

常州长青科技股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周银妹、主管会计工作负责人凌芝及会计机构负责人(会计主管人员)朱浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告及其摘要文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、长青科技	指	常州长青科技股份有限公司
江苏艾德利	指	江苏长青艾德利装饰材料有限公司
CETEC	指	CETEC EUROPE LIMITED
TrainFX	指	TRAINFX LIMITED
重庆长青	指	重庆长青新材料有限公司
广东青武	指	广东青武科技有限公司
江西青武	指	江西青武科技有限公司
长春长青科技	指	长春长青科技有限公司
泰弗思	指	泰弗思科技（安徽）有限公司
青岛分公司	指	常州长青科技股份有限公司青岛分公司
长春分公司	指	常州长青科技股份有限公司长春分公司
长青投资	指	常州长青实业投资集团有限公司
埃潍控股	指	埃潍控股有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司（601766.SH）及其合并范围内子公司
青岛四方阿尔斯通	指	青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
南京浦镇	指	南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司
中车长客	指	中车长春轨道客车股份有限公司
中车唐山	指	中车唐山机车车辆有限公司
阿尔斯通	指	Alstom Group 及其全球范围内子公司
江河集团	指	江河创建集团股份有限公司（601886.SH）及其合并范围内子公司
中国建筑	指	中国建筑股份有限公司（601668.SH）及其合并范围内子公司
迅达电梯	指	迅达（中国）电梯有限公司
《公司章程》	指	《常州长青科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
轨道交通	指	具有固定线路，铺设固定轨道，配备运输车辆及服务设施的公共交通设施
三明治	指	三明治结构，又称夹层结构，根据多功能轻量化材料与结构工信部重点实验室的定义，在材料领域，指由上下两块面板和轻质芯体组成的复合结构，从而得到较高的结构刚度和强度
三明治复合材料	指	采用三明治结构的复合材料
IRIS（国际铁路行业标准）	指	International Railway Industry Standard（国际铁路行业标准），是欧洲铁路工业联合会（UNIFE）制定的

		全球一致的铁路质量管理体系要求
DIN6701	指	适用于轨道交通车辆配套产品制造与维护所涉及的粘接与密封工艺的专业性认证，是相关企业进军国际市场、特别是欧盟市场的强制要求和必备通行证。由欧洲最大的粘接技术研发机构弗劳恩霍夫研究院先进材料与制造技术研究所，在德国联邦铁路局（EBA）授权下，在全球范围内进行 DIN6701 认证
TGV	指	全名为“train à grande vitesse”，法国高速铁路系统
PIS 系统	指	Passenger Information System，车载乘客信息系统
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	长青科技	股票代码	001324
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州长青科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长青科技		
公司的外文名称（如有）	Changzhou Evergreen Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	周银妹		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐海琴	黄飞
联系地址	常州市新北区河海西路 300 号	常州市新北区河海西路 300 号
电话	0519-68867972	0519-68867972
传真	0519-68867972	0519-68867972
电子信箱	cetstock@cearail.com	cetstock@cearail.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。

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。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	226,683,812.48	223,819,462.12	1.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,424,709.30	23,314,499.14	47.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,329,908.58	19,052,157.68	74.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,801,520.68	13,408,102.99	-56.73%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.23	39.13%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.23	39.13%
加权平均净资产收益率	5.91%	5.62%	0.29%
	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）	1,342,741,659.17	737,858,783.08	81.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,080,193,505.00	469,148,736.79	130.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,819.67	
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）	312,000.00	
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	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,070,071.81	主要为索赔收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,114.74	

目		
减：所得税影响额	241,281.16	
少数股东权益影响额（税后）	96,285.00	
合计	1,094,800.72	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目	金额
个税手续费返还	13,114.74
合计	13,114.74

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）公司的主要业务及主要产品

公司是一家以三明治复合材料为基础，通过轨道交通和建筑装饰两大领域实现产品应用的高新技术企业。公司的业务主要为轨道交通业务及建筑装饰业务，在轨道交通业务方面，公司提供轨道交通车辆内部装饰产品、检修业务及备品备件和车载乘客信息系统；在建筑装饰业务方面，公司提供建筑内外部装饰产品。

公司拥有近二十年的产业化经验，经过多年发展，公司形成了成熟的经营模式，积累了众多的优质客户资源和丰富的项目实施经验。

2023 年上半年公司按照既定的发展目标和经营计划，稳步推进主营业务的开展和产能扩建项目的建设，整体经营态势稳健向好。随着公司主营产品三明治复合材料产品的轻量化、高强度、节能环保、易集成装配等特性逐步被市场熟知和认同，产品需求逐步得到释放，市场渗透率进一步提升，公司产品在建筑领域的应用，除了大型公共建筑外，开始逐步向智能工厂及高端厂房的装饰材料市场拓展，相关商用领域的布局将为公司未来的业绩增长提供了充足的动力。

海外市场业务方面，公司是阿尔斯通模块化复合地板、加热复合地板中国唯一供应商，由于阿尔斯通是全球第二大轨道交通车辆制造企业，在欧美发达国家轨道交通市场占据了主要市场份额，随着公司与阿尔斯通合作范围的扩展以及合作程度的深化，公司在海外市场的销售订单有所增长。

报告期内，公司实现营业收入 22,668.38 万元，较上年同期增长 1.28%；实现归属上市公司股东的净利润 3,442.47 万元，较上年同期增长 47.65%；其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,332.99 万元，较上年同期增长 74.94%。

报告期内，公司主营业务和主营产品未发生重大变化。

（二）公司的主要经营模式

1、采购模式

公司采取“按需采购”的模式，采购中心根据运营部提供的生产计划量及库存量做出采购计划，经审批后，由采购中心按生产计划进行采购。采购价格由采购中心采取比价、议价或招标等方式确定。原料到厂后，由公司品质中心进行验收，验收完成后由运营部核实确认数量，填写入库单分别交由财务中心及仓库保存。

2、生产模式

公司产品具有较强的定制化特点，不同产品之间在方案设计、类型选择方面存在较大差异，这直接决定了公司的产品主要为多品种、小批量、多批次、定制化的非标产品，因此公司采取了“以销定产”的生产模式，即根据销售订单安排生产。

3、销售模式

公司产品销售全部采取直销模式，主要通过招投标和竞争性谈判的方式获取订单。公司主要向中国中车、阿尔斯通、江河集团、中铁建工集团有限公司等客户销售产品。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（三）公司所属行业情况

1、所属行业

公司现有业务可分为轨道交通业务和建筑装饰材料业务。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司的轨道交通车辆配套产品业务所处行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C3714 高铁设备、配件制造”，建筑装饰材料业务所处行业为“C41 其他制造业”。报告期内，公司以轨道交通车辆配套产品业务收入为主，因此公司所处的行业为“铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”（C37）。

2、行业发展概况

（1）轨道交通车辆配套产品行业发展概况

根据《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》《交通领域科技创新中长期发展规划纲要（2021-2035 年）》等行业规划将继续巩固提升高铁等领域全产业链竞争力，在轨道交通等技术装备领域创建中国标准、中国品牌，全面推进绿色低碳转型，全面推动交通运输规划、设计、建设、运营、养护全生命周期绿色低碳转型，协同推进减污降碳，形成绿色低碳发展长效机制，为轨道交通装备行业开辟了更大的市场空间。

（2）建筑装饰材料行业发展概况

根据《2023-2029 年中国建筑装饰行业市场发展现状及投资策略研究报告》显示 2021 年我国建筑装饰行业产值规模由 2015 年的 3.4 万亿元增长至 2021 年的 5.78 亿元，2022 年产值规模约为 6.03 万亿元。未来随着我国经济的发展和人们生活水平的提升，预计建筑装饰装修行业市场规模仍将持续增长，到 2025 年将达到 6.74 万亿元。

（四）公司的行业地位

公司是国内三明治复合材料产品开发及应用的先行者，公司研发的石材蜂窝复合板应用于陕西电信网管大楼，是国内最早超高层石材蜂窝板幕墙建筑应用；公司研发的铝蜂窝复合板应用于广州 2 号线和深圳 1 号线地铁车辆地板与顶板，是铝蜂窝复合材料在国内轨道交通的首次国产化应用。在海外业务方面，截至报告期末，公司是阿尔斯通模块化复合地板、加热复合地板的国内唯一供应商。

作为国内首家获得德国 TBB Cert 认证中心颁发的 DIN6701 粘接质量管理体系资质证书的企业，公司积极向行业输出高质量产品标准。先后参与上海市建筑产品推荐性应用标准《CEC 超薄型石材蜂窝板应用技术规程》、国家标准《超薄天然石材型复合板》（JC/T 1049-2007）、《建筑装饰用石材蜂窝复合板》（JG/T 328-2011）、《建筑外墙用铝蜂窝复合板》（JG/T 334-2012）以及《人造板材幕墙工程技术规范》（JGJ 336-2016）等标准的制定。公司生产的铝蜂窝板外墙、超薄型石材蜂窝板外墙等技术资料收录于《国家建筑标准设计图集》（06J505-1）中。

公司拥有众多的优质客户资源和丰富的项目实施经验。在轨道交通领域，公司服务于中国中车、阿尔斯通等全球主要轨道交通车辆制造商，产品用于和谐号、复兴号、TGV 列车等国内外数十种动车车型的制造，公司参与上海、北京、广州、深圳等全国 34 个城市的城市轨道交通项目，并为法国、英国等 20 多个国家和地区的轨道交通车辆提供内装产品；在建筑装饰领域，公司服务于中国建筑、江河集团等国内装饰百强企业，以及迅达电梯、通力电梯等国际知名电梯品牌，产品应用于国家商务部办公大楼、国家会议中心、国家图书馆、北京城市副中心、新国家开发银行大厦、中国尊（北京中信大厦）、广州白云机场、上海航海博物馆、华为杭州研发中心、伦敦火车站等众多标志性建筑项目。

公司高度重视科技创新，技术水平持续提升，核心竞争力不断增强。公司于 2017 年被常州市科技局认定为“常州市轨道交通车辆轻量化内饰产品与设备工程技术研究中心”；于 2019 年被江苏省经济和信息化委员会认定为“省级企业技术中心”；于 2020 年被中国建筑材料联合会金属复合材料分会认定为理事单位；于 2020 年被中国建材企业联盟、中国建筑材料品牌计划工作委员会、中国建筑业品牌价值研究中心共同认定为“中国铝蜂窝板十大品牌”；于 2021 年被深圳市建筑装饰产业联合会认定为“优秀供应商服务中心品牌库单位”；于 2022 年被深圳市建筑装饰产业联合会认定为“优秀供应商服务中心副主任单位”。

（五）公司业绩驱动因素

公司始终坚持“立足三明治复合材料研发，力争实现多领域应用”的业务发展目标，以现有轨道交通及建筑装饰产品为基础，积极响应节能环保、绿色低碳以及轻量化、装配化的国家产业政策，通过技术和设备的升级，不断提高产品质量，持续扩大产品种类，大力发展模块化、装配式产品，积极拓展新兴应用领域的配套材料产品。为贯彻公司发展战略，报告期内，公司结合自身具体情况，实施了一系列旨在增强自主创新能力，提升综合竞争力的措施，并取得了初步成果：

1、市场开发方面

公司在现有的轨道交通及建筑装饰应用领域市场，不断提高产品质量、增强响应能力、按需开发新产品，在提供优质产品的基础上，不断提升为客户提供前期设计开发、中端技术服务以及后期检验检修的综合服务一体化能力，提升了公司获取订单的能力和客户满意度，进一步扩大市场份额。同时，紧跟行业市场发展态势，公司除专注于建筑外幕墙市场外，进行了建筑内装市场领域的布局。在营销网络布局上，充分调研了各地理区域的市场需求，进一步完善了销售网络的建设，充实了各区域销售力量。

2、研发工作方面

公司具备完善的研发体系及专业研发团队，在依据行业技术的更新及市场竞争的变动趋势，结合自身的发展战略，持续投入资金和人员开展技术研发工作。在现有研发项目开展的基础上，根据市场及客户的新需要，不断创新丰富产品结构，在特殊造型、特殊的表面处理等方面做了新的探索，如建筑业务领域的双曲板结构工艺的研发，并在工程项目上获得应用。同时，公司不断完善技术创新机制，以此激发研发人员的创造热情与潜能，提升研发效率，以支撑公司可持续发展。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有 129 项专利，其中包括 16 项发明专利。

