,018,051.99	6.54%	12.53%
应收账款	101,110,753.07	23.66%	99,192,273.59	28.18%	1.93%
存货	112,498,813.91	26.33%	61,197,978.20	17.39%	83.83%
投资性房地产	56,973,023.09	13.33%	60,100,517.05	17.08%	-5.20%
长期股权投资					
固定资产	11,375,177.69	2.66%	10,275,747.22	2.92%	10.70%
在建工程					
无形资产	20,648,129.29	4.83%	20,592,562.88	5.85%	0.27%
商誉					
短期借款	30,040,264.59	7.03%			
长期借款					
应收款项融资	5,715,092.40	1.34%	8,675,857.09	2.46%	-34.13%
预付款项	2,707,430.56	0.63%	2,458,680.36	0.70%	10.12%
其他应收款	3,730,165.98	0.87%	3,386,722.87	0.96%	10.14%
合同资产	25,629,893.34	6.00%	16,483,436.07	4.68%	55.49%
其他流动资产	1,679,439.83	0.39%	2,034,056.34	0.58%	-17.43%
递延所得税资产	<b>7,137,392.81</b>	1.67%	<b>7,330,007.85</b>	2.08%	<b>-2.63%</b>
其他非流动资产	7,980,146.49	1.87%	7,217,916.08	2.05%	10.56%
应付账款	70,310,605.09	16.45%	48,315,783.13	13.73%	45.52%
合同负债	23,915,002.45	5.60%	9,887,745.66	2.81%	141.87%
应付职工薪酬	22,545,914.57	5.28%	17,856,790.29	5.07%	26.26%
应交税费	<b>7,122,091.46</b>	<b>1.67%</b>	<b>5,625,052.55</b>	<b>1.60%</b>	<b>26.61%</b>
其他应付款	<b>7,138,600.88</b>	<b>1.67%</b>	<b>5,237,881.53</b>	<b>1.49%</b>	<b>36.29%</b>

其他流动负债	9,194,553.76	2.15%	7,090,612.99	2.01%	29.67%
预计负债	5,047,898.29	1.18%	4,840,940.77	1.38%	4.28%
递延收益	800,000.00	0.19%	800,000.00	0.23%	0.00%
递延所得税负债	3,591,706.06	0.84%	3,308,075.77	0.94%	8.57%
股本	106,700,000.00	24.97%	103,700,000.00	29.46%	2.89%
资本公积	10,093,385.58	2.36%	2,142,064.82	0.61%	371.20%
其他综合收益	-909,801.14	-0.21%	-909,801.14	-0.26%	0.00%
盈余公积	<b>30,114,712.31</b>	<b>7.05%</b>	<b>25,689,761.45</b>	<b>7.30%</b>	<b>17.22%</b>
未分配利润	<b>101,591,784.81</b>	<b>23.78%</b>	<b>118,394,042.36</b>	<b>33.64%</b>	<b>-14.19%</b>

### 资产负债项目重大变动原因：

本期末与期初货币资金分别为 44,209,047.30 元与 30,015,142.59 元，变动比例为 47.29%，主要原因是由于本期有短期借款以及增资。

本期末与期初存货分别为 112,498,813.91 元与 61,197,978.20 元，变动比例为 83.83%，主要原因是由于在产合同增加，成本投入增加。

本期末与期初应收款项融资分别为 5,715,092.40 元与 8,675,857.09 元，变动比例为-34.13%，主要原因是由于持有的银行承兑汇票到期承兑较多。

本期末与期初合同资产分别为 25,629,893.34 元与 16,483,436.07 元，变动比例为 55.49%，主要原因是由于公司业务规模扩大，营业收入增长，本期实施完工但尚未结算的项目较多导致。

本期末与期初应付账款分别为 70,310,605.09 元与 48,315,783.13 元，变动比例为 45.52%，主要原因是由于成本投入较多。

本期末与期初合同负债分别为 23,915,002.45 元与 9,887,745.66 元，变动比例为 141.87%，主要原因是尚未履行合同有所增加。

本期末与期初资本公积分别为 10,093,385.58 元与 2,142,064.82 元，变动比例为 371.20%，主要原因是由于增资而新增的资本溢价。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	201,798,196.63	-	166,625,682.83	-	21.11%
营业成本	<b>107,789,961.07</b>	<b>53.41%</b>	<b>89,212,768.34</b>	<b>53.54%</b>	<b>20.82%</b>
毛利率	<b>46.59%</b>	-	<b>46.46%</b>	-	-

销售费用	<b>22,936,640.95</b>	<b>11.37%</b>	<b>17,277,443.16</b>	<b>10.37%</b>	<b>32.75%</b>
管理费用	<b>16,112,424.34</b>	<b>7.98%</b>	<b>15,923,446.80</b>	<b>9.56%</b>	<b>1.19%</b>
研发费用	<b>25,435,202.46</b>	<b>12.60%</b>	<b>18,880,707.74</b>	<b>11.33%</b>	<b>34.72%</b>
财务费用	587,366.25	0.29%	-33,559.76	-0.02%	1,850.21%
信用减值损失	-2,026,362.12	-1.00%	-562,103.63	-0.34%	260.50%
资产减值损失	1,472,915.92	0.73%	-873,060.99	-0.52%	-268.71%
其他收益	7,524,491.36	3.73%	7,872,987.01	4.72%	-4.43%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	52,987.15	0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	<b>33,533,249.25</b>	<b>16.62%</b>	<b>29,596,324.88</b>	<b>17.76%</b>	<b>13.30%</b>
营业外收入	10,205.94	0.01%	97,763.55	0.06%	-89.56%
营业外支出	742,818.25	0.37%	27,327.68	0.02%	2,618.19%
净利润	<b>30,139,693.31</b>	<b>14.94%</b>	<b>26,615,938.40</b>	<b>15.97%</b>	<b>13.24%</b>

#### 项目重大变动原因:

本期末与期初销售费用分别为 **22,936,640.95** 元与 **17,277,443.16** 元,变动比例为 **32.75%**,主要原因是由于本期销售部门的工资薪酬增加较多。

本期末与期初研发费用分别为 **25,435,202.46** 元与 **18,880,707.74** 元,变动比例为 **34.72%**,主要原因是由于本期研发部门的工资薪酬增加较多,材料费、检测费投入较多。

本期末与期初财务费用分别为 587,366.25 元与 -33,559.76 元,变动比例为 1,850.21%,主要原因是由于本期有短期借款,利息支出较多。

本期末与期初信用减值损失分别为 -2,026,362.12 元与 -562,103.63 元,变动比例为 260.50%,主要原因是由于长账龄应收账款增加。

本期末与期初资产减值损失分别为 1,472,915.92 元与 -873,060.99 元,变动比例为 -268.71%,主要原因是由于合同资产减值损失冲回较多。

本期末与期初营业外收入分别为 10,205.94 元与 97,763.55 元,变动比例为 -89.56%,主要原因是由于本期其他类营业外收入减少。

本期末与期初营业外支出分别为 742,818.25 元与 27,327.68 元,变动比例为 2,618.19%,主要原因是由于老旧固定资产物资报废。

#### (2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	<b>196,831,389.09</b>	161,493,780.35	21.88%

其他业务收入	4,966,807.54	5,131,902.48	-3.23%
主营业务成本	104,080,334.32	85,588,143.42	21.61%
其他业务成本	3,359,487.75	3,281,528.12	2.38%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
监测（监控）系统	124,594,786.09	59,167,671.01	52.51%	44.67%	51.15%	-2.04%
雷电防护系统	31,119,611.01	18,111,454.11	41.83%	-21.57%	-22.39%	0.61%
LED信号系列	40,158,743.75	26,198,408.77	34.76%	19.57%	18.78%	0.43%
智能运维管理	958,248.24	602,800.43	37.09%	-54.48%	-42.70%	-12.93%
合计	196,831,389.09	104,080,334.32	47.12%	44.67%	21.61%	0.12%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

2021年公司的主要收入为设备监测类产品和雷电防护业务。后疫情时期，大环境经济略有复苏，2021年公司主营业务收入金额较上年同期有所增长，成本费用随之增加，公司整体经营情况较为平稳。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国国家铁路集团有限公司所属企业	69,282,747.21	34.33%	否
2	中国中铁股份有限公司所属企业	33,977,064.06	16.84%	否
3	中国铁路通信信号股份有限公司所属企业	29,283,055.11	14.51%	否
4	中国铁建股份有限公司所属企业	18,264,136.68	9.05%	否
5	上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	7,638,090.36	3.79%	否
	合计	158,445,093.42	78.52%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	绵阳市维博电子有限责任公司	29,741,745.33	19.69%	否
2	安徽钧利建筑劳务有限公司	8,825,758.48	5.84%	否
3	安徽立旭建筑劳务有限公司	7,863,002.10	5.21%	否
4	上海思祺电器设备有限公司	4,674,026.50	3.09%	否
5	江苏耀进机械科技有限公司	4,542,659.88	3.01%	否
合计		55,647,192.29	36.84%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	19,816,676.74	12,804,512.57	54.76%
投资活动产生的现金流量净额	-6,404,211.08	-3,761,660.61	-70.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-430,727.15	-9,770,000.00	95.59%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年增加较多，是由于销售商品、提供劳务收到的现金流入较多。

投资活动产生的现金流量净额较上年减少较多，是由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多导致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加较多，是由于吸收投资收到的现金较多。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海正特机械管道技术有限公司	控股子公司	从事管道技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，通信工程，自有房屋租赁，	2,980,000.00	67,312,306.34	161,018.15	4,966,099.58	979,685.77



		机械设备及配件、仪器仪表、电线电缆、通讯器材、通信设备及相关产品、五金交电的销售。				
--	--	---	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海铁大消防科技有限公司	无关联	参股

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

公司以自身情况与《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估，认为在财务方面，公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款筹资、大额逾期未缴税金及大股东占用资金的情形；在经营方面，公司不存在关键管理人员离职且无人替代、主导产品不符合国家产业政策、失去主要市场、人力资源短缺的情形；此外，公司也不存在违反法律法规、异常原因停工停产、经营期限即将到期且无意继续经营的情形。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有能力在未来继续发展，提升市场占有率。

公司具备较强的持续经营能力：1、报告期内，实现销售收入 2.02 亿元,同比去年 1.67 亿元，增加 3500 万元，同比增长 21.11%；实现净利润 3014 万元,同比去年 2662 万元，增加 352 万元，同比增长 13.22%。报告期内，公司净利润较上年呈现出一定增长。2、管理团队：公司管理团队年龄结构合理，在行业内有着丰富经验及专业知识，并且管理团队人员稳定，配比合理，能够将公司的业务规模进一步扩大。3、公司的研发投入取得了显著的成效，在新项目中发挥了更大的作用。4、公司治理结构和内控制度得到不断完善和加强，风险得到进一步控制，公司持续经营能力更加稳固。





## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2018年2月5日		挂牌	限售承诺	在公司任职期间，每年转让的公司股份不超	正在履行中

					过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	
其他股东	2018年2月5日		挂牌	限售承诺	在公司任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	正在履行中
董监高	2018年2月5日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年2月5日		挂牌	其他承诺 关联交易	承诺将尽可能避免与公司之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将在履行法律法规、《公司章程》等规定的程序后，按照市场公允的合理价格进行，避免损害公司及其他股东的利益。	正在履行中
收购人	2019年12月30日		收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2019年12月30日		收购	独立性的承诺	本次收购完成后，铁大科技将独立经营，在业务、资产、财务、人员、机构等方面均与本人及一致行动人控制的其他企业保持独立。本人及一致行动人	正在履行中

					<p>将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的要求，对铁大科技进行规范化管理，利用铁大科技平台资源，优化公司整体发展战略，提高铁大科技的盈利能力和抗风险能力，进而提升铁大科技价值和股东回报。</p>	
收购人	2019年11月30日		收购	规范关联交易的承诺	<p>1、本人与成远及其一致行动人签订协期间，将尽本人所能地减少以下各方与铁大科技或铁大科技控股公司的关联交易：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；（2）本人直接或间接控制的其他企业、非企业单位；（3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业。 2、对于确有必要或无法避免的关联交易，将按有关法律、法</p>	正在履行中

					规、全国股份转让系统相关规则和铁大科技公司章程的规定履行决策程序和信息披露义务，保证交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不得以任何方式损害公司及其他股东的利益。 3、本人同意承担由于违反上述承诺给铁大科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	
收购人	2019年12月30日		收购	限售承诺	收购人承诺在本次收购完成后，持有的铁大科技的股份自在中国证券登记结算有限责任公司登记之日起12个月内不进行转让。	正在履行中
收购人	2019年12月30日		收购	关于收购过渡期内安排的承诺	收购人承诺自签订有关收购协议起至相关股份完成过户期间，收购人不会提议改选铁大科技董事会，确有充分理由改选董事会的，来自收购人的董事不得超过董事会成员总数的三分之一；不会要求铁大	正在履行中

					科技为收购人及其关联方提供担保；不会利用铁大科技发行股份募集资金。在过渡期内，铁大科技除继续从事正常的经营活动或者执行股东大会已经作出的决议外，不进行处置公司资产、调整公司主要业务、担保、贷款等可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果造成重大影响的事宜。	
收购人	2019年12月30日		收购	不注入类金融属性业务或房地产开发及销售业务的承诺	收购人承诺完成收购后不将其控制的具有金融属性的企业注入铁大科技，不会利用挂牌公司直接或间接从事具有金融属性的业务，不会利用挂牌公司为具有金融属性的企业提供任何形式的帮助，并保证不向铁大科技注入房地产开发及销售的相关资产，不会利用挂牌公司直接或间接从事房地产开发业务，不会利用挂牌公司为房地产开发业务	正在履行中

