

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.



半年度报告

— 2022 —

# 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 | 会计数据和经营情况 .....             | 8   |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 24  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 44  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 47  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 51  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 131 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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）潘敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告内容的真实性、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半年度报告  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <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 |
| 是否审计  | <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  | 重大风险事项简要描述  |
|-----------|---|
| 一、政策及监管风险 | 铁路信号产品依赖于国家对轨道交通的投资，国家经济建设的指导思想和资本投向对公司有重要影响。目前，我国高铁骨架网络建设接近完成，主要做重点区域的补强和联络线建设，但中西部地区的普速铁路建设每年仍有一定规模，城市地铁、市域铁路等有轨交通则继续保持较大的投资规模。轨道交通的投融资体系和管理体制的变化，可能导致管理主体的变化，对公司业务也有一定的影响。   |
| 二、公司管理风险  | 经过多年的发展，公司目前已建立较为完善的内部控制与管理制度，形成了规范的公司治理结构及治理规则，建成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，培养了一支经验丰富、专业能力过硬的管理人才团队，提高了管理效率。公司准备北交所上市后，公司资产规模和经营管理规模进一步扩大，管理体系和组织结构更加复杂，面临着管理模式及内控制度调整完善、高端人才吸收培养、业务与技术持续创新和市场开拓等多方面的挑战。如果公司各方面的管理能力建设不能及时跟进调整和完善，将会对公司未来的经营和发展带来不利影响。 |
| 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  |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 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 | 2022年1月1日至2022年6月30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  |
| 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成安、王伯军、王焯、徐晓庆、秦亚明、王仲君、孔杏芳、傅继浩、姜季生、黎帆、李永燕、丁洁波、顾爱明、陶宏源、郝云岗、邵思钟、闫素娟、张志宇、杨云国、周国珍、孙亚群、肖丹、张弘远、卢斌、刘超、成文、金雪军、郑琳、左丽晗、杨智琦、孙红军、谢竑、徐颖丽、夏琼、陆琴、徐建民、张晓华、马晓旺、张立都、赵刚、杜娟、彭科、叶斌、严玉麟、彭玲燕、李玉娟、吴亦安 |

## 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.<br>- |
| 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

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书姓名       | 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>          |
| 公司半年度报告备置地    | 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            | 创新层  |
| 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）-铁路运输设备制造（C371）-铁路专用设备及器材、配件制造（C3714）  |
| 主要产品与服务项目       | 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] |
| 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（成安、王伯军、王焯、徐晓庆、秦亚明、王仲君、孔杏芳、傅继浩、姜季生、黎帆、李永燕、丁洁波、顾爱明、陶宏源、郝云岗、邵思钟、闫素娟、张志宇、杨云国、周国珍、孙亚群、肖丹、张弘远、卢斌、刘超、成文、金雪军、郑琳、左丽晗、杨智琦、孙红军、谢竝、徐颖丽、夏琼、陆琴、徐建民、张晓华、马晓旺、张立都、赵刚、杜娟、彭科、叶斌、严玉麟、彭玲燕、李玉娟、吴亦安） |

#### 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（元）  | 106,700,000          | 否        |

#### 五、 中介机构

|                  |   |   |   |   |
|------------------|---|---|---|---|
| 主办券商（报告期内）       | 国金证券、开源证券                                       |   |   |   |
| 主办券商办公地址         | 国金证券：成都市青羊区东城根上街95号<br>开源证券：西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层 |   |   |   |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 是   |   |   |   |
| 主办券商（报告披露日）      | 开源证券  |   |   |   |
| 会计师事务所           |   |   |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 年   | 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址       |   |   |   |   |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 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                                     | 92,281,180.05 | 74,065,524.75 | 24.59% |
| 毛利率%                                     | 41.28%        | 42.48%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 6,951,969.58  | 6,678,821.58  | 4.09%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 7,011,761.07  | 6,565,300.54  | 6.80%  |
| 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）           | 2.77%         | 2.65%         | -      |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 2.89%         | 2.60%         | -      |
| 基本每股收益                                   | 0.07          | 0.06          | 16.67% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 425,562,686.86 | 427,296,718.71 | -0.41% |
| 负债总计            | 171,020,635.72 | 179,706,637.15 | -4.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 254,542,051.14 | 247,590,081.56 | 2.81%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.39           | 2.32           | 3.02%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 40.87%         | 42.78%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 40.19%         | 42.06%         | -      |
| 流动比率            | 2.00           | 1.90           | -      |
| 利息保障倍数          | 12.51          | 2,155.81       | -      |

##### (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 | -7,178,984.61 | 10,229,499.93 | -170.18% |
| 应收账款周转率       | 0.88          | 0.80          | -        |
| 存货周转率         | 0.81          | 0.98          | -        |

#### (四) 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -0.41% | 0.26%   | -     |
| 营业收入增长率% | 24.59% | 36.14%  | -     |
| 净利润增长率%  | 4.09%  | 175.62% | -     |

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额                |
|---|-------------------|
| 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） | 600.00            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -70,942.93        |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | <b>-70,342.93</b> |
| 减：所得税影响数                                      | -10,551.44        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 |                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | <b>-59,791.49</b> |

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 业务概要

商业模式

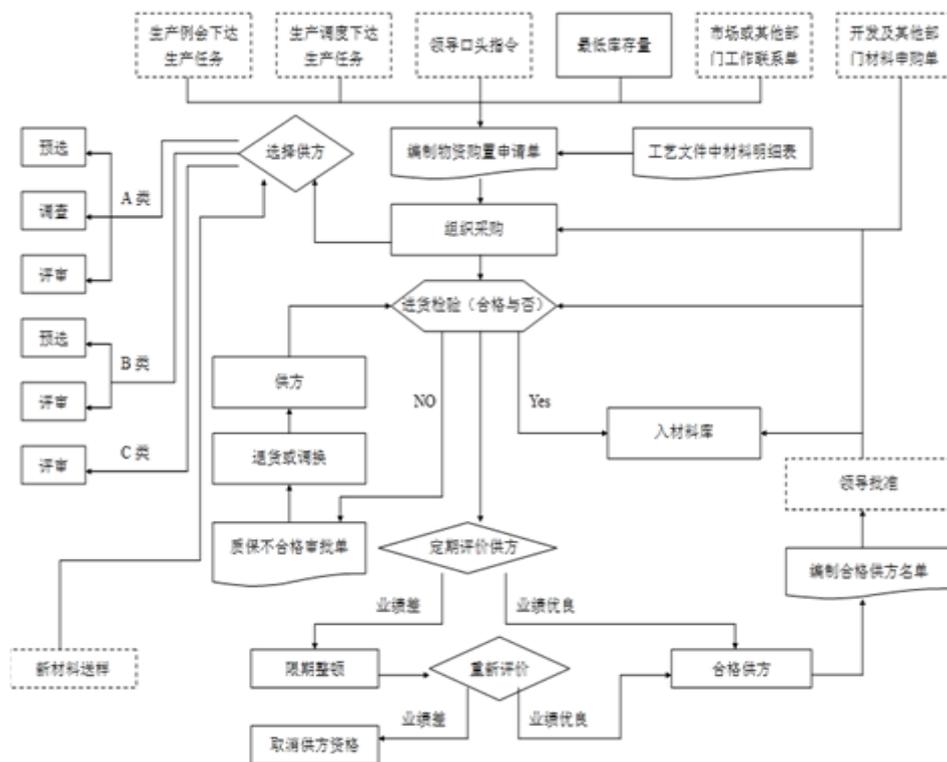
公司一直专注于轨道通信信号行业的铁路和轨道交通领域，公司重点产品为信号集中监测系统、雷电防护系统、LED 信号机系统、无线调车机车信号和控制系统、铁路电务管理信息系统等。自行研制产品的生产、销售、服务一体化经营；自行开发、产销信号（铁路自动控制）设备、智能化照明产品；通信、电子设备、计算机软件及网络的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让，从事货物和技术的进出口业务，防雷工程专业设计与施工。

### 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

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司自成立以来一直专注于轨道交通行业的通信信号领域。经过近 30 年的科技成果产业化，已

成为集信号产品自主设计、研发、制造、销售、工程、服务于一体，提供行业解决方案的高新技术企业，并形成了设备监测（监控）系统、雷电防护系统、LED 信号机系统、智能运维管理系统等四大类系列产品，以及相配套的一系列轨道交通专业技术服务，成为我国轨道交通安全监测检测与智能运维领域重要的设备供应商与服务提供商。

公司具体核心产品包括信号集中监测系统、区间轨道电路室外监测及诊断系统、道岔缺口视频监测系统、无线调车机车信号和监控系统、电源防雷箱、防雷分线柜、电缆成端监测系统、铁路 LED 信号机、城轨 LED 信号机、铁路电务管理信息系统、信号设备运维管理系统等。产品应用遍及铁路（包括国家铁路、地方铁路、厂矿及港口铁路等）和城市轨道交通（包括地铁、轻轨、有轨电车等），并赢得了良好的声誉。

公司是高新技术企业，上海市“专精特新”中小企业。公司拥有专利 14 项，其中发明专利 5 项；拥有软件著作权 67 项。公司及核心技术人员参与起草 10 项行业标准，2 次参与原铁道部信号集中监测（CSM）技术攻关、1 次原铁道部电务管理信息系统（CSMIS）技术攻关、1 次国铁集团 LED 光源信号显示设备安全设计技术攻关；多次在中国铁道学会年会上发表技术报告，在行业内具有较高的技术权威性。

报告期内，公司业务有所上升，营业收入为 92,281,180.05 元，同比上升 24.59%，实现净利润 6,951,969.58 元，同比上升 4.09%。报告期内，经营业绩基本符合预期，公司业务、产品或服务没有发生重大变化。

## （二） 行业情况

### （一） 所属行业和确定依据

公司一直专注于轨道交通行业的通信信号领域。公司重点产品为设备监测（监控）系统、雷电防护系统、LED 信号机系统、智能运维管理系统等。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“制造业（C）-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）”。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业（C）-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）-铁路运输设备制造（C371）-铁路专用设备及器材、配件制造（C3716）”。

根据全国股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）-铁路运输设备制造（C371）-铁路专用设备及器材、配件制造

(C3714)”。

## （二）行业主管部门、监管体制、主要法律法规政策

### 1、行业主管部门和监管体制

公司所属行业由政府主管部门和行业协会共同管理，具体情况如下：

国家发改委，负责产业政策的研究制定、行业的管理与规划等，拟订并组织实施国民经济和社会发展战略和中长期规划，承担规划重大建设项目和生产力布局的责任，推进经济结构战略性调整。

交通运输部，推进综合交通运输体系建设，统筹规划铁路、公路、水路、民航以及邮政行业发展，建立与综合交通运输体系相适应的制度体制机制，优化交通运输主要通道和重要枢纽节点布局，促进各种交通运输方式融合；组织拟订综合交通运输发展战略和政策，组织编制综合交通运输体系规划，拟订铁路、公路、水路发展战略、政策和规划，指导综合交通运输枢纽规划和管理；组织拟订综合交通运输发展战略和政策，组织编制综合交通运输体系规划，拟订铁路、公路、水路发展战略、政策和规划，指导综合交通运输枢纽规划和管理；拟订综合交通运输标准，协调衔接各种交通运输方式标准等。

交通运输部下设国家铁路局，负责起草铁路监督管理的法律法规、规章草案，参与研究铁路发展规划、政策和体制改革工作，组织拟订铁路技术标准并监督实施。负责铁路安全生产监督管理，制定铁路运输安全、工程质量和设备质量监督管理办法并组织实施，组织实施依法设定的行政许可。组织或参与铁路生产安全事故调查处理。负责拟订规范铁路运输和工程建设市场秩序政策措施并组织实施，监督铁路运输服务质量和铁路企业承担国家规定的公益性运输任务情况。负责组织监测分析铁路运行情况，开展铁路行业统计工作。负责开展铁路的政府间有关国际交流与合作等。

国铁集团，负责铁路运输统一调度指挥，统筹安排路网性运力资源配置，承担国家规定的公益性运输任务，负责铁路行业运输收入清算和收入进款管理。自觉接受行政监管和公众监督，负责国家铁路新线投产运营的安全评估，保证运输安全，提升服务质量，提高经济效益，增强市场竞争能力。坚持高质量发展，确保国有资产保值增值，推动国有资本做强做优做大。

工业和信息化部，负责通用机械、汽车、民用飞机、民用船舶、轨道交通机械制造业等的行业管理工作；提出重大技术装备发展和自主创新规划、政策建议并组织实施；依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化；指导引进重大技术装备的消化创新等。

住房和城乡建设部，会同国家发改委审核城市轨道交通规划，指导城市地铁、轨道交通的规划和建设；负责全国城市轨道交通的监督管理工作。

中国铁道学会是铁道行业唯一的全国性科技社团，是经民政部批准注册，由中国科协和国铁集团双重领导的全国铁道行业科学技术性的群众组织，其主要工作范围包括开展国内外铁路及城市轨道交

通技术交流合作，发展同国内外科学技术团体和科技工作者的友好交往；组织举办相关国内、国际学术会议、论坛，开展国内外调查研究、培训等活动；承办铁道科技成果展；组织铁道科技和科普期刊、书籍、论文集及其他科技文献资料的编辑、出版、发行工作；开展铁道行业的继续教育和技术培训工作等。

国家认证认可监督管理委员会，主要负责研究起草并贯彻执行国家认证认可、安全质量许可、卫生注册和合格评定方面的法律、法规和规章，制定、发布并组织实施认证认可和合格评定的监督管理制度、规定等。

中铁检验认证中心有限公司（CRCC）是经国家认证认可监督管理委员会批准设立并受其领导的国有独资企业，是实施包括轨道扣件在内的铁路产品和装备认证的第三方检验、认证机构。

中国城市轨道交通协会是我国城市轨道交通行业唯一的国家一级协会，工作范围包括开展对我国城市轨道交通领域发展规划、设计咨询、投资融资、工程建设、运营管理、装备制造和技术进步、安全生产、资源经营等领域的调查研究；制订并组织实施城市轨道交通行业的相关行规行约；参与国家标准和行业标准的制定，推动标准的实施；依据政府有关部门授权，开展城轨装备认证工作；开展城轨交通领域咨询服务工作等。

#### 法律法规和政策对发行人经营发展的影响

轨道交通行业是国家大力支持的战略新兴产业，受到各级政府的高度重视和国家产业政策的重点支持。国家出台的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《交通强国建设纲要》《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等政策指导性文件，为公司所处的轨道交通行业提供了强有力的支持，为公司开展研究和开发新产品指明了方向。行业主要法律法规政策及对公司经营发展的影响有如下两个方面：

##### 1) 促进公司业务规模增长

公司产品应用于下游轨道交通行业，服务于国家整体交通强国战略。在国家整体交通强国战略背景下，普速铁路、高速铁路、地铁、市域（郊）铁路等现代轨道交通基础设施建设加速推进，对轨道交通产品及轨道交通专业技术服务的需求持续增长，进而有助于公司进一步提升业务规模，发展壮大。

##### 2) 提升公司自主创新能力

近年来，国家出台的多项轨道交通行业政策均要求健全技术标准和装备体系。鼓励采用智能化手段对监测监控系统、防雷系统、信号系统等直接影响行车安全和客运服务的设备进行状态监测。公司研发方向重点服务于国家轨道交通先进技术，国家行业政策为公司进一步研发、掌握核心技术提供了有力保障。