3、公司治理、制度建设方面

公司根据业务发展的需要，在现有的公司治理制度基础上，进一步完善了各项内控措施和管理层的各项制度，加强了董事、监事、高级管理人员对相关法律法规的培训学习，规范董事、监事、高级管理人员的任职管理及履职行为，建立了科学有效的公司决策机制、及时高效的市场反应机制和规范有效的风险防范机制，为公司可持续发展提供制度保障。

二、核心竞争力分析

(1) 工艺优势

复合工艺是生产三明治复合材料产品的核心工艺，数十年来，公司在服务国内外知名企业客户的过程中，积累了丰富的专业经验，对于不同面材、芯材、厚度、温度、湿度、压强等环境因素开发出了针对性的产品。公司的部分产品达到或超过国际标准，实现了进口替代。

(2) 团队优势

公司主要生产人员及研发人员中，2 人持有 EAE 欧洲粘接工程师证书，4 人持有 EAS 欧洲粘接技师证书，40 人持有 EAB 欧洲粘接操作员证书。一方面，专业资质人员是公司复合工艺、产品质量的保证；另一方面，随着国内外客户要求的不断提高，专业资质人员的数量逐步成为轨道交通行业客户选择供应商的重要考量因素之一，中国中车正逐步要求通过 A2 级合格供方资质的粘接工序企业拥有 2 名以上 EAS 欧洲粘接技师持证人员。

(3) 产品及服务体系优势

在产品体系方面，区别于一般仅面向单一下游行业的复合材料产品生产商，公司同时服务轨道交通、建筑装饰领域，并正在拓展特种车辆、船舶邮轮领域。公司将各个应用领域的产品需求总结归纳、融会贯通、相互改良，形成良性的内部工艺研发循环，从而拥有更加成熟、丰富的生产工艺与产品方案。

在服务体系方面，区别于一般仅能按图生产的产品制造商，公司通过多年的生产、研发、服务客户的经验积累，具备根据客户需求进行产品开发与设计的能力，同时具备产品售后的检验检修、模块化替换能力，并通过检修业务不断总结归纳产品开发、设计、生产中可改良的工艺环节，从而形成了系统设计、产品开发、生产制造、检验维修的一体化综合服务能力，增强了公司与客户之间的粘性，也提高了其他厂商仿制公司产品的技术开发和验证成本。

(4) 产品质量与客户优势

作为国内三明治复合材料产品开发与应用的先行企业，公司产品多次成为行业国产化的首次范例，拥有多项国际知名机构、客户产品质量认证资质证书，参与了多项国家与行业标准的制定，与轨道交通及建筑装饰领域的国内外知名客户建立了长期合作关系。

报告期内，公司竞争优势未发生重大变化。

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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	226,683,812.48	223,819,462.12	1.28%	

营业成本	153,631,137.36	154,956,347.80	-0.86%	
销售费用	8,079,415.80	9,478,739.68	-14.76%	
管理费用	18,377,339.55	15,838,085.94	16.03%	
财务费用	-3,880,005.24	2,696,770.52	-243.88%	主要系欧元汇率上升所致
所得税费用	5,423,510.21	2,478,829.01	118.79%	主要系公司利润总额增加所致
研发投入	11,278,236.48	12,894,329.62	-12.53%	
经营活动产生的现金流量净额	5,801,520.68	13,408,102.99	-56.73%	主要系支付的税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-65,987,727.16	-3,624,309.15	-1,720.70%	主要系购买固定资产以及购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	581,383,270.31	-6,031,451.42	9,739.19%	主要系公司本期公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	526,341,434.09	2,029,013.86	25,840.75%	主要系公司本期公开发行股票募集资金所致
其他收益	275,114.74	1,301,202.49	-78.86%	主要系本期政府补助减少所致
信用减值损失	490,947.44	-2,142,483.93	122.91%	主要系本期应收账款增加所致
营业利润	37,706,526.25	22,236,098.09	69.57%	主要系本期财务费用减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	226,683,812.48	100%	223,819,462.12	100%	1.28%
分行业					
轨道交通业务	120,548,494.11	53.18%	141,247,526.22	63.11%	-14.65%
建筑装饰业务	99,798,325.33	44.02%	75,869,702.85	33.90%	31.54%
其他	6,336,993.04	2.80%	6,702,233.05	2.99%	-5.45%
分产品					
轨交车辆内饰业务	109,802,159.78	48.44%	113,746,330.16	50.82%	-3.47%
建筑装饰业务	99,798,325.33	44.02%	75,869,702.85	33.90%	31.54%
检修业务及备品备件	4,595,578.52	2.03%	7,963,035.51	3.56%	-42.29%
车载乘客信息系统	6,150,755.81	2.71%	19,538,160.55	8.73%	-68.52%
其他	6,336,993.04	2.80%	6,702,233.05	2.99%	-5.45%
分地区					
国内	176,386,408.81	77.81%	160,084,638.44	71.52%	10.18%
国外	50,297,403.67	22.19%	63,734,823.68	28.48%	-21.08%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轨道交通业务	120,548,494.11	78,089,740.85	35.22%	-14.65%	-22.85%	6.89%
建筑装饰业务	99,798,325.33	74,686,214.15	25.16%	31.54%	42.35%	-5.68%
分产品						
轨交车辆内饰业务	109,802,159.78	74,276,594.78	32.35%	-3.47%	-17.19%	11.21%
建筑装饰业务	99,798,325.33	74,686,214.15	25.16%	31.54%	42.35%	-5.68%
分地区						
国内	170,049,415.77	126,247,220.23	25.76%	10.87%	4.15%	4.79%
国外	50,297,403.67	26,528,734.77	47.26%	-21.08%	-18.31%	-1.79%

注：本表的国内地区营业收入与上表的国内地区营业收入金额不一致系由于本表所指国内地区业务只包含了部分主要业务。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5.00	0.13%	理财收益	否
资产减值	-39.40	-1.02%	存货跌价减值损失、合同资产减值损失、其他非流动资产（未到期质保金）减值损失、一年内到期的非流动资产（未到期质保金）减值损失	否
营业外收入	120.20	3.10%	非流动资产毁损报废利得、与企业日常活动无关的政府补助、索赔收入及其他	否
营业外支出	9.65	0.25%	非流动资产毁损报废损失及其他支出	否
其他收益	27.51	0.71%	与收益相关的政府补助及代扣个人所得税手续费返还	否
信用减值损失	49.09	1.26%	应收款项融资减值损失、坏账损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	653,003,778.92	48.63%	140,601,930.13	19.06%	29.57%	主要系首次公开发行新股募集资金导致银行存款大幅增加
应收账款	275,713,810.40	20.53%	258,812,413.48	35.08%	-14.55%	主要系货币资金比重上升所致
合同资产	4,488,237.03	0.33%	3,355,924.09	0.45%	-0.12%	本期占比与上期占比未发生较大变动
存货	117,416,425.53	8.74%	94,906,579.26	12.86%	-4.12%	主要系货币资金比重上升所致
投资性房地产	4,889,644.92	0.36%	5,048,771.70	0.68%	-0.32%	本期占比与上期占比未发生较大变动
固定资产	62,060,178.76	4.62%	63,230,525.39	8.57%	-3.95%	主要系货币资金比重上升所致
在建工程	46,340,014.51	3.45%	37,992,015.96	5.15%	-1.70%	主要系货币资金比重上升所致
使用权资产	1,768,951.00	0.13%	2,313,061.48	0.31%	-0.18%	本期占比与上期占比未发生较大变动
短期借款	12,000,000.00	0.89%	28,636,852.38	3.88%	-2.99%	主要系本期偿还短期借款所致
合同负债	23,258,000.33	1.73%	19,770,017.51	2.68%	-0.95%	本期占比与上期占比未发生较大变动
长期借款	27,067,520.91	2.02%	12,979,000.00	1.76%	0.26%	本期占比与上期占比未发生较大变动
租赁负债	1,359,199.68	0.10%	1,449,831.64	0.20%	-0.10%	本期占比与上期占比未发生较大变动
交易性金融资产	30,000,000.00	2.23%	0.00	0.00%	2.23%	主要系本期末理财产品未到期所致
应付账款	129,537,794.14	9.65%	116,275,375.70	15.76%	-6.11%	主要系长期借款比重上升所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

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
CETEC EUROPE LIMITED	设立	8,711,781.76 人民币元	英国	股权投资	按照长青科技内部控制管理手册中关于境外子公司管理的要求对其进行管理。	-1,589,399.47 人民币元	0.80%	否
TRAINFX LIMITED	非同一控制下企业合并	33,485,736.13 人民币元	英国	车载乘客信息系统的生产及销售	按照长青科技内部控制管理手册中关于境外子公司管理的要求对其进行管理。	3,150,577.51 人民币元	3.08%	否

注：表中“收益状况”指对应境外资产在 2023 年 1 月至 2023 年 6 月的净利润（未经审计）。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				4,000.00	1,000.00		3,000.00
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资	3,139.51				3,670.02	3,139.51		3,670.02
4. 其他权益工具投资								
5. 其他非流动金融资产								
金融资产小计	3,139.51				7,670.02	4,139.51		6,670.02
投资性房								

地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	3,139.51				7,670.02	4,139.51		6,670.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,773,137.36	主要系公司开具银行承兑汇票存入的票据保证金 9,973,137.36 元、综合授信证保证金 1,500,000.00 元和应客户要求存入的工程质量保证金 2,300,000.00 元。
应收票据	13,905,463.14	以银行承兑汇票质押开具银行承兑汇票
应收款项融资	20,314,560.65	以银行承兑汇票质押开具银行承兑汇票
固定资产	9,858,786.19	2022 年 10 月 24 日，本公司与中国光大银行股份有限公司常州分行签订了 8,000.00 万元最高额借款合同，借款期限 2022 年 10 月 27 日至 2030 年 10 月 23 日止，本公司以原值 22,628,700.00 元，净值 9,858,786.19 元的房产设定最高额抵押，截至 2023 年 6 月 31 日，该笔借款余额为 27,067,520.91 元。
合 计	57,851,947.34	

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
520,000,000.00	0.00	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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	公开发行股票	65,136	6,793.6	6,793.6	0	0	0.00%	51,844.27	截止 2023 年 6 月 30 日募集资金余额 518,442,666.58 元，其中募集资金专户余额 491,442,666.58 元，闲置募集资金现金管理专用结算账户余额 27,000,000.00 元。	0
合计	--	65,136	6,793.6	6,793.6	0	0	0.00%	51,844.27	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意常州长青科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]654号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,450.00万股，募集资金人民币总额651,360,000.00元，扣除相关发行费用77,295,221.89元后，公开发行实际募集资金净额为人民币574,064,778.11元，截止2023年6月30日，已累计使用募集资金67,935,976.66元，募集资金余额518,442,666.58元，其中募集资金专户余额491,442,666.58元，闲置募集资金现金管理专用结算账户余额27,000,000.00元。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
复合材料产能扩建项目	否	26,222.81	26,222.81	6,653.93	6,653.93	25.37%	2024年04月30日	0	不适用	否
技术研发中心建设项目	否	15,272.87	15,272.87	26.76	26.76	0.18%	2024年12月31日	不适用	不适用	否
营销网络升级建设项目	否	6,102.9	6,102.9	112.9	112.9	1.85%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	5,000	5,000	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	52,598.58	52,598.58	6,793.6	6,793.6	--	--	0	--	--
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--		4,807.9				--	--	--	--
超募资金投向小计	--		4,807.9			--	--	0	--	--
合计	--	52,598.58	57,406.48	6,793.6	6,793.6	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预	不适用，1、复合材料产能扩建项目尚处于建设中，尚未投入使用。2、技术研发中心建设项目因不涉及具体的产品，不产生直接财务效益，无法单独核算效益。3、营销网络升级建设项目因不涉及具体的产品，不产生直接财务效益，无法单独核算效益。4、补充流动资金项目无法单独核算效益。									

