

深圳通业科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-030

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人闫永革、主管会计工作负责人黄楚雄及会计机构负责人(会计主管人员)谭青声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告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。

公司在半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

(三) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2023 年半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：深圳市龙华区观澜街道美泰工业园三号楼通业科技证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通业科技	指	深圳通业科技股份有限公司
深圳英伟达	指	深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）
本报告期、报告期、当期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
广州通业科技	指	广州通业科技发展有限公司
石家庄通业电气	指	石家庄通业电气制造有限公司
石家庄通业科技	指	石家庄通业科技有限公司
成都通业电气	指	成都通业电气技术有限公司
武汉通业电气	指	武汉通业电气技术有限公司
深圳英伟迪	指	深圳市英伟迪投资发展有限公司
深圳嘉祥新科	指	深圳市嘉祥新联科技有限公司
中国中车	指	中国中车集团有限公司
铁路局	指	由中国国家铁路集团有限公司所管理的 18 个铁路局集团公司
维保市场	指	对存量轨道交通机车车辆进行有偿维修保养（包括但不限于轨道交通机车车辆因大修或升级改造时配件更换和备品备件的采购、按照检修规程的要求对机车车辆配件检修服务）所构成的市场。
新造市场	指	对轨道交通机车车辆进行新造所构成的市场，与维保市场相对应。
轨道交通	指	具有固定线路，铺设固定轨道，配备运输车辆及服务设施的公共交通设施。
热备冗余技术	指	是公司应用在智能控制产品上的一项技术；其是两套完全一样的组件，全部都是上电并运行的状态，两个组件同时进行数据采集、数据处理和计算，只是主组件担任输出控制任务，两个组件实时交互，当主从切换的时候必须完成无扰动切换。
PMC	指	PMC 即 Production material control 的缩写。是指对生产的计划与生产进度，以及物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理及呆滞料的预防处理工作。PMC 部主要有两方面的工作内容。即 PC（生产计划、生产进度的管理）与 MC（物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理，以及呆废料的预防与处理工作）。
MRP	指	物资需求计划（Material Requirement Planning）。物资需求计划是指根据产品结构各层次物品的从属和数量关系，以每个物品为计划对象，以完工时期为时间基准倒排计划，按提前期长短区别各个物品下达计划时间的先后顺序，是一种工业制造企业内物资计划管理模式。
IGBT	指	IGBT（Insulated Gate Bipolar Transistor），绝缘栅双极型晶体管。
MOSFET	指	金属-氧化物半导体场效应晶体管，简称金氧半场效应晶体管（Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor, MOSFET）是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效应晶体管（field-effect transistor）。
SiC	指	碳化硅，是含有硅和碳的半导体。该材料制作半导体相比于 IGBT、MOSFET 等传统硅材料器件具有数倍的禁带、漂移速度、击穿电压、热导率、耐高温等优良特性。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	通业科技	股票代码	300960
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳通业科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通业科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Tongye Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TYKJ		
公司的法定代表人	闫永革		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄楚雄	王姣
联系地址	深圳市龙华区观澜街道桂花社区观光路 1231 号美泰工业园 3 栋厂房 101	深圳市龙华区观澜街道桂花社区观光路 1231 号美泰工业园 3 栋厂房 101
电话	0755-28192960	0755-28192960
传真	0755-29843869	0755-29843869
电子信箱	zhengquanbu@sz-tongye.com	zhengquanbu@sz-tongye.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	137,165,127.39	118,824,420.85	15.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,933,101.48	6,034,096.75	64.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,802,200.36	1,313,021.11	494.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,546,962.92	29,988,107.81	-151.84%
基本每股收益（元/股）	0.0970	0.0589	64.69%
稀释每股收益（元/股）	0.0970	0.0589	64.69%
加权平均净资产收益率	1.56%	0.95%	0.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	846,760,083.44	900,894,308.03	-6.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	608,157,993.73	639,254,632.88	-4.86%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,142.01	固定资产出售
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,012,897.66	主要为科研补助、研发资助、专精特新资助、高新技术企业补助等政府补助项目
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	968,378.96	银行理财产品投资收益

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	559,807.77	主要为供应商来料考核款收入
减：所得税影响额	376,041.26	
合计	2,130,901.12	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展概况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C 制造业”中的子类“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的子类“C3715 铁路机车车辆配件制造”和“C3720 城市轨道交通设备制造”。

经历了十余年的快速发展，伴随着大量普速铁路、高速铁路项目投产运营，我国的路网规模、运输规模、列车规模已经位居世界前列。铁路机车、铁路客车、铁路货车以及动车组保有量快速增长，车辆保有量屡创新高，存量市场需求不断放大，维保业务将随着保有量市场的增长而增长，运营维保后市场发展空间巨大。

轨道交通因其快速高效、低碳环保、安全稳定、运力强大等优点得到了国家产业政策的大力支持，产业政策密集出台。《中长期铁路网规划（2016-2030）》《关于进一步做好铁路规划建设工作的通知》《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》《关于培育发展现代化都市圈的指导意见》及《新时代交通强国铁路先行规划纲要》等一系列文件对铁路发展及规划提出新的目标，明确了中国铁路未来的发展蓝图，为产业链上下游企业创新发展明确了方向。未来我国铁路行业发展市场仍然广阔。《交通强国建设纲要》、“双碳”等国家顶层战略的持续实施，为轨道交通和新能源装备产业的发展带来新机遇。《交通强国建设纲要》明确指出要推广智能化、数字化交通装备，大力发展智慧交通；倡导绿色发展节约集约、低碳环保。研发新一代绿色智能、高速重载轨道交通装备系统，围绕系统全寿命周期，向用户提供整体解决方案，建立世界领先的现代轨道交通产业体系是我国先进轨道交通装备的发展方向。同时，“双碳”背景下，国家大力开展“公转铁”实施铁路运能提升；城际高速铁路作为“新基建”核心工程，城际/市域领域发展迎来良好契机；智慧赋能、融合创新成为城轨产业发展主方向，市场机遇众多；轨道交通检修后市场容量巨大，产业增长趋势明显。另外，伴随着国家“一带一路”的战略构建和发展，轨道交通作为国际合作的重要领域和优先发展方向，将通过“走出去”的国际战略，拓展全球视野，打造中国轨道交通自有品牌，进一步提升行业的国际影响力和竞争力，带动我国轨道交通产业链企业实现全球化发展。

1. 报告期内国家铁路发展情况

根据中国国家铁路集团有限公司数据显示，2023 年上半年全国铁路完成固定资产投资累计 3,049 亿元，铁路运输旅客发送量 177,044 万人次，比上年同期增长 124.9%，旅客周转量当年累计 6815.72 亿人公里，比上年同期增长 126.4%，货运总发送量累计 249,691 万吨，比上年同期增长 0.6%，货运总周转量累计 17,984.36 亿吨公里。

在新线建设方面，贵阳至南宁、福州至厦门、沪宁沿江高铁全线联调联试。天津至北京大兴国际机场铁路、南昌至景德镇至黄山高铁、龙岩至龙川高铁福建段全线铺轨贯通，包头至银川高铁、广州至湛江高铁、丽江至香格里拉铁路等一批重点在建项目控制性工程实现突破。一批重点项目前期工作加速展开，沿江高铁合肥至武汉段、漳州至汕头、潍坊至宿迁高铁，黄桶至百色、平凉至庆阳、邵阳至永州、文山至蒙自铁路，新建郑州南站及相关工程等 8 个项目完成可行性研究批复。

2. 报告期内城市轨道交通发展情况

根据中国城市轨道协会发布的相关快报显示，截至 2023 年 6 月 30 日，中国内地累计 57 个城市投运城轨交通线路 10,566.55 公里。在城轨运输交通运营线路中，从运输能力上看，大运能系统（地铁）运营线路 8,112.23 公里，占比 76.77%；中运能系统（含轻轨、跨座式单轨、市域快线，磁浮交通，自导向轨道系统）1,760.24 公里，占比 16.66%；低运能系统（含有轨电车，电子导向胶轮系统，导轨式胶轮系统）694.08 公里，占比 6.57%。

2023 年上半年新增城轨交通运营线路 236.55 公里，新增运营线路 8 条，新开后路段或既有路的延伸段 8 段。2023 年下半年预计还将开通城轨交通运营线路 600 公里左右，全年新投运城轨交通运营线路总长度预计将超过 800 公里。

2023 年上半年全国城市轨道交通客运量累计 136.40 亿人次，同比增速 45.9%，占全国城市客运总量 30.03%。

总体来说，上半年交通运输经济运行持续恢复，整体好转，人员流动大幅增加，货运量、交通固定资产投资同比均实现较快增长。

（二）主营业务情况

公司主要从事轨道交通机车车辆电气产品的研发、生产、销售和维保服务。作为一家国家级高新技术企业，公司具有持续的创新能力和卓越的服务能力和全球化的视野，致力于为轨道交通行业不断提供高质量的电源、控制、电机风机等机电设备产品及服务。公司坚持以市场需求为导向，以研发创新为核心，通过技术创新来打造具备自主知识产权、具有行业产品先进性的高可靠、信息化、智能化、高效产品，满足最终用户安全、绿色、智能的行业产品需求，并通过服务创新来建设贴近用户需求、地域覆盖面广的维保服务网络系统，以达到快速响应、高效稳定的行业服务需求。

经过数十年的不懈努力，公司目前形成了电源产品、智能控制产品、电机及风机产品三大产品类型，业务覆盖机车、城轨和新能源领域的新造市场和维保市场，打造了从电源供电、控制监控到电气终端执行部件的轨道交通机车车辆电气产品生态。

报告期内，公司主营业务稳步发展，未发生重大变化。

（三）主要产品及服务

公司作为轨道交通机车车辆电气产品核心供应商，主要产品包括电源产品、智能控制产品、电机及风机三大类产品及相关配件的销售，同时为客户提供轨道交通机车车辆电气设备的检修服务。具体主要产品所对应的产品类别如下表所示：

产品及服务类别		具体产品及项目
产品销售	电源产品	电源柜、充电机、辅助逆变器、列车供电柜、辅助供电柜、车载双向充电装置、超级电容充电装置、空调电源、紧急通风逆变器、混合储能系统、应急供电系统等
	智能控制产品	逻辑控制单元、空调控制器、智能空调控制盘、悬浮控制器、智能固态接触器、智能电气控制系统、低压电器监测系统、电池管理系统、网卡等
	电机及风机产品	异步电机、永磁同步电机、普通风机、EC 风机等
	配件	电源、智能控制、电机及风机等产品的配件
维保检修服务		为轨道交通车辆客户提供定期检修服务和故障维修服务

公司针对客户需求进行研发与生产，产品具有定制化、多品种、小批量和质量要求高等特点。公司的主要产品最终应用于铁路机车、城市轨道交通车辆、高铁动车等轨道交通机车车辆，同时应用于城市轨道交通地面充电系统等。

1、电源产品

公司电源产品设计依托大量的仿真和实验，通过掌握关键技术，如模块化设计、热设计、变压器设计、动态响应控制设计等技术，并且采用专门的测试平台来验证各项性能，确保其性能满足各项指标要求，产品具有冗余备份、故障保护和处理、通信功能、人机交互等功能。公司生产的电源产品分为直流开关电源和交流逆变电源两种。

（1）直流开关电源

直流开关电源是使用 IGBT、MOSFET、SiC 等电力电子器件、电感或者变压器等磁性元器件、电容和整流二极管等电子部件，利用高频开关变换将输入的不稳定电压转换成稳定可靠的直流电压。

（2）交流逆变电源

交流逆变电源是使用 IGBT、MOSFET 等电力电子器件将输入的直流电压通过一定的调制方式逆变输出可变频率、可调电压的三相交流电。

公司电源产品技术积累深厚，产品成熟稳定。通过二十余年的发展，目前公司在线运行的电源类产品多达 2 万多台，形成了多个系列，产品跟随主机厂不仅成功的运用于全国各铁路局、机务段、车辆段、地铁公司，而且还远销于哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦、白俄罗斯、南非等海外市场。

2、智能控制产品

轨道交通机车车辆依靠大量的数字化传感和控制信息，经过整车网络传输实现对设备的监控和智能化控制。公司生产的智能控制产品实现了机车车辆信号检测及输出、智能信息处理、数据通讯传输等功能。公司的智能控制产品应用了热备冗余技术和基于 IEC61131-3 标准的列车分布式网络控制技术，确保了列车网络数据的安全传输。热备冗余技术能够判定故障点并自动切换故障系统，使机车车辆控制网络这个“大脑”拥有了热备功能，解决了单一系统故障后车辆停止运行的问题，对轨道交通机车车辆运行安全具有非常重要的意义。

3、电机和风机产品

轨道交通机车车辆电气设备的执行机构主要是电机和风机。公司生产的电机和风机具有良好的绝缘能力、较长的机械寿命和较低的故障率，被大量运用在空调、逆变器、压缩机等机电系统中。并通过近年开发及运用的经验，能够快速的响应市场的新需求，具备短周期内完成新产品的开发与试验能力，目前公司已推出更高效、更智能化的永磁同步电机和 EC 风机，将逐步取代市场上的传统异步电机产品。

4、维保检修业务

公司通过多年的轨道交通机车车辆产品的设计生产服务，建立了覆盖全国的售后服务网络体系，通过服务创新来建设贴近用户需求，以达到快速响应服务的需求；在这个服务网络体系的基础上，公司开展了存量市场产品的维保业务，并借此逐步完善了公司的服务网络，建立了与最终用户的良好合作关系，在多个铁路局建立检修基地，实现高效、稳定、快速服务的行业需求。公司利用自身的技术和服务能力，逐步将检修业务范围从自产产品拓展至其他厂家生产的同型号或同类型产品。

（1）定期检修服务

公司的检修业务主要是根据机车/车辆运行情况，对设备进行状态修或者根据机车车辆检修规程进行计划修。按照轨道交通预防为主的理念，按照设备的实际运行里程或时间进行定期的拆解、保养、翻新等工作。