### (三) 财务分析

#### 资产负债结构分析

单位：元

| 项目      | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%   |
|---------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|         | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金    | 34,901,387.33  | 8.20%    | 44,209,047.30  | 10.35%   | -21.05% |
| 应收票据    | 20,948,381.67  | 4.92%    | 25,902,212.95  | 6.06%    | -19.13% |
| 应收账款    | 108,459,300.93 | 25.49%   | 101,110,753.07 | 23.66%   | 7.27%   |
| 应收款项融资  | 11,854,882.87  | 2.79%    | 5,715,092.40   | 1.34%    | 107.43% |
| 预付账款    | 3,049,406.55   | 0.72%    | 2,707,430.56   | 0.63%    | 12.63%  |
| 其他应收款   | 3,506,262.56   | 0.82%    | 3,730,165.98   | 0.87%    | -6.00%  |
| 存货      | 115,108,992.47 | 27.05%   | 112,498,813.91 | 26.33%   | 2.32%   |
| 合同资产    | 23,306,854.73  | 5.48%    | 25,629,893.34  | 6.00%    | -9.06%  |
| 其他流动资产  | 2,633,048.99   | 0.62%    | 1,679,439.83   | 0.39%    | 56.78%  |
| 投资性房地产  | 55,409,276.11  | 13.02%   | 56,973,023.09  | 13.33%   | -2.74%  |
| 固定资产    | 11,855,571.56  | 2.79%    | 11,375,177.69  | 2.66%    | 4.22%   |
| 无形资产    | 20,273,247.46  | 4.76%    | 20,648,129.29  | 4.83%    | -1.82%  |
| 递延所得税资产 | 7,058,294.99   | 1.66%    | 7,137,392.81   | 1.67%    | -1.11%  |
| 其他非流动资产 | 7,197,778.64   | 1.69%    | 7,980,146.49   | 1.87%    | -9.80%  |
| 短期借款    | 30,400,000.00  | 7.14%    | 30,040,264.59  | 7.03%    | 1.20%   |
| 应付账款    | 75,158,506.39  | 17.66%   | 70,310,605.09  | 16.45%   | 6.89%   |
| 合同负债    | 21,164,045.96  | 4.97%    | 23,915,002.45  | 5.60%    | -11.50% |
| 应付职工薪酬  | 15,228,054.72  | 3.58%    | 22,545,914.57  | 5.28%    | -31.46% |
| 应交税费    | 7,596,904.36   | 1.79%    | 7,122,091.46   | 1.67%    | 6.67%   |
| 其他应付款   | 3,107,632.06   | 0.73%    | 7,138,600.88   | 1.67%    | -56.47% |
| 其他流动负债  | 9,007,372.49   | 2.12%    | 9,194,553.76   | 2.15%    | -2.04%  |
| 预计负债    | 4,853,568.88   | 1.14%    | 5,047,898.29   | 1.18%    | -3.85%  |
| 递延收益    | 800,000.00     | 0.19%    | 800,000.00     | 0.19%    | 0.00%   |
| 递延所得税负债 | 3,704,550.86   | 0.87%    | 3,591,706.06   | 0.84%    | 3.14%   |
| 资产总计    | 425,562,686.86 | 100%     | 427,296,718.71 | 100%     | -0.41%  |

#### 资产负债项目重大变动原因：

本期末与 2021 年末应收账款融资分别是 11,854,882.87 元与 5,715,092.4 元，变动比例为 107.43%，主要是由于 21 年末已背书的银行承兑汇票到期承兑较多，而本期末收到的未到期的银行承兑汇票增加较多导致。

本期末与 2021 年末其他流动资产分别是 2,633,048.99 元与 1,679,439.83 元，变动比例为 56.78%，主要是由于上半年利润完成较好，预交企业所得税较多。

本期末与 2021 年末应付职工薪酬分别是 15,228,054.72 元与 22,545,914.57 元，变动比例为-32.46%，主要是由于当期支付了年终奖。

本期末与 2021 年末其他应付款分别是 3,107,632.06 元与 7,138,600.88 元, 变动比例为-56.47%, 主要是由于当期支付了事业编人员的同济大学工资。

## 1、 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目     | 本期            |               | 上年同期          |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|        | 金额            | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入   | 92,281,180.05 | -             | 74,065,524.75 | -             | 24.59%             |
| 营业成本   | 54,189,297.25 | 58.72%        | 42,601,965.51 | 57.52%        | 27.20%             |
| 毛利率    | 41.28%        | -             | 42.48%        | -             | -                  |
| 税金及附加  | 1,028,279.72  | 1.11%         | 783,648.08    | 1.06%         | 31.22%             |
| 销售费用   | 9,621,574.64  | 10.43%        | 10,025,540.04 | 13.54%        | -4.03%             |
| 管理费用   | 8,361,742.37  | 9.06%         | 7,909,216.75  | 10.68%        | 5.72%              |
| 研发费用   | 10,917,292.25 | 11.83%        | 10,366,481.43 | 14.00%        | 5.31%              |
| 财务费用   | 553,189.84    | 0.60%         | -12,702.30    | -0.02%        | 4,455.04%          |
| 其他收益   | 412,283.25    | 0.45%         | 3,615,232.71  | 4.88%         | -88.60%            |
| 信用减值损失 | -826,627.13   | -0.90%        | 866,289.04    | 1.17%         | -195.42%           |
| 资产减值损失 | 81,583.33     | 0.09%         | 451,045.14    | 0.61%         | -81.91%            |
| 营业外收入  | 601.08        | 0.00%         | 61,993.07     | 0.08%         | -99.03%            |
| 营业外支出  | 70,944.01     | 0.08%         | 381,438.91    | 0.52%         | -81.40%            |
| 所得税费用  | 254,730.92    | 0.28%         | 325,674.71    | 0.44%         | -21.78%            |
| 净利润    | 6,951,969.58  | 7.53%         | 6,678,821.58  | 9.02%         | 4.09%              |

### 项目重大变动原因:

本期与上年同期税金及附加分别是1,028,279.72元与783,648.08元, 变动比例为31.22%, 变动主要原因是本期因销售额的上升应交增值税增加, 城市维护建设税和教育费附加相应增加。

本期与上年同期财务费用分别是553,189.84元与-12,702.30元, 变动比例为4,455.04%, 变动主要原因是本期存在贷款利息支出。

本期与上年同期其他收益分别是412,283.25元与3,615,232.71元, 变动比例为-88.60%, 变动主要原因是本期税收优惠政策延缓缴纳税金, 导致退税办理延缓。

本期与上年同期信用减值损失分别是-826,627.13元与866,289.04元, 变动比例为-195.42%, 变动主要原因是本期应收账款坏账损失增加较多。

本期与上年同期资产减值损失分别是81,583.33元与451,045.14元, 变动比例为-81.91%, 变动主要原因是本期存货跌价损失及合同履约成本减值损失冲回较少。

本期与上年同期营业外收入分别是601.08元与61,993.07元, 变动比例为-99.03%, 变动主要原因是上年同期有处置非流动资产利得。

本期与上年同期营业外支出分别是70,944.01元与381,438.91元, 变动比例为-81.40%, 变动主要原因是上年同期存在物资报废。

### (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 | 89,818,538.89 | 71,602,175.63 | 25.44% |
| 其他业务收入 | 2,462,641.16  | 2,463,349.12  | -0.03% |
| 主营业务成本 | 52,509,553.36 | 40,922,221.63 | 28.32% |
| 其他业务成本 | 1,679,743.89  | 1,679,743.88  | 0.00%  |

**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 |
|------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 设备监测（监控）系统 | 57,704,328.31 | 30,453,752.70 | 47.22% | 88.42%       | 109.82%      | -5.39%     |
| 雷电防护系统     | 20,192,543.57 | 14,106,414.92 | 30.14% | -6.43%       | 0.13%        | -4.58%     |
| LED 信号机系统  | 11,836,711.26 | 7,896,966.99  | 33.28% | -36.95%      | -34.28%      | -2.72%     |
| 智能运维管理系统   | 84,955.75     | 52,418.75     | 38.30% | -86.34%      | -82.75%      | -12.85%    |
| 合计         | 89,818,538.89 | 52,509,553.36 | 41.54% | 25.44%       | 28.32%       | -1.31%     |

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

公司主营业务收入由上年同期的 71,602,175.63 元上升至 89,818,538.89 元，增长率为 25.44%，主要由于公司当期实现收入的项目较多。

**2、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 | -7,178,984.61 | 10,229,499.93  | -170.18% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,067,140.87 | -4,190,544.61  | -74.54%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,066,195.82 | -12,444,000.00 | -91.43%  |

**现金流量分析：**

本期与上期经营活动产生的现金流量净额分别是-7,178,984.61 元与 10,229,499.93 元，变动比例为-170.18%，变动主要原因是本期现金方式回款略有下降，且退税尚未办理，而且本期支付了事业编人员的同济大学工资。

本期与上期投资活动产生的现金流量净额分别是-1,067,140.87 元与-4,190,544.61 元，变动比例为 74.53%，变动主要原因是上期购进固定资产相对较多。

本期与上期筹资活动产生的现金流量净额分别是-1,066,195.82 元与-12,444,000.00 元，变动比例为 91.43%，变动主要原因是上期存在红利分配。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务  | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 | 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 | 子公司  | 从事管道技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，通信工程，自有房屋租赁，机械 | 无关联         | 控股   | 2,980,000.00 | 79,055,236.48 | 9,037,115.75 | 2,462,641.16 | 325,746.76 |

|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 设备<br>及配<br>件、<br>仪器<br>仪表、<br>电线<br>电缆、<br>通讯<br>器材、<br>通信<br>设备<br>及相<br>关产<br>品、<br>五金<br>交电<br>的销<br>售。 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |

**(二) 报告期内取得和处置子公司的情况**

适用 不适用

**合并财务报表的合并范围是否发生变化**

是 否

**(三) 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

**九、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明**

**(一) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(二) 关键审计事项说明**

适用 不适用

**十一、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

**十二、 评价持续经营能力**

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 9,228.12 万元,同比去年 7,406.55 万元，同比增长 24.59%；实现净利润 695.20 万元,同比去年 667.88 万元，同比增长 4.09%。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。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

## 一、政策及监管风险

铁路信号产品依赖于国家对轨道交通的投资，国家经济建设的指导思想和资本投向对公司有重要影响。目前，我国高铁骨架网络建设接近完成，主要做重点区域的补强和联络线建设，但中西部地区的普速铁路建设每年仍有一定规模，城市地铁、市域铁路等有轨交通则继续保持较大的投资规模。轨道交通的投融资体系和管理体制的变化，可能导致管理主体的变化，对公司业务也有一定的影响。

### 应对措施

密切关注国家产业政策和投资导向，使公司产品紧跟市场导向和政策导向，实现铁路投资落地时产品研发和试验及时完成；密切关注行业技术政策和市场要求的变化导致的产品技术标准的变化，及时调整产品的技术要求，适时通过产品的资质认证，及时供应市场。密切关注轨道交通管理体制的变化，明确用户主体并及时联络沟通，充分了解用户需求，尽快完成产品开发。

## 二、公司管理风险

经过多年的发展，公司目前已建立较为完善的内部控制与管理制度，形成了规范的公司治理结构及治理规则，建成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，培养了一支经验丰富、专业能力过硬的管理人才团队，提高了管理效率。公司资产规模和经营管理规模进一步扩大，管理体系和组织结构更加复杂，面临着管理模式及内控制度调整完善、高端人才吸收培养、业务与技术持续创新和市场开拓等多方面的挑战。如果公司各方面的管理能力建设不能及时跟进调整和完善，将会对公司未来的经营和发展带来不利影响。

### 应对措施

为了应对公司资金规模、营运规模扩大后可能带来的挑战，公司将进一步深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化流程化、体系化管理，有步骤地加强对现有管理团队的培训，引导管理人员将实践管理经验与先进管理理论相结合，减少管理风险。同时，公司将加强人力资源建设，优化薪酬激励机制，保证公司核心技术及管理人员稳定性。此外，公司将积极顺应市场和行业发展趋势，创新管理体制，提高综合管理水平，增强业务拓展能力，以充分保障公司管理运营的可持续性。

## 三、技术变革风险

技术创新是企业发展的关键，但创新也伴随着风险。人工智能、大数据等新技术在铁路信号领域的应用也越来越广泛，为技术创新、改善产品性能提供了新手段和新途径。但在转化与应用落地过程中，新技术往往具有不确定性、黑盒性，一旦尚未成熟就急于大面积推广，将给应用领域带来了极高的风险。在铁路信号产品领域，要求涉安产品必须符合“故障-安全”原则，对安全性、可靠性和稳定性要求苛刻。新技术现要在各种场景下反复测试，有的技术要通过 CRCC 等行业认证才能上道批量使用；如果由于新技术的应用导致产品发生质量问题、造成严重后果，对生产企业和现场用户无疑是一场后果难以承受的灾难。

### 应对措施

针对技术风险，公司必须紧跟铁路信号技术及产品更新步伐，持续投入资金、人力和物力，更新研发平台；产品开发中尽快能使用成熟稳定、业内主流的技术。引入新技术后要在各种场景下反复测试，确保产品使用安全可靠，运行稳定，才能批量推广，并长期跟踪在现场的应用情况，不断优化改进，确保技术日趋成熟，适应现场用户的要求。

## 四、市场竞争风险

传统的铁路信号行业在铁路管理部门的扶持下，由于较高的专业技术门槛以及封闭的检测认证平台，导致大部分行业内的企业技术工艺改进缓慢、缺乏竞争意识。随着国铁集团加大新线建设和更新改造投资，通过开放检测认证平台引入了更多的民营或上市企业，这些企业往往有着较灵活的市场手段和较强的产品模仿能力，不断蚕食业内企业的市场份额。同时随着招投标制度的不断规范和完善，以及行业门槛的不断降低，使行业内公司逐步丧失行业垄断地位，导致信号行业竞争风险加剧。

### **应对措施**

对于可能加剧的市场竞争及不断扩大的市场需求，公司将紧密结合行业发展趋势，通过在重点客户区域建立固定营销网点、扩大市场营销队伍、开发国铁及城轨市场、维护和提升品牌知名度、技术的不断改进与提升，全面增强公司的市场竞争力。公司将充分利用及巩固上述优势，以客户需求为导向，推出性价比高、具备技术优势的新产品，加强产品质量控制，不断完善售前、售后服务，进一步提高客户体验，防范和应对上述竞争风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                                       | 是或否  | 索引      |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、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的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                               | <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（四） |
| 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 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                          | <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