					提供任何形式的帮助，并严格遵守全国股转系统的相关各项要求。	
--	--	--	--	--	-------------------------------	--

### 承诺事项履行情况

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

公司申请挂牌之前，公司及公司董事、监事、高级管理人员作出的承诺事项，已经在本公司公开转让说明书中做了相应披露。

2019年12月30日，收购人分别出具了《关于不注入类金融属性业务或房地产开发及销售业务的承诺函》《关于规范关联交易的承诺函》《关于避免同业竞争的承诺函》《独立性承诺函》《关于收购过渡期内安排的承诺》《关于12个月内不转让股份的承诺函》相关承诺文件。

本报告期内，各已有承诺事项均有效履行。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	58,254,219	56.18%	29,296,875	87,551,094	82.05%
	其中：控股股东、实际控制人	30,985,962	29.88%	643,375	31,629,337	29.64%
	董事、监事、高管	-	-	69	69	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	45,445,781	43.82%	-	19,148,906	17.95%
	其中：控股股东、实际控制人	19,729,031	19.03%	-643,875	19,085,156	17.89%

	董事、监事、高管	-	-	10,835,906	10,835,906	10.16%
	核心员工	-	-		-	-
<b>总股本</b>		103,700,000	-	3,000,000	106,700,000	-
<b>普通股股东人数</b>		58				

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

公司定向发行股票 300.00 万股，公司股本增加股本人民币 300.00 万元。

**(二) 普通股前十名股东情况**

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	广东博源基金管理有限公司—中山市联汇股权投资合伙企业(有限合伙)	41,208,000	0	41,208,000	39.7377%	0	41,208,000	0	0
2	成安	4,758,300	527,331	5,285,631	5.0970%	0	5,285,631	0	0
3	王伯军	6,298,500	-1,574,600	4,723,900	4.5554%	4,723,875	25	0	0
4	刘琳	4,292,500	0	4,292,500	4.1393%	0	4,292,500	0	0
5	王焯	2,944,400	1,158,000	4,102,400	3.9560%	0	4,102,400	0	0
6	上海南翔资产经营有限公司	3,740,000	0	3,740,000	3.6066%	0	3,740,000	0	0



7	徐晓庆	4,437,425	- 1,133,550	3,303,875	3.1860%	0	3,303,875	0	0
8	秦亚明	4,292,500	- 1,073,000	3,219,500	3.1046%	3,219,375	125	0	0
9	廖立平	2,307,493	643,875	2,951,368	2.8461%	0	2,951,368	0	0
10	丁梦娇	2,944,400	-208,156	2,736,244	2.6386%	0	2,736,244	0	0
	<b>合计</b>	77,223,518	- 1,660,100	75,563,418	72.8673%	7,943,250	67,620,168	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王伯军与王焜为父女关系，成安、王伯军、王焜、徐晓庆、秦亚明、廖立平、丁梦娇构成一致行动人关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 15 日	1.2	0	0
2021 年 10 月 28 日	2.9	0	0
合计	4.1	0	0

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘鸿	董事长	男	否	1976年1月	2020年5月21日	2023年5月20日
王伯军	副董事长	男	否	1963年6月	2020年5月21日	2023年5月20日
柳淇玉	董事	男	否	1972年6月	2020年5月18日	2023年5月17日
成远	董事	女	否	1970年9月	2020年5月18日	2023年5月17日
丁洁波	董事	男	否	1971年10月	2020年5月18日	2023年5月17日
徐英	监事	女	否	1983年11月	2020年5月18日	2023年5月17日
马晓旺	监事	男	否	1988年11月	2021年11月5日	2023年5月17日
陆琴	监事会主席	女	否	1977年11月	2021年11月8日	2023年5月17日
	职工代表监事	女	否	1977年11月	2020年4月27日	2023年4月26日
成远	总经理	女	否	1970年9月	2020年5月21日	2023年5月20日
徐建民	财务负责人	男	否	1967年9月	2020年5月21日	2023年5月20日
邵思钟	副总经理	男	否	1975年7月	2020年5月21日	2023年5月20日
李永燕	副总经理	男	否	1972年6月	2020年5月21日	2023年5月20日
丁洁波	董事会秘书	男	否	1971年10月	2020年5月21日	2023年5月20日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

成远与王伯军、丁洁波、李永燕、邵思钟、陆琴构成一致行动人关系。

## (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
马晓旺	无	新任	监事	原监事会主席辞职
马全松	监事会主席	离任	无	监事会主席辞职

## (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

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

马晓旺，男，1988年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，研究生学历。2012年5月至2014年7月，任职于铁大有限，担任信号机产品部硬件工程师；2014年至今，任职于铁大科技，担任产品总监；2021年11月至今，兼任监事。

## (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	不适用
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	不适用
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	不适用
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	高级会计师
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	不适用
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	不适用

董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	不适用
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	不适用
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	不适用

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	9	0	0	9
生产人员	53	8	0	61
销售人员	29	0	0	29
技术人员	117	6	0	123
财务人员	6	0	0	6
员工总计	214	14	0	228

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	13
本科	93	89
专科	55	75
专科以下	53	51
员工总计	214	228

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：2021年年度，公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家法律法规及时为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和公积金。报告期内，公司结合所处行业及营业特点，考虑公平性和竞争力，制定并完善了《薪酬管理制度》《加班管理制度》《出差及招待管理制度》等一系列规章制度。培训计划：2021年年度，公司根据企业发展要求，结合企业培训工作落实情况，积极开展内外部培训工作，以培养促发展，充分发挥各岗位人才的潜能，提供员工的技术水平、敬业精神以及团队凝聚力。报告期内，公司主要培训重点为管理人员的管理能力、工程人员的安全生产培训以及研发人员的研发创新能力等，通过专业的培训，提高公司管理人员的素质，工程人员的安全意识以及研发人员创新能力。

需公司承担费用的离退休职工数为 0。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

有限公司时期，公司根据《公司法》制定了公司章程并以此建立了公司治理结构，有限公司设立了股东会、董事会及监事会。有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，股东会和董事会正常召开，并对增加注册资本、股权转让、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，且决议能够得到有效执行，但有限公司阶段公司监事未能充分发挥监督作用。

有限公司整体变更为股份公司后，股份公司建立了健全的公司治理结构，制定完善了《公司章程》。股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理办法》《投资管理制度》《对外担保管理制度》《利润分配管理制度》《承诺关联制度》《投资者关系关联制度》《信息披露管理制度》等相关制度。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现任董事 5 名，监事 3 名。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

### 4、公司章程的修改情况

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

是 否

2021年11月23日，公司召开2021年第三次临时股东大会，因发行股票数量300万股，发行完成后公司注册资本由人民币10,370万元增加至10,670万元，对《公司章程》中注册资本、股份总数等条款进行了相应修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	4

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	不适用
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	不适用
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	不适用
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	不适用
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	不适用
股东大会是否实施过征集投票权	否	不适用
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不适用

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及公司相关规定，真实、准确、完整、及时，



不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

**人员独立：**公司成立后，建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员均未在实际控制人控制的公司及关联公司担任除董事、监事以外其他职务以及领取薪酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

**资产完整及独立：**除公司向南翔经济城购买的位于上海市嘉定区南翔镇蕴北公路 1755 弄 6 号的房屋未办妥房产证外，公司其余资产独立完整、权属清晰。公司对其拥有的其余房屋、机器设备、生产设备、交通工具等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。公司没有以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也没有将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

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

**财务独立：**公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控

股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>关于会计核算体系：报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。</p> <p>关于财务管理体系：报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。</p> <p>关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字[2022]27680号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域			
审计报告日期	2022年4月20日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	叶慧 1年	杨霖 1年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	13年			
会计师事务所审计报酬	25万元			

审计报告

天职业字[2022]27680号

上海铁大电信科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海铁大电信科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论

认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（一）	44,209,047.30	30,015,142.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六（二）	25,902,212.95	23,018,051.99
应收账款	六（三）	101,110,753.07	99,192,273.59
应收款项融资	六（四）	5,715,092.40	8,675,857.09
预付款项	六（五）	2,707,430.56	2,458,680.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（六）	3,730,165.98	3,386,722.87
其中：应收利息	六（六）		
应收股利	六（六）		
买入返售金融资产			
存货	六（七）	112,498,813.91	61,197,978.20
合同资产	六（八）	25,629,893.34	16,483,436.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（九）	1,679,439.83	2,034,056.34
<b>流动资产合计</b>		<b>323,182,849.34</b>	<b>246,462,199.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六（十）	56,973,023.09	60,100,517.05
固定资产	六（十一）	11,375,177.69	10,275,747.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（十二）	20,648,129.29	20,592,562.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十三）	<b>7,137,392.81</b>	<b>7,330,007.85</b>
其他非流动资产	六（十四）	7,980,146.49	7,217,916.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>104,113,869.37</b>	<b>105,516,751.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>427,296,718.71</b>	<b>351,978,950.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十五）	30,040,264.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十六）	70,310,605.09	48,315,783.13
预收款项			
合同负债	六（十七）	23,915,002.45	9,887,745.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六（十八）	22,545,914.57	17,856,790.29
应交税费	六（十九）	<b>7,122,091.46</b>	<b>5,625,052.55</b>
其他应付款	六（二十）	<b>7,138,600.88</b>	<b>5,237,881.53</b>
其中：应付利息	六（二十）		
应付股利	六（二十）		
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			

其他流动负债	六（二十一）	9,194,553.76	7,090,612.99
<b>流动负债合计</b>		<b>170,267,032.80</b>	<b>94,013,866.15</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六（二十二）	5,047,898.29	4,840,940.77
递延收益	六（二十三）	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债	六（十三）	3,591,706.06	3,308,075.77
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,439,604.35</b>	<b>8,949,016.54</b>
<b>负债合计</b>		<b>179,706,637.15</b>	<b>102,962,882.69</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（二十四）	106,700,000.00	103,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十五）	10,093,385.58	2,142,064.82
减：库存股			
其他综合收益	六（二十六）	-909,801.14	-909,801.14
专项储备			
盈余公积	六（二十七）	<b>30,114,712.31</b>	<b>25,689,761.45</b>
一般风险准备			
未分配利润	六（二十八）	<b>101,591,784.81</b>	<b>118,394,042.36</b>
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		247,590,081.56	249,016,067.49
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>247,590,081.56</b>	<b>249,016,067.49</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>427,296,718.71</b>	<b>351,978,950.18</b>

法定代表人：成远 主管会计工作负责人：徐建民 会计机构负责人：潘敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			



货币资金		43,022,814.92	29,526,795.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,902,212.95	23,018,051.99
应收账款	十七（一）	98,532,649.51	96,380,709.33
应收款项融资		5,715,092.40	8,675,857.09
预付款项		2,707,430.56	2,458,680.36
其他应收款	十七（二）	50,283,857.32	54,033,637.70
其中：应收利息	十七（二）		
应收股利	十七（二）		
买入返售金融资产			
存货		112,498,813.91	61,197,978.20
合同资产		25,629,893.34	16,483,436.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,857.08	11,598.68
<b>流动资产合计</b>		<b>364,295,621.99</b>	<b>291,786,745.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	17,248,991.74	17,248,991.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,369,239.59	10,268,329.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,294,919.40	679,186.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		<b>10,105,818.27</b>	<b>10,296,627.51</b>
其他非流动资产		7,980,146.49	7,217,916.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>47,999,115.49</b>	<b>45,711,051.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>412,294,737.48</b>	<b>337,497,796.84</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,040,264.59	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		70,300,528.68	48,305,706.72
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		22,545,914.57	17,856,790.29
应交税费		<b>7,011,624.50</b>	<b>5,478,925.51</b>
其他应付款		<b>6,778,600.88</b>	<b>4,876,761.59</b>
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		23,915,002.45	9,887,745.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,194,553.76	7,090,612.99
<b>流动负债合计</b>		<b>169,786,489.43</b>	<b>93,496,542.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,047,898.29	4,840,940.77
递延收益		800,000.00	800,000.00
递延所得税负债		741,589.11	375,545.79
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,589,487.40</b>	<b>6,016,486.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>176,375,976.83</b>	<b>99,513,029.32</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		106,700,000.00	103,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,093,385.58	2,142,064.82
减：库存股			
其他综合收益		-909,801.14	-909,801.14
专项储备			
盈余公积		<b>30,114,712.31</b>	<b>25,689,761.45</b>
一般风险准备			
未分配利润		<b>89,920,463.90</b>	<b>107,362,742.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>235,918,760.65</b>	<b>237,984,767.52</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>412,294,737.48</b>	<b>337,497,796.84</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		201,798,196.63	166,625,682.83
其中：营业收入	六（二十九）	201,798,196.63	166,625,682.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>175,288,979.69</b>	<b>143,467,180.34</b>
其中：营业成本	六（二十九）	<b>107,789,961.07</b>	<b>89,212,768.34</b>
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（三十）	2,427,384.62	2,206,374.06
销售费用	六（三十一）	<b>22,936,640.95</b>	<b>17,277,443.16</b>
管理费用	六（三十二）	<b>16,112,424.34</b>	<b>15,923,446.80</b>
研发费用	六（三十三）	<b>25,435,202.46</b>	<b>18,880,707.74</b>
财务费用	六（三十四）	587,366.25	-33,559.76
其中：利息费用	六（三十四）	305,312.50	
利息收入	六（三十四）	539,924.77	316,186.08
加：其他收益	六（三十五）	7,524,491.36	7,872,987.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十六）	-2,026,362.12	-562,103.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十七）	1,472,915.92	-873,060.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十八）	52,987.15	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>33,533,249.25</b>	<b>29,596,324.88</b>
加：营业外收入	六（三十九）	10,205.94	97,763.55
减：营业外支出	六（四十）	742,818.25	27,327.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>32,800,636.94</b>	<b>29,666,760.75</b>
减：所得税费用	六（四十一）	<b>2,660,943.63</b>	<b>3,050,822.35</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,139,693.31</b>	<b>26,615,938.40</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>30,139,693.31</b>	<b>26,615,938.40</b>
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>30,139,693.31</b>	<b>26,615,938.40</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			-780,218.90
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-780,218.90
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-780,218.90
（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			-780,218.90
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		30,139,693.31	25,835,719.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		30,139,693.31	25,835,719.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2825	0.2567
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2948	0.2685

