

**DINGHAN**  
**鼎汉技术**

STOCK CODE : 300011

# 2023年半年度报告

## Semi-annual Report



北京鼎汉技术集团股份有限公司

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任 .....	35
第六节 重要事项 .....	38
第七节 股份变动及股东情况 .....	53
第八节 优先股相关情况 .....	58
第九节 债券相关情况 .....	59
第十节 财务报告 .....	60

## 备查文件目录

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

以上备查文件的备至地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司
半年报	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司 2023 年半年度报告
广州工控	指	广州工业投资控股集团有限公司，为工控资本的控股股东
工控资本	指	广州工控资本管理有限公司，为公司控股股东、持有公司 5%以上股份的股东
广州轨交基金	指	广州轨道交通产业投资发展基金(有限合伙)，为持有公司 5%以上股份的战略股东；通过股份表决权委托方式，为控股股东工控资本的一致行动人
新余鼎汉	指	新余鼎汉电气科技有限公司，为持有公司 5%以上股份的股东顾庆伟先生的一致行动人
广州鼎汉	指	广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉奇辉	指	辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司，公司全资子公司
SMART	指	SMART Railway Technology GmbH，公司下属全资子公司
芜湖鼎汉	指	芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉服务	指	北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司，公司全资子公司
鼎汉检测	指	北京鼎汉检测技术有限公司，公司下属全资子公司
江门中车	指	江门中车轨道交通装备有限公司，公司下属全资子公司
鼎汉智能	指	成都鼎汉智能装备有限公司，公司全资子公司
广鼎装备	指	广州鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
基石基金	指	北京基石创业投资基金（有限合伙），鼎汉服务持有其 7.71%的份额
国家铁路/国铁/大铁	指	由中国国家铁路集团有限公司负责管理的铁路，包括普通铁路（普铁）及高速铁路（客专）
城市轨道交通/城轨	指	是指在城市中使用车辆在固定轨道上运行并主要用于城市客运的交通系统。包括城市地铁、城市轻轨、有轨电车、磁悬浮等
信号智能电源系统	指	为轨道交通信号设备供电的电源设备
站台门/屏蔽门系统	指	由门体结构、门机系统组成的机械部分和电源系统、控制系统组成的电气部分集成的综合性系统，也是一项集建筑、机械、材料、电子和信息等学科于一体的高科技产品，使用于地铁和城轨站台
通信电源系统	指	为通信设备供电的电源系统
轨道交通制动能量管理系统	指	是将地铁列车制动时产生的再生制动能量进行回收的一款节能环保产品

中频/高频技术	指	电源输入与输出之间的电气隔离工作频率不使用 1KHz（赫兹）以下的工频，而使用 10KHz(赫兹)以上的更高工作频率并商用在机车车辆车载电源的综合创新技术。该技术使电源系统整体重量大幅减轻至 40%以上、体积减小 30%以上，电源效率提高 5%以上，综合节能效果显著
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2023 年 1-6 月、2022 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 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）	585,563,044.60	554,570,352.10	5.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,972,230.92	-32,253,242.88	112.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,957,543.81	-46,270,668.74	46.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	896,630.19	-180,816,296.18	100.50%
基本每股收益（元/股）	0.0071	-0.0577	112.31%
稀释每股收益（元/股）	0.0071	-0.0577	112.31%
加权平均净资产收益率	0.31%	-2.19%	增长 2.50 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,491,703,533.41	3,437,589,425.53	1.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,300,088,607.67	1,292,408,683.40	0.59%

### 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：人民币元

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）	12,470,928.00	
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）	5,780,616.97	
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	174,836.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,798,095.83	
减：所得税影响额	1,294,702.93	
合计	28,929,774.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业介绍

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

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

交通运输是国民经济中具有基础性、先导性、战略性的产业，是重要的服务性行业和现代化经济体系的重要组成部分，是构建新发展格局的重要支撑和服务人民美好生活、促进共同富裕的坚实保障。作为高端制造装备的重要组成部分，轨道交通装备与国家经济发展水平、城市轨道交通发展及建设规划密切相关，伴随着“一带一路”建设、“新基建”、“双碳”等战略目标深入推进，我国城市轨道交通行业仍具有广阔的发展机遇及偌大的市场空间。

近年来，国家高度重视轨道交通建设发展，陆续出台《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》《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》等多项政策推动轨道交通基础设施建设、推进重点都市圈市域（郊）铁路和城市轨道交通发展，加快建设交通强国。同时，伴随着轨道交通线路里程持续增长，前期已建成的部分轨道交通项目逐步进入维护期，未来维修服务市场也将迎来较稳定的发展空间。此外，以数字技术为核心驱动力量，以现代信息网络为重要载体的新型经济形态模式正加速推进，随着新一代信息化基础设施建设的不断完善，利用云计算、大数据、人工智能以及物联网等技术提升轨道交通建设的智能化水平，推动市场基础设施互联互通，持续完善综合立体交通网络，加强新一代信息技术在铁路领域的运用，提升综合运行效能，为轨道交通行业“智慧化”发展迎来更大的发展及应用空间。

#### （二）公司主要业务情况

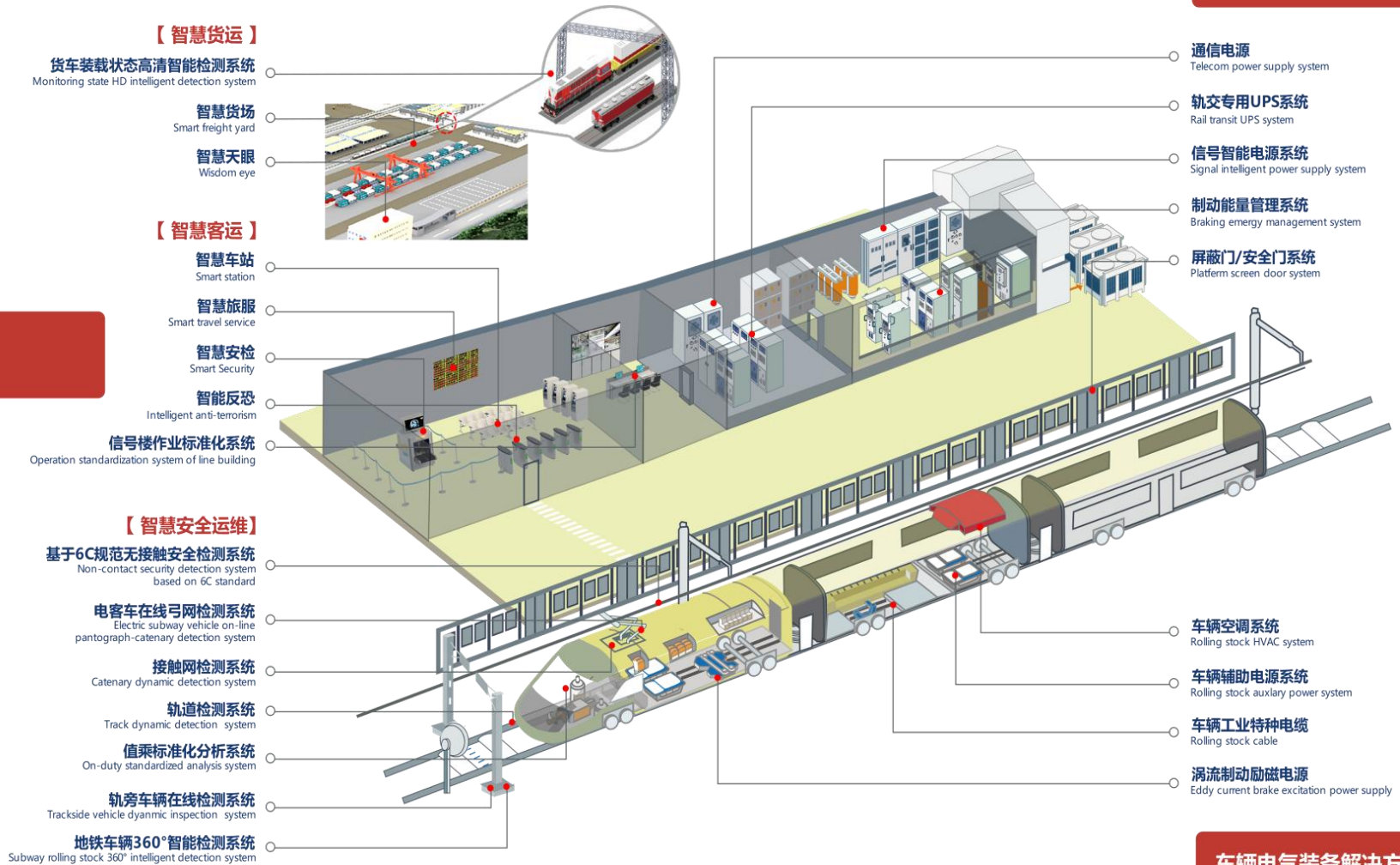
公司成立于 2002 年 6 月，并于 2009 年 10 月成为第一批深圳证券交易所创业板上市公司。公司成立二十多年来，聚焦轨道交通行业，从单一轨道交通地面电源设备提供商，发展成为业务布局涵盖轨道交通车辆、电务、工务、供电、运营等专业领域的综合解决方案提供商。公司现部署营销及服务平台遍布全国 50 多个城市以及德国、法国等地，覆盖国内

众多轨道交通线路，海外应用业绩覆盖 30 多个国家和地区。公司登陆深圳证券交易所创业板以来，充分利用创新型上市公司平台优势，通过“内生+外延”并驱发展方式，形成轨道交通地面电气装备、轨道交通车辆电气装备、轨道交通智能化解决方案三大业务板块和完善的售后维修及运营维护服务体系，同时于近年来推出新能源工程车热管理机组、抛光机器人、分选机器人，实现向新能源、工业机器人等领域的延伸拓展。

公司的主要业务布局图如下（（具体产品图片及介绍详见公司 2022 年年度报告“第三节 管理层讨论与分析”））：

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

## 智慧化解决方案 Smart solution



## 车辆电气装备解决方案 Rolling stock electrical equipment solution

	业务名称	详情
轨道交通 地面电气 装备	公司轨道交通地面电气装备解决方案主要包括地面电源解决方案、站台门系统解决方案（屏蔽门/安全门）、轨道交通制动能量管理系统。	
	（1）地面电源解决方案	该系列产品主要包括：轨道交通信号智能电源系统、轨道交通通信电源系统、轨道交通整合供电电源系统等。
	（2）站台门系统解决方案（屏蔽门/安全门）	该方案包括门体结构、门机驱动系统、控制系统以及站台门专用电源等一站式站台门系统。该方案为完全自主研发，国产化率达 100%，并已广泛应用于地铁、城际、高铁、磁悬浮、机场 APM 线路中。
	（3）轨道交通制动能量管理系统	该方案包括超级电容储能系统和逆变回馈系统。
轨道交通 车辆电气 装备	公司轨道交通车辆电气装备解决方案主要包括车辆空调系统解决方案、车辆辅助电源系统解决方案、车辆特种电缆解决方案。	
	（1）车辆空调系统解决方案	该系列产品包括：高铁/动车空调、铁路客车空调、城际动车空调、机车车辆空调、地铁/轻轨空调、单轨车辆空调、有轨电车空调等。
	（2）车辆辅助电源系统解决方案	公司中/高频车载辅助电源系统技术源于德国全资公司 SMART，已发展到第三代技术平台。基于此技术平台，衍生出高铁及城际动车组辅助电源系统、城轨车辆电源产品系统、普铁车辆 DC600V 电源系统。
	①高铁及城际动车组辅助电源	该产品包含了辅助变流器、充电机、单相逆变器等，产品型号已覆盖高铁及城际动车组列车。
	②城轨车辆辅助电源	该产品包括辅助变流器（包含逆变器和充电器）等，目前已广泛应用于北京、广州、深圳、重庆、澳门、台湾及海外等多个城市城轨车辆中。
	③普铁 DC600V 电源	产品用于 25G/25T 型旅客列车。该产品已覆盖全国多个路局，适应各种自然环境，运行状况良好、稳定。
	④高速列车涡流制动励磁电源	产品使用公司专利技术的高频电源平台，控制和监控平台简洁明了，与同功率的其他厂家的同类型产品相比，体积和重量均降低 50%左右，竞争优势明显。
	（3）车辆特种电缆解决方案	<p>公司主要为高铁、动车、城轨、电力机车等电气化轨道交通机车车辆的各电气设备、设施提供电缆解决方案，如：动力牵引系统、司机室控制系统、卫生间给水系统、电气化车钩开闭装置、厨房电气系统、内外部照明系统、列车座椅电源系统、塞拉门控制系统等。</p> <p>公司车辆特种电缆已覆盖传统动车组车型、“和谐号”动车组、“复兴号”标准动车组、时速 160 公里动力集中电动车组、地铁车辆、电力机车以及磁悬浮</p>

		等轨道交通机车车辆应用市场。
轨道交通 智慧化解 决方案	公司轨道交通智慧化解决方案主要分为三大板块：智慧货运、智慧客运及智慧安全运维。	
	(1) 智慧货运系统	智慧货运系统主要包括货车装载状态高清智能检测系统、智慧物流园区解决方案、铁路货运站天眼智能监控系统和抱闸检测系统。
	(2) 智慧客运系统	智慧客运系统包含智慧车站、智慧旅服。
	(3) 智慧安全运维系统	智慧安全运维系统包括弓网监测系统、接触网检测系统、接触网巡检系统、接触轨（第三轨）检测系统、轨道检测系统、轨道巡检系统、限界检测系统、隧道巡检系统、网轨隧智能综合检测智慧运维平台、值乘标准化分析系统、轨旁车辆在线检测系统、地铁车辆 360°智能检测系统、轮对检测系统、受电弓检测系统、车底智能检测机器人等。
新业务	(1) 新能源工程车热管理机组	新能源工程车热管理机组采用高压永磁同步涡旋变频压缩机和智能控制算法，充分满足电池热管理在各工况下面的需求，使电池工作在可靠的温度范围。
	(2) 工业机器人	以自动化控制技术为基础，在制造场景下，赋能 AI 算法和图像视觉及传感器技术，提升工业制造的生产效率和降低成本，应用场景包括打磨、抛光、上下料、分拣作业等。
售后维修 及运营维 护服务	<p>公司目前具备轨道交通地面电源维护维修、车辆 DC600V 电源装置 E2/E3/E4/E5 修、动车电源维修、DC600V 电源更新、空调 E4/E5 修等维修能力。公司拥有超过 300 名专业服务人员、14 个技术服务和备件中心、6 个全产品技术服务与咨询中心，服务网络遍布全国所有地铁城市，覆盖全部 18 个路局集团公司、全部地铁公司及核心车辆维修维护基地，能够为客户提供 7*24 小时服务。公司服务范围包括维保服务、改造升级服务、技术支持服务、故障维修服务、设备大修服务、培训服务、定制产品服务、换新服务、车载服务、应急支持服务等。公司以专业的技术团队及设备仪器、规范的服务流程及质量保障体系，为客户提供满意高效的服务。</p> <p>公司线上服务管理工具——闪服 APP 及鼎汉服务小程序顺利实现了客户需求匹配、服务工程师现场管理与售后服务资源的零障碍对接。接入“闪服”平台后，客户能够实现 7*24 小时便捷一键报修，客服平均响应时间小于 15 分钟；客户实时掌握服务进度、控制服务结果、评价服务质量。“闪服”平台能够实现服务流程标准化、服务过程可量化、服务质量可评价、运维管理移动化。</p>	

### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

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

**采购管理：**公司采用“以销定产”和“以产定购”的采购模式，根据年末预测下一年度的销售业绩指数，研发部与产品部制定所需物料清单，采购部门与其他相关部门共同参与制定利时利面的年度采购计划。组织质量管理部、研发



部、产品部等多部门按照产品类型及产品性质对供应商灵活开展季度或年度评级、供应商资质审核等，依据评级和审核结果，采购部实时筛除低质量供应商，建立《合格供应商名录》。充分发挥公开招标采购机制，进行多方比较引入竞争，在选取高质量原料的条件下有效降低采购成本。

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

## 2、生产模式

**生产计划：**公司在中国与德国拥有多个生产基地，充分利用 S&OP 流程工具和 CRM、ERP 系统等数字化信息内部服务平台制定、管理、传输生产需求，市场部、采购部、产品部及相关业务部门实时整合信息并有效传递至生产部门进行生产管理。生产计划主要分为三层：（1）依据 S&OP 及公司年度销售总量制定全面的年度生产计划；（2）每月 20-25 日确认 S&OP 及要货计划，以确定未来月度生产；（3）基于月度生产计划，结合物料、生产文档情况，细化分解为周、日生产计划，下发至生产基地车间，及时满足客户要货需求。

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

## 3、营销模式

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

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

### （四）行业情况及业绩驱动因素

#### 1、国家铁路

“十四五”时期是中国现代化铁路网建设的关键阶段。铁路作为国家战略性、先导性、关键性重大基础设施，既是

促进共同富裕的坚实保障，又是全面建设社会主义现代化国家的开路先锋。根据国家铁路局发布的 2023 年 6 月份全国铁路主要指标完成情况，2023 年 1-6 月，全国铁路固定资产投资完成 3,049 亿元，同比增长 6.9%，为扩内需、稳增长、保民生提供了有力支撑。

## 2、城市轨道交通

根据中国城市轨道交通协会信息，截至 2023 年 6 月 30 日，中国内地累计有 57 个城市投运城轨道交通线路 10,566.55 公里。2023 年上半年共计新增城轨交通运营线路 236.55 公里，新增运营线路 8 条，新开后通段或既有线路的延伸段 8 段，其中地铁新增 104.06 公里，占比 43.99%。

2023 年 3 月 31 日，交通运输部、国家铁路局、中国民用航空局、国家邮政局、中国国家铁路集团有限公司联合印发《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》（以下简称“五年行动计划”）。《五年行动计划》提出，到 2027 年，加快建设交通强国取得阶段性成果，交通运输高质量发展取得新突破，“四个一流”建设成效显著，现代化综合交通运输体系建设取得重大进展，“全国 123 出行交通圈”和“全球 123 快货物流圈”加速构建，有效服务保障全面建设社会主义现代化国家开局起步。