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 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  |
| 其他股东 | 2018年2月   |        | 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                      | 正在履行中  |

|     |             |  |    |           |  |       |
|-----|-------------|--|----|-----------|--|-------|
|     | 5日          |  |    |           | 半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。  |       |
| 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。   | 正在履行中 |
| 收购人 | 2019年11月30日 |  | 收购 | 规范关联交易的承诺 | 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。<br>2、对于确有必要或无法避免的关联交易,将按有关法律、法规、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,不以任何方式损害公司及其他股东的利益。<br>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。 | 正在履行中 |
| 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  | 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  | 正在履行中 |

|              |             |  |    |                          |   |       |
|--------------|-------------|--|----|--------------------------|---|-------|
|              |             |  |    | 安排的承诺                    | 会要求铁大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。  | 正在履行中 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 2022年6月21日  |  | 发行 | 关于所持股份限售安排、锁定及减持意向的承诺    | 1、本人不存在接受他人委托或委托他人持有公司股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本人所持有的公司股份不存在质押或其他权利限制情形。2、自公司股票在北京证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次向不特定合格投资者公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。4、本人于本次向不特定合格投资者公开发行股票前所持有的公司股票，在股票锁定期满后，将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等北京证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持；以集中竞价交易方式减持其所持有的公司股份的，应当及时通知公司，并按照下列规定履行信息披露义务：（1）在首次卖出股份的15个交易日前预先披露拟减持股份的数量、减持时间区间、价格区间、减持原因等减持计划且每次披露的减持时间区间不超过6个月；（2）拟在3个月内卖出股份总数 | 正在履行中 |

|             |            |  |    |  |       |
|-------------|------------|--|----|--|-------|
|             |            |  |    | <p>超过公司股份总数 1%的,除按照第(1)项规定履行披露义务外,还应当在首次卖出的 30 个交易日前预先披露减持计划;(3)在减持数量过半或减持时间过半时及时披露减持进展情况;</p> <p>(4)在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后及时公告具体减持情况。5、如本人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的,本人愿承担相应的法律责任。6、如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份减持出台了新的规定或措施,且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时,本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。</p>   |       |
| 董监高(不含独立董事) | 2022年6月21日 |  | 发行 | <p>关于所持股份限售安排、锁定及减持意向的承诺</p> <p>1、本人不存在接受他人委托或委托他人持有公司股份的情形,包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本函出具之日,本人所持有的公司股份不存在质押或其他权利限制情形。2、自公司股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内(实际控制人及其一致行动人担任董事、监事、高级管理人员的,自公司股票在北京证券交易所上市之日起 36 个月内),不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次向不特定合格投资者公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。3、本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况,在任职公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%;本人离职后半年内,不转让直接或间接持有的公司股份。4、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。5、本人于本次向不特定合格投资者公开发行股票前所持有的公司股票,在股票锁定期满后,将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等北京证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持;以集中竞价交易方式减持其所持有的公司股份的,应当及时通知公司,并按照下列规定履行信息披露义务:(1)在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露拟减持股份的数量、减持时间区间、价格区间、减持原因等减持计划且每次披露的减持时</p> | 正在履行中 |

|      |                 |  |    |   |       |
|------|-----------------|--|----|---|-------|
|      |                 |  |    | <p>间区间不超过 6 个月；（2）拟在 3 个月内卖出股份总数超过公司股份总数 1%的，除按照第（1）项规定履行披露义务外，还应当在首次卖出的 30 个交易日前预先披露减持计划；（3）在减持数量过半或减持时间过半时及时披露减持进展情况；（4）在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后及时公告具体减持情况。</p> <p>6、如本人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。7、如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北京证券交易所就股份减持出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。</p>   |       |
| 中山联汇 | 2022 年 6 月 21 日 |  | 发行 | <p>关于所持股份限售安排、锁定及减持意向的承诺</p> <p>1、本公司不存在接受他人委托或委托他人持有公司股份的情形，包括但不限于通过委托持股、信托持股等方式代他人或委托他人持有股份。截至本函出具之日，本公司所持有的公司股份不存在质押或其他权利限制情形。2、自公司股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司本次向不特定合格投资者公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。3、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。4、本公司于本次向不特定合格投资者公开发行股票前所持有的公司股票，在股票锁定期满后，将通过在二级市场集中竞价交易、大宗交易等北京证券交易所认可的合法方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持；以集中竞价交易方式减持其所持有的公司股份的，应当及时通知公司，并按照下列规定履行信息披露义务：（1）在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露拟减持股份的数量、减持时间区间、价格区间、减持原因等减持计划且每次披露的减持时间区间不超过 6 个月；（2）拟在 3 个月内卖出股份总数超过公司股份总数 1%的，除按照第（1）项规定履行披露义务外，还应当在首次卖出的 30 个交易日前预先披露减持计划；（3）在减持数量过半或减持时间过半时及时披露减持进展情况；（4）在股份减持计划实施完毕或者披露</p> | 正在履行中 |

|    |            |  |    |  |       |
|----|------------|--|----|--|-------|
|    |            |  |    | <p>的减持时间区间届满后及时公告具体减持情况。</p> <p>5、如本公司违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的法律责任。6、如相关法律、法规、规范性文件、中国证监会、北交所就股份减持出台了新的规定或措施，且上述承诺不能满足证券监管部门的相关要求时，本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺或重新出具新的承诺。</p>   |       |
| 公司 | 2022年6月21日 |  | 发行 | <p>关于《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的承诺》</p> <p>一、股东回报规划制定考虑因素 本规划着眼于公司长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。二、股东回报规划制定原则 公司制定股东分红回报规划应符合相关法律法规及《公司章程》有关利润分配政策的规定，在遵循重视对股东的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的基础上，充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和监事的意见，制定合理的股东回报规划，兼顾处理好公司短期利益与长远发展的关系，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。三、公司股票在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划（一）利润分配方式 公司采用现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）利润分配的具体规定 1、公司现金分红的具体条件和比例 公司实施现金分红时须满足如下条件：①公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润；②公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出，重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来12个月的拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%且超过5,000万元，公司未来12个月的拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的10%；③审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。现金分红的比例：公司在具备现金分红的条件下，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可</p> | 正在履行中 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>分配利润的 10%。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>2、公司发放股票股利的具体条件 若公司快速成长,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以在满足上述现金股利分配之余,提出实施股票股利分配预案。公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润时,需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。</p> <p>3、利润分配的时间间隔 公司一般按照年度进行利润分配,公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照《公司章程》规定的程序,提出差异化的现金分红政策:</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;</p> <p>(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。</p> <p>四、股东回报规划的决策和监督机制</p> <p>(一) 公司每年利润分配方案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜,独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见,董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前,应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>(二) 公司因特殊情况而不进行现金分红时,应当在董事会决议公告和年报中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因,以及公司留存收益的确切用途,经独立董事发表意见后提交股东大会审议。</p> <p>(三) 公司因特殊情况而无法按照既定的现</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                                |            |  |    |   |       |
|--------------------------------|------------|--|----|---|-------|
|                                |            |  |    | <p>金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的,应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。(四)公司应严格执行章程确定的利润分配政策,公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性。如根据自身生产经营情况、投资规划和长期发展的需要、外部经营环境的变化以及中国证监会和北京证券交易所的监管要求,有必要对公司章程确定的利润分配政策作出调整或者变更的,相关议案需经公司董事会充分论证,并听取独立董事、监事会和中小股东的意见,经董事会审议通过后提交股东大会批准,独立董事对此发表独立意见,股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。本规划经公司股东大会审议通过并在公司完成股票在北京证券交易所上市之日起生效。公司承诺将严格按照规划要求,履行规划相关义务。</p>   |       |
| 实际控制人及其一致行动人、董事(不含独立董事)、高级管理人员 | 2022年6月21日 |  | 发行 | <p>关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施的承诺</p> <p>一、启动稳定股价措施的具体条件 1、启动条件 公司股票在北京证券交易所上市之日起三个月内,若公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行价格时,应当按照本预案启动股价稳定措施。自公司股票在北京证券交易所上市三个月后至三年内,若公司股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照北京证券交易所的有关规定作相应调整,下同)均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)时,为维护股东利益,增强投资者信心,维护公司股价稳定,公司将启动股价稳定措施。2、停止条件 公司达到下列条件之一的,则停止实施股价稳定预案:(1)自公司股票在北京证券交易所上市之日起三个月内,公司启动稳定股价具体方案的实施期间内,公司股票收盘价连续 5 个交易日高于本次发行价格时;(2)公司股票在北京证券交易所上市三个月后至三年内,在稳定股价具体方案的实施期间内,公司股票连续 5 个交易日收盘价高于上一年度经审计的每股净资产;(3)继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合北京证券交易所上市条件;(4)各相关主体在连续 12 个月内购买</p> | 正在履行中 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>股份的数量或用于购买股份的金量的金额已达到上限；（5）继续增持股票将导致需要履行要约收购义务。上述稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>二、稳定股价的具体措施及实施程序</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在 3 个交易日内，根据当时有效的法律法规和本预案，与实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合北京证券交易所上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：</p> <p>1、实施利润分配或资本公积转增股本</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的二个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。</p> <p>2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份</p> <p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据本条第 1 项完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施本条第 1 项措施时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、北京证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司所有者净利润的 50%。如果公司股价已经不满足启动</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>稳定公司股价措施的条件的,公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后,公司的股权分布应当符合北京证券交易所上市条件。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>3、实际控制人及其一致行动人通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份 公司启动股价稳定措施后, 当公司根据本条第 2 项完成公司回购股份后,公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施本条第 2 项措施时, 公司实际控制人及其一致行动人应在 5 个交易日内, 提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等), 并依法履行证券监督管理部门、北京证券交易所等主管部门的审批手续, 在获得批准后的 3 个交易日内通知公司, 公司应按照相关规定披露实际控制人及其一致行动人增持公司股份的计划。在公司披露实际控制人及其一致行动人增持公司股份计划的 3 个交易日后, 实际控制人及其一致行动人开始实施增持公司股份的计划。实际控制人及其一致行动人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产, 用于增持股份的资金金额不低于最近一个会计年度从股份公司分得的现金股利。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的, 实际控制人及其一致行动人可不再实施增持公司股份。实际控制人及其一致行动人增持公司股份后, 公司的股权分布应当符合北京证券交易所上市条件。公司实际控制人及其一致行动人增持公司股份应符合相关法律法规的规定。</p> <p>4、董事(独立董事除外)、高级管理人员买入公司股份 公司启动股价稳定措施后, 当公司根据本条第 3 项完成实际控制人及其一致行动人增持公司股份后, 公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时, 或无法实施本条第 3 项措施时, 公司时任董事、高级管理人员(包括就本预案进行书面确认时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员)应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后, 公司的股权分布应当符合北京证券交易所上市条件。公司董事、高级管理人员通过法</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                        |            |  |    |   |       |
|------------------------|------------|--|----|---|-------|
|                        |            |  |    | <p>律法规允许的交易方式买入公司股份,买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产,各董事、高级管理人员用于购买股份的金额为公司董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取现金分红和税后薪酬额的50%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件,董事、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定,需要履行证券监督管理部门、北京证券交易所等主管部门审批的,应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的,视同已履行本预案及承诺。三、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施 在启动股价稳定措施的条件满足时,如公司、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施,公司、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施: 1、公司、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及公司信息披露平台公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果实际控制人及其一致行动人未采取上述稳定股价的具体措施的,则实际控制人及其一致行动人持有的公司股份不得转让,直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。3、如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的,将在前述事项发生之日起10个交易日内,公司停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬,同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让,直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> |       |
| 实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员 | 2022年6月21日 |  | 发行 | <p>关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所</p> <p>一、公司关于填补被摊薄即期回报的具体措施 1、加快募投项目建设,争取早日实现项目预期效益 本次募集资金投资项目围绕公司主营业务,符合公司未来发展战略。本次发行募集资金到位后,公司将加快推进募集资金投资项目建设,扩大公司业务规模,提升公司盈利能力,争取早日完成并实现预期效益,增加以后年度的股东回报,弥补本次发行导致的即期回报摊薄的影响。2、强化募集资金管理,提高募集资金使用效率 本次募集资金到位后,公司将有序推进募集资金投资项目的投资和建设,争取募集资金投资项目早日达产并实现预期效益,增加股东回</p>  | 正在履行中 |

|  |  |  |                             |   |  |
|--|--|--|-----------------------------|---|--|
|  |  |  | <p>易所上市摊薄即期回报的填补措施及相关承诺</p> | <p>报。公司已制定《募集资金管理制度》，本次发行募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，确保募集资金的使用合法合规。公司将通过有效运用本次募集资金，提高募集资金使用效率和效益，提升盈利水平，增加未来收益，增强可持续发展能力。3、完善公司治理，提高运营效率 公司将严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和《公司章程》的规定行使职权。在确保公司治理完善和内部控制有效的情况下，公司将进一步完善内部管理，通过优化人力资源配置、完善业务流程、配置先进设备、加大研发投入、改善绩效考核机制等手段，充分挖掘内部潜能，提高运营效率。4、严格执行利润分配制度，强化投资回报机制 公司在《公司章程》及《利润分配管理制度》中对利润分配政策作出了明确规定。同时为了更好的保证投资者的合理回报，进一步落实公司章程中关于利润分配政策相关条款，增强股利分配决策的透明度和可操作性，便于投资者的监督，公司制定了《上海铁大电信科技股份有限公司关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》，对上市后三年的利润分配进行了具体安排。公司将依照证券监管机构的要求，保持利润分配政策的连续性与稳定性，重视对投资者的合理投资回报，强化对投资者的权益保障，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。二、公司实际控制人及其一致行动人就公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、在任何情况下，本人均不会滥用实际控制人/实际控制人之一致行动人的地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任；并在股东大会及监管机构指定媒体公开作出解释并道歉；接受中国证券监督管理委员会、北京证券交易所按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；3、自本承诺出具之日至公司完成本次公开发行并在北京证券交易所上市前，若中国证券监督管理委员会或北京证券交易所就涉及填补回报的措施及承诺发布新的监管</p> |  |
|--|--|--|-----------------------------|---|--|

|    |            |  |              |  |       |
|----|------------|--|--------------|--|-------|
|    |            |  |              | <p>规定，且本人已出具的承诺不能满足相关规定时，本人将及时按照最新规定出具补充承诺。三、公司全体董事、高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：同时为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司的董事、高级管理人员作出如下承诺：1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺支持董事会制定薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺若公司未来实施股权激励计划，其股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次公开发行股票完毕前，若中国证监会、北京证券交易所就填补回报措施及其承诺发布相关新规，且上述承诺不能满足该等新规时，本人承诺届时将按中国证监会、北京证券交易所发布的新规出具补充承诺；7、如本人未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会、北京证券交易所指定的信息披露平台上公开说明未履行的具体原因并道歉；接受中国证券监督管理委员会及北京证券交易所按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。四、公司就填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司作出以下承诺：公司承诺将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，保护中小投资者的合法利益，同时公司承诺若上述措施未能得到有效履行，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。该等措施经公司股东大会审议通过并在公司完成股票在北京证券交易所上市之日起生效。</p> |       |
| 公司 | 2022年6月21日 |  | 关于公司向不特定合格投资 | <p>公司本次发行前滚存利润分配政策为：为兼顾新老股东的利益，公司本次公开发行股票前滚存的未分配利润，由本次公开发行股票完成后的公司新老股东按各自持股比例共享。公司将严格遵守上述向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策。</p>   | 正在履行中 |

|                          |                    |  |    |                                       |  |           |
|--------------------------|--------------------|--|----|---------------------------------------|--|-----------|
|                          |                    |  |    | 者公开发<br>行股票前<br>滚存利润<br>分配政策<br>的承诺   |  |           |
| 实际<br>控制人及<br>其一致行<br>动人 | 2022<br>年6月<br>21日 |  | 发行 | 关于避<br>免同业<br>竞争等<br>利益冲<br>突的承<br>诺函 | 本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的实际控制人/实际控制人之一致行动人的职责，不利用公司实际控制人/实际控制人之一致行动人的地位或身份损害公司及其他股东、债权人的合法权益。截至本承诺书签署日，本人、本人的直系亲属不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情况。本人、本人的直系亲属控制的其他企业均未从事与公司实质上构成竞争或可能构成竞争的业务。自本承诺书签署日起，在作为公司实际控制人/实际控制人之一致行动人期间：（一）如本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如公司将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业、本人直系亲属或其控制的其他企业获得与公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予公司。 | 正在履行<br>中 |
| 实际<br>控制人及<br>其一致行<br>动人 | 2022<br>年6月<br>21日 |  | 发行 | 关于规<br>范和减<br>少关联<br>交易的<br>承诺        | 本人及本人投资或控制的企业将尽量避免与公司发生任何形式的关联交易或资金往来；如确实无法避免，本人及本人投资或控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《上海铁大电信科技股份有限公司章程》《上海铁大电信科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并严格履行相关批准手续；本人承诺不利用实际控制人/实际控制人之一致行动人地位直接或间接占用公司资金或其他资产，不损害公司及其他股东的利益；如出现因本人违反上述  | 正在履行<br>中 |

