



**云星宇**

**NEEQ: 873806**

**北京云星宇交通科技股份有限公司**

**BEIJING YUNXINGYU TRAFFIC TECHNOLOGY LTD.**



**年度报告**

**2022**

## 公司年度大事记



云星宇公司成功通过 CMMI V2.0-4 级评估认证并取得证书（Appraisal ID 56734）。成功取得 CMMI V2.0-4 级评估认证证书，标志着公司在软件能力成熟度、过程组织能力、项目管理能力及方案交付能力等方面达到国际标准和主流技术要求，是公司管理体系规范化的重要里程碑，彰显了作为专业从事智慧交通综合服务公司的行业竞争力，实现了与国际主流模式的接轨。



2022 年 7 月，云星宇公司入选中国公路学会“2022 年度高速公路信息化优秀集成商”

## 目 录

公司年度大事记.....	1
第一节 重要提示、目录和释义 .....	3
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节 重大事件 .....	21
第五节 股份变动、融资和利润分配 .....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	30
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 .....	36
第八节 财务会计报告 .....	40
第九节 备查文件目录 .....	150

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人樊进超、主管会计工作负责人张春山及会计机构负责人（会计主管人员）张吉广保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业及政策风险	智慧交通系统集成业务是公司最主要的业务。目前国内大部分高速公路智慧交通工程、城市智慧交通项目需求方或投资方都是各级交通主管部门，民营投资占比较少。国家高速公路路网的建设规划以及城市智慧交通投资计划受政府财政预算、宏观政策的影响，每年会有波动。未来若国内宏观经济环境出现不利变化，财政预算收紧，则将影响交通主管部门对智慧交通工程项目的总投资规模，进而可能会对行业发展及公司业绩造成不利影响。
市场竞争风险	公司在智慧交通领域积累了丰富的项目经验，业务中标规模常年排名市场前列。近年来随着高速公路、城市交通智能化程度进一步上升，除传统的高速公路机电系统集成商外，更多市场参与者也加入了竞争，如移动、联通、电信等通信行业巨头，以及阿里、华为、百度等科技互联网公司。行业竞争的加剧不仅有可能压缩业务的利润空间，甚至有可能将处于不利竞争地位的企业淘汰出局。虽然公司目前较新进入者具有技术、经验、人才等优势，但若未来公司在产品及服务、研发、市场开

	<p>拓等方面不能有效应对行业发展形势的变化，公司可能面临竞争力减弱、市场份额下降的风险，进而对公司经营业绩产生不利影响。</p>
项目管理风险	<p>公司智慧交通系统集成业务现已覆盖全国除港澳台外的全部省级行政区域，项目实施地较为分散。同时，随着公司业务规模不断扩大，同期执行的项目数量也在增加，加大了公司人员调配和项目管理的难度。尽管公司过往的管理经验积累和现有制度可以保证不出现系统性风险，但可能会出现现有项目管理体系不适应新项目特点的情况，进而造成对项目履约、合规经营的管理盲点。如果公司不能及时调整管理体制、强化内部约束制度、提高管理能力，则公司未来可能存在因管理不善导致项目履约、合规风险。</p>
关联交易风险	<p>公司控股股东首发集团为公司最主要的关联交易对象，原因是首发集团为北京地区高速公路的主要业主，投资建设管理的北京路段较多，发行人本身立足和发展于北京，在北京地区已形成稳定的业务并发展为自身的竞争优势。公司与首发集团之间签订的项目合同数量较为稳定，有利于公司保持在智慧交通系统集成的竞争优势，同时也奠定了日后持续开展与首发集团业务的基础。从公司自身发展情况和项目承揽方面来看，公司与首发集团形成关联交易具有必要性。报告期内公司关联销售占营业收入的比重较高。公司已制定《公司章程》、《关联交易管理办法》、《独立董事工作细则》等制度对关联交易的审批程序进行规范，形成了较为完善的内部控制制度。公司控股股东也对规范与减少关联交易事项做出了承诺。但若公司未来不能严格执行内部控制制度，公司治理不够规范，关联方仍可能通过关联交易对公司及中小股东利益造成不利影响。</p>
应收款项无法足额回收的风险	<p>报告期末公司的应收款项账面余额为 16.23 亿元，公司应收款项金额较大。虽然公司应收款项账龄以 1 年以内及 1-2 年的为主，且公司应收款客户主要为各地方公路投资建设公司、交通主管部门等政府或国有主体，但仍存在少部分客户所欠应收款项账龄较长的情况，该部分账龄较长的应收款项能否收回存在不确定性。同时，随着未来公司业务规模的增长，应收款项余额可能会继续上升，若公司不能及时收回资金，进而影响公司经营现金流入，将对公司未来财务状况及经营成果造成不利影响。</p>
大股东不当控制的风险	<p>截至本报告披露之日，首发集团持有公司 48.95% 的股份，为公司第一大股东；首都高速持有公司 29.95% 的股份，为公司第二大股东，首都高速由首发集团实际控制；同时，首发集团之全资子公司首发投控持有公司 14.50% 股份，为公司第三大股东。综上，首发集团直接或间接控制公司 93.40% 的股份，控股比例较高。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免大股东操纵现象的发生，但在公司利益与大股东利益发生冲突时，如果首发集团通过行使表决权影响本公司的重大决策，可能损害公司利益，给其他股东带来一定的风险。</p>

客户集中度较高的风险	公司属于智慧交通行业产业链中的系统集成商，下游客户为高速公路建设投资方，以及有信息化建设需求的各省、市的交通运输部门、运营公司，由于公路建设单项目投资金额较大，项目进入密集建设期后，公司从单个项目、单个客户取得的收入较高。报告期内公司来自前五大客户的销售收入占营业收入的比重超过 50%，公司来自主要客户的销售收入金额较大，客户集中度较高。如果未来相关客户业务合作机会减少，公司不能继续开发新的客户资源、提升公司营业收入，则公司经营业绩将受到一定程度影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
云星宇、股份公司、本公司、公司	指	北京云星宇交通科技股份有限公司
首发集团	指	北京市首都公路发展有限责任公司，公司控股股东
首都高速	指	首都高速公路发展有限公司，公司股东
京国发	指	北京京国发股权投资基金（有限合伙），公司股东
速通科技	指	北京速通科技有限公司，原为公司控股子公司，已于 2022 年 4 月转出
博宇通达	指	北京博宇通达科技有限公司，公司全资子公司
迅捷驰	指	北京迅捷驰智能交通科技有限公司，公司全资子公司
云哈图新	指	北京云哈图新科技有限公司，公司子公司，持股比例 55%
北云服务	指	北京云星宇科技服务有限公司，原为公司全资子公司，报告期末公司持股比例为 35%
首发投控	指	北京首发投资控股有限公司，首发集团全资子公司，公司股东
北京市工商局	指	北京市工商行政管理局
报告期	指	2022 年度 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》
一创投行、主办券商	指	第一创业证券承销保荐有限责任公司
《公司章程》	指	《北京云星宇交通科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
北京市国资委、实际控制人	指	北京市国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
智慧交通	指	在交通领域中充分运用物联网、云计算、人工智能、自动控制、移动互联网等技术，对交通管理、交通运