计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本次公开发行股票超募资金总额为 48,078,978.11 元，其中 10,078,978.11 元用于永久补充流动资金，3,800.00 万元用于现金理财，截止 2023 年 6 月 30 日，超募资金仍保留在募集资金专项账户尚未使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金投资金额为 6,451.67 万元，使用募集资金置换预先支付发行费用的金额为 1,086.68 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 6 月 30 日募集资金余额 518,442,666.58 元，其中募集资金专户余额 491,442,666.58 元，闲置募集资金现金管理专用结算账户余额 27,000,000.00 元。
募集资	公司于 2023 年 7 月 12 日注销了募集资金的专用账户南京银行股份有限公司常州分行（1001220000003527），账户余额 5,001.25 万元（1.25 万元为募集资金专门账户产生的活期利息）已用于招

金使用及披露中存在的问题或其他情况	股书中列明的募集资金投资项目即补充流动资金。
-------------------	------------------------

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：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
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	子公司	三明治复合材料在建筑装饰领域的产品应用	2000 万元	381,227,040.89	112,292,411.48	100,354,616.63	15,168,700.07	13,337,709.89

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

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

三明治复合材料主要应用于轨道交通、航空航天等重大关键战略装备行业，也广泛应用于建筑装饰、船舶邮轮等公用、民用场景，具备良好的市场前景，国内外的主要参与者都投入了大量资源进行相关产品的开发，长青科技、今创集团股份有限公司、亨特道格拉斯建筑产品（中国）有限公司等企业处于市场前列。

公司作为三明治复合材料产品开发与应用的先行者，主营产品具有较高的技术水平，同时具备一定的规模优势，但近年来随着全球各领域对三明治复合材料产品的需求量持续增长，可能会吸引更多的企业进入本行业，从而加剧行业竞争程度。若公司不能紧跟行业发展趋势，持续把握客户需求，进一步增强研发实力，将可能对公司持续盈利能力产生不利影响。为此，公司将加强技术和服务创新，持续提高产品品质和服务水平，加强与客户的交流与合作，稳固并提升市场份额，并积极开拓下游行业客户，赢得更多的发展空间。

2、原材料价格波动风险

公司采购的原材料多达上百种，公司轨交车辆内饰产品、建筑装饰产品生产所需的主要原材料包括铝材类（铝板材、铝蜂窝、铝型材等）、钢材类（不锈钢、镀锌板、碳钢等）等金属材料以及胶品类、石材等非金属材料。公司车载乘客信息系统生产所需的主要原材料包括显示屏等。

公司采购的主要原材料市场竞争较为充分，但采购价格仍会随着市场价格上下波动。若原材料价格向上波动幅度较大，公司将面临采购成本大幅上涨而带来成本压力，进而挤压公司的利润空间。为此，公司将加强仓储管理和原材料使用效率，通过更为科学的生产、仓储管理系统，提前预防，增强效率。另外，可以使用部分对冲工具，平滑原料价格波动带来的成本扰动。

3、产品质量风险

公司产品应用于轨道交通及建筑装饰等与人民财产安全息息相关的领域，行业主管部门、客户对相关设备和产品的安全性、可靠性要求极高。公司产品的强度、刚度、防火、防腐、耐久、环保等性能指标对高速列车、房屋建筑安全性、稳定性、舒适性、美观性有着重要影响。如果公司未来产品出现质量不合格或者质量缺陷的情况，影响到轨道交通列车或房屋建筑的正常使用，将会给公司声誉造成一定损害，同时将对公司的生产经营造成不利影响。为此，公司将从严控制各项材料的进场物资检验工作，保障产品质量，并进一步加大技改力度，优化生产工艺，提升服务水平。

4、客户集中度较高的风险

公司生产的轨交车辆内饰产品及车载乘客信息系统等轨道交通车辆配套产品，系轨道交通车辆制造行业的上游企业。中国中车下属车辆制造企业在公司前五大客户中占据重要地位。中国中车在国内轨道交通车辆制造领域具有主导地位，但其下属整车制造企业中车长客、青岛四方、南京浦镇等子公司均独立选择供应商，并独立与供应商签署采购合同、进行货款结算。如果中国中车未来经营出现重大不利变化，对供应商订单量减少，可能对公司的经营业绩造成不利影响。未来，随着公司募投项目逐步竣工投产，一方面可以为现有客户提供更好的服务，进一步深化公司与客户合作关系；另一方面也为公司拓展其他境内外客户资源提供可能性，不断提升公司市场份额与行业竞争优势。

5、税收优惠政策变化风险

公司做为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，执行 15% 的所得税税率。若公司未来不能通过高新技术企业重新认定，或高新技术企业税收优惠政策有所变化，将对公司的经营业绩造成不利影响。

6、产品销售毛利率波动的风险

公司产品主要为定制化产品，不同下游应用领域、不同客户对同类产品的设计、性能等需求也存在较大差异。在成本方面，产品材料构成、生产工艺流程复杂程度不同导致单位成本发生波动；在价格方面，产品性能、市场定价不同导致单位价格发生波动。

公司毛利率会随着所处行业投产计划的实施、竞争格局和下游客户需求而发生变化。未来，受到宏观经济环境变化、行业政策变化、原材料价格上升、用工成本上升等潜在不利因素影响，可能导致公司毛利率水平有所下降。此外，随着行业技术升级换代，高端装备国产化进程加快，未来新的厂商可能通过加大研发投入逐步进入公司所处的细分行业，国内外市场可能面临更多市场参与者竞争，若公司主营产品价格下降，将对公司毛利率水平产生不利影响。为此，公司将始终坚持创新能力建设，瞄准国家发展战略规划和产业发展大势，控本增效，持续保持技术创新，确保公司核心竞争力。

7、应收账款回收风险

受所处行业特点、客户结算模式等因素所影响，公司期末应收账款账面价值较大。公司已对下游客户的应收款项计提了相应的坏账准备，但不排除由于未来公司产品下游行业出现激烈竞争，使得下游客户出现回款困难等不利事件，进

而导致公司面临因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，并对资金使用效率及经营业绩产生不利影响。为此，公司会进一步加强客户信用评估，完善内部管理，确保应收账款的真实准确。

8、技术开发风险

公司始终坚持技术创新和持续的研发投入，经过多年的开发和积累，公司已建立了宽领域、全系列、多品种的三明治复合材料产品体系，伴随国内外复合材料需求的增长，公司不断进行产品迭代升级，形成了坚实的技术积累，确保产品技术的领先优势。

但随着市场需求的不断变化、客户要求的不断提高，若公司没有及时开发新的技术和产品，研发项目未能顺利推进或者推进不够及时，可能导致公司的产品市场竞争力下降，进而影响公司业务的进一步发展。为此，公司将利用积累多年的项目实施经验，进一步加大研发投入，努力实现产品多领域应用的业务发展目标。

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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.44%	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	公告编号：2023-011；公告名称：《2023 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址： http://www.cninfo.com.cn
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 04 月 14 日	不适用	不适用

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
田相龄	监事	离任	2023 年 06 月 08 日	个人工作原因辞去公司第三届监事会监事职务
伊恩江	董事	离任	2023 年 06 月 29 日	个人工作原因辞去公司第三届董事会董事职务

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

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

无。

二、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

报告期内，长青科技各类管理体系正常运行，包括 ISO9001（质量管理体系）、IRIS（国际铁路行业标准）、ISO14001（环境管理体系）、ISO45001（职业健康安全管理体系）。2023 年上半年公司积极组织各类安全生产活动，圆满实现半年度安全生产目标。

1、2023 年 3 月公司严格按照《江苏省工业企业安全生产风险报告规定（省政府令第 140 号）》号令进行安全分险报告辨识。

2、每日保持安全、消防、环保、职业卫生的台账更新。

3、2023 年上半年公司各类安全生产工作正常开展，上半年内未发生重大安全生产事故。

4、2023 年上半年公司积极组织制定年度安全生产活动计划并认真组织开展各类安全生产活动，本年度生产工艺安全性持续改进提高，安全投入按时提取并落实到位；公司严格落实安全生产教育和培训计划的同时积极鼓励员工提高自身安全管理水平，尤其是应急处理处置能力，2023 年上半年公司共组织各类应急演练 2 次。

5、2023 年上半年公司在接受主管单位安全、环保等各项各类检查过程中未发现重大隐患，未受到处罚，各类隐患排查治理工作均积极、妥善落实整改。

6、公司按规定制定培训计划和管理制度并按制度和计划执行。

7、上级部门的安全检查或执法检查中发现的问题，公司积极制定整改方案组织整改，整改完成后联系相关部门复查复核；公司按照检查计划和制度进行定期安全检查，对检查出的隐患和问题及时组织整改。

长青科技自 2005 年建厂以来，未发生重大安全事故；对国内外其他企业发生的安全生产事故，积极组织员工进行安全教育，从他人的事故中吸取经验教训，做到警钟长鸣。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与江苏贝利富铝业有限公司的采购合同纠纷	23.86	否	已申请执行进入执行阶段, 暂未执行到资产	已申请执行进入执行阶段, 暂未执行到资产	暂未执行到资产		
公司子公司泰弗思与常州高清信息技术有限公司的采购合同纠纷	219.31	否	审理中, 待判决	待判决	待判决		
公司子公司江苏艾德利与常州勤丰轨道交通新材料科技有限公司的销售合同纠纷	11.63	否	达成执行和解	执行阶段达成执行和解, 履行执行和解协议中	尚未收到货款		
公司子公司江苏艾德利与上海京藤建设工程(集团)有限公司的销售合同纠纷	16.77	否	已收到货款	全额付款后原告撤诉	已收到货款		
公司子公司江苏艾德利与上海科隆建设工程有限公司的销售合同纠纷	133.17	否	已收到货款	全额付款后原告撤诉	已收到货款		
公司子公司江苏艾德利与苏州金螳螂幕墙有限公司的销售合同纠纷	810.82	否	审理中, 待判决	待判决	待判决		
公司子公司江苏艾德利与上海创坚门窗有限公司的销售合同纠纷	3.9	否	已申请执行进入执行阶段, 暂未执行到资产	已申请执行进入执行阶段, 暂未执行到资产	暂未执行到资产		
公司子公司江苏艾德利与深圳海外装饰工程有限公司的销售合同纠纷	97.69	否	审理中, 尚未结案	审理中, 尚未结案	审理中, 尚未结案		
公司子公司江苏艾德利与中国建筑装饰集团有限公司、中	67.39	否	审理中, 尚未结案	审理中, 尚未结案	审理中, 尚未结案		

国建筑装饰集团有限公司山东分公司的销售合同纠纷													
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
常州佳音金属构件有限公司	周银妹非近亲属担任总经理的公司	采购商品	采购商品	按市场价格定价	26.11元/kg	705.92	86.15%	2,000	否	电汇、承兑、建信融通、云信	27元/kg	不适用	不适用
合计				--	--	705.92	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				2022年年度股东大会大会审议通过《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》，给与关联方常州佳音金属构件有限公司关联交易额度2000万元，截止2023年6月30日，已发生705.92万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司租赁房产情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	租赁面积 (m ²)	租金 (万元/年)	用途	租期
1	长青科技	隋晨	青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛三路 218 号	3,447.50	47.58	检修	2022.06.21-2023.06.20
2	长青科技	隋晨	青岛市城阳区棘洪滩	3,447.50	47.58	检修	2023.06.21-2024.06.20