（2）故障修理服务

公司通过在轨道交通电源产品、控制产品领域积累的技术和渠道，对于过保产品或者故障产品，公司提供整机或部件的维修保养服务，以保证设备以及机车/车辆的正常运行。

（四）主要经营模式

公司自创立以来即建立了完整的研发、生产、销售、服务体系，在经营上始终坚持以拥有自主知识产权、自主生产制造能力、自主营销服务体系作为经营基础。基于轨道交通行业发展的现状和发展趋势，预计未来公司经营模式不会发生重大变化。

1、研发模式

公司设立预研部与产品开发中心：

预研部，主要负责下一代核心技术和共有技术的研究工作、核心部件的研发工作、未来产品的研制工作和科技成果管理工作。预研部主要研究方向包括：下一代电源技术、智能电器技术、智能风机技术、下一代网络技术。以创新为驱动，进行关键技术创新与核心技术攻关；复杂产品平台和核心部件的革新换代、重塑；以超前、系统的创新驱动，实现产品技术在成本、性能方面的领先优势，助力新产品蓝海。

产品开发中心，主要负责对核心技术实施自主研发，涉及硬件、软件、结构、系统、工艺等产品开发设计工作。产品开发中心具有两大职能：

(1) 技术攻关：主要针对核心技术进行攻关和验证，探索和确定检修技术和工艺，建立技术平台标准，调研及预研前沿技术，为新一代产品和技术路线提供必要的支撑。

(2) 产品工程化：利用成熟的技术平台标准，根据客户个性化的需求，对批量生产产品通过平台扩展和延伸实施工程化，尽可能的实现产品高效、高质、低成本地推向市场。

公司的设计开发参照 ISO/TS22163 铁路质量体系认证中“产品和服务的设计和开发”相关标准要求，结合项目管理制度，按照设计开发策划、设计开发输入、设计开发控制、设计评审、设计验证、设计确认、设计开发输出以及设计开发变更的流程进行相关工作。

2、采购模式

采购部根据 PMC 制定的月度生产计划开展采购。对于首次采购物料的供应商，采购部会组织质量部、产品开发中心进行供应商评选，满足公司要求的，纳入合格供应商清单。对于非首次采购的物料，公司优先在合格供应商清单中通过比价方式确定最终供应商。对于持续采购的常规物料，采购部通过定期查询同种类产品的市场价格来管理供应商采购价格。一旦相应市场价格下降，公司会与供应商再次进行议价，保持采购价格的合理性。

3、生产制造模式

公司除了提供新造产品的生产和销售，还开展存量产品的维保业务。

对于新造产品的生产，公司生产部门对于长周期及常用的原材料备有一定量的安全库存。PMC 根据 ERP 系统中的订单、预测订单及内部备品、备件和样机的生产需求来运算 MRP，根据运算结果结合库存和来料分析，制定月度生产计划和采购计划书，采购部根据该计划进行原材料采购。当库存的原材料或新采购的原材料到位后，生产指令下达到制造部，进行生产，生产的产品经质量部检测合格后运入库房，进而按交付进度向客户发货。

公司开展存量产品的维保业务。维保业务的流程如下：客户将达到修程标准的产品或其他需维修到深圳总部或检修基地等处进行检修。公司人员对其进行除尘、拆解和检测，检修人员根据检修规程更换必换件，同时开展外观检查、其他部件的更换等操作，操作完成后进行测试。测试合格后入库，根据合同约定交付给客户。

4、销售模式

公司采用以直销为主，经销为辅的销售模式。

(1) 直销模式

公司的直销客户主要为中国铁路总公司下属铁路局、地铁公司为主的轨道交通运营单位、中国中车各下属轨道交通机车车辆制造商以及轨道交通机车车辆厂配套厂家。公司的直销客户大多采用招投标和竞争性谈判的方式确定供应商。

(2) 经销模式

公司在国内拥有多家长期合作的经销商，其主要服务于铁路局（含站段）、大修厂等下游客户，对公司没有覆盖齐全的销售网络进行有益补充。公司与经销商开展业务的一般模式是：经销商与其终端客户签订合同后，经销商再与公司签订合同，合同签订后，公司依照合同上的交付地点交付产品或提供检修服务。

5、盈利模式

通过技术创新来打造具备自主知识产权、具有行业产品先进性的产品，以满足最终用户高可靠性、绿色、智能的行业产品需求；通过服务创新来建设贴近用户需求、地域覆盖面广的维保服务网络系统，以满足最终用户快速响应、高效稳定的行业服务需求。公司主要通过研发、生产、销售轨道交通机车车辆电气产品实现盈利，并通过为客户提供轨道交通机车车辆电气产品的检修、维修和改造升级等维保服务，获取持续性收入。

二、核心竞争力分析

公司成立于 2000 年 12 月 29 日，成立以来一直致力于轨道交通机车车辆电气产品的研发、生产、销售和维保服务。公司经过多年的经营，发展形成了电源、智能控制、电机和风机等三大类主要产品，产品主要运用于电力机车、地铁车辆、高铁车辆及有轨电车当中。

1. 经营理念及客户资源优势

公司自创立以来一直为轨道交通机车车辆行业进行服务，持续创新，为轨道交通行业不断提供高质量的电源产品、智能控制产品、机电产品和维保服务，一直致力于通过技术创新来打造具备自主知识产权、具有行业产品先进性的高可靠、信息化、智能化、高效产品，以满足最终用户安全、绿色、智能的行业产品需求，经过多年的经营，公司已初步覆盖了从电源供电、控制监控到电气终端执行部件的轨道交通机车车辆电气产品生态链，同时提供相关产品的维保服务。行业内的客户、用户主要集中在中国铁路总公司、中国中车、西门子、庞巴迪、各地地铁公司等稳定的大型企业。在二十余年的业务经营中，公司产品和质量水平得到了客户的高度认可，建立了长期良好的合作关系。长期的合作关系使公司能够充分了解客户的个性化、多样化需求，在技术标准联络、产品交付对接、质量体系管控、售后服务管理等方面经过长时间的磨合沟通更加顺畅、高效，相互直接的互信关系和合作关系更加紧密、牢固。

稳定的客户资源关系为公司的长期、稳定经营奠定了良好的基础，也为未来公司业务能够持续发展和规模扩大提供了有效的支持。

2. 行业资质与品牌优势

公司产品与轨道交通运输安全密切相关，该市场存在较高的行业资质门槛。各大整车制造企业对配套产品供应商的准入要求非常严格，均会选择产品研发水平较高、产品质量过硬、产品供应快速和售后服务优质的企业作为合格供应商并建立长期合作关系，并且一般不会轻易更换列入合格供应商名录的供应商。对新进入者来说，建立品牌并获得整车制造商的认可需要长期积累。经过多年的积累，公司在产品质量、交付及时性、技术服务、快速响应等方面获得了各大整车制造商的广泛认可和信赖。

公司作为行业前列的轨道交通配套电气装备制造制造商，具有该行业的准入资质。公司及主要产品通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO/TS22163 铁路质量体系认证、CRCC 认证、德国 TUV 的 SIL 安全认证和欧洲 EN15085 轨道交通焊接质量体系认证等权威认证。公司拥有超过 50 种型号各类电源、超过 50 种型号各类逻辑控制单元以及超过 300 种型号的各类电机风机，拥有在国内外高铁、地铁、机车车辆的各种不同工况下的运用业绩。

公司作为较早参与国内轨道交通机车车辆设备业务的主要供应商之一，经过二十余年的经营发展，公司品牌已经获得了客户的认可。公司拥有以中国中车为代表的轨道交通机车车辆制造商、中国铁路总公司下属各铁路局（含站段）、城市地铁公司、地方铁路公司等轨道交通运营单位、制造单位的合格供应商资质。公司品牌已经逐步在客户面前树立了开放、创新、用心的良好品牌形象。随着公司业务的扩展，公司品牌正在向轨道交通等细分市场逐步渗透，增强公司在市场上的影响力和覆盖面。

3. 技术研发优势

公司所处的行业具有技术密集的特点，除需应用现代电子电力技术、智能控制技术、结构设计等综合性应用技术外，还需要满足铁路行业对产品高可靠性、专业性强的需求，以及特定的行业标准、复杂的电磁及振动环境等的要求。

公司是拥有较强的研发创新能力国家高新技术企业。公司目前持有的有效授权专利共计 70 项和计算机软件著作权 22 项。公司在自主研发的十多项重要产品技术，处于样机验证、样机装车试运营等阶段。

公司提倡在保证产品安全可靠的情况下进行实用创新，借鉴或引用其他领域成熟的先进技术或工艺到轨道交通行业，创新必须是先进的、积极的、带来价值的。公司深知研发创新对未来发展的重要性，坚持创新驱动发展，一直以来高度重视自主知识产权的研发，长期保持较高强度的研发投入，产品不断退陈出新和迭代升级，研发综合实力和创新能力稳步提升。长期持续性的研发投入所产生的利好将会逐渐兑现。公司现有研发人员约占公司总人数的三分之一。公司积极与高校、国际知名企业展开广泛的技术合作与交流，核心开发人员基本都去国外参加培训和学习，具有较强的国际视野。

公司坚持“预研一代、开发一代、维保一代”的三代并举的产品技术战略，积极发展技术队伍的预研能力、开发能力和维保能力。2020 年，公司成立预研部，主要负责下一代核心技术和共有技术的研究工作、核心部件的研发工作、未来产品的研制工作和科技成果管理工作。预研部主要研究方向包括：下一代电源技术、智能电器技术、智能风机技术、下一代网络技术等。以创新为驱动，进行关键技术创新与核心技术攻关；复杂产品平台和核心部件的革新换代、重塑；以超前、系统的创新驱动，实现产品技术在成本、性能方面的领先优势，助力新产品蓝海。

4. 区域与人才优势

公司总部位于我国经济发达的经济特区，区位优势明显。首先，珠三角地区的先进制造业发达，制造业门类齐全，产业链条完整，配套产业完备。公司生产和研发所需的各项原材料和产品检测服务等大部分可以实现就近采购，降低运输成本和时间成本；另一方面，深圳作为经济特区，有利于吸引高校优质人才，可以提供源源不断的技术人才，为公司的创新发展提供不竭动力。

公司一直高度重视人才培养和储备，坚持内在培养和外部引进并重，一方面不断加强对现有人才的培养，鼓励其充分发挥主观能动性，另一方面积极引进研发、营销及管理的优秀人才公司，在人力资源储备与管理方面具备一定竞争优势。另外，核心管理团队均拥有丰富的行业经验，团队结构稳定、风格稳健，能够根据市场变化及时制定符合公司实际的发展战略；研发团队稳定高效，核心技术人员具有丰富的行业经验和优秀的技术研发能力，能够保证公司产品不断的升级迭代；营销团队能够及时把握市场动向，持续开拓新市场，同时具备高度的责任感。基于多方面的人才优势，公司能够通过从客户实际需求出发，及时制定研发方向，并对研发技术成果加以产业化，进一步提升公司的综合竞争优势，增强品牌美誉度。

5. 服务网络优势

服务网络建设是一个投入大、周期长的工作。公司自 2012 年开始就提出了建立公司售后服务网络，并经过多年的投入，使维保业务成为了公司主营业务中重要部分。维保业务的开展依托一个完整、完善的服务网络，只有具备覆盖最终用户、具有独立应对能力的服务网点，才能满足客户的快速响应、快速检修，降低成本的个性化需求。

公司在全国范围内布局营销和售后服务网络，分为北方大区、华东、西南、华南四大片区，覆盖中国铁路总公司下属的 18 个铁路局、机务段、机车制造厂及地铁公司。公司在石家庄、广州、成都、武汉、济南、长春设立全资子公司，在北京设有办事处，在长沙设立分部，并在上海、兰州、南宁等地建立了检修服务基地。

近年来，公司的售后服务体系不断升级，售后服务系统进一步优化，可以及时解决产品质量问题、售后问题和开展检修服务基地的检修工作，既可降低售后服务费用又能创造经济效益，还加强了与客户的联系，实现信息的快速的转化从而进一步推动新产品、新市场的开发和推广。

6. 国际合作优势

2001 年，公司与德国西门子开始合作为主机厂提供辅助逆变器产品；此后十多年，为地铁公司提供了超过 2,500 台国产化地铁辅助逆变器。2015 年，公司与德国克诺尔展开合作，为有轨电车提供辅助逆变电源产品，同时与克诺尔共同研发地铁辅助直流电源，并在苏州完成装车运营考核，达到了预期节能的效果。通过与德国知名企业进行项目合作，

公司较早地培养了一批具备国际交流能力、具有国际视野、熟悉国际标准的中高层管理及技术人员，掌握了具有国际先进水平的工艺设计、质量管控、生产管理能力。

公司与德国知名企业保持长期良好国际合作关系，促进了公司的业务良好发展。既提升了公司的实力，实现了业务和市场开拓，也进一步推动了公司品牌的影响力，有利于公司后续拓展海外市场。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业总收入 137,165,127.39 元，净利润为 9,933,101.48 元，同比增长 64.62%。从公司主要产品业务板块来看，电源类产品本期销售收入为 33,239,382.86 元，占当期营业收入比重为 24.23%；电机风机类产品本期销售收入为 24,911,121.72 元，占当期营业收入比重为 18.16%；智能控制类产品销售收入为 10,153,466.81 元，占当期营业收入比重为 7.40%；检修服务本期销售收入为 62,837,399.11 元，占当期营业收入比重为 45.81%。