		输、公众出行等等交通领域全方面以及交通建设管理全过程进行管控支撑，使交通系统在区域、城市甚至更大的时空范围具备感知、互联、分析、预测、控制等能力，以充分保障交通安全、发挥交通基础设施效能、提升交通系统运行效率和管理水平，为通畅的公众出行和可持续的经济发展服务。
智慧交通系统	指	是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于整个地面交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的，实时、准确、高效的综合交通运输管理系统。
系统集成	指	是指通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京云星宇交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING YUNXINGYU TRAFFIC TECHNOLOGY LTD
证券简称	云星宇
证券代码	873806
法定代表人	樊进超

### 二、 联系方式

董事会秘书	邢凯风
联系地址	北京市丰台区海鹰路1号院2号楼11层、12层
电话	010-87680268
传真	010-63730219
电子邮箱	ir@yunxingyu.com
公司网址	www.yunxingyu.com
办公地址	北京市丰台区方庄芳星园二区4号楼
邮政编码	100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997年4月23日
挂牌时间	2022年8月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要业务	云星宇是全国领先的高速公路智慧交通综合服务商，其主要从事的业务为智慧交通系统集成、智慧交通技术服务、商品销售及其他业务。智慧交通系统集成业务是指高速公路、城市道路的机电系统集成解决方案服务；智慧交通技术服务包括智慧交通系统运营维护、智慧交通技术的应用服务。商品销售及其他业务主要为ETC系统使用的车载电子标签、天线的销售等。
主要产品与服务项目	智慧交通系统集成，智慧交通技术服务，商品销售及其他。

普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	217,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为首发集团
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为北京市国资委，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110000633795210K	否
注册地址	北京市丰台区海鹰路1号院2号楼11层、12层	否
注册资本	217,400,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	一创投行		
主办券商办公地址	北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	一创投行		
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	赵鹏	路静茹	
	3年	3年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特大厦		

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,397,288,074.27	2,755,242,563.97	-12.99%
毛利率%	16.20%	17.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	98,588,985.80	110,037,761.31	-10.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	62,976,914.80	104,676,757.46	-39.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.68%	12.92%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.82%	12.29%	-
基本每股收益	0.46	0.51	-9.80%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,780,016,983.88	5,124,748,447.04	-26.24%
负债总计	2,829,279,397.09	4,135,552,377.66	-31.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	946,226,273.67	906,649,287.87	4.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.35	4.20	3.57%
资产负债率%（母公司）	75.61%	78.03%	-
资产负债率%（合并）	74.85%	80.70%	-
流动比率	1.19	1.01	-
利息保障倍数	120.12	110.08	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,800,789.19	113,431,286.90	-113.93%
应收账款周转率	1.55	1.85	-
存货周转率	1.72	1.65	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.24%	-8.87%	-
营业收入增长率%	-12.99%	11.47%	-
净利润增长率%	-16.19%	5.88%	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	217,400,000	216,000,000	0.65%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	695,475.92
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）	995,448.17
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	557,594.56
处置长期股权投资取得的投资收益	23,270,370.33
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	21,745,297.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,265,561.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>49,529,748.37</b>
所得税影响数	13,915,079.53
少数股东权益影响额（税后）	2,597.84
<b>非经常性损益净额</b>	<b>35,612,071.00</b>

**(八) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

□适用 √不适用

**(十) 合并报表范围的变化情况**

√适用 □不适用

1、2022年4月24日，云星宇公司与首发集团签订《产权交易合同》，将持有的速通科技60%的股权全部转让给首发集团，报告期末速通科技资产负债表数据不再纳入报表合并范围。

2、北云服务通过公开挂牌引入投资者增资扩股，由成都交通信息港有限责任公司出资1.10亿元取得65%股权，云星宇公司持股比例由100%下降至35%，从控制转为重大影响，报告期末北云服务资产负债表数据不再纳入报表合并范围。

3、云星宇公司出资550万元，与上海哈啰普惠科技有限公司（曾用名“上海钧正网络科技有限公司”）、麦图（北京）管理咨询有限公司共同投资设立云哈图新公司，持股比例55%，云哈图新公司纳入合并范围。

**二、 主要经营情况回顾****(一) 业务概要****商业模式**

公司自成立以来一直专注于智慧交通领域，公司的主营业务包括智慧交通系统集成业务、智慧交通技术服务、商品销售及其他业务。经过多年发展，公司已经搭建了独立面向市场的成熟商业模式，具体情况如下：

**(一) 盈利模式****1、 智慧交通系统集成业务盈利模式**

智慧交通系统集成业务是公司最主要的业务，公司主要通过市场公开招投标获取业务机会。竞标成功后，公司与业主签订总承包合同，并按照合同约定为标的路段提供智慧交通系统的软硬件集成服务，向业主收取项目结算款，实现收入与盈利。

**2、 智慧交通技术服务的盈利模式**

智慧交通技术服务，包括智慧交通系统运营维护、智慧交通技术的应用服务、高速公路通行费的清分结算服务（2022年1-4月）。

智慧交通系统运营维护主要通过技术服务合同的方式为客户提供智慧交通系统（或单项机电工

程)的日常技术维护和升级、硬件设备养护和维修、系统升级以及技术咨询、应用培训等服务,并向客户收取合同款,实现收入与盈利。

智慧交通技术的应用服务通过为客户定制化开发智慧交通相关的应用软件或软硬件集成产品,或相关课题研究等技术服务,将开发产品或研究成果交付客户并向客户收取合同款,实现收入与盈利。

高速公路通行费的清分结算服务主要为公路业主方提供电子收费通道收取通行费的联网拆分结算服务,并从业主方收取一定比例的手续费,实现收入与盈利。

### 3、商品销售及其他

商品销售业务,公司通过订单采购的形式采购智慧交通系统所需的硬件设备以及ETC系统使用的车载电子标签、天线,并出售给客户收取价款,实现收入与盈利。

## (二) 采购模式

### 1、智慧交通系统集成业务的采购模式

公司智慧交通系统集成业务的采购事宜由公司智能交通工程中心下属的采购部统一负责。公司的采购主要是基于项目合同的采购,在项目实施过程中,采购部根据清单采购项目必须的线缆、计算机、监控设备、照明设备、通信设备、交通安全设施等通用硬件产品,同时根据项目的特殊需要或客户指定需求定制部分硬件设备。

供应商选择方面,公司建立了供应商管理目录,并于每年年末由采购部组织相关部门对供应商进行评价,根据评价结果定期更新供应商目录。公司供应商目录中主要供应商所在地和辐射区域较广,有利于公司在全国范围内智慧交通系统集成项目的实施。项目实施过程中,如果业主方没有指定采购商或指定品牌,公司考察供应商目录中各供应商的评级(分为A、B、C、D四级)情况以及与公司的历史合作关系,采取市场询价(如三方比价)和直接委托方式选择和确定供应商。

### 2、智慧交通技术服务及其他业务的采购模式

公司智慧交通技术服务及其他业务的采购,均由相关负责部门或子公司编制采购计划,经责任部门审批后由采购部统一采购。采购部主要通过市场询价方式,结合考察供应品牌、供货能力,在公司供应商目录中选择和确定供应商。