2023 年 6 月 14 日，交通部提出要加大交通运输对外开放力度，提升全球产业链韧性。构建便捷畅通、经济高效、绿色集约、智能先进、安全可靠的现代化高质量国家综合立体交通网；坚持生态优先，加快交通运输绿色低碳转型，让交通更加环保，出行更加低碳。大力发展智慧交通、智慧物流，将深化交通领域新兴技术交流合作，提升交通科技创新能力，推动大数据、人工智能、区块链等新技术与交通运输的深度融合，以数字化赋能交通可持续发展。

近年来，国家密集出台轨道交通相关利好政策及规划，进一步确定轨道交通在现代综合交通运输体系中的骨干作用及突出地位，轨道交通日益成为促进各区域协调发展的重要引擎。一方面，“双碳”背景下，对绿色、智能铁路车辆的需求进一步增长，而轨道交通作为典型的绿色出行方式，降低碳排放具体路径主要从提高能源利用转换效率、降低车辆重量、使用节能环保能源或介质、新技术应用等方向实施；另一方面，智慧城市轨道交通建设是新基建的重点领域，随着物联网、云计算、5G、AI、大数据等新技术不断成熟与普及，智慧城市和轨道交通也受益新技术而不断升级与发展。目前，城市轨道交通智能化系统在轨道交通智能化、信息化、发展中起到至关重要的作用，同时将成为未来智慧城市中轨道交通发展的必然趋势。公司将持续密切关注行业发展动态，进一步跟随国家建设综合立体交通网、加快交通基础设施建设、推动交通运输绿色低碳转型、深化交通领域新兴技术交流合作、加快数字技术创新等重大政策，紧抓行业发展机遇，积极推进新旧产品方案迭代更新和重点系统开发应用，落实政策、明晰方向、聚焦客户、价值运营，保障经营业务的可持续、高质量发展。

### （五）报告期经营情况概述



2023 年上半年，全球性公共卫生事件影响减弱，政府经济刺激政策密集出台，国内经济呈现企稳回升态势，市场预期加快好转，增长动能持续增强。公司管理层在董事会的领导下，紧抓行业复苏机遇，以提升技术优势为基础、加大市场拓展为重点、改善经营管理为抓手，切实执行年初制定的各项经营计划。一方面，公司紧跟客户项目建设进度，柔性排产、及时交付，保障主营业务收入稳中有升；同时，持续推进各项内部变革工作，坚定推行组织优化、流程再造、以收定支、薪酬改革、控费降本等一系列精益管理、提质增效措施，保障公司经营质量稳步提升。另一方面，公司以聚焦轨道交通领域为根本，以新能源、工业机器人等新领域布局为培育点，不断提升公司市场拓展能力及打开新的增长空间；继续研究市场变化、挖掘客户需求，坚持研发创新，加快产品迭代优化及科技成果转化，增强公司核心竞争能力及可持续发展能力。

报告期内，公司实现营业收入 58,556.30 万元，较去年同期增长 5.59%；完成归属于上市公司股东的净利润 397.22 万元，较去年同期增长 112.32%，主要原因为：公司强化预算管理，严格控制各项成本费用，优化资金使用率，不断提升运营管理效率，降本控费成果显著，销售、管理、财务费用较去年同期下降 10.49%；其他非流动金融资产公允价值变动较去年同期损失金额缩小；落实资产质量优化方案，提高资产利用效率，闲置资产处置收益增加；加大应收账款回款力度，回款专项小组严格执行回款方案，应收账款总额减少，坏账计提金额大幅下降。

报告期内公司重点工作完成如下：

### 1、深耕基本盘，抢滩新机遇，新市场拓展成效显著

公司市场中心密切关注政策支持方向，牢牢把握行业发展机遇及客户需求变化，聚焦轨道交通主业，在保证核心业务稳健发展的基础上，积极挖掘新能源、工业机器人等新领域的项目机会；优化组织体系及营销策略，“业主+主机厂”并重，“传统业务+新产品”共进，矩阵式营销体系不断加深客户黏性、提升客户服务效率。截至本报告期末，公司在手订单 27.10 亿元；2023 年上半年新增中标 7.39 亿元。

#### (1) 稳中有进，持续夯实轨道交通领域业务

报告期内，公司信号电源系统持续保持市场领先优势，新产品**铁路不间断信号电源系统**除在北京、上海、沈阳、武汉等主要路局实现业务拓展外，截至目前在广州地铁已有 8 条线路 90 个站点实现应用，在宁波、南宁等城市地铁项目积极布局，投入运行情况良好；**屏蔽门/站台门系统**成功中标北京市轨道交通 12 号线、13 号线站台门设备供货项目及成都地铁中修项目，中标金额超过 1.75 亿元；**车辆特种电缆**产品持续扩大城市轨道交通市场份额，顺利中标大连、福州、厦门、天津等城市多条地铁项目，中标金额同比增长超 20%；**中/高频车载辅助电源系统**凭借优质的产品质量和良好的客户口碑持续布局广州地铁及有轨电车、北京地铁等多条新建线路及替代性改造市场，根据项目进度逐步开始性能测试、产品交付、装车运行等工作，在新一代高铁领域实现装车试验并完成冲高测试；**铁路平交道口智能安全防护系统**第二代产

品以保安全、降成本为目标，已在成都、长沙等城市的站点实施、升级并投入试用。

### （2）加速突破，挖掘新业务领域增长机遇

在新能源市场领域，公司除在山河智能实现**新能源热管理机组**小批量供货外，与三一汽车制造有限公司在复合式热管理机组上已实现合作，成功试装并测试完成，为公司新能源热管理市场的开拓及与其它工程机械企业展开合作提供了有力支撑。

在工业机器人领域，公司自动立体仓库解决方案中标广州电缆厂有限公司相关项目，抛光机器人、分选机器人等产品已与广州工控下属控股公司实现合作。

## 2、创新驱动发展，推动研发成果转化，筑牢公司核心竞争优势

报告期内，公司以产业发展趋势及客户需求为基础，加强研发人才团队建设及项目研发工作，优化研发资源配置，加快重点项目技术攻关，持续推动产品迭代升级及加速研发成果产业化，不断拓宽公司技术护城河。截至报告期末，公司拥有专利 238 项，其中发明专利 54 项，实用新型专利 167 项，外观设计专利 17 项；软件著作权 292 项。

### （1）车辆电气装备解决方案

报告期内，公司在广州建立**轨道交通车载电源**研发中心实验室，目前已具备 EMC、冲击振动、高低温、电学试验等试验能力，为后续产品研发及进一步优化搭建了良好的产业创新研发平台；轨道交通车辆 DHVX 系列**中/高频辅助逆变器**于报告期内通过中国城市轨道交通协会自主化评审，同时公司正进行第四代**中/高频辅助平台**开发，截至目前进展顺利；**综合直流空调系统**完成对相关地铁线路科研车项目综合直流空调的技术交流及原理设计，提高了电源整体的使用效率，并实现控制温度精度高、低负荷变频节能。

### （2）智慧化解决方案

报告期内，公司**货车装载状态高清智能检测系统**完成了多项优化升级工作，包括国铁货运生产作业与管控平台适配接入，满足中国国家铁路集团有限公司最新企业标准要求，适应开发及多项智能检测项点研发工作，为产品保持市场持续领先奠定基础；对**抱闸检测系统**进行智能识别优化，大幅提升准确率；对**网轨隧综合检测系统**进行各专业数据协同共享、跨专业联合分析，实现运维状态的健康评估和设施设备全生命周期管理，以提高维护质量、优化检修规程、提升运维效率、控制运维成本为目标，为新线建设提供指导依据。

### （3）新能源及工业机器人领域

报告期内，公司为三一汽车制造有限公司开发了**复合式热管理机组**，该热管理机组包括两套独立的系统：一套为解决锂离子电池散热的热管理系统，一套为驱动电机、电机电控和充电机 OBC 散热的热管理系统，目前已实现装车并通过测试。目前除山河智能、三一汽车制造有限公司外，公司已积极开展与其他工程机械公司技术交流与合作，并在绿色

智造、零碳排放等方面进行联合探索，助力推进工程机械行业电动化转型。

公司于报告期内研发物流分拣机器人，用于在不间断情况下进行工作，采用先进视觉识别技术，对货物进行精准辨识和分类，从而减少分拣流程中人为因素导致的疏漏和误差，保证高效率、高精度的分拣质量，降低企业人工成本。

### 3、落实内部变革措施，稳步实施经营计划，推动公司高质量发展

公司持续狠抓内部管理提升，规范完善各项制度建设，实现组织变革和流程再造落地，以管理促发展、以发展促转型，提质增效，增强公司集团化管控、集约化运作能力。

报告期内，公司在保持自身独立性和符合各项法律法规、国资监管要求前提下，继续调整优化以“三会一层”治理结构为基础的组织架构，进一步完善制度流程，强化风险防控，全面提升公司科学管理水平与资源整合能力，使公司治理与企业经营及未来发展深度融合。

公司以降成本、提效率为核心目标，持续推进精益生产和工艺改善，通过技术改进、工艺革新、优化生产工序、严控各项采购成本及制造费用，有效调整采购周期、库存管理、物流费用、办公成本等，供应链管理得到有效提升；严格贯彻“以收定支”政策，落实应收账款“规模不扩张、结构不恶化”要求，长周期逾期账款专项追讨工作开展效果良好，并通过进一步规范和完善融资管理工作，合理拓宽融资渠道等手段，提高资金使用效率、降低融资成本；加强全面预算管理，推进对标分析、标准化管理、精细化分解跟踪等方式，采取多种措施加强费用控制，杜绝不必要开支，开源节流。报告期内，销售费用较去年同期同比下降 8.04%，管理费用较去年同期同比下降 6.48%，财务费用较去年同期同比下降 21.33%。

在人才管理激励方面，公司凝聚了一支具有丰富管理经验、高度责任心和使命感的管理团队，并不断通过外部引入、内部培养等方式，持续推进人才梯队建设，报告期内公司实行核心团队年薪制，将核心人员绩效与公司业绩挂钩，进一步激发团队奋斗精神与主观能动性，共创收益、共担风险，推动公司长效发展。

#### （六）公司所处行业地位

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

#### 1、车辆电气装备——轻量化、智慧环保创新

创新型二氧化碳空调，绿色、节能，应用跨临界制冷循环技术，首家海内外装车应用

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

创新性轻量化车载辅助电源系统供应商，30 年技术积累与超过 25 个国家海外应用，进入 SC3 第三代技术平台，在网运行 8,000 套

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

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

## 2、地面电气装备——技术与市场双优势“拳头产品”

参与中国高铁和普铁智能信号电源系统的标准制定

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

地面电源在网设备超过 18,000 套

产品覆盖八横八纵高铁线；基本覆盖所有地铁城市

信号智能电源系统、站台门系统、超级电容储能系统实现国内完全自主开发

致力于打造全面优于标准的领先产品，解决业界技术难题，“专业之选”

## 3、智慧化解决方案——创新解决方案设计

深耕货检领域十余年，率先将人工智能引入货检领域

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

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

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

## 二、核心竞争力分析

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

### 1、国资优势赋能上市公司高质量发展

党的十八大以来，党中央对发展混合所有制经济的重视程度不断提高，混合所有制经济成为放大国有资本功能、引导社会资本投资方向、有效整合行业资源的重要手段。2021 年 8 月 18 日，公司积极响应国家政策引导，完成混合所有制改革，成为国有控股企业中的一员，国有资本基于现有优势，通过导入业务资源、支持信贷额度、协助项目落地、输

入优秀管理人才等多种举措在资金、业务、资源等多维度为公司赋能，结合公司现有产品及多年的技术积累，紧抓行业市场发展机遇，实现产业联动、合作共赢、共同促进，推动上市公司做强做优做大、高质量发展。

## 2、科学完善的公司治理结构保障公司高效、规范、健康运行

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

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

## 3、公司品牌影响力和技术领先性

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

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

## 4、深度响应客户需求及解决方案应用创新能力

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

随着公司对客户需求获取能力的提升、公司研发实力的增强、自主研发的持续性投入和产品多元化的布局，公司在



各技术领域的核心技术得到了更多沉淀，对客户需求的理解加深；同时，公司针对研发的不断投入和积累，不仅建立了更加先进、功能更加完善的研发硬件环境，且在众多关键技术领域建立核心竞争能力，拥有一批优秀技术开发人才，支撑公司持续发展，使公司提供解决方案应用的创新能力更进一步。

### 5、公司战略规划和落地执行的能力

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

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 1、主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	585,563,044.60	554,570,352.10	5.59%	未发生重大变动
营业成本	420,598,291.52	387,743,571.77	8.47%	未发生重大变动
销售费用	62,409,777.12	67,866,964.55	-8.04%	未发生重大变动
管理费用	58,957,827.31	63,041,660.39	-6.48%	未发生重大变动
财务费用	30,373,188.46	38,609,070.67	-21.33%	未发生重大变动
所得税费用	-613,895.93	-4,834,655.11	87.30%	主要是本期递延所得税费用增加所致
研发投入	47,449,197.51	48,002,082.41	-1.15%	未发生重大变动
经营活动产生的现金流量净额	896,630.19	-180,816,296.18	100.50%	主要是本期回款增加及收到的票据到期兑付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	57,223,059.53	21,093,583.69	171.28%	主要是本期收到房屋处置款所致

筹资活动产生的现金流量净额	28,567,260.23	164,494,099.25	-82.63%	主要是本期偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	87,435,375.59	4,309,905.18	1,928.71%	主要是本期回款增加及收到的票据到期兑付增加所致

注：重大变动指较上年同期相比增减幅度超过 30%以上。

## 2、合并资产负债表中其他变动超过 30%以上的财务数据情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年末	同比增减 (%)	变动原因
货币资金	403,024,951.09	296,042,874.36	36.14%	主要是本期回款增加及收到的票据到期兑付增加所致
应收款项融资	36,809,095.90	57,430,006.34	-35.91%	主要是本期收到的银行承兑汇票减少所致
预付款项	15,223,073.52	25,814,999.13	-41.03%	主要是本期收货核销预付账款所致
在建工程	2,742,997.47	1,999,736.63	37.17%	主要是本期在建工程投入增加，同时基数较小所致
其他非流动资产	22,216,289.44	0.00	100.00%	主要是本期预付购置房屋款所致
应付职工薪酬	30,337,173.32	51,532,236.12	-41.13%	主要是本期支付上年末未发放的工资薪金所致
应交税费	8,969,703.36	32,502,183.51	-72.40%	主要是本期缴纳上年计提的税费所致
其他应付款	19,906,953.08	42,378,848.19	-53.03%	主要是本期支付期初未付款项所致
长期借款	69,800,000.00	133,900,000.00	-47.87%	主要是本期偿还借款所致
预计负债	0.00	1,965,423.38	-100.00%	主要是本期未决诉讼事项结案所致
其他综合收益	2,721,536.27	-986,157.08	375.97%	主要是本期外币报表折算差异所致

## 3、合并利润表及合并现金流量表中其他变动超过 30%以上的财务数据情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
其他收益	4,465,531.01	1,855,267.12	140.69%	主要是本期收到增值税即征即退税款增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-59,604.71	22,891,303.02	-100.26%	主要是本期收到基石基金利润分配款减少所致
公允价值变动收益（损失以	-267,321.63	-10,339,096.23	97.41%	主要是其他非流动金融资产公允价值

“—”号填列)				变动所致
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-1,850,926.16	-18,411,568.37	89.95%	主要是本期计提坏账损失减少所致
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-2,879,913.87	-976,132.86	-195.03%	主要是本期计提合同资产减值损失增加所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12,543,161.79	-193,870.12	6569.88%	主要是本期处置厂房损益所致
营业外收入	17,325,623.38	4,918,767.41	252.24%	主要是本期收到政府补助增加以及处理无法支付款项所致
所得税费用	-613,895.93	-4,834,655.11	87.30%	主要是本期递延所得税费用增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	547,762,436.80	420,876,355.76	30.15%	主要是本期回款增加及收到的票据到期兑付增加所致
收到的税费返还	7,381,796.28	1,396,153.83	428.72%	主要是本期收到增值税即征即退税款增加所致
支付的各项税费	55,914,812.97	42,378,097.92	31.94%	主要是本期缴纳上年计提的税费所致
取得投资收益收到的现金	442,158.49	22,897,960.88	-98.07%	主要是本期收到基石基金利润分配款减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,764,648.67	9,436,577.50	840.64%	主要是本期收到厂房处置款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,983,747.63	11,240,954.69	184.53%	主要是本期预付购置房屋款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	12,500,000.00	-100.00%	主要是上期收回融资票据保证金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内公司完成归属于上市公司股东的净利润 397.22 万元，较去年同期增长 112.32%，主要为销售、管理、财务费用较去年同期下降 1,777.69 万元；投资收益因收到基石基金利润分配款较去年同期减少 2,245.58 万元；其他非流动金融资产公允价值变动较去年同期损失金额减少 1,007.18 万元；资产处置收益增加 1266.55 万元；各类应收款项回款增



加，坏账准备计提减少，信用减值损失较上年同期减少 1,656.06 万元。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智慧化解决方案	55,048,120.29	32,313,772.61	41.30%	-28.67%	-11.73%	降低 11.26 个百分点
地面电气装备	251,676,054.57	167,839,937.38	33.31%	42.63%	58.97%	降低 6.86 个百分点
车辆电气装备	267,318,027.68	210,957,216.64	21.08%	-10.37%	-13.96%	增长 3.28 个百分点
其他	11,520,842.06	9,487,364.89	17.65%	327.09%	2,367.01%	降低 68.09 个百分点