法定代表人：成远 主管会计工作负责人：徐建民 会计机构负责人：潘敏

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十七 (四)	196,832,097.05	161,528,435.23
减：营业成本	十七 (四)	104,430,473.32	85,931,240.22
税金及附加		1,763,694.62	1,621,997.99
销售费用		22,936,640.95	17,277,443.16
管理费用		15,695,997.56	15,483,353.08
研发费用		25,435,202.46	18,880,707.74
财务费用		612,904.01	-32,426.56
其中：利息费用		305,312.50	
利息收入		512,743.11	313,843.88
加：其他收益		7,524,491.36	7,872,987.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,033,743.02	-414,284.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,472,915.92	-873,060.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52,987.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,973,835.54	28,951,761.33
加：营业外收入		10,205.94	37,763.55
减：营业外支出		742,818.25	27,327.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,241,223.23	28,962,197.20
减：所得税费用		2,741,550.86	3,170,190.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,499,672.37	25,792,006.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填		29,499,672.37	25,792,006.98

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			-780,218.90
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-780,218.90
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			-780,218.90
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>29,499,672.37</b>	<b>25,011,788.08</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		237,532,662.26	181,804,159.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,557,491.36	7,744,427.01
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十	10,464,529.60	9,451,631.59

	四)		
<b>经营活动现金流入小计</b>		254,554,683.22	199,000,218.35
购买商品、接受劳务支付的现金		131,572,859.38	99,651,849.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		52,347,622.09	43,730,304.64
支付的各项税费		16,656,749.79	12,761,617.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十四)	34,160,775.22	30,051,933.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		234,738,006.48	186,195,705.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(四十五)	19,816,676.74	12,804,512.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		73,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		73,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,477,211.08	3,761,660.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,477,211.08	3,761,660.61
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,404,211.08	-3,761,660.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,951,320.76	
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		30,040,264.59	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,400,000.00	600,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		42,391,585.35	600,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,822,312.50	10,370,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,822,312.50	10,370,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-430,727.15	-9,770,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-309.80	240.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(四十五)	12,981,428.71	-726,907.10
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十五)	29,440,283.59	30,167,190.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(四十五)	42,421,712.30	29,440,283.59

法定代表人：成远主管会计工作负责人：徐建民会计机构负责人：潘敏

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,769,696.46	181,549,081.75
收到的税费返还		6,557,491.36	7,744,427.01
收到其他与经营活动有关的现金		9,715,217.65	7,107,658.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		248,042,405.47	196,401,167.50
购买商品、接受劳务支付的现金		131,230,645.61	90,512,805.34
支付给职工以及为职工支付的现金		52,347,622.09	43,309,488.30
支付的各项税费		15,863,856.08	12,937,205.62
支付其他与经营活动有关的现金		29,481,490.63	36,111,978.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		228,923,614.41	182,871,477.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		19,118,791.06	13,529,689.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		73,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		73,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,477,211.08	4,434,346.17
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			



投资活动现金流出小计		6,477,211.08	4,434,346.17
投资活动产生的现金流量净额		-6,404,211.08	-4,434,346.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,951,320.76	
取得借款收到的现金		30,040,264.59	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,400,000.00	600,000.00
筹资活动现金流入小计		42,391,585.35	600,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,822,312.50	10,370,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,822,312.50	10,370,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-430,727.15	-9,770,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-309.80	240.94
五、现金及现金等价物净增加额		12,283,543.03	-674,415.62
加：期初现金及现金等价物余额		28,951,936.89	29,626,352.51
六、期末现金及现金等价物余额		41,235,479.92	28,951,936.89

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	103,700,000.00				2,142,064.82		-909,801.14		25,689,761.45		118,394,042.36		249,016,067.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,700,000.00				2,142,064.82		-909,801.14		25,689,761.45		118,394,042.36		249,016,067.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				7,951,320.76				4,424,950.86		-16,802,257.55		-1,425,985.93
（一）综合收益总额											30,139,693.31		30,139,693.31
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				7,951,320.76								10,951,320.76
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				7,951,320.76								10,951,320.76
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								4,424,950.86	-46,941,950.86			-42,517,000.00
1. 提取盈余公积								4,424,950.86	-4,424,950.86			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,517,000.00		-42,517,000.00
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												
<b>四、本期末余额</b>	106,700,000.00				10,093,385.58		-909,801.14	<b>30,114,712.31</b>	<b>101,591,784.81</b>			<b>247,590,081.56</b>

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	61,000,000.00				44,842,064.82		-129,582.24		21,900,064.77		109,150,331.60		236,762,878.95
加：会计政策变更													
前期差错更正									-79,104.37		-3,133,426.59		-3,212,530.96
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	61,000,000.00				44,842,064.82		-129,582.24		21,820,960.40		106,016,905.01		233,550,347.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,700,000.00				-42,700,000.00		-780,218.90		3,868,801.05		12,377,137.35		15,465,719.50
（一）综合收益总额							-780,218.90				26,615,938.40		25,835,719.50
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								<b>3,868,801.05</b>	<b>-14,238,801.05</b>	-10,370,000.00
1. 提取盈余公积								<b>3,868,801.05</b>	<b>-3,868,801.05</b>	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,370,000.00	-10,370,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	42,700,000.00				-					
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,700,000.00				-					
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										
<b>四、本年期末余额</b>	103,700,000.00				2,142,064.82		-	<b>25,689,761.45</b>	<b>118,394,042.36</b>	<b>249,016,067.49</b>
							909,801.14			

法定代表人：成远 主管会计工作负责人：徐建民 会计机构负责人：潘敏

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,700,000.00				2,142,064.82		-909,801.14		25,689,761.45		107,362,742.39	237,984,767.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,700,000.00				2,142,064.82		-909,801.14		25,689,761.45		107,362,742.39	237,984,767.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				7,951,320.76				4,424,950.86		-17,442,278.49	-2,066,006.87
(一) 综合收益总额											29,499,672.37	29,499,672.37
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				7,951,320.76							10,951,320.76
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				7,951,320.76							10,951,320.76
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								<b>4,424,950.86</b>		<b>-46,941,950.86</b>		-42,517,000.00
1. 提取盈余公积								<b>4,424,950.86</b>		<b>-4,424,950.86</b>		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,517,000.00		-42,517,000.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>106,700,000.00</b>				<b>10,093,385.58</b>		<b>-909,801.14</b>		<b>30,114,712.31</b>		<b>89,920,463.90</b>	<b>235,918,760.65</b>

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	61,000,000.00				44,842,064.82		- 129,582.24		21,820,960.40		95,809,536.46	223,342,979.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	61,000,000.00				44,842,064.82		- 129,582.24		21,820,960.40		95,809,536.46	223,342,979.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	42,700,000.00				- 42,700,000.00		- 780,218.90		3,868,801.05		11,553,205.93	14,641,788.08
(一) 综合收益总额							- 780,218.90				25,792,006.98	25,011,788.08
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,868,801.05		-14,238,801.05	-10,370,000.00
1. 提取盈余公积									3,868,801.05		-3,868,801.05	



2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,370,000.00	-10,370,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	42,700,000.00				-	42,700,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,700,000.00				-	42,700,000.00						
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>103,700,000.00</b>				<b>2,142,064.82</b>		<b>-</b>	<b>25,689,761.45</b>		<b>107,362,742.39</b>	<b>237,984,767.52</b>	
							909,801.14					

### 三、 财务报表附注

## 上海铁大电信科技股份有限公司

### 2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

#### 一、 公司的基本情况

##### （一）公司概况

公司注册地址：上海市嘉定区南翔镇蕴北公路 1755 弄 6 号

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

法定代表人：成远

注册资本：人民币 10,670.00 万元

成立日期：1992 年 11 月 11 日

营业期限：1992 年 11 月 11 日至不约定期限

公司主要经营范围：自行研制产品的生产、销售、服务一体化经营；自行开发、产销信号（铁路自动控制）设备、智能化照明产品；通信、电子设备、计算机软件及网络的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让，从事货物和技术的进出口业务，防雷工程专业设计与施工。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

##### （二）历史沿革

上海铁大电信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系上海铁道学院信号设备厂（以下简称“信号设备厂”），成立于 1992 年 11 月 11 日，注册资本 70 万元，由上海铁道学院（后更名为“上海铁道大学”，系由铁道部、上海市人民政府双重领导）全额投资设立，上述增资业经中国工商银行上海分行验资报告验证到位。

1999 年，信号设备厂改制为上海铁大电信设备有限公司，注册资本人民币 360 万元，其中，上海铁道大学以信号设备厂经评估后的净资产 2,016,482.47 元投入，其中的 201.60 万元计入实收资本，482.47 元计入资本公积；忻兵、王伯军等 42 个自然人以现金 158.40 万元投入，上述增资业经上海上通会计师事务所上通事（2000）验字第 015 号验资报告验证到位。

2000 年 4 月 20 日，本公司召开股东会，决定马全松等 40 名自然人股东将其持有的全部股权（出资额 138.96 万元，占注册资本的 38.60%）全部转让给忻兵、王伯军 2 位自然人股东，公司股东变更为上海铁道大学、忻兵、王伯军。后上海铁道学院并入同济大学。

2003 年 4 月 25 日，同济大学出具“同产[2003]021 号”《关于同意受让股权的函》，

同意上海同济企业管理中心（以下简称“企管中心”）以每股 2.40 元的价格，受让同济大学持有的本公司 15%的股权（出资额 54 万元人民币），转让价款为人民币 129.60 万元。

2003 年，公司召开第三次股东会，同意同济大学将其持有的公司 15%的股权（计 54 万股）以人民币 129.60 万元的价格转让给企管中心，并将其持有的公司 8%的股权（计 28.80 万股）分别转让给忻兵 5%（计 18 万股，转让价款人民币 43.20 万元）、转让给王伯军 2%（计 7.20 万股，转让价款人民币 17.28 万元）、转让给黄志红 1%（计 3.60 万股，转让价款人民币 8.64 万元）。忻兵、王伯军受让同济大学上述股权后，由忻兵将 12.30%的股权、王伯军将 16.70%的股权分别转让给黄志红等 24 名自然人。

2005 年 3 月，同济大学将持有的本公司 33%的股权（出资额 118.80 万元）无偿划转至企管中心。

2005 年 7 月 18 日，经本公司第五次股东会审批通过，同意原股东忻兵、黄志红、王雪霞、关玉芬、金雪军、杨先成、杨承义、向虹退股，并将其持有的公司全部股权（出资额 90 万元，股权比例共计 25%）分别转让给公司股东王伯军、成远、秦亚明、顾爱明、马全松、黎帆、傅继浩、祁新、丁洁波、李永燕。同时，原股东方芝仙、李晓文、杨磊、孙童海退股，并将其持有的全部股权（出资额共计 14.40 万元，股权比例共计 4%），转让给新股东周国珍、孙亚群、郝云岗、张志宇。

2006 年 5 月 28 日，经本公司临时股东会审议，同意公司股东王伯军受让所有其他 17 名自然人股东的股权共计股权比例 44%、出资额 158.40 万元。

2006 年 11 月 23 日，经本公司股东会审议，同意公司股东王伯军将其持有的 52%股权中的 44%的股权转让给成远等 17 名自然人（即恢复到上一次股权转让前的股权结构）。

2007 年 5 月 1 日，经本公司股东会审议，同意公司股东以盈余公积 282 万元及未分配利润 358 万元，共计 640 万元转增注册资本，各股东按持股比例同比例增资，转增基准日期为 2007 年 5 月 1 日。公司注册资本变更为 1,000 万元，上述增资业经上海永华联合会计师事务所上永验字（2007）第 049 号验资报告验证到位。

2008 年 9 月 4 日，经本公司股东会审议，同意以上海永华联合会计师事务所出具的上永会报（2008）第 228 号审计报告中经审计的未分配利润 2,000 万元转增注册资本，各股东按持股比例同比例增资，转增基准日为 2008 年 9 月 5 日。公司注册资本变更为 3,000 万元，上述增资业经上海永华联合会计师事务所（2008）验字第 470 号验资报告验证到位，上述工商变更登记手续已于 2008 年 9 月 22 日办妥。

2010 年 5 月 28 日，经本公司股东会决议审议，同意以截至 2009 年 12 月 31 日止的账面盈余公积 3,936,119.43 元及未分配利润 16,563,880.57 元，转增资本 20,500,000.00 元，上述增资事项业经上海长浩会计师事务所审验，并出具上永验字（2010）第 043 号验资报告。