## (三) 销售模式

### 1、智慧交通系统集成业务的销售模式

公司主要通过市场竞争性招投标或洽商方式取得智慧交通系统集成业务订单,其中以公开招标方式为主。公司通过全国及地方各级交通建设单位、行政主管部门、媒体等公开渠道获得项目招标信息,公司按照具体招标要求制作投标文件投标。

公司所处行业为充分竞争行业,在项目实施成本价与项目投标限价区间范围内,公司会综合考虑发包方项目招标要求、项目行业地位、同期同业市场及竞争状况、公司自身条件的契合性、竞争对手业务特点及行业地位等内外部因素,依据招标技术文件中规定的项目工作量清单匡算的项目成本预算为报价依据,结合评标办法要求,自主决定有竞争力的报价策略。

对于非招标方式取得的业务订单,公司依据业主提供的预估工作量清单及现场实际考察状况,针对项目所需材料及设备向有关供应商询价,并按照《公路工程预算定额》套算施工及安装服务费用,据此编制项目实施成本预算。在此基础上形成项目初步报价,经业主方审查调整后,双方商务谈判确定项目合同价格。

在项目实施完毕后,以业主最终审定的实际工程量清单为基础,公司编制工程结算报告,经第三方中介机构审查出具《工程费用审查报告》,并据此确定最终工程结算价款。《工程费用审查报告》的审核依据为预算定额和各地区出版的建设工程造价信息,定额基价为国内相关市场价格数据。

### 2、智慧交通技术服务的销售模式

公司智慧交通技术服务,包括智慧交通系统运营维护、智慧交通技术的应用服务、高速公路通行费的清分结算服务,该等服务主要通过洽商方式获取业务,少量业务通过公开竞标方式取得。

对于通过洽商方式获取的业务,定价均符合市场化定价原则,其中:

智慧交通系统运营维护服务的定价主要以《高速公路联网机电系统设备维护维修预算定额》作为参考依据，计算出各工程项目的工、料、机费用定额，据此套算出各项目收费金额，经业主方审查后，双方商务谈判确定最终价格。

智慧交通技术的应用服务采用成本加成方式定价，以产品生产成本作为价格基础，在此基础上加上一定的合理利润，最终成交价格由双方协商确定。

高速公路通行费的分清结算服务依据业主方收取的高速公路通行费金额的一定比例计收分清结算服务费用，收费比例由速通科技与业主方根据区域高速公路里程长度、日均车流量等因素协商确定，对区域内各高速公路业主保持一致。

#### （四）研发模式

公司坚持自主研发，是行业内较早建立大中型独立研发机构的企业之一。公司研发活动主要通过北京市高速公路智能交通工程技术研究中心及全资子公司博宇通达开展。公司已开发并掌握了多项高速公路智慧交通行业的专利技术，并在 ETC 应用、自由流、车联网、交通大数据、云计算等智慧交通领域进行了拓展性研究工作。

公司的学术能力也得到了包括政府在内的业内广泛认可。2022 年公司与北京市智慧交通发展中心合作，共同开展“北京市高速公路入口称重检测工程建设规范研究”；与北京航空航天大学合作，共同开展“F22 体相位光纤光栅解调仪研发”。公司持续通过人才引进、技术引进等方式，弥补技术人才短板，加强技术团队建设，增强研发成果转化。以《交通强国建设纲要》为指引，聚焦首都“四个中心”和“四个服务”定位，依托市场需求，加强针对性和系统性科技研发，利用多模式销售渠道，增强科技成果转化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	云星宇于 2020 年 7 月 31 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202011000886，有效期三年。 子公司博宇通达于 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202011005227，有效期三年。

#### 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

2022 年度，全国公路完成固定资产投资 2.9 万亿元，同比增长 9.7%，国家交通基础设施投资适度超前开展。截至 2022 年底，我国公路通车里程达到 535 万公里，其中高速公路 17.7 万公里，公路数字化建设市场前景广阔。2022 年 7 月，中央政治局会议强调，保持基建投资提速势头，支持地方政府利用专项债资金支撑基建投资增速维持高位。2021 年以来，交通运输部联合国家有关部委相继出台《交通领域科技创新中长期发展规划纲要（2021—2035 年）》、《国家综合立体交通网规划纲要》、《数字交通“十四五”发展规划》等政策文件，使得我国智慧交通市场应用场景更为广泛，在新基建、加快建设交通强国的背景下，智慧交通行业有望平稳较快增长。

近年来随着公路智慧化建设开展，我国公路智慧交通行业市场规模不断扩大：市场规模由 2017 年的 937 亿元提高至 2021 年的 1,382.4 亿元，年复合增长率 10.2%，预计 2026 年将增长至 2,837.3 亿元，年复合增长率为 15.5%。2019 年起，我国取消高速公路省界收费站，ETC 电子收费系统迎来普及热潮，公路智慧交通建设随之达到“十三五”期间的阶段性高点。“十四五”期间，我国将重点围绕交

通基础设施的信息化、数字化升级加大投入，推动云计算、大数据、物联网、移动互联网、区块链、人工智能等新一代信息技术与交通运输融合，将为我国智慧交通建设带来新的增长空间。

#### 报告期内变化情况：

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	715,020,395.51	18.92%	1,668,424,873.00	32.56%	-57.14%
应收票据	9,800,000.00	0.26%	7,160,000.00	0.14%	36.87%
应收账款	1,142,159,597.35	30.22%	981,090,821.85	19.14%	16.42%
存货	1,181,615,820.77	31.26%	1,159,700,539.41	22.63%	1.89%
投资性房地产	7,272,696.33	0.19%	8,480,643.57	0.17%	-14.24%
长期股权投资	61,113,232.86	1.62%		0.00%	
固定资产	154,846,332.33	4.10%	54,419,195.34	1.06%	184.54%
在建工程	684,207.46	0.02%	105,568,501.99	2.06%	-99.35%
无形资产	16,800,073.73	0.44%	20,786,287.12	0.41%	-19.18%
商誉	2,695,261.76	0.07%	2,695,261.76	0.05%	0.00%
短期借款	0	0%	34,920,699.66	0.68%	-100.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预付款项	65,408,809.12	1.73%	161,076,006.23	3.14%	-59.39%
其他应收款	121,890,474.14	3.22%	62,948,040.29	1.23%	93.64%
合同资产	71,685,926.47	1.90%	65,551,319.29	1.28%	9.36%
一年内到期的非流动资产	10,512,279.58	0.28%	12,585,826.93	0.25%	-16.48%
其他流动资产	40,318,390.84	1.07%	67,722,979.52	1.32%	-40.47%