报告期内，公司营业收入增加主要是客户端需求逐步回暖以及先前延期开展的项目恢复正常交付。利润增长的主要原因为：（1）营业收入增加带来利润增加，其中检修服务收入增速较大，该板块毛利相对较高；（2）随着公司内部组织持续优化，研发、市场、交付架构进一步调融合，数字通业建设加速，数字化管控进一步深入，公司提质增效，降本增效工作成效明显。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	137,165,127.39	118,824,420.85	15.44%	未发生重大变化。
营业成本	75,547,429.79	65,192,761.63	15.88%	未发生重大变化。
销售费用	14,759,646.93	14,661,870.80	0.67%	未发生重大变化。
管理费用	19,914,288.77	16,543,881.93	20.37%	未发生重大变化。
财务费用	-633,137.33	-444,214.28	-42.53%	主要系本年银行借款较上年同期减少，利息支出减少所致。
所得税费用	251,892.55	80,799.62	211.75%	主要系本年利润总额较上年同期增加，同时子公司石家庄通业科技不再享受小型微利企业所得税优惠，计提的所得税费用增加所致。
研发投入	20,627,258.79	23,035,742.47	-10.46%	未发生重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-15,546,962.92	29,988,107.81	-151.84%	主要系上年现金回款比重上升，减税降费、延缓缴纳部分税费政策下支付的各项税费减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-71,480,280.22	-15,071,567.61	-374.27%	主要系本年进行的银行理财的额度增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-53,664,309.96	-63,285,091.66	15.20%	未发生重大变化。
现金及现金等价物净增加额	-140,691,553.10	-48,368,551.46	-190.87%	主要系上年现金回款比重上升，减税降费、延缓缴纳部分税费政策下支付的各项

				税费减少，同时本年进行的银行理财的额度增加所致。
--	--	--	--	--------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电机风机	24,911,121.72	19,498,204.99	21.73%	128.96%	106.01%	8.72%
电源类	33,239,382.86	21,212,663.75	36.18%	-1.20%	-0.14%	-0.68%
检修服务	62,837,399.11	26,223,100.69	58.27%	31.90%	33.02%	-0.35%
分地区						
华北地区	47,518,430.19	30,203,373.76	36.44%	66.07%	88.36%	-7.52%
华东地区	19,417,141.41	9,181,640.27	52.71%	12.24%	4.28%	3.60%
华中地区	44,169,258.70	17,874,755.85	59.53%	22.66%	0.70%	8.82%
分行业						
轨道交通装备制造	137,165,127.39	75,547,429.79	44.92%	15.44%	15.88%	-0.22%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	968,378.96	9.51%	银行理财产品投资收益	否
资产减值	-919,035.60	-9.02%	坏账损失	否
营业外收入	600,255.77	5.89%	对供应商质量考核扣款、废品收入	否
营业外支出	40,448.00	0.40%	客户质量考核款	否
资产处置收益	-34,142.01	-0.34%	固定资产处置利得	否
其他收益	4,205,515.18	41.29%	软件增值税即征即退款、科研资助等补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,640,236.23	22.40%	332,402,173.97	36.90%	-14.50%	主要系购买理财产品、分配股利所致
应收账款	191,203,350.72	22.58%	186,390,586.77	20.69%	1.89%	无重大变化
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
存货	160,220,229.18	18.92%	158,538,239.48	17.60%	1.32%	无重大变化
投资性房地产	5,817,174.17	0.69%	6,126,447.23	0.68%	0.01%	无重大变化
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
固定资产	29,636,828.31	3.50%	31,840,486.72	3.53%	-0.03%	无重大变化
在建工程	32,882,887.42	3.88%	27,147,430.58	3.01%	0.87%	募投项目持续建设导致
使用权资产	8,100,878.02	0.96%	12,040,434.81	1.34%	-0.38%	主要系房屋租赁合同逐期摊销所致
短期借款	50,628,000.00	5.98%	58,610,000.00	6.51%	-0.53%	归还短期贷款所致
合同负债	188,832.71	0.02%	54,955.01	0.01%	0.01%	预收货款有所增加所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	无重大变化
租赁负债	118,788.26	0.01%	4,071,473.67	0.45%	-0.44%	租赁期内逐月支付房租费用所致
应收票据	4,693,383.10	0.55%	10,836,983.43	1.20%	-0.65%	质押票据到期收款，同时票据质押业务减少所致。
应收款项融资	105,185,853.41	12.42%	76,524,083.65	8.49%	3.93%	主要系加大回款力度，票据回款增加所致
预付款项	4,460,205.28	0.53%	2,684,102.31	0.30%	0.23%	主要系职工教育经费、定制件材料费有所增加所致
应付职工薪酬	4,949,005.26	0.58%	8,312,291.17	0.92%	-0.34%	主要系本期发放上期末计提的年终奖金所致
其他应付款	1,896,170.99	0.22%	2,915,583.27	0.32%	-0.10%	主要系待支付的员工报销款减少所致
递延所得税负债	2,411,598.89	0.28%	1,350,996.44	0.15%	0.13%	按新租赁准则确认递延所得税负债
其他综合收益	2,219,496.83	0.26%	1,501,746.38	0.17%	0.09%	主要系票据回

						款增加导致其信用减值准备增加所致
--	--	--	--	--	--	------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				310,000,000.00	250,000,000.00		60,000,000.00
金融资产小计	0.00				310,000,000.00	250,000,000.00		60,000,000.00
其他	76,524,083.65				95,100,808.62	66,439,038.86		105,185,853.41
上述合计	76,524,083.65				405,100,808.62	316,439,038.86		165,185,853.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	6,998,058.31	保函保证金、投标保证金及银行承兑汇票保证金
应收票据	4,693,383.10	因开具银行承兑汇票而质押给银行
合计	11,691,441.41	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
322,448,659.18	248,400,446.39	29.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	128,000,000.00	128,000,000.00	290,635.61	0.00	0.00	募集资金
其他	0.00	0.00	0.00	182,000,000.00	122,000,000.00	677,743.35	0.00	60,000,000.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	310,000,000.00	250,000,000.00	968,378.96	0.00	60,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	26,656.61
报告期投入募集资金总额	7,053.31
已累计投入募集资金总额	13,271.12
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	10,239.60
累计变更用途的募集资金总额比例	38.41%

募集资金总体使用情况说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳通业科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]544号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,560万股，每股面值1.00元，每股发行价格为12.08元，募集资金总额为人民币30,924.80万元，扣除发行费用人民币4,268.19万元，实际募集资金净额为人民币26,656.61万元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到账情况进行了核验，并于2021年3月24日出具了上会师报字（2021）第2109号《验资报告》。公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与各开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

(2) 截至2021年4月19日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目以及已支付发行费用的金额为1,988.24万元，其中以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为1,602.04万元。2021年4月20日，公司第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第八次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目以及已支付发行费用的自筹资金，合计金额为

1,988.24 万元。公司独立董事、监事会和保荐机构招商证券股份有限公司对该置换事项均发表了同意意见。上述以自筹资金预先投入募投项目以及发行费用的情况业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证,并由其出具《鉴证报告》(上会师报字(2021)4167号)。

(3)公司于2022年10月24日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》,同意公司使用自有资金先行支付募投项目所需部分款项,后续定期从募集资金专项账户划转等额款项至公司自有资金账户。2022年度公司累计使用自有资金支付募投项目资金为491.91万元,2023年1月1日至6月30日,公司累计使用自有资金支付募投项目资金为199.62万元。截至2023年6月30日,公司已以募集资金等额置换0万元,公司使用自有资金支付募投项目资金尚未置换余额为691.53万元。

(4)公司于2023年4月24日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议,于2023年5月15日召开2022年年度股东大会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过人民币15,000万元(含本数,下同)的暂时闲置募集资金进行现金管理,向各金融机构购买安全性高、流动性好的理财产品。使用期限为自公司2022年年度股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述使用期限及额度范围内,资金可循环滚动使用。截至2023年6月30日,公司本期使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期的累计金额为0.00万元。

(5)截至2023年6月30日,公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为144,534,148.91元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及尚未置换以自有资金支付募投项目资金),其中,存放在募集资金专户的活期存款144,534,148.91元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
轨道交通电气装备扩产项目	是	11,600.12	7,055.61	655.87	4,577.05	64.87%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
维保基地及服务网点建设及升级项目	否	8,947.1	5,441.93	3.45	262.57	4.82%	2024年03月24日	0	0	不适用	否
研发中心升级建设项目	是	5,234.83	3,184	243.49	1,707.64	53.63%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
信息管理系统升级建设项目	是	4,080.24	2,481.74	150.49	623.85	25.14%	2024年06月30日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	8,500	8,493.33	6,000.01	6,100.01	71.82%		0	0	不适用	否
承诺投资项目	--	38,362.29	26,656.61	7,053.31	13,271.12	--	--	0	0	--	--

小计											
超募资金投向											
无	否										
合计	--	38,362 .29	26,656 .61	7,053. 31	13,271 .12	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、“轨道交通电气装备扩产项目”的投资项目内容分为深圳母公司生产线升级建设、公司全资子公司石家庄通业电气和石家庄通业科技,自有土地新建厂房及生产线建设两个部分。近年来,受宏观经济波动、市场环境变化等影响,项目建设人员进场、建设物资到位等迟滞,生产设备购置及安装工作顺延,项目整体进度放缓,因此项目整体推进进度与原计划进度存在差异,项目仍在建设中,暂未完工投产。目前深圳母公司已完成部分生产线升级建设,石家庄子公司已完成自有土地新建厂房的主体建设,后续主要建设工作为厂房的装修、生产线的建设、设备购入及调试等。</p> <p>2、“研发中心升级建设项目”的投资项目内容分为深圳母公司辅助电源开发、电源模块等实验室以及石家庄通业电气的CNAS实验室、永磁电机风机开发实验室与既有开发实验室升级,其中石家庄通业电气部分的项目实施方式为租赁石家庄通业科技自有厂房建设。由于深圳母公司部分实验室以及石家庄通业电气实验室依赖于“轨道交通电气装备扩产项目”的厂房以及生产线建设进度,因此项目整体推进进度与原计划存在差异,项目仍在建设中,暂未完工投产。目前深圳母公司已完成部分实验室的投入,石家庄通业电气实验室待石家庄子公司完成厂房的装修等工作后方可投入。</p> <p>3、“信息管理系统升级建设项目”的投资项目内容主要包含MES、ERP、PLM、CRM等一系列系统建设。由于项目部分系统的购置及安装依托于厂房和生产线的建设以及实验室本身,且系统本身建设与调试过程较长。目前该项目主要完成了公司弱电建设升级(网络、会议系统等)、数据中心私有云、办公自动化OA升级以及ERP等部分系统建设。项目目前尚在建设中,暂未完工投产。</p> <p>基于上述情况,公司对上述项目进行了再梳理及统筹优化,于2023年3月10日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、投资总额和投资项目内容不变的情况下,将“轨道交通电气装备扩产项目”和“研发中心升级建设项目”达到预定可使用状态日期调整为2023年12月31日,“信息管理系统升级建设项目”达到预定可使用状态日期调整为2024年6月30日。独立董事发表了同意的独立意见,保荐机构发表了无异议的核查意见。</p> <p>4、“维保基地及服务网点建设及升级项目”旨在完善维保基地及服务网点布局,支撑公司市场扩张,提升公司客户服务能力和市场需求反应能力。但由于前期受外部环境因素影响,公司市场调研人员难以按照原计划前往实地考察,服务网点的调研和选址实施缓慢,设备的运输和安装进度较原计划有所延迟;在部分网点未完工的情况下,深圳和石家庄维保基地在覆盖范围内承担了上述网点的维保检修业务,并实现了较好的业务效益,公司出于成本效益的考量,放缓了部分网点的投入计划。结合公司当前维保检修业务的进展情况,为充分利用公司现有资源,提升管理效率,并提高募集资金的使用效率,公司计划根据重点客户的重点区域对部分检修基地的实施进行调整。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于2021年8月19日召开的第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议,2021年9月6日召开2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体和变更实施地点及实施方式的议案》,同意公司根据募投项目的实际情况,对募投项目进行调整。将轨道交通电气装备扩产项目的实施主体由公司增加为公司以及公司的全资子公司石家庄通业电气以及石家庄通业科技,实施地点由深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房变更为深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房以及石家庄高新区长江大道245号南厂区,研发中心升级建设项目增加实施主体石家庄通业电气,实施地点由深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园一号厂房北二楼变更为深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房以及石家庄高新区长江大道245号南厂区。</p>										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2021 年 8 月 19 日召开的第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议，2021 年 9 月 6 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体和变更实施地点及实施方式的议案》，同意公司根据募投项目的实际情况，对募投项目进行调整。将轨道交通电气装备扩产项目实施方式由在深圳现有租赁厂房建设变更为在深圳现有租赁厂房以及使用石家庄通业科技自有土地新建厂房建设；研发中心升级建设项目实施方式由在深圳计划租赁厂房建设变更为在深圳现有租赁厂房以及石家庄通业电气租赁的石家庄通业科技自有厂房建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2021 年 4 月 19 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目以及已支付发行费用的实际投资金额为 1,988.24 万元，其中以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 1,602.04 万元。2021 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第八次会议，分别审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目以及已支付发行费用的自筹资金，合计金额为 1,988.24 万元。公司独立董事、监事会和保荐机构招商证券股份有限公司对该置换事项均发表了同意意见。上述以自筹资金预先投入募投项目以及发行费用的情况业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具《鉴证报告》(上会师报字(2021)4167 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 144,534,148.91 元(含利息收入并扣除手续费后的净额及尚未置换以自有资金支付募投项目资金)，其中，存放在募集资金专户的活期存款 144,534,148.91 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
轨道交通电气装备扩产项目	轨道交通电气装备扩产项目	7,055.6	655.87	4,577.05	64.87%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
研发中心	研发中心	3,184	243.49	1,707.64	53.63%	2023 年	0	不适用	否