|      |            |  |    |                |   |       |
|------|------------|--|----|----------------|---|-------|
|      |            |  |    |                | 承诺与保证而导致公司或其他股东的权益受到损害, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的实际损失。本承诺持续有效, 直至本人不再是公司的实际控制人/实际控制人之一致行动人为止。   |       |
| 董监高  | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 本人及本人投资或控制的企业将尽量避免与公司发生任何形式的关联交易或资金往来; 如确实无法避免, 本人及本人投资或控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《上海铁大电信科技股份有限公司章程》《上海铁大电信科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定, 按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件, 并严格履行相关批准手续; 本人承诺不利用董事/监事/高级管理人员地位直接或间接占用公司资金或其他资产, 不损害公司及其他股东的利益; 如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东的权益受到损害, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的实际损失。本承诺持续有效, 直至本人不再是公司的董事/监事/高级管理人员为止。 | 正在履行中 |
| 中山联汇 | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于规范和减少关联交易的承诺 | 本企业及本企业投资或控制的企业将尽量避免与公司发生任何形式的关联交易或资金往来; 如确实无法避免, 本企业及本企业投资或控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和《上海铁大电信科技股份有限公司章程》《上海铁大电信科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定, 按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件, 并严格履行相关批准手续; 本企业承诺不利用公司股东地位直接或间接占用公司资金或其他资产, 不损害公司及其他股东的利益; 如出现因本企业违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东的权益受到损害, 本企业愿意承担由此产生的全部责任, 赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的实际损失。                                    | 正在履行中 |
| 公司   | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于未能履行承诺事项的承诺函 | 1、本公司将严格履行就本次发行所作出的各项公开承诺事项中的各项义务和责任, 积极接受社会监督。2、如本公司非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任, 需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管  | 正在履行中 |

|              |            |  |    |                |  |       |
|--------------|------------|--|----|----------------|--|-------|
|              |            |  |    |                | 理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因,并向本公司的股东和社会公众投资者道歉; (2) 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前不进行公开再融资; (3) 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前,不得以任何形式向对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴; (4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请,但可以进行职务变更; (5) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失,补偿金额由本公司与投资者协商确定,或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。  |       |
| 实际控制人及其一致行动人 | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于未能履行承诺事项的承诺函 | <p>1、本人将严格履行就发行人本次发行所作出的各项公开承诺事项,积极接受社会监督。2、如本人非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任,本人需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因,并向发行人的股东和社会公众投资者道歉; (2) 不得以任何方式减持直接或间接持有的发行人股份,因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外; (3) 如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有; (4) 如发行人或公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失,本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额,以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。</p> <p>3、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因; (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益</p> | 正在履行中 |

|      |            |  |    |               |   |       |
|------|------------|--|----|---------------|---|-------|
| 董监高  | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于未能履行承诺事项的承诺 | <p>1、本人将严格履行就本次发行所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。2、如本人非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；（2）不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用），因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）在本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分（如适用）；（4）在本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得主动要求离职；（5）在本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴；（6）如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；（7）如发行人或公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。</p> <p>3、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> | 正在履行中 |
| 中山联汇 | 2022年6月21日 |  | 发行 | 关于未能履行承诺事项的承  | <p>1、本企业将严格履行就发行人本次发行所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。2、如本企业非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，本企业需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的规定履</p>  | 正在履行中 |

|    |            |  |    |  |       |
|----|------------|--|----|--|-------|
|    |            |  |    | <p>行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会、北京证券交易所及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因,并向发行人的股东和社会公众投资者道歉;(2)不得以任何方式减持发行人股份,因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;(3)在本企业完全消除因本企业未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前,暂不享有发行人利润分配中归属于本企业的部分;(4)如果本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有;(5)如发行人或公众投资者因信赖本企业承诺事项进行交易而遭受损失,本企业将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额,以自有资金补偿发行人或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。3、如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及发行人章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会、北京证券交易所及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因;(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。</p> |       |
| 公司 | 2022年6月24日 |  | 发行 | <p>关于本次发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺函</p> <p>1、上海铁大电信科技股份有限公司(以下简称“公司”)本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的全套申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若在本公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未在北京证券交易所上市交易前,中国证监会、北京证券交易所或有权司法机关认定本公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将停止本次公开发行新股或者回购本次已向不特定合格投资者公开发行的全部新股,并按照投资者所缴纳股票申购款加上该等款项缴纳后至其被退回投资者期间按银行同期1年期存款利率计算的利息,对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。若在本公司本次向不特定合格投资者公开发行股票在北京证券交易所上市交</p>  | 正在履行中 |

|              |            |  |    |   |       |
|--------------|------------|--|----|---|-------|
|              |            |  |    | <p>易后，中国证监会、北京证券交易所或有权司法机关认定本公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次向不特定合格投资者公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，回购的股份包括本次向不特定合格投资者公开发行的全部新股及其派生股份，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的，从其规定。本公司将在中国证监会、北京证券交易所或者有权司法机关做出本公司本次发行申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的结论之日起的 30 日内提出预案，且如有需要，将把预案提交董事会、股东大会审议，在预案确定后，将积极推进预案的实施。3、若因本公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、北京证券交易所或者有权司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。4、本声明承诺函所述事项已经本公司确认，为本公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p> |       |
| 实际控制人及其一致行动人 | 2022年6月24日 |  | 发行 | <p>关于本次发行申请文件真实性、准确性、</p> <p>1、上海铁大电信科技股份有限公司（以下简称“公司”）本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的全套申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若因公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监</p>   | 正在履行中 |

|     |            |  |                             |  |       |
|-----|------------|--|-----------------------------|--|-------|
|     |            |  | 完整的承诺函                      | <p>会、北京证券交易所或有权司法机构认定后,本人将督促公司依法回购本次向不特定合格投资者公开发行的全部新股,同时本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行,如相关法律法规相应修订,则按届时有效的法律法规执行。3、若因公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将依法回购公司本次向不特定合格投资者公开发行时本人已转让的原限售股份(如有),购回价格为不低于发行人股票发行价加算股票发行后至购回要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会、北京证券交易所认可的其他价格(若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,发行价格将相应进行除权、除息调整),并根据相关法律法规规定的程序实施。</p>    |       |
| 董监高 | 2022年6月24日 |  | 发行关于本次发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺函 | <p>1、上海铁大电信科技股份有限公司(以下简称“公司”)本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的全套申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的,全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、北京证券交易所或有权司法机构认定后,本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行,如相关法律法规相应修订,则按届时有效的法律法规执行。上述承诺不因其本人职务变换或离职而改变或导致无效。2、若因公司本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件</p> | 正在履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 构成重大、实质影响的，本人将依法回购公司本次向不特定合格投资者公开发行人股票发行时本人已转让的原限售股份(如有)，购回价格为不低于发行人股票发行价加算股票发行后至购回要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会、北京证券交易所认可的其他价格(若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整)，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述承诺不因其本人职务变换或离职而改变或导致无效。 |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

除自身无法控制的客观原因外，承诺人不存在超期未履行承诺或违反承诺

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称                         | 资产类别  | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例% | 发生原因   |
|------------------------------|-------|--------|--------------|----------|--|
| 上海市静安区天目中路267号9A、9B、18A、18B室 | 房屋建筑物 | 抵押     | 5,473,920.77 | 1.29%    | 2021年8月20日与招商银行签订《最高额抵押合同》，将公司办公楼抵押授信3000万元。 |
| 总计                           | -     | -      | 5,473,920.77 | 1.29%    | -  |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押事项为公司向银行借款进行资产抵押，不会对公司持续经营能力造成重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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       | 87,551,094 | 82.05% | -<br>58,030,510 | 29,520,584 | 27.67% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 31,629,337 | 29.64% | -<br>31,629,337 | 0          | 0.00%  |

|                 |               |             |         |            |             |        |
|-----------------|---------------|-------------|---------|------------|-------------|--------|
|                 | 董事、监事、高管      | 69          | 0%      | -69        | 0           | 0%     |
|                 | 核心员工          | -           | -       | -          | 0           | 0%     |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 19,148,906  | 17.95%  | 58,030,510 | 77,179,416  | 72.33% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,085,156  | 17.89%  | 27,556,160 | 46,641,316  | 43.71% |
|                 | 董事、监事、高管      | 10,835,906  | 0.1016% | 3,718,369  | 14,554,275  | 13.64% |
|                 | 核心员工          | -           | -       | -          | -           | -      |
| 总股本             |               | 106,700,000 | -       | 0          | 106,700,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 139         |         |            |             |        |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动        | 期末持股数      | 期末持股比例%  | 期末持有有限售股份数量 | 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  | 中山联汇         | 41,208,000 | -10,669,900 | 30,538,100 | 28.6205% | 30,538,100  | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 刘琳           | 4,292,500  | 0           | 4,292,500  | 4.0230%  |             | 4,292,500   | 0           | 0             |
| 3  | 王焯           | 4,102,400  | 0           | 4,102,400  | 3.8448%  | 4,102,400   | 0           | 0           | 0             |
| 4  | 成远           | 2,041,594  | 2,032,900   | 4,074,494  | 3.8186%  | 4,074,494   | 0           | 0           | 0             |
| 5  | 丁洁波          | 1,496,531  | 2,354,100   | 3,850,631  | 3.6088%  | 3,850,631   | 0           | 0           | 0             |
| 6  | 南翔资产         | 3,740,000  | 0           | 3,740,000  | 3.5052%  |             | 3,740,000   | 0           | 0             |
| 7  | 拿特开源到成精选一期私募 | 0          | 3,724,900   | 3,724,900  | 3.4910%  |             | 3,724,900   | 0           | 0             |

|   |                            |            |            |            |          |            |            |   |   |
|---|----------------------------|------------|------------|------------|----------|------------|------------|---|---|
|   | 证<br>券<br>投<br>资<br>基<br>金 |            |            |            |          |            |            |   |   |
| 8                                       | 王<br>伯<br>军                | 4,723,900  | -1,030,000 | 3,693,900  | 3.4619%  | 3,693,900  | 0          | 0 | 0 |
| 9                                       | 成<br>安                     | 5,285,631  | -2,032,900 | 3,252,731  | 3.0485%  | 3,252,731  | 0          | 0 | 0 |
| 10                                      | 廖<br>立<br>平                | 2,951,368  | 0          | 2,951,368  | 2.7660%  |            | 2,951,368  | 0 | 0 |
| <b>合计</b>                               |                            | 69,841,924 | -          | 64,221,024 | 60.1883% | 49,512,256 | 14,708,768 | 0 | 0 |
| 普通股前十名股东间相互关系说明：王焯与王伯军为父女关系，成远与成安为姐妹关系， |                            |            |            |            |          |            |            |   |   |

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 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变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务    | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            |
|-----------|-------|----|----------|------------|------------|
|           |       |    |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 刘鸿        | 董事长   | 男  | 1976年1月  | 2020年5月21日 | 2023年5月20日 |
| 王伯军       | 副董事长  | 男  | 1963年6月  | 2020年5月21日 | 2023年5月20日 |
| 成远        | 董事    | 女  | 1970年9月  | 2020年5月18日 | 2023年5月17日 |
| 丁洁波       | 董事    | 男  | 1971年10月 | 2020年5月18日 | 2023年5月17日 |
| 殷建        | 独立董事  | 男  | 1983年3月  | 2022年5月13日 | 2023年5月17日 |
| 曹源        | 独立董事  | 男  | 1982年5月  | 2022年5月13日 | 2023年5月17日 |
| 徐中伟       | 独立董事  | 男  | 1964年6月  | 2022年5月13日 | 2023年5月17日 |
| 徐英        | 监事    | 女  | 1983年11月 | 2020年5月18日 | 2023年5月17日 |
| 马晓旺       | 监事    | 男  | 1988年11月 | 2021年11月5日 | 2023年4月26日 |
| 陆琴        | 监事会主席 | 女  | 1977年11月 | 2021年11月8日 | 2023年5月20日 |
| 成远        | 总经理   | 女  | 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  | 1967年9月  | 2020年5月21日 | 2023年5月20日 |
| 邵思钟       | 副总经理  | 男  | 1975年7月  | 2020年5月21日 | 2023年5月20日 |
| 李永燕       | 副总经理  | 男  | 1972年6月  | 2020年5月21日 | 2020年5月21日 |
| 丁洁波       | 董事会秘书 | 男  | 1971年10月 | 2020年5月21日 | 2020年5月21日 |
| 董事会人数:    |       |    |          |            | 7          |
| 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、徐建民、陆琴，马晓旺构成一致行动人关系。

## （二） 持股情况

单位：股

| 姓名        | 职务    | 期初持普通股股数   | 数量变动           | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----------|-------|------------|----------------|------------|------------|------------|---------------|
| 刘鸿        | 董事长   | 0          | 0              | 0          | 0%         | 0          | 0             |
| 王伯军       | 副董事长  | 4,723,900  | -<br>1,030,000 | 3,693,900  | 3.4619%    | 0          | 0             |
| 成远        | 董事    | 2,041,594  | 2,032,900      | 4,074,494  | 3.8186%    | 0          | 0             |
| 丁洁波       | 董事    | 1,496,531  | 2,354,100      | 3,850,631  | 3.6088%    | 0          | 0             |
| 殷建        | 独立董事  | 0          | 0              | 0          | 0%         | 0          | 0             |
| 曹源        | 独立董事  | 0          | 0              | 0          | 0%         | 0          | 0             |
| 徐中伟       | 独立董事  | 0          | 0              | 0          | 0%         | 0          | 0             |
| 徐英        | 监事    | 0          | 0              | 0          | 0%         | 0          | 0             |
| 马晓旺       | 监事    | 0          | 100,000        | 100,000    | 0.0937%    | 0          | 0             |
| 陆琴        | 监事会主席 | 63,750     | 136,300        | 200,050    | 0.1875%    | 0          | 0             |
| 成远        | 总经理   | 2,041,594  | 2,032,900      | 4,074,494  | 3.8186%    | 0          | 0             |
| 徐建民       | 财务负责人 | 0          | 125,000        | 125,000    | 0.1172%    | 0          | 0             |
| 邵思钟       | 副总经理  | 1,013,625  | 0              | 1,013,625  | 0.95%      | 0          | 0             |
| 李永燕       | 副总经理  | 1,496,575  | 0              | 1,496,575  | 1.4026%    | 0          | 0             |
| 丁洁波       | 董事会秘书 | 1,496,531  | 2,354,100      | 3,850,631  | 3.6088%    | 0          | 0             |
| <b>合计</b> | -     | 14,374,100 | -              | 22,479,400 | 21.0677%   | 0          | 0             |

## （三） 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因    |
|-----|------|------|------|---------|
| 柳淇玉 | 董事   | 离任   | 无    | 因个人原因离任 |
| 殷建  | 无    | 新任   | 独立董事 | 新任独立董事  |

|     |   |    |      |        |
|-----|---|----|------|--------|
| 曹源  | 无 | 新任 | 独立董事 | 新任独立董事 |
| 徐中伟 | 无 | 新任 | 独立董事 | 新任独立董事 |

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

√适用 □不适用

曹源，男，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授。2011年至今，任职于北京交通大学，历任讲师、副教授、教授；2022年5月至今，兼任铁大科技独立董事。

徐中伟，男，1964年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授。1984年至1990年，任职于上海铁道学院，担任助教；1990年至1999年，任职于上海铁道大学，担任讲师；1999年至今，任职于同济大学，历任副教授、教授；2017年8月至2020年5月，任铁大科技董事；2022年5月至今，兼任铁大科技独立董事。