产					
长期应收款	5,286,912.61	0.14%	8,416,993.54	0.16%	-37.19%
其他权益工具投资	29,278,617.00	0.77%	29,278,617.00	0.57%	0.00%
使用权资产	22,948,335.49	0.61%	6,994,285.88	0.14%	228.10%
长期待摊费用	32,512.81	0.00%	62,524.45	0.00%	-48.00%
递延所得税资产	72,959,009.86	1.93%	71,911,002.52	1.40%	1.46%
其他非流动资产	47,688,097.86	1.26%	629,874,727.35	12.29%	-92.43%
应付票据	61,148,746.04	1.62%	3,485,210.77	0.07%	1,654.52%
应付账款	1,653,694,588.05	43.75%	1,411,407,401.94	27.54%	17.17%
预收款项	1,662,712.72	0.04%	1,933,011.18	0.04%	-13.98%
合同负债	912,273,483.33	24.13%	1,232,393,653.68	24.05%	-25.98%
应付职工薪酬	46,903,764.15	1.24%	87,096,729.76	1.70%	-46.15%
应交税费	11,034,614.09	0.29%	23,878,068.86	0.47%	-53.79%
其他应付款	31,668,767.77	0.84%	1,261,897,460.31	24.62%	-97.49%
一年内到期的非流动负债	9,215,543.49	0.24%	5,496,914.97	0.11%	67.65%
其他流动负债	90,039,527.14	2.38%	72,595,465.05	1.42%	24.03%
租赁负债	11,628,999.94	0.31%	377,775.47	0.01%	2,978.28%
递延所得税负债	8,650.37	0.00%	69,986.01	0.00%	-87.64%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年末减少 57.14%，主要原因是合并范围变化，本期末速通科技和北云服务公司资产负债表数据不再纳入报表合并范围；2021 年 12 月 31 日，速通科技和北云服务货币资金余额占合并货币资金比例为 59.19%；除上述事项外，其他系正常经营活动对公司资金周转的影响，变动比例较小。

2、应收账款较上年末增加 16.42%，主要受宏观经济波动影响，各业主单位自身现金流较为紧张，导致合同项下付款滞后。

3、预付款项较上年末减少 59.39%，主要原因是公司进一步加强设备材料采购管理，对在实施项目设备材料到货/施工安装服务予以确认转入存货。

4、其他应收款较上年末增加 93.64%，主要原因是应收取北云服务的现金股利增加所致。

5、固定资产较上年末增加 184.54%，主要原因是迅捷驰在建工程转固以及购置、自建通信用塔杆设施所致。

6、在建工程较上年末减少 99.35%，主要原因是迅捷驰在建工程转固和通信用塔杆设施转固所致。

7、使用权资产较上年末增加 228.10%，主要原因是公司租赁高速大厦为日常办公场所，租赁期 3 年，在租赁期开始日确认为使用权资产。

8、其他非流动资产较上年末减少 92.43%，主要原因是合并范围变化，本期末速通科技和北云服务公司资产负债表数据不再纳入报表合并范围；2021 年 12 月 31 日，速通科技其他非流动资产期末余额占合并其他非流动资产比例为 89.82%。

9、短期借款较上年末减少 100%，本期短期借款全部偿还，期末余额为 0。

10、应付票据较上年末增加 1654.52%，主要原因是公司进一步加强货币资金管理，使用票据与供应商结算，票据尚未到期所致。

11、应付职工薪酬较上年末减少 46.15%，主要原因是合并范围变化，本期末速通科技和北云服务公司资产负债表数据不再纳入报表合并范围；2021 年 12 月 31 日，速通科技和北云服务应付职工薪酬余额占合并应付职工薪酬比例为 47.82%；除上述事项外，应付职工薪酬期末较期初变动比例较小。

12、应交税费较上年末减少 53.79%，主要原因是合并范围变化，本期末速通科技和北云服务公司资产负债表数据不再纳入报表合并范围；2021 年 12 月 31 日，速通科技和北云服务应交税费余额占合并应交税费比例为 45.52%；除上述事项外，应交税费期末较期初变动比例较小。

13、其他应付款较上年末减少 97.49%，主要原因是合并范围变化，本期末速通科技和北云服务公司资产负债表数据不再纳入报表合并范围；2021 年 12 月 31 日，速通科技和北云服务其他应付款余额占合并其他应付款比例为 97.25%。

14、租赁负债较上年末增加 2978.28%，主要原因是公司租赁高速大厦为日常办公场所，在确认使用权资产的同时确认租赁负债。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,397,288,074.27	-	2,755,242,563.97	-	-12.99%
营业成本	2,008,824,119.57	83.80%	2,273,765,622.98	82.53%	-11.65%
毛利率	16.20%	-	17.47%	-	-
销售费用	54,751,718.67	2.28%	81,969,824.61	2.98%	-33.21%
管理费用	98,851,646.53	4.12%	122,737,574.60	4.45%	-19.46%
研发费用	126,315,651.37	5.27%	147,568,450.52	5.36%	-14.40%
财务费用	-14,136,441.72	-0.59%	-43,744,368.41	-1.59%	-67.68%
信用减值损失	-28,219,042.00	-1.18%	-41,756,174.94	-1.52%	-32.42%
资产减值损失	-706,854.47	-0.03%	3,613,789.64	0.13%	-119.56%
其他收益	2,987,703.25	0.12%	6,372,836.85	0.23%	-53.12%
投资收益	29,676,859.66	1.24%	-	0.00%	
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	695,475.92	0.03%	44,122.98	0.00%	1476.22%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	123,174,678.94	5.14%	135,842,858.40	4.93%	-9.33%
营业外收入	2,294,561.60	0.10%	75,235.50	0.00%	2,949.84%
营业外支出	29,000.00	0.00%	279,947.49	0.01%	-89.64%

净利润	102,351,039.80	4.27%	122,127,481.30	4.43%	-16.19%
-----	----------------	-------	----------------	-------	---------

**项目重大变动原因：**

1、营业收入同比下降 12.99%，主要原因是合并范围变化，本期含速通科技 1-4 月收入，上期含速通科技全年收入；若以简易方式将本期和上期数据均剔除速通科技后，本期收入 23.13 亿元较上期收入 23.86 亿元减少 0.73 亿元，同比基本持平。

2、营业成本同比下降 11.65%，主要原因是合并范围变化，本期含速通科技 1-4 月成本，上期含速通科技全年成本；若以简易方式将本期和上期数据均剔除速通科技后，本期成本 22.04 亿元较上期成本 22.57 亿元减少 0.53 亿元，同比基本持平。

3、销售费用同比下降 33.21%，主要原因是合并范围变化，本期含速通科技 1-4 月销售费用，上期含速通科技全年销售费用；若将本期和上期数据均剔除速通科技后本期销售费用 5196 万元较上期销售费用 6119 万元减少 923 万元，同比下降 17.76%，主要系差旅及市场活动减少所致。

4、管理费用同比下降 19.46%，主要原因是合并范围变化，本期含速通科技 1-4 月管理费用，上期含速通科技全年管理费用；若将本期和上期数据均剔除速通科技后本期管理费用 8567 万元较上期管理费用 7850 万元增加 717 万元，同比增长 8.37%。

5、财务费用同比变动 67.68%，主要原因是合并范围变化，若将本期和上期数据均剔除速通科技后，2022 年为-346 万元，2021 年为-746 万元，系利息收入变动所致。