升级建设 项目	升级建设 项目					12 月 31 日			
合计	--	10,239.6	899.36	6,284.69	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露 情况说明(分具体项目)		<p>1. 鉴于公司在深圳租赁厂房的成本逐年升高，公司下属全资子公司石家庄通业科技名下拥有位于河北省石家庄市高新区长江大道 245 号的一处土地与两处厂房，将“轨道交通电气装备扩产项目”增加石家庄通业电气与石家庄通业科技为实施主体，利用石家庄自有土地建立厂房建设项目，能充分利用全资子公司的基地布局，降低租房以及人力成本，同时结合风机、电机产品市场的市场发展前景，扩大风机电机的产能配置。同时，“研发中心升级建设项目”增加石家庄通业电气为实施主体，实施地点增加石家庄通业科技自有厂房，并建设电机、风机相关的实验设施建设，能满足产研一体化的需求，优化公司产能配置。上述项目的变更是基于公司实际情况进行的调整，符合公司发展规划及实际需要，有利于公司发展、提升公司核心竞争力。公司于 2021 年 8 月 19 日召开的第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一次会议，2021 年 9 月 6 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体和变更实施地点及实施方式的议案》，同意公司根据募投项目的实际情况，对募投项目进行调整。将“轨道交通电气装备扩产项目”实施方式由在深圳现有租赁厂房建设变更为在深圳现有租赁厂房以及使用石家庄通业科技自有土地新建厂房建设；“研发中心升级建设项目”实施方式由在深圳计划租赁厂房建设变更为在深圳现有租赁厂房以及石家庄通业电气租赁的石家庄通业科技自有厂房建设。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目增加实施主体和变更实施地点及实施方式的公告》（公告编号：2021-036）。</p> <p>2. 受宏观经济波动、市场环境变化等影响，项目建设人员进场、建设物资到位等迟滞，生产设备购置及安装工作顺延，“轨道交通电气装备扩产项目”整体进度放缓。同时，受“轨道交通电气装备扩产项目”的厂房和生产线建设影响，“研发中心升级建设项目”的部分实验室建设进度和“信息管理系统升级项目”的部分系统购置、安装、调试也相应放缓。考虑到以上项目的实际进度情况，公司于 2023 年 3 月 10 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、投资总额和投资项目内容不变的情况下，将“轨道交通电气装备扩产项目”和“研发中心升级建设项目”达到预定可使用状态日期调整为 2023 年 12 月 31 日，“信息管理系统升级建设项目”达到预定可使用状态日期调整为 2024 年 6 月 30 日。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于部分募投项目延期的公告》及相关公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		详情请见“第三节管理层讨论与分析”之“六 投资者状况分析”之“5、募集资金使用情况”之“（2） 募集资金承诺项目情况”之“分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）”。							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	10,200	0	0	0

券商理财产品	自有资金	8,000	60,000	0	0
银行理财产品	募集资金	12,800	0	0	0
合计		31,000	60,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
石家庄通业电气制造有限公司	子公司	电机风机生产、销售与维修	10,000,000	83,686,804.36	9,347,380.29	30,000,816.32	2,687,884.04	2,687,884.04
石家庄通业科技有限公司	子公司	房屋建筑物租赁	12,000,000	65,583,741.25	29,895,552.32	2,259,417.12	771,150.91	578,363.18
广州通业科技发展有限公司	子公司	技术服务与开发、轨道交通产品销售	30,000,000	4,291,816.71	1,196,131.08	228,814.19	495,213.16	495,213.16
长春通业电气科技有限公司	子公司	技术服务与开发、轨道交通	10,000,000	2,402,747.62	45,049.57	1,458,000.00	45,304.98	44,732.23

		产品销售						
成都通业电气技术有限公司	子公司	技术服务与开发、轨道交通产品销售	50,000,000	1,934,934.92	22,449.39	1,653,600.00	23,629.87	22,449.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场及客户相对集中的风险

轨道交通装备市场、干线铁路建设、铁路运营权全面放开，社会资本投资轨道交通装备领域的意愿明显增强，国资、民资、外资企业纷纷进军轨道交通领域，跨界竞争成为常态，行业竞争更加激烈。新技术新业态的蓬勃发展，国内铁路客货运输在市场意识、服务意识、创新意识方面不断优化，市场需求可能出现结构性调整。国际和国内经济形势的变化，可能对公司生产经营组织、零部件和原材料供应、产品交付周期产生阶段性影响，部分大宗原材料价格处于持续上涨态势，公司利润目标将继续承压。公司属于轨道交通车辆设备制造行业，在行业产业链中属于整车制造公司的上游供应商，产品最终主要运用于轨道交通机车车辆和相关地面系统。下游客户以整车制造商和运营单位为主。目前就国内的市场来看，中国中车及其下属整车制造企业已然成为国内整车制造的主力，占据了国内整车制造的绝大部分市场份额，下游客户较为集中。因此，以中国中车及其下属公司为主的轨道交通机车车辆制造商和以中国铁路总公司及其下属各铁路局为主的轨道交通运营单位为必然是公司最重要的客户。在具体项目合作中，虽然中国中车下属车辆制造厂目前可独立选择供应商，但如果未来上述企业采取联合招标或者改变采购方式，要求各主机厂优先选用中国中车旗下子公司产品，或我公司产品性能、服务质量无法满足客户需求而导致客户流失，或客户放缓生产经营计划，或主要客户的生产经营发生重大不利变化或财务状况出现恶化，或主要客户要求降价进而带来产品价格下降将对公司盈利能力及未来业绩产生不利影响。

应对措施：积极搜集国家经济、政治、行业等信息，做好市场趋势的研究；公司一方面发挥核心技术、品牌和服务优势，持续保持与各大主机厂的良好合作关系，积极联系各地方铁路、地铁运营公司，挖掘潜在客户，建立与客户的长期稳定沟通机制；另一方面，通过坚持创新引领、延伸产业链、提供系统化服务方案等方式，优化公司产业结构，拓展新的商业模式；持续推动产品成本优化工作，加强对标管理，深挖降本项点，推进降本增效目标实现；根据客户需求，加大新产品研发力度，提高产品市场竞争力，积极开拓市场，通过优化产品设计、服务流程、引入新供应商等措施更好的防范市场及客户集中带来的风险。

2. 宏观经济不利因素带来的经营风险

报告期内，宏观经济面临多重不利因素对公司经营情况存在一定影响，如后续仍有相关情况且对于宏观经济产生压力，将对公司的部分业务的项目实施、市场开拓和招投标等方面造成不利影响，公司业绩面临一定的压力。

应对措施：密切关注影响社会经济发展的相关不利因素，积极应对宏观经济下行可能对公司产生各方面的影响，加强技术创新，推动管理变革，紧抓经济发展带来的机遇，加大客户开发力度，为实现良好业绩奠定更加坚实的基础。

3. 业务规模扩大带来的管理风险

随着公司持续发展，业务规模不断扩大，公司分公司、子公司、办事处逐渐增多，国内市场区域也持续扩大，由此对公司的运营管理和风险控制能力带来一定压力。

应对措施：公司将继续强化公司治理，完善决策机制、健全对分公司及子公司的管控机制、建立有效的市场反应机制和风险防范机制，综合运用内部风险控制和纪检监察措施，加强财务管理、内部审计、风险管控的实施力度，贯彻落实公司的管理制度，以管理的规范化、标准化为公司健康稳定的发展提供可靠保障。

4. 技术革新和人才流失风险

当今世界，技术发展日新月异，产品开发很重要的一个因素是长期研发经验的积累。由于轨道交通行业发展迅速，对技术更新、产品开发及核心技术人员提出更高要求，各个公司对行业的高端人才也日趋旺盛，高端人才会随着竞争家具争夺战愈演愈烈。如果公司对未来技术和产品开发的趋势未能正确判断，关键技术人员流失，研发人员甚至核心技术人员离职后不能得到及时有效补充的情况，导致研发方向、资源投入和研发人员配备不能满足市场对技术更新的需要，可能对公司创新能力的保持和业务发展造成不利影响，有可能造成公司的技术水平滞后于未来的技术发展。

应对措施：密切关注市场、行业和技术发展趋势，坚持自主创新、合作创新，引进创新，加强知识产权保护，开发出拥有自主知识产权的新产品，不断满足客户更加多样化的要求。加大对高级技术人才的培养和引进力度，积极探索人才激流机制，吸引和留住核心技术人才。

5. 应收账款坏账风险

截至本报告期，公司应收账款 191,203,350.72 元，占当期期末资产总额的 22.58%，公司期末应收账款金额较高。公司主要客户为轨道交通机车车辆制造商、中国铁路总公司下属各铁路局（含站段）、城市地铁公司及地方铁路公司等轨道交通运营单位，资金来源依赖财政拨款和运营收入，资金实力较强，且具有良好的信誉保证，发生坏账可能性较小，但由于资金来源于国家财政或上级单位拨款，审批手续比较繁琐，收款时间相对较长且具有一定的不确定性。如果市场竞争加剧、经营规模扩大或宏观经济政策收紧，公司仍存在无法及时回收货款，流动资金紧张的风险。

应对措施：公司将加强应收账款管理以控制日常经营风险。建立应收账款对账及催收机制，定期对应收款项的性质、账龄、额度进行分析；对应收款项的欠款单位持续关注，了解其日常经营状况和回款政策，保证回款的可持续性；依据公司情况，制定销售业绩考核机制，将销售回款作为业务部门和销售人员业绩考核的重要依据。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 15 日	深圳证券交易所提供的“互动易”平台“云访谈”栏目	其他	其他	通过“互动易”平台“云访谈”栏目参与 2022 年度业绩说明会的投资者	公司的业务项目、经营利润情况以及未来规划等内容。	详见公司于 2023 年 5 月 16 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的投资者关系活动记录表 (编号:2023-001)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 15 日	详见公司于 2023 年 5 月 15 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2023-021)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司于 2022 年 6 月 16 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，于 2022 年 7 月 5 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等股权激励相关议案，独立董事发表了一致同意的独立意见，广东信达律师事务所出具了相应的法律意见书。

公司于 2022 年 7 月 18 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定了以 2022 年 7 月 18 日为公司本次激励计划的授予日，以 8.96 元/股的授予价格向符合授予条件的 53 名激励对象授予第二类限制性股票为 204 万股。独立董事发表了一致同意的独立意见，广东信达律师事务所出具了相应的法律意见书。本激励计划采取的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票）。股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。本激励计划的激励对象总人数共计 53 人，为公司（含子公司）公告本激励计划时在公

司任职的中层管理人员及技术（业务）骨干人员，不包括独立董事、监事及单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

本激励计划授予的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占第二类限制性股票总量的比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	20%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	50%

鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划的激励对象中共 8 名激励对象因个人原因离职，失去激励对象资格，根据公司《2022 年限制性股票激励计划》的有关规定，公司拟对其已授予但尚未归属的 34 万股限制性股票进行作废处理。

根据公司《2022 年限制性股票激励计划》的有关规定，第一个归属期的业绩考核目标为 2022 年度的营业收入相比 2021 年度营业收入的增长率触发值达到 5%。根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（上会师报字（2023）第 4441 号），公司营业收入为 295,564,293.73 元，相比 2021 年度营业收入的增长率为 0.4%，2022 年的业绩未达到第一个归属期业绩考核目标，归属条件未成就。公司拟对 45 名激励对象（不包含前述 8 名离职人员）获授的第一个归属期但未归属的合计 34 万股限制性股票进行作废处理。

综上所述，本次合计作废已授予但尚未归属的限制性股票数量为 68 万股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司遵守各项法律法规，积极履行社会责任，充分尊重和维护股东、投资者、员工、客户和供应商的合法权益，为国家经济、社会发展献力。

1. 股东权益保护方面

公司按照《公司法》等法律法规的要求及公司章程的相关规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责，并在董事会下设立了审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，且专门成立内审部门，不断完善公司的内部控制体系，确保公司规范、有效运作。

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》等规章制度的规定履行信息披露的义务，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，以提高公司运作的透明度，使投资者充分了解公司的情况，充分保障公司股东，特别是中小股东的知情权与决策权；同时通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者电话、传真、电子邮件等多种方式积极开拓与投资者沟通的渠道，与投资者进行良性沟通，增强与投资者的互动，促进其对公司价值和理解和认同。公司注重对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东，报告期内完成 2022 年年度权益分派工作。

2. 员工利益保护方面

公司根据人才发展规划，面向社会公开招聘员工外，定期参与校招，积极促进就业。公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规规定，一直坚持“以人为本”的人才理念，与员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳五险一金，提供多项员工福利。公司持续完善企业人力资源管理体系，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等事关员工切身利益的事项建立了较为完善的人力资源管理体系，为员工提供良好工作环境和职业发展机会，并通过多样化的、具有吸引力的员工激励政策，充分调动员工的积极性、责任感和使命感，将公司利益与员工个人利益有机结合。公司注重员工能力培养，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高

和发展，并促进员工之间的沟通交流，强化了公司内部的凝聚力。公司还设立了工会积极征求员工意见和建议，并重视意见、建议的反馈落实，增强员工主人翁意识，实现公司与员工共同发展。

3. 客户与供应商权益保护方面

公司一直遵循“诚信、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

4. 安全生产与环境保护方面

公司高度重视员工的健康与安全生产，致力于为员工提供健康、安全的工作环境。公司下设安全部门，负责处理日常安全管理工作。在日常生产经营过程中，公司始终严格遵守《中华人民共和国安全生产法》等相关法律法规的规定，建立安全生产与职业健康管理措施。公司通过组织开展“应急救护知识培训”、“车间安全培训”、“应急演练”、“消防演练”等多种安全生产培训活动，有效强化员工安全意识和安全防范能力。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现违法违规而受到处罚的情况。同时，公司积极倡导将绿色环保理念贯彻到员工的日常工作和生活中，督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识和生活方式。

公司将继续积极履行社会责任义务，并落实于公司的日常经营活动中，不断创造经济及社会效益。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(一) 母公司厂房宿舍租赁情况：

租赁地址位于深圳市龙华区观澜街道桂花社区观光路 1231 号美泰科技园三号厂房整栋。租赁厂房面积为 16173 平方米，宿舍共计 70 套，租赁期限为 2019 年 06 月 01 日至 2024 年 05 月 31 日。

1、厂房租金及面积：

租赁厂房一楼面积为 3234.6 平方米，首年租金为每平方米 50 元计算，三号厂房二至五楼面积为 12938.4 平方米，首年租金为每平方米 35 元计算，共计首年每月租金为 614,574 元。厂房每年租金递增 6%。如下：2019 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日一楼租金为每月 50 元，二楼至五楼每月 35 元；2020 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日一楼租金为每月 53 元，二楼至五楼每月为 37.10 元；2021 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日一楼租金为每月 56.18 元，二楼至五楼每月为 39.33 元；2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日一楼租金每月为 59.55 元，二楼至五楼每月为 41.69 元；2023 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日一楼租金每月为 63.12 元，二楼至五楼每月为 44.19 元。