2010 年 9 月 26 日，经本公司股东会决议审议，同意原股东祁新将持有本公司 5%股份转让给刘琳。上述工商变更登记手续已于 2010 年 9 月 26 日办妥。

2011 年 7 月 15 日，本公司股东会通过决议并签署新的公司章程，同意本公司增加注册资本人民币 1,050 万元，新增注册资本由高校科技产业化促进中心有限公司、广东博源创业投资有限公司、上海南翔资产经营有限公司以及王伯军等 18 位自然人股东以货币资金认缴。

上述增资事项于 2011 年 9 月 1 日取得中华人民共和国教育部《教育部关于同意上海铁大电信设备有限公司增资的批复》（科技发函[2011]32 号）批准,并于 2011 年 9 月 30 日经天职国际会计师事务所审验,出具了“天职沪 QJ[2011]1754 号”验资报告。本公司已于 2011 年 11 月 30 日完成了工商登记变更手续,并换领了注册号为 310114000039357 的营业执照。

2011 年 12 月 23 日,经本公司股东会决议审议,同意股东刘影、陆琴、张浩将其持有的股权(出资额共计 25.00 万元,股权比例共计 0.41%)转让给王伯军、丁洁波、邵思钟和李永燕。同意股东缪万里、夏琼、赵俊伟、叶斌、赵新生和左丽晗将其持有的股权(出资额共计 50.00 万元,股权比例共计 0.82%)转让给新股东祁新、卢斌、刘超以及肖丹。同意法人股东广东博源创业投资有限公司将其持有的股权(出资额共计 325.00 万元,股权比例共计 5.33%)转让给东莞市博源凯德创业投资合伙企业(有限合伙)。

2013 年 7 月 25 日,经本公司股东会决议审议,同意广东博源创业投资有限公司将持有本公司 2.46%股份转让给东莞市博源凯信股权投资合伙企业(有限合伙)。上述工商变更登记手续已于 2013 年 7 月 30 日办妥。

2014 年 6 月 26 日,经本公司股东会决议审议,同意以 2013 年 7 月 31 日为基准日进行股份制改制,公司名称变更为上海铁大电信科技股份有限公司。

2015 年 11 月 26 日,高校科技产业化促进中心有限公司将持有本公司 0.80%股份转让给东莞市博源凯信股权投资合伙企业(有限合伙),将持有本公司 0.07%的股份转让给上海复旦科技园股份有限公司,将持有本公司 0.78%的股份转让给东莞市博源凯盛股权投资合伙企业(有限合伙),将持有本公司 0.40%股份转让给北京国科新禾投资管理有限公司,将持有本公司 0.09%股份转让给北京赛诺豪特投资咨询有限公司,将持有本公司 0.07%股份转让给北京马力文化有限公司。

2016 年 2 月 5 日,成远将持有本公司 2.30%股份转让给东莞市原始森林二号股权投资合伙企业(有限合伙);2016 年 3 月 15 日,黎帆将持有本公司 0.98%股份转让给东莞市东骏集团有限公司;2016 年 6 月 1 日,北京赛诺豪特投资咨询有限公司将持有本公司 0.09%股份转让给李首钧。

2019 年 8 月 29 日东莞市博源凯德创业投资合伙企业(有限合伙)、东莞市博源凯盛股权投资合伙企业(有限合伙)、东莞市东骏集团有限公司、东莞市原始森林二号股权投资合伙企业(有限合伙)、共青城博源凯信投资合伙企业(有限合伙)通过盘后协议转让交易方式将其持有的本公司 5,162,349 股的股票转让给成远及其一致行动人。2019 年 9 月 2 日东莞市博源凯德创业投资合伙企业(有限合伙)通过盘后协议转让方式将其持有的本公司 1,700,000 股的股票转让给成远及其一致行动人。2019 年 9 月 18 日东莞市博源凯德创业投资合伙企业(有限合伙)通过盘后协议转让方式将其持有的本公司 850,000 股的股票转让给成远及其一致行动人。成远及其一致行动人通过 2019 年 8 月 29 日、2019 年 9 月 2 日、2019 年 9 月 18 日三次收购行为,持股比例由从 36.26%上升至 48.91%,本次收购完成后,成远及其一致行动人持有公司股份由 22,120,000 股变更为 29,832,349 股,持股比例由 36.26%变更为 48.91%,成为公司实际控制人。

2019 年 12 月 12 日,中山市联汇股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“中山联汇

合伙企业”)通过特定事项协议转让方式受让同济创新创业控股有限公司(以下简称“同济创新创业公司”)持有的本公司15,090,000股股份。股权转让后,同济创新创业公司持有本公司股数由24,240,000股变更为9,150,000股,持股比例由39.74%变为15.00%;中山联汇合伙企业持有本公司股份比例由0.00%变为24.74%,公司第一大股东由同济创新创业公司变更为中山联汇合伙企业。截至资产负债表日,中山联汇合伙企业与同济创新创业公司已在中国证券登记结算有限公司完成股权登记手续。

2019年6月26日,公司取得由上海市工商行政管理局换发的证照编号为00000000201906260020,统一社会信用代码为9131000013297865X2的《营业执照》。

2020年8月24日,公司召开2020年第一次临时股东大会,会议通过了利润分配方案,将截止至2020年6月30日归属于母公司的未分配利润111,182,672.88元,以总股本61,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利1.70元(含税),预计派发现金股利总额为10,370,000.00元(含税);以资本公积44,842,064.82元向全体股东以每10股转增7股,预计转增42,700,000股。

2020年9月23日,公司完成工商信息变更,公司取得由上海市市场监督管理局换发的证照编号为00000000202009230017,统一社会信用代码为9131000013297865X2的《营业执照》,注册资本为人民币10,370万元,公司股份总数为10,370万股。

2021年11月23日,公司召开第三次临时股东大会,会议通过了《关于上海铁大电信科技股份有限公司<股票定向发行说明书>的议案》,以及2021年12月1日全国中小企业股份转让系统有限责任公司的股转系统函[2021]3928号文同意铁大科技定向发行的批复,铁大科技发行300万股人民币普通股股票,全部为定向发行新股。发行对象为周志波、张利娟。股票种类为人民币普通股,发行的股票数量不超过300万股(含300万股),募集资金金额不超过1,164万元(含1,164万元)。本次增资后,公司股本增加300万元,资本公积增加864万元。

2022年1月19日,公司完成工商信息变更,公司取得由上海市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为9131000013297865X2的《营业执照》,注册资本为人民币10,670万元,公司股份总数为10,670万股。

截至2021年12月31日,公司股权结构如下所示:

股东姓名	出资额(元)	所占比例(%)	股东性质
广东博源基金管理有限公司—中山市联汇股权投资合伙企业(有限合伙)	41,208,000	38.6204	合伙企业
成安	5,285,631	4.9537	境内自然人
王伯军	4,723,900	4.4273	境内自然人
刘琳	4,292,500	4.0230	境内自然人
王烨	4,102,400	3.8448	境内自然人
上海南翔资产经营有限公司	3,740,000	3.5052	境内非国有法人
徐晓庆	3,303,875	3.0964	境内自然人

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）	股东性质
秦亚明	3,219,500	3.0173	境内自然人
廖立平	2,951,368	2.7660	境内自然人
丁梦娇	2,736,244	2.5644	境内自然人
王仲君	2,720,000	2.5492	境内自然人
孔杏芳	2,233,375	2.0931	境内自然人
周志波	2,150,000	2.0150	境内自然人
成远	2,041,594	1.9134	境内自然人
马全松	1,931,625	1.8103	境内自然人
傅继浩	1,717,000	1.6092	境内自然人
姜季生	1,717,000	1.6092	境内自然人
黎帆	1,640,500	1.5375	境内自然人
李永燕	1,496,575	1.4026	境内自然人
丁洁波	1,496,531	1.4026	境内自然人
顾爱明	1,287,800	1.2069	境内自然人
陶宏源	1,038,700	0.9735	境内自然人
郝云岗	1,037,000	0.9719	境内自然人
邵思钟	1,013,625	0.9500	境内自然人
闫素娟	908,500	0.8515	境内自然人
张志宇	858,500	0.8046	境内自然人
杨云国	858,500	0.8046	境内自然人
周国珍	858,000	0.8041	境内自然人
张利娟	850,000	0.7966	境内自然人
孙亚群	643,875	0.6034	境内自然人
北京国科新禾投资管理有限公司	417,352	0.3911	境内非国有法人
肖丹	255,000	0.2390	境内自然人
张弘远	255,000	0.2390	境内自然人
顾涛	203,065	0.1903	境内自然人
卢斌	170,000	0.1593	境内自然人
刘超	170,000	0.1593	境内自然人
成文	170,000	0.1593	境内自然人
李首钧	95,336	0.0893	境内自然人
金雪军	85,020	0.0797	境内自然人
郑琳	85,000	0.0797	境内自然人
左丽晗	85,000	0.0797	境内自然人

股东姓名	出资额（元）	所占比例（%）	股东性质
杨智琦	85,000	0.0797	境内自然人
孙红军	85,000	0.0797	境内自然人
谢竑	85,000	0.0797	境内自然人
徐颖丽	85,000	0.0797	境内自然人
夏琼	85,000	0.0797	境内自然人
上海复旦科技园股份有限公司	73,160	0.0686	国有法人
北京马力文化有限公司	73,159	0.0686	境内非国有法人
陆琴	63,750	0.0597	境内自然人
段春艳	4,140	0.0039	境内自然人
黄兵	3,450	0.0032	境内自然人
曹义海	2,570	0.0024	境内自然人
何春娟	880	0.0008	境内自然人
何大楨	500	0.0005	境内自然人
何显奇	200	0.0002	境内自然人
徐艳来	100	0.0001	境内自然人
杨斌	100	0.0001	境内自然人
赵国海	100	0.0001	境内自然人
合计	<u>106,700,000</u>	<u>100.00</u>	

（三）实际控制人的名称。

本公司的实际控制人：成远及其一致行动人。

（四）财务报告的批准报出

本财务报告于 2022 年 4 月 20 日经董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告年末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司无计量属性在本报告期发生变化的报表项目。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。



(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）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。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （十）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

## 3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

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，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。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### （十一）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。

## （十二）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。

## （十三）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。

## （十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

## （十五）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十六) 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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

##### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的合同资产，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。

#### (十七) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股



本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十八) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十九) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (二十) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 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。

#### （二十一）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### （二十二）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若公司不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	法定剩余年限
软件	10

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

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

#### （二十四）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （二十五）长期待摊费用

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。

#### （二十六）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。

### （二十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并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。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

#### 4. 设定受益计划

##### （1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的

退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## （2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

## （二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## （二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （三十）收入

#### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括专项设备收入等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤客户已接受该商品。

⑥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。



公司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。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司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，公司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

本公司的相关业务不存在对收入确认具有重大影响的判断。

本公司收入确认的具体政策：

（1）对于不需要安装调试的商品销售，按普通商品销售原则核算，以客户签收的装箱单且公司取得收款的权利时确认收入。

（2）对于需要安装调试的商品销售，在同时具备以下条件时确认收入：已与客户签订销售合同；安装调试完成并取得完工验收报告；收到全部合同价款或已取得收取全部合同价款的权利。

（3）软件产品。如果属于集成产品的组成部分，软件产品随同集成产品确认收入；如果属于客户单独购买的软件，于软件发出给客户，经验收合格并取得收取货款的权利时确认收入。

### 5. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### （三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

#### （三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减

相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 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) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

### (三十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (三十四) 租赁

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
企业所得税	应纳税所得额	15、25
增值税	销售货物或提供应税劳务	13、9、6
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
城市建设维护税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3、2
土地使用税	应税土地面积	单位税额 3 元/平方米、 10 元/平方米

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
上海铁大电信科技股份有限公司	15%

## （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于 2017 年 11 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201731002740，有效期为三年。

本公司于 2020 年 11 月 12 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202031002491，有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关规定，公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响：

无。

（2）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响：

对本公司无影响。

（3）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前公司的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更导致影响：

对本公司无影响。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

（1）前期会计差错的性质、内容、形成原因。

#### 1) 因重分类等事项导致的追溯更正

1、公司对长期出租的自有房产进行重分类调整。公司 2019 年度及 2020 年度对于出租的自有房调整固定资产、投资性房地产。其中调减 2019 年固定资产 64,077,003.03 元，调减 2019 年累计折旧 2,536,381.40 元，调减 2020 年固定资产 65,687,542.49 元，调减 2020 年累计折旧 5,587,025.44 元，调增 2019 年投资性房地产 64,077,003.03 元，

调增 2019 年投资性房地产累计折旧 2,536,381.40 元,调增 2020 年投资性房地产 65,687,542.49 元,调增 2020 年投资性房地产累计折旧 5,587,025.44 元。

2、公司对 2020 年对应付账款暂估与预计负债的分类进行调整。其中调增 2020 年预计负债 1,933,628.32 元;调减 2020 年应付账款暂估款 1,933,628.32 元。同时调整递延所得税资产、所得税费用、未分配利润。

3、公司将原商誉形成时大于可辨认净资产公允价值部分的对价重新分摊至识别的主要资产组无形资产-土地使用权,故追溯调整无形资产累计摊销、管理费用、年初未分配利润,2019 年调增无形资产 4,089,839.16 元,调增累计摊销 92,425.74 元,调增管理费用 77,021.45 元,调增其他业务成本 15,404.29 元,调减商誉 4,089,839.16 元,调减商誉减值准备 92,425.74 元,调减资产减值损失 92,425.74 元;2020 年调增无形资产 4,089,839.16 元,调增累计摊销 92,425.74 元,调增其他业务成本 92,425.74 元,调减商誉 4,089,839.16 元,同时调整所得税费用、未分配利润。