			街道锦盛三路 218 号		49.95		2024.06.21-2025.06.20
					49.95		2025.06.21-2026.06.20
3	长青科技	长春宏邦汽车零部件有限公司	长春市绿园区经济开发区建安路与新拓街交汇处	1,700.00	22.00	检修	2022.03.20-2023.03.19
4	长青科技	长春宏邦汽车零部件有限公司	长春市绿园区经济开发区建安路与新拓街交汇处	1,700.00	22.00	检修	2023.03.20-2024.03.19
5	长青科技	谢哲	吉林省长春市绿园区大禹华邦 B 区 36-3-1605	106.00	2.64	员工宿舍	2022.09.11-2023.09.10
6	长青科技	常州薛嘉商业管理有限公司	常州市新北区河海西路 259 号 603 室	45.00	2.16	员工宿舍	2022.08.01-2023.01.31
7	江苏艾德利	上海杨浦科技投资发展有限公司	上海市杨浦区杨浦黄兴路 2005 号 907 室	73.80	6.20	办事处	2021.8.25-2023.9.24
8	江苏艾德利	蒲宁	西安市莲湖区枣园南岭 25 号华茂玉龙园 1 栋 1 单元 2204 号	83.51	2.40	办事处	2022.04.09-2023.04.08
9	江苏艾德利	岑铭	深圳市龙华新区大浪街道可乐园小区 A5 单元 203 房	52.05	5.04	员工宿舍	2022.04.12-2023.04.11
10	江苏艾德利	王子扬	北京市大兴区西红门镇瑞海家园三区 24 号楼 6 层 2-601	95.72	6.15	员工宿舍	2022.05.12-2023.05.11
11	江苏艾德利	重庆塘鹅网络科技有限公司	重庆龙湖星图 28 栋 1 单元 4315 室	47.00	2.50	员工宿舍	2023.01.01-2023.06.30
12	江苏艾德利	杨贤丽	天津市武清区新城南东路西侧泉蒲瑞馨园 5-1-1502	85.25	2.40	员工宿舍	2022.07.01-2023.06.30
13	江苏艾德利	江苏帝亨实业集团股份有限公司	常州市新北区黄河西路 206 号	1,700.00	51.00	厂房	2022.10.05-2023.02.04
14	泰弗思	安徽驭鹏轮胎有限公司	合肥市高新区玉兰大道 767 号机电产业园 5 栋 2 层	1,523.80	23.24	生产	2022.04.30-2023.04.30
					25.35		2023.05.01-2024.04.30
15	广东青武	陈翠愉	江门市新会区南湖壹品 8 座 1414	58.27	2.88	员工宿舍	2022.2.28-2023.2.27
16	CETEC	Speeds Limited、Trac Group Limited	Millennium Way, Pride Park, Derby, DE24 8HZ	2,754.00	17.22 万英镑	生产	2020.05.11-2023.05.10
17	TrainFX	Ashtenne Industrial Fund Nominee No.1 Limited ; Ashtenne Industrial Fund Nominee No.2 Limited	Unit 4 Newmarket Court, Newmarket Drive, Derby DE24 8NW	1,022.00	6.00 万英镑	生产	2017.07.28-2027.07.27

截至 2023 年 6 月 30 日，公司出租房产/土地情况如下：

序号	承租方	出租方	房产/土地坐落	出租面积 (m ²)	租金 (万元/年)	用途	租期
1	常州文化创意发展有限公司	长青科技	太湖东路 9 号 3 幢 1601 室、1603 室	852.52	32.74	办公用房	2021.07.01-2029.06.30

2	中铁建工集团有限公司	长青科技	江苏省常州市新北区河海西路 300 号	900.00	1.00	科研基地	2022.06.14-2027.06.13
---	------------	------	---------------------	--------	------	------	-----------------------

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		4,000	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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	103,500,000	100.00%	695,413				695,413	104,195,413	75.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股	8,280,000	8.00%	1,609				1,609	8,281,609	6.00%
3、其他内资持股	81,101,600	78.36%	690,058				690,058	81,791,658	59.27%
其中：境内法人持股	81,101,600	78.36%	664,994				664,994	81,766,594	59.25%
境内自然人持股			25,064				25,064	25,064	0.02%
4、外资持股	14,118,400	13.64%	3,746				3,746	14,122,146	10.23%
其中：境外法人持股	14,118,400	13.64%	3,673				3,673	14,122,073	10.23%
境外自然人持股			73				73	73	0.00%
二、无限售条件股份			33,804,587				33,804,587	33,804,587	24.50%
1、人民币普通股			33,804,587				33,804,587	33,804,587	24.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	103,500,000	100.00%	34,500,000				34,500,000	138,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,450.00 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意常州长青科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]654 号）同意注册，并于 2023 年 5 月 18 日取得深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众发行人民币普通股 3,450.00 万股，于 2023 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市。

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意常州长青科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]654 号）同意注册，公司首次公开发行人民币（普通股）3,450.00 万股，发行后公司总股本由 10,350.00 万股增加至 13,800.00 万股，公司于 2023 年 5 月 17 日完成新股初始登记，本次股份变动对最近一期和最近一年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，请参见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州长青实业投资集团有限公司			42,228,000	42,228,000	首发前的限售股	2026 年 5 月 22 日
埃滩控股有限公司			14,118,400	14,118,400	首发前的限售股	2026 年 5 月 22 日
深圳市华信资			8,487,000	8,487,000	首发前的限售股	2024 年 5 月

本管理有限公司—深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）					股	22 日
深圳市创新投资集团有限公司			8,280,000	8,280,000	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
常州珊瑚私募基金管理合伙企业（有限合伙）—常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			6,624,800	6,624,800	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			6,624,800	6,624,800	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
常州红土创新创业投资有限公司			4,140,000	4,140,000	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
常州武进红土创业投资有限公司			3,312,000	3,312,000	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
宁波梅山保税港区华纳永沣股权投资合伙企业（有限合伙）			2,830,200	2,830,200	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）			2,204,550	2,204,550	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
志云（绍兴）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			1,886,800	1,886,800	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）			1,656,000	1,656,000	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
交银国际（上海）股权投资管理有限公司			1,107,450	1,107,450	首发前的限售股	2024 年 5 月 22 日
合计	0	0	103,500,000	103,500,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开	2023 年 05	18.88 元/	34,500,00	2023 年 05	33,804,58		详见巨潮	2023 年 05

发行人民币普通股股票	月 10 日	股	0	月 22 日	7	资讯网 (www.cninfo.com.cn) 发布的《首次公开发行股票并在主板上市发行公告》、《首次公开发行股票并在主板上市发行结果公告》、《首次公开发行股票并在主板上市之上市公告书》	月 09 日、2023 年 5 月 16 日、2023 年 5 月 19 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

公司于 2023 年 3 月 24 日经中国证券监督管理委员会核准，并于 2023 年 5 月 18 日取得深圳证券交易所同意，首次向社会公众发行人民币普通股 3,450.00 万股，于 2023 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市。

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	26,923			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
常州长青实业投资集团有限公司	境内非国有法人	30.60%	42,228,000		42,228,000			
埃滩控股有限公司	境外法人	10.23%	14,118,400		14,118,400			
深圳市华信资本管理有限公司—深圳市恒鑫汇诚股权投资中心（有限合伙）	其他	6.15%	8,487,000		8,487,000			

深圳市创新投资集团有限公司	国有法人	6.00%	8,280,000		8,280,000			
常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.80%	6,624,800		6,624,800			
常州珊瑚私募基金管理合伙企业（有限合伙）—常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他	4.80%	6,624,800		6,624,800			
常州红土创新创业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	4,140,000		4,140,000			
常州武进红土创业投资有限公司	境内非国有法人	2.40%	3,312,000		3,312,000			
宁波梅山保税港区华纳永沣股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.05%	2,830,200		2,830,200			
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.60%	2,204,550		2,204,550			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、常州珊瑚私募基金管理合伙企业（有限合伙）—常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为常州国润九号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，构成一致行动关系。</p> <p>2、常州长青实业投资集团有限公司是周银妹实际控制的企业，埃滩控股有限公司的 100% 控股股东周建新与实际控制人周银妹为一致行动人，构成一致行动关系。</p> <p>3、深创投持有常州红土 31.15% 的股权、持有武进红土 33.33% 的股权，深创投持有深创投红土私募股权投资基金管理（深圳）有限公司 100.00% 的股权，深创投红土私募股权投资基金管理（深圳）有限公司持有深创新投资管理顾问（北京）有限公司 100.00% 的股权，深创新投资管理顾问（北京）有限公司系北京红土的执行事务合伙人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王建良	453,309	人民币普通股	453,309
赖贤妆	375,600	人民币普通股	375,600
国泰君安证券股份有限公司	287,106	人民币普通股	287,106
周坤华	214,100	人民币普通股	214,100
中信证券股份有限公司	207,367	人民币普通股	207,367
陈少雄	177,200	人民币普通股	177,200
张茹霞	162,400	人民币普通股	162,400
BARCLAYS BANK PLC	160,900	人民币普通股	160,900
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	153,430	人民币普通股	153,430
华泰证券股份有限公司	150,613	人民币普通股	150,613
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、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。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：常州长青科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	653,003,778.92	140,601,930.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	24,128,364.00	18,713,854.23
应收账款	275,713,810.40	258,812,413.48
应收款项融资	36,700,166.69	31,395,134.73
预付款项	5,197,582.75	2,682,219.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,487,534.03	786,656.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	117,416,425.53	94,906,579.26
合同资产	4,488,237.03	3,355,924.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,274,102.56	16,936,774.84
其他流动资产	4,800,247.29	11,649,768.24
流动资产合计	1,168,210,249.20	579,841,254.61
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,889,644.92	5,048,771.70
固定资产	62,060,178.76	63,230,525.39
在建工程	46,340,014.51	37,992,015.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,768,951.00	2,313,061.48
无形资产	24,747,200.70	24,777,090.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,750,595.11	1,228,665.92
递延所得税资产	4,556,416.47	5,105,974.94
其他非流动资产	27,418,408.50	18,321,422.12
非流动资产合计	174,531,409.97	158,017,528.47
资产总计	1,342,741,659.17	737,858,783.08
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	28,636,852.38
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	43,456,661.37	47,932,616.79
应付账款	129,537,794.14	116,275,375.70
预收款项	0.00	244,155.61
合同负债	23,258,000.33	19,770,017.51
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	7,544,249.33	9,420,185.16
应交税费	2,898,569.52	12,708,916.08
其他应付款	192,247.58	284,628.67
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	432,405.24	559,414.81
其他流动负债	7,368,417.53	10,061,179.97
流动负债合计	226,688,345.04	245,893,342.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	27,067,520.91	12,979,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,359,199.68	1,449,831.64
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	687,083.59	590,814.69
递延收益		
递延所得税负债	288,425.61	303,306.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,402,229.79	15,322,952.65
负债合计	256,090,574.83	261,216,295.33
所有者权益：		
股本	138,000,000.00	103,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	672,672,750.82	133,107,972.74
减：库存股		
其他综合收益	-905,416.34	-3,460,697.17
专项储备		
盈余公积	34,945,832.32	34,945,832.32
一般风险准备		
未分配利润	235,480,338.20	201,055,628.90
归属于母公司所有者权益合计	1,080,193,505.00	469,148,736.79
少数股东权益	6,457,579.34	7,493,750.96
所有者权益合计	1,086,651,084.34	476,642,487.75
负债和所有者权益总计	1,342,741,659.17	737,858,783.08

法定代表人：周银妹

主管会计工作负责人：凌芝

会计机构负责人：朱浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	512,470,860.67	95,271,805.48
交易性金融资产	30,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,801,848.35	8,419,180.00

应收账款	164,107,908.97	155,349,813.51
应收款项融资	32,760,623.69	28,255,134.73
预付款项	3,794,958.28	2,310,573.18
其他应收款	151,945,445.02	29,666,482.35
其中：应收利息		
应收股利	9,878,600.00	9,878,600.00
存货	65,916,214.46	58,074,870.76
合同资产	1,495,201.79	1,491,714.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,819,728.96	10,859,762.55
其他流动资产	3,767,030.65	10,807,580.55
流动资产合计	978,879,820.84	400,506,917.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,618,852.37	61,518,852.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,636,122.87	4,791,566.55
固定资产	43,969,290.33	44,873,100.39
在建工程	35,731.88	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,871,122.19	14,160,818.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	856,680.81	
递延所得税资产	2,280,834.10	2,069,791.13
其他非流动资产	16,818,094.26	11,775,760.61
非流动资产合计	144,086,728.81	139,189,889.08
资产总计	1,122,966,549.65	539,696,806.19
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	28,636,852.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,498,053.11	31,979,484.13
应付账款	70,344,044.10	57,217,301.33
预收款项	0.00	155,889.37
合同负债	19,093,994.84	11,766,234.24
应付职工薪酬	3,283,452.45	5,443,886.85

应交税费	576,418.84	6,635,259.02
其他应付款	13,189.00	90,323.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		696.01
流动负债合计	130,809,152.34	141,925,926.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	553,013.39	579,162.41
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	553,013.39	579,162.41
负债合计	131,362,165.73	142,505,089.21
所有者权益：		
股本	138,000,000.00	103,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	670,791,502.50	131,226,724.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,945,832.32	34,945,832.32
未分配利润	147,867,049.10	127,519,160.25
所有者权益合计	991,604,383.92	397,191,716.98
负债和所有者权益总计	1,122,966,549.65	539,696,806.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	226,683,812.48	223,819,462.12
其中：营业收入	226,683,812.48	223,819,462.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,399,286.99	197,859,531.90