2、宿舍数量及租金：

租赁宿舍 70 套，首年每套宿舍是 940 元/间，首年每月共 65,800 元；宿舍租金每年递增 40 元/套。如下：2019 年 6 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日租金每月 940 元/套；2020 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日租金每月 980 元/套；2021 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日租金每月为 1,020 元/套；2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日租金每月为 1,060 元/套；2023 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日租金每月为 1,100 元/套；2024 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日租金每月为 1,140 元/套

3、设施维护维修费：

供电主线路、变压器、开关柜、维护保养等费用每月 18,000 元。

(二) 公司售后维保基地租赁情况

序号	出租方	承租方	租赁房产位置	建筑面积 (m ²)	总租金 (元)
1	中国铁路兰州局集团有限公司兰州西机务段	公司	兰州市安宁区沙井驿 440 号 (兰州西机务段)	117.58	214,583.50
2	中国铁路广州局集团有限公司广州机车检修段	公司	广州市花都区 S381 广州机车检修段部件检修 F20 库房电源柜检修区	206.4	276,102.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
美泰五金塑胶制品（深圳）有限公司	深圳通业科技股份有限公司	美泰科技园三号厂房整栋	1,195.77	2019年06月02日	2024年05月31日	-421.29	租赁合同	减少公司本期利润	否	无

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
							否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,785,812	75.00%						76,785,812	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,785,812	75.00%						76,785,812	75.00%
其中：境内法人持股	29,185,812	28.51%						29,185,812	28.51%
境内自然人持股	47,600,000	46.49%						47,600,000	46.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	25,600,000	25.00%						25,600,000	25.00%
1、人民币普通股	25,600,000	25.00%						25,600,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	102,385,812	100.00%						102,385,812	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谢玮	34,680,000	0	0	34,680,000	首发前限售股份	2024/3/29
深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）	20,400,000	0	0	20,400,000	首发前限售股份	2024/3/29
徐建英	12,920,000	0	0	12,920,000	首发前限售股份	2024/3/29
深圳市嘉祥新联科技有限公司	7,028,650	0	0	7,028,650	首发前限售股份	2024/3/29
深圳市英伟迪投资发展有限公司	1,757,162	0	0	1,757,162	首发前限售股份	2024/3/29
合计	76,785,812	0	0	76,785,812	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	9,293	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0	持有特别表决	0
----------	-------	------------------	---	--------	---

东总数			数（如有）（参见注 8）			权股份的股东总数（如有）		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
谢玮	境内自然人	33.87%	34,680,000		34,680,000			
深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）	境内自然人	19.92%	20,400,000		20,400,000			
徐建英	境内自然人	12.62%	12,920,000		12,920,000			
深圳市嘉祥新联科技有限公司	境内非国有法人	6.86%	7,028,650		7,028,650			
深圳市英伟迪投资发展有限公司	境内非国有法人	1.72%	1,757,162		1,757,162			
林敏之	境内自然人	0.50%	515,992	515,992		515,992		
王正	境内自然人	0.43%	440,000	143,500		440,000		
黄芳明	境内自然人	0.35%	362,683	11,000		362,683		
沈水芳	境内自然人	0.29%	300,800	180,800		300,800		
黄硕	境内自然人	0.27%	280,000	280,000		280,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐建英与谢玮为夫妻关系，并签署《一致行动协议》。徐建英先生分别通过公司股东深圳英伟达和深圳嘉祥新科间接持有公司股份，谢玮女士分别通过深圳嘉祥新科和深圳英伟迪间接持有公司股份；除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
林敏之	515,992	人民币普通股	515,992
王正	440,000	人民币普通股	440,000
黄芳明	362,683	人民币普通股	362,683
沈水芳	300,800	人民币普通股	300,800
黄硕	280,000	人民币普通股	280,000
綦振奇	271,300	人民币普通股	271,300
中国国际金融香港资产管理有限公司-FT	253,607	人民币普通股	253,607
周晓燕	241,600	人民币普通股	241,600
陈博	195,000	人民币普通股	195,000
中信证券股份有限公司	157,051	人民币普通股	157,051
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系，未知其是否属于一致行动人，未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东林敏之通过普通证券账户持有 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 515,992 股，合计持有 515,992 股； 股东黄硕通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 280,000 股，合计持有 280,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	189,640,236.23	332,402,173.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,693,383.10	10,836,983.43
应收账款	191,203,350.72	186,390,586.77
应收款项融资	105,185,853.41	76,524,083.65
预付款项	4,460,205.28	2,684,102.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,625,482.86	3,478,424.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	160,220,229.18	158,538,239.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,012,251.37	25,354,406.41
流动资产合计	741,040,992.15	796,209,000.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,817,174.17	6,126,447.23
固定资产	29,636,828.31	31,840,486.72
在建工程	32,882,887.42	27,147,430.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,100,878.02	12,040,434.81
无形资产	4,850,622.60	5,267,751.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,921,596.58	10,181,755.67
递延所得税资产	5,675,285.11	4,461,226.25
其他非流动资产	9,833,819.08	7,619,774.62
非流动资产合计	105,719,091.29	104,685,307.34
资产总计	846,760,083.44	900,894,308.03
流动负债：		
短期借款	50,628,000.00	58,610,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,860,721.26	24,002,363.70
应付账款	102,635,183.32	97,569,602.21
预收款项		
合同负债	188,832.71	54,955.01
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	4,949,005.26	8,312,291.17
应交税费	5,256,359.13	6,614,762.06
其他应付款	1,896,170.99	2,915,583.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	8,955,939.27	9,243,548.58
其他流动负债	21,546,074.17	26,286,832.87
流动负债合计	213,916,286.11	233,609,938.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	118,788.26	4,071,473.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,980,363.81	19,120,084.17
递延收益	3,175,052.64	3,487,182.00
递延所得税负债	2,411,598.89	1,350,996.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,685,803.60	28,029,736.28
负债合计	238,602,089.71	261,639,675.15
所有者权益：		
股本	102,385,812.00	102,385,812.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	323,225,287.07	323,225,287.07
减：库存股		
其他综合收益	2,219,496.83	1,501,746.38
专项储备		
盈余公积	69,694,197.92	69,694,197.92
一般风险准备		
未分配利润	110,633,199.91	142,447,589.51
归属于母公司所有者权益合计	608,157,993.73	639,254,632.88
少数股东权益		
所有者权益合计	608,157,993.73	639,254,632.88
负债和所有者权益总计	846,760,083.44	900,894,308.03

法定代表人：闫永革 主管会计工作负责人：黄楚雄 会计机构负责人：谭青

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	182,583,579.84	316,241,787.44
交易性金融资产	60,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,693,383.10	10,836,983.43
应收账款	165,066,496.50	165,218,008.85

应收款项融资	98,691,799.11	71,995,826.80
预付款项	2,847,137.60	2,036,460.55
其他应收款	69,860,121.15	55,727,546.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	135,151,076.20	137,353,279.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,627,477.16	19,826,149.77
流动资产合计	732,521,070.66	779,236,042.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,933,060.44	36,933,060.44
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	19,790,495.63	21,486,074.88
在建工程	2,879,449.78	1,028,808.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,049,190.01	11,957,733.94
无形资产	814,760.46	1,140,897.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,562,086.64	9,743,158.65
递延所得税资产	5,109,839.29	4,132,250.30
其他非流动资产	5,575,631.11	4,361,316.33
非流动资产合计	88,714,513.36	90,783,300.77
资产总计	821,235,584.02	870,019,343.54
流动负债：		
短期借款	50,628,000.00	58,610,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,860,721.26	24,002,363.70
应付账款	77,139,711.52	79,782,753.13
预收款项		
合同负债	184,068.11	54,955.01
应付职工薪酬	4,003,255.64	7,159,212.61
应交税费	5,179,854.04	5,771,577.33

其他应付款	11,447,160.01	2,279,397.60
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	8,915,626.51	9,175,672.49
其他流动负债	13,952,977.06	20,591,308.45
流动负债合计	189,311,374.15	207,427,240.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	118,788.26	4,048,501.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,980,363.81	19,120,084.17
递延收益	3,175,052.64	3,487,182.00
递延所得税负债	2,411,598.89	1,350,996.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,685,803.60	28,006,763.78
负债合计	213,997,177.75	235,434,004.10
所有者权益：		
股本	102,385,812.00	102,385,812.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	335,458,347.51	335,458,347.51
减：库存股		
其他综合收益	2,035,322.93	1,443,394.11
专项储备		
盈余公积	52,777,472.57	52,777,472.57
未分配利润	114,581,451.26	142,520,313.25
所有者权益合计	607,238,406.27	634,585,339.44
负债和所有者权益总计	821,235,584.02	870,019,343.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	137,165,127.39	118,824,420.85
其中：营业收入	137,165,127.39	118,824,420.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,760,657.66	120,125,027.19
其中：营业成本	75,547,429.79	65,192,761.63

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	1,545,170.71	1,134,984.64
销售费用	14,759,646.93	14,661,870.80
管理费用	19,914,288.77	16,543,881.93
研发费用	20,627,258.79	23,035,742.47
财务费用	-633,137.33	-444,214.28
其中：利息费用	1,196,114.16	1,735,729.91
利息收入	1,593,329.09	1,558,738.69
加：其他收益	4,205,515.18	5,969,313.87
投资收益（损失以“-”号填列）	968,378.96	1,277,595.45
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		
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）	-919,035.60	93,267.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,142.01	20,502.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,625,186.26	6,060,073.03
加：营业外收入	600,255.77	54,823.34
减：营业外支出	40,448.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,184,994.03	6,114,896.37
减：所得税费用	251,892.55	80,799.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,933,101.48	6,034,096.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,933,101.48	6,034,096.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	9,933,101.48	6,034,096.75
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额	717,750.45	-234,145.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	717,750.45	-234,145.31
(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	717,750.45	-234,145.31
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	717,750.45	-234,145.31
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,650,851.93	5,799,951.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,650,851.93	5,799,951.44
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0970	0.0589
(二) 稀释每股收益	0.0970	0.0589

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：闫永革 主管会计工作负责人：黄楚雄 会计机构负责人：谭青

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	110,378,680.62	105,920,013.93
减：营业成本	55,304,784.29	56,195,424.22
税金及附加	1,022,862.32	736,544.80
销售费用	13,400,789.44	13,641,007.72
管理费用	17,126,221.88	14,079,835.67
研发费用	15,259,036.68	18,064,234.83
财务费用	-568,978.77	-426,013.40

其中：利息费用	1,194,557.61	1,687,050.74
利息收入	1,526,033.59	1,528,214.13
加：其他收益	4,065,781.31	5,905,095.71
投资收益（损失以“-”号填列）	968,378.96	1,277,595.45
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		
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）	-308,613.58	-285,683.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,142.01	20,502.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,525,369.46	10,546,489.69
加：营业外收入	600,254.77	54,823.34
减：营业外支出	40,448.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,085,176.23	10,601,313.03
减：所得税费用	287,284.44	61,842.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,797,891.79	10,539,470.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,797,891.79	10,539,470.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	591,928.82	-199,166.01
（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	591,928.82	-199,166.01
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	591,928.82	-199,166.01
六、综合收益总额	14,389,820.61	10,340,304.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	85,374,046.69	122,573,966.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,192,617.52	1,768,705.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,116,007.05	7,207,479.13
经营活动现金流入小计	92,682,671.26	131,550,151.47
购买商品、接受劳务支付的现金	33,361,356.48	39,024,698.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,596,225.30	40,466,729.50
支付的各项税费	15,325,955.55	7,731,731.59
支付其他与经营活动有关的现金	20,946,096.85	14,338,883.82
经营活动现金流出小计	108,229,634.18	101,562,043.66
经营活动产生的现金流量净额	-15,546,962.92	29,988,107.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	968,378.96	1,277,595.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,200.00
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	250,000,000.00	232,000,083.33
投资活动现金流入小计	250,968,378.96	233,328,878.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,448,659.18	28,400,446.39
投资支付的现金		30,000,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	310,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	322,448,659.18	248,400,446.39
投资活动产生的现金流量净额	-71,480,280.22	-15,071,567.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,910,000.00	35,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,910,000.00	35,500,000.00
偿还债务支付的现金	33,892,000.00	63,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,876,326.07	30,387,328.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,805,983.89	4,437,763.26
筹资活动现金流出小计	79,574,309.96	98,785,091.66
筹资活动产生的现金流量净额	-53,664,309.96	-63,285,091.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-140,691,553.10	-48,368,551.46
加：期初现金及现金等价物余额	323,333,731.02	309,015,410.04
六、期末现金及现金等价物余额	182,642,177.92	260,646,858.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,178,378.59	105,101,917.32
收到的税费返还	3,192,617.52	1,768,547.23
收到其他与经营活动有关的现金	13,865,402.76	6,834,236.91
经营活动现金流入小计	92,236,398.87	113,704,701.46
购买商品、接受劳务支付的现金	27,776,647.21	34,620,117.98
支付给职工以及为职工支付的现金	32,203,536.34	34,106,156.19
支付的各项税费	12,759,076.79	6,947,806.04
支付其他与经营活动有关的现金	30,359,437.41	35,361,513.98
经营活动现金流出小计	103,098,697.75	111,035,594.19
经营活动产生的现金流量净额	-10,862,298.88	2,669,107.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	968,378.96	1,277,595.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,200.00
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	250,000,000.00	232,000,083.33
投资活动现金流入小计	250,968,378.96	233,328,878.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,067,374.56	5,644,553.47
投资支付的现金	1,000,000.00	31,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	310,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	318,067,374.56	226,644,553.47
投资活动产生的现金流量净额	-67,098,995.60	6,684,325.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,910,000.00	35,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,910,000.00	35,500,000.00
偿还债务支付的现金	33,892,000.00	61,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,876,326.07	30,336,672.84
支付其他与筹资活动有关的现金	4,768,202.41	4,419,197.91
筹资活动现金流出小计	79,536,528.48	96,715,870.75
筹资活动产生的现金流量净额	-53,626,528.48	-61,215,870.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-131,587,822.96	-51,862,438.17
加：期初现金及现金等价物余额	307,173,344.49	286,717,586.68
六、期末现金及现金等价物余额	175,585,521.53	234,855,148.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	102,385,812.00				323,225,287.07		1,501,746.38		69,694,197.9		142,447,589.51		639,254,632.88	639,254,632.88
加：会计政策变更														
前期差错更正											-793,166.28		-793,166.28	-793,166.28
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	102,385,812.00				323,225,287.07		1,501,746.38		69,694,197.9		141,654,423.23		638,254,666.66	638,254,666.66