4、公司将应确认在以前年度未确认的应付款进行追溯调整,故调整应付账款、年初未分配利润,2019 年调增应付账款 2,051,282.05 元,2020 年调增应付账款 2,051,282.05 元,同时调整年初未分配利润。

5、公司调整报告期间的跨期收入,故追溯调整营业收入、营业成本、存货、合同负债。2020 年调增,营业收入 2,348,371.35 元,调增营业成本 771,053.27 元,调增存货 771,053.27 元,调减合同负债 2,348,371.35 元。

6、公司将部分销售按净额法确认收入,故追溯调整营业收入、营业成本、存货。2020 年调减营业收入 1,197,457.70 元,调减营业成本 105,744.42 元,调减存货 1,091,713.28 元。

7、由于上述调整影响收入,按收入的比例同步调整预计负债,故追溯调整预计负债、销售费用。2020 年调增预计负债 23,711.38 元,调增销售费用 23,711.38 元。

## 2) 因报表项目重分类导致的追溯更正

1、公司对 2020 年利润表科目进行追溯重分类调整。调减 2020 年销售费用中的运输装卸费 508,849.76 元,调增 2020 年营业成本 508,849.76 元。

## 3) 因其他事项导致的追溯更正

1、公司对 2020 年研发费用明细进行追溯调整。其中调减 2020 年研发费用中其他项目 115,642.80 元,调增 2020 年研发费用中的折旧费项目 115,642.80 元。

根据上述调整事项,重新复核所得税费用、递延所得税资产、应交税费、盈余公积及未分配利润,并进行相应调整。

## 4) 因同济大学编制员工社保费用导致的追溯更正

公司就公司员工中原同济大学校外创业的事业单位编制员工的社保承担费用情况期后和同济大学再次进行了沟通。根据同济大学最新要求，公司对事业编制员工报告期内原由同济大学承担和支付的社保费用明确由公司承担，公司综合考虑后，对三年财务报表进行追溯调整。

2019年调增营业成本155,094.60元，调增销售费用179,006.40元，调增管理费用144,019.20元，调增研发费用142,306.20元，调增其他应付款620,426.40元，调减应交税费92,883.97元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用。2020年调增营业成本343,096.80元，调增销售费用384,873.90元，调增管理费用374,241.00元，调增研发费用338,099.20元，调增其他应付款2,060,737.30元，调减应交税费308,214.35元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用。2021年调增营业成本350,139.00元，调增销售费用375,192.60元，调增管理费用465,178.20元，调增研发费用362,054.30元，调增其他应付款3,613,301.40元，调减应交税费540,397.71元，同时调整递延所得税资产、盈余公积、未分配利润、所得税费用。

(2) 各个列报前期财务报表中受影响的主要项目名称和更正金额。

2) 调整事项对2020年度合并财务报表及母公司财务报表的影响

(1) 合并资产负债表

项目	2020年12月31日调整后	2020年12月31日调整前	调整前后对比
存货	61,197,978.20	63,060,744.75	-1,862,766.55
投资性房地产	60,100,517.05		60,100,517.05
固定资产	10,275,747.22	70,376,264.27	-60,100,517.05
无形资产	20,592,562.88	17,311,448.97	3,281,113.91
商誉		4,007,426.13	-4,007,426.13
递延所得税资产	<b>7,330,007.85</b>	7,035,510.64	<b>294,497.21</b>
应付账款	48,315,783.13	48,198,129.40	117,653.73
合同负债	9,887,745.66	10,828,422.13	-940,676.47
应交税费	<b>5,625,052.55</b>	5,571,245.11	<b>53,807.44</b>
其他应付款	<b>5,237,881.53</b>	<b>3,177,144.23</b>	<b>2,060,737.30</b>
其他流动负债	7,090,612.99	8,498,307.87	-1,407,694.88
预计负债	4,840,940.77	2,883,601.07	1,957,339.70
盈余公积	<b>25,689,761.45</b>	25,893,484.57	<b>-203,723.12</b>
未分配利润	<b>118,394,042.36</b>	122,326,067.62	<b>-3,932,025.26</b>

(2) 合并利润表

项目	2020 年度调整后	2020 年度调整前	调整前后对比
营业收入	166,625,682.83	165,474,769.18	1,150,913.65
营业成本	<b>89,212,768.34</b>	87,603,087.19	<b>1,609,681.15</b>
销售费用	<b>17,277,443.16</b>	17,377,707.64	<b>-100,264.48</b>
管理费用	<b>15,923,446.80</b>	<b>15,549,205.80</b>	<b>374,241.00</b>
研发费用	<b>18,880,707.74</b>	<b>18,542,608.54</b>	<b>338,099.20</b>
所得税费用	<b>3,050,822.35</b>	3,198,448.15	<b>-147,625.80</b>
净利润	<b>26,615,938.40</b>	27,539,155.82	<b>-923,217.42</b>
基本每股收益	<b>0.2567</b>	0.2656	<b>-0.0089</b>
净资产收益率	<b>10.86%</b>	11.07%	<b>-0.21%</b>
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于普通股股东）	<b>9.48%</b>	9.71%	<b>-0.23%</b>

(3) 合并现金流量表

项目	2020 年度调整后	2020 年度调整前	调整前后对比
收到其他与经营活动有关的现金	9,451,631.59	10,051,631.59	-600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	600,000.00		600,000.00

(4) 母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日调整后	2020 年 12 月 31 日调整前	调整前后对比
存货	61,197,978.20	63,060,744.75	-1,862,766.55
递延所得税资产	<b>10,296,627.51</b>	10,002,130.30	<b>294,497.21</b>
应付账款	48,305,706.72	48,188,052.99	117,653.73
合同负债	9,887,745.66	10,828,422.13	-940,676.47
应交税费	<b>5,478,925.51</b>	5,425,118.07	<b>53,807.44</b>
其他应付款	<b>4,876,761.59</b>	<b>2,816,024.29</b>	<b>2,060,737.30</b>
其他流动负债	7,090,612.99	8,498,307.87	-1,407,694.88
预计负债	4,840,940.77	2,883,601.07	1,957,339.70
盈余公积	<b>25,689,761.45</b>	25,893,484.57	<b>-203,723.12</b>
未分配利润	<b>107,362,742.39</b>	110,568,455.43	<b>-3,205,713.04</b>

(5) 母公司利润表

项目	2020 年度调整后	2020 年度调整前	调整前后对比
营业收入	161,528,435.23	160,377,521.58	1,150,913.65
营业成本	<b>85,931,240.22</b>	84,413,984.81	<b>1,517,255.41</b>
销售费用	<b>17,277,443.16</b>	17,377,707.64	<b>-100,264.48</b>
管理费用	<b>15,483,353.08</b>	<b>15,109,112.08</b>	<b>374,241.00</b>



项目	2020 年度调整后	2020 年度调整前	调整前后对比
研发费用	18,880,707.74	18,542,608.54	338,099.20
所得税费用	3,170,190.22	3,317,816.02	-147,625.80
净利润	25,792,006.98	26,622,798.66	-830,791.68

(6) 母公司现金流量表

项目	2020 年度调整后	2020 年度调整前	调整前后对比
收到其他与经营活动有关的现金	7,107,658.74	7,707,658.74	-600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	600,000.00		600,000.00

4. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

无。

5. 首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年1月1日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

### (一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	32,953.73	48,825.56
银行存款	41,620,292.27	27,369,761.73
其他货币资金	2,555,801.30	2,596,555.30
合计	<u>44,209,047.30</u>	<u>30,015,142.59</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,787,335.00元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,492,008.62	

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,410,204.33	23,018,051.99
合计	<u>25,902,212.95</u>	<u>23,018,051.99</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	2,833,512.00	3,161,700.00	
商业承兑汇票		6,032,853.76	
合计	<u>2,833,512.00</u>	<u>9,194,553.76</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

无。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>23,646,671.04</u>	<u>100.00</u>	<u>236,466.71</u>		<u>23,410,204.33</u>
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	23,646,671.04	100.00	236,466.71	1.00	23,410,204.33
合计	<u>23,646,671.04</u>	<u>100.00</u>	<u>236,466.71</u>		<u>23,410,204.33</u>

续上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>23,250,557.57</u>	<u>100.00</u>	<u>232,505.58</u>		<u>23,018,051.99</u>
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	23,250,557.57	100.00	232,505.58	1.00	23,018,051.99
合计	<u>23,250,557.57</u>	<u>100.00</u>	<u>232,505.58</u>		<u>23,018,051.99</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
按组合计提坏账准备			

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
其中：预期信用风险组合	23,646,671.04	236,466.71	1.00
<u>合计</u>	<u>23,646,671.04</u>	<u>236,466.71</u>	

#### 6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
坏账损失	232,505.58	3,961.13			236,466.71
合计	<u>232,505.58</u>	<u>3,961.13</u>			<u>236,466.71</u>

其中无重要的坏账准备收回或转回情况。

#### 7. 本期无实际核销的应收票据情况。

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	69,918,067.83
1-2年(含2年)	26,735,592.36
2-3年(含3年)	12,068,377.70
3-4年(含4年)	5,655,601.20
4-5年(含5年)	2,737,285.78
5年以上	7,204,188.27
<u>合计</u>	<u>124,319,113.14</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	<u>124,319,113.14</u>	<u>100.00</u>	<u>23,208,360.07</u>		<u>101,110,753.07</u>
其中：					
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,319,113.14	100.00	23,208,360.07	18.67	101,110,753.07
合计	<u>124,319,113.14</u>	<u>100.00</u>	<u>23,208,360.07</u>		<u>101,110,753.07</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
其中：							
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	119,753,856.50	100.00	20,561,582.91				99,192,273.59
其中：							
按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,753,856.50	100.00	20,561,582.91	17.17			99,192,273.59
合计	119,753,856.50	100.00	20,561,582.91				99,192,273.59

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
预期信用风险组合	124,319,113.14	23,208,360.07	18.67
合计	124,319,113.14	23,208,360.07	

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	20,561,582.91	3,293,242.99	12,287.40	634,178.43	23,208,360.07
合计	20,561,582.91	3,293,242.99	12,287.40	634,178.43	23,208,360.07

其中无重要的坏账准备收回或转回情况。

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	634,178.43

其中无重要的应收账款核销情况。

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额	坏账准备期末余
		合计数的比例(%)	额
中国铁建电气化局集团有限公司	6,377,128.54	5.13	554,265.15
北京全路通信信号研究设计院集团有限公司	5,226,646.34	4.20	398,688.73
中铁电气化局集团有限公司	3,664,461.14	2.95	454,070.59
中国铁路北京局集团有限公司	3,381,997.53	2.72	172,481.87
滇南铁路有限责任公司	3,206,809.20	2.58	174,223.52
合计	<u>21,857,042.75</u>	<u>17.58</u>	<u>1,753,729.86</u>

6. 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 报告期内不存在转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,715,092.40	8,675,857.09
合计	<u>5,715,092.40</u>	<u>8,675,857.09</u>

本公司持有的银行承兑汇票承兑人均均为资信良好的金融机构，故未计提资产减值准备。

本公司银行承兑汇票剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，故以其账面价值作为公允价值。

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,357,998.34	87.09	1,842,748.27	74.95
1-2年(含2年)	122,076.70	4.51	306,849.59	12.48
2-3年(含3年)	87,122.38	3.22	47,207.00	1.92
3年以上	140,233.14	5.18	261,875.50	10.65
合计	<u>2,707,430.56</u>	<u>100.00</u>	<u>2,458,680.36</u>	<u>100.00</u>

本年无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
中铁检验认证中心有限公司	539,000.00	19.91
深圳市昱鑫共创科技发展有限公司	196,749.56	7.27

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
沈阳铁路信号有限责任公司	159,584.87	5.89
济南中铁物资设备招标代理有限公司	127,423.00	4.71
中国神华国际工程有限公司	102,362.63	3.78
合计	<u>1,125,120.06</u>	<u>41.56</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,730,165.98	3,386,722.87
合计	<u>3,730,165.98</u>	<u>3,386,722.87</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	2,656,389.43
1-2年(含2年)	919,219.24
2-3年(含3年)	489,341.01
3-4年(含4年)	91,900.00
4-5年(含5年)	
5年以上	115,000.00
合计	<u>4,271,849.68</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,029,319.68	3,602,421.16
往来款	242,530.00	1,585,437.81
合计	<u>4,271,849.68</u>	<u>5,187,858.97</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	1,800,238.30		897.80	<u>1,801,136.10</u>
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,258,554.60			<u>1,258,554.60</u>
本期转销				
本期核销			897.80	<u>897.80</u>
其他变动				
2021年12月31日余额	<u>541,683.70</u>			<u>541,683.70</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用风险特征组合计提坏账准备	1,800,238.30		1,258,554.60			541,683.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备	897.80			897.80		
合计	<u>1,801,136.10</u>		<u>1,258,554.60</u>	<u>897.80</u>		<u>541,683.70</u>

其中本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(5) 本期无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

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铁物总国际招标有限公司	保证金	605,940.29	1年以内(含1年)	14.18	30,297.01
中国神华国际工程有限公司	保证金	568,000.00	3年以内(含3年)	13.30	57,400.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	466,150.00	2年以内(含1年)	10.91	25,365.00
通号(北京)招标有限公司	保证金	371,177.50	1年以内(含1年)	8.69	18,558.88