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-59,604.71	-1.59%	主要是收到基石基金分红款及银行承兑汇票贴现利息支出所致	否
公允价值变动损益	-267,321.63	-7.15%	主要是其他非流动金融资产公允价值变动导致	是
资产减值	-2,879,913.87	-77.03%	主要是计提合同资产减值准备所致	是
营业外收入	17,325,623.38	463.41%	主要是本期收到政府补助以及处理无法支付款项所致	否
营业外支出	417,335.11	11.16%	主要是固定资产毁损报废损失所致	否
信用减值损失	-1,850,926.16	-49.51%	主要是计提应收票据、应收账款、其他应收款坏账损失所致	是
资产处置收益	12,543,161.79	335.49%	主要是本期处置房屋损益所致	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	403,024,951.09	11.54%	296,042,874.36	8.61%	2.93%	占总资产比重未发生重大变动
应收账款	1,377,858,818.03	39.46%	1,442,752,018.03	41.97%	-2.51%	占总资产比重未发生重大变动
合同资产	192,182,195.43	5.50%	151,612,122.58	4.41%	1.09%	占总资产比重未发生重大变动
存货	377,882,335.56	10.82%	320,102,869.02	9.31%	1.51%	占总资产比重未发生重大变动
投资性房地产	840,850.42	0.02%	962,412.02	0.03%	-0.01%	占总资产比重未发生重大变动
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	占总资产比重未发生重大变动
固定资产	372,264,837.35	10.66%	420,550,542.78	12.23%	-1.57%	占总资产比重未发生重大变动
在建工程	2,742,997.47	0.08%	1,999,736.63	0.06%	0.02%	占总资产比重未发生重大变动
使用权资产	18,412,324.60	0.53%	19,247,047.80	0.56%	-0.03%	占总资产比重未发生重大变动
短期借款	1,177,832,381.92	33.73%	1,003,591,466.10	29.19%	4.54%	占总资产比重未发生重大变动
合同负债	18,688,478.58	0.54%	17,715,662.87	0.52%	0.02%	占总资产比重未发生重大变动
长期借款	69,800,000.00	2.00%	133,900,000.00	3.90%	-1.90%	占总资产比重未发生重大变动
租赁负债	14,889,998.70	0.43%	16,170,203.54	0.47%	-0.04%	占总资产比重未发生重大变动

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

单位：人民币万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SMART Railway Technology GmbH	收购	净资产 5890.4 4	德国	集设计、生产、安装、服务于一体的轨道交通设备供应商	建立完善的内控管理制度并有效执行	-1,804.06	4.53%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价	计入权益的	本期计	本期	本期	其他变动	期末数
----	-----	-------	-------	-----	----	----	------	-----

		值变动损益	累计公允价 值变动	提的减 值	购买 金额	出售 金额		
金融资产								
其他非流动金融资产	135,637,582.83	-267,321.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,370,261.20
应收款项融资	57,430,006.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,620,910.44	36,809,095.90
上述合计	193,067,589.17	-267,321.63	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,620,910.44	172,179,357.10
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动主要为收到银行承兑汇票、背书到期兑付等变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	128,572,619.48	保函保证金、票据保证金、其他受限等
应收账款	10,545,886.35	应收账款保理融资受限
应收款项融资	6,606,329.94	应收票据质押受限
固定资产	319,170,843.23	借款抵押受限、融资租赁受限
无形资产	18,490,140.38	借款抵押受限、融资租赁受限
合计	483,385,819.38	

## 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
0.00	3,500,000.00	-100.00%

### 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：人民币元

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
其他非流动金融资产	135,637,582.83	-267,321.63	0.00	0.00	0.00	442,158.49	0.00	135,370,261.20	自有资金
应收款项融资	57,430,006.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,620,910.44	36,809,095.90	自有资金
合计	193,067,589.17	-267,321.63	0.00	0.00	0.00	442,158.49	-20,620,910.44	172,179,357.10	--

**5、募集资金使用情况**□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程 有限公司	子公司	专注于铁路行业的信息化建设、软件开发、智能分析、视频监控等领域	100,010,000	596,544,026.23	244,184,276.98	58,213,294.43	-12,048,312.15	-7,633,936.53
广州鼎汉轨道交通车辆装备 有限公司	子公司	主要从事铁路机车、客车、动车组、地铁等轨道交通车辆空调系统的研发、生产、销售及大修业务	150,000,000	1,280,358,056.53	371,099,209.22	202,788,543.65	-17,949,319.72	-7,178,254.32
SMART Railway Technology GmbH	孙公司	轨道交通车辆辅助电源及相关电气产品	20 万欧元	187,632,284.34	58,904,385.39	52,992,003.26	-18,040,642.66	- 18,040,642.66
芜湖鼎汉轨道交通装备有限 公司	子公司	主要从事欧标、国标轨道交通车辆电缆的研发、生产、销售和服务	130,000,000	355,328,427.06	166,368,022.87	90,998,381.54	23,975,924.85	23,454,656.66
成都鼎汉智能装备 有限公司	子公司	专注于轨道交通动态安全智能检测市场，为城市轨道交通运营维护提供牵引供电安全监测解	100,010,000	168,329,749.60	71,653,917.15	34,235,811.86	-6,446,535.48	-6,533,481.08

		决方案、工务安全监测解决方案及车辆安全监测解决方案						
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	子公司	建立车辆电气设备第三方维修服务平台，进行车辆电气产品的维护、维修、保养	5,000,000	117,762,462.98	80,555,557.04	10,188,090.29	-2,690,988.42	-2,876,370.80
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	子公司	主要从事轨道交通轻量化中/高频辅助电源系统等技术研发业务	10,000,000	189,625,839.02	47,791,258.56	21,274,697.83	-1,956,707.92	-1,967,707.92

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

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

### 1、辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司

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

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

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

### 2、广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司

广州鼎汉及江门中车的车辆空调系统主要应用于地铁和普铁领域，目前已积极布局高铁/动车领域。报告期内，广州鼎汉进行了综合直流空调系统的机组与电源模块联调测试，并进行了总结与优化，完成了相关地铁线路项目综合直流的交流及原理设计，推动智能运维及精准控温技术开发工作。2022 年起，广州鼎汉结合自身 30 多年轨道车辆空调设备研

发与制造经验，及时进行战略目标调整和产业结构升级，自主研发新能源工程机械车热管理系统，持续为客户提供多元化的产品和服务。目前，广州鼎汉开发的热管理机组除在山河智能实现小批量供货外，同时也为三一汽车制造有限公司开发了复合式热管理机组，目前已实现装车并通过测试。后续公司将进一步推进与其他工程机械客户在各类型工程车热管理技术上的合作。此外，广州鼎汉具有多年的车辆空调系统架大修经验，形成了一套成熟完善的架大修体系流程，目前，公司除积极拓展新建线路项目外，同时关注相关后服务市场，并陆续获取南宁地铁车辆空调架修、北京地铁车辆空调变频改变频及珠三角CRH6 城际车辆空调的三级修、四级修等订单。

### 3、SMART Railway Technology GmbH

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

### 4、芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司

芜湖鼎汉是国内第一批实现轨道交通车辆电缆国产化的企业，曾先后参与 GB/T 12528、TB/T 1484、TJ/CL313-2014、TJ/CL254-2013 等国标、行标、团标制定，专门从事轨道交通车辆电缆的研发、生产、销售和服务，其产品主要应用于机车车辆的电力传输、电气装置控制及信号传送。芜湖鼎汉的车辆电缆产品目前主要应用于高铁/动车和城市轨道交通，同时积极拓展客车检修、电力机车领域；连续 8 年被认定为高新技术企业，是铁路机车电缆领域少数拥有 CNAS 国家认可实验室的企业。目前，研发实验室可实现轨道交通车辆电缆行业除毒性试验外的所有试验，在保证公司产品质量、提高研发实力的同时，也为对外提供试验服务建立了基础。2022 年 1 月，芜湖鼎汉被中车唐山机车车辆有限公司授予 2021 年度“优秀供应商”称号。该荣誉的获得体现了芜湖鼎汉优质的产品、卓越的服务得到了客户的高度认可。2022 年 12 月芜湖鼎汉成功入选安徽省“专精特新”中小企业名单。

### 5、成都鼎汉智能装备有限公司

鼎汉智能是公司于 2021 年 9 月成立的全资子公司，由原鼎汉检测全部业务和鼎汉奇辉城轨业务内部整合而成。鼎汉智能专注于轨道交通动态安全智能检测市场，立足轨道交通供电、工务、车辆动态安全检测领域，主要为城市轨道交通运营维护提供牵引供电安全监测解决方案、工务安全监测解决方案及车辆安全监测解决方案。

公司拥有图像识别、语音识别、物联网、机器人应用、大数据技术等核心技术，深耕 AI 智能检测、信息化建设领



域，业务涵盖鼎汉所有面向智能化、环保、节能的高端装备与信息化技术服务解决方案，现有业务已经包含车辆智能检测系统、智慧化城市建设项目实施。

## 6、广州鼎汉轨道交通装备有限公司

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

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

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济及行业环境变化带来的下降风险

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

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

### 2、集团化整合、核心人才流失带来的管理风险

公司通过“内生+外延”并驱方式，现已发展成为拥有多家国内外子公司的产业集团。集团化运作方式对公司内部文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面都提出更高要求，对技术人才和管理人才的需求不断增加。未来，如



果公司集团化管控能力薄弱，集团管理体系调整滞后，无法适应公司规模迅速扩大带来的变化，不能持续吸引和培养更加优秀的技术人才和管理人才，则会对公司可持续发展带来不利影响。

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

### 3、竞争加剧、毛利率降低的风险

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

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

### 4、应收账款不断增加带来的流动性风险

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

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

### 5、国际化发展的风险

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

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

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月13日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	1、公司基本情况介绍；2、互动问答	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900008309&amp;stockCode=300011&amp;announcementId=1216438503&amp;announcementTime=2023-04-17%2018:45">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900008309&amp;stockCode=300011&amp;announcementId=1216438503&amp;announcementTime=2023-04-17%2018:45</a>
2023年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	机构投资者	1、公司基本情况介绍；2、互动问答	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900008309&amp;stockCode=300011&amp;announcementId=1216647025&amp;announcementTime=2023-04-27%2017:38">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900008309&amp;stockCode=300011&amp;announcementId=1216647025&amp;announcementTime=2023-04-27%2017:38</a>
2023年05月23日	同花顺路演平台	网络远程文字交流	全体投资者	全体投资者	鼎汉技术 2022 年度业绩网上说明会	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300011&amp;announcementId=1216896087&amp;orgId=9900008309&amp;announcementTime=2023-05-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300011&amp;announcementId=1216896087&amp;orgId=9900008309&amp;announcementTime=2023-05-24</a>

## 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 年度股东大会	年度股东大会	38.04%	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度报告》及其摘要《2022 年度利润分配预案》《关于 2023 年度向银行等金融或非金融机构申请综合授信额度的议案》《关于持股 5% 以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》《关于 2023 年度对外提供担保额度预计的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》《关于公司 2023 年董事薪酬的议案》《关于公司 2023 年监事薪酬的议案》《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于任免非职工代表监事的议案》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闫方园	监事	离任	2023 年 04 月 25 日	因个人原因不能继续履行监事职责
倪立华	监事	被选举	2023 年 04 月 25 日	被选举为非职工代表监事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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严格执行《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

#### （一）股东和投资者权益保护

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规，根据《公司章程》要求，建立规范的公司治理结构，提高公司治理能力，制定符合公司情况的发展制度和内部控制体系。依法召开相关事项审批会议，保证会议及审议、决策程序合法合规，确保董事会、监事会、股东大会和管理层独立运作、权责分明，严格遵循相关规定采用网络投票等方式公平公正扩大股东参与股东大会的比例，保障股东的知情权与参与权。

公司高度重视信息披露和投资者关系管理，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露定期报告和临时公告，不断推动全体董监高向信息披露主要义务人的角色转变，持续提升公司依法治理水平，结合相关法律法规，组织董监高在线参加北京证监局举办的合规培训和考试，提升相关人员规范运作意识，对推动上市公司高质量发展奠定了良好的基础。同时，公司始终保持和投资者的积极交流，公平对待所有投资者，保障投资者的合法权益，使广大投资者能够充分了解公司现况与动态，通过实地调研、网上业绩说明会、电话会议、投资者热线、深交所“互动易”平台等多种沟通方式，与投资者进行线上、线下交流互动，为投资者获取公司信息提供方便途径，建立良好的互动机制，提高公司诚信度和透明度。

## （二）职工权益保护

公司的发展源于所有员工的共同努力，员工实现自我价值的过程就是公司持续向上发展的过程，长期以来，公司秉持可持续发展的人才观，持续将人才战略作为企业发展的重点。公司始终注重员工的未来职业发展规划与个人能力培养，定期举办员工培训与团队建设活动，通过多种方式为员工提供平等的发展机会。根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律规定，公司结合实际情况建立较完善的用工管理制度体系，严格按照国家相关文件规定执行，为员工提供良好的劳动环境，持续规范企业用工管理，合理配置劳动力，构建和谐劳动关系。公司不断完善员工薪酬福利体系，包括建立绩效考核与激励管理制度、年度奖金方案、休假制度等，切实保障职工合法权益。

公司致力于打造和谐幸福的企业文化。每年的 8 月 17 日为企业文化日，公司总部、大区/事业部、各分子公司员工尽情享受活动与竞赛带来的快乐并感受企业文化；公司定期举办员工生日会、节日庆祝、年会等员工文娱活动，增强团队凝聚力和向心力，丰富员工生活，感受企业温暖，营造团结和谐、活泼、积极向上的企业氛围，进一步促进了和谐劳动关系建设。

## （三）客户和供应商权益保护

公司重视客户服务效果，设立了完备的客户服务及沟通机制，在保证产品质量的基础上提高企业核心竞争力以适应客户需求变化，构建和发展与客户的战略伙伴关系，依法经营，按照互惠互利、共同发展、合作共赢原则，与客户建立友好长期的合作关系，持续为客户提供优良服务。公司坚持诚信为本，建立了科学、合理的采购模式，与各级供应商携手合作，订立公平合理的交易合同，严格做好履约管理，不向第三方透露供应商的技术与商业机密，致力于优化产品技术水平及质量，创造更多的市场价值以满足客户的期盼与市场需求，凝结双方核心能力，在保持公司采购渠道畅通的同时形成良好的供需合作关系。

## （四）其他社会责任

环境保护方面，公司长期以来将环境保护作为重点，在日常生产经营过程中，高度重视可持续发展，在注重生态环境前提下提高企业经济效益。公司主要生产基地均已办理了环保评估及验收手续，并取得相关核准证书。公司生产经营活动已取得必要的环境保护行政许可，并严格按照相关要求开展工作；公司不定期开展环保意识宣传，积极引导员工践行节约水电、节约纸张、垃圾分类、绿色出行。

社会公益方面，公司在江西财经大学设立“鼎汉奖学金”，帮助品学兼优、家境贫寒的在校大学生顺利完成学业，为国家人才队伍建设贡献自身力量；积极参与公益活动，于报告期内走进北京市珍爱孤独症儿童康复中心&宏远启智智障人士服务中心，尽一份绵薄之力为孩子们带去温暖和爱心，用实际行动切实履行公司社会责任。

公司将在为股东创造价值的同时，继续按照相关法律法规的要求，并根据自身实际情况积极承担对股东、员工、合作伙伴、社会等其他利益相关者的社会责任，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州轨道交通基金	股东一致行动承诺	在《附生效条件的表决权委托及一致行动协议》生效之日起十八个月内不撤销对工控资本的表决权委托（包括但不限于提案权、表决权、提名权、召集权等股东有权行使的权利）并在上述期限内与工控资本保持一致行动	2020年12月30日	2021年8月18日-2023年2月18日	已履行完毕 <sup>1</sup>
	工控资本	其他承诺	因本次交易直接或间接持有的鼎汉技术股份自该等股份过户完成之日起18个月不得转让	2020年12月30日	2021年8月18日-2023年2月18日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

注 1：本协议十八个月内不撤销的承诺已履行完成，截止目前，协议所列表决权委托及一致行动相关约定持续有效。

### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
主体：鼎汉技术 类别：申请诉中财产保全损 害责任纠纷、买卖合同纠纷 案件数量：5 件	661.59	否	1 项已完结， 4 项进行中	单笔金额较小，不 会对公司生产经营 产生较大影响	1 项已完结， 4 项进行中	不适 用	不适 用
主体：广州鼎汉 类别：损害公司利益责任纠 纷、劳动纠纷 案件数量：3 件	457.65	否	1 项已完结， 2 项进行中	单笔金额较小，不 会对公司生产经营 产生较大影响	进行中	不适 用	不适 用
主体：芜湖鼎汉 类别：机动车交通事故责任 案件数量：1 件	96	否	进行中	单笔金额较小，不 会对公司生产经营 产生较大影响	进行中	不适 用	不适 用



主体：江门中车 类别：劳动纠纷 案件数量：1 件	5.26	否	已完结	单笔金额较小，不会对 公司生产经营产生较大影响	已完结	不适用	不适用
主体：SMART 类别：买卖合同纠纷 案件数量：1 件	98.46	否	进行中	单笔金额较小，不会对 公司生产经营产生较大影响	进行中	不适用	不适用
注：上述案件中，公司及下属公司作为原告/申请人一方涉及 6 件，涉及金额约 779.84 万元；作为被告/被申请人一方涉及 5 件，涉及金额约 539.12 万元。							

## 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

报告期内，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在失信情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联关 系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交 易金额 （万 元）	占同类 交易金 额的比 例	获批的 交易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
广州 万宝 电机 有限 公司	同为广 州工控 的下属 控股公 司	向关 联人 提供 服务	提供 技术 服务	参照 市场 价格 协商 确定	市场 价格	4.90	0.09%	4.90	否	电汇	市场价 格	2023 年 04 月 04 日	《关 于 2023 年度 日常 关联 交易
山河 智能	同为广 州工控	向关 联人	销售 产品	参照 市场 价格	市场 价格	23.26	0.09%	23.26	否	电汇	市场价 格	2023 年 04 月 04	关联 交易

特种装备有限公司	的下属控股公司	销售产品		价格协商确定								日	预计的公告》 (202
广州化工交易中心有限公司	同为广州工控的下属控股公司	向关联人提供服务	提供技术服务	参照市场价格协商确定	市场价格	1.55	0.03%	1.55	否	电汇	市场价格	2023年04月04日	3-15)、《关于公司及
佛山通宝华星控制器有限公司	同为广州工控的下属控股公司	向关联人提供服务	提供技术服务	参照市场价格协商确定	市场价格	4.55	0.08%	4.55	否	电汇	市场价格	2023年04月04日	全资子公司拟与铁科智控签署采
广州铁科智控有限公司 <sup>1</sup>	公司董事左梁先生在该公司担任董事	向关联人销售产品并提供服务	销售产品、提供服务	参照市场价格协商确定	市场价格	398.68	1.58%	398.68	否	电汇	市场价格	2023年06月17日	购合同暨关联交易的公告》
广州铁科智控	公司董事左梁先生在	向关联人销售	销售产品、	参照市场价格	市场价格	945.05	3.76%	3,000	否	电汇	市场价格	2023年06月17日	(2023-31)