6、投资收益 2968 万元，主要是转让速通科技股权及北云服务增资扩股时股权评估增值产生收益。

7、信用减值损失同比变动-32.42%，主要原因是公司加强应收款项催收力度，长账龄款项回款情况趋好，相应计提的信用减值损失金额下降。

8、其他收益同比下降 53.12%，主要原因一是合并范围变化，二是收到的政府补助同比有所减少。

9、营业外收入同比增加 2949.84%，主要原因是往来账款清理收益。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	2,394,447,260.32	2,752,107,916.25	-13.00%
其他业务收入	2,840,813.95	3,134,647.72	-9.37%
主营业务成本	2,007,616,172.33	2,272,926,038.84	-11.67%
其他业务成本	1,207,947.24	839,584.14	43.87%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
智慧交通系统集成	1,839,227,617.27	1,601,723,987.45	12.91%	-2.62%	-3.19%	0.51%
智慧交通技术服务	426,758,573.73	301,522,560.47	29.35%	-41.22%	-41.91%	0.84%
商品销售及其他	128,461,069.32	104,369,624.41	18.75%	-6.47%	5.11%	-8.95%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

各类收入同比均有所下降，主要原因是受宏观经济波动影响，智能交通领域的投资与建设速度有所放缓，项目执行受到影响，导致验收交付进度不及预期。

智慧交通技术服务收入同比下降 41.22%，主要原因是合并范围变化，本期含速通科技 1-4 月服务收入 0.57 亿元，上期含速通科技全年服务收入 2.75 亿元。若以简易方式将本期和上期数据均剔除速通科技后，本年度智慧交通技术服务收入同比减少 0.82 亿元，下降 18.18%，主要原因是受宏观经济形势影响，各业主单位专项改造投入降低。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京市首都公路发展集团有限公司及其控制的企业	867,071,284.88	36.17%	是
2	成都交通投资集团有限公司及其控制的企业	263,357,307.46	10.99%	否
3	浙江省交通投资集团有限公司控制的企业	173,105,177.48	7.22%	否
4	中国铁道建筑集团有限公司控制的企业	151,324,563.09	6.31%	否
5	北京首都创业集团有限公司控制的企业	138,787,020.09	5.79%	否
合计		1,593,645,353.00	66.48%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都交通投资集团有限公司控制的企业	405,725,989.55	17.95%	否
2	重庆高速公路集团有限公司控制的企业	104,239,800.10	4.61%	否
3	北京万集科技股份有限公司及其控制企业	42,095,417.82	1.86%	否
4	浙江安众科技有限公司	36,141,292.54	1.60%	否
5	河北容博建筑工程有限公司	36,068,036.16	1.60%	否
合计		624,270,536.17	27.62%	-

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,800,789.19	113,431,286.90	-113.93%
投资活动产生的现金流量净额	-800,144,366.74	-671,227,994.25	19.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,476,043.03	-133,491,329.20	-86.16%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比变动-113.93%，主要是受宏观经济波动影响，各业主单位资金较为紧张，款项支付滞后，导致我公司销售回款低于上年同期水平。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比变动-86.16%，主要是北云服务公司在合并报表期间内收到的增资款。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京云星宇科技服务有限公司	参股公司	高速公路系统机电设施的运维、机电工程建设等	87,142,900	324,594,210.47	163,995,680.86	187,180,128.62	34,998,702.64

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京云星宇科技服务有限公司	拓展成都市及周边地区的智慧交通的信息化数字化建设及维护业务并推进相关领域技术研发工作。	长期持有，拓宽业务渠道，挖掘业务机会；获取投资收益。

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司董事、监事、高级管理人员正常履职，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	160,602,558.38	158,739,111.77
销售产品、商品，提供劳务	1,002,436,387.91	933,096,794.84
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

其他	18,290,749.93	15,433,583.38
----	---------------	---------------

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	137,076,999.37	137,076,999.37
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

期内发生的重大股权出售为公司向控股股东首发集团转让速通科技 60%股权。

速通科技主要从事高速公路通行费清分结算服务。2020 年 12 月，交通运输部印发《关于开展 ETC 智慧停车城市建设试点工作的通知》，在此背景下，首发集团为顺应新形势、新变化，实现国有资产增值保值，推动速通科技业务转型升级，对集团内高速公路电子收费业务的整合，形成统一管理的高效局面，整合各项业务资源，将速通科技股权层级上移，归于首发集团直管。

公司转让速通科技 60%股权后，退出该业务，有助于减少关联交易，不会对公司持续生产经营产生重大不利影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

#### (五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
无	出售资产	速通公司 60%股权	速通公司 60%股权，账面价值 11,450.62 万元，评估价值 13,707.70 万元	是	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2022年3月15日召开董事会、2022年4月15日召开2022年第一次临时股东大会审议通过将其持有的速通科技60%股权转让至首发集团议案，转让价格为13,707.70万元。报告期内相关转让手续均已完成。

速通科技属于高速公路收费系统运营服务商，主要从事高速公路电子收费系统通行费清分结算服务；公司主要业务是智慧交通系统集成业务，速通科技与公司主营业务发展路径相互独立，双方业务关联度较低，转让速通科技股权后，不影响公司业务连续性、管理层稳定性。

#### (六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年5月23日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2022年5月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2022年5月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年5月26日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年5月29日		挂牌	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（尽量避免关联交易、遵守关联交易回避规定）	正在履行中
其他股东	2022年5月29日		挂牌	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（尽量避免关联交易、遵守关联交易回避规定）	正在履行中
董监高	2022年5月29日		挂牌	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（尽量避免关联交易、遵守关联交易回避规定）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年5月29日		挂牌	股份增减持承诺	其他（遵守挂牌所涉及的股份锁定减持限售等规定）	正在履行中
其他股东	2022年5月29日		挂牌	股份增减持承诺	其他（遵守挂牌所涉及的股份锁定减持限售等规定）	正在履行中
董监高	2022年5月29日		挂牌	其他承诺（无重大违法违规）	其他（无重大违法违规）	正在履行中

				规)		
--	--	--	--	----	--	--

**承诺事项履行情况**

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

所有承诺都在正常履行。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	81,564,480	37.76%	1,400,000	82,964,480	38.16%
	其中：控股股东、实际控制人	67,217,760	31.12%	0	68,617,760	31.56%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	134,435,520	62.24%	0	134,435,520	61.84%
	其中：控股股东、实际控制人	134,435,520	62.24%	0	134,435,520	61.84%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		216,000,000	-	1,400,000	217,400,000	-
普通股股东人数						4

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年8月30日，公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第八次会议，2022年9月15日，公司2022年第五次临时股东大会审议通过股票定向发行相关议案，股东北京首发投资控股有限公司以7.22元/股认购140万股。本次发行完成后，公司总股本由21,600万股增至21,740万股，优化了公司资产负债结构。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京市首都公路发展集团有限公司	106,421,040	0	106,421,040	48.95%	70,947,360	35,473,680	0	0
2	首都高速公路发展集团有限公司	65,100,240	0	65,100,240	29.95%	43,400,160	21,700,080	0	0
3	北京首发投资控股有限公司	30,132,000	1,400,000	31,532,000	14.50%	20,088,000	11,444,000	0	0
4	北京京国发股权投资基金（有限合伙）	14,346,720	0	14,346,720	6.60%	0	14,346,720	0	0
合计		216,000,000	1,400,000	217,400,000	100%	134,435,520	82,964,480	0	0