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	坏账准备期 末余额
中铁建电气化局集团科技有限公司	保证金	299,250.00	1年以内(含1年)	7.01	14,962.50
合计		<u>2,310,517.79</u>		<u>54.09</u>	<u>146,583.39</u>

(7) 报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(8) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (七) 存货

#### 1. 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备减值准备	
原材料	12,905,393.75	457,901.74	12,447,492.01
在产品	94,881,963.20	2,616,701.81	92,265,261.39
库存商品	7,874,783.11	88,722.60	7,786,060.51
合计	<u>115,662,140.06</u>	<u>3,163,326.15</u>	<u>112,498,813.91</u>

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备减值准备	
原材料	9,211,252.00	457,901.74	8,753,350.26
在产品	48,956,549.47	2,434,416.67	46,522,132.80
库存商品	6,011,217.74	88,722.60	5,922,495.14
合计	<u>64,179,019.21</u>	<u>2,981,041.01</u>	<u>61,197,978.20</u>

#### 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	457,901.74					457,901.74
在产品	2,434,416.67	1,269,302.18		1,087,017.04		2,616,701.81
库存商品	88,722.60					88,722.60
合计	<u>2,981,041.01</u>	<u>1,269,302.18</u>		<u>1,087,017.04</u>		<u>3,163,326.15</u>

3. 无合同履约成本本期摊销金额的情况。



(八) 合同资产

1. 合同资产情况

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
应收工程款	32,796,018.08	7,166,124.74	25,629,893.34	26,391,778.91	9,908,342.84	16,483,436.07
合计	<u>32,796,018.08</u>	<u>7,166,124.74</u>	<u>25,629,893.34</u>	<u>26,391,778.91</u>	<u>9,908,342.84</u>	<u>16,483,436.07</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

3. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收工程款			-	
		2,742,218.10		
合计			-	
		<u>2,742,218.10</u>		

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税		11,598.68
待抵扣增值税	1,679,439.83	2,022,457.66
合计	<u>1,679,439.83</u>	<u>2,034,056.34</u>

(十) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	65,687,542.49	<u>65,687,542.49</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

项目	房屋、建筑物	合计
4. 期末余额	<u>65,687,542.49</u>	<u>65,687,542.49</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	5,587,025.44	<u>5,587,025.44</u>
2. 本期增加金额	3,127,493.96	<u>3,127,493.96</u>
(1) 计提或摊销	3,127,493.96	<u>3,127,493.96</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	<u>8,714,519.40</u>	<u>8,714,519.40</u>
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>56,973,023.09</u>	<u>56,973,023.09</u>
2. 期初账面价值	<u>60,100,517.05</u>	<u>60,100,517.05</u>
2. 公允价值计量的投资性房地产		
无。		
3. 未办妥产权证书的投资性房地产		
无。		
(十一) 固定资产		
1. 总表情况		
(1) 分类列示		
项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,375,177.69	10,275,747.22
固定资产清理		
合计	<u>11,375,177.69</u>	<u>10,275,747.22</u>
2. 固定资产		

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,170,302.48	3,867,309.81	527,936.94	5,722,675.67	35,288,224.90
2. 本期增加金额	<u>215,596.34</u>	<u>385,315.40</u>	<u>365,066.90</u>	<u>2,462,177.22</u>	<u>3,428,155.86</u>
(1) 购置	215,596.34	385,315.40	365,066.90	2,462,177.22	3,428,155.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	<u>4,718,346.78</u>	<u>595,355.95</u>	<u>400,257.00</u>	<u>578,477.19</u>	<u>6,292,436.92</u>
(1) 处置或报废	4,718,346.78	595,355.95	400,257.00	578,477.19	6,292,436.92
4. 期末余额	<u>20,667,552.04</u>	<u>3,657,269.26</u>	<u>492,746.84</u>	<u>7,606,375.70</u>	<u>32,423,943.84</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,075,062.56	3,247,735.26	501,540.09	3,188,139.77	25,012,477.68
2. 本期增加金额	<u>973,423.30</u>	<u>86,624.72</u>	<u>40,461.61</u>	<u>881,366.75</u>	<u>1,981,876.38</u>
(1) 计提	973,423.30	86,624.72	40,461.61	881,366.75	1,981,876.38
3. 本期减少金额	<u>4,482,429.44</u>	<u>533,361.01</u>	<u>380,244.15</u>	<u>549,553.31</u>	<u>5,945,587.91</u>
(1) 处置或报废	4,482,429.44	533,361.01	380,244.15	549,553.31	5,945,587.91
4. 期末余额	<u>14,566,056.42</u>	<u>2,800,998.97</u>	<u>161,757.55</u>	<u>3,519,953.21</u>	<u>21,048,766.15</u>
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>6,101,495.62</u>	<u>856,270.29</u>	<u>330,989.29</u>	<u>4,086,422.49</u>	<u>11,375,177.69</u>
2. 期初账面价值	<u>7,095,239.92</u>	<u>619,574.55</u>	<u>26,396.85</u>	<u>2,534,535.90</u>	<u>10,275,747.22</u>

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	25,911,021.18	1,139,357.70	<u>27,050,378.88</u>
2. 本期增加金额		<u>756,614.64</u>	<u>756,614.64</u>
(1) 购置		756,614.64	<u>756,614.64</u>
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>25,911,021.18</u>	<u>1,895,972.34</u>	<u>27,806,993.52</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,997,644.99	460,171.01	6,457,816.00
2. 本期增加金额	<u>560,166.30</u>	<u>140,881.93</u>	<u>701,048.23</u>
(1) 计提	560,166.30	140,881.93	701,048.23
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>6,557,811.29</u>	<u>601,052.94</u>	<u>7,158,864.23</u>
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	<u>19,353,209.89</u>	<u>1,294,919.40</u>	<u>20,648,129.29</u>
2. 期初账面价值	<u>19,913,376.19</u>	<u>679,186.69</u>	<u>20,592,562.88</u>

本公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
坏账准备	24,153,192.84	3,612,036.19	22,594,169.06	3,403,907.30
合同资产减值	7,303,614.53	1,074,918.71	9,908,342.84	1,486,251.43
存货跌价准备	3,695,725.40	474,498.92	2,981,041.01	447,156.15
预计负债-售后服务	5,047,898.29	757,184.74	4,840,940.77	726,141.12
应付职工薪酬	7,054,673.93	1,058,201.09	7,373,324.57	1,105,998.69
其他综合收益	1,070,354.37	160,553.16	1,070,354.37	160,553.16
合计	<u>46,509,795.47</u>	<u>7,137,392.81</u>	<u>48,768,172.62</u>	<u>7,330,007.85</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

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
土地评估增值	11,400,467.80	2,850,116.95	11,730,119.32	2,932,529.98
固定资产折旧与税法不一致	4,943,927.40	741,589.11	2,503,638.60	375,545.79
合计	<u>16,344,395.20</u>	<u>3,591,706.06</u>	<u>14,233,757.92</u>	<u>3,308,075.77</u>

3. 期末无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,026,963.94	2,732,027.95
递延收益		
坏账准备		
合计	<u>1,026,963.94</u>	<u>2,732,027.95</u>

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022		159,170.68	
2023		328,649.44	

年份	期末余额	期初余额	备注
2024	1,026,963.94	2,244,207.83	
2025			
2026			
合计	<u>1,026,963.94</u>	<u>2,732,027.95</u>	

(十四) 其他非流动资产

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
蘆北公路						
1755弄6号房屋	7,980,146.49		7,980,146.49	7,217,916.08		7,217,916.08
合计	<u>7,980,146.49</u>		<u>7,980,146.49</u>	<u>7,217,916.08</u>		<u>7,217,916.08</u>

注：蘆北公路1755弄6号房屋情况详见十六、其他重要事项。

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,040,264.59	
合计	<u>30,040,264.59</u>	

注：抵押物系天目中路267号9A、9B、18A和18B室办公楼。

1. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	63,180,443.16	34,835,128.90
1-2年(含2年)	2,798,215.24	7,485,413.28
2-3年(含3年)	686,295.17	3,201,072.34
3年以上	3,645,651.52	2,794,168.61
合计	<u>70,310,605.09</u>	<u>48,315,783.13</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州祥元电子科技有限公司	3,833,815.04	尚未结算
北京中北信号软件有限公司	1,030,252.41	尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	<u>4,864,067.45</u>	

(十七) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	23,915,002.45	9,887,745.66
合计	<u>23,915,002.45</u>	<u>9,887,745.66</u>

2. 报告期内无账面价值发生重大变动的金额和原因。

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,856,790.29	52,052,594.29	47,797,329.83	22,112,054.75
二、离职后福利中-设定提存计划负债		<b>5,702,983.52</b>	<b>5,269,123.70</b>	433,859.82
三、辞退福利		115,000.00	115,000.00	
合计	<u>17,856,790.29</u>	<u><b>58,676,275.81</b></u>	<u><b>53,987,151.53</b></u>	<u>22,545,914.57</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,718,654.56	45,815,890.29	41,446,912.58	15,087,632.27
二、职工福利费	480.00	850,219.25	850,249.25	450.00
三、社会保险费	<u>234,335.60</u>	<u>3,237,996.73</u>	<u>3,188,878.40</u>	<u>283,453.93</u>
其中：医疗保险费	210,902.04	3,153,892.92	3,088,703.00	276,091.96
工伤保险费		84,103.81	76,741.84	7,361.97
生育保险费	23,433.56		23,433.56	
四、住房公积金		<b>2,416,653.02</b>	<b>2,416,653.02</b>	
五、工会经费和职工教育经费	6,903,320.13	<b>4,675.00</b>	<b>167,476.58</b>	6,740,518.55
六、其他短期薪酬		45,980.00	45,980.00	
合计	<u>17,856,790.29</u>	<u><b>52,858,292.29</b></u>	<u><b>48,603,027.83</b></u>	<u>22,112,054.75</u>

3. 设定提存计划列示

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		<b>5,530,161.80</b>	<b>5,109,449.00</b>	420,712.80
2. 失业保险费		<b>172,821.72</b>	<b>159,674.70</b>	13,147.02
合计		<u><b>5,702,983.52</b></u>	<u><b>5,269,123.70</b></u>	<u>433,859.82</u>

#### 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金	115,000.00	
合计	<u>115,000.00</u>	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

无。

#### (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	677,944.19	1,739,800.77
增值税	5,526,377.02	3,313,538.10
土地使用税	15,031.46	15,031.46
房产税	214,231.89	194,683.26
城市建设维护税	138,012.23	32,489.33
教育费附加	323,213.36	222,105.69
代扣代缴个人所得税	176,937.75	89,972.41
其他	50,343.56	17,431.53
合计	<u>7,122,091.46</u>	<u>5,625,052.55</u>

#### (二十) 其他应付款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,138,600.88	5,237,881.53
合计	<u>7,138,600.88</u>	<u>5,237,881.53</u>

##### 2、应付利息

无。

##### 3、应付股利

无。



#### 4. 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
土地款	2,000,000.00	2,000,000.00
报销款	732,840.22	378,318.53
社保费	<b>276,115.30</b>	<b>246,074.80</b>
押金	460,000.00	460,019.94
往来款	<b>3,613,301.40</b>	<b>2,060,737.30</b>
其他	56,343.96	92,730.96
合计	<b><u>7,138,600.88</u></b>	<b><u>5,237,881.53</u></b>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海南翔经济城实业有限公司	2,000,000.00	尚未结算
合计	<u>2,000,000.00</u>	

#### (二十一) 其他流动负债

##### 1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
期末已背书但尚未到期的应收票据	9,194,553.76	7,090,612.99
合计	<u>9,194,553.76</u>	<u>7,090,612.99</u>

#### (二十二) 预计负债

##### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品保修费	5,047,898.29	4,840,940.77	按照主营业务收入的2%计提售后服务费
合计	<u>5,047,898.29</u>	<u>4,840,940.77</u>	

##### 2. 重要预计负债

无。

#### (二十三) 递延收益

##### 1、递延收益情况

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	800,000.00			800,000.00	政府补助
合计	<u>800,000.00</u>			<u>800,000.00</u>	

2、涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业 外收入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
项目扶持 资金	800,000.00					800,000.00	与收益相关
合计	<u>800,000.00</u>					<u>800,000.00</u>	

(二十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其他		
<b>一、有限 售条件股 份</b>	<u>45,445,781.00</u>				<u>-26,296,875.00</u>	<u>-26,296,875.00</u>	<u>19,148,906.00</u>
1. 国家持 股							
2. 国有法 人持股							
3. 其他内 资持股	45,445,781.00				<u>-26,296,875.00</u>	-26,296,875.00	19,148,906.00
其中：境 内法人持 股							
境内 自然人持 股	45,445,781.00				-26,296,875.00	-26,296,875.00	19,148,906.00
<b>二、无限 售条件流 通股份</b>	<u>58,254,219.00</u>	<u>3,000,000.00</u>			<u>26,296,875.00</u>	<u>29,296,875.00</u>	<u>87,551,094.00</u>
1. 人民币 普通股	58,254,219.00	3,000,000.00			26,296,875.00	29,296,875.00	87,551,094.00
<b>股份合计</b>	<u>103,700,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>				<u>3,000,000.00</u>	<u>106,700,000.00</u>

注：增减变动说明详见附注“一、公司的基本情况”。

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	2,142,064.82	7,951,320.76		10,093,385.58
合计	<u>2,142,064.82</u>	<u>7,951,320.76</u>		<u>10,093,385.58</u>