其中：营业成本	153,631,137.36	154,956,347.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,913,163.04	1,995,258.34
销售费用	8,079,415.80	9,478,739.68
管理费用	18,377,339.55	15,838,085.94
研发费用	11,278,236.48	12,894,329.62
财务费用	-3,880,005.24	2,696,770.52
其中：利息费用	419,418.02	560,294.98
利息收入	829,079.31	225,462.78
加：其他收益	275,114.74	1,301,202.49
投资收益（损失以“-”号填列）	50,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	490,947.44	-2,142,483.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-394,026.91	-2,882,550.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,706,526.25	22,236,098.09
加：营业外收入	1,202,008.32	4,737,793.19
减：营业外支出	96,486.68	55,677.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,812,047.89	26,918,213.92
减：所得税费用	5,423,510.21	2,478,829.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,388,537.68	24,439,384.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,388,537.68	24,439,384.91
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)	34,424,709.30	23,314,499.14
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-1,036,171.62	1,124,885.77
六、其他综合收益的税后净额	2,555,280.83	-1,533,341.73
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	2,555,280.83	-1,533,341.73
(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	2,555,280.83	-1,533,341.73
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	2,555,280.83	-1,533,341.73
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	35,943,818.51	22,906,043.18
归属于母公司所有者的综合收益总 额	36,979,990.13	21,781,157.41
归属于少数股东的综合收益总额	-1,036,171.62	1,124,885.77
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.32	0.23
(二) 稀释每股收益	0.32	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周银妹

主管会计工作负责人：凌芝

会计机构负责人：朱浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	115,550,971.19	129,687,842.02
减：营业成本	75,076,727.94	94,174,209.06
税金及附加	1,184,420.08	1,258,888.07
销售费用	3,813,002.87	4,437,547.19
管理费用	9,202,575.76	8,605,543.81
研发费用	5,514,213.68	6,848,823.61

财务费用	-3,616,105.69	2,631,960.07
其中：利息费用		560,294.98
利息收入		175,709.59
加：其他收益		234,302.93
投资收益（损失以“-”号填列）	50,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,457,169.09	-1,248,622.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-479,920.17	-2,335,634.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34.51	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,489,012.78	8,380,916.73
加：营业外收入	994,513.66	3,325,896.28
减：营业外支出	92,141.23	50,638.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,391,385.21	11,656,174.23
减：所得税费用	3,043,496.36	973,360.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,347,888.85	10,682,813.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,347,888.85	10,682,813.37
（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	20,347,888.85	10,682,813.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,247,847.54	166,780,352.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,280,462.90
收到其他与经营活动有关的现金	2,526,637.70	5,811,196.03
经营活动现金流入小计	204,774,485.24	174,872,011.74
购买商品、接受劳务支付的现金	112,427,310.63	85,570,914.44
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	46,153,144.90	49,905,247.99
支付的各项税费	20,434,858.27	8,280,213.79
支付其他与经营活动有关的现金	19,957,650.76	17,707,532.53
经营活动现金流出小计	198,972,964.56	161,463,908.75
经营活动产生的现金流量净额	5,801,520.68	13,408,102.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	50,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,238.34	4,088.97
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	10,064,238.34	4,088.97
购建固定资产、无形资产和其他长	36,051,965.50	3,628,398.12

期资产支付的现金		
投资支付的现金	40,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	76,051,965.50	3,628,398.12
投资活动产生的现金流量净额	-65,987,727.16	-3,624,309.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	651,360,000.00	
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	23,588,812.91	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	674,948,812.91	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,137,144.38	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	449,811.08	564,049.98
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	66,978,587.14	5,467,401.44
筹资活动现金流出小计	93,565,542.60	16,031,451.42
筹资活动产生的现金流量净额	581,383,270.31	-6,031,451.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,144,370.26	-1,723,328.56
五、现金及现金等价物净增加额	526,341,434.09	2,029,013.86
加：期初现金及现金等价物余额	112,889,207.47	96,913,769.35
六、期末现金及现金等价物余额	639,230,641.56	98,942,783.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,037,940.86	90,813,669.24
收到的税费返还		1,980,721.43
收到其他与经营活动有关的现金	2,084,508.47	8,846,952.57
经营活动现金流入小计	115,122,449.33	101,641,343.24
购买商品、接受劳务支付的现金	63,492,452.20	46,451,678.68
支付给职工以及为职工支付的现金	24,978,037.62	30,307,878.27
支付的各项税费	10,800,366.03	3,694,765.96
支付其他与经营活动有关的现金	131,145,963.88	9,938,538.48
经营活动现金流出小计	230,416,819.73	90,392,861.39
经营活动产生的现金流量净额	-115,294,370.40	11,248,481.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	1,627,300.00
取得投资收益收到的现金	50,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,158.69	3,558.00
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	10,057,158.69	1,630,858.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,496,129.60	1,813,444.97

投资支付的现金	40,100,000.00	100,000.00
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	43,596,129.60	1,913,444.97
投资活动产生的现金流量净额	-33,538,970.91	-282,586.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	651,360,000.00	
取得借款收到的现金	9,500,292.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	660,860,292.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,137,144.38	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	336,941.88	564,049.98
支付其他与筹资活动有关的现金	66,978,587.14	4,298,000.00
筹资活动现金流出小计	93,452,673.40	14,862,049.98
筹资活动产生的现金流量净额	567,407,618.60	-4,862,049.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,344,179.36	-856,552.68
五、现金及现金等价物净增加额	421,918,456.65	5,247,292.22
加：期初现金及现金等价物余额	84,767,928.67	71,137,832.42
六、期末现金及现金等价物余额	506,686,385.32	76,385,124.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,500,000.00				133,107,972.74		-3,460,697.17		34,945,832.3		201,055,628.90		469,148,736.79	7,493,750.96	476,642,487.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,500,000.00				133,107,972.74		-3,460,697.17		34,945,832.3		201,055,628.90		469,148,736.79	7,493,750.96	476,642,487.75

	00				74		.17		2		90		79		75
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	34, 500 ,00 0.0 0				539 ,56 4,7 78. 08		2,5 55, 280 .83				34, 424 ,70 9.3 0		611 ,04 4,7 68. 21	- 1,0 36, 171 .62	610 ,00 8,5 96. 59
(一) 综合 收益总额							2,5 55, 280 .83				34, 424 ,70 9.3 0		36, 979 ,99 0.1 3 .62	- 1,0 36, 171 .62	35, 943 ,81 8.5 1
(二) 所有 者投入和减 少资本	34, 500 ,00 0.0 0				539 ,56 4,7 78. 08								574 ,06 4,7 78. 08		574 ,06 4,7 78. 08
1. 所有者 投入的普通 股	34, 500 ,00 0.0 0				616 ,86 0,0 00. 00								651 ,36 0,0 00. 00		651 ,36 0,0 00. 00
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					- 77, 295 ,22 1.9 2								- 77, 295 ,22 1.9 2		- 77, 295 ,22 1.9 2
(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	138,000.00				672,672.50		-905,416.34	34,945,832.32		235,480,338.20		1,080,193,505.00	6,457,579.34	1,086,651,084.34

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,500.00				133,107.97		-2,539,995.58	30,565,663.22		138,780,810.11		403,414,450.49	5,822,853.43	409,237,303.92	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,500.00				133,107.97		-2,539,995.58	30,565,663.22		138,780,810.11		403,414,450.49	5,822,853.43	409,237,303.92	

	00				74		.58		2		11		49		92
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							- 1,5 33, 341 .73				23, 314 ,49 9.1 4		21, 781 ,15 7.4 1		22, 906 ,04 3.1 8
(一) 综合 收益总额							- 1,5 33, 341 .73				23, 314 ,49 9.1 4		21, 781 ,15 7.4 1		22, 906 ,04 3.1 8
(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	103,500.00				133,107.97		-4,073.37		30,565.66		162,095.30		425,195.67	6,947.20	432,143.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	103,500.00				131,226.72				34,945.832	127,519.16			397,191.71
加：会计政策变更					4.41				.32	0.25			6.98
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	103,500.00				131,226.72				34,945.832	127,519.16			397,191.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	34,500.00				539,564.77					20,347.888			594,412.66
（一）综合收益总额	0.00				0.00					20,347.888			20,347.888
（二）所有者投入和减少资本	34,500.00				539,564.77								574,064.77
1. 所有者投入的普通股	34,500.00				616,860.00								651,360.00
2. 其他权					8.09								8.09

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					- 77,295,221.91							- 77,295,221.91
(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	138,000,000.00				670,791,502.50				34,945,832.32	147,867,049.10		991,604,383.92

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,500,000.00				131,226,724.41				30,565,663.22	88,097,638.33		353,390,025.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,500,000.00				131,226,724.41				30,565,663.22	88,097,638.33		353,390,025.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,682,813.37		10,682,813.37
（一）综合收益总额										10,682,813.37		10,682,813.37
（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	103,500,000.00				131,226,724.41				30,565,663.22	98,780,451.70		364,072,839.33

三、公司基本情况

公司于 2005 年 4 月 8 日成立，持有统一社会信用代码为 91320400770525372H 的营业执照，注册地址：江苏省常州市新北区河海西路 300 号，公司法定代表人：周银妹。

经中国证券监督管理委员会《关于同意常州长青科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]654 号）同意注册，并于 2023 年 5 月 18 日取得深圳证券交易所同意，本公司于 2023 年 5 月 22 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市，股票简称为“长青科技”，股票代码为 001324。

截至财务报表日，本公司股本为 138,000,000.00 元。

本公司及各子公司主要从事铁路运输技术设备、城市快速交通运输设备、交通运输设备有关的其他技术和设备、工业金属板件、通用机械部件的研发、设计、制造，从事相关业务的咨询、技术培训和售后服务；销售自产产品；；铝蜂窝板、石材蜂窝板、不锈钢蜂窝板、玻璃蜂窝板、玻璃纤维复合板、石材陶粒混凝土复合板、防火泡沫铝复合板、陶瓷复合板、幻彩铝蜂窝板、石材保温一体复合板、石材橱柜门板、金属瓦楞吊顶板、金属板材的制造，加工，销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；车载乘客信息系统、地面乘客信息系统、轨道交通通信广播系统、配线柜、旅客客服系统、智能座位预定系统、轨道交通通信系统及相关部件的组装、信息系统及相关部件的组装、电气设备的研发、集成、组装、销售及相关技术服务、技术咨询、技术转让；通讯设备、计算机软件及辅助设备、电气设备、机械设备批发及零售，轨道车辆零配件、复合板材、金属板材的批发及零售，相关技术咨询、技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），以上经营范围不含国家规定实施准入特别管理措施的项目，涉及备案许可资质的需取得相关证件后方可经营。

本公司财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第二次会议于 2023 年 8 月 21 日批准。

本公司 2023 半年度纳入合并范围的子公司共 8 户，直接持股的 6 户，间接持股的 2 户。

本公司子公司的相关信息详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司无变化。

本期纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	江苏长青艾德利装饰材料有限公司	艾德利	100.00	—
2	CETEC EUROPE LIMITED	CETEC	100.00	—
3	TRAINFX LIMITED	TrainFX	—	100.00
4	泰弗思科技（安徽）有限公司	泰弗思	—	51.00
5	广东青武科技有限公司	广东青武	100.00	
6	重庆长青新材料有限公司	重庆长青	100.00	—
7	江西青武科技有限公司	江西青武	100.00	
8	长春长青科技有限公司	长春长青科技	100.00	—

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资) 之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收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债务工具投资) 之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内公司款项	款项性质	本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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围外公司款项		

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	款项性质	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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收合并范围内公司款项		
合同资产——账龄组合	账龄	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	合同资产预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见附注五 10 金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法具体参见附注五 10 金融工具。

13、应收款项融资

具体参见附注五 10 金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体参见附注五 10 金融工具。

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 10(5) 金融工具减值。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5	3.17-6.33
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
工具及模具设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(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