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

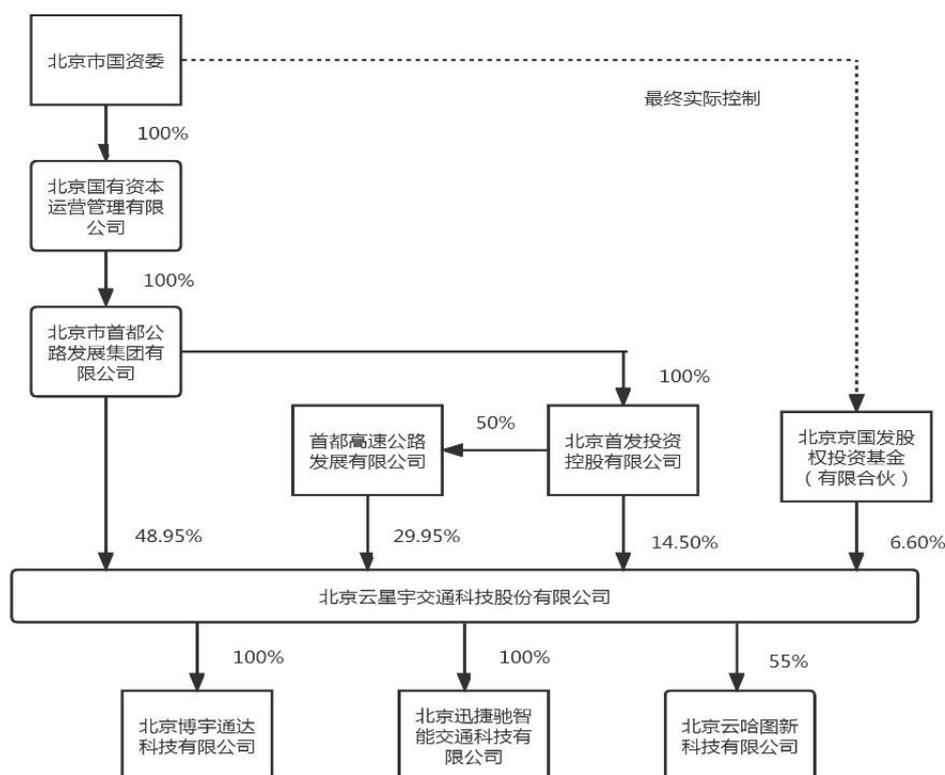
### （一）控股股东情况

公司名称 北京市首都公路发展集团有限公司  
统一社会信用代码 91110000700221058P

法定代表人 陈卫东  
 设立日期 1999 年 4 月 12 日  
 注册资本 3,057,800 万元  
 公司住所 北京市丰台区六里桥南里甲 9 号  
 主营业务 高速公路、城市道路及配套设投融资、建设及运营管理

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为北京市国资委。



## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2022年8月	2022年11月18	7.22	1,400,000	北京首发投资	不适用	10,108,000	补充流动资金(支付

	30日	日			控股有 限公司			供应商采 购费用)
--	-----	---	--	--	------------	--	--	--------------

## (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行 次 数	募集 金额	报 告 期 内 使 用 金 额	期 末 募 集 资 金 余 额	是 否 存 在 余 额 转 出	余 额 转 出 金 额	是 否 变 更 募 集 资 金 用 途	变 更 用 途 情 况	变 更 用 途 的 募 集 资 金 金 额	变 更 用 途 是 否 履 行 必 要 决 策 程 序
1	10,108,000	10,108,000	0	否	0	否	无	0	不适用

## 募集资金使用详细情况：

公司于 2022 年 8 月 30 日召开第三届董事会第二十一次会议、2022 年 9 月 15 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于<北京云星宇交通科技股份有限公司股票定向发行说明书（自办发行）>的议案》等议案，同意定向发行股票 140 万股，发行价格为人民币 7.22 元/股，募集资金总额为 10,108,000 元，均为现金认购，募集资金用途为补充公司流动资金。2022 年 9 月 23 日股转公司出具了《关于对北京云星宇交通科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2022]3076 号），2022 年 10 月 12 日，募集资金 10,108,000 元全部到位。

公司严格按照《募集资金使用管理制度》和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，于北京银行股份有限公司燕京支行开设募集资金专户存放和使用募集资金。截止报告期末，公司募集资金已全部使用完毕。2023 年 1 月，公司按规定办理完成募集资金专用账户的注销手续。

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 21 日	3.2	0	0
合计	3.2	0	0

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年 6 月 1 日召开第三届董事会第十六次会议、2022 年 6 月 21 日召开 2021 年年度股东大会审议通过《关于北京云星宇交通科技股份有限公司利润分配方案的议案》，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润 340,262,064.82 元。公司拟以总股本 216,000,000 股为基数，以现金方式向全体股东分配利润。向全体股东每 10 股派发现金股利 3.2 元人民币（含税），共计派发现金股利人民币 69,120,000 元（含税）。

本次利润分配已于 2022 年 7 月 19 日执行完毕，不存在尚未实施的利润分配方案。

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
樊进超	董事长	男	否	1964年3月	2021年6月3日	2024年5月27日
王占军	董事、总经理	男	否	1964年11月	2021年5月28日	2024年5月27日
张春山	董事、财务总监	男	否	1980年1月	2021年5月28日	2024年5月27日
张学华	董事	女	否	1970年11月	2021年5月28日	2024年5月27日
郑平平	董事	女	否	1973年6月	2021年5月28日	2024年5月27日
赵萌旭	董事	女	否	1989年10月	2022年5月10日	2024年5月27日
马苏	董事（独立董事）	男	否	1979年2月	2021年5月28日	2024年5月27日
陈家易	董事（独立董事）	男	否	1978年9月	2021年5月28日	2024年5月27日
刘强	董事（独立董事）	男	否	1972年10月	2022年5月10日	2024年5月27日
尹泉	监事会主席	男	否	1963年11月	2021年5月28日	2024年5月27日
蔺军龙	监事	男	否	1978年8月	2021年10月27日	2024年5月27日
樊立山	监事	男	否	1976年1月	2021年5月28日	2024年5月27日
杨萱	监事（职工监事）	女	否	1972年1月	2022年10月12日	2023年11月24日
韩彦波	监事（职工监事）	男	否	1985年5月	2020年11月25日	2023年11月24日
陈日强	副总经理、首席信息官	男	否	1968年6月	2021年6月3日	2024年5月27日
刘杰	副总经理	男	否	1975年8月	2021年6月3日	2024年5月27日
张新	副总经理	男	否	1973年8月	2021年6月	2024年5月

					3日	27日
谢宇	副总经理	男	否	1985年2月	2021年6月3日	2024年5月27日
邢凯风	董事会秘书	男	否	1978年7月	2021年6月3日	2024年5月27日
董晓黎	总法律顾问	男	否	1988年12月	2021年6月3日	2024年5月27日
董事会人数：					9	
监事会人数：					5	
高级管理人员人数：					8	