有限 公司 <sup>2</sup>	该公司 担任董 事	产品 并提 供服 务	提供 服务	协商 确定									
合计				--	--	1,377.99	--	3,432.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023 年预计发生与日常经营相关的关联交易总金额 5,000 万元，均为公司及合并范围内下属公司 2023 年预计与广州工控的下属控股公司发生的日常关联交易，实际发生 34.2508 万元，其中占用 2023 年预计发生与日常经营相关的关联交易额度的金额为 34.2508 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注 1：公司与广州铁科智控有限公司于 2023 年 5 月发生日常关联交易，公司为广州铁科智控有限公司提供广州地铁五号线东延段工程信号系统所需的电源系统及相关服务，合同金额为 398.68 万元，单笔未达到披露及报经董事会/股东大会审议的情形；后因其他关联交易 12 个月内累计达到需经董事会审议的情形，相关事宜已经第六届董事会第十一次会议审议通过。本次交易不计入 2023 年度日常关联交易预计总额度内；

注 2：报告期内，公司及全资子公司广州鼎汉拟分别与广州铁科智控有限公司签订广州地铁三号线东延段、十号线、十一号线、十二号线《信号电源系统设备采购合同》，广州铁科智控有限公司拟向公司及广州鼎汉采购广州地铁三号线东延段、十号线、十一号线、十二号线工程信号系统所需的信号电源屏及相关服务，合同总金额不超过人民币 3,000 万元，该关联交易事项已经公司第六届董事会第十一次会议审议通过。截至目前，广州地铁三号线东延段、十一号线项目相关合同已签订，发生关联交易金额为 945.05 万元。本次交易不计入 2023 年度日常关联交易预计总额度内；

2023 年度日常关联交易预计总额度有效期自第六届董事会第九次会议通过本事项之日（2023 年 3 月 31 日）起至审议 2024 年度日常关联交易预计总额度的相关会议决议生效之日。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

根据公司于 2022 年度股东大会审议通过的《关于持股 5%以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》，报告期内，公司持股 5%以上股东顾庆伟先生及其一致行动人新余鼎汉为公司及下属公司向银行等金融或非金融机构申请综合授信无偿提供担保。具体情况详见本报告“第十节 财务报告”--“十二 关联方及关联交易”--“关联担保情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于持股 5%以上股东及其一致行动人为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的公告》	2023 年 04 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：人民币万元

租赁性质	租赁用途	本报告期摊销金额
租入	公司及各分子公司生产经营场所租赁；办公用品、车辆及其他资产租赁	945.20
租赁性质	租赁用途	本报告期收益金额
租出	闲置办公场所租出给其他企业办公	58.32

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
东莞市东坑镇经济发展公司	鼎汉技术	房屋	442.53	2020年12月01日	2023年11月30日	-68.59	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无
深圳高新奇战略新兴产业园区管理有限公司	鼎汉技术	房屋	340.46	2021年07月16日	2023年12月31日	-62.64	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	广州鼎汉	房屋	1,524.24	2021年09月05日	2026年09月04日	-142.20	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	是	同为广州工控的下属控股公司
个人房主	鼎汉检测	房屋	254.7	2021年	2024年	-77.91	租赁协议	生产经营场所	否	无

				02月18日	09月30日		议	租赁，无重大影响		
成都新谷投资集团有限公司	鼎汉检测	房屋	141.88	2021年02月18日	2024年09月30日	-43.40	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无
芜湖鼎汉	安徽广优特电缆科技有限公司	厂房	55.2	2023年01月01日	2023年06月30日	52.57	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无
Realbau Nibler	SMART	2001-Kassel Miramstraße 87; building	3,580.39	2017年10月01日	2023年12月31日	-286.9	租赁协议	生产经营场所租赁，无重大影响	否	无

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：人民币万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京诚信佳融资担保有限公司 <sup>1</sup>	2023年04月04日	公司经营董事会及股东大会审议通过	2022年02月15日	0	连带责任担保	不适用	不适用	2022年2月15日至2025年1月20日	是	否
北京诚信佳融资担保有限公司 <sup>1</sup>		的2023年度对外担保	2023年02月24日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	2023年2月24日至2026年2月24日	否	否

北京诚信佳 融资担保有 限公司 <sup>1</sup>	总额度 为不超 过 120,000 万元	2022 年 02 月 24 日	1,000	连带 责任 担保	不适用	不适用	2022 年 2 月 24 日至 2026 年 2 月 20 日	否	否	
北京中关村 科技融资担 保有限公司 <sup>2</sup>		2023 年 03 月 31 日	1,000	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为被 担保债权履行 期限届满之日 后三年	否	否	
北京中关村 科技融资担 保有限公司 <sup>3</sup>		2023 年 03 月 31 日	800	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为被 担保债权履行 期限届满之日 后三年	否	否	
北京中关村 科技融资担 保有限公司 <sup>4</sup>		2018 年 03 月 15 日	5,000	连带 责任 担保	公司以持有 的鼎汉奇辉 股权提供质 押担保	不适用	2018 年 3 月 15 日至 2027 年 3 月 5 日	否	否	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名 称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额 度	实际 发生 日期	实际担保 金额	担保 类型	担保物（如 有）	反担保情 况（如 有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
江门中车 <sup>5</sup>	2023 年 04 月 04 日	公司经 董事会 及股东 大会审 议通过 的 2023 年度对	2018 年 06 月 05 日	4,940	连带 责任 担保	不适用	不适用	2018 年 6 月 5 日至 2028 年 6 月 5 日	否	否
江门中车 <sup>5</sup>			2019 年 12 月 30	3,900	连带 责任 担保	不适用	不适用	2019 年 12 月 30 日至 2029 年 12 月 30 日	否	否



		外担保	日							
江门中车 <sup>5</sup>		总额度 为不超 过 120,000 万元	2020 年 12 月 23 日	9,290	连带 责任 担保	江门中车以 自有不动产 提供抵押担 保	不适用	若主合同为借 款合同，保证 期间为借款期 限届满之次日 起两年，若主 合同为银行承 兑协议，则保 证期间为银行 对外承付之次 日起两年	否	否
江门中车 <sup>5</sup>			2021 年 12 月 15 日	0	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间按债 权人对债务人 每笔债权分别 计算，自每笔 债权合同债务 履行期届满之 日起至该债权 合同约定的债 务履行期届满 之日起三年	是	否
广州鼎汉 <sup>6</sup>			2022 年 01 月 24 日	0	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间根据 主合同项下债 权人对债务人 所提供的每笔 融资分别计 算，就每笔融	是	否

								资而言，保证期间为该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年		
广州鼎汉			2022年03月09日	4,476.5	连带责任担保	不适用	不适用	从本合同生效之日起至主合同项下具体授信项下的债务履行期限届满之日后三年	否	否
广州鼎汉			2022年12月27日	3,600	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算	否	否
广州鼎汉 <sup>6</sup>			2023年01月06日	5,000	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届	否	否

								满之日后三年止		
广州鼎汉 <sup>6</sup>			2023年01月13日	6,370	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主债权债务约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
广州鼎汉			2023年05月25日	5,000	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年	否	否
芜湖鼎汉			2021年03月26日	1,732.5	连带责任担保	不适用	不适用	保证人的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年，每一主合同项下的保证期间单独计算	否	否
芜湖鼎汉			2021年07月29日	24.05	连带责任担保	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔借款履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖鼎汉			2022年12	2,000	连带责任	不适用	不适用	保证期间为主合同项下债务	否	否

			月 30 日		担保			履行期限届满 之日起三年		
集采中心			2023 年 03 月 28 日	1,000	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主 合同项下债务 履行期限届满 之日起三年	否	否
鼎汉奇辉			2021 年 09 月 14 日	0	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主 合同项下债务 履行期限届满 之日起三年	是	否
鼎汉奇辉			2021 年 11 月 22 日	0	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主 合同项下债务 履行期限届满 之日起三年	是	否
鼎汉奇辉			2022 年 11 月 14 日	3,134.12	连带 责任 担保	鼎汉奇辉以 自有不动产 提供抵押担 保	不适用	保证期间为主 合同项下任何 一笔债务履行 期限届满日起 三年	否	否
鼎汉奇辉			2023 年 02 月 20 日	2,437.68	连带 责任 担保	不适用	不适用	保证期间为主 合同项下债权 人每批债务履 行期限届满之 日起 3 年	否	否
鼎汉服务			2022 年 12 月 12	600	连带 责任 担保			保证期间为主 债务的清偿期 届满之日起三	否	否

	日		年
公司担保总额			
报告期内审批担保额度合计	120,000	报告期内担保实际发生额合计	21,170
报告期末已审批的担保额度合计	120,000	报告期末实际担保余额合计	62,304.85
实际担保总额占公司净资产的比例			47.92%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			1,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			1,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			不适用

注 1：上述三笔由鼎汉检测委托北京诚信佳融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

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

注 3：由鼎汉服务委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保并由公司对上述事项提供反担保；

注 4：由公司委托北京中关村科技融资担保有限公司提供担保,并由公司对上述事项提供鼎汉奇辉股权质押反担保；

注 5：上述四笔担保事宜，根据公司与银行签署的相关担保协议，由广州鼎汉同时提供连带责任担保，担保金额按照上表数据合并列示，未单独进行拆分。

注 6：上述三笔担保事宜，根据公司与银行签署的相关担保协议，由江门中车同时提供连带责任担保，担保金额按照上表数据合并列示，未单独进行拆分。

### 3、日常经营重大合同

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,858,386	10.36%	0	0	0	0	0	57,858,386	10.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,858,386	10.36%	0	0	0	0	0	57,858,386	10.36%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	57,858,386	10.36%	0	0	0	0	0	57,858,386	10.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	500,792,001	89.64%	0	0	0	0	0	500,792,001	89.64%
1、人民币普通股	500,792,001	89.64%	0	0	0	0	0	500,792,001	89.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	558,650,387	100.00%	0	0	0	0	0	558,650,387	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用



股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,525	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的 股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
顾庆伟	境内自然人	13.14%	73,415,229	0	55,061,422	18,353,807	质押	16,500,000
广州工控资本 管理有限公司	国有法人	10.25%	57,261,665	0	0	57,261,665		
广州轨道交通	境内非国有	9.12%	50,956,436	0	0	50,956,436		

产业投资发展基金（有限合伙）	法人							
侯文奇	境内自然人	2.04%	11,413,816	0	0	11,413,816		
阮寿国	境内自然人	1.50%	8,386,755	0	0	8,386,755	质押	8,380,482
新余鼎汉电气科技有限公司	境内非国有法人	1.21%	6,782,230	0	0	6,782,230		
幸建平	境内自然人	0.94%	5,239,266	0	0	5,239,266		
周屹	境内自然人	0.86%	4,780,000	250,000	0	4,780,000		
厉立新	境内自然人	0.81%	4,537,212	-291,000	0	4,537,212		
郑晓青	境内自然人	0.65%	3,626,660	-580,000	0	3,626,660		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 6,782,230 股股份，占公司总股本的 1.21%；顾庆伟先生直接持有本公司 73,415,229 股股份，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权；新余鼎汉电气科技有限公司为顾庆伟先生的一致行动人；</p> <p>广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）持有公司股份 50,956,436 股，占公司总股本的 9.12%；2021 年 8 月 18 日，其将所持有的公司 9.12% 股份对应的表决权委托给广州工控资本管理有限公司并与其保持一致行动；广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）为广州工控资本管理有限公司的一致行动人；</p> <p>公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>2021 年 8 月 18 日，持有公司 5% 以上股份的股东广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）将其所持有的公司 9.12% 股份对应的表决权委托给公司控股股东工控资本并与其保持一致行动关系。</p>							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州工控资本管理有限公司	57,261,665	人民币普通股	57,261,665
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	50,956,436	人民币普通股	50,956,436
顾庆伟	18,353,807	人民币普通股	18,353,807
侯文奇	11,413,816	人民币普通股	11,413,816
阮寿国	8,386,755	人民币普通股	8,386,755
新余鼎汉电气科技有限公司	6,782,230	人民币普通股	6,782,230
幸建平	5,239,266	人民币普通股	5,239,266
周屹	4,780,000	人民币普通股	4,780,000
厉立新	4,537,212	人民币普通股	4,537,212
郑晓青	3,626,660	人民币普通股	3,626,660
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	<p>新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 6,782,230 股股份，占公司总股本的 1.21%；顾庆伟先生直接持有本公司 73,415,229 股股份，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权；新余鼎汉电气科技有限公司为顾庆伟先生的一致行动人；</p> <p>广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）持有公司股份 50,956,436 股，占公司总股本的 9.12%；2021 年 8 月 18 日，其将所持有的公司 9.12% 股份对应的表决权委托给广州工控资本管理有限公司并与其保持一致行动；广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）为广州工控资本管理有限公司的一致行动人；</p> <p>公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东新余鼎汉除通过普通证券账户持有 1 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,782,229 股，实际合计持有 6,782,230 股；公司股东周屹通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,780,000 股。</p>		

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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京鼎汉技术集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	403,024,951.09	296,042,874.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,611,396.04	40,932,479.00
应收账款	1,377,858,818.03	1,442,752,018.03
应收款项融资	36,809,095.90	57,430,006.34
预付款项	15,223,073.52	25,814,999.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,927,640.69	47,435,419.89



其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	377,882,335.56	320,102,869.02
合同资产	192,182,195.43	151,612,122.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,403,372.15	16,945,340.41
流动资产合计	2,496,922,878.41	2,399,068,128.76
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	2,800,000.00	2,800,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	135,370,261.20	135,637,582.83
投资性房地产	840,850.42	962,412.02
固定资产	372,264,837.35	420,550,542.78
在建工程	2,742,997.47	1,999,736.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,412,324.60	19,247,047.80
无形资产	305,484,105.14	316,156,591.28
开发支出	86,194,917.93	91,714,725.57
商誉		
长期待摊费用	10,246,763.17	11,457,212.37

递延所得税资产	38,207,308.28	37,995,445.49
其他非流动资产	22,216,289.44	
非流动资产合计	994,780,655.00	1,038,521,296.77
资产总计	3,491,703,533.41	3,437,589,425.53
流动负债：		
短期借款	1,177,832,381.92	1,003,591,466.10
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	66,173,645.65	54,252,721.20
应付账款	458,084,261.43	398,438,312.40
预收款项		
合同负债	18,688,478.58	17,715,662.87
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	30,337,173.32	51,532,236.12
应交税费	8,969,703.36	32,502,183.51
其他应付款	19,906,953.08	42,378,848.19
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	168,830,760.15	218,733,291.34

其他流动负债	43,435,352.86	41,584,742.99
流动负债合计	1,992,258,710.35	1,860,729,464.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	69,800,000.00	133,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,889,998.70	16,170,203.54
长期应付款	50,000,000.00	65,375,000.00
长期应付职工薪酬	1,028,520.82	969,215.48
预计负债		1,965,423.38
递延收益	5,704,412.66	6,069,529.80
递延所得税负债	44,052,878.65	46,501,905.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,475,810.83	270,951,277.41
负债合计	2,177,734,521.18	2,131,680,742.13
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,156,208,486.09	1,156,208,486.09
减：库存股		
其他综合收益	2,721,536.27	-986,157.08
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87

一般风险准备		
未分配利润	-469,638,875.56	-473,611,106.48
归属于母公司所有者权益合计	1,300,088,607.67	1,292,408,683.40
少数股东权益	13,880,404.56	13,500,000.00
所有者权益合计	1,313,969,012.23	1,305,908,683.40
负债和所有者权益总计	3,491,703,533.41	3,437,589,425.53

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：段辉泉

会计机构负责人：刘琳

## 2、母公司资产负债表

单位：人民币元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	191,467,625.71	158,334,724.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,923,158.93	27,481,078.93
应收账款	543,252,267.50	597,472,588.87
应收款项融资	22,738,260.54	7,875,971.30
预付款项	8,930,938.02	36,019,718.56
其他应收款	431,026,743.77	542,961,734.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	65,667,261.46	58,025,755.92
合同资产	89,176,628.27	62,339,003.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,662,869.73	1,385,929.29
流动资产合计	1,364,845,753.93	1,491,896,505.31

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,800,000.00	2,800,000.00
长期股权投资	1,023,455,766.63	1,023,455,766.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	117,081,415.81	115,771,030.28
投资性房地产		
固定资产	75,969,313.37	77,718,290.76
在建工程	1,414,667.84	1,331,177.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,597,673.17	1,450,709.07
无形资产	79,095,622.08	75,932,269.88
开发支出	8,712,658.78	17,026,309.44
商誉		
长期待摊费用	2,297,975.47	2,811,905.93
递延所得税资产	9,794,575.62	10,429,590.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,322,219,668.77	1,328,727,049.48
资产总计	2,687,065,422.70	2,820,623,554.79
流动负债：		
短期借款	339,883,150.03	398,345,801.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	356,969,037.51	255,034,406.32
应付账款	209,202,386.76	152,513,918.34

预收款项		
合同负债	15,261,744.65	83,935,543.22
应付职工薪酬	9,444,707.45	23,187,617.59
应交税费	5,711,823.12	7,905,605.91
其他应付款	183,057,420.26	279,209,339.74
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	47,000,000.00	102,875,000.00
其他流动负债	10,572,610.19	18,644,545.16
流动负债合计	1,177,102,879.97	1,321,651,777.28
非流动负债：		
长期借款	59,000,000.00	95,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,483,684.04	1,402,804.29
长期应付款		375,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,965,423.38
递延收益	105,550.00	211,100.00
递延所得税负债	4,062,212.37	3,865,654.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,651,446.41	102,819,982.21
负债合计	1,241,754,326.38	1,424,471,759.49
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,198,521,836.25	1,198,521,836.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87
未分配利润	-364,008,200.80	-413,167,501.82
所有者权益合计	1,445,311,096.32	1,396,151,795.30
负债和所有者权益总计	2,687,065,422.70	2,820,623,554.79