	00				07				2		23		60		60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						717,750.45					-31,021,223.32		-30,303,472.87		-30,303,472.87
（一）综合收益总额						717,750.45					9,933,101.48		10,650,851.93		10,650,851.93
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-40,954,324.80		-40,954,324.80		-40,954,324.80
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,954,324.80		-40,954,324.80		-40,954,324.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	102,385,812.00				323,225,287.07		2,219,496.83		69,694,197.92		110,633,199.91		608,157,993.73		608,157,993.73

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	102,385,812.00				320,000,759.57		1,569,171.84		64,191,853.46		149,259,023.50		637,406,620.37		637,406,620.37
加：会计政策变更															
前期差错更正											399.26		399.26		399.26
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	102,385,812.00				320,000,759.57		1,569,171.84		64,191,853.46		149,259,422.76		637,407,119.63		637,407,119.63
三、本期增							-				-		-		-

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)							234 ,14 5.3 1				24, 681 ,64 6.8 5		24, 915 ,79 2.1 6		24, 915 ,79 2.1 6
(一) 综合 收益总额							- 234 ,14 5.3 1				6,0 34, 096 .75		5,7 99, 951 .44		5,7 99, 951 .44
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配											- 30, 715 ,74 3.6 0		- 30, 715 ,74 3.6 0		- 30, 715 ,74 3.6 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 30, 715 ,74 3.6 0		- 30, 715 ,74 3.6 0		- 30, 715 ,74 3.6 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	102,385,812.00				320,000,759.57		1,335,026.53		64,191,853.46		124,577,775.91		612,491,227.47	612,491,227.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,385,812.00				335,458,347.51		1,443,394.11		52,777,472.57	142,520,313.25		634,585,339.44
加：会计政策变更												
前期差错更正										-782,428.98		-782,428.98
其他												
二、本年期初余额	102,385,812.00				335,458,347.51		1,443,394.11		52,777,472.57	141,737,884.27		633,802,910.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							591,928.82			-27,156,433.01		-26,564,504.19
（一）综合收益总额							591,928.82			13,797,891.79		14,389,820.61
（二）所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
									40,954,324.80		40,954,324.80	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									40,954,324.80		40,954,324.80	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	102,385,81				335,458,34		2,035,322.		52,777,472	114,581,45		607,238,40

	2.00				7.51		93		.57	1.26		6.27
--	------	--	--	--	------	--	----	--	-----	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,385,812.00				332,233,820.01		1,307,065.60		47,275,128.11	142,056,104.92		625,257,930.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,385,812.00				332,233,820.01		1,307,065.60		47,275,128.11	142,056,104.92		625,257,930.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-199,166.01			-20,176,273.00		-20,375,439.01
（一）综合收益总额							-199,166.01			10,539,470.60		10,340,304.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-30,715,743.60		-30,715,743.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,715,743.60		-30,715,743.60

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	102,385,812.00				332,233,820.01		1,107,899.59		47,275,128.11	121,879,831.92		604,882,491.63

三、公司基本情况

1、历史沿革及股本变更情况

深圳通业科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身深圳市通业科技发展有限公司, 于 2021 年 3 月 29 日, 本公司发行人民币普通股 A 股股票在深圳证券交易所上市。公司总部在深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房。

根据深圳市通业科技发展有限公司 2015 年 7 月 4 日股东会决议, 以 2015 年 6 月 30 日为基准日, 经审计的净资产折为 68,000,000 股, 将有限公司整体变更为股份有限公司, 公司名称变更为深圳通业科技股份有限公司, 各股东以出资比例享有的净资产相应折成股份有限公司的股份, 变更后公司股权结构及注册资本不变。上会会计师事务所(特殊普通合伙)对本次整体变更进行了审验, 并于 2015 年 9 月 8 日出具了上会师报字(2015)第 3203 号验资报告。2015 年 9 月 23 日, 公司在深圳市市场监督管理局完成工商注册登记手续。

2016 年 1 月 26 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函(2016)373 号”文件批准, 同意本公司在

全国中小企业股份转让系统挂牌(证券代码 835873)。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2017 年 9 月 22 日出具的《关于深圳通业科技股份有限公司股票终止挂牌的公告》(股转系统公告〔2017〕462 号),公司股票自 2017 年 9 月 26 日起在股转系统终止挂牌。

公司于 2018 年 12 月 10 日召开第二届董事会第三次会议,于 2018 年 12 月 26 日召开 2018 年第四次临时股东大会,审议通过《关于公司收购关联方石家庄通业科技有限公司 100%股权的议案》等相关决议,同意公司发行 8,785,812 股股份,收购由关联方深圳市嘉祥新联科技有限公司(以下简称“嘉祥新联”)和深圳市英伟迪投资发展有限公司(以下简称“英伟迪”)合计持有的石家庄通业科技有限公司(以下简称“石家庄通业科技”)100%股权,其中向嘉祥新联发行 7,028,650 股股份,向英伟迪发行 1,757,162 股股份。截至 2019 年 3 月 18 日,公司分别向嘉祥新联、英伟迪发行股份 7,028,650 股股份、1,757,162 股股份购买其合计持有的石家庄通业科技 100%股权,对应的股权过户及工商变更手续已办理完毕。

公司原注册资本为人民币 6,800 万元,股本为人民币 6,800 万元。经此次发行后,公司注册资本及股本变更为人民币 7,678.5812 万元。上会会计师事务所(特殊普通合伙)对本次出资进行了审验,并于 2019 年 3 月 20 日出具了上会师报字(2019)第 2044 号《验资报告》。2019 年 3 月 13 日,深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

经中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所审核通过,本公司于 2021 年 3 月 24 日发行 A 股股票 2,560.00 万股,每股面值人民币 1.00 元,新增注册资本(股本)人民币 2,560.00 万元。经此次发行后,公司注册资本及股本变更为人民币 10,238.5812 万元。该变更事项经上会会计师事务所(特殊普通合伙)2021 年 3 月 24 日出具的上会师报字(2021)第 2109 号验资报告予以验证。

2、经营范围

本公司的主要经营范围:铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的研究开发与销售;轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的研究开发、销售及技术服务;经营进出口业务(具体按照深贸管登证字第 2004-0345 号资格证书办理)。许可经营项目是:铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的生产;轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的生产与维修。

本公司合并报表范围,详见“附注八、合并范围的变更”,“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产 (或资产组) 的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产 (或资产组) 生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 产品质量保证

本公司会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或

减少，均可能影响未来年度的损益。

(5) 投资性房地产、固定资产折旧

本公司对投资性房地产、固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。

如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧进行调整。

(6) 无形资产摊销

无形资产在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的收益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

(7) 长期待摊费用摊销

长期待摊费用在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的受益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

(8) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为 1 个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分

割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

暂无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般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。

9、外币业务和外币报表折算

暂无

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(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。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量

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

- 1) 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；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

① 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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在

可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是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；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发

生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

② 各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1(账龄组合)	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2(关联方组合)	股权关系
组合 3(员工往来组合)	员工备用金、代垫社保住房公积金、员工借款

账龄段分析均基于其信用期及逾期情况进行。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1(账龄组合)	预计存续期
组合 2(关联方组合)	不计提
组合 3(员工往来组合)	不计提

③ 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

1) 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- 2) 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- 3) 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 4) 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

⑤ 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,本公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

⑥ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是,按照本公司收回到期款项的程序,被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

见“10、金融工具”

12、应收账款

见“10、金融工具”

13、应收款项融资

见“10、金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见“10、金融工具”

15、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、周转材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品及合同履约成本。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

(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

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和周转材料

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照预计的使用年限分期计入成本费用。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之

间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过(含)30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注四、8、金融工具”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本(例如：销售佣金等)。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等)，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

暂无

19、债权投资

暂无

20、其他债权投资

暂无

21、长期应收款

暂无

22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式的

对投资性房地产按平均年限法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率
房屋及建筑物	20 年	5%
土地使用权	50 年	0

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%
工具器具	年限平均法	2-10 年	5.00%	9.50-47.50%
电子设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%
其他设备	年限平均法	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产计提资产减值方法见附注五、31。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

暂无

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

本公司发生的借款费用全部费用化。

27、生物资产

暂无

28、油气资产

暂无

29、使用权资产

1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。

3) 使用权资产的后续计量

- 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

使用权资产计提资产减值方法见附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
软件	5-10 年

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 内部研究开发项目的支出, 包括研究阶段支出与开发阶段支出, 其中:

- ① 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- ② 开发是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 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, 应当证明其有用性;
- 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。

31、长期资产减值

对于投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产, 公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、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。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销

售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	厂房剩余租赁期限
其他	受益期内

33、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

不适用

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

35、 租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

37、 股份支付

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具(因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外)，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉 企业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〉 企业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〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 企业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。

(2) 具体方法

销售产品：公司按照合同约定或客户指定，完成产品交付，取得收款权利时确认收入；附带安装调试义务（不构成单项履约义务）的产品销售，在安装调试验收合格后，取得收款权利时确认收入；构成单项履约义务的安装服务，在安装调试服务验收合格后，取得收款权利时确认收入；检修服务：公司按合同约定提供完毕检修服务，完成检修产品交付，取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

暂无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整数
递延所得税资产	5,857,249.08	4,461,226.25	1,396,022.83
递延所得税负债	2,747,019.27	1,350,996.44	1,396,022.83

首次执行新会计准则后，本公司合并资产负债表 2023 年 1 月 1 日的递延所得税资产调增 1,396,022.83 元，递延所得税负债调增 1,396,022.83 元。除以上调整外，其他财务报表项目无影响。

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整数
递延所得税资产	5,857,249.08	4,461,226.25	1,396,022.83
递延所得税负债	2,747,019.27	1,350,996.44	1,396,022.83

首次执行新会计准则后，本公司母公司资产负债表 2023 年 1 月 1 日的递延所得税资产调增 1,396,022.83 元，递延所得税负债调增 1,396,022.83 元。除以上调整外，其他财务报表项目无影响。

45、其他

暂无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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

2、税收优惠

本公司于 2021 年 12 月 23 日认定为高新技术企业，证书编号为 GR202144202785，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率缴纳。

本公司之子公司石家庄通业电气制造有限公司，于 2021 年 9 月 18 日重新认定为高新技术企业，证书编号为 GR202113000769，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。石家庄通业电气制造有限公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率缴纳。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）及《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号），2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税有关规定，本公司子公司广州通业科技发展有限公司、长春通业电气科技有限公司、成都通业电气技术有限公司本期符合小型微利企业，对年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,425.96	89,964.69
银行存款	182,348,798.61	323,240,408.38
其他货币资金	7,237,011.66	9,071,800.90
合计	189,640,236.23	332,402,173.97
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	1,273,324.54	1,273,324.54
银行承兑汇票保证金	5,564,733.77	7,635,118.41

投标保证金	160,000.00	160,000.00
合计	6,998,058.31	9,068,442.95

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,000,000.00	0.00
其中：		
理财产品	60,000,000.00	0.00
其中：		
合计	60,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,693,383.10	10,836,983.43
合计	4,693,383.10	10,836,983.43

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,693,383.10
合计	4,693,383.10

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,846,901.10	
商业承兑票据		14,232,701.39
合计	6,846,901.10	14,232,701.39

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,145,910.11	100.00%	7,942,559.39	3.99%	191,203,350.72	193,853,970.26	100.00%	7,463,383.49	3.85%	186,390,586.77
其中：										
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	199,145,910.11	100.00%	7,942,559.39	3.99%	191,203,350.72	193,853,970.26	100.00%	7,463,383.49	3.85%	186,390,586.77
合计	199,145,910.11	100.00%	7,942,559.39	3.99%	191,203,350.72	193,853,970.26	100.00%	7,463,383.49	3.85%	186,390,586.77

按组合计提坏账准备：7,942,559.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	199,145,910.11	7,942,559.39	3.99%
合计	199,145,910.11	7,942,559.39	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

坏账准备	期末余额
1 年以内	5,040,162.52
1-2 年	926,152.87
2-3 年	346,591.72
3-4 年	633,997.67
4-5 年	569,052.98
5 年以上	426,601.63
合计	7,942,559.39

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	169,986,835.71
1 至 2 年	21,512,707.99
2 至 3 年	4,189,933.79
3 年以上	3,456,432.62
3 至 4 年	2,460,778.01
4 至 5 年	569,052.98
5 年以上	426,601.63
合计	199,145,910.11

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,463,383.49	479,175.90				7,942,559.39
合计	7,463,383.49	479,175.90				7,942,559.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中车株洲电力机车有限公司	24,594,374.24	12.35%	737,831.23
中车物流有限公司	16,295,827.18	8.18%	488,874.82
湖南智融科技有限公司	10,684,864.98	5.37%	359,482.32
中车长春轨道客车股份有限	6,994,575.68	3.51%	258,238.27

公司			
深圳中车轨道车辆有限公司	6,241,496.68	3.13%	187,244.90
合计	64,811,138.76	32.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,880,647.42	17,159,848.27
商业承兑汇票	79,305,205.99	59,364,235.38
合计	105,185,853.41	76,524,083.65

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,791,872.63	85.02%	2,512,360.39	93.60%
1至2年	398,157.64	8.93%	88,929.28	3.31%
2至3年	188,821.11	4.23%	82,812.64	3.09%
3年以上	81,353.90	1.82%		
合计	4,460,205.28		2,684,102.31	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