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张学华，担任首都高速公路发展有限公司党委书记、董事长。  
 董事郑平平，担任首都高速公路发展有限公司计划财务部部长。  
 董事赵萌旭，担任北京首发投资控股有限公司总经理助理。  
 监事尹泉，担任北京市首都公路发展集团有限公司内部监事会专职监事。  
 监事樊立山，担任首都高速公路发展有限公司会计主管。  
 监事蔺军龙，担任北京市首都公路发展集团有限公司内部监事会专职监事。

## (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
张为民	董事	离任	无	离任	
赵萌旭	无	新任	董事	新任	
陈志峰	独立董事	离任	无	离任	
刘强	无	新任	独立董事	新任	
杜映	职工监事	离任	无	离任	
杨萱	无	新任	职工监事	新任	

### 关键岗位变动情况

适用 不适用

## (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

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

赵萌旭，女，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级经济师。2014年至2017年6月，任北京首发投资控股有限公司战略投资专员；2017年6月至2017年10月，任北京首发投资控股有限公司战略投资部副部长；2017年10月至2019年9月，任北京首发投资控股有限

公司资本运营部副部长；2019年9月至2021年12月，任北京首发投资控股有限公司资本运营部部长；2021年12月至今，任北京首发投资控股有限公司总经理助理；现任北京云星宇交通科技股份有限公司董事。

刘强，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，采矿工程专业，中国注册会计师协会非执业会员。2006年8月至2015年12月任职于毕马威华振会计师事务所，历任审计经理、高级审计经理；2016年1月至2016年7月，任安邦保险集团有限公司审计中心总经理助理；2016年8月至11月，任北大方正集团有限公司审计总监；2016年12月至今，任北大资源（控股）有限公司财务管理部总经理；2018年2月至今，任北京佰仁医疗科技股份有限公司独立董事；2022年6月至今，任北京云星宇交通科技股份有限公司独立董事。

杨萱，女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年8月至2007年3月，在山东省枣庄市公路管理局从事政工、工会工作；2007年3月至2013年2月，在北京云星宇交通工程有限公司人力资源部从事专员工作；2013年2月至2014年3月，任北京云星宇交通工程有限公司人力资源部副经理职务；2014年3月至2015年5月，任北京博宇通达科技有限公司总经理助理兼人力资源部经理职务；2015年5月至2021年6月，任北京博宇通达科技有限公司党支部书记、副总经理、工会主席职务；2021年6月至今，任北京云星宇交通科技股份有限公司工会副主席职务。2022年10月起，任北京云星宇交通科技股份有限公司职工监事。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	

是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

## (六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	是	根据离任独立董事陈志峰辞职报告，系陈志峰本人因工作原因无法继续履职，故辞去独立董事职务；其本人在所有重大方面均与公司董事会并无分歧。
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	274	17	180	111
销售人员	124	15	40	99
研发人员	278	81	43	316
技术人员	444	32	39	437
其他	127	2	113	16

员工总计	1,247	147	415	979
------	-------	-----	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	87	56
本科	741	559
专科	336	295
专科以下	79	65
员工总计	1,247	979

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 公司制定了《薪酬管理办法》、《员工绩效考核管理办法》等制度，针对不同岗位的员工，分别采取年薪制、岗位绩效工资制、项目工资制、计件工资制、业绩提成制及协议工资制。

2. 公司制定了《员工教育培训管理办法》，每年结合发展战略、重点工作、员工队伍建设和员工职业发展需要，形成公司培训计划，培训类型分为新员工入职类、经营管理类、工程技术类、证书取得类以及待岗转岗培训。

3. 根据国家社保、离退休相关法律法规规定，公司不涉及离退休人员费用承担。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈日强	无变动	副总经理、首席信息官	0	0	0
刘杰	无变动	副总经理	0	0	0
徐东生	无变动	智能交通工程中心工程技术部经理	0	0	0
刘宝国	无变动	智能交通工程中心工程技术部副经理	0	0	0
黄开业	无变动	智能交通工程中心北京区总工程师	0	0	0
辛广宇	无变动	智慧城市交通中心经理	0	0	0
刘刚	无变动	新业务管理中心收费事业部技术专家	0	0	0
赵永忠	无变动	研究中心研发管理部经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开符合相关要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司通过股东大会的规范运作保障了各个股东的合法权利，在报告期内公司召开年度股东大会以及临时股东大会时，做到了及时、有效的进行会议的通知；合理安排了各个股东的行程以保障及时参加会议及行使表决权；会后及时进行会议记录并进行披露。

经过评估认为，公司的治理机制能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

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

是 否

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法律、法规

的规定，修订了本公司章程。上述修改经过公司董事会、股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了相关披露。

经公司第三届董事会第二十一次会议及 2022 年第五次临时股东大会审议通过，公司修改章程，变更注册资本及经营范围，具体内容详见公司于 2022 年 8 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号:2022-015）。

经公司第三届董事会第二十三次会议及 2022 年第六次临时股东大会审议通过，公司修改章程，变更经营范围及股东情况，具体内容详见公司于 2022 年 12 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号:2022-030）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	7	13	6

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司“三会”的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决、回避制度等事项均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定执行，所形成的决议均符合相关法律、法规的要求。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司“三会”的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决、回避制度等事项

均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定执行，所形成的决议均符合相关法律、法规的要求。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 1、业务独立

公司拥有与智慧交通系统集成相关的独立完整的业务体系，独立为高速公路投资建设主体提供智慧交通系统集成及技术类服务。公司独立对外签订合同、开展业务，所需设备、物资均由公司独立采购，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 2、资产独立

公司系有限责任公司以整体变更方式设立的股份有限公司，依法承继了云星宇有限的全部资产。公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的机器设备、专利技术、软件著作权及其他资产取得的法律手续完备，资产完整、权属清晰。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在资金被控股股东及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### 3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，上述人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员也未在控股股东及其控制的其他企业兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，不存在股东超越本公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门及审计部门，配备了专门的财务人员和内部审计人员，建立了独立的会计核算体系，并制订完善了公司财务管理制度、内部审计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立缴纳社会保险。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预财务管理的情形。

### 5、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的完整组织架构，设置了智能交通工程中心、智慧城市交通中心、智能交通运维中心、新业务管理中心四大业务部门，以及工程技术研究中心、战略投资部、财务管理部、审计部、人力资源部、综合管理部等职能部门，制定了相应的规章制度，对各部门作了明确分工，各部门负责人由公司按照《公司章程》规定的程序任免。公司组织机构健全且完全独立于控股股东及实际控制人，董事会、监事会、经理层及所有职能部门均独立运作，依法行使职权。公司的机构设置、日常运作及生产经营场所等与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记	否

工作	

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2022年8月29日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	致同审字（2023）第 110A005723 号			
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特大厦			
审计报告日期	2023 年 3 月 30 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	赵鹏 3 年	路静茹 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	85 万元			

### 审计报告

致同审字（2023）第 110A005723 号

北京云星宇交通科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京云星宇交通科技股份有限公司（以下简称“云星宇”公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云星宇公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

云星宇公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括云星宇公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云星宇公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对云星宇公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云星宇公司不能持续经营。