殷建，男，1983年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2007年1月，任职于苏州天勤联合会计师事务所，担任审计员；2007年1月至2010年12月，任职于立信会计师事务所有限公司，担任审计经理；2010年12月至2013年6月，任职于索肯和平（上海）电气有限公司，担任财务总监；2013年11月至2015年11月，任职于贝达药业股份有限公司，担任审计负责人；2015年12月至2016年6月，任职于联讯证券股份有限公司，担任投资银行部副总经理；2016年6月至2020年6月，任职于浙江阳光文化发展股份有限公司，担任财务总监；2020年6月至今，任职于上海凯珩投资管理有限公司，担任风控总监；2022年5月至今，兼任铁大科技独立董事。

**（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况**

**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类     | 期初人数       | 本期新增     | 本期减少     | 期末人数       |
|-------------|------------|----------|----------|------------|
| 行政管理人员      | 9          | 9        | 0        | 18         |
| 生产人员        | 61         | 0        | 0        | 61         |
| 销售人员        | 29         | 0        | 0        | 29         |
| 研发人员        | 61         | 0        | 0        | 61         |
| 工程技术人员      | 62         | 0        | 9        | 53         |
| 财务人员        | 6          | 0        | 0        | 6          |
| <b>员工总计</b> | <b>228</b> | <b>9</b> | <b>9</b> | <b>228</b> |

| 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   | 89  | 89  |
| 专科   | 75  | 75  |
| 专科以下 | 51  | 51  |
| 员工总计 | 228 | 228 |

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注     | 2022年6月30日            | 2021年12月31日           |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 货币资金          | 六、（一）  | 34,901,387.33         | 44,209,047.30         |
| 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）  | 20,948,381.67         | 25,902,212.95         |
| 应收账款          | 六、（三）  | 108,459,300.93        | 101,110,753.07        |
| 应收款项融资        | 六、（四）  | 11,854,882.87         | 5,715,092.40          |
| 预付款项          | 六、（五）  | 3,049,406.55          | 2,707,430.56          |
| 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）  | 3,506,262.56          | 3,730,165.98          |
| 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）  | 115,108,992.47        | 112,498,813.91        |
| 合同资产          | 六、（八）  | 23,306,854.73         | 25,629,893.34         |
| 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）  | 2,633,048.99          | 1,679,439.83          |
| <b>流动资产合计</b> |        | <b>323,768,518.10</b> | <b>323,182,849.34</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      | 六、（十）  |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |        |                       |                       |
| 投资性房地产        | 六、（十一） | 55,409,276.11         | 56,973,023.09         |

|                |         |                |                |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 固定资产           | 六、(十二)  | 11,855,571.56  | 11,375,177.69  |
| 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、(十三)  | 20,273,247.46  | 20,648,129.29  |
| 开发支出           |         |                |                |
| 商誉             |         |                |                |
| 长期待摊费用         |         |                |                |
| 递延所得税资产        | 六、(十四)  | 7,058,294.99   | 7,137,392.81   |
| 其他非流动资产        | 六、(十五)  | 7,197,778.64   | 7,980,146.49   |
| <b>非流动资产合计</b> |         | 101,794,168.76 | 104,113,869.37 |
| <b>资产总计</b>    |         | 425,562,686.86 | 427,296,718.71 |
| <b>流动负债：</b>   |         |                |                |
| 短期借款           | 六、(十六)  | 30,400,000.00  | 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、(十七)  | 75,158,506.39  | 70,310,605.09  |
| 预收款项           |         |                |                |
| 合同负债           | 六、(十八)  | 21,164,045.96  | 23,915,002.45  |
| 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、(十九)  | 15,228,054.72  | 22,545,914.57  |
| 应交税费           | 六、(二十)  | 7,596,904.36   | 7,122,091.46   |
| 其他应付款          | 六、(二十一) | 3,107,632.06   | 7,138,600.88   |
| 其中：应付利息        | 六、(二十一) |                |                |
| 应付股利           | 六、(二十一) |                |                |
| 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、(二十二) | 9,007,372.49   | 9,194,553.76   |
| <b>流动负债合计</b>  |         | 161,662,515.98 | 170,267,032.80 |
| <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、(二十三) | 4,853,568.88   | 5,047,898.29   |
| 递延收益              | 六、(二十四) | 800,000.00     | 800,000.00     |
| 递延所得税负债           | 六、(二十四) | 3,704,550.86   | 3,591,706.06   |
| 其他非流动负债           |         |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |         | 9,358,119.74   | 9,439,604.35   |
| <b>负债合计</b>       |         | 171,020,635.72 | 179,706,637.15 |
| <b>所有者权益：</b>     |         |                |                |
| 股本                | 六、(二十五) | 106,700,000.00 | 106,700,000.00 |
| 其他权益工具            |         |                |                |
| 其中：优先股            |         |                |                |
| 永续债               |         |                |                |
| 资本公积              | 六、(二十六) | 10,093,385.58  | 10,093,385.58  |
| 减：库存股             |         |                |                |
| 其他综合收益            | 六、(二十七) | -909,801.14    | -909,801.14    |
| 专项储备              |         |                |                |
| 盈余公积              | 六、(二十八) | 30,781,955.88  | 30,114,712.31  |
| 一般风险准备            |         |                |                |
| 未分配利润             | 六、(二十九) | 107,876,510.82 | 101,591,784.81 |
| 归属于母公司所有者权益合计     |         | 254,542,051.14 | 247,590,081.56 |
| 少数股东权益            |         |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>    |         | 254,542,051.14 | 247,590,081.56 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |         | 425,562,686.86 | 427,296,718.71 |

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     | 2022年6月30日            | 2021年12月31日           |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                       |                       |
| 货币资金           |        | 32,750,517.93         | 43,022,814.92         |
| 交易性金融资产        |        |                       |                       |
| 衍生金融资产         |        |                       |                       |
| 应收票据           |        | 20,948,381.67         | 25,902,212.95         |
| 应收账款           | 十七、(一) | 104,628,260.37        | 98,532,649.51         |
| 应收款项融资         |        | 11,854,882.87         | 5,715,092.40          |
| 预付款项           |        | 3,049,406.55          | 2,707,430.56          |
| 其他应收款          | 十七、(二) | 49,967,628.52         | 50,283,857.32         |
| 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             |        | 115,108,992.47        | 112,498,813.91        |
| 合同资产           |        | 23,306,854.73         | 25,629,893.34         |
| 持有待售资产         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                       |                       |
| 其他流动资产         |        | 1,143,999.89          | 2,857.08              |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>362,758,925.00</b> | <b>364,295,621.99</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           |        | 11,850,373.28         | 11,369,239.59         |
| 在建工程           |        |                       |                       |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        |                       |                       |
| 无形资产           |        | 1,200,120.72          | 1,294,919.40          |
| 开发支出           |        |                       |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         |        |                       |                       |
| 递延所得税资产        |        | 10,008,266.77         | 10,105,818.27         |
| 其他非流动资产        |        | 7,197,778.64          | 7,980,146.49          |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>47,505,531.15</b>  | <b>47,999,115.49</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>410,264,456.15</b> | <b>412,294,737.48</b> |

|                |  |                       |                       |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动负债：</b>   |  |                       |                       |
| 短期借款           |  | 30,400,000.00         | 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           |  | 75,148,429.98         | 70,300,528.68         |
| 预收款项           |  |                       |                       |
| 合同负债           |  | 21,164,045.96         | 23,915,002.45         |
| 卖出回购金融资产款      |  |                       |                       |
| 应付职工薪酬         |  | 15,228,054.72         | 22,545,914.57         |
| 应交税费           |  | 7,430,515.29          | 7,011,624.50          |
| 其他应付款          |  | 2,745,632.06          | 6,778,600.88          |
| 其中：应付利息        |  |                       |                       |
| 应付股利           |  |                       |                       |
| 持有待售负债         |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债    |  |                       |                       |
| 其他流动负债         |  | 9,007,372.49          | 9,194,553.76          |
| <b>流动负债合计</b>  |  | <b>161,124,050.50</b> | <b>169,786,489.43</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           |  | 4,853,568.88          | 5,047,898.29          |
| 递延收益           |  | 800,000.00            | 800,000.00            |
| 递延所得税负债        |  | 895,640.43            | 741,589.11            |
| 其他非流动负债        |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b> |  | <b>6,549,209.31</b>   | <b>6,589,487.40</b>   |
| <b>负债合计</b>    |  | <b>167,673,259.81</b> | <b>176,375,976.83</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |  |                       |                       |
| 股本             |  | 106,700,000.00        | 106,700,000.00        |
| 其他权益工具         |  |                       |                       |
| 其中：优先股         |  |                       |                       |
| 永续债            |  |                       |                       |
| 资本公积           |  | 10,093,385.58         | 10,093,385.58         |
| 减：库存股          |  |                       |                       |
| 其他综合收益         |  | -909,801.14           | -909,801.14           |
| 专项储备           |  |                       |                       |
| 盈余公积           |  | 30,781,955.88         | 30,114,712.31         |
| 一般风险准备         |  |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润             |  | 95,925,656.02         | 89,920,463.90         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>242,591,196.34</b> | <b>235,918,760.65</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>410,264,456.15</b> | <b>412,294,737.48</b> |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 92,281,180.05 | 74,065,524.75 |
| 其中：营业收入        | 六、(三十)  | 92,281,180.05 | 74,065,524.75 |
| 利息收入           |         |               |               |
| 已赚保费           |         |               |               |
| 手续费及佣金收入       |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 84,671,376.07 | 71,674,149.51 |
| 其中：营业成本        | 六、(三十)  | 54,189,297.25 | 42,601,965.51 |
| 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、(三十一) | 1,028,279.72  | 783,648.08    |
| 销售费用           | 六、(三十二) | 9,621,574.64  | 10,025,540.04 |
| 管理费用           | 六、(三十三) | 8,361,742.37  | 7,909,216.75  |
| 研发费用           | 六、(三十四) | 10,917,292.25 | 10,366,481.43 |
| 财务费用           | 六、(三十五) | 553,189.84    | -12,702.30    |
| 其中：利息费用        | 六、(三十五) | 625,931.23    | 3,250.63      |
| 利息收入           | 六、(三十五) | 129,392.71    | 177,507.67    |
| 加：其他收益         | 六、(三十六) | 412,283.25    | 3,615,232.71  |

|                               |         |              |              |
|-------------------------------|---------|--------------|--------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         |              |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         |              |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         |              |              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         |              |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         |              |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         |              |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、（三十七） | -826,627.13  | 866,289.04   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、（三十八） | 81,583.33    | 451,045.14   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         |              |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | 7,277,043.43 | 7,323,942.13 |
| 加：营业外收入                       | 六、（三十九） | 601.08       | 61,993.07    |
| 减：营业外支出                       | 六、（四十）  | 70,944.01    | 381,438.91   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | 7,206,700.50 | 7,004,496.29 |
| 减：所得税费用                       | 六、（四十一） | 254,730.92   | 325,674.71   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | 6,951,969.58 | 6,678,821.58 |
| 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）         |         | 6,951,969.58 | 6,678,821.58 |
| 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               |         | 6,951,969.58 | 6,678,821.58 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |         |              |              |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |         |              |              |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |         |              |              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |         |              |              |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |         |              |              |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |         |              |              |
| （5）其他                         |         |              |              |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |         |              |              |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |         |              |              |
| （2）其他债权投资公允价值变动               |         |              |              |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |         |              |              |

|                         |            |              |              |
|-------------------------|------------|--------------|--------------|
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |            |              |              |
| (5) 现金流量套期储备            |            |              |              |
| (6) 外币财务报表折算差额          |            |              |              |
| (7) 其他                  |            |              |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |            |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>         |            | 6,951,969.58 | 6,678,821.58 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |            | 6,951,969.58 | 6,678,821.58 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |            |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>          |            |              |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）         | 十八、<br>(二) | 0.07         | 0.06         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         | 十八、<br>(二) | 0.07         | 0.06         |

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         | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十七、<br>(四) | 89,818,538.89 | 71,602,883.59 |
| 减：营业成本                        | 十七、<br>(四) | 52,509,553.36 | 40,922,221.63 |
| 税金及附加                         |            | 696,466.84    | 451,838.48    |
| 销售费用                          |            | 9,621,574.64  | 10,025,540.04 |
| 管理费用                          |            | 8,198,954.70  | 7,701,060.60  |
| 研发费用                          |            | 10,917,292.25 | 10,366,481.43 |
| 财务费用                          |            | 558,581.53    | -6,873.85     |
| 其中：利息费用                       |            | 625,931.23    |               |
| 利息收入                          |            | 123,421.02    | 170,479.22    |
| 加：其他收益                        |            | 412,283.25    | 3,615,232.71  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |            |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |            |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |            |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |            |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |            |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |            |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |            | -752,812.41   | 859,844.18    |

|                            |  |              |              |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  | 81,583.33    | 451,045.14   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |              |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | 7,057,169.74 | 7,068,737.29 |
| 加：营业外收入                    |  | 601.08       | 61,993.07    |
| 减：营业外支出                    |  | 70,944.01    | 381,438.91   |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | 6,986,826.81 | 6,749,291.45 |
| 减：所得税费用                    |  | 314,391.12   | 365,533.89   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | 6,672,435.69 | 6,383,757.56 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |  | 6,672,435.69 | 6,383,757.56 |
| （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>       |  |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |              |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |              |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |              |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动          |  |              |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动          |  |              |              |
| 5. 其他                      |  |              |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |              |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |              |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |              |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |              |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备            |  |              |              |
| 5. 现金流量套期储备                |  |              |              |
| 6. 外币财务报表折算差额              |  |              |              |
| 7. 其他                      |  |              |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 6,672,435.69 | 6,383,757.56 |
| <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 | 2022年1-6月     | 2021年1-6月     |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <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        |    | 89,058,249.78 | 95,960,445.37 |
| 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                   |         | 412,283.25           | 3,338,232.71          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十四) | 3,255,062.79         | 4,908,271.10          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>92,725,595.82</b> | <b>104,206,949.18</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 41,834,155.88        | 38,696,760.45         |
| 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           |         | 39,149,031.71        | 30,067,167.60         |
| 支付的各项税费                   |         | 7,414,921.26         | 11,018,382.59         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、(四十四) | 11,506,471.58        | 14,195,138.61         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>99,904,580.43</b> | <b>93,977,449.25</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 六、(四十五) | <b>-7,178,984.61</b> | <b>10,229,499.93</b>  |
| <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>         |         |                      | <b>73,000.00</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,067,140.87         | 4,263,544.61          |
| 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>         |         | <b>1,067,140.87</b>  | <b>4,263,544.61</b>   |

|                           |         |               |                |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | -1,067,140.87 | -4,190,544.61  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |         |               |                |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |               |                |
| 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         |         | 666,195.82    | 12,444,000.00  |
| 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            |         | 400,000.00    |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 1,066,195.82  | 12,444,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -1,066,195.82 | -12,444,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 18,234.04     |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、(四十五) | -9,294,087.26 | -6,405,044.68  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、(四十五) | 42,421,712.30 | 29,440,283.59  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、(四十五) | 33,127,625.04 | 23,035,238.91  |

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 | 2022年1-6月     | 2021年1-6月      |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| <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        |    | 87,652,080.98 | 93,172,721.80  |
| 收到的税费返还               |    | 412,283.25    | 3,338,232.71   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,030,929.74  | 4,671,376.22   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 91,095,293.97 | 101,182,330.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 41,834,155.88 | 38,696,760.45  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 39,149,031.71 | 30,067,167.60  |
| 支付的各项税费               |    | 7,083,020.60  | 10,650,338.31  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 11,172,707.41 | 13,843,604.48  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 99,238,915.60 | 93,257,870.84  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | -8,143,621.63 | 7,924,459.89   |
| <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   |  | 1,067,140.87   | 4,263,544.61   |
| 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            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 1,067,140.87   | 4,263,544.61   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,067,140.87  | -4,190,544.61  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 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         |  | 666,195.82     | 12,444,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 400,000.00     |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 1,066,195.82   | 12,444,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,066,195.82  | -12,444,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 18,234.04      |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -10,258,724.28 | -8,710,084.72  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 41,235,479.92  | 28,951,936.89  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 30,976,755.64  | 20,241,852.17  |