服务未完成/货物未验收

(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	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
清华大学	非关联方	600,000.00	13.45%	1年以内	服务未完成
中铁检验认证中心有限公司	非关联方	443,040.00	9.93%	1年以内	服务未完成
通标标准技术服务有限公司	非关联方	288,440.00	6.47%	1年以内	服务未完成
长沙广义交流技术有限公司	非关联方	262,831.86	5.89%	1至2年	服务未完成
海宁艾弗洛电器有限公司	非关联方	188,820.00	4.23%	1年以内	货物未验收

合计		1,783,131.86	39.98%	
----	--	--------------	--------	--

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,625,482.86	3,478,424.67
合计	3,625,482.86	3,478,424.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,948,108.20	2,978,974.74
员工备用金	133,731.24	27,325.95
代垫费用	567,143.84	561,493.22
其他	310,000.00	0.00
合计	3,958,983.28	3,567,793.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	89,369.24			89,369.24
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,353.61			2,353.61
本期转回	2,619.60			2,619.60
2023 年 6 月 30 日余额	89,103.25			89,103.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,481,038.01
1 至 2 年	633,965.38
2 至 3 年	364,618.95
3 年以上	1,479,360.94
3 至 4 年	979,071.50
4 至 5 年	58,000.00
5 年以上	442,289.44
合计	3,958,983.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	89,369.24	2,353.61	2,619.60			89,103.25
合计	89,369.24	2,353.61	2,619.60			89,103.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
美泰五金塑胶制品(深圳)有限公司	押金	973,308.00	3 至 4 年	24.58%	29,199.24
美泰五金塑胶制品(深圳)有限公司	押金	387,439.44	5 年以上	9.78%	11,623.18
中国铁路沈阳局集团有限公司苏家屯机务段	履约保证金	11,000.00	1 年以内	0.28%	330.00
中国铁路沈阳局集团有限公司苏家屯机务段	履约保证金	251,600.00	1 至 2 年	6.35%	7,548.00
中国铁路沈阳局集团有限公司苏家屯机务段	履约保证金	222,500.00	2 至 3 年	5.62%	6,675.00
广州地铁物资有限公司	履约保证金	209,858.81	1 年以内	5.30%	6,295.76
广州地铁物资有限公司	履约保证金	95,347.95	1 至 2 年	2.41%	2,860.40
中车物流有限公司	履约保证金	100,000.00	1 年以内	2.52%	3,000.00
中车物流有限公司	履约保证金	35,400.00	1 至 2 年	0.89%	1,062.00
深圳市地铁集团有限公司运营总部	履约保证金	35,404.98	1 至 2 年	0.90%	1,062.15
深圳市地铁集团有限	履约保证金	44,748.00	2 至 3 年	1.13%	1,342.44

公司运营总部					
合计		2,366,607.18			70,998.17

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	68,195,609.19	107,907.13	68,087,702.06	72,779,640.13	107,907.13	72,671,733.00
在产品	14,120,588.36		14,120,588.36	15,699,193.14		15,699,193.14
库存商品	29,933,444.89	404,037.22	29,529,407.67	28,030,793.54	404,037.22	27,626,756.32
周转材料	94,136.18		94,136.18	162,141.12		162,141.12
消耗性生物资产	0.00		0.00			
合同履约成本	267,417.55		267,417.55			
发出商品	15,496,835.15	81,427.57	15,415,407.58	18,367,879.84	81,427.57	18,286,452.27
自制半成品	29,464,818.65		29,464,818.65	23,065,318.81		23,065,318.81
委托加工物资	1,078,133.43		1,078,133.43	1,025,538.59		1,025,538.59
劳务成本	2,162,617.70		2,162,617.70			
低值易耗品				1,106.23		1,106.23
合计	160,813,601.10	593,371.92	160,220,229.18	159,131,611.40	593,371.92	158,538,239.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	107,907.13					107,907.13
库存商品	404,037.22					404,037.22
发出商品	81,427.57					81,427.57
合计	593,371.92					593,371.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	445,873.27	
预缴的企业所得税	152,029.10	14,052.44
已背书或贴现未终止确认的应收票据	22,113,482.17	26,279,688.72
减：应收票据坏账准备	-699,133.17	-939,334.75
合计	22,012,251.37	25,354,406.41

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,389,525.23	6,039,715.00		16,429,240.23
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	10,389,525.23	6,039,715.00		16,429,240.23
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,139,260.27	2,163,532.73		10,302,793.00
2. 本期增加金额	247,254.12	62,018.94		309,273.06
(1) 计提或摊销	247,254.12	62,018.94		309,273.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,386,514.39	2,225,551.67		10,612,066.06
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	2,003,010.84	3,814,163.33		5,817,174.17
2. 期初账面价值	2,250,264.96	3,876,182.27		6,126,447.23

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,636,828.31	31,840,486.72
合计	29,636,828.31	31,840,486.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	13,561,481.13	23,806,107.00	7,360,818.74	11,788,081.71	15,902,004.27	7,867,536.49	80,286,029.34
2. 本期增加金额		124,734.51		77,062.30	1,036,050.37		
(1) 购置		124,734.51		77,062.30	984,227.36		
(2) 在建工程转入					51,823.01		
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		253,418.79	242,559.00	606,968.66	952,061.41	55,771.12	
(1) 处置或报废		253,418.79	242,559.00	606,968.66	952,061.41	55,771.12	
4. 期末余额	13,561,481.13	23,677,422.72	7,118,259.74	11,258,175.35	15,985,993.23	7,811,765.37	79,413,097.54
二、累计折旧							
1. 期初余额	8,515,602.72	10,304,916.39	5,420,974.93	8,066,181.10	10,595,735.79	5,542,131.69	48,445,542.62
2. 本期增加金额	370,738.74	994,185.08	343,212.93	497,433.98	983,959.01	144,914.46	3,334,444.20
(1) 计提	370,738.74	994,185.08	343,212.93	497,433.98	983,959.01	144,914.46	3,334,444.20
3. 本期减少金额		240,747.85	230,431.05	576,620.04	902,935.48	52,983.17	2,003,717.59
(1) 处置或报废		240,747.85	230,431.05	576,620.04	902,935.48	52,983.17	2,003,717.59
4. 期末余额	8,886,341.46	11,058,353.62	5,533,756.81	7,986,995.04	10,676,759.32	5,634,062.98	
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	4,675,139.67	12,619,069.10	1,584,502.93	3,271,180.31	5,309,233.91	2,177,702.39	29,636,828.31
2. 期初账面价值	5,045,878.41	13,501,190.61	1,939,843.81	3,721,900.61	5,306,268.48	2,325,404.80	31,840,486.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,882,887.42	27,147,430.58
合计	32,882,887.42	27,147,430.58

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备及软件	2,879,449.78		2,879,449.78	1,028,808.71		1,028,808.71
厂房及研发楼建设项目	30,003,437.64		30,003,437.64	26,118,621.87		26,118,621.87
合计	32,882,887.42		32,882,887.42	27,147,430.58		27,147,430.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,025,317.88	29,025,317.88
2. 本期增加金额	340,181.23	340,181.23
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	29,365,499.11	29,365,499.11
二、累计折旧		
1. 期初余额	16,984,883.07	16,984,883.07
2. 本期增加金额	4,279,738.02	4,279,738.02
(1) 计提	4,279,738.02	4,279,738.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	21,264,621.09	21,264,621.09
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,100,878.02	8,100,878.02
2. 期初账面价值	12,040,434.81	12,040,434.81

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,039,715.00			6,189,327.97	12,229,042.97
2. 本期增加金额					
(1) 购					

置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,039,715.00			6,189,327.97	12,229,042.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,163,533.21			4,797,758.30	6,961,291.51
2. 本期增加金额	62,018.88			355,109.98	417,128.86
(1) 计提	62,018.88			355,109.98	417,128.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,225,552.09			5,152,868.28	7,378,420.37
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,814,162.91			1,036,459.69	4,850,622.60
2. 期初账面价值	3,876,181.79			1,391,569.67	5,267,751.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,836,535.66	2,444,973.99	3,661,062.42		8,620,447.23
其他	345,220.01		44,070.66		301,149.35
合计	10,181,755.67	2,444,973.99	3,705,133.08		8,921,596.58

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,938,591.41	1,204,212.37	8,209,999.54	1,256,560.10
存货跌价准备	593,371.92	89,005.79	593,371.92	89,005.79
预提的售后服务费	18,980,363.81	2,847,054.57	19,120,084.17	2,868,012.62
租赁费用	8,311,193.31	1,246,678.99	1,266,439.72	189,965.96
未实现内部销售利润	1,922,222.60	288,333.39	384,545.05	57,681.78
合计	37,745,743.05	5,675,285.11	29,574,440.40	4,461,226.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法规定加速折旧	8,751,357.38	1,312,703.61	9,006,642.93	1,350,996.44
租赁费用	7,325,968.55	1,098,895.28		
合计	16,077,325.93	2,411,598.89	9,006,642.93	1,350,996.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,675,285.11		4,461,226.25
递延所得税负债		2,411,598.89		1,350,996.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,858,613.38	22,211,097.98
合计	20,858,613.38	22,211,097.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	455,793.06	456,423.35	
2027	740,174.98	741,771.54	
2028	495,213.16		
2031	5,011,349.46	5,011,349.46	
2032	11,468,198.68	16,001,553.63	

2033	2,687,884.04		
合计	20,858,613.38	22,211,097.98	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及软件款	9,833,819.08		9,833,819.08	7,619,774.62		7,619,774.62
合计	9,833,819.08		9,833,819.08	7,619,774.62		7,619,774.62

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,628,000.00	58,610,000.00
合计	50,628,000.00	58,610,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,860,721.26	24,002,363.70
合计	17,860,721.26	24,002,363.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	100,054,012.69	94,241,558.63
设备及软件款	2,581,170.63	3,328,043.58
合计	102,635,183.32	97,569,602.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	188,832.71	54,955.01
合计	188,832.71	54,955.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,107,202.60	32,579,449.16	35,842,675.33	4,843,976.43
二、离职后福利-设定提存计划	205,088.57	1,950,898.39	2,050,958.13	105,028.83
三、辞退福利		1,950.00	1,950.00	
合计	8,312,291.17	34,532,297.55	37,895,583.46	4,949,005.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,972,535.66	29,994,952.11	33,191,525.44	4,775,962.33
2、职工福利费		1,002,957.48	1,002,957.48	
3、社会保险费	131,200.94	835,057.55	900,822.39	65,436.10
其中：医疗保险费	114,528.86	742,822.92	804,931.39	58,438.87
工伤保险费	10,653.61	47,282.53	50,938.90	6,997.24
生育保险费	6,018.47	44,952.10	44,952.10	
4、住房公积金	3,466.00	658,899.50	659,787.50	2,578.00
5、工会经费和职工教育经费		87,582.52	87,582.52	
合计	8,107,202.60	32,579,449.16	35,842,675.33	4,843,976.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	200,138.95	1,891,929.26	1,987,795.16	104,273.05
2、失业保险费	4,949.62	58,969.13	63,162.97	755.78
合计	205,088.57	1,950,898.39	2,050,958.13	105,028.83

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,705,456.66	5,518,688.20
企业所得税	63,383.15	101,005.74
个人所得税	2,154,870.28	338,005.46
城市维护建设税	194,045.28	383,283.57
教育费附加	138,603.76	273,779.09
合计	5,256,359.13	6,614,762.06

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,896,170.99	2,915,583.27
合计	1,896,170.99	2,915,583.27

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付费用	535,472.43	1,622,182.00
租赁保证金	400,000.00	400,000.00
履约保证金		230,000.00
个税手续返还款	680,138.50	586,920.63
其他	280,560.06	76,480.64

合计	1,896,170.99	2,915,583.27
----	--------------	--------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,955,939.27	9,243,548.58
合计	8,955,939.27	9,243,548.58

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,158.94	7,144.15
已背书或贴现未终止确认的承兑汇票	21,521,915.23	26,279,688.72
合计	21,546,074.17	26,286,832.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计		--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	118,788.26	4,071,473.67
合计	118,788.26	4,071,473.67

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提的售后服务费	18,980,363.81	19,120,084.17	
合计	18,980,363.81	19,120,084.17	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	3,487,182.00		312,129.36	3,175,052.64	地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目：公司于 2013 年 5 月收到深圳市财政委员会补助 500 万元，于 2014 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 250 万元，均用于仪器设备购置。
合计	3,487,182.00		312,129.36	3,175,052.64	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,385,812.00						102,385,812.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	320,000,759.57			320,000,759.57
其他资本公积	3,224,527.50			3,224,527.50
合计	323,225,287.07			323,225,287.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,501,746.38	717,750.45				717,750.45	2,219,496.83
应收款项融资信用减值准备	1,501,746.38	717,750.45				717,750.45	2,219,496.83
其他综合收益合计	1,501,746.38	717,750.45				717,750.45	2,219,496.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,101,754.66			52,101,754.66

任意盈余公积	17,592,443.26		17,592,443.26
合计	69,694,197.92		69,694,197.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	142,447,589.51	
调整后期初未分配利润	142,447,589.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,933,101.48	
分配股利	40,954,324.80	
前期差错更正	793,166.28	
期末未分配利润	110,633,199.91	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 793,166.28 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	135,693,523.17	75,238,156.73	116,506,981.69	64,883,518.03
其他业务	1,471,604.22	309,273.06	2,317,439.16	309,243.60
合计	137,165,127.39	75,547,429.79	118,824,420.85	65,192,761.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
电源类	33,239,382.86	33,239,382.86
智能控制类	10,153,466.81	10,153,466.81
电机风机	24,911,121.72	24,911,121.72
配件及其他	4,552,152.67	4,552,152.67
检修服务小计	62,837,399.11	62,837,399.11
其他业务收入	1,471,604.22	1,471,604.22
按经营地区分类		
其中：		
东北地区	8,743,957.81	8,743,957.81
华北地区	47,518,430.19	47,518,430.19
华东地区	19,417,141.41	19,417,141.41