注：增减变动说明详见附注“一、公司的基本情况”。

（二十六）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-909,801.14						-909,801.14
其他权益工具投资公允价值变动	-909,801.14						-909,801.14
合计	<u>-909,801.14</u>						<u>-909,801.14</u>

（二十七）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,106,834.00	2,949,967.24		20,056,801.24
任意盈余公积	8,582,927.45	1,474,983.62		10,057,911.07
合计	<u>25,689,761.45</u>	<u>4,424,950.86</u>		<u>30,114,712.31</u>

注：2021年度增加的**2,949,967.24**元法定盈余公积系按母公司2021年净利润的10%计提，增加的**1,474,983.62**元任意盈余公积系按照2021年净利润的5%计提。

（二十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	118,394,042.36	106,016,905.01
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>118,394,042.36</u>	<u>106,016,905.01</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,139,693.31	26,615,938.40

项目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	2,949,967.24	2,559,527.07
提取任意盈余公积	1,474,983.62	1,309,273.98
应付普通股股利	42,517,000.00	10,370,000.00
期末未分配利润	<u>101,591,784.81</u>	<u>118,394,042.36</u>

(二十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,831,389.09	104,080,334.32	161,493,780.35	85,588,143.42
其他业务	4,966,807.54	3,359,487.75	5,131,902.48	3,281,528.12
合计	<u>201,798,196.63</u>	<u>107,439,822.07</u>	<u>166,625,682.83</u>	<u>88,869,671.54</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
铁路防雷监测	196,832,097.05
房屋租赁	4,966,099.58
合计	<u>201,798,196.63</u>

3. 履约义务的说明

公司主营业务为专用设备、备品备件销售服务，于验收时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	681,981.11	627,896.68
教育费附加	681,971.28	627,917.86
房产税	858,298.47	779,859.36
土地使用税	60,125.84	60,125.82
车船使用税	145,007.92	
印花税		109,554.86
地方其他水利建设基金		1,019.48
合计	<u>2,427,384.62</u>	<u>2,206,374.06</u>

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	<b>11,427,884.54</b>	<b>7,305,086.98</b>
差旅费	2,103,765.78	2,116,500.51
办公费	112,256.85	197,159.00
通信费	158,728.69	167,445.95
运输费	111,874.74	99,842.24
业务招待费	3,237,001.49	3,047,292.99
其他	457,963.23	516,726.70
售后服务费	3,912,916.40	3,229,875.61
招投标费用	1,214,249.23	534,894.09
业务宣传费	200,000.00	62,619.09
合计	<b><u>22,936,640.95</u></b>	<b><u>17,277,443.16</u></b>

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	<b>7,883,592.74</b>	<b>6,782,673.95</b>
折旧及摊销	<b>2,741,355.94</b>	<b>2,473,317.18</b>
中介咨询服务费	<b>1,872,646.64</b>	<b>1,575,088.34</b>
差旅及招待费	<b>2,064,467.77</b>	<b>2,548,715.08</b>
办公费	494,904.03	604,168.02
租赁费	316,200.00	101,600.00
其他	739,257.22	1,837,884.23
合计	<b><u>15,647,246.14</u></b>	<b><u>15,549,205.80</u></b>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	<b>19,106,584.00</b>	<b>14,930,129.19</b>
折旧费	205,474.26	102,718.27
无形资产摊销	43,967.01	23,760.87
材料费	2,125,188.06	532,919.10
验收费	5,622.65	576,286.99
检测费	1,946,663.13	456,186.04
差旅费	1,379,841.56	1,246,790.50
委外研发费	94,339.60	420,000.00
办公费	148,004.66	190,856.64
咨询费	237,194.09	267,053.34

项目	本期发生额	上期发生额
其他	142,323.44	134,006.80
合计	<u>25,435,202.46</u>	<u>18,880,707.74</u>

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	539,924.77	316,186.08
利息支出	305,312.50	
手续费及其他	821,668.72	282,867.26
汇兑损益	309.80	-240.94
合计	<u>587,366.25</u>	<u>-33,559.76</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术成果转化收入	967,000.00	
税费返还	6,557,491.36	7,744,427.01
稳岗补贴		128,560.00
合计	<u>7,524,491.36</u>	<u>7,872,987.01</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,961.13	-23,533.94
应收账款坏账损失	-3,280,955.59	609,119.29
其他应收款坏账损失	1,258,554.60	-1,147,688.98
合计	<u>-2,026,362.12</u>	<u>-562,103.63</u>

(三十七) 资产减值损失

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	-1,269,302.18	-1,591,787.87
二、合同资产减值损失	2,742,218.10	718,726.88
合计	<u>1,472,915.92</u>	<u>-873,060.99</u>

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	52,987.15	
合计	<u>52,987.15</u>	

(三十九) 营业外收入

1. 分类列示

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	10,205.78	9,760.86	10,205.78
其他	0.16	88,002.69	0.16
合计	<u>10,205.94</u>	<u>97,763.55</u>	<u>10,205.94</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市静安区残疾人联合会补助	7,805.78	7,660.86	与收益相关
社保培训补贴		900.00	与收益相关
失保基金代理支付专户培训补贴	2,400.00	1,200.00	与收益相关
合计	<u>10,205.78</u>	<u>9,760.86</u>	

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计:	<u>326,836.16</u>	<u>27,327.68</u>	<u>326,836.16</u>
其中: 固定资产处置损失	326,836.16	27,327.68	326,836.16
其他	415,982.09		415,982.09
合计	<u>742,818.25</u>	<u>27,327.68</u>	<u>742,818.25</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	<b>2,184,698.30</b>	<b>2,286,264.04</b>
递延所得税费用	<b>476,245.33</b>	<b>764,558.31</b>
合计	<u><b>2,660,943.63</b></u>	<u><b>3,050,822.35</b></u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	<b>32,800,636.94</b>	<b>29,666,760.75</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>4,920,095.54</b>	<b>4,450,014.11</b>
子公司适用不同税率的影响	79,047.80	93,562.79
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,432.18	765,086.67

项目	本期发生额	上期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-244,025.37	-318,615.19
研发费用加计扣除	-2,818,606.53	-1,939,226.04
所得税费用合计	<b><u>2,660,943.63</u></b>	<b><u>3,050,822.35</u></b>

(四十二) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(二十七)其他综合收益”。

(四十三) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	539,924.77	383,173.33
收到的往来款	4,070,445.72	2,344,706.63
收到的保证金	4,876,953.33	5,785,430.77
收到的政府补助	977,205.78	938,320.86
合计	<b><u>10,464,529.60</u></b>	<b><u>9,451,631.59</u></b>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用等	23,864,167.08	14,873,815.62
支付的往来款	10,296,608.14	15,178,118.23
合计	<b><u>34,160,775.22</u></b>	<b><u>30,051,933.85</u></b>

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	<b>30,139,693.31</b>	<b>26,615,938.40</b>
加：资产减值准备	-1,472,915.92	873,060.99
信用减值损失	2,026,362.12	562,103.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	<b>5,109,370.34</b>	<b>6,002,262.58</b>
使用权资产摊销		
无形资产摊销	701,048.23	673,491.45



补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
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)	-52,987.15	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	326,836.16	27,327.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	305,622.30	-240.94
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	<b>192,615.04</b>	<b>562,089.21</b>
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	283,630.29	202,469.10
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,570,137.89	-7,257,689.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,122,529.84	-2,628,242.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<b>46,419,859.57</b>	<b>-12,828,058.00</b>
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>19,816,676.74</u></b>	<b><u>12,804,512.57</u></b>

**二、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

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	42,421,712.30	29,440,283.59
减：现金的期初余额	29,440,283.59	30,167,190.69
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	<u>12,981,428.71</u>	<u>-726,907.10</u>

**2. 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>42,421,712.30</u>	<u>29,440,283.59</u>
其中：库存现金	32,953.73	48,825.56
可随时用于支付的银行存款	41,620,292.27	27,369,761.73
可随时用于支付的其他货币资金	768,466.30	2,021,696.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>42,421,712.30</u>	<u>29,440,283.59</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（四十五）所有者权益其他项目注释

无。

（四十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,787,335.00	到期日三个月以上的保函保证金存款
固定资产	6,101,495.62	借款抵押
合计	<u>7,888,830.62</u>	

（四十七）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.05	7.2197	<u>0.36</u>
其中：欧元	0.05	7.2197	0.36

（四十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	6,557,491.36	其他收益	6,557,491.36
上海市静安区残疾人联合会补助	7,805.78	营业外收入	7,805.78
稳岗补贴		其他收益	
社保培训补贴		营业外收入	
失保基金代理支付专户培训补贴	2,400.00	营业外收入	2,400.00
高新技术成果转化收入	967,000.00	其他收益	967,000.00
合计	<u>7,534,697.14</u>		<u>7,534,697.14</u>

2. 政府补助退回情况

无。

（四十九）其他

无。

## 七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生的同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司事项。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期无其他合并范围内的变动。

(六) 其他

无。

## 八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海正特机械管道技术有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并

2. 本公司无重要非全资子公司。

3. 本公司无使用集团资产和清偿债务存在重大限制的情形。

4. 本公司无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情形。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本公司本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍然控制的子公司交易。

(三) 投资性主体

本公司非投资性主体。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

本公司无重要的共同经营情形。

(五) 重要的共同经营

本公司无重要的共同经营情形。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

本公司本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

(七) 其他

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(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) 2021年12月31日

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	以公允价值计量且	合计
		其变动计入当期损益的金融资产	其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	44,209,047.30			<u>44,209,047.30</u>
应收票据	25,902,212.95			<u>25,902,212.95</u>
应收账款	101,110,753.07			<u>101,110,753.07</u>
应收款项融资			5,715,092.40	<u>5,715,092.40</u>
其他应收款	3,730,165.98			<u>3,730,165.98</u>
合计	<u>174,952,179.30</u>		<u>5,715,092.40</u>	<u>180,667,271.70</u>

(2) 2020年12月31日

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	以公允价值计量且其变	合计
		变动计入当期损益的金融资产	动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	30,015,142.59			<u>30,015,142.59</u>
应收票据	23,018,051.99			<u>23,018,051.99</u>
应收账款	99,192,273.59			<u>99,192,273.59</u>
应收款项融资			8,675,857.09	<u>8,675,857.09</u>
其他应收款	3,386,722.87			<u>3,386,722.87</u>
合计	<u>155,612,191.04</u>		<u>8,675,857.09</u>	<u>164,288,048.13</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2021年12月31日

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
应付账款		70,310,605.09	<u>70,310,605.09</u>
其他应付款		<b>7,138,600.88</b>	<b>7,138,600.88</b>
其他流动负债		9,194,553.76	<u>9,194,553.76</u>
合计		<b><u>86,643,759.73</u></b>	<b><u>86,643,759.73</u></b>

### (2) 2020年12月31日

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
应付账款		48,315,783.13	<u>48,315,783.13</u>
其他应付款		<b>5,237,881.53</b>	<b><u>5,237,881.53</u></b>
其他流动负债		7,090,612.99	<u>7,090,612.99</u>
合计		<b><u>60,644,277.65</u></b>	<b><u>60,644,277.65</u></b>

### (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、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，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。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注[六]中披露。(或者，列表反映资产负债表日的最大信用风险敞口，包括面临信用风险的金融资产、财务担保合同、以及其他或有事项和承诺事项。)

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 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：

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

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

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

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。

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：

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；

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；

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，参见附注六.（三）、六.（六）中。

本公司的其他应收款，主要为履约保证金、押金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司单独认定没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	2021年12月31日余额			
	合计	未逾期未减值	逾期	
			6个月以内	6个月以上
货币资金	44,209,047.30	44,209,047.30		
应收票据	25,902,212.95	25,902,212.95		
应收账款	101,110,753.07	101,110,753.07		
应收款项融资	5,715,092.40	5,715,092.40		
其他应收款	3,730,165.98	3,730,165.98		

#### （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。本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2021年度：

项目	2021年12月31日余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	63,180,443.16	2,798,215.24	686,295.17	3,645,651.52	<u>70,310,605.09</u>
其他应付款	<b>2,574,013.72</b>	<b>1,540,330.84</b>	<b>981,006.46</b>	2,043,249.86	<b><u>7,138,600.88</u></b>
其他流动负债	9,194,553.76				<u>9,194,553.76</u>

2020年度：

项目	2020年12月31日余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	34,835,128.90	7,485,413.28	3,201,072.34	2,794,168.61	<u>48,315,783.13</u>
其他应付款	<b>2,073,605.27</b>	<b>981,026.40</b>	42,070.66	2,141,179.20	<b><u>5,237,881.53</u></b>
其他流动负债	7,090,612.99				<u>7,090,612.99</u>

#### (四) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 1. 利率风险

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货币资金有关，本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

##### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，由于外销收入占总收入比较小，回款较为及时，本公司认为无明显汇率风险。

##### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。截止2021年12月31日，本公司未持有的上市权益工具且未发行可转换债券，本公司认为无明显权益工具投资价格风险。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度、2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	<b>179,706,637.15</b>	<b>102,962,882.69</b>
归属母公司股东权益总额	<b>247,590,081.56</b>	<b>249,016,067.49</b>
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<b><u>427,296,718.71</u></b>	<b><u>351,978,950.18</u></b>
杠杆比率	<b>42.06%</b>	<b>29.25%</b>



## 十一、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 应收款项融资			5,715,092.40	<u>5,715,092.40</u>
(二) 其他权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			5,715,092.40	<u>5,715,092.40</u>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### (二) 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