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
软件及其他	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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、本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2、在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）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

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的, 将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, 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;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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: (1) 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; (2) 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

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额包括以下五项内容: 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; 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; 购买选择权的行权价格, 前提是承租人合理确定将行使该选择权; 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权; 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。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, 但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益, 但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的优先股/永续债（例如长期含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等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。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：（1）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）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）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）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。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，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，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。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

（1）境内产品销售收入：根据合同约定的交货方式已将货物交付给客户，经客户验收并取得确认凭据时确认收入。

（2）境外产品销售收入：出口产品销售，采用 FCA 交货方式，本公司将货物在指定的地点交给买方指定的承运人，并办理了出口清关手续，即完成交货，按照取得海关出口货物报关单后确认收入；采用 DAP 交货方式，本公司将货物直接运至客户指定地点，交付给客户并取得产品签收单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	20%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	19%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
母公司	25%
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	25%
广东青武科技有限公司	25%
江西青武科技有限公司	25%
重庆长青新材料有限公司	25%
CETEC EUROPE LIMITED	19%
TrainFX Limited	19%
泰弗思科技（安徽）有限公司	25%
长春长青科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

1) 2022 年 12 月 26 日, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对江苏省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》, 本公司子公司艾德利被列入《江苏省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业备案名单》, 通过了高新技术企业的认定, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR202232003843, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 子公司艾德利自 2022 年度至 2024 年度三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税收优惠。

2) 根据 2007 年 1 月 1 日英国 HM Revenue & Customs 发布的《Claiming Research and Development tax reliefs》, 对符合条件的企业研发支出享受 130%的税收抵免, 子公司 Trainfx 享受该项税收减免政策。

3) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合公布的《关于公示江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》, 公司被认定为江苏省 2020 年度第一批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR20203204722, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 本公司自 2020 年度至 2022 年度三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税收优惠。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)规定, 企业的高新技术企业资格期满当年, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15%的税率预缴, 在年底前仍未取得高新技术企业资格的, 应按规定补缴相应期间的税款。

4) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合公布的《关于公布安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(皖科高[2020]35 号), 本公司子公司泰弗思被认定为安徽省 2020 年度第一批高新技术企业, 并获发《高新技术企业证书》(证书编号: GR202034000108, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定, 孙公司泰弗思自 2020 年度至 2022 年度三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税收优惠。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)规定, 企业的高新技术企业资格期满当年, 在通过重新认定前, 其企业所得税暂按 15%的税率预缴, 在年底前仍未取得高新技术企业资格的, 应按规定补缴相应期间的税款。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,120.15	71,780.94
银行存款	639,027,521.41	112,792,426.53
其他货币资金	13,798,137.36	27,737,722.66
合计	653,003,778.92	140,601,930.13
其中: 存放在境外的款项总额	23,691,234.27	18,481,978.71

其他说明

2023 年 6 月 30 日其他货币资金余额 13,798,137.36 元, 系公司开具银行承兑汇票存入的票据保证金 9,973,137.36 元、综合授信证保证金 1,500,000.00 元, 应客户要求存入的工程质量保证金 2,300,000.00 元和第三方支付平台账户余额 25,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00	0.00
其中：		
理财产品	30,000,000.00	0.00
其中：		
合计	30,000,000.00	

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,326,515.65	18,523,854.23
商业承兑票据	1,801,848.35	190,000.00
合计	24,128,364.00	18,713,854.23

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	24,223,198.12		94,834.12		24,128,364.00	18,723,854.23		10,000.00		18,713,854.23
其中：										
银行承兑汇票	22,326,515.65	92.17%		0.00%	22,326,515.65	18,523,854.23	98.93%		0.00%	18,523,854.23
商业承兑汇票	1,896,682.47	7.83%	94,834.12	5.00%	1,801,848.35	200,000.00	1.07%	10,000.00	5.00%	190,000.00
合计	24,223,198.12	100.00%	94,834.12	0.39%	24,128,364.00	18,723,854.23	100.00%	10,000.00	0.05%	18,713,854.23

按组合计提坏账准备：94,834.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,896,682.47	94,834.12	5.00%
合计	1,896,682.47	94,834.12	

确定该组合依据的说明：

按票据类型确定该组合。

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

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	10,000.00	84,834.12				94,834.12
合计	10,000.00	84,834.12				94,834.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,905,463.14
合计	13,905,463.14

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,060,915.00
合计		7,060,915.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,442.14	0.01%	26,442.14	100.00%		201,428.18	0.07%	201,428.18	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	295,922,732.22	99.99%	20,208,921.82	6.83%	275,713,810.40	279,820,246.70	99.93%	21,007,833.22	7.51%	258,812,413.48
其中：										
合计	295,949,174.36	100.00%	20,235,363.96	6.84%	275,713,810.40	280,021,674.88	100.00%	21,209,261.40	7.57%	258,812,413.48

按单项计提坏账准备：26,442.14

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Vivarail Limited	26,442.14	26,442.14	100.00%	预计无法收回
合计	26,442.14	26,442.14		

按组合计提坏账准备：20,208,921.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	295,922,732.22	20,208,921.82	6.83%

合计	295,922,732.22	20,208,921.82	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

根据应收账款的款项性质确定该组合。

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：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	259,624,144.28
1至2年	28,294,595.96
2至3年	1,863,193.50
3年以上	6,167,240.62
3至4年	4,175,354.48
4至5年	256,514.18
5年以上	1,735,371.96
合计	295,949,174.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	201,428.18		185,058.20		-10,072.16	26,442.14
按组合计提坏账准备	21,007,833.22		804,962.04		-6,050.64	20,208,921.82
合计	21,209,261.40		990,020.24		-16,122.80	20,235,363.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
Vivarail Limited	185,058.20	客户债务转让
合计	185,058.20	

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	120,665,571.48	40.77%	7,321,823.27
第二名	47,113,603.71	15.92%	2,442,296.02
第三名	42,929,720.11	14.51%	2,218,072.45
第四名	8,923,294.13	3.02%	1,369,573.43
第五名	6,978,505.68	2.36%	469,535.45
合计	226,610,695.11	76.58%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,804,718.39	29,514,134.73
数字化应收账款债权凭证	8,895,448.30	1,881,000.00
合计	36,700,166.69	31,395,134.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,955,565.08	95.34%	2,646,753.80	98.68%
1至2年	207,002.34	3.98%	5,154.25	0.19%
2至3年	35,015.33	0.67%	30,311.08	1.13%
合计	5,197,582.75		2,682,219.13	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	940,000.00	18.09
第二名	576,128.48	11.08
第三名	566,037.74	10.89
第四名	400,000.00	7.70
第五名	389,000.00	7.48
小 计	2,871,166.22	55.24

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,487,534.03	786,656.48
合计	2,487,534.03	786,656.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	2,251,470.21	837,387.00
个人往来和备用金	165,910.87	6,324.66
其他	521,460.66	288,947.98
合计	2,938,841.74	1,132,659.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	346,003.16			346,003.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	105,057.19			105,057.19
其他变动	247.36			247.36
2023 年 6 月 30 日余额	451,307.71			451,307.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,174,413.84
1 至 2 年	242,617.00
2 至 3 年	511,765.90
3 年以上	10,045.00
3 至 4 年	7,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	3,045.00
合计	2,938,841.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	261,783.90					261,783.90
按组合计提坏账准备	84,219.26	105,057.19			247.36	189,523.81
合计	346,003.16	105,057.19			247.36	451,307.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金和押金	1,413,493.04	3 年以内	48.10%	98,871.95
第二名	保证金和押金	400,000.00	1 年以内	13.61%	20,000.00
第三名	其他	261,783.90	2-3 年	8.91%	20,000.00
第四名	其他	150,880.98	1 年以内	5.13%	7,544.05
第五名	保证金和押金	70,000.00	1-2 年	2.38%	7,000.00
合计		2,296,157.92		78.13%	153,416.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	65,497,506.65	76,883.49	65,420,623.16	53,645,450.07	76,883.49	53,568,566.58
在产品	18,957,512.88	498,254.34	18,459,258.54	14,005,066.48	729,733.68	13,275,332.80
库存商品	25,154,451.01	470,329.20	24,684,121.81	19,786,411.27	365,684.50	19,420,726.77
发出商品	9,664,455.14	812,033.12	8,852,422.02	10,348,650.61	1,706,697.50	8,641,953.11
合计	119,273,925.68	1,857,500.15	117,416,425.53	97,785,578.43	2,878,999.17	94,906,579.26

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	76,883.49					76,883.49
在产品	729,733.68	73,134.94		304,614.28		498,254.34
库存商品	365,684.50	104,644.70				470,329.20
发出商品	1,706,697.50	40,727.68		935,392.06		812,033.12
合计	2,878,999.17	218,507.32		1,240,006.34		1,857,500.15

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	4,724,460.03	236,223.00	4,488,237.03	3,532,551.67	176,627.58	3,355,924.09
合计	4,724,460.03	236,223.00	4,488,237.03	3,532,551.67	176,627.58	3,355,924.09

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收质保金	14,274,102.56	16,936,774.84
合计	14,274,102.56	16,936,774.84

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市服务费		10,432,075.47
待摊费用	1,381,735.48	1,033,514.79
待抵扣及待认证进项税	3,303,196.99	184,177.98
预交企业所得税	115,314.82	
合计	4,800,247.29	11,649,768.24

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

无								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,544,998.49	345,600.20		6,890,598.69
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	6,544,998.49	345,600.20		6,890,598.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,753,431.94	88,395.05		1,841,826.99
2. 本期增加金额	155,443.68	3,683.10		159,126.78
(1) 计提或摊销	155,443.68	3,683.10		159,126.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,908,875.62	92,078.15		2,000,953.77
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	4,636,122.87	253,522.05		4,889,644.92
2. 期初账面价值	4,791,566.55	257,205.15		5,048,771.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,863,653.85	63,230,525.39
固定资产清理	196,524.91	
合计	62,060,178.76	63,230,525.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具及模具设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	81,836,683.53	66,246,064.89	1,140,406.91	6,290,102.81	5,611,159.62	161,124,417.76
2. 本期增加金额		1,089,221.24		1,543,709.15	284,199.12	2,917,129.51
(1) 购置				1,543,709.15	284,199.12	1,827,908.27
(2) 在建工程转入		1,089,221.24				1,089,221.24
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		580,509.03			3,000.00	583,509.03
(1) 处置或报废		580,509.03			3,000.00	583,509.03
4. 期末余额	81,836,683.53	66,754,777.10	1,140,406.91	7,833,811.96	5,892,358.74	163,458,038.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	45,404,983.95	41,558,497.99	922,572.31	5,822,535.63	4,185,302.49	97,893,892.37
2. 本期增加金额	1,887,279.75	1,825,430.66	8,438.40	87,698.13	2,700.00	4,060,418.13
(1) 计提	1,887,279.75	1,825,430.66	8,438.40	87,698.13	2,700.00	4,060,418.13
3. 本期减少金额		357,226.11			2,700.00	359,926.11
(1) 处置或报废		357,226.11			2,700.00	359,926.11
4. 期末余额	47,292,263.70	43,026,702.54	931,010.71	5,910,233.76	4,434,173.69	101,594,384.39
三、减值准备						
1. 期初余						

额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	34,544,419.83	23,728,074.57	209,396.20	1,923,578.20	1,458,185.06	61,863,653.85
2. 期初账面价值	36,431,699.58	24,687,566.90	217,834.60	467,567.18	1,425,857.13	63,230,525.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废设备待清理	196,524.91	
合计	196,524.91	

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	46,340,014.51	37,992,015.96
合计	46,340,014.51	37,992,015.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	179,094.71		179,094.71			
复合材料产能 扩建生产车间	46,160,919.8 0		46,160,919.8 0	37,992,015.9 6		37,992,015.9 6
合计	46,340,014.5 1		46,340,014.5 1	37,992,015.9 6		37,992,015.9 6