### 3、合并利润表

单位：人民币元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	585,563,044.60	554,570,352.10
其中：营业收入	585,563,044.60	554,570,352.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	610,683,519.75	590,923,529.75
其中：营业成本	420,598,291.52	387,743,571.77
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	3,920,142.04	4,450,548.26
销售费用	62,409,777.12	67,866,964.55
管理费用	58,957,827.31	63,041,660.39
研发费用	34,424,293.30	29,211,714.11
财务费用	30,373,188.46	38,609,070.67
其中：利息费用	25,521,984.68	26,115,357.90
利息收入	1,688,645.24	690,689.80
加：其他收益	4,465,531.01	1,855,267.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-59,604.71	22,891,303.02
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）	-267,321.63	-10,339,096.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,850,926.16	-18,411,568.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,879,913.87	-976,132.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,543,161.79	-193,870.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,169,548.72	-41,527,275.09
加：营业外收入	17,325,623.38	4,918,767.41
减：营业外支出	417,335.11	479,390.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,738,739.55	-37,087,897.99
减：所得税费用	-613,895.93	-4,834,655.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,352,635.48	-32,253,242.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,352,635.48	-32,253,242.88
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)	3,972,230.92	-32,253,242.88
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	380,404.56	
六、其他综合收益的税后净额	3,707,693.35	-1,977,505.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,707,693.35	-1,977,505.92
(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	3,707,693.35	-1,977,505.92
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	3,707,693.35	-1,977,505.92
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,060,328.83	-34,230,748.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,679,924.27	-34,230,748.80
归属于少数股东的综合收益总额	380,404.56	
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0071	-0.0577
(二) 稀释每股收益	0.0071	-0.0577

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：段辉泉

会计机构负责人：刘琳

## 4、母公司利润表

单位：人民币元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	286,920,744.37	254,091,888.79
减：营业成本	196,299,367.94	179,389,132.54
税金及附加	1,554,656.71	1,800,317.68
销售费用	20,872,036.99	25,444,579.58
管理费用	17,037,431.46	21,528,657.69
研发费用	4,712,539.95	4,552,998.85
财务费用	379,912.95	26,332,669.80
其中：利息费用	13,673,344.89	14,776,981.19
利息收入	943,504.91	338,133.64
加：其他收益	71,607.40	204,020.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-119,952.29	-6,657.86
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）	1,310,385.53	5,437,185.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,899,172.73	-5,395,886.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-139,571.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,226,011.74	-4,857,376.27
加：营业外收入	637,000.87	1,904,992.10
减：营业外支出	-127,860.84	157,492.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,990,873.45	-3,109,876.41
减：所得税费用	831,572.43	45,277.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,159,301.02	-3,155,153.86

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,159,301.02	-3,155,153.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	49,159,301.02	-3,155,153.86
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：人民币元

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	547,762,436.80	420,876,355.76
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	7,381,796.28	1,396,153.83
收到其他与经营活动有关的现金	48,835,316.94	52,484,392.55
经营活动现金流入小计	603,979,550.02	474,756,902.14
购买商品、接受劳务支付的现金	290,191,527.23	372,807,388.57
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	162,029,254.16	134,443,315.76
支付的各项税费	55,914,812.97	42,378,097.92
支付其他与经营活动有关的现金	94,947,325.47	105,944,396.07
经营活动现金流出小计	603,082,919.83	655,573,198.32
经营活动产生的现金流量净额	896,630.19	-180,816,296.18
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	442,158.49	22,897,960.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,764,648.67	9,436,577.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,206,807.16	32,334,538.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,983,747.63	11,240,954.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,983,747.63	11,240,954.69
投资活动产生的现金流量净额	57,223,059.53	21,093,583.69
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	760,683,921.80	745,489,385.98
收到其他与筹资活动有关的现金		12,500,000.00
筹资活动现金流入小计	760,683,921.80	757,989,385.98
偿还债务支付的现金	694,652,338.92	553,398,756.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,736,713.93	20,846,738.65
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	18,727,608.72	19,249,791.31
筹资活动现金流出小计	732,116,661.57	593,495,286.73
筹资活动产生的现金流量净额	28,567,260.23	164,494,099.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	748,425.64	-461,481.58
五、现金及现金等价物净增加额	87,435,375.59	4,309,905.18
加：期初现金及现金等价物余额	187,016,956.02	126,175,956.39
六、期末现金及现金等价物余额	274,452,331.61	130,485,861.57

## 6、母公司现金流量表

单位：人民币元

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	242,148,570.74	199,757,170.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,266,601.02	40,668,779.66
经营活动现金流入小计	263,415,171.76	240,425,949.91
购买商品、接受劳务支付的现金	41,214,614.28	200,169,312.24
支付给职工以及为职工支付的现金	40,974,114.18	39,434,601.00
支付的各项税费	12,679,255.91	18,624,979.53
支付其他与经营活动有关的现金	38,059,476.62	56,243,617.78
经营活动现金流出小计	132,927,460.99	314,472,510.55
经营活动产生的现金流量净额	130,487,710.77	-74,046,560.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,974,000.00	9,430,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,974,000.00	9,430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,345,010.31	2,289,512.61
投资支付的现金		3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,345,010.31	5,789,512.61
投资活动产生的现金流量净额	13,628,989.69	3,640,487.39

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	201,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	673,601,074.63	588,912,683.92
筹资活动现金流入小计	874,601,074.63	788,912,683.92
偿还债务支付的现金	320,897,400.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,660,150.63	14,869,287.22
支付其他与筹资活动有关的现金	673,857,362.49	429,258,649.42
筹资活动现金流出小计	1,007,414,913.12	699,127,936.64
筹资活动产生的现金流量净额	-132,813,838.49	89,784,747.28
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	11,302,861.97	19,378,674.03
加：期初现金及现金等价物余额	106,533,834.61	50,869,188.85
六、期末现金及现金等价物余额	117,836,696.58	70,247,862.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：人民币元

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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	558,650, 387.00				1,156,20 8,486.09				52,147, 073.87		-473,611,106.48		1,292,40 8,683.40	13,500, 000.00	1,305,90 8,683.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初余额	558,650, 387.00				1,156,20 8,486.09				52,147, 073.87		-473,611,106.48		1,292,40 8,683.40	13,500, 000.00	1,305,90 8,683.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填											3,972,230.92		7,679,92 4.27	380,40 4.56	8,060,32 8.83



列)																
(一) 综合收益总额							3,707,693.35					3,972,230.92		7,679.92	380.40	8,060.32
													4.27	4.56	8.83	
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部																

结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额															
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	558,650, 387.00				1,156,20 8,486.09		2,721,536.27		52,147, 073.87		-469,638,875.56		1,300,08 8,607.67	13,880, 404.56	1,313,96 9,012.23

上年金额

单位：人民币元

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		
	优先 股	永续 债	其 他											
一、上年年末余额	558,650 ,387.00				1,156,20 8,486.09		-3,076,948.24		52,147, 073.87		-277,193,065.14		1,486,735,933. 58	1,486,735,933. 58
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企 业合并														
其他														
二、本年期初余额	558,650 ,387.00				1,156,20 8,486.09		-3,076,948.24		52,147, 073.87		-277,193,065.14		1,486,735,933. 58	1,486,735,933. 58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)							-1,977,505.92				-32,253,242.88		-34,230,748.80	-34,230,748.80

(一) 综合收益总额							-1,977,505.92					-32,253,242.88		-34,230,748.80		-34,230,748.80
(二) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																

1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	558,650				1,156,20		-5,054,454.16		52,147,		-309,446,308.02		1,452,505,184.		1,452,505,184.
	,387.00				8,486.09				073.87				78		78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：人民币元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-413,167,501.82		1,396,151,795.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-413,167,501.82		1,396,151,795.30
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）										49,159,301.02		49,159,301.02
（一）综合收益总额										49,159,301.02		49,159,301.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	558,650,387.00				1,198,521,836.25				52,147,073.87	-364,008,200.80		1,445,311,096.32

上期金额

单位：人民币元

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	558,650,387.00				1,233,521,836.25				52,147,073.87	-393,157,985.93		1,451,161,311.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,233,521,836.25				52,147,073.87	-393,157,985.93		1,451,161,311.19
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）										-3,155,153.86		-3,155,153.86
（一）综合收益总额										-3,155,153.86		-3,155,153.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												



(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	558,650,387.00				1,233,521,836.25				52,147,073.87	-396,313,139.79		1,448,006,157.33

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：北京鼎汉技术集团股份有限公司

统一信用代码：91110000740067796T

公司类型：其他股份有限公司（上市）

法定代表人：顾庆伟

注册地：北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼（园区）

经营期限：2007 年 12 月 24 日至长期

#### （二）历史沿革

##### 1、注册设立情况

###### （1）鼎汉有限设立

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

###### （2）2007 年鼎汉有限整体变更为股份有限公司

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

##### 2、设立后总股本变化情况

###### （1）2009 年股权转让

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

###### （2）2009 年首次公开发行股票并在创业板上市

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕1004 号”文核准。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,300 万股，每股发行价格为人民币 37.00 元。经深圳证券交易所“深证上〔2009〕120 号”文批准，2009 年 10 月 30 日，鼎汉

技术发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“鼎汉技术”，证券代码“300011”。公司总股本变更为 51,376,000 股。

### （3）2010 年资本公积金转增股本

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

### （4）2011 年股权激励

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

### （5）2012 年回购注销股权激励股票及资本公积金转增股本

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

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

### （6）2013 年资本公积金转增股本

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

### （7）2014 年股权激励行权及资本公积金转增股本

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

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

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

#### （8）2014年股权激励行权及发行股份购买资产

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

#### （9）2015年-2017年股权激励行权

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

#### （10）非公开发行募集资金

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

#### （11）控股股东变更

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

### 3、公司名称变更

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

#### （三）组织架构

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

#### （四）最终控股股东

本公司最终控股股东及实际控制人为广州市人民政府。

#### （五）经营范围

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

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

#### （六）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自本报告期末至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司及各子公司从事轨道交通设备、电线、电缆和制冷、空调设备的研发、生产、销售，轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

## 1. 合并范围

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

## 2. 合并程序

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到



该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

## 2. 合营安排的会计处理

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类



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

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

- ①业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- ①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- ①收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4.金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 11、应收票据

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

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

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

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

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

## 12、应收账款

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

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

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

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据：	
逾期账龄分析法方法组合	根据应收款项的逾期账龄分析
无风险组合	备用金、保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法：	
逾期账龄分析法方法组合	逾期账龄分析法
无风险组合	不计提

#### （2）组合中，采用逾期账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收款项计提比例 (%)
未逾期	0.00%
逾期 1 年以内 (含 1 年)	5.00%
逾期 1-2 年 (含 2 年)	10.00%
逾期 2-3 年 (含 3 年)	20.00%
逾期 3-4 年 (含 4 年)	30.00%
逾期 4-5 年 (含 5 年)	50.00%
逾期 5 年以上	100.00%

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 13、应收款项融资

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

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

## 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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注五（十）金融工具进行处理。

## 15、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务



过程中耗用的原材料、已出库未验收的发出商品、委托加工物资。

#### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

#### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

#### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

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

## 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。



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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“五、（三十九）收入”。

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

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“五、（四十二）租赁”。

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

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2. 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁

资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资

本化。

#### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

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

3. 发生的初始直接费用；

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

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。

对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

进行会计处理。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### ①无形资产的计价方法

a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

##### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	摊销年限（年）	摊销方法
专利权	10	直线法
办公软件	5	直线法
非专利技术	10	直线法
土地使用权	50	直线法

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；



(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(2) 开发阶段在研发工艺中包含了“产品开发”和“中试（小批量生产）”两个环节，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发活动主要有：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和实验测试；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发活动的特点：一是开发的目的是形成新的或有重大改进的产品或工艺，可供销售或公司自用；二是开发活动是在研究成果的基础上进行的，经可行性分析可以确定未来的收益；三是开发结果一旦成功便成为公司的无形资产。公司实行严格的项目管理制度，对于产品开发过程中发生的费用实行项目经理负责制，进行独立核算与考核。

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

在开发阶段的“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节结束时均需要进行评审，评审不合格的要重新进行“产

品开发”和“中试（小批量生产）”环节，若经过多次评审不能达到开发要求，且累计投入已超过开发项目预定投入产出目标视为开发失败，所有计入“开发支出”的研发费用均转入管理费用。

### 31、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬



### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

### 37、股份支付

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

#### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

#### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的

服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入的确认

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

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

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

- (1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 3.收入的计量

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

#### (1) 可变对价

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

#### (2) 重大融资成分

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

#### (3) 非现金对价

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

#### （4）应付客户对价

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

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

#### 4.对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

①空调设备、电缆类的为购货方在《发货单》上签字确认；

②电源类产品为购货方在《货物签收单》上签字确认；

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

## 40、政府补助

### 1.类型

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

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

### 2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3.会计处理

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

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



常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 1.商誉的初始确认；
- 2.既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

1. 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计



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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号,以下简称“解释 16 号”),该解释“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本次会计政策变更是公司根据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司董事会和股东大会审议,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。	

**(2) 重要会计估计变更**

☐适用 ☑不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	19%、13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	31.2%、25%、16.5%、15%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	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
北京鼎汉技术集团股份有限公司	15.00%
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	25.00%
北京鼎汉检测技术有限公司	15.00%

福州鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
北京鼎汉轨道交通技术有限公司	25.00%
广东鼎汉电气技术有限公司	25.00%
贵阳鼎汉电气技术有限公司	25.00%
安徽正缆检测技术有限公司	25.00%
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	25.00 %
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	25.00 %
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00 %
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	15.00 %
鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司	25.00 %
无为信晟铜材有限公司	25.00 %
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	25.00 %
华车（北京）交通装备有限公司	25.00%
江门中车轨道交通装备有限公司	15.00%
江西鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
香港鼎汉控股集团有限公司	16.50%
SMART Railway Technology GmbH	31.20%
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	15.00%
大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	15.00%
广州鼎汉奇辉智能科技有限公司	法定税率 25.00%免征
武汉鼎汉电气技术有限公司	25.00%
成都鼎汉智能装备有限公司	25.00%
长春鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%
成都鼎汉轨道装备科技有限公司	25.00%
重庆鼎汉轨道交通装备有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

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

## 2. 企业所得税

(1) 本公司于2020年10月21日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局组织的国家高新技术企业复审，取得编号GR202011001436号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 北京鼎汉检测技术有限公司于2020年10月21日经通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局组织的国家高新技术企业审核，取得GR202011002417号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司于2021年9月18日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的编号为GR202134001472的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司于2020年9月15日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的编号GR202021000717的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 子公司辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司之子公司大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司于2021年10月22日取得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局颁发的编号GR202121200285的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 江门中车轨道交通装备有限公司于2021年12月20日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号GR202144002876的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 子公司辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司之子公司广州鼎汉奇辉智能科技有限公司于2023年6月27日取得广州市软件行业协会颁发的编号为2023-GZRQ-0040的《软件企业鉴定证书》，鉴定为软件企业。企业所得税享受“两免三减半”的优惠政策，本年度处于免税期。

## 3、其他

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

(2) 香港鼎汉控股集团有限公司, 各项税费依注册地香港的相关税收政策执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,030.21	360.00
银行存款	274,449,301.40	189,566,596.02
其他货币资金	128,572,619.48	106,475,918.34
合计	403,024,951.09	296,042,874.36
其中：存放在境外的款项总额	7,573,660.03	7,665,120.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	128,572,619.48	109,025,918.34

### 2、交易性金融资产

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	38,611,396.04	40,932,479.00
合计	38,611,396.04	40,932,479.00

单位：人民币元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	40,643,574.78	100.00%	2,032,178.74	5.00%	38,611,396.04	43,086,820.00	100.00%	2,154,341.00	5.00%	40,932,479.00
其中：										
商业承兑汇票	40,643,574.78	100.00%	2,032,178.74	5.00%	38,611,396.04	43,086,820.00	100.00%	2,154,341.00	5.00%	40,932,479.00
合计	40,643,574.78	100.00%	2,032,178.74		38,611,396.04	43,086,820.00	100.00%	2,154,341.00		40,932,479.00

按组合计提坏账准备：

单位：人民币元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	40,643,574.78	2,032,178.74	5.00%
合计	40,643,574.78	2,032,178.74	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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：人民币元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,154,341.00	-122,162.26				2,032,178.74
合计	2,154,341.00	-122,162.26				2,032,178.74

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：人民币元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,606,329.94
合计	6,606,329.94

## (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：人民币元

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	67,245,474.29	
商业承兑票据		23,026,735.88
合计	67,245,474.29	23,026,735.88

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：人民币元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,796,559.77	1.31%	287,726.83	1.45%	19,508,832.94	14,729,752.98	0.93%	6,813,628.25	46.26%	7,916,124.73
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,493,719,599.33	98.69%	135,369,614.24	9.06%	1,358,349,985.09	1,566,838,126.63	99.07%	132,002,233.33	8.42%	1,434,835,893.30
其中：										
逾期账龄分析法组合	1,493,719,599.33	98.69%	135,369,614.24	9.06%	1,358,349,985.09	1,566,838,126.63	99.07%	132,002,233.33	8.42%	1,434,835,893.30

合计	1,513,51	100.00%	135,657,	1,377,85	1,581,56	100.00	138,815,	1,442,752
	6,159.10		341.07	8,818.03	7,879.61	%	861.58	,018.03

按单项计提坏账准备:

单位: 人民币元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Alstom Transport S.A.	86,506.31	86,506.31	100.00%	预计不可收回
NEW UNITED RAIL TRANSIT	132,256.51	132,256.51	100.00%	预计不可收回
ALSTOMTransportS.A. Etablissementde Valenciennes	68,964.01	68,964.01	100.00%	预计不可收回
其他	19,508,832.94			
合计	19,796,559.77	287,726.83		