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引        |
|--|--|-----------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. (一). 1 |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. (一). 2 |

#### 附注事项索引说明:

- 1、企业经营的季节性或者周期性特征 公司主要客户为各铁路局及铁路公司等。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。
- 2、因产品质量保证等或有事项形成的义务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，本公司将该项义务确认为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数，在本期计提预计负债 1,796,370.78 元，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二) 财务报表项目附注

## 上海铁大电信科技股份有限公司 2022 年 1-6 月财务报表附注

(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，信号设备厂转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 2022 年 6 月 30 日，公司股份总数为 10,670 万股，股本总额为人民币 10,670 万元。

### （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 8 月 27 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。

本报告的经营周期自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 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        |
| 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。

### （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. 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。

5. 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；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。

6. 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：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### （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%   |
| 上海正特机械管道技术有限公司 | 25%   |

## （二）重要税收优惠政策及其依据

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。

根据《国务院关于印发〈进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策〉的通知》（国发〔2011〕4号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）中的有关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品时享受对增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收政策。

## 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

本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定；公司按照该规定进行追溯调整。采用上述相关规定未对报表项目产生影响。

本公司自2022年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）中“关于亏损合同的判断”相关规定。根据累积影响数，调整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。采用上述相关规定未对报表项目产生影响。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，上期指2021年1-6月，本期指2022年1-6月。

### （一）货币资金

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 现金     | 64,589.10            | 32,953.73            |
| 银行存款   | 32,143,910.64        | 41,620,292.27        |
| 其他货币资金 | 2,692,887.59         | 2,555,801.30         |
| 合计     | <u>34,901,387.33</u> | <u>44,209,047.30</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1,773,762.29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 | 4,077,681.70         | 2,492,008.62         |
| 商业承兑汇票 | 16,870,699.97        | 23,410,204.33        |
| 合计     | <u>20,948,381.67</u> | <u>25,902,212.95</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 | 753,272.32        | 3,638,787.70        |    |
| 商业承兑汇票 |                   | 5,768,584.79        |    |
| 合计     | <u>753,272.32</u> | <u>9,407,372.49</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                     | 期末余额                 |               | 期末余额              |        | 账面价值                 |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|--------|----------------------|
|                        | 账面余额                 | 坏账准备          | 金额                | 比例 (%) |                      |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%) |                      |
| 按组合计提坏账准备              | <u>17,041,111.08</u> | <u>100.00</u> | <u>170,411.11</u> |        | 16,870,699.97        |
| 其中：                    |                      |               |                   |        |                      |
| 按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据 | 17,041,111.08        | 100.00        | 170,411.11        | 1.00   | 16,870,699.97        |
| 合计                     | <u>17,041,111.08</u> | <u>100.00</u> | <u>170,411.11</u> |        | <u>16,870,699.97</u> |

续上表：

| 类别                     | 期初余额                 |               | 期初余额              |        | 账面价值                 |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|--------|----------------------|
|                        | 账面余额                 | 坏账准备          | 金额                | 比例 (%) |                      |
|                        | 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> |

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 (%) |
|-------------|----------------------|-------------------|----------|
|             | 应收票据                 | 坏账准备              |          |
| 按组合计提坏账准备   |                      |                   |          |
| 其中：预期信用风险组合 | 17,041,111.08        | 170,411.11        | 1.00     |
| 合计          | <u>17,041,111.08</u> | <u>170,411.11</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 |                   |
| 坏账损失 | 236,466.71        | -66,055.60        |       |       | 170,411.11        |
| 合计   | <u>236,466.71</u> | <u>-66,055.60</u> |       |       | <u>170,411.11</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          | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年)   | 86,253,326.24         | 69,918,067.83         |
| 1-2年(含2年)   | 15,471,565.19         | 26,735,592.36         |
| 2-3年(含3年)   | 15,671,195.84         | 12,068,377.70         |
| 3-4年(含4年)   | 4,765,881.89          | 5,655,601.20          |
| 4-5年(含5年)   | 1,528,799.98          | 2,737,285.78          |
| 5年以上        | 8,532,588.45          | 7,204,188.27          |
| 小计          | <u>132,223,357.59</u> | <u>124,319,113.14</u> |
| 减: 应收账款坏账准备 | 23,764,056.66         | 23,208,360.07         |
| 合计          | <u>108,459,300.93</u> | <u>101,110,753.07</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:                    |                       |               |                      |         |                       |
| 按组合计提坏账准备              | <u>132,223,357.59</u> | <u>100.00</u> | <u>23,764,056.66</u> |         | <u>108,459,300.93</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 | 132,223,357.59        | 100.00        | 23,764,056.66        | 17.97   | 108,459,300.93        |
| 合计                     | <u>132,223,357.59</u> | <u>100.00</u> | <u>23,764,056.66</u> |         | <u>108,459,300.93</u> |

续上表:

| 类别                     | 账面余额                  |               | 期初余额                 |          | 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：                    |                       |               |                      |          |                       |
| 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> |

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 | 132,223,357.59        | 23,764,056.66        | 17.97    |
| 合计       | <u>132,223,357.59</u> | <u>23,764,056.66</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             |                      |
| 坏账损失 | 23,208,360.07        | 922,761.29        |       | 367,064.70        | 23,764,056.66        |
| 合计   | <u>23,208,360.07</u> | <u>922,761.29</u> |       | <u>367,064.70</u> | <u>23,764,056.66</u> |

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 | 367,064.70 |

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     |
|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 北京全路通信信号研究设计院集团有限公司 | 19,363,607.50 | 14.64               | 1,465,747.45 |
| 中铁电气化局集团第三工程有限公司    | 12,076,449.61 | 9.13                | 651,101.89   |
| 中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司 | 4,529,442.00  | 3.43                | 902,894.50   |

| 单位名称         | 期末余额                 | 占应收账款期末余额<br>合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额            |
|--------------|----------------------|------------------------|---------------------|
| 上海棉美生物科技有限公司 | 4,035,685.71         | 3.05                   | 204,645.15          |
| 奎北铁路有限责任公司   | 3,190,270.88         | 2.41                   | 170,998.52          |
| 合计           | <u>43,195,455.70</u> | <u>32.66</u>           | <u>3,395,387.51</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 | 11,854,882.87        | 5,715,092.40        |
| 合计     | <u>11,854,882.87</u> | <u>5,715,092.40</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) | 2,725,395.71        | 89.38         | 2,357,998.34        | 87.09         |
| 1-2年(含2年) | 99,855.05           | 3.27          | 122,076.70          | 4.51          |
| 2-3年(含3年) | 64,594.45           | 2.12          | 87,122.38           | 3.22          |
| 3年以上      | 159,561.34          | 5.23          | 140,233.14          | 5.18          |
| 合计        | <u>3,049,406.55</u> | <u>100.00</u> | <u>2,707,430.56</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      | 708,180.00          | 23.22              |
| 沈阳铁路信号有限责任公司      | 301,218.75          | 9.88               |
| 深圳市昱鑫共创科技发展有限公司   | 214,825.89          | 7.04               |
| 深圳市迈进科技有限公司       | 113,804.12          | 3.73               |
| 西安通号铁路信号产品检验站有限公司 | 110,630.00          | 3.63               |
| 合计                | <u>1,448,658.76</u> | <u>47.50</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                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 3,506,262.56        | 3,730,165.98        |
| 合计    | <u>3,506,262.56</u> | <u>3,730,165.98</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          | 期末余额                | 期初余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年)   | 2,735,156.45        | 2,656,389.43        |
| 1-2年(含2年)   | 647,330.24          | 919,219.24          |
| 2-3年(含3年)   | 396,581.01          | 489,341.01          |
| 3-4年(含4年)   | 114,500.00          | 91,900.00           |
| 4-5年(含5年)   | 9,300.00            |                     |
| 5年以上        | 115,000.00          | 115,000.00          |
| 小计          | <u>4,017,867.70</u> | <u>4,271,849.68</u> |
| 减:其他应收款坏账准备 | 511,605.14          | 541,683.70          |
| 合计          | <u>3,506,262.56</u> | <u>3,730,165.98</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  | 3,816,553.09        | 4,029,319.68        |
| 往来款  | 201,314.61          | 242,530.00          |
| 合计   | <u>4,017,867.70</u> | <u>4,271,849.68</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) |                   |
| 2022年1月1日余额 | 541,683.70   |                      |                      | <u>541,683.70</u> |

| 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） |                   |
| 2022 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                | 30,078.56         |                      |                      | <u>30,078.56</u>  |
| 本期转销                |                   |                      |                      |                   |
| 本期核销                |                   |                      |                      |                   |
| 其他变动                |                   |                      |                      |                   |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | <u>511,605.14</u> |                      |                      | <u>511,605.14</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 | 541,683.70        |        | 30,078.56        |       |      | 511,605.14        |
| 合计                | <u>541,683.70</u> |        | <u>30,078.56</u> |       |      | <u>511,605.14</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  | 601,701.20   | 1 年以内 (含 1 年) | 14.98%          | 30,085.06        |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 保证金  | 363,000.00   | 1 年以内 (含 1 年) | 9.03%           | 18,150.00        |
| 中铁电气化局集团物资贸易有限公司 | 保证金  | 346,250.00   | 1 年以内 (含 1 年) | 8.62%           | 17,312.50        |
| 中铁建电气化局集团科技有限公司  | 保证金  | 230,110.00   | 1 年以内 (含 1 年) | 5.73%           | 11,505.50        |
| 上海棉芙生物科技有限公司     | 保证金  | 195,314.60   | 1 年以内 (含 1 年) | 4.86%           | 9,765.73         |
| 合计               |      | 1,736,375.80 |               | <u>43.22%</u>   | <u>86,818.79</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                  |                     |                       |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|      | 账面余额                  | 存货跌价准备减值准备          | 账面价值                  |
| 原材料  | 16,848,462.91         | 441,158.12          | 16,407,304.79         |
| 在产品  | 92,560,375.05         | 2,302,962.93        | 90,257,412.12         |
| 库存商品 | 8,532,998.16          | 88,722.60           | 8,444,275.56          |
| 合计   | <u>117,941,836.12</u> | <u>2,832,843.65</u> | <u>115,108,992.47</u> |

(续上表)

| 项目   | 期初余额                  |                     |                       |
|------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|      | 账面余额                  | 存货跌价准备减值准备          | 账面价值                  |
| 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> |

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          | -16,743.62        |    |                   |    | 441,158.12          |
| 在产品  | 2,616,701.81        | 435,389.55        |    | 749,128.43        |    | 2,302,962.93        |
| 库存商品 | 88,722.60           |                   |    |                   |    | 88,722.60           |
| 合计   | <u>3,163,326.15</u> | <u>418,645.93</u> |    | <u>749,128.43</u> |    | <u>2,832,843.65</u> |

注：(1) 期末公司对存货进行减值测试，将存货成本与其可变现净值进行比较，期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值时，公司按期末存货成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(2) 本期存货转销系本期达到收入确认时点确认收入，对应存货跌价准备予以转销。

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 | 29,972,750.21        | 6,665,895.48        | 23,306,854.73        | 32,796,018.08        | 7,166,124.74        | 25,629,893.34        |
| 合计    | <u>29,972,750.21</u> | <u>6,665,895.48</u> | <u>23,306,854.73</u> | <u>32,796,018.08</u> | <u>7,166,124.74</u> | <u>25,629,893.34</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 |      | 500,229.26        |         |    |
| 合计    |      | <u>500,229.26</u> |         |    |

(九) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 待抵扣进项税  | 1,433,307.17        | 1,679,439.83        |
| 预缴企业所得税 | 822,383.32          |                     |
| 上市服务费   | 377,358.50          |                     |
| 合计      | <u>2,633,048.99</u> | <u>1,679,439.83</u> |

(十) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目           | 期末余额 | 期末余额 |
|--------------|------|------|
| 上海铁大消防科技有限公司 |      |      |
| 合计           |      |      |

2. 非交易性权益工具投资情况

| 项目           | 本年确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失                | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|-----------|------|---------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 上海铁大消防科技有限公司 |           |      | 1,070,354.30        |                 | 拟长期持有                     |                 |
| 合计           |           |      | <u>1,070,354.30</u> |                 |                           |                 |

(十一) 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> |

| 项目                 | 房屋、建筑物               | 合计                   |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| 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           |                      |                      |
| 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            | 8,714,519.40         | <u>8,714,519.40</u>  |
| 2. 本期增加金额          | 1,563,746.98         | <u>1,563,746.98</u>  |
| (1) 计提或摊销          | 1,563,746.98         | <u>1,563,746.98</u>  |
| 3. 本期减少金额          |                      |                      |
| (1) 处置             |                      |                      |
| (2) 其他转出           |                      |                      |
| 4. 期末余额            | <u>10,278,266.38</u> | <u>10,278,266.38</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>55,409,276.11</u> | <u>55,409,276.11</u> |
| 2. 期初账面价值          | <u>56,973,023.09</u> | <u>56,973,023.09</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。                 |                      |                      |

(十二) 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   | 11,855,571.56        | 11,375,177.69        |
| 固定资产清理 |                      |                      |
| 合计     | <u>11,855,571.56</u> | <u>11,375,177.69</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    | 20,667,552.04        | 3,657,269.26        | 492,746.84        | 7,606,375.70        | <u>32,423,943.84</u> |
| 2. 本期增加金额  |                      | <u>146,690.27</u>   |                   | <u>1,645,204.18</u> | <u>1,791,894.45</u>  |
| (1) 购置     |                      | 146,690.27          |                   | 1,645,204.18        | <u>1,791,894.45</u>  |
| (2) 在建工程转入 |                      |                     |                   |                     |                      |
| (3) 企业合并增加 |                      |                     |                   |                     |                      |
| 3. 本期减少金额  |                      |                     |                   |                     |                      |
| (1) 处置或报废  |                      |                     |                   |                     |                      |
| 4. 期末余额    | <u>20,667,552.04</u> | <u>3,803,959.53</u> | <u>492,746.84</u> | <u>9,251,579.88</u> | <u>34,215,838.29</u> |
| 二、累计折旧     |                      |                     |                   |                     |                      |
| 1. 期初余额    | 14,566,056.42        | 2,800,998.97        | 161,757.55        | 3,519,953.21        | <u>21,048,766.15</u> |
| 2. 本期增加金额  | <u>490,688.13</u>    | <u>42,988.20</u>    | <u>34,681.37</u>  | <u>743,142.88</u>   | <u>1,311,500.58</u>  |
| (1) 计提     | 490,688.13           | 42,988.20           | 34,681.37         | 743,142.88          | <u>1,311,500.58</u>  |
| 3. 本期减少金额  |                      |                     |                   |                     |                      |
| (1) 处置或报废  |                      |                     |                   |                     |                      |
| 4. 期末余额    | <u>15,056,744.55</u> | <u>2,843,987.17</u> | <u>196,438.92</u> | <u>4,263,096.09</u> | <u>22,360,266.73</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>5,610,807.49</u>  | <u>959,972.36</u>   | <u>296,307.92</u> | <u>4,988,483.79</u> | <u>11,855,571.56</u> |
| 2. 期初账面价值  | <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。