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确认公允价值变动。

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

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

本公司应收款项融资为银行承兑汇票及商业承兑汇票，剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，以其账面价值作为公允价值。

上海铁大消防科技有限公司的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用净资产账面价值法确认公允价值。

(五) 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

合并财务报表持续第三层次公允价值计量项目估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

(六) 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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

无。

(九) 其他

无。

## 十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

注：详见“一、公司基本情况”。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、(四) 在合营企业或联营企业中的权益。

本期本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无。

(五) 本公司的其他关联方情况

无。

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3. 关联租赁情况

本期无关联租赁情况。

#### 4. 关联担保情况

本期无关联担保情况。

#### 5. 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借情况。

#### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

#### 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,941,182.00	3,550,917.00

#### 8. 其他关联交易

项目	本期发生额	上期发生额
同济大学代扣代缴社保、公积金	1,121,360.80	2,724,231.63

### (七) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应收款	铁大消防		1,400,000.00

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应付款	同济大学	3,613,301.40	2,060,737.30

### (八) 关联方承诺事项

无。

### (九) 其他

无。

## 十三、股份支付

报告期内，本公司无股份支付的情况。

## 十四、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

报告期内，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

(二) 或有事项

公司由于业务需要,按照合同金额的一定比例开具了投保保函与履约保函,具体明细如下:

保函种类	2021年12月31日余额	2020年12月31日余额
投标保函	64,500.00	7,000.00
履约保函	1,722,835.00	2,589,555.30
合计	<u>1,787,335.00</u>	<u>2,596,555.30</u>

(三) 其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

报告期内,本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大非调整事项。

(二) 利润分配情况

报告期内,本公司无利润分配的资产负债表日后事项。

(三) 销售退回

报告期内,本公司无销售退回的情况。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

报告期内,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 分部信息

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据,本公司的经营及策略均以整体运行,向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此,管理层认为本公司仅有一个经营分部,本公司无需编制分部报告。

(五) 借款费用

无。

(六) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额。

计入当期损益的汇兑收益金额为240.94元。

2. 本公司无处置境外经营对外币财务报表折算差额影响的情形。

(七) 租赁

1. 出租人

(1) 融资租赁

本公司无融资租赁出租人最低租赁收款额情况。

(2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	56,973,023.09	60,100,517.05
合 计	<u>56,973,023.09</u>	<u>60,100,517.05</u>

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	54,174,983.16
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	5,587,679.28
第2年	5,726,598.22
第3年	5,742,287.53
第4年	5,726,598.22
第5年	5,755,309.66
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内(含1年)	5,898,396.17
1年以上2年以内(含2年)	5,914,556.16

2年以上3年以内(含3年)

4,912,636.81

3年以上

## 2. 承租人

### (1) 融资租赁承租人

本期本公司无租入固定资产情况。

本公司无以后年度最低租赁付款额情况。

(2) 本公司无经营租赁承租人最低租赁付款额情况。

(3) 本公司无需披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

(八) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项  
无。

### (九) 其他

2006年5月29日,本公司与上海南翔经济城实业有限公司(以下简称“南翔经济城”)签订《房屋买卖合同》,约定将位于上海市嘉定区南翔镇蕴北公路1755弄6号厂房一层、二层(建筑面积为2,669.02平方米)出售给本公司,房屋总价为550.00万元,协议生效后七个工作日内首付人民币380.00万元,如2017年6月30日前办出国有建设用地使用权证,本公司于该日期前付清房屋余款,如果2017年6月30日前未能办出国有建设用地使用权证,本公司应于该日前再支付房款100.00万元,其余70.00万元于办出产证后一周内付清。

2007年4月20日,本公司与南翔经济城签订《房屋买卖合同》,约定将位于上海市嘉定区南翔镇蕴北公路1755弄6号厂房三层、四层(建筑面积为2,669.02平方米)出售给本公司,房屋总价为550.00万元,协议生效后七个工作日内首付人民币500.00万元,其余50.00万元于办出国有建设用地使用权证后一周内付清。

因上述房屋所占用的土地性质为集体所有,本公司与南翔经济城在签订《房屋买卖协议》后迟迟无法办出国有建设用地使用权证,且南翔经济城向本公司出售的上述房屋及其附随土地的实际权利人为上海浏翔置业发展有限公司(以下简称“浏翔置业”),为更全面维护本公司的权益,本公司、南翔经济城与浏翔置业三方于2007年10月26日签订《房地产买卖与保证合同》,约定由本公司向实际权利人浏翔置业购买上述房屋及其附随土地,南翔经济城与浏翔置业共同确认本公司之前已实际支付购房首付款380万元,本合同生效后七个工作日内,本公司再支付购房款520万元,其余200万元在浏翔置业申请上述房屋所属土地由集体乡镇企业用地改变为国有建设用地使用权许可,办理过户手续后支付。南翔经济城与浏翔置业保证仅上述房屋唯一出售或者按照约定出租给本公司,同时,三方约定自《房地产买卖与保证合同》生效起五年内,如浏翔置业不能将房屋所属土地性质由集体乡镇企业用地转变为国有建设用地的,本公司有权选择由浏翔置业继续履行房屋买卖的义务,或者终止本房地产买卖合同转为重新建立租赁合同关系,并享有在同等市场价格条件下的优先承租权。截至审

计报告出具之日，本公司未向浏翔置业、南翔经济城出具终止本房地产买卖合同的书面文件。

本公司于2006年6月8日向南翔经济城支付购房款380.00万元；于2007年10月29日向南翔经济城支付购房款520.00万元。截至审计报告出具之日，本公司已向南翔经济城支付购房款900万元，因浏翔置业尚未将集体乡镇企业用地改变为国有建设用地使用权证，并将房地产权人过户至铁大科技，本公司未支付剩余购房款200.00万元。

截至审计报告出具之日，上述房地产的权利人仍登记为浏翔置业，根据《中华人民共和国土地管理法》第六十三条的规定，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。因此，本公司与南翔经济城签署的房屋买卖合同存在被法院认定无效的风险，从而公司存在无法取得上述房地产的合法权属证明、或者该土地被收回无法继续使用而导致生产中断的风险。本公司为了降低相关风险，采取了以下措施：

(1) 根据公司出具的《情况说明》和目前签订的协议，本公司的子公司上海正特机械管道技术有限公司所拥有的房地产证编号为沪房地嘉字（2011）第009760号，土地面积为15,374.00平方米的土地，厂房已经建成。于2019年11月1日已经对外出租。

(2) 根据浏翔置业及其股东浏翔村民委员会的书面确认【不会有行政处罚、确认已付款及已转让给本公司，确认本公司有权占用、使用该土地房产用于其生产经营活动，其对该土地的利用情况符合政府部门对该土地的规划用途，且无需就使用该土地再向政府部门缴纳任何费用。因国有土地指标暂未落实，暂无法办理房地产权证性质变更、以及所有权人和使用权人变更。浏翔置业承诺不会转卖、转租该土地房产，不会对该土地房产行使任何权利，若本公司拟将该房产转租、要求浏翔置业回购该房产，浏翔置业予以配合】。

本公司认为，浏翔置业将上述土地进行转让不符合《中华人民共和国土地管理法》的相关规定，本公司与南翔经济城签署的房屋买卖合同存在被法院认定无效的风险，从而公司使用上述土地存在被收回的风险。鉴于【浏翔置业、村委会】已书面确认铁大科技有权占用、使用该宗土地及其地上建筑物用于其生产经营活动，其对该土地的利用情况符合政府部门对该土地的规划用途，且无需就使用该土地再向政府部门缴纳任何费用，该土地上已建成的建筑物归本公司所有，浏翔置业不会对该土地上建设的房屋行使任何权利。根据公司出具的《情况说明》，本公司已计划将生产厂房全部搬迁至位于南翔镇21街坊（2/1宗）的新厂址，上述房产不规范的情况可能给本公司带来的风险和损失将会在搬迁至新厂址后得到妥善解决。上述房产使用的现状不会对本公司现有生产经营造成实质性重大不利影响或损失。

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	67,204,274.61
1-2年(含2年)	26,735,592.36
2-3年(含3年)	12,068,377.70
3-4年(含4年)	5,655,601.20
4-5年(含5年)	2,737,285.78
5年以上	7,204,188.27
合计	<u>121,605,319.92</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	<u>121,605,319.92</u>	<u>100.00</u>	<u>23,072,670.41</u>			<u>98,532,649.51</u>	
其中：按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,605,319.92	100.00	23,072,670.41	18.97		98,532,649.51	
合计	<u>121,605,319.92</u>	<u>100.00</u>	<u>23,072,670.41</u>			<u>98,532,649.51</u>	

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
按组合计提坏账准备	<u>116,794,315.18</u>	<u>100.00</u>	<u>20,413,605.85</u>			<u>96,380,709.33</u>	
其中：按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,794,315.18	100.00	20,413,605.85	17.48		96,380,709.33	
合计	<u>116,794,315.18</u>	<u>100.00</u>	<u>20,413,605.85</u>			<u>96,380,709.33</u>	

(1) 本期无按单项计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合



名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用风险组合	121,605,319.92	23,072,670.41	18.97
合计	<u>121,605,319.92</u>	<u>23,072,670.41</u>	

### 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	20,413,605.85	3,293,242.99		634,178.43		23,072,670.41
合计	<u>20,413,605.85</u>	<u>3,293,242.99</u>		<u>634,178.43</u>		<u>23,072,670.41</u>

其中本期无坏账准备收回或转回金额重要的情况。

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	634,178.43

其中无重要的应收账款核销情况。

### 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国铁建电气化局集团有限公司	6,377,128.54	5.24	554,265.15
北京全路通信信号研究设计院集团有限公司	5,226,646.34	4.30	398,688.73
中铁电气化局集团有限公司	3,664,461.14	3.01	454,070.59
中国铁路北京局集团有限公司	3,381,997.53	2.78	172,481.87
滇南铁路有限责任公司	3,206,809.20	2.64	174,223.52
合计	<u>21,857,042.75</u>	<u>17.97</u>	<u>1,753,729.86</u>

6. 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 报告期内不存在转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (二) 其他应收款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,283,857.32	54,033,637.70

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>50,283,857.32</u>	<u>54,033,637.70</u>

2、应收利息

无。

3、应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,558,259.44	5,779,970.59
1-2年(含2年)	3,794,513.30	16,630,517.12
2-3年(含3年)	16,549,913.49	16,876,306.60
3-4年(含4年)	15,416,306.60	13,859,741.00
4-5年(含5年)	13,859,741.00	22,590,730.68
5年以上	18,665,730.68	120,440.00
合计	<u>70,844,464.51</u>	<u>75,857,705.99</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	66,815,144.83	72,255,284.83
保证金	4,029,319.68	3,602,421.16
合计	<u>70,844,464.51</u>	<u>75,857,705.99</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	<u>21,824,068.29</u>			<u>21,824,068.29</u>
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提				
本期转回	1,263,461.10			<u>1,263,461.10</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	<u>20,560,607.19</u>			<u>20,560,607.19</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按预期信用风险特征组合计提坏账准备	20,844,068.29		283,461.10		20,560,607.19
按单项计提坏账准备	980,000.00		980,000.00		
<b>合计</b>	<u>21,824,068.29</u>		<u>1,263,461.10</u>		<u>20,560,607.19</u>

(5) 本期无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

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
上海正特机械管道技术有限公司	往来款	66,670,744.82	5年以内(含5年)	94.11	20,023,829.99
中铁物总国际招标有限公司	保证金	605,940.29	1年以内(含1年)	0.86	30,297.01
中国神华国际工程有限公司	保证金	568,000.00	3年以内(含3年)	0.80	57,400.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	466,150.00	2年以内(含1年)	0.66	25,365.00
通号(北京)招标有限公司	保证金	371,177.50	1年以内(含1年)	0.52	18,558.88
<b>合计</b>		<u>68,682,012.61</u>		<u>96.95</u>	<u>20,155,450.88</u>

(7) 报告期内不存在涉及政府补助的应收款项

(8) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(9) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,248,991.74		17,248,991.74	17,248,991.74		17,248,991.74
对联营、合营企业投资						
合计	<u>17,248,991.74</u>		<u>17,248,991.74</u>	<u>17,248,991.74</u>		<u>17,248,991.74</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海正特机械管道技术有限公司	17,248,991.74			17,248,991.74		
合计	<u>17,248,991.74</u>			<u>17,248,991.74</u>		

#### 2. 对联营企业、合营企业投资

无。

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,831,389.09	104,080,334.32	161,493,780.35	85,588,143.42
其他业务	707.96		34,654.88	
合计	<u>196,832,097.05</u>	<u>104,080,334.32</u>	<u>161,528,435.23</u>	<u>85,588,143.42</u>

##### 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型：	
铁路防雷监测	196,831,389.09
合计	<u>196,831,389.09</u>

##### 3. 履约义务的说明

公司主营业务为专用设备、备品备件销售服务，于验收时确认收入，不存在其他需要分摊的单项履约义务。

## 十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-273,849.01	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,146,205.78	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,981.93	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>1,456,374.84</u></b>	
减：所得税影响金额	218,456.23	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>1,237,918.61</u></b>	

非经常性损益明细	金额	说明
----------	----	----

其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,237,918.61	
---------------------	--------------	--

归属于少数股东的非经常性损益

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
	(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.92	0.2825	0.2825
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.43	0.2709	0.2709

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

(四) 其他

无。

上海铁大电信科技股份有限公司

2022年4月22日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室