按组合计提坏账准备: 逾期账龄分析方法组合

单位: 人民币元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	269,193,600.66		
逾期 1 年以内 (含 1 年)	788,981,325.92	39,449,066.31	5.00%
逾期 1-2 年 (含 2 年)	202,533,105.73	20,253,310.59	10.00%
逾期 2-3 年 (含 3 年)	117,065,198.93	23,413,039.78	20.00%
逾期 3-4 年 (含 4 年)	79,210,668.87	23,763,200.66	30.00%
逾期 4-5 年 (含 5 年)	16,489,404.65	8,244,702.33	50.00%
逾期 5 年以上	20,246,294.57	20,246,294.57	100.00%
合计	1,493,719,599.33	135,369,614.24	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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

按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,077,683,759.52
1 至 2 年	202,533,105.73
2 至 3 年	117,065,198.93
3 年以上	116,234,094.92
3 至 4 年	79,210,668.87
4 至 5 年	16,489,404.65
5 年以上	20,534,021.40
合计	1,513,516,159.10

**(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：人民币元

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	
单项计提	6,813,628.25			6,542,491.98	16,590.56	287,726.83
逾期账龄分析方法组合	132,002,233.33	3,943,608.91		576,228.00		135,369,614.24
合计	138,815,861.58	3,943,608.91		7,118,719.98	16,590.56	135,657,341.07

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,118,719.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：人民币元

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
广州*****装备股份有限公司	货款	6,542,491.98	诉讼判决	公司权签流程审批	否



合计		6,542,491.98			
----	--	--------------	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

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
第一名	56,567,845.84	3.74%	5,408,638.79
第二名	54,563,650.38	3.61%	601,818.65
第三名	45,322,598.12	2.99%	2,301,443.92
第四名	43,179,304.70	2.85%	10,430,365.41
第五名	42,809,906.42	2.83%	2,014,105.71
合计	242,443,305.46	16.02%	

## (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

## 6、应收款项融资

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	36,809,095.90	57,430,006.34
合计	36,809,095.90	57,430,006.34

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

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

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

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,055,089.10	79.19%	23,611,466.35	91.46%
1 至 2 年	1,712,562.62	11.25%	1,075,328.43	4.17%
2 至 3 年	99,540.76	0.65%	496,726.75	1.92%
3 年以上	1,355,881.04	8.91%	631,477.60	2.45%
合计	15,223,073.52		25,814,999.13	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：人民币元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,127,489.53	20.54%
第二名	1,636,741.86	10.75%
第三名	966,744.40	6.35%
第四名	747,256.42	4.91%
第五名	657,900.00	4.32%
合计	7,136,132.21	46.88%

## 8、其他应收款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,927,640.69	47,435,419.89
合计	35,927,640.69	47,435,419.89

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,067,508.76	10,243,239.00
预付押金	2,131,249.76	5,221,987.73
备用金	8,097,373.77	1,310,204.29
往来款	10,843,701.99	31,577,346.90
其他	5,631,899.15	5,972,260.83
合计	38,771,733.43	54,325,038.75

## 2) 坏账准备计提情况

单位：人民币元

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	4,971,465.63		1,918,153.23	6,889,618.86
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,970,520.49			-1,970,520.49
本期转销	236,852.40		1,838,153.23	2,075,005.63
2023 年 6 月 30 日余额	2,764,092.74		80,000.00	2,844,092.74

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：人民币元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,263,095.78
1 至 2 年	4,983,111.52
2 至 3 年	1,822,342.94
3 年以上	2,703,183.19

3至4年	350,950.66
4至5年	1,213,312.58
5年以上	1,138,919.95
合计	38,771,733.43

### 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：人民币元

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	
单项计提	1,918,153.23			1,838,153.23		80,000.00
逾期账龄分析方法组合	4,971,465.63	-1,970,520.49		236,852.40		2,764,092.74
合计	6,889,618.86	-1,970,520.49		2,075,005.63		2,844,092.74

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：人民币元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,075,005.63

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：人民币元

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
广州*****装备股份有限公司	往来款	1,838,153.23	诉讼判决	公司权签流程审批	否
合计		1,838,153.23			

### 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：人民币元

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
第一名	保证金	2,394,768.00	1年以内	6.18%	119,738.40
第二名	保证金	1,130,000.00	1年以内	2.91%	56,500.00
第三名	保证金	1,129,542.20	1-2年	2.91%	112,954.22

第四名	往来款	787,548.12	4-5 年/5 年以上	2.03%	712,184.28
第五名	往来款	763,612.15	1 年以内	1.97%	38,180.61
合计		6,205,470.47		16.01%	1,039,557.51

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 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

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：人民币元

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	189,374,060.81	11,902,797.90	177,471,262.91	173,806,112.08	18,187,342.49	155,618,769.59
在产品	100,962,576.49	1,067,214.67	99,895,361.82	59,706,156.00	1,092,304.55	58,613,851.45
库存商品	118,949,614.99	24,759,134.21	94,190,480.78	126,990,605.93	27,070,861.51	99,919,744.42
发出商品	3,152,512.90	997,881.80	2,154,631.10	5,081,456.04	997,881.80	4,083,574.24
委托加工物资	4,170,598.95		4,170,598.95	1,866,929.32		1,866,929.32
合计	416,609,364.14	38,727,028.58	377,882,335.56	367,451,259.37	47,348,390.35	320,102,869.02

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,187,342.49		11,830.99	6,296,375.58		11,902,797.90
在产品	1,092,304.55		26,891.66	51,981.54		1,067,214.67
库存商品	27,070,861.51		208,953.28	2,520,680.58		24,759,134.21
发出商品	997,881.80					997,881.80

合计	47,348,390.35		247,675.93	8,869,037.70		38,727,028.58
----	---------------	--	------------	--------------	--	---------------

(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：人民币元

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
质保金	214,278,070.75	22,095,875.32	192,182,195.43	170,828,084.03	19,215,961.45	151,612,122.58
合计	214,278,070.75	22,095,875.32	192,182,195.43	170,828,084.03	19,215,961.45	151,612,122.58

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：人民币元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	2,879,913.87			
合计	2,879,913.87			——

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	14,771,243.02	11,388,442.19
待摊费用	4,142,126.55	4,755,179.10
预缴企业所得税	490,002.58	801,719.12
合计	19,403,372.15	16,945,340.41

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资保证金	2,800,000.00		2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	
合计	2,800,000.00		2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	

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

## 17、长期股权投资

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

单位：人民币元

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	135,370,261.20	135,637,582.83
合计	135,370,261.20	135,637,582.83

其他说明：

单位：人民币元

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
北京中关村银行股份有限公司	115,771,030.28	1,310,385.53		117,081,415.81
北京基石创业投资基金（有限合伙）	19,866,552.55		1,577,707.16	18,288,845.39
合计	135,637,582.83	1,310,385.53	1,577,707.16	135,370,261.20

接上表：

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

## 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：人民币元

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	5,438,879.35			5,438,879.35
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	5,438,879.35			5,438,879.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,476,467.33			4,476,467.33
2.本期增加金额	121,561.60			121,561.60
（1）计提或摊销	121,561.60			121,561.60
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				



4.期末余额	4,598,028.93			4,598,028.93
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	840,850.42			840,850.42
2.期初账面价值	962,412.02			962,412.02

## (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

□适用  不适用

## 21、固定资产

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	372,264,837.35	420,550,542.78
合计	372,264,837.35	420,550,542.78

## (1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	479,539,315.68	147,638,446.38	18,003,953.73	31,889,009.83	34,636,981.11	711,707,706.73
2.本期增加金额	2,011,630.95	3,098,920.83	543,382.66	1,746,116.23	1,006,738.41	8,406,789.08

(1) 购置	2,001,997.92	1,775,395.61	509,477.37	1,487,453.22	325,518.98	6,099,843.10
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异	9,633.03	1,323,525.22	33,905.29	258,663.01	681,219.43	2,306,945.98
3.本期减少金额	77,221,526.32	11,510,990.52	625,962.39	1,118,487.89	629,285.74	91,106,252.86
(1) 处置或报废	77,221,526.32	11,510,990.52	625,962.39	1,118,487.89	629,285.74	91,106,252.86
4.期末余额	404,329,420.31	139,226,376.69	17,921,374.00	32,516,638.17	35,014,433.78	629,008,242.95
二、累计折旧						
1.期初余额	113,925,895.83	103,341,955.93	12,852,047.13	25,311,625.12	29,154,919.33	284,586,443.34
2.本期增加金额	6,610,225.63	4,674,407.04	544,579.87	1,264,867.44	1,106,462.77	14,200,542.75
(1) 计提	6,610,225.63	3,528,119.39	510,803.02	1,038,045.37	544,268.54	12,231,461.95
(2) 外币报表折算差异		1,146,287.65	33,776.85	226,822.07	562,194.23	1,969,080.80
3.本期减少金额	35,998,500.96	10,614,823.20	351,718.22	1,025,943.83	596,273.05	48,587,259.26
(1) 处置或报废	35,998,500.96	10,614,823.20	351,718.22	1,025,943.83	596,273.05	48,587,259.26
4.期末余额	84,537,620.50	97,401,539.77	13,044,908.78	25,550,548.73	29,665,109.05	250,199,726.83
三、减值准备						
1.期初余额		6,570,720.61				6,570,720.61
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		27,041.84				27,041.84
(1) 处置或报废		27,041.84				27,041.84
4.期末余额		6,543,678.77				6,543,678.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	319,791,799.81	35,281,158.15	4,876,465.22	6,966,089.44	5,349,324.73	372,264,837.35
2.期初账面价值	365,613,419.85	37,725,769.84	5,151,906.60	6,577,384.71	5,482,061.78	420,550,542.78

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,742,997.47	1,999,736.63
工程物资		
合计	2,742,997.47	1,999,736.63

## (1) 在建工程情况

单位：人民币元

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
零星工程	1,770,187.74		1,770,187.74	1,026,926.90		1,026,926.90
用友软件 U95.0 版	972,809.73		972,809.73	972,809.73		972,809.73
合计	2,742,997.47		2,742,997.47	1,999,736.63		1,999,736.63

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用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：人民币元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	46,837,783.78	46,837,783.78
2.本期增加金额	6,927,869.57	6,927,869.57
(1) 新增租入	5,858,454.24	5,858,454.24
(2) 外币报表折算差异	1,069,415.33	1,069,415.33
3.本期减少金额	363,116.16	363,116.16
(1) 处置	363,116.16	363,116.16
4.期末余额	53,402,537.19	53,402,537.19
二、累计折旧		
1.期初余额	27,590,735.98	27,590,735.98
2.本期增加金额	7,538,671.22	7,538,671.22
(1) 计提	6,713,587.87	6,713,587.87
(2) 外币报表折算差异	825,083.35	825,083.35
3.本期减少金额	139,194.61	139,194.61
(1) 处置	139,194.61	139,194.61
4.期末余额	34,990,212.59	34,990,212.59
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	18,412,324.60	18,412,324.60
2.期初账面价值	19,247,047.80	19,247,047.80

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：人民币元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	44,073,117.33	250,783,077.13	313,700,460.17	17,646,445.58	626,203,100.21
2.本期增加金额		13,040,945.55	11,531,405.81	682,175.49	25,254,526.85
(1) 购置				135,969.27	135,969.27
(2) 内部研发		8,936,525.75	11,531,405.81		20,467,931.56
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异		4,104,419.80		546,206.22	4,650,626.02
3.本期减少金额	11,321,672.72			375,343.86	11,697,016.58
(1) 处置	11,321,672.72			375,343.86	11,697,016.58
4.期末余额	32,751,444.61	263,824,022.68	325,231,865.98	17,953,277.21	639,760,610.48
二、累计摊销					
1.期初余额	10,693,503.53	128,890,537.47	130,534,374.77	11,554,855.52	281,673,271.29
2.本期增加金额	453,632.68	12,339,600.50	13,171,680.61	1,853,174.97	27,818,088.76
(1) 计提	453,632.68	9,196,246.59	13,171,680.61	1,452,916.15	24,274,476.03
(2) 外币报表折算差异		3,143,353.91		400,258.82	3,543,612.73
3.本期减少金额	3,225,293.68			362,798.67	3,588,092.35
(1) 处置	3,225,293.68			362,798.67	3,588,092.35
4.期末余额	7,921,842.53	141,230,137.97	143,706,055.38	13,045,231.82	305,903,267.70
三、减值准备					
1.期初余额		6,070,743.07	22,302,494.57		28,373,237.64
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		6,070,743.07	22,302,494.57		28,373,237.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,829,602.08	116,523,141.64	159,223,316.03	4,908,045.39	305,484,105.14
2.期初账面价值	33,379,613.80	115,821,796.59	160,863,590.83	6,091,590.06	316,156,591.28

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 52.12%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

### 27、开发支出

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
项目一	3,588,982.80	465,919.28				4,054,902.08
项目二	11,242,545.95	288,859.86		11,531,405.81		
项目三	2,194,780.69	1,089,938.07				3,284,718.76
项目四		402,041.01				402,041.01
项目五		970,996.93				970,996.93
项目六	1,496,443.41	532,521.39				2,028,964.80
项目七	591,420.03	440,610.99				1,032,031.02
项目八	1,077,187.99	504,241.02				1,581,429.01
项目九	1,084,123.78	380,737.02				1,464,860.80
项目十	2,276,753.40	370,552.20				2,647,305.60
项目十一	2,196,723.69	383,238.43				2,579,962.12
项目十二	2,556,050.81					2,556,050.81
项目十三	1,132,860.02	73,469.00				1,206,329.02
项目十四	381,153.89	38,270.59				419,424.48
项目十五	130,753.45	7,039.43				137,792.88
项目十六		57,867.53				57,867.53
项目十七	22,125,589.61	3,186,066.28				25,311,655.89
项目十八	14,503,037.79	2,043,454.02				16,546,491.81
项目十九	8,928,588.29	6,918.69				8,935,506.98
项目二十	5,253,907.98	383.74				5,254,291.72
项目二十一		112,681.87				112,681.87

项目二十二	3,419,084.16	261,657.83					3,680,741.99
项目二十三		903,619.03					903,619.03
项目二十四	7,534,737.83	2,427,039.71			8,936,525.75		1,025,251.79
合计	91,714,725.57	14,948,123.92			20,467,931.56		86,194,917.93

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：人民币元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：人民币元

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

## 29、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,991,013.62	536,893.21	1,391,939.66		8,135,967.17
租赁费用	21,238.92		5,309.73		15,929.19
咨询服务费	2,417,789.96		557,951.46		1,859,838.50

其他	27,169.87	235,028.31	27,169.87	235,028.31
合计	11,457,212.37	771,921.52	1,982,370.72	10,246,763.17

### 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：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,336,846.11	10,580,899.24	74,964,792.01	11,325,341.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	28,107,134.36	8,769,425.92	26,526,713.53	8,263,773.68
信用减值损失	123,187,234.28	18,774,088.07	119,725,692.82	18,127,108.40
其他	552,633.51	82,895.05	1,861,479.99	279,222.00
合计	222,183,848.26	38,207,308.28	223,078,678.35	37,995,445.49

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：人民币元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	70,145,549.87	20,924,215.20	87,019,982.55	24,011,122.47
公允价值增值	45,370,261.20	8,634,423.71	45,637,582.83	8,832,292.67
其他	46,455,896.60	14,494,239.74	43,843,753.12	13,658,490.07
合计	161,971,707.67	44,052,878.65	176,501,318.50	46,501,905.21

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：人民币元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		38,207,308.28		37,995,445.49
递延所得税负债		44,052,878.65		46,501,905.21



## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,351,332.20	59,885,661.87
可抵扣亏损	305,373,983.53	335,684,596.27
合计	354,725,315.73	395,570,258.14

## (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：人民币元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		27,457,618.75	
2024 年		17,565,609.90	
2025 年	193,078,288.34	214,296,347.43	
2026 年	70,995,317.88	70,995,317.88	
2027 年	5,369,702.31	5,369,702.31	
2028 年	35,930,675.00		
合计	305,373,983.53	335,684,596.27	

## 31、其他非流动资产

单位：人民币元

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
预付房款	22,216,289.44		22,216,289.44			
合计	22,216,289.44		22,216,289.44			

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	93,260,003.28	
保证借款	552,409,475.13	108,596,806.66

信用借款	527,162,903.51	401,643,021.18
保证抵押借款	5,000,000.00	493,351,638.26
合计	1,177,832,381.92	1,003,591,466.10

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：人民币元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,716,758.75	40,401,654.25
银行承兑汇票	19,456,886.90	13,851,066.95
合计	66,173,645.65	54,252,721.20

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	411,202,864.89	334,981,146.30
1 至 2 年	25,565,368.87	35,319,809.72
2 至 3 年	17,186,887.64	9,914,166.37
3 年以上	4,129,140.03	18,223,190.01
合计	458,084,261.43	398,438,312.40

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## 38、合同负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,688,478.58	17,715,662.87
合计	18,688,478.58	17,715,662.87

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,384,905.73	132,633,012.34	153,849,502.17	30,168,415.90
二、离职后福利-设定提存计划	147,330.39	12,883,352.64	12,861,925.61	168,757.42
三、辞退福利		399,982.00	399,982.00	
合计	51,532,236.12	145,916,346.98	167,111,409.78	30,337,173.32

#### (2) 短期薪酬列示

单位：人民币元

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	44,097,247.81	119,235,413.12	140,278,349.44	23,054,311.49
2、职工福利费		2,776,003.85	2,776,003.85	
3、社会保险费	775,040.47	6,812,270.97	6,773,496.58	813,814.86
其中：医疗保险费	750,876.81	6,380,958.26	6,323,355.95	808,479.12
工伤保险费	5,493.04	335,552.40	335,709.70	5,335.74
生育保险费	18,670.62	95,760.31	114,430.93	
4、住房公积金	1,752.00	3,693,707.32	3,693,707.32	1,752.00
5、工会经费和职工教育经费	6,510,865.45	115,617.08	327,944.98	6,298,537.55
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	51,384,905.73	132,633,012.34	153,849,502.17	30,168,415.90

#### (3) 设定提存计划列示

单位：人民币元

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	139,691.42	12,472,108.92	12,451,358.46	160,441.88
2、失业保险费	7,638.97	411,243.72	410,567.15	8,315.54
合计	147,330.39	12,883,352.64	12,861,925.61	168,757.42