### (十三) 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        | 1,895,972.34        | <u>27,806,993.52</u> |
| 2. 本年增加金额 |                      |                     |                      |
| (1) 购置    |                      |                     |                      |
| 3. 本年减少金额 |                      |                     |                      |
| (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   | 6,557,811.29         | 601,052.94          | <u>7,158,864.23</u>  |
| 2. 本年增加金额 | <u>280,083.15</u>    | <u>94,798.68</u>    | <u>374,881.83</u>    |
| (1) 计提    | 280,083.15           | 94,798.68           | <u>374,881.83</u>    |
| 3. 本年减少金额 |                      |                     |                      |
| (1) 处置    |                      |                     |                      |
| 4. 期末余额   | <u>6,837,894.44</u>  | <u>695,851.62</u>   | <u>7,533,746.06</u>  |
| 三、减值准备    |                      |                     |                      |
| 1. 期初余额   |                      |                     |                      |
| 2. 本年增加金额 |                      |                     |                      |
| (1) 计提    |                      |                     |                      |
| 3. 本年减少金额 |                      |                     |                      |
| (1) 处置    |                      |                     |                      |
| 4. 期末余额   |                      |                     |                      |
| 四、账面价值    |                      |                     |                      |
| 1. 期末账面价值 | <u>19,073,126.74</u> | <u>1,200,120.72</u> | <u>20,273,247.46</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>19,353,209.89</u> | <u>1,294,919.40</u> | <u>20,648,129.29</u> |

#### (十四) 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      | 24,446,072.91        | 3,688,352.03        | 23,986,510.48        | 3,612,036.19        |
| 合同资产减值    | 6,665,895.48         | 999,884.32          | 7,166,124.74         | 1,074,918.71        |
| 存货跌价准备    | 2,832,843.65         | 424,926.55          | 3,163,326.15         | 474,498.92          |
| 预计负债-售后服务 | 4,853,568.88         | 728,035.33          | 5,047,898.29         | 757,184.74          |
| 应付职工薪酬    | 7,043,624.00         | 1,056,543.60        | 7,054,673.93         | 1,058,201.09        |
| 其他综合收益    | 1,070,354.30         | 160,553.16          | 1,070,354.30         | 160,553.16          |
| 合计        | <u>46,912,359.22</u> | <u>7,058,294.99</u> | <u>47,488,887.89</u> | <u>7,137,392.81</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       | 11,235,641.73        | 2,808,910.43        | 11,400,467.80        | 2,850,116.95        |
| 固定资产折旧与税法不一致 | 5,970,936.17         | 895,640.43          | 4,943,927.40         | 741,589.11          |
| 合计           | <u>17,206,577.90</u> | <u>3,704,550.86</u> | <u>16,344,395.20</u> | <u>3,591,706.06</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 | 526,550.19        | 1,026,963.94        |
| 递延收益  |                   |                     |
| 坏账准备  |                   |                     |
| 合计    | <u>526,550.19</u> | <u>1,026,963.94</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 |
|------|-------------------|---------------------|----|
| 2024 | 526,550.19        | 1,026,963.94        |    |
| 合计   | <u>526,550.19</u> | <u>1,026,963.94</u> |    |

(十五) 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         |
| 蕴北公路 1755 弄 6 号房屋 | 7,197,778.64 |      | 7,197,778.64 | 7,980,146.49 |      | 7,980,146.49 |

| 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                |
| 合计 | <u>7,197,778.64</u> |      | <u>7,197,778.64</u> | <u>7,980,146.49</u> |      | <u>7,980,146.49</u> |

(十六) 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 | 30,400,000.00        | 30,040,264.59        |
| 合计   | <u>30,400,000.00</u> | <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。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十七) 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) | 64,179,947.66        | 63,180,443.16        |
| 1-2年(含2年) | 6,647,709.70         | 2,798,215.24         |
| 2-3年(含3年) | 999,812.06           | 686,295.17           |
| 3年以上      | 3,331,036.97         | 3,645,651.52         |
| 合计        | <u>75,158,506.39</u> | <u>70,310,605.09</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 | 4,506,289.47        | 尚未结算      |
| 北京中北信号软件有限公司 | 1,030,252.41        | 尚未结算      |
| 合计           | <u>5,536,541.88</u> |           |

(十八) 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 | 21,164,045.96        | 23,915,002.45        |
| 合计    | <u>21,164,045.96</u> | <u>23,915,002.45</u> |

2. 报告期内无账面价值发生重大变动的金额和原因。

(十九) 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            | 22,112,054.75        | 25,206,680.16        | 32,511,206.49        | 14,807,528.42        |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 | 433,859.82           | 2,900,941.29         | 2,914,274.81         | 420,526.30           |
| 三、辞退福利            |                      |                      |                      |                      |
| 合计                | <u>22,545,914.57</u> | <u>28,107,621.45</u> | <u>35,425,481.30</u> | <u>15,228,054.72</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 | 15,087,632.27        | 21,962,707.93        | 29,257,372.45        | 7,792,967.75         |
| 二、职工福利费       | 450.00               | 118,201.66           | 118,201.66           | 450.00               |
| 三、社会保险费       | <u>283,453.93</u>    | <u>1,894,755.59</u>  | <u>1,903,467.40</u>  | <u>274,742.12</u>    |
| 其中：医疗保险费      | 276,091.96           | 1,846,052.24         | 1,854,537.60         | 267,606.60           |
| 工伤保险费         | 7,361.97             | 48,703.35            | 48,929.80            | 7,135.52             |
| 生育保险费         |                      |                      |                      |                      |
| 四、住房公积金       |                      | 1,229,514.98         | 1,229,514.98         |                      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,740,518.55         | 1,500.00             | 2,650.00             | 6,739,368.55         |
| 六、其他短期薪酬      |                      |                      |                      |                      |
| 合计            | <u>22,112,054.75</u> | <u>25,206,680.16</u> | <u>32,511,206.49</u> | <u>14,807,528.42</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 | 420,712.80        | 2,813,031.65        | 2,825,961.01        | 407,783.44        |
| 2. 失业保险费  | 13,147.02         | 87,909.64           | 88,313.80           | 12,742.86         |
| 合计        | <u>433,859.82</u> | <u>2,900,941.29</u> | <u>2,914,274.81</u> | <u>420,526.30</u> |

4. 辞退福利

无

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。

(二十) 应交税费

| 税费项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 |              | 677,944.19   |
| 增值税   | 6,783,810.93 | 5,526,377.02 |
| 土地使用税 | 11,530.50    | 15,031.46    |

| 税费项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 房产税       | 152,984.02          | 214,231.89          |
| 城市建设维护税   | 209,899.50          | 138,012.23          |
| 教育费附加     | 352,382.73          | 323,213.36          |
| 代扣代缴个人所得税 | 64,888.74           | 176,937.75          |
| 其他        | 21,407.94           | 50,343.56           |
| 合计        | <u>7,596,904.36</u> | <u>7,122,091.46</u> |

(二十一) 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                |
|-------|---------------------|---------------------|
| 其他应付款 | 3,107,632.06        | 7,138,600.88        |
| 合计    | <u>3,107,632.06</u> | <u>7,138,600.88</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  | 298,338.50          | 732,840.22          |
| 社保费  | 291,149.60          | 276,115.30          |
| 押金   | 460,000.00          | 460,000.00          |
| 往来款  |                     | 3,613,301.40        |
| 其他   | 58,143.96           | 56,343.96           |
| 合计   | <u>3,107,632.06</u> | <u>7,138,600.88</u> |

(二十二) 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 | 9,007,372.49        | 9,194,553.76        |
| 合计              | <u>9,007,372.49</u> | <u>9,194,553.76</u> |



(二十三) 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 | 4,853,568.88        | 5,047,898.29        | 按照主营业务收入的2%计提售后服务费 |
| 合计    | <u>4,853,568.88</u> | <u>5,047,898.29</u> |                    |

2. 重要预计负债

无。

(二十四) 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<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末余额              | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------|-------------------|--------------|-----------------|--------------------|----------|-------------------|-----------------|
| 项目扶持<br>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> |                 |

(二十五) 股本

| 项目         | 期初余额                  | 本期增减变动(+、-) |        |           |                       | 合计                    | 期末余额                  |
|------------|-----------------------|-------------|--------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            |                       | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他                    |                       |                       |
| 一、有限售条件股份  | <u>19,148,906.00</u>  |             |        |           | <u>59,962,135.00</u>  | <u>59,962,135.00</u>  | <u>79,111,041.00</u>  |
| 1. 国家持股    |                       |             |        |           |                       |                       |                       |
| 2. 国有法人持股  |                       |             |        |           |                       |                       |                       |
| 3. 其他内资持股  | <u>19,148,906.00</u>  |             |        |           | <u>59,962,135.00</u>  | <u>59,962,135.00</u>  | <u>79,111,041.00</u>  |
| 其中：境内法人持股  |                       |             |        |           |                       |                       |                       |
| 境内自然人持股    | 19,148,906.00         |             |        |           | 59,962,135.00         | <u>59,962,135.00</u>  | <u>79,111,041.00</u>  |
| 二、无限售条件流通股 | <u>87,551,094.00</u>  |             |        |           | <u>-59,962,135.00</u> | <u>-59,962,135.00</u> | <u>27,588,959.00</u>  |
| 1. 人民币普通股  | 87,551,094.00         |             |        |           | -59,962,135.00        | <u>-59,962,135.00</u> | <u>27,588,959.00</u>  |
| 股份合计       | <u>106,700,000.00</u> |             |        |           |                       |                       | <u>106,700,000.00</u> |

注：本期无限售股条件流通股份减少主要系公司处于 IPO 的申报期，为保持公司控制权的稳定性，实际控制人及其一致行动人自公司股票在北京证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次向不特定合格投资者公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(二十六) 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） | 10,093,385.58        |      |      | 10,093,385.58        |
| 合计          | <u>10,093,385.58</u> |      |      | <u>10,093,385.58</u> |

(二十七) 其他综合收益

| 项目                        | 期初余额               | 本期所得税<br>前发生额 | 本期发生金额                     |                              |  | 减：所得<br>税费用 | 税后归<br>属于母<br>公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东  | 期末余额 |
|---------------------------|--------------------|---------------|----------------------------|------------------------------|--|-------------|------------------|--------------------|------|
|                           |                    |               | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：前期计入其<br>他综合收益当期<br>转入留存收益 |  |             |                  |                    |      |
| 一、不能重分类进<br>损益的其他综合<br>收益 | <u>-909,801.14</u> |               |                            |                              |  |             |                  | <u>-909,801.14</u> |      |
| 其他权益工具投<br>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> |      |

(二十八) 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 | 20,056,801.24        | 667,243.57        |      | 20,724,044.81        |
| 任意盈余公积 | 10,057,911.07        |                   |      | 10,057,911.07        |
| 合计     | <u>30,114,712.31</u> | <u>667,243.57</u> |      | <u>30,781,955.88</u> |

注：2021 年度增加的 667,243.57 元法定盈余公积系按母公司 2022 年 1-6 月净利润的 10% 计提。

(二十九) 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            | 101,591,784.81        | 118,394,042.36        |
| 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              | 101,591,784.81        | 118,394,042.36        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润       | 6,951,969.58          | 6,678,821.58          |
| 减：提取法定盈余公积              | 667,243.57            | 638,375.76            |
| 提取任意盈余公积                |                       |                       |
| 应付普通股股利                 |                       | 12,444,000.00         |
| 期末未分配利润                 | <u>107,876,510.82</u> | <u>111,990,488.18</u> |

(三十) 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 | 89,818,538.89        | 52,509,553.36        | 71,602,175.63        | 40,922,221.63        |
| 其他业务 | 2,462,641.16         | 1,679,743.89         | 2,463,349.12         | 1,679,743.88         |
| 合计   | <u>92,281,180.05</u> | <u>54,189,297.25</u> | <u>74,065,524.75</u> | <u>42,601,965.51</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 | 89,818,538.89        |
| 房屋租赁   | 2,462,641.16         |
| 合计     | <u>92,281,180.05</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。

(三十一) 税金及附加

| 项目         | 本期发生额               | 上期发生额             |
|------------|---------------------|-------------------|
| 城市维护建设税    | 292,665.78          | 133,000.10        |
| 教育费附加      | 292,665.79          | 132,990.27        |
| 房产税        | 368,586.82          | 429,834.62        |
| 土地使用税      | 26,561.96           | 30,062.92         |
| 印花税、车船使用税等 | 47,799.37           | 57,760.17         |
| 合计         | <u>1,028,279.72</u> | <u>783,648.08</u> |

(三十二) 销售费用

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 5,476,771.14 | 5,111,856.58 |
| 售后服务费 | 1,796,370.78 | 1,432,043.51 |
| 招投标费用 | 519,319.90   | 348,050.92   |
| 差旅费   | 654,471.64   | 1,085,498.18 |
| 办公费   | 31,912.63    | 60,305.90    |
| 通信费   | 67,538.82    | 70,940.90    |
| 运输费   | 21,356.68    | 59,893.91    |
| 业务招待费 | 874,277.25   | 1,593,878.20 |

| 项目 | 本期发生额               | 上期发生额                |
|----|---------------------|----------------------|
| 其他 | 179,555.80          | 263,071.94           |
| 合计 | <u>9,621,574.64</u> | <u>10,025,540.04</u> |

(三十三) 管理费用

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬    | 3,739,900.97        | 3,746,338.46        |
| 折旧及摊销   | 1,504,019.63        | 1,319,888.54        |
| 中介咨询服务费 | 933,871.75          | 1,021,339.70        |
| 差旅及招待费  | 1,184,324.08        | 777,118.69          |
| 办公费     | 461,798.31          | 433,774.58          |
| 租赁费     | 212,588.57          | 281,400.00          |
| 其他      | 325,239.06          | 329,356.78          |
| 合计      | <u>8,361,742.37</u> | <u>7,909,216.75</u> |

(三十四) 研发费用

| 项目     | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬   | 9,531,921.29         | 8,701,259.47         |
| 折旧费    | 307,434.49           | 59,992.38            |
| 无形资产摊销 | 30,671.40            | 14,036.21            |
| 材料费    | 233,236.47           | 648,762.00           |
| 检测费    | 370,081.25           | 280,790.10           |
| 差旅费    | 373,666.95           | 538,770.25           |
| 办公费    | 65,162.62            | 89,695.32            |
| 其他     | 5,117.78             | 33,175.70            |
| 合计     | <u>10,917,292.25</u> | <u>10,366,481.43</u> |

(三十五) 财务费用

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 减：利息收入 | 129,392.71        | 177,507.67        |
| 利息支出   | 625,931.23        | 3,250.63          |
| 手续费及其他 | 74,885.36         | 161,554.74        |
| 汇兑损益   | -18,234.04        |                   |
| 合计     | <u>553,189.84</u> | <u>-12,702.30</u> |

(三十六) 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 |                   | 277,000.00          |
| 税费返还       | 412,283.25        | 3,338,232.71        |
| 稳岗补贴       |                   |                     |
| 合计         | <u>412,283.25</u> | <u>3,615,232.71</u> |

(三十七) 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  | 66,055.60          | 137,497.13        |
| 应收账款坏账损失  | -922,761.29        | -181,477.94       |
| 其他应收款坏账损失 | 30,078.56          | 910,269.85        |
| 合计        | <u>-826,627.13</u> | <u>866,289.04</u> |