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
复合材料产能 扩建生产车间	50,000,000.00	37,992,015.96	8,168,903.84	0.00	0.00	46,160,919.80	92.32%	92.32%	475,005.12	427,901.97	3.50%	募股资金
合计	50,000,000.00	37,992,015.96	8,168,903.84	0.00	0.00	46,160,919.80			475,005.12	427,901.97	3.50%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,796,423.62	5,796,423.62
2. 本期增加金额	235,510.80	235,510.80
3. 本期减少金额	3,157,388.59	3,157,388.59
4. 期末余额	2,874,545.83	2,874,545.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,483,362.14	3,483,362.14
2. 本期增加金额	779,621.28	779,621.28
(1) 计提	779,621.28	779,621.28
3. 本期减少金额	3,157,388.59	3,157,388.59
(1) 处置	3,157,388.59	3,157,388.59
4. 期末余额	1,105,594.83	1,105,594.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,768,951.00	1,768,951.00
2. 期初账面价值	2,313,061.48	2,313,061.48

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,475,236.38			3,310,154.30	36,785,390.68
2. 本期增加 金额				442,477.90	442,477.90
(1) 购 置				442,477.90	442,477.90
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	33,475,236.38			3,752,632.20	37,227,868.58
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,399,028.44			2,609,271.28	12,008,299.72
2. 本期增加 金额	337,944.38			134,423.78	472,368.16
(1) 计 提	337,944.38			134,423.78	472,368.16
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	9,736,972.82			2,743,695.06	12,480,667.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处					

置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,738,263.56			1,008,937.14	24,747,200.70
2. 期初账面价值	24,076,207.94			700,883.02	24,777,090.96

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预

测期等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,228,665.92	1,701,000.70	179,071.51		2,750,595.11
合计	1,228,665.92	1,701,000.70	179,071.51		2,750,595.11

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,077,864.70	911,679.69	6,923,844.09	1,038,576.61
内部交易未实现利润	860,206.13	129,030.92	940,889.27	141,133.39
可抵扣亏损	1,310,386.58	248,973.45	3,003,340.65	570,634.70
信用减值准备	21,091,132.47	3,163,669.87	21,702,884.61	3,267,008.04
预计负债	687,083.59	103,062.54	590,814.68	88,622.20
合计	30,026,673.47	4,556,416.47	33,161,773.30	5,105,974.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	1,922,837.40	288,425.61	1,970,825.14	303,306.32
合计	1,922,837.40	288,425.61	1,970,825.14	303,306.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位:元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	30,025,705.07	4,556,416.47	33,161,773.30	5,105,974.94
递延所得税负债	1,922,837.40	288,425.61	1,970,825.14	303,306.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	181,054.58	21,379.91
可抵扣亏损	12,323,568.22	10,549,502.50
合计	12,504,622.80	10,570,882.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	8,517.61	8,517.61	
2027	121,216.01	121,216.01	
2028	184,666.24		
无到期日	12,009,168.36	10,419,768.88	
合计	12,323,568.22	10,549,502.50	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	23,151,288.81	1,621,499.09	21,529,789.72	17,631,205.48	1,232,936.34	16,398,269.14
预付工程、设备款及软件款	5,888,618.78		5,888,618.78	1,923,152.98		1,923,152.98
合计	29,039,907.59	1,621,499.09	27,418,408.50	19,554,358.46	1,232,936.34	18,321,422.12

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,000,000.00	19,613,430.90
信用借款		9,000,000.00
应计利息		23,421.48
合计	12,000,000.00	28,636,852.38

短期借款分类的说明：

2022年7月29日，本公司与中信银行股份有限公司常州分行签订了1.5亿元的综合授信合同，本公司以货币资金57.00万欧元作为授信保证金，授信额度使用期限自2022年7月29日起至2023年7月29日止。截至2023年6月30日，本公司已在该综合授信合同项下已开具信用证12,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,456,661.37	47,932,616.79
合计	43,456,661.37	47,932,616.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及加工费	105,012,167.29	84,574,839.00
运杂费	7,132,978.54	8,299,855.52
电费	903,642.02	1,328,649.09
工程设备款	1,210,673.14	18,647,730.29
其他	15,278,333.15	3,424,301.80
合计	129,537,794.14	116,275,375.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及检修服务费		83,941.00
预收房租		160,214.61
合计	0.00	244,155.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及检修服务费	23,258,000.33	19,770,017.51
合计	23,258,000.33	19,770,017.51

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,420,185.16	41,365,666.66	43,241,602.49	7,544,249.33
二、离职后福利-设定提存计划		2,858,343.17	2,858,343.17	
合计	9,420,185.16	44,224,009.83	46,099,945.66	7,544,249.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,843,636.26	36,102,825.97	37,984,122.70	6,962,339.53
2、职工福利费		1,789,700.56	1,789,700.56	
3、社会保险费	281,834.59	2,016,970.57	2,023,869.87	274,935.29

其中：医疗保险费	281,834.59	1,709,894.82	1,716,794.12	274,935.29
工伤保险费		180,028.40	180,028.40	
生育保险费		127,047.35	127,047.35	
4、住房公积金	174,386.00	1,143,989.00	1,132,481.00	185,894.00
5、工会经费和职工教育经费	120,328.31	312,180.56	311,428.36	121,080.51
合计	9,420,185.16	41,365,666.66	43,241,602.49	7,544,249.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,770,635.80	2,770,635.80	
2、失业保险费		87,707.37	87,707.37	
合计		2,858,343.17	2,858,343.17	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,687,026.25	7,759,372.06
企业所得税	216,499.15	3,377,708.81
城市维护建设税	135,397.32	595,881.27
教育费附加	58,027.42	255,377.71
地方教育费附加	38,684.96	170,251.81
房产税	344,268.27	241,709.19
土地使用税	102,498.82	102,498.82
其他	316,167.33	206,116.41
合计	2,898,569.52	12,708,916.08

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	192,247.58	284,628.67
合计	192,247.58	284,628.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金和押金	2,500.00	2,500.00
报销未付款	125,044.89	146,450.87
往来款	37,163.22	12,198.17
其他	27,539.47	123,479.63
合计	192,247.58	284,628.67

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		13,880.32
一年内到期的租赁负债	432,405.24	545,534.49
合计	432,405.24	559,414.81

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的承兑汇票	7,060,915.00	9,504,674.23
待转销项税额	307,502.53	556,505.74
合计	7,368,417.53	10,061,179.97

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,067,520.91	12,979,000.00
合计	27,067,520.91	12,979,000.00

长期借款分类的说明：

2022年10月24日，本公司与中国光大银行股份有限公司常州分行签订了8,000.00万元最高额借款合同，借款期限2022年10月27日至2030年10月23日止，本公司以原值22,628,700.00元的房产设定最高额抵押，截至2023年6月30日，该笔借款余额为27,067,520.91元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,094,367.25	2,305,704.73
加：未确认融资费用	-302,762.33	-310,338.60
加：一年内到期的租赁负债	-432,405.24	-545,534.49
合计	1,359,199.68	1,449,831.64

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	687,083.59	590,814.69	合同履行过程中的质量保证义务
合计	687,083.59	590,814.69	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,500,000.00	34,500,000.00				34,500,000.00	138,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,107,972.74	539,564,778.08		672,672,750.82
合计	133,107,972.74	539,564,778.08		672,672,750.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重	-3,460,697	2,555,280.83				2,555,280.83		-905,416.3

分类进损益的其他综合收益	.17							4
外币财务报表折算差额	3,460,697.17	2,555,280.83				2,555,280.83		905,416.34
其他综合收益合计	3,460,697.17	2,555,280.83				2,555,280.83		905,416.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,945,832.32			34,945,832.32
合计	34,945,832.32			34,945,832.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	201,055,628.90	138,780,810.11
调整后期初未分配利润	201,055,628.90	138,780,810.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,424,709.30	23,314,499.14
期末未分配利润	235,480,338.20	162,095,309.25

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：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	220,346,819.44	152,775,955.00	217,117,229.07	153,688,798.05

其他业务	6,336,993.04	855,182.36	6,702,233.05	1,267,549.75
合计	226,683,812.48	153,631,137.36	223,819,462.12	154,956,347.80

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	轨交车辆内 饰	建筑装饰	检修业务及 备品备件	PIS 系统	合计
商品类型							
其中：							
城轨地铁车 辆配套产品			64,662,631 .42				64,662,631 .42
动车组车辆 配套产品			45,139,528 .36				45,139,528 .36
检修业务及 备品备件					4,595,578. 52		4,595,578. 52
建筑装饰产 品				99,798,325 .33			99,798,325 .33
车载乘客信 息系统						6,150,755. 81	6,150,755. 81
按经营地区 分类							
其中：							
国内			65,581,417 .69	99,798,325 .33	4,588,256. 82	81,415.93	170,049,41 5.77
国外			44,220,742 .09		7,321.70	6,069,339. 88	50,297,403 .67
市场或客户 类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让 的时间分类							
其中：							
商品（在某 一时点转 让）			109,802,15 9.78	99,798,325 .33	4,595,578. 52	6,150,755. 81	220,346,81 9.44
按合同期限 分类							
其中：							
按销售渠道 分类							
其中：							
合计			109,802,15 9.78	99,798,325 .33	4,595,578. 52	6,150,755. 81	220,346,81 9.44

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	495,961.32	724,784.60
教育费附加	212,554.85	310,621.97
房产税	585,977.46	483,418.38
土地使用税	204,997.64	204,997.64
印花税	160,157.83	57,169.88
地方教育费附加	141,703.23	207,081.30
水利基金		4,664.57
其他	111,810.71	2,520.00
合计	1,913,163.04	1,995,258.34

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,432,579.97	4,204,450.58
业务招待费	1,754,310.06	2,508,804.50
售后服务费	1,431,792.89	1,197,855.73
差旅费	672,682.63	607,049.24
广告宣传费	391,080.95	450,804.36
其他费用	396,969.30	509,775.27
合计	8,079,415.80	9,478,739.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,006,514.62	8,500,478.01
维修费	467,132.98	1,433,175.48
折旧及摊销	958,149.80	1,344,375.07
业务招待费	3,856,589.30	1,134,045.54
中介机构费	1,254,832.55	1,048,164.26
办公费用	425,099.58	764,820.13
招聘服务费	264,623.28	298,347.53
差旅费	840,343.75	230,795.82
其他费用	2,304,053.69	1,083,884.10
合计	18,377,339.55	15,838,085.94

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,136,200.79	7,316,408.91
材料费用	3,919,812.58	5,071,650.01
其他	222,223.11	506,270.70
合计	11,278,236.48	12,894,329.62

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	419,418.02	685,220.36
减：利息收入	829,079.31	225,462.78
利息净支出	-409,661.29	459,757.58
汇兑损益	-3,527,238.08	2,177,560.72
银行手续费及其他	56,894.13	59,452.22
合计	-3,880,005.24	2,696,770.52

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	262,000.00	1,206,500.44
代扣个人所得税手续费返还	13,114.74	94,702.05
合计	275,114.74	1,301,202.49

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	50,000.00	
合计	50,000.00	

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-105,057.19	-193,663.43
应收票据坏账损失	-394,015.61	354,248.01
应收账款坏账损失	990,020.24	-2,303,068.51
合计	490,947.44	-2,142,483.93

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-218,507.32	-2,102,054.98
十二、合同资产减值损失	-175,519.59	-780,495.71
合计	-394,026.91	-2,882,550.69

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-34.51	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	3,200,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废利得	6,893.20	2,038.00	6,893.20
索赔收入	1,107,883.41	1,195,030.05	1,107,883.41
其他	37,231.71	340,725.14	37,231.71
合计	1,202,008.32	4,737,793.19	1,202,008.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	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
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
企业创新发展、促进经济高质量发展奖励	常州市新北区薛家镇会计中心	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）	是	是	50,000.00	0.00	与收益相关
中国声谷创新发展基金	合肥高新技术产业开发区财政局	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）	是	是	254,000.00	0.00	与收益相关
个税手续费返还	中华人民共和国国家金库常州市中心支库	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	是	否	13,114.74	94,702.05	与收益相关
其他零星补助	合肥市科技局	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）	是	是	8,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		25,000.00	
非流动资产毁损报废损失	19,678.36	27,053.74	19,678.36
其他支出	76,808.32	3,623.62	76,808.32
合计	96,486.68	55,677.36	94,721.67

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,853,118.99	2,326,876.28
递延所得税费用	570,391.22	151,952.73
合计	5,423,510.21	2,478,829.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	38,812,047.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,821,807.18
子公司适用不同税率的影响	123,347.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	893,424.77
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	400,878.65
研发费用加计扣除的影响	-1,815,948.33
所得税费用	5,423,510.21