**40、应交税费**

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,937,333.30	26,183,228.98
企业所得税	287,661.72	49,414.34
个人所得税	327,983.00	1,367,414.42
城市维护建设税	450,967.82	1,894,348.49
房产税	183,844.87	176,224.87
土地使用税	228,913.12	228,913.14
教育费附加	299,547.66	1,344,715.37
其他税费	1,253,451.87	1,257,923.90
合计	8,969,703.36	32,502,183.51

**41、其他应付款**

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,906,953.08	42,378,848.19
合计	19,906,953.08	42,378,848.19

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,788,842.13	38,637,242.91
保证金	430,000.00	621,814.73
代收代扣款	85,285.82	855,682.96
其他	2,602,825.13	2,264,107.59
合计	19,906,953.08	42,378,848.19

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	99,100,000.00	130,950,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	55,000,000.00	73,875,000.00
一年内到期的租赁负债	4,531,556.29	4,144,590.51
一年内到期的其他长期负债	10,199,203.86	9,763,700.83
合计	168,830,760.15	218,733,291.34

## 44、其他流动负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
已背书承兑汇票	42,165,926.44	37,404,797.88
待抵扣销项税	1,269,426.42	3,294,345.11
其他		885,600.00
合计	43,435,352.86	41,584,742.99

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,800,000.00	38,900,000.00
保证借款	40,000,000.00	75,000,000.00
信用借款	19,000,000.00	20,000,000.00
合计	69,800,000.00	133,900,000.00

**46、应付债券****(1) 应付债券**

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

**47、租赁负债**

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	14,889,998.70	16,170,203.54
合计	14,889,998.70	16,170,203.54

**48、长期应付款**

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	50,000,000.00	65,375,000.00
合计	50,000,000.00	65,375,000.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	50,000,000.00	65,000,000.00
应收账款保理融资		375,000.00

**(2) 专项应付款****49、长期应付职工薪酬**

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	1,028,520.82	969,215.48
合计	1,028,520.82	969,215.48

## (2) 设定受益计划变动情况

其他说明：

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

## 50、预计负债

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		1,965,423.38	
合计		1,965,423.38	

## 51、递延收益

单位：人民币元

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	6,069,529.80		365,117.14	5,704,412.66	“重大科技成果转化落地培育”项目；2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金补贴
合计	6,069,529.80		365,117.14	5,704,412.66	

涉及政府补助的项目：

单位：人民币元

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
市科委重大科 技成果转化落 地培育专项项 目 1	211,100.00		105,550.00				105,550.00	与资产相关
2018 年珠江西 岸先进装备制 造业专项资金	4,458,429.80			259,567.14			4,198,862.66	与资产相关
科工商务局 2019 年第二批 财政扶持金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2022 年省关键 核心技术攻关 计划资金	400,000.00						400,000.00	与资产相关
合计	6,069,529.80		105,550.00	259,567.14			5,704,412.66	

**52、其他非流动负债****53、股本**

单位：人民币元

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

**54、其他权益工具**

- (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
- (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表



**55、资本公积**

单位：人民币元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**56、库存股****57、其他综合收益**

单位：人民币元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
将重分类进 损益的其他 综合收益	-986,157.08	3,707,693.35				3,707,693.35		2,721,536.27
外币财 务报表折算 差额	-986,157.08	3,707,693.35				3,707,693.35		2,721,536.27
其他综合收 益合计	-986,157.08	3,707,693.35				3,707,693.35		2,721,536.27

**58、专项储备****59、盈余公积**

单位：人民币元

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

**60、未分配利润**

单位：人民币元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-473,611,106.48	-277,193,065.14
调整后期初未分配利润	-473,611,106.48	-277,193,065.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,972,230.92	-196,418,041.34
期末未分配利润	-469,638,875.56	-473,611,106.48

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：人民币元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,042,202.54	411,110,926.63	551,872,821.47	387,359,002.39
其他业务	11,520,842.06	9,487,364.89	2,697,530.63	384,569.38
合计	585,563,044.60	420,598,291.52	554,570,352.10	387,743,571.77

收入相关信息：

单位：人民币元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
智慧化解决方案				55,048,120.29
地面电气装备				251,676,054.57
车辆电气装备				267,318,027.68
其他				11,520,842.06
按经营地区分类				
其中：				
国内				532,613,787.16
海外				52,949,257.44
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让				585,563,044.60
合计				585,563,044.60

与履约义务相关的信息：

公司合同履约义务通常在商品（服务）控制权发生转移时履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,548,943,238.05 元。

## 62、税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,216,779.29	1,561,526.89
教育费附加	552,345.70	672,529.06
房产税	745,868.04	730,628.04
土地使用税	459,450.48	458,888.59

印花税	361,619.02	459,436.32
地方教育附加	351,412.62	460,328.48
其他	232,666.89	107,210.88
合计	3,920,142.04	4,450,548.26

### 63、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	26,552,689.46	31,346,393.67
员工保险费	6,133,924.28	5,733,053.85
业务招待费	9,126,038.08	7,222,088.80
差旅费	5,553,812.84	5,856,081.76
咨询费	768,814.45	74,189.91
运杂费	887,266.56	1,121,005.30
租赁费	1,259,145.76	1,320,967.85
会议费	85,735.79	100,996.76
业务宣传费	119,911.40	91,908.41
技术服务费	2,413,140.99	5,921,789.45
通讯费	31,699.75	26,985.38
招投标费用	1,072,248.84	1,094,299.77
物料耗用	5,027,576.21	3,918,259.61
福利费	347,678.26	263,529.79
水电费	21,644.38	24,827.77
办公费	316,101.39	399,297.06
物业费	132,482.31	118,223.61
折旧	562,621.14	642,355.81
其他	1,997,245.23	2,590,709.99
合计	62,409,777.12	67,866,964.55

## 64、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	26,832,777.01	32,601,229.44
员工保险费	5,441,295.69	5,317,915.52
业务招待费	1,580,245.89	2,077,721.84
折旧	2,698,274.84	3,605,156.01
差旅费	1,353,494.61	779,641.38
办公费	1,567,207.77	1,666,256.46
福利费	665,842.42	1,656,085.10
汽车费用	459,799.50	628,675.53
物料耗用	523,410.23	467,048.95
董事、监事、股东大会会费	220,000.08	290,000.10
评估审计中介咨询费	2,607,825.76	2,409,738.61
物业费	1,515,780.87	2,337,213.39
租赁费	2,506,524.15	3,383,270.40
无形资产摊销	6,456,307.83	4,929,032.86
其他	4,529,040.66	892,674.80
合计	58,957,827.31	63,041,660.39

## 65、研发费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	21,841,302.34	15,728,070.58
员工保险费	4,147,517.72	3,107,827.69
折旧	1,571,658.88	1,753,921.87
差旅费	868,272.38	440,879.92
办公费	97,034.36	98,978.44

福利费	312,650.06	356,510.73
水电费	119,341.79	128,034.68
通讯费	68,206.79	40,438.75
物料耗用	3,059,382.26	2,915,109.22
测试鉴定费	246,150.93	417,604.69
物业费	232,264.14	274,203.26
租赁费	1,284,693.22	1,847,069.22
无形资产摊销	1,871.10	36,109.50
专利申请费	116,429.92	52,989.79
其他	457,517.41	2,013,965.77
合计	34,424,293.30	29,211,714.11

## 66、财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,521,984.68	26,115,357.90
减：利息收入	1,688,645.24	690,689.80
汇兑损益	-2,170,227.58	1,038,960.86
手续费	4,853,655.06	6,708,869.52
其他	3,856,421.54	5,436,572.19
合计	30,373,188.46	38,609,070.67

## 67、其他收益

单位：人民币元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,738,092.55	1,292,531.20
个税手续费返还	129,247.72	263,872.10
其他	598,190.74	298,863.82

## 68、投资收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	442,158.49	22,897,960.88
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-501,763.20	-6,657.86
合计	-59,604.71	22,891,303.02

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益**

单位：人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-267,321.63	-10,339,096.23
合计	-267,321.63	-10,339,096.23

**71、信用减值损失**

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,970,520.49	270,879.53
应收票据坏账损失	122,162.26	1,534,059.14
应收账款坏账损失	-3,943,608.91	-20,216,507.04
合计	-1,850,926.16	-18,411,568.37

**72、资产减值损失**

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,219,786.38
合同资产减值损失	-2,879,913.87	-2,195,919.24
合计	-2,879,913.87	-976,132.86

**73、资产处置收益**

单位：人民币元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,543,161.79	-122,381.98
其他		-71,488.14

## 74、营业外收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,182,426.23	4,581,854.89	5,182,426.23
非流动资产毁损报废利得	383.99	1,858.41	383.99
罚没利得		18,586.42	
其他	12,142,813.16	316,467.69	12,142,813.16
合计	17,325,623.38	4,918,767.41	17,325,623.38

计入当期损益的政府补助：

单位：人民币元

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
摊销“重大科技成果转化落地培育”项目递延收益	北京市丰台科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,550.00	105,550.00	与资产相关
摊销“智能电源屏系统”	市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
摊销“一体化信号电源”项目递延收益	市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		130,000.00	与资产相关



延收益								
科技促进-大数据平台	市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		850,000.00	与收益相关
残疾人就业服务补贴款	北京市丰台区残疾人就业服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	39,776.41	30,884.32	与收益相关
培训补贴	社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		555,500.00	与收益相关
稳岗补助	社会保险基金管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		206,270.22	与收益相关
制造业补贴	地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
社会保险2022 稳岗返还	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		113,746.76	与收益相关
留工补助	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		47,750.00	与收益相关
失业保险补贴	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,534.33	与收益相关
失业待遇补贴	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		178,492.04	与收益相关
省级产品奖励	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
企业奖补	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造	否	否		200,00	与收益相关

			等获得的补助				0.00	
互联网领导人才费用	经济和信息化厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
省技术攻关计划资金	科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
市技术攻关计划资金（重大专项）	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
稳岗就业补贴	养老保险事业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		38,040.38	与收益相关
国家高新技术企业扶持政策兑现	园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	与收益相关
2020 年安置岗位补贴	就业服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		14,586.84	与收益相关
高新企业认证补贴	科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		100,000.00	与收益相关
以工代训补贴	人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,500.00	与收益相关
一次性扩岗补助	北京市丰台区社会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	9,000.00	0	与收益相关

	保险基金 管理中心							
21 年提升国际化经营能力	北京市商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	344,200.00		与收益相关
成都市新都区就业服务管理局困难行业稳岗补贴	成都市新都区就业服务管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,600.00		与收益相关
2021 年高新技术产品奖励	无为市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2020 年度电线电缆产品检测费补助	无为市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	11,350.00		与收益相关
2022 年度助企“开门红”项目奖	无为市科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
2022 研发双 50 强奖励	无为市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
土地使用税返还	无为市姚沟镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	274,545.00		与收益相关
2021 年非公党费返还	无为市姚沟镇人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,020.00		与收益相关

失业保险返 还	无为市养 老保险事 业管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地 方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,000. 12	与收益相关
2021 年度失 业稳岗补贴	社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事 业或社会必要产品供应或价格 控制职能而获得的补助	否	否	23,384. 70	与收益相关
数字经济专 项资金	市政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行 业、产业而获得的补助（按国 家级政策规定依法取得）	否	否	2,000,0 00.00	与收益相关
数字辽宁智 造强省专项 资金	市政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行 业、产业而获得的补助（按国 家级政策规定依法取得）	否	否	2,000,0 00.00	与收益相关

## 75、营业外支出

单位：人民币元

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
对外捐赠		110,000.00	
非流动资产处置损失合计：	72,617.78	177,233.61	72,617.78
其中：固定资产处置损失	72,617.78	177,233.61	72,617.78
罚没及滞纳金支出	344,717.33	119,934.00	344,717.33
其他		72,222.70	
合计	417,335.11	479,390.31	417,335.11

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,377,090.85	2,370,063.44
递延所得税费用	-2,990,986.78	-7,204,718.55

合计	-613,895.93	-4,834,655.11
----	-------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：人民币元

项目	本期发生额
利润总额	3,738,739.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	560,810.93
子公司适用不同税率的影响	-4,797,161.02
调整以前期间所得税的影响	1,118,718.98
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,750,083.90
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	13,253,819.08
所得税费用	-613,895.93

**77、其他综合收益**

详见附注七、合并财务报表项目注释（五十七）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：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,788,992.66	732,514.04
政府补助	5,438,573.55	3,924,489.14
货币资金中三个月以上保证金减少	12,349,891.81	29,303,304.91
往来款	17,111,722.58	1,833,413.68
其他	12,146,136.34	16,690,670.78
合计	48,835,316.94	52,484,392.55

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	71,411,078.77	56,870,215.67
支付投标保证金	8,559,546.92	14,799,754.50
货币资金中三个月以上保证金增加	6,019,561.56	20,192,170.47
往来款	6,687,347.17	6,911,514.26
其他	2,269,791.05	7,170,741.17
合计	94,947,325.47	105,944,396.07

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
内部票据到期收回保证金/融资租赁保证金		12,500,000.00
合计		12,500,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性售后回租租金和手续费	12,478,355.98	14,235,061.27
房屋租金	3,616,549.28	4,659,250.33
其他	2,632,703.46	355,479.71
合计	18,727,608.72	19,249,791.31

## 79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

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	4,352,635.48	-32,253,242.88
加：资产减值准备	4,730,840.03	19,387,701.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,353,023.55	13,669,897.37
使用权资产折旧	6,713,587.87	7,467,459.73
无形资产摊销	24,274,476.03	21,644,720.08
长期待摊费用摊销	1,982,370.72	2,105,447.89
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）	-12,543,161.79	193,870.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,233.79	175,375.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	267,321.63	10,339,096.23
财务费用（收益以“-”号填列）	29,378,406.22	31,551,930.09
投资损失（收益以“-”号填列）	59,604.71	-22,891,303.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-211,862.79	-2,543,476.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,449,026.56	-4,822,105.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,027,142.47	-14,081,788.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,105,252.45	-105,327,183.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,161,928.68	-105,432,693.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	896,630.19	-180,816,296.18
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	274,452,331.61	130,485,861.57
减：现金的期初余额	187,016,956.02	126,175,956.39
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	87,435,375.59	4,309,905.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
现金	274,452,331.61	187,016,956.02
其中：库存现金	3,030.21	360.00
可随时用于支付的银行存款	274,449,301.40	187,016,596.02
期末现金及现金等价物余额	274,452,331.61	187,016,956.02

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	128,572,619.48	保函保证金、票据保证金、其他受限等
固定资产	319,170,843.23	借款抵押受限、融资租赁受限
无形资产	18,490,140.38	借款抵押受限、融资租赁受限
应收账款	10,545,886.35	应收账款保理融资受限
应收款项融资	6,606,329.94	应收票据质押受限
合计	483,385,819.38	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目



单位：人民币元

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			8,038,677.78
其中：美元			
欧元	1,020,498.64	7.8771	8,038,569.84
港币	117.07	0.9220	107.94
应收账款			19,580,158.44
其中：美元			
欧元	2,485,706.47	7.8771	19,580,158.44
港币			
应付账款			20,491,519.68
其中：美元			
欧元	2,601,404.03	7.8771	20,491,519.68
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

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

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：人民币元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
摊销“重大科技成果转化落地培育”项目递延收益	211,100.00	递延收益/营业外收入	105,550.00
残疾人就业服务补贴款	39,776.41	营业外收入	39,776.41
一次性扩岗补助	9,000.00	营业外收入	9,000.00
21年提升国际化经营能力	344,200.00	营业外收入	344,200.00
成都市新都区就业服务管理局困难行业稳岗补贴	6,600.00	营业外收入	6,600.00
2021年高新技术产品奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2020年度电线电缆产品检测费补助	11,350.00	营业外收入	11,350.00
2022年度助企“开门红”项目奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2022研发双50强奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
土地使用税返还	274,545.00	营业外收入	274,545.00
2021年非公党费返还	1,020.00	营业外收入	1,020.00
失业保险返还	27,000.12	营业外收入	27,000.12
2021年度失业稳岗补贴	23,384.70	营业外收入	23,384.70
数字经济专项资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
数字辽宁智造强省专项资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
科工商务局2019年第二批财政扶持金	1,000,000.00	递延收益	
2022年省关键核心技术攻关计划资金	400,000.00	递延收益	
2018年珠江西岸先进装备制造业专项资金	4,458,429.80	递延收益/其他收益	259,567.14
2022年省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022年省级促进小微工业企业上规模发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2023年第1季度鼓励用人单位招用类社会保险补贴	38,623.60	其他收益	38,623.60
增值税即征即退	3,738,092.55	其他收益	3,738,092.55

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 ☑不适用

**85、其他**

## 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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

### 2、同一控制下企业合并

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

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

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

### 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	
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
北京鼎汉检测技术有限公司	北京	北京	销售		100.00%	设立
广东鼎汉电气技术有限公司	东莞	东莞	生产	100.00%		设立
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	安徽无为	无为县	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	广州	广州	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
贵阳鼎汉电气技术有限公司	贵阳	贵阳	销售	100.00%		设立
香港鼎汉控股集团有限公司	香港	香港	生产、销售	100.00%		设立
SMART Railway Technology GmbH	德国	德国	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	南宁	南宁	生产、销售		100.00%	设立
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	成都	成都	生产、销售		100.00%	设立
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	沈阳	沈阳	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
大连鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	大连	大连	技术开发、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	广州	广州	生产、销售	100.00%		设立
鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司	无为县	无为县	生产、销售		100.00%	设立
无为信晟铜材有限公司	无为县	无为县	加工		100.00%	非同一控制下企业合并
华车(北京)交通装备有限公司	北京	北京	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江门中车轨道交通装备有限公司	江门	江门	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京鼎汉轨道交通技术有限公司	北京	北京	技术开发、销售	100.00%		设立
武汉鼎汉电气技术有限公司	武汉	武汉	销售	100.00%		设立
成都鼎汉智能装备有限公司	成都	成都	销售	100.00%		设立
长春鼎汉轨道交通装备有限公司	长春	长春	销售	100.00%		设立
成都鼎汉轨道装备科技有限公司	成都	成都	技术开发、销售	55.00%		设立
安徽正缆检测技术有限公司	芜湖	芜湖	技术开发、销售	100.00%		设立