(三十八) 资产减值损失

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -418,645.93      | -215,455.70       |
| 合同资产减值损失          | 500,229.26       | 666,500.84        |
| 合计                | <u>81,583.33</u> | <u>451,045.14</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 |
|-------------|---------------|------------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |               | 52,987.15        |               |
| 其中：固定资产处置利得 |               | 52,987.15        |               |
| 政府补助        | 600.00        | 9,005.78         | 600.00        |
| 其他          | 1.08          | 0.14             | 1.08          |
| 合计          | <u>601.08</u> | <u>61,993.07</u> | <u>601.08</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        | 与收益相关       |
| 失保基金代理支付专户培训补贴 | 600.00        | 1,200.00        | 与收益相关       |
| 合计             | <u>600.00</u> | <u>9,005.78</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<br>损益的金额 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计： |                  | 5,456.82          |                   |
| 其中：固定资产处置损失  |                  | 5,456.82          |                   |
| 其他           | 70,944.01        | 375,982.09        | 70,944.01         |
| 合计           | <u>70,944.01</u> | <u>381,438.91</u> | <u>70,944.01</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 | 62,788.30         |                   |
| 递延所得税费用 | 191,942.62        | 325,674.71        |
| 合计      | <u>254,730.92</u> | <u>325,674.71</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                           | 7,206,700.50      | 7,004,496.29      |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,081,005.07      | 1,050,674.45      |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 26,608.66         | 30,141.76         |
| 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               | 333,535.78        | 338,963.79        |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -126,181.84       | -115,213.60       |
| 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 |                   |                   |
| 研发费用加计扣除                       | -1,060,236.75     | -978,891.69       |
| 所得税费用合计                        | <u>254,730.92</u> | <u>325,674.71</u> |

(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   | 129,392.71   | 177,507.67   |
| 收到的往来款 | 1,305,143.49 | 2,013,031.76 |

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 收到的保证金  | 1,819,926.59        | 2,431,725.89        |
| 收到的政府补助 | 600.00              | 286,005.78          |
| 合计      | <u>3,255,062.79</u> | <u>4,908,271.10</u> |

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 | 8,650,957.27         | 11,177,687.26        |
| 支付的往来款  | 2,855,514.31         | 3,017,451.35         |
| 合计      | <u>11,506,471.58</u> | <u>14,195,138.61</u> |

(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                              | 6,951,969.58  | 6,678,821.58   |
| 加：资产减值准备                         | -81,583.33    | -451,045.14    |
| 信用减值损失                           | 826,627.13    | -866,289.04    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,657,615.41  | 3,209,860.09   |
| 使用权资产摊销                          |               |                |
| 无形资产摊销                           | 374,881.83    | 342,242.70     |
| 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） |               |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               | -47,530.33     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 607,697.19    |                |
| 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）             | 79,097.82     | 239,667.82     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 112,844.80    | 86,006.89      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -2,279,696.06 | -28,562,975.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -7,889,045.26 | 22,679,180.65  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -9,539,393.72 | 6,921,560.46   |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -7,178,984.61 | 10,229,499.93  |

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

| 补充资料                    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的可转换公司债券           |                      |                      |
| 融资租入固定资产                |                      |                      |
| <b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                      |                      |
| 现金的期末余额                 | 33,127,625.04        | 23,035,238.91        |
| 减：现金的期初余额               | 42,421,712.30        | 29,440,283.59        |
| 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>-9,294,087.26</u> | <u>-6,405,044.68</u> |

#### 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 本期余额                 | 上期余额                 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 一、现金           | <u>33,127,625.04</u> | <u>42,421,712.30</u> |
| 其中：库存现金        | 64,589.10            | 32,953.73            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 32,143,910.64        | 41,620,292.27        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 919,125.30           | 768,466.30           |
| 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        |                      |                      |
| 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>33,127,625.04</u> | <u>42,421,712.30</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 | 1,773,762.29        | 到期日三个月以上的保函保证金存款 |
| 固定资产 | 5,473,920.77        | 借款抵押             |
| 合计   | <u>7,247,683.06</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 |        |      | <u>0.41</u> |

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 其中：欧元 | 0.05   | 8.2000 | 0.41      |

#### (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           | 412,283.25          | 其他收益  | 412,283.25        |
| 失保基金代理支付专户培训补贴 | 600.00              | 营业外收入 | 600.00            |
| 项目扶持资金         | 800,000.00          | 递延收益  |                   |
| 合计             | <u>1,212,883.25</u> |       | <u>412,883.25</u> |

##### 2. 政府补助退回情况

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) 2022年6月30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变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计                    |
|--------|-----------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 货币资金   | 34,901,387.33         |                        |                          | <u>34,901,387.33</u>  |
| 应收票据   | 20,948,381.67         |                        |                          | <u>20,948,381.67</u>  |
| 应收账款   | 108,459,300.93        |                        |                          | <u>108,459,300.93</u> |
| 应收款项融资 |                       |                        | 11,854,882.87            | <u>11,854,882.87</u>  |
| 其他应收款  | 3,506,262.56          |                        |                          | <u>3,506,262.56</u>   |
| 合计     | <u>167,815,332.49</u> |                        | <u>11,854,882.87</u>     | <u>179,670,215.36</u> |

(2) 2021年12月31日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融资产          | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计                    |
|--------|-----------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 货币资金   | 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. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30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   |                        | 75,158,506.39        | <u>75,158,506.39</u> |
| 其他应付款  |                        | 3,107,632.06         | <u>3,107,632.06</u>  |
| 其他流动负债 |                        | 9,007,372.49         | <u>9,007,372.49</u>  |
| 合计     |                        | <u>87,273,510.94</u> | <u>87,273,510.94</u> |

(2) 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  |                        | 7,138,600.88  | <u>7,138,600.88</u>  |
| 其他流动负债 |                        | 9,194,553.76  | <u>9,194,553.76</u>  |

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入<br>当期损益的金融负债 | 其他金融负债        | 合计            |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|
| 合计     |                            | 86,643,759.73 | 86,643,759.73 |

## (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。

### （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：

#### （1）2022年6月30日

| 项目     | 2022年6月30日余额  |              |            |              |                      |
|--------|---------------|--------------|------------|--------------|----------------------|
|        | 1年以内          | 1-2年         | 2-3年       | 3年以上         | 合计                   |
| 应付账款   | 64,179,947.66 | 6,647,709.70 | 999,812.06 | 3,331,036.97 | <u>75,158,506.39</u> |
| 其他应付款  | 593,582.20    | 10,200.00    | 100,019.94 | 2,403,829.92 | <u>3,107,632.06</u>  |
| 其他流动负债 | 9,007,372.49  |              |            |              | <u>9,007,372.49</u>  |

(2) 2021年12月31日

| 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  | 2,574,013.72  | 1,540,330.84 | 981,006.46 | 2,043,249.86 | <u>7,138,600.88</u>  |
| 其他流动负债 | 9,194,553.76  |              |            |              | <u>9,194,553.76</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2022年6月30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。2022年1-6月、2021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               | 171,020,635.72        | 179,706,637.15        |
| 归属母公司股东权益总额        | 254,542,051.14        | 247,590,081.56        |
| 负债总额和归属母公司股东权益总额合计 | <u>425,562,686.86</u> | <u>427,296,718.71</u> |
| 杠杆比率               | 40.19%                | 42.06%                |

## 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             |            |            | 11,854,882.87 | <u>11,854,882.87</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>  |            |            | 11,854,882.87 | <u>11,854,882.87</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。

### (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

| 企业名称           | 与本公司关系 |
|----------------|--------|
| 上海正特机械管道技术有限公司 | 子公司    |

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

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) 本期或上期与本公司发生关联交易的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司的关系               |
|-------|-----------------------|
| 同济大学  | 本公司 2020 年 5 月前的实际控制人 |

(六) 关联方交易

1. 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 | 1,062,429.00 | 943,448.00 |

2. 其他关联交易

| 关联方名称 | 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 同济大学  | 代扣代缴款 | 1,531,601.42 | 1,404,063.23 |

(七) 关联方应收应付款项

| 关联方名称 | 应付项目  | 期末余额     | 期初余额         |
|-------|-------|----------|--------------|
| 同济大学  | 其他应付款 | 1,800.00 | 3,611,501.40 |

(八) 关联方承诺事项

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标保函与履约保函，具体明细如下：

| 保函种类 | 2022年6月30日余额        | 2021年12月31日余额       |
|------|---------------------|---------------------|
| 投标保函 | 218,519.00          | 64,500.00           |
| 履约保函 | 2,474,368.59        | 1,722,835.00        |
| 合计   | <u>2,692,887.59</u> | <u>1,787,335.00</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。

### 十六、其他重要事项

(一) 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18,234.04元。

(二) 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 | 55,409,276.11        | 56,973,023.09        |
| 合 计   | <u>55,409,276.11</u> | <u>56,973,023.09</u> |

| 项目                              | 金额            |
|---------------------------------|---------------|
| 一、收入情况                          |               |
| 租赁收入                            | 2,462,641.16  |
| 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                             | 5,670,390.84  |
| 第2年                             | 5,726,598.15  |
| 第3年                             | 5,726,598.15  |
| 第4年                             | 5,726,598.15  |
| 第5年                             | 5,840,502.71  |
| 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)                       | 5,670,390.84  |
| 1年以上2年以内(含2年)                   | 5,726,598.15  |
| 2年以上3年以内(含3年)                   | 5,726,598.15  |
| 3年以上                            | 25,351,572.33 |
| (三) 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70.00万元于办出产权证后一周内付清。

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         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内（含1年）  | 82,274,857.69         | 67,204,274.61         |
| 1-2年（含2年）  | 15,414,348.03         | 26,735,592.36         |
| 2-3年（含3年）  | 15,671,195.84         | 12,068,377.70         |
| 3-4年（含4年）  | 4,765,881.89          | 5,655,601.20          |
| 4-5年（含5年）  | 1,528,799.98          | 2,737,285.78          |
| 5年以上       | 8,532,588.45          | 7,204,188.27          |
| 小计         | <u>128,187,671.88</u> | <u>121,605,319.92</u> |
| 减：应收账款坏账准备 | 23,559,411.51         | 23,072,670.41         |
| 合计         | <u>104,628,260.37</u> | <u>98,532,649.51</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>128,187,671.88</u> | <u>100.00</u> | <u>23,559,411.51</u> |          | <u>104,628,260.37</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 | 128,187,671.88        | 100.00        | 23,559,411.51        | 18.38    | 104,628,260.37        |

| 类别 | 账面余额                  |               | 期末余额                 |          | 账面价值                  |
|----|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|
|    | 金额                    | 比例 (%)        | 坏账准备                 |          |                       |
|    |                       |               | 金额                   | 计提比例 (%) |                       |
| 合计 | <u>128,187,671.88</u> | <u>100.00</u> | <u>23,559,411.51</u> |          | <u>104,628,260.37</u> |

(续上表)

| 类别                        | 账面余额                  |               | 期初余额                 |          | 账面价值                 |
|---------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|----------------------|
|                           | 金额                    | 比例 (%)        | 坏账准备                 |          |                      |
|                           |                       |               | 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> |

(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 | 128,187,671.88        | 23,559,411.51        | 18.38    |
| 合计       | <u>128,187,671.88</u> | <u>23,559,411.51</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             |                      |
| 坏账损失 | 23,072,670.41        | 1,258,606.97        |       | 367,064.70        | 23,964,212.68        |
| 合计   | <u>23,072,670.41</u> | <u>1,258,606.97</u> |       | <u>367,064.70</u> | <u>23,964,212.68</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 | 367,064.70 |

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            |
|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 北京全路通信信号研究设计院集团有限公司 | 19,363,607.50        | 15.11              | 1,465,747.45        |
| 中铁电气化局集团第三工程有限公司    | 12,076,449.61        | 9.42               | 651,101.89          |
| 中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司 | 4,529,442.00         | 3.53               | 902,894.50          |
| 奎北铁路有限责任公司          | 3,190,270.88         | 2.49               | 170,998.52          |
| 中国铁建电气化局集团有限公司      | 2,821,744.71         | 2.20               | 194,300.05          |
| 合计                  | <u>41,981,514.70</u> | <u>32.75</u>       | <u>3,385,042.41</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                 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款 | 49,967,628.52        | 50,283,857.32        |
| 合计    | <u>49,967,628.52</u> | <u>50,283,857.32</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) | 2,539,841.85         | 2,558,259.44         |
| 1-2年(含2年) | 647,330.24           | 3,794,513.30         |
| 2-3年(含3年) | 3,271,875.07         | 16,549,913.49        |
| 3-4年(含4年) | 16,175,072.48        | 15,416,306.60        |
| 4-5年(含5年) | 15,333,706.60        | 13,859,741.00        |
| 5年以上      | 32,525,471.68        | 18,665,730.68        |
| 小计        | <u>70,493,297.92</u> | <u>70,844,464.51</u> |

| 账龄          | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>20,525,669.40</u> | 20,560,607.19        |
| 合计          | <u>49,967,628.52</u> | <u>50,283,857.32</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  | 3,816,553.09         | 4,029,319.68         |
| 往来款  | 66,676,744.83        | 66,815,144.83        |
| 合计   | <u>70,493,297.92</u> | <u>70,844,464.51</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） |                      |
| 2022年1月1日余额    | 20,560,607.19        |                      |                      | <u>20,560,607.19</u> |
| 2022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           | 34,937.79            |                      |                      | <u>34,937.79</u>     |
| 本期转销           |                      |                      |                      |                      |
| 本期核销           |                      |                      |                      |                      |
| 其他变动           |                      |                      |                      |                      |
| 2022年6月30日余额   | <u>20,525,669.40</u> |                      |                      | <u>20,525,669.40</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 | 20,560,607.19        |        | 34,937.79        |       |      | 20,525,669.40        |
| 合计                | <u>20,560,607.19</u> |        | <u>34,937.79</u> |       |      | <u>20,525,669.40</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) | 94.58%        | 20,023,829.99        |
| 中铁物总国际招标有限公司     | 保证金  | 601,701.20           | 1年以内(含1年) | 0.85%         | 30,085.06            |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 保证金  | 363,000.00           | 1年以内(含1年) | 0.51%         | 18,150.00            |
| 中铁电气化局集团物资贸易有限公司 | 保证金  | 346,250.00           | 1年以内(含1年) | 0.49%         | 17,312.50            |
| 中铁建电气化局集团科技有限公司  | 保证金  | 230,110.00           | 1年以内(含1年) | 0.33%         | 11,505.50            |
| 合计               |      | <u>68,211,806.02</u> |           | <u>96.76%</u> | <u>20,100,883.05</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 | 账面余额                 | 减值准备 |
| 对子公司投资     | 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> |      |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位          | 期初余额                 | 本期 | 本期 | 期末余额                 | 本期计提 | 减值准备 |
|----------------|----------------------|----|----|----------------------|------|------|
|                |                      | 增加 | 减少 |                      | 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 | 89,818,538.89 | 52,509,553.36 | 71,602,175.63 | 40,922,221.63 |

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 其他业务 |                      |                      | 707.96               |                      |
| 合计   | <u>89,818,538.89</u> | <u>52,509,553.36</u> | <u>71,602,883.59</u> | <u>40,922,221.63</u> |

## 2. 合同产生的收入的情况

| 商品类型   | 合同分类 |    | 合计                   |
|--------|------|----|----------------------|
|        | 收入   | 成本 |                      |
| 铁路防雷监测 |      |    | 89,818,538.89        |
|        | 合计   |    | <u>89,818,538.89</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   |        |    |
| (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）                | 600.00 |    |
| (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 |        |    |

| 非经常性损益明细   | 金额                | 说明 |
|--|-------------------|----|
| 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                                | -70,942.93        |    |
| (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>  | <u>-70,342.93</u> |    |
| 减：所得税影响金额  | -10,551.44        |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>                                 | <u>-59,791.49</u> |    |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益                                    | -59,791.49        |    |
| 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 |
|                         |                | 益      | 益      |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.77           | 0.07   | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.89           | 0.07   | 0.07   |

(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8月19日

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董秘办公室