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	71,535.69	744,505.52
赔偿款	1,139,621.35	52,402.92
政府补助和奖励	325,114.74	4,406,500.44
利息收入	829,079.31	225,462.78
其他	161,286.61	382,324.37
合计	2,526,637.70	5,811,196.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	2,188,397.10	108,767.00

期间费用	17,633,637.72	17,458,999.31
其他	135,615.94	139,766.22
合计	19,957,650.76	17,707,532.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	66,978,587.14	5,467,401.44
合计	66,978,587.14	5,467,401.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,388,537.68	24,439,384.91
加：资产减值准备	-96,920.53	5,025,034.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,060,418.13	4,994,683.64
使用权资产折旧	779,621.28	862,812.67
无形资产摊销	472,368.16	511,401.95
长期待摊费用摊销	179,071.51	524,841.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	34.51	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,785.16	25,015.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,107,820.06	1,634,610.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	549,703.72	304,735.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,880.71	-141,061.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,040,627.22	-1,871,066.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-744,758.10	-27,038,828.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,586,012.85	4,136,538.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,801,520.68	13,408,102.99
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	639,230,641.56	98,942,783.21
减：现金的期初余额	112,889,207.47	96,913,769.35
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	526,341,434.09	2,029,013.86

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,230,641.56	112,889,207.47
其中：库存现金	178,120.15	71,780.94
可随时用于支付的银行存款	639,027,521.41	112,792,426.53
可随时用于支付的其他货币资金	25,000.00	25,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	639,230,641.56	112,889,207.47

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,773,137.36	详见附注 7、1 货币资金
应收票据	13,905,463.14	以银行承兑汇票质押开具银行承兑汇票
固定资产	9,364,385.74	详见附注 7、45 长期借款
应收款项融资	20,314,560.65	以银行承兑汇票质押开具银行承兑汇票
合计	57,357,546.89	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,948.26	7.2258	187,496.94
欧元	420,312.13	7.8771	3,310,840.68
港币			
英镑	2,585,162.82	9.1432	23,636,660.70

印度卢比	230.00	8.8458	2,034.53
应收账款			
其中：美元	27,604.58	7.2258	199,465.17
欧元	3,057,435.51	7.8771	24,083,725.26
港币			
英镑	879,743.03	9.1432	8,043,666.47
长期借款			
其中：美元	1,174.94	7.2258	8,489.88
欧元	116,628.14	7.8771	918,691.52
港币			
英镑	457,646.39	9.1432	4,184,352.47

其他说明：

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

适用 不适用

1、公司子公司 CETEC EUROPE LIMITED 主要经营地为英国，主要业务为车载乘客信息系统的生产及销售，记账本位币为英镑，公司发生的业务主要集中于英国及周边地区，使用当地的货币作为记账本位币符合实际核算的要求及当地的相关法律法规。

2、公司间接控股的公司 TrainFX Limited 主要经营地为英国，主要业务为车载乘客信息系统的生产及销售，记账本位币为英镑，公司发生的业务主要集中于英国及周边地区，使用当地的货币作为记账本位币符合实际核算的要求及当地的相关法律法规。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业创新发展、促进经济高质量发展奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
中国声谷创新发展基金	254,000.00	其他收益	254,000.00
个税手续费返还	13,114.74	其他收益	13,114.74
其他零星补助	8,000.00	其他收益	8,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

本报告期未发生反向购买。

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

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

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	
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	中国	中国	三明治复合材料在建筑装饰领域的产品应用	100.00%		设立
CETEC EUROPE LIMITED	英国	英国	车载乘客信息系统的生产及销售	100.00%		设立
TRAINFX LIMITED	英国	英国	车载乘客信息系统的生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
泰弗思科技（安徽）有限公司	中国	中国	车载乘客信息系统的生产及销售		51.00%	设立
广东青武科技有限公司	中国	中国	轨交车辆内饰产品及检修业务及备品备件	100.00%		设立
重庆长青新材料有限公司	中国	中国	轨交车辆内饰产品及检修业务及备品备件，暂未开展实际经营活动	100.00%		设立
江西青武科技有限公司	中国	中国	轨交车辆内饰产品及检修业务及备品备件，暂未开展实际经营活动	100.00%		设立
长春长青科技有限公司	中国	中国	轨交车辆内饰产品及检修业务及备品备件，暂未开展实际经营活动	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表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) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 76.57%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	12,000,000.00			
应付票据	43,456,661.37			
应付账款	129,537,794.14			
其他应付款	192,247.58			
其他流动负债（不包含待转销项税）	7,060,915.00			
长期借款				27,067,520.91
租赁负债	432,405.24	464,024.35	497,955.50	397,219.83
合计	192,680,023.33	464,024.35	497,955.50	27,464,740.74

(续上表)

项目	上年年末数			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	28,636,852.38	-	-	-
应付票据	47,932,616.79	-	-	-
应付账款	116,275,375.70	-	-	-

其他应付款	284,628.67	-	-	-
其他流动负债（不包含待转销项税）	9,504,674.23	-	-	-
长期借款	13,880.32	324,475.00	1,297,900.00	11,356,625.00
租赁负债	545,534.49	411,236.61	441,307.72	597,287.31
合计	203,193,562.58	735,711.61	1,739,207.72	11,953,912.31

（三）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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 年 6 月 30 日，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 10 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 13.45 万元，净利润减少/增加人民币 13.45 万元。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。除本公司境外的下属子公司使用欧元、美元和英镑计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见附注七、82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
3. 应收款项融资			36,700,166.69	36,700,166.69
4. 理财产品		30,000,000.00		30,000,000.00

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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

(1) 交易性金融资产中理财产品一部分为保本浮动收益银行理财产品，其公允价值根据本金确定。

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

应收款项融资：应收款项融资为信用等级高的银行承兑汇票，期限较短且风险较低，票面金额与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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
常州长青实业投资集团有限公司	常州市新北区黄河西路 279 号	股权投资	2,956.32 万元	30.60%	30.60%

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为长青投资，控股股东除持有本公司股权外，未开展其他业务，本公司最终控制方为周银妹、胡锦涛及周建新。截至报告期末周银妹、胡锦涛及周建新合计持有长青投资 98.95% 的股权，长青投资持有本公司 30.60% 的股份；周建新持有埃滩控股 100.00% 的股权，埃滩控股持有本公司 10.23% 的股份。周银妹、胡锦涛及周建新合计控制本公司 40.83% 的股权。周银妹、胡锦涛及周建新构成一致行动人关系。

本企业最终控制方是周银妹、胡锦涛及周建新。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、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附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	子公司
CETEC EUROPE LIMITED	子公司
TRAINFX LIMITED	子公司
泰弗思科技（安徽）有限公司	控股子公司
广东青武科技有限公司	子公司
重庆长青新材料有限公司	子公司
江西青武科技有限公司	子公司
长春长青科技有限公司	子公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴春平	薛国锋配偶的兄弟
常州佳音金属构件有限公司	周银妹非近亲属担任总经理的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州佳音金属构件有限公司	采购商品	7,059,191.26	20,000,000.00	否	5,910,322.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,449,300.00	1,605,500.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吴春平	10,000.00	500.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州佳音金属构件有限公司	6,187,377.75	6,094,293.72

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

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

无

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

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

公司无需要披露的重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- 1、轨交车辆业务
- 2、建筑装饰
- 3、车载乘客信息系统

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	轨交车辆业务	建筑装饰	车载乘客信息系统	分部间抵销	合计
主营业务收入	117,744,658.30	99,798,325.33	6,150,755.81	-3,346,919.99	220,346,819.44
主营业务成本	79,630,088.64	74,692,292.26	2,011,252.87	-3,557,678.77	152,775,955.00
资产总额	1,136,913,751.00	381,227,040.90	62,691,339.34	-238,090,472.07	1,342,741,659.17
负债总额	136,623,280.80	268,934,629.40	16,514,213.08	-165,981,548.44	256,090,574.83

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,116,493.45	100.00%	10,008,584.48	5.75%	164,107,908.97	164,315,028.73	100.00%	8,965,215.22	5.46%	155,349,813.51
其中：										
合计	174,116,493.45	100.00%	10,008,584.48	5.75%	164,107,908.97	164,315,028.73	100.00%	8,965,215.22	5.46%	155,349,813.51

按组合计提坏账准备： 10,008,584.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内公司款项	9,769,713.04		
账龄组合	164,346,780.41	10,008,584.48	6.09%
合计	174,116,493.45	10,008,584.48	

确定该组合依据的说明：

根据应收账款的款项性质确定该组合。

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：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	162,016,351.92
1 至 2 年	9,594,359.78
2 至 3 年	580,890.40
3 年以上	1,924,891.35
3 至 4 年	1,105,900.07
4 至 5 年	256,514.18
5 年以上	562,477.10
合计	174,116,493.45

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,965,215.22	1,043,369.26				10,008,584.48
合计	8,965,215.22	1,043,369.26				10,008,584.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	115,135,368.23	66.13%	7,321,823.27
第二名	47,113,603.71	27.06%	2,442,296.02
第三名	6,082,916.72	3.49%	
第四名	2,889,733.59	1.66%	178,685.36
第五名	982,647.16	0.56%	49,132.36

合计	172,204,269.41	98.90%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	9,878,600.00	9,878,600.00
其他应收款	142,066,845.02	19,787,882.35
合计	151,945,445.02	29,666,482.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏艾德利	9,000,000.00	9,000,000.00
CETEC	878,600.00	878,600.00
合计	9,878,600.00	9,878,600.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	140,404,278.16	19,351,314.60
保证金和押金	1,559,038.04	487,645.00
个人往来和备用金	69,920.87	
其他	428,753.32	261,783.90
合计	142,461,990.39	20,100,743.50

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	312,861.15			312,861.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	82,284.22			82,284.22
2023 年 6 月 30 日余额	395,145.37			395,145.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	141,919,679.49
1 至 2 年	30,500.00
2 至 3 年	501,765.90
3 年以上	10,045.00
3 至 4 年	7,000.00
5 年以上	3,045.00
合计	142,461,990.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联往来	140,396,928.16	1 年以内	98.55%	
第二名	保证金和押金	1,413,493.04	3 年以内	0.99%	98,871.95
第三名	其他	261,783.90	2-3 年	0.18%	261,783.90
第四名	其他	134,764.54	1 年以内	0.09%	6,738.23
第五名	保证金和押金	51,000.00	1 年以内	0.04%	2,550.00
合计		142,257,969.64		99.85%	369,944.08

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,618,852.37		61,618,852.37	61,518,852.37		61,518,852.37
合计	61,618,852.37		61,618,852.37	61,518,852.37		61,518,852.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	50,853,600.00					50,853,600.00	
CETEC EUROPE LIMITED	10,455,252.37					10,455,252.37	
广东青武科技有限公司	210,000.00	100,000.00				310,000.00	
合计	61,518,852.37	100,000.00				61,618,852.37	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,445,442.07	74,851,841.41	121,709,365.67	91,411,531.24
其他业务	1,105,529.12	224,886.53	7,978,476.35	2,762,677.82
合计	115,550,971.19	75,076,727.94	129,687,842.02	94,174,209.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	轨交车辆内饰	检修业务及备品 备件	合计
商品类型					
其中：					
城轨地铁车辆配 套产品			64,710,335.19		64,710,335.19
动车组车辆配套 产品			45,139,528.36		45,139,528.36
检修及备品备件				4,595,578.52	4,595,578.52
按经营地区分类					
其中：					
国内			65,629,121.46	4,588,256.82	70,217,378.28
国外			44,220,742.09	7,321.70	44,228,063.79
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时 间分类					
其中：					
商品（在某一时 点转让）			109,849,863.55	4,595,578.52	114,445,442.07
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			109,849,863.55	4,595,578.52	114,445,442.07

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	50,000.00	
合计	50,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,819.67	
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）	312,000.00	
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	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,070,071.81	主要为索赔收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,114.74	
减：所得税影响额	241,281.16	
少数股东权益影响额	96,285.00	
合计	1,094,800.72	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目	金额
个税手续费返还	13,114.74
合计	13,114.74

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	3,442,470,930.00%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3,332,990,858.00%	0.31	0.31

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