华南地区	7,325,823.89	7,325,823.89
华中地区	44,169,258.70	44,169,258.70
境外地区	55,265.55	55,265.55
西北地区	3,845,984.08	3,845,984.08
西南地区	6,089,265.76	6,089,265.76
市场或客户类型		
其中：		
合同类型		
其中：		
按商品转让的时间分类		
其中：		
按合同期限分类		
其中：		
按销售渠道分类		
其中：		
合计		

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 110,291,302.91 元，其中，72,130,373.29 元预计将于 2023 年度确认收入，38,160,929.62 元预计将于 2024 年度确认收。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	622,103.45	390,378.14
教育费附加	444,395.83	278,841.56
房产税	134,193.60	131,862.84
土地使用税	246,636.26	246,636.25
车船使用税	1,380.00	720.00
印花税	96,461.57	86,545.85
合计	1,545,170.71	1,134,984.64

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,169,163.01	5,360,597.04
差旅费	2,451,607.18	2,173,523.64
材料费	3,962,624.47	4,373,609.78
招待费	2,003,991.96	1,738,134.14
发货费	900,736.73	866,819.84
办公费	214,015.90	30,881.50
招标费	168,671.71	84,874.53
广告费	26,037.73	31,509.43
折旧费	0.00	1,920.90
计提费	-137,201.76	0.00
合计	14,759,646.93	14,661,870.80

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	1,253,025.17	1,315,794.85
差旅费用	639,690.52	293,318.99
汽车费用	164,257.09	165,515.74
招待费	1,645,464.89	966,064.13
会务费	5,660.38	
董事会费	120,000.00	50,000.00
咨询费	1,763,365.83	664,304.65
工会经费	216,980.65	244,826.15
职工教育经费	93,919.00	99,404.59
保险费	340,681.01	391,484.60
折旧费	814,781.44	550,894.79
职工薪酬	8,495,037.76	8,957,584.02
其他	4,153,076.67	2,796,025.48
环保绿化费		31,715.92
安全消防费		24,489.07
税金		12,048.80
材料报废	25,449.47	-19,589.85
维修费	182,898.89	0.00
合计	19,914,288.77	16,543,881.93

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,540,722.14	14,209,832.81
材料费用	2,764,183.64	4,580,723.49
折旧	1,416,085.87	1,105,042.07
测试费用	291,455.65	587,734.91
差旅费	768,584.75	358,018.44
技术开发服务费	2,713,249.71	2,004,817.09
其他	64,159.09	49,131.96
专利申请费	68,817.94	140,441.70
合计	20,627,258.79	23,035,742.47

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,593,223.05	-1,558,738.69
利息支出	1,196,114.16	1,735,729.91
手续费	29,997.89	27,679.99
汇兑损益		902.20
现金折扣	-265,920.29	-649,787.69
合计	-633,137.33	-444,214.28

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	312,129.36	312,130.10
科研补助	261,034.43	1,322,273.00
增值税即征即退款	3,192,617.52	1,768,322.23
专精特新资助	100,000.00	
高新技术企业补助	200,000.00	
个税手续费返还	1,995.87	
研发费加计扣除补助款	137,738.00	
TDPS 列车供电柜项目		12,500.38
租房补贴		2,000,000.00
稳岗补贴		144,388.16
工业稳增长资助		230,200.00
留工培训补助		179,500.00
合计	4,205,515.18	5,969,313.87

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	968,378.96	1,277,595.45
合计	968,378.96	1,277,595.45

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-919,035.60	93,267.96
合计	-919,035.60	93,267.96

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固资报废	-34,142.01	20,502.09

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对供应商的考核款	595,440.00		595,440.00
其他	4,815.77	54,823.34	4,815.77
合计	600,255.77	54,823.34	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

客户考核款支出	40,448.00		40,448.00
合计	40,448.00		40,448.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	671,676.38	16,448.14
递延所得税费用	-419,783.83	64,351.48
合计	251,892.55	80,799.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,184,994.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,527,749.12
子公司适用不同税率的影响	121,692.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	374,358.61
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	427,943.26
研发费用加计扣除影响	-2,199,850.61
所得税费用	251,892.55

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七之 57. 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	853,614.57	4,037,297.69
收到的押金保证金	1,347,810.37	1,096,853.51
收到的员工备用金		26,393.00
利息收入	1,479,335.18	1,558,103.69
其他	435,246.93	488,831.24
合计	4,116,007.05	7,207,479.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用		12,672,197.50
支付的往来款		38,656.85
支付的押金保证金	595,913.46	1,345,944.47
支付的员工备用金	445,930.11	282,085.00
其他	19,904,253.28	
合计	20,946,096.85	14,338,883.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回	250,000,000.00	232,000,083.33
合计	250,000,000.00	232,000,083.33

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资银行理财产品	310,000,000.00	190,000,000.00
合计	310,000,000.00	190,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	4,805,983.89	4,437,763.26
合计	4,805,983.89	4,437,763.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,933,101.48	6,034,096.75
加: 资产减值准备	919,035.60	-93,267.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,580,274.97	2,942,330.05
使用权资产折旧	4,279,738.02	4,251,389.58
无形资产摊销	417,128.86	596,451.21
长期待摊费用摊销	3,705,133.08	1,193,220.55
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)	34,142.01	-20,502.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,196,114.16	1,690,108.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-968,378.96	-1,277,595.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,214,058.88	-17,419.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,060,602.45	37,595.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,681,989.70	-10,496,002.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,548,725.55	20,028,884.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,259,080.46	5,627,156.57
其他		-508,338.46
经营活动产生的现金流量净额	-15,546,962.92	29,988,107.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	182,642,177.92	260,646,858.58
减: 现金的期初余额	323,333,731.02	309,015,410.04
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	-140,691,553.10	-48,368,551.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,642,177.92	323,333,731.02
其中：库存现金	54,425.96	89,964.69
可随时用于支付的银行存款	182,348,798.61	323,243,766.33
可随时用于支付的其他货币资金	238,953.35	
三、期末现金及现金等价物余额	182,642,177.92	323,333,731.02

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,998,058.31	保函保证金、投标保证金及银行承兑 汇票保证金
应收票据	4,693,383.10	因开具银行承兑汇票而质押给银行
合计	11,691,441.41	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税即征即退款	3,192,617.52	其他收益	3,192,617.52
高新技术企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
科研补助	261,034.43	其他收益	261,034.43
专精特新资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	312,129.36	其他收益	312,129.36
研发费加计扣除补助款	137,738.00	其他收益	137,738.00
个税手续费返还	1,995.87	其他收益	1,995.87

(2) 政府补助退回情况□适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
石家庄通业电气制造有限公司	石家庄	石家庄	电机风机生产、销售与维修	100.00%		设立
石家庄通业科技有限公司	石家庄	石家庄	房屋建筑物租赁	100.00%		收购
广州通业科技发展有限公司	广州	广州	技术服务与开发、轨道交通产品销售	100.00%		设立
成都通业电气技术有限公司	成都	成都	技术服务与开发、轨道交通产品销售	100.00%		设立
武汉通业电气技术有限公司	武汉	武汉	技术服务与开发、轨道交通产品销售	100.00%		设立
长春通业电气科技有限公司	长春	长春	技术服务与开发、轨道交通产品销售	100.00%		设立
济南通业智能科技发展有限公司	济南	济南	技术服务与开发、轨道交通产品销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债	

	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
--	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注六内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

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

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。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它地方商业银行，

本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司期末应收账款总额的比例为 32.54%(2022 年 12 月 31 日：39.49%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司期末其他应收款总额的比例为 83.06%(2022 年 12 月 31 日：67.30%)。

3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	一年以内	1 至 2 年	未折现现金流量总额	账面值
金融负债				
短期借款	50,628,000.00		51,640,358.89	50,628,000.00
应付票据	17,860,721.26		17,860,721.26	17,860,721.26
应付账款	102,635,183.32		102,635,183.32	102,635,183.32
其他应付款	1,896,170.99		1,896,170.99	1,896,170.99
一年内到期的非流动负债	8,955,939.27		9,130,835.91	8,955,939.27
租赁负债		118,788.26	130,306.26	118,788.26
合计：	181,976,014.84	118,788.26	183,293,576.63	182,094,803.10

4. 市场风险

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

5. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。期末本公司的利率风险主要产生于银行存款的浮动利率的短期借款。

项目	期末余额	上年年末余额
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	-	-
其中：银行存款	182,348,798.61	323,240,408.38
其他货币资金	7,237,011.66	9,071,800.90
金融负债		
其中：短期借款	50,628,000.00	58,610,000.00

如果以浮动利率计算的存款利率上升或下降 50 个基点，本期本公司的净利润及所有者权益将增加或减少 521,295.89 元(2022 年 12 月 31 日：1,026,383.29 元)。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

6. 资本管理 本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时 维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还 资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控，于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 28.18%(2022 年 12 月 31 日：29.04%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐建英、谢玮	实际控制人
闫永革	董事长
刘涛	董事、总经理
吴新明	董事、副总经理
谭诗干	董事、副总经理、总工程师
傅雄高	董事、副总经理
牛红军	独立董事
汪吉	独立董事
汪顺静	独立董事
黄楚雄	董事会秘书、副总经理、财务总监
乐建锐	监事会主席
陈力	职工监事
李恒瑞	职工监事
王鑫	监事
彭琦允	监事、总工程师
深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）	公司关联自然人直接或间接控制的关联法人
深圳市嘉祥新联科技有限公司	公司关联自然人直接或间接控制的关联法人
深圳市英伟迪投资发展有限公司	公司关联自然人直接或间接控制的关联法人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	徐建英	300.00	300.00
其他应付款	吴新明		2,647.50
其他应付款	黄楚雄		8,400.00
其他应付款	陈力	45,245.41	85,314.18
其他应付款	彭琦允		64,935.29
其他应付款	王鑫	11,574.06	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.96 元/股

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,224,527.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在股份支付的修改、终止情况。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	171,301,458.35	100.00%	6,234,961.85	3.64%	165,066,496.50	171,519,657.55	100.00%	6,301,648.70	3.67%	165,218,008.85
其中：										
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	171,301,458.35	100.00%	6,234,961.85	3.64%	165,066,496.50	171,519,657.55	100.00%	6,301,648.70	3.67%	165,218,008.85
合计	171,301,458.35	100.00%	6,234,961.85	3.64%	165,066,496.50	171,519,657.55	100.00%	6,301,648.70	3.67%	165,218,008.85

按组合计提坏账准备：6,234,961.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	171,301,458.35	6,234,961.85	3.64%
合计	171,301,458.35	6,234,961.85	

确定该组合依据的说明：

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

坏账准备	期末余额
1 年以内	3,796,592.27
1-2 年	870,514.44
2-3 年	246,771.50
3-4 年	600,030.66
4-5 年	545,052.98
5 年以上	176,000.00
合计	6,234,961.85

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	143,613,628.88
1 至 2 年	20,776,000.94
2 至 3 年	3,790,652.91
3 年以上	3,121,175.62
3 至 4 年	2,400,122.64
4 至 5 年	545,052.98
5 年以上	176,000.00
合计	171,301,458.35

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,301,648.70		-66,686.85			6,234,961.85
合计	6,301,648.70		-66,686.85			6,234,961.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中车株洲电力机车有限公司	24,594,374.24	14.36%	737,831.23
中车物流有限公司	16,295,827.18	9.51%	488,874.82
湖南智融科技有限公司	10,684,864.98	6.24%	359,482.32
中车长春轨道客车股份有限公司	6,994,575.68	4.08%	258,238.27
深圳中车轨道车辆有限公司	6,241,496.68	3.64%	187,244.90
合计	64,811,138.76	37.83%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,860,121.15	55,727,546.00
合计	69,860,121.15	55,727,546.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,827,205.62	2,826,162.93
员工备用金及借款	384,000.00	79,000.00
关联方	66,449,348.05	52,328,000.00
代垫费用	561,383.04	582,478.84
合计	70,221,936.71	55,815,641.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	88,095.77			88,095.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	2,619.60			2,619.60

2023 年 6 月 30 日余额	85,476.17			85,476.17
-------------------	-----------	--	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	362,369.98
1 至 2 年	593,426.32
2 至 3 年	384,048.38
3 年以上	1,509,360.94
3 至 4 年	975,308.00
4 至 5 年	49,763.50
5 年以上	484,289.44
合计	2,849,205.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	88,095.77		2,619.60			85,476.17
合计	88,095.77		2,619.60			85,476.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,291,678.55	54,300,083.10	104,920,398.33	55,349,024.10
其他业务	1,087,002.07	1,004,701.19	999,615.60	846,400.12
合计	110,378,680.62	55,304,784.29	105,920,013.93	56,195,424.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
东北地区	9,441,941.00			9,441,941.00
华北地区	32,654,306.92			32,654,306.92
华东地区	15,146,778.23			15,146,778.23
华南地区	8,314,032.18			8,314,032.18
华中地区	35,161,631.77			35,161,631.77
境外地区	55,265.55			55,265.55
西北地区	3,845,984.08			3,845,984.08
西南地区	5,758,740.89			5,758,740.89
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

销售产品：公司按照合同约定或客户指定，完成产品交付，取得收款权利时确认收入；附带安装调试义务（不构成单项履约义务）的产品销售，在安装调试验收合格后，取得收款权利时确认收入；构成单项履约义务的安装服务，在安装调试服务验收合格后，取得收款权利时确认收入；检修服务：公司按合同约定提供完毕检修服务，完成检修产品交付，取得收款权利时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	968,378.96	1,277,595.45
合计	968,378.96	1,277,595.45

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-34,142.01	固定资产出售
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,012,897.66	主要为科研补助、研发资助、专精特新资助、高新技术企业补助等政府补助项目
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	968,378.96	银行理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	559,807.77	主要为供应商来料考核款收入
减：所得税影响额	376,041.26	
合计	2,130,901.12	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	1.56%	0.0970	0.0970

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无