福州鼎汉轨道交通装备有限公司	福州	福州	销售		100.00%	设立
江西鼎汉轨道交通装备有限公司	南昌	南昌	销售		100.00%	设立
广州鼎汉奇辉智能科技有限公司	广州	广州	技术开发、销售		100.00%	设立
重庆鼎汉轨道交通装备有限公司	重庆	重庆	生产、销售		100.00%	设立

## (2) 重要的非全资子公司

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

### (一) 金融工具分类

## 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	403,024,951.09			403,024,951.09
应收票据	38,611,396.04			38,611,396.04
应收账款	1,377,858,818.03			1,377,858,818.03
应收款项融资			36,809,095.90	36,809,095.90
合同资产	192,182,195.43			192,182,195.43
其他应收款	35,927,640.69			35,927,640.69
其他非流动金融资产		135,370,261.20		135,370,261.20
长期应收款	2,800,000.00			2,800,000.00

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	296,042,874.36			296,042,874.36
应收票据	40,932,479.00			40,932,479.00
应收账款	1,442,752,018.03			1,442,752,018.03
应收款项融资			57,430,006.34	57,430,006.34
合同资产	151,612,122.58			151,612,122.58
其他应收款	47,435,419.89			47,435,419.89
其他非流动金融资产		135,637,582.83		135,637,582.83
长期应收款	2,800,000.00			2,800,000.00

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 日

单位：人民币元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,177,832,381.92	1,177,832,381.92
应付票据		66,173,645.65	66,173,645.65
应付账款		458,084,261.43	458,084,261.43
其他应付款		19,906,953.08	19,906,953.08
一年内到期的非流动负债		168,830,760.15	168,830,760.15
长期借款		69,800,000.00	69,800,000.00
长期应付款		50,000,000.00	50,000,000.00

(2) 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,003,591,466.10	1,003,591,466.10
应付票据		54,252,721.20	54,252,721.20
应付账款		398,438,312.40	398,438,312.40
其他应付款		42,378,848.19	42,378,848.19
一年内到期的非流动负债		218,733,291.34	218,733,291.34
长期借款		133,900,000.00	133,900,000.00
长期应付款		65,375,000.00	65,375,000.00

## (二) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

## 1. 信用风险显著增加判断标准

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

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

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

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

## 2. 已发生信用减值资产的定义

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

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

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## 3. 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先



级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算：

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

#### 前瞻性信息

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、（五）应收账款和七、（八）其他应收款。

#### （三）流动性风险

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

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：人民币元

项目	2023 年 6 月 30 日				
	1 年以内	1-2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,177,832,381.92				1,177,832,381.92
应付票据	66,173,645.65				66,173,645.65
应付账款	458,084,261.43				458,084,261.43
其他应付款	19,906,953.08				19,906,953.08
一年内到期的非流动负债	168,830,760.15				168,830,760.15
长期借款		69,800,000.00			69,800,000.00

接上表：

单位：人民币元

项目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	1,003,591,466.10				1,003,591,466.10
应付票据	54,252,721.20				54,252,721.20

应付账款	398,438,312.40				398,438,312.40
其他应付款	42,378,848.19				42,378,848.19
一年内到期的非流动负债	218,733,291.34				218,733,291.34
长期借款		58,900,000.00		75,000,000.00	133,900,000.00

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

##### 2. 汇率风险

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

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

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	港币折算	欧元折算	合计	港币折算	欧元折算	合计
货币资金	107.94	8,038,569.84	8,038,677.78	882.95	8,102,441.93	8,103,324.88

应收账款		19,580,158.44	19,580,158.44		30,849,986.08	30,849,986.08
应付账款		20,491,519.68	20,491,519.68		15,163,747.30	15,163,747.30

### 3.其他价格风险

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

## 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：人民币元

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	--	--	--	--
其他非流动金融资产	18,288,845.39		117,081,415.81	135,370,261.20
应收款项融资		36,809,095.90		36,809,095.90
持续以公允价值计量的资产总额	18,288,845.39	36,809,095.90	117,081,415.81	172,179,357.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的其他非流动金融资产 135,370,261.20 元，系公司对外投资，投资公司为中关村银行以及北京基石创业投资基金（有限合伙）。公司的上述投资均为长期性的战略投资，并非“以出售为目的”。同时中关村银行作为金融类机构，受公允价值波动影响较小，没有活跃市场可参考进行公允价值评估，无长期资产等受公允价值波动影响较大的资产，企业净资产实质上与公允价值相当。北京基石创业投资基金（有限合伙）已实行新金融工具准则，北京基石创业投资基金（有限合伙）对投资的公司的公允价值变动已计入公允价值变动且其变动计入其他综合收益，故北京基石创业投资基金（有限合伙）的账面净资产实质上与公允价值相当。

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

公司持有的应收款项融资期末金额 36,809,095.90 元，系公司持有的应收票据，公司对该金融资产的管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。由于应收票据到期时间短，公允价值与账面价值相等。

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

公司持有的对中关村银行的投资归类为第三层次公允价值计量，分类原因见“十一、（二）”。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、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
广州工控资本管理有限公司	广州市	商业	366,365.7 万元人民币	10.25%	19.37%

本企业的母公司情况的说明

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（三）在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州工业投资控股集团有限公司	母公司的控股股东
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	同为广州工控的下属控股公司
顾庆伟	持股 5% 以上股东
新余鼎汉电气科技有限公司	持股 5% 以上股东控制的企业
广州万宝电机有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广东韶铸精锻有限公司	同为广州工控的下属控股公司

山河智能特种装备有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州工控万宝融资租赁有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州化工交易中心有限公司	同为广州工控的下属控股公司
佛山通宝华星控制器有限公司	同为广州工控的下属控股公司
广州铁科智控有限公司	公司董事左梁先生在该公司担任董事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山河智能特种装备有限公司	销售产品	29,400.00	
广州铁科智控有限公司	销售产品	5,546,363.69	

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：人民币元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价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
		额	额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	不动产					1,269,652.13	1,304,713.80	225,196.28	276,797.75		

关联租赁情况说明

2021年8月，为满足生产经营及日常办公需要，本公司的子公司广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司与广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司签订了《不动产租赁合同》，合同期限为2021年9月5日至2026年9月4日，租赁地址

为广州市海珠区昌岗西路 8 号岭南 V 谷—橡胶厂创意园，自编第 11 栋北半部分物业，面积为 4,086.60 平方米，含税租金为人民币 15,242,378.00 元。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：人民币元

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
顾庆伟	30,000,000.00	2020 年 09 月 29 日	2025 年 09 月 28 日	否
新余鼎汉电气科技有限公司、顾庆伟	274,800,000.00	2018 年 03 月 15 日	2027 年 03 月 05 日	否
新余鼎汉电气科技有限公司、顾庆伟	100,000,000.00	2021 年 07 月 08 日	2026 年 07 月 08 日	否
顾庆伟	50,000,000.00	2021 年 03 月 23 日	2024 年 03 月 22 日	否

注：上述表格中的担保金额为签订担保合同时确认的担保总金额。

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,297,882.16	3,860,255.78

#### (8) 其他关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	物业费	253,367.28	138,792.48

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州万宝电机有限公司			29,504.42	

应收账款	山河智能特种装备有限公司	32,114.60	1,605.73	22,148.00	1,107.40
合同资产	山河智能特种装备有限公司	1,107.40	55.37		
其他应收款	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	524,046.00	52,404.60	524,046.00	52,404.60
应收账款	广州铁科智控有限公司	5,595,146.50	172,067.41		
合同资产	广州铁科智控有限公司	1,610,835.65			

## (2) 应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	2,488,758.63	2,362,900.95
租赁负债	广州市万力嘉洋创意产业园开发有限公司	6,323,218.85	7,593,828.87
一年内到期的非流动负债	广州工控万宝融资租赁有限公司	30,000,000.00	25,000,000.00
长期应付款	广州工控万宝融资租赁有限公司	50,000,000.00	65,000,000.00
合同负债	广东韶铸精锻有限公司	51,858.41	51,858.41
合同负债	广州万宝电机有限公司	173,672.26	
合同负债	广州化工交易中心有限公司	14,624.53	
合同负债	佛山通宝华星控制器有限公司	45,500.00	

## 7、关联方承诺

详见附注“十四、承诺及或有事项”

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	广州轨交基金	股东一致行动承诺	在《附生效条件的表决权委托及一致行动协议》生效之日起十八个月内不撤销对工控资本的表决权委托（包括但不限于提案权、表决权、提名权、召集权等股东有权行使的权利）并在上述期限内与工控资本保持一致行动	2020年12月30日	2021年8月18日-2023年2月18日	已履行完毕 <sup>1</sup>
	工控资本	其他承诺	因本次交易直接或间接持有的鼎汉技术股份自该等股份过户完成之日起 18 个月不得转让	2020年12月30日	2021年8月18日-2023年2月18日	已履行完毕
		其他承诺	成为鼎汉技术的控股股东后，其将继续按照法律、法规及鼎汉技术公司章程依法行使股东权利，保证鼎汉技术在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2020年12月30日	2021年8月18日-自不再是鼎汉技术的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	良好
		关于同业竞争的承诺	1、本公司将采取积极措施避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构	2020年12月30日	2021年8月18日-自不再是上市公司的控股股东或上市公司终止上市	良好



		成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。		时终止	
	关于关联交易的承诺	<p>1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与鼎汉技术及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p>	2020年12月30日	2021年8月18日-自不再是上市公司的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	良好
广州工控	其他承诺	其为工控资本的控股股东，鼎汉技术为其间接控股的子公司，其将继续按照法律、法规及鼎汉技术公司章程依法行使股东权利，保证鼎汉技术在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	2020年12月30日	2021年8月18日-自工控资本不再是鼎汉技术的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	良好
	关于同业竞争的承诺	<p>其为工控资本的控股股东。就工控资本收购鼎汉技术的相关事宜，承诺如下：</p> <p>1、本公司将采取积极措施避免发生与上市公司及其附属企</p>	2020年12月30日	2021年8月18日-自工控资本不再	良好

			<p>业主营业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与上市公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>2、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。</p>	日	是上市公司的控股股东或上市公司终止上市时终止	
		关于关联交易的承诺	<p>其为工控资本的控股股东。就工控资本收购鼎汉技术的相关事宜，承诺如下：</p> <p>1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与鼎汉技术及其附属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件和上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p>	2020年12月30日	2021年8月18日-自工控资本不再是上市公司的控股股东或鼎汉技术终止上市时终止	良好
首次公开发行或再	顾庆伟	其他承诺	在其任职董事期间每年转让的股份不超过其直接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份	2009年10月30日	持续	良好

融资 时 所 作 承 诺	公司持股 5%以 上股东顾庆伟 及其一致行动 人新余鼎汉	关于同 业竞争 的承诺	在持有鼎汉技术股权或在鼎汉技术任职期间及法定期限内，不经营或投资任何与鼎汉技术主营业务构成同业竞争的企业	2009 年 10 月 30 日	持续	良好
-----------------------------	---------------------------------------	-------------------	--	---------------------------	----	----

注 1：本协议十八个月内不撤销的承诺已履行完成，截止目前，协议所列表决权委托及一致行动相关约定持续有效。

## 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
- 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
- (2) 未来适用法

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

#### 6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

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

## (4) 其他说明

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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

子公司为本公司提供担保情形：

单位：人民币元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	274,800,000.00	2018年3月15日	2027年3月5日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	100,000,000.00	2021年7月8日	2026年7月8日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	43,000,000.00	2022年9月29日	2025年9月29日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	180,000,000.00	2020年3月1日	2030年2月28日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	50,000,000.00	2018年6月5日	2028年6月5日	否
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	30,000,000.00	2022年1月4日	2026年1月3日	是
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	70,000,000.00	2019年12月30日	2029年12月30日	否
江门中车轨道交通装备有限公司	50,000,000.00	2022年1月24日	2025年8月15日	是
江门中车轨道交通装备有限公司	50,000,000.00	2023年10月12日	2026年10月12日	否
江门中车轨道交通装备有限公司	63,700,000.00	2024年7月13日	2027年7月13日	否

注：上述表格中的担保金额为签订担保合同时确认的担保总金额。

## 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：人民币元

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	589,878,083.24	100.00%	46,625,815.74	7.90%	543,252,267.50	644,507,639.82	100.00%	47,035,050.95	7.30%	597,472,588.87
其中：										
其中 1：逾期账龄分析方法组合	535,507,761.63	90.78%	46,625,815.74	8.71%	488,881,945.89	563,388,730.40	87.41%	47,035,050.95	8.35%	516,353,679.45
其中 2：无风险组合	54,370,321.61	9.22%			54,370,321.61	81,118,909.42	12.59%			81,118,909.42
合计	589,878,083.24	100.00%	46,625,815.74		543,252,267.50	644,507,639.82	100.00%	47,035,050.95		597,472,588.87

按组合计提坏账准备：逾期账龄分析方法组合

单位：人民币元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	217,427,163.43		
逾期 1 年以内（含 1 年）	174,875,884.54	8,743,794.22	5.00%
逾期 1-2 年（含 2 年）	49,117,790.05	4,911,779.01	10.00%
逾期 2-3 年（含 3 年）	46,162,032.31	9,232,406.46	20.00%
逾期 3-4 年（含 4 年）	23,927,066.83	7,178,120.05	30.00%
逾期 4-5 年（含 5 年）	14,876,216.95	7,438,108.48	50.00%
逾期 5 年以上	9,121,607.52	9,121,607.52	100.00%
合计	535,507,761.63	46,625,815.74	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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

按账龄披露

单位：人民币元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	442,003,046.49
1至2年	51,737,657.53
2至3年	47,604,318.77
3年以上	48,533,060.45
3至4年	24,535,235.98
4至5年	14,876,216.95
5年以上	9,121,607.52
合计	589,878,083.24

#### (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：人民币元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
逾期账龄分析方法组合	47,035,050.95	169,092.79		578,328.00		46,625,815.74
合计	47,035,050.95	169,092.79		578,328.00		46,625,815.74

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	578,328.00

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：人民币元

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
第一名	54,563,650.38	9.25%	601,818.65
第二名	30,929,403.71	5.24%	1,017,944.24
第三名	17,526,028.59	2.97%	468,031.54
第四名	15,826,424.22	2.68%	694,662.57
第五名	14,748,506.07	2.50%	505,984.07
合计	133,594,012.97	22.64%	

(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

## 2、其他应收款

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	431,026,743.77	542,961,734.35
合计	431,026,743.77	542,961,734.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：人民币元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,787,080.54	7,101,039.00
预付押金	799,603.32	878,297.73
备用金	2,663,820.93	795,733.51
往来款	422,383,463.45	534,444,779.98
其他	345,492.39	2,998,788.22
合计	432,979,460.63	546,218,638.44

## 2) 坏账准备计提情况

单位：人民币元

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	3,256,904.09			3,256,904.09
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,304,187.23			-1,304,187.23
2023 年 6 月 30 日余额	1,952,716.86			1,952,716.86

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：人民币元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	124,900,326.10
1 至 2 年	3,142,582.86
2 至 3 年	10,685,930.49
3 年以上	294,250,621.18



3 至 4 年	10,325,039.01
4 至 5 年	15,840,215.16
5 年以上	268,085,367.01
合计	432,979,460.63

## 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：人民币元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
逾期账龄分析方法组合	3,256,904.09	-1,304,187.23				1,952,716.86
合计	3,256,904.09	-1,304,187.23				1,952,716.86

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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：人民币元

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
第一名	往来款	261,618,375.32	1 年以内、1-2 年、5 年以上	60.42%	
第二名	往来款	125,138,084.59	1 年以内、1-2 年、2-3 年	28.90%	
第三名	往来款	18,930,000.00	1 年以内	4.37%	
第四名	往来款	6,301,680.00	1 年以内、1-2 年	1.46%	
第五名	往来款	4,400,000.00	1 年以内	1.02%	
合计		416,388,139.91		96.17%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 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

## 3、长期股权投资

单位：人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,016,789,053.76	993,333,287.13	1,023,455,766.63	2,016,789,053.76	993,333,287.13	1,023,455,766.63
对联营、合营 企业投资						
合计	2,016,789,053.76	993,333,287.13	1,023,455,766.63	2,016,789,053.76	993,333,287.13	1,023,455,766.63

## (1) 对子公司投资

单位：人民币元

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	计提减 值准备	其 他		
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广东鼎汉电气技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	334,240,174.54					334,240,174.54	560,879,825.46
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	362,596,798.72					362,596,798.72	77,403,201.28
贵阳鼎汉电气技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	239,668,793.37					239,668,793.37	355,050,260.39
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	16,750,000.00					16,750,000.00	
成都鼎汉智能装备有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
成都鼎汉轨道装备科技有限公司	16,500,000.00					16,500,000.00	
武汉鼎汉电气技术有限公司	500,000.00					500,000.00	
安徽正缆检测技术有限公司	200,000.00					200,000.00	
合计	1,023,455,766.63					1,023,455,766.63	993,333,287.13

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：人民币元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,994,987.78	191,429,910.09	249,672,913.06	175,001,643.02
其他业务	4,925,756.59	4,869,457.85	4,418,975.73	4,387,489.52
合计	286,920,744.37	196,299,367.94	254,091,888.79	179,389,132.54

收入相关信息：

单位：人民币元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
地面电气装备			250,951,792.60
车辆电气装备			31,043,195.18
其他			4,925,756.59
按经营地区分类			
其中：			
国内			286,920,744.37
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点转让			286,920,744.37
合计			286,920,744.37

与履约义务相关的信息：

公司合同履约义务通常在商品（服务）控制权发生转移时履行完毕。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 478,164,917.14 元。

## 5、投资收益

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产终止确认收益	-119,952.29	-6,657.86
合计	-119,952.29	-6,657.86

## 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：人民币元

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）	12,470,928.00	
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）	5,780,616.97	
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	174,836.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,798,095.83	
减：所得税影响额	1,294,702.93	
合计	28,929,774.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0071	0.0071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.93%	-0.0447	-0.0447

### 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

### 4、其他

北京鼎汉技术集团股份有限公司

法定代表人：顾庆伟

二〇二三年八月