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

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

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

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵鹏  
中国注册会计师：路静茹

中国·北京

二〇二三年三月三十日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			

货币资金	五、1	715,020,395.51	1,668,424,873.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	9,800,000.00	7,160,000.00
应收账款	五、3	1,142,159,597.35	981,090,821.85
应收款项融资			
预付款项	五、4	65,408,809.12	161,076,006.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	121,890,474.14	62,948,040.29
其中：应收利息			
应收股利	五、5	84,888,942.70	
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,181,615,820.77	1,159,700,539.41
合同资产	五、7	71,685,926.47	65,551,319.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、8	10,512,279.58	12,585,826.93
其他流动资产	五、9	40,318,390.84	67,722,979.52
<b>流动资产合计</b>		<b>3,358,411,693.78</b>	<b>4,186,260,406.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、10	5,286,912.61	8,416,993.54
长期股权投资	五、11	61,113,232.86	
其他权益工具投资	五、12	29,278,617.00	29,278,617.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、13	7,272,696.33	8,480,643.57
固定资产	五、14	154,846,332.33	54,419,195.34
在建工程	五、15	684,207.46	105,568,501.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、16	22,948,335.49	6,994,285.88
无形资产	五、17	16,800,073.73	20,786,287.12
开发支出			
商誉	五、18	2,695,261.76	2,695,261.76
长期待摊费用	五、19	32,512.81	62,524.45
递延所得税资产	五、20	72,959,009.86	71,911,002.52
其他非流动资产	五、21	47,688,097.86	629,874,727.35
<b>非流动资产合计</b>		<b>421,605,290.10</b>	<b>938,488,040.52</b>

<b>资产总计</b>		3,780,016,983.88	5,124,748,447.04
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、22	0	34,920,699.66
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	五、23	61,148,746.04	3,485,210.77
应付账款	五、24	1,653,694,588.05	1,411,407,401.94
预收款项	五、25	1,662,712.72	1,933,011.18
合同负债	五、26	912,273,483.33	1,232,393,653.68
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	五、27	46,903,764.15	87,096,729.76
应交税费	五、28	11,034,614.09	23,878,068.86
其他应付款	五、29	31,668,767.77	1,261,897,460.31
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	五、30	9,215,543.49	5,496,914.97
其他流动负债	五、31	90,039,527.14	72,595,465.05
<b>流动负债合计</b>		2,817,641,746.78	4,135,104,616.18
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、32	11,628,999.94	377,775.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、20	8,650.37	69,986.01
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,637,650.31	447,761.48
<b>负债合计</b>		2,829,279,397.09	4,135,552,377.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、33	217,400,000.00	216,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、34	112,185,718.42	103,477,718.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、35	68,958,893.04	42,656,266.37
一般风险准备			
未分配利润	五、36	547,681,662.21	544,515,303.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		946,226,273.67	906,649,287.87
少数股东权益		4,511,313.12	82,546,781.51
所有者权益（或股东权益）合计		950,737,586.79	989,196,069.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,780,016,983.88	5,124,748,447.04

法定代表人：樊进超

主管会计工作负责人：张春山

会计机构负责人：张吉广

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		681,877,619.27	658,297,158.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	9,800,000.00	7,160,000.00
应收账款	十四、2	1,136,051,600.74	825,797,611.38
应收款项融资			
预付款项		65,685,802.57	160,189,462.07
其他应收款	十四、3	231,455,124.76	85,416,021.66
其中：应收利息			
应收股利		84,888,942.70	
买入返售金融资产			
存货		1,183,142,531.76	1,037,530,311.16
合同资产		70,007,292.18	71,289,987.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,130,080.93	3,702,183.13
其他流动资产		29,893,454.87	48,647,396.32
<b>流动资产合计</b>		<b>3,411,043,507.08</b>	<b>2,898,030,131.64</b>
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		5,286,912.61	8,416,993.54
长期股权投资	十四、4	85,967,788.30	113,214,462.95
其他权益工具投资		29,278,617.00	29,278,617.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,272,696.33	8,480,643.57
固定资产		56,048,185.84	14,637,656.55
在建工程		446,471.60	4,752,443.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,948,335.49	723,051.09
无形资产		1,821,834.60	2,572,595.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,512.81	62,524.45
递延所得税资产		69,570,274.08	64,977,018.99
其他非流动资产		46,909,215.28	50,548,945.81
<b>非流动资产合计</b>		<b>325,582,843.94</b>	<b>297,664,952.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,736,626,351.02</b>	<b>3,195,695,084.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			34,920,699.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		61,148,746.04	3,485,210.77
应付账款		1,657,372,318.75	1,204,314,360.42
预收款项		1,662,712.72	1,933,011.18
卖出回购金融资产款		911,582,926.21	1,118,627,489.59
应付职工薪酬		<b>41,704,301.88</b>	<b>42,190,352.53</b>
应交税费		<b>10,534,227.81</b>	<b>9,080,197.41</b>
其他应付款		<b>30,326,567.64</b>	<b>16,461,870.61</b>
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,215,543.49	378,479.45
其他流动负债		89,989,527.26	61,816,924.68
<b>流动负债合计</b>		<b>2,813,536,871.80</b>	<b>2,493,208,596.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		11,628,999.94	377,775.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,628,999.94	377,775.47
<b>负债合计</b>		2,825,165,871.74	2,493,586,371.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		217,400,000.00	216,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		111,830,881.37	103,122,881.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,958,893.04	42,656,266.37
一般风险准备			
未分配利润		513,270,704.87	340,329,564.81
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		911,460,479.28	702,108,712.55
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		3,736,626,351.02	3,195,695,084.32

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>	五、37	2,397,288,074.27	2,755,242,563.97
其中：营业收入	五、37	2,397,288,074.27	2,755,242,563.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		2,278,547,537.69	2,587,674,280.10
其中：营业成本	五、37	2,008,824,119.57	2,273,765,622.98
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	五、38	3,940,843.27	5,377,175.80
销售费用	五、39	54,751,718.67	81,969,824.61
管理费用	五、40	98,851,646.53	122,737,574.60
研发费用	五、41	126,315,651.37	147,568,450.52
财务费用	五、42	-14,136,441.72	-43,744,368.41
其中：利息费用	五、42	1,053,026.70	1,243,507.21
利息收入	五、42	15,451,144.76	45,672,307.86
加：其他收益	五、43	2,987,703.25	6,372,836.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	29,676,859.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	2,854,488.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-28,219,042.00	-41,756,174.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	-706,854.47	3,613,789.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、47	695,475.92	44,122.98
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		123,174,678.94	135,842,858.40
加：营业外收入	五、48	2,294,561.60	75,235.50
减：营业外支出	五、49	29,000.00	279,947.49
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		125,440,240.54	135,638,146.41
减：所得税费用	五、50	23,089,200.74	13,510,665.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		102,351,039.80	122,127,481.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,351,039.80	122,127,481.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,762,054.00	12,089,719.99
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		98,588,985.80	110,037,761.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		98,588,985.80	110,037,761.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,762,054.00	12,089,719.99
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.46	0.51
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：樊进超

主管会计工作负责人：张春山

会计机构负责人：张吉广

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	十四、5	2,194,992,034.50	2,028,351,141.62
减：营业成本	十四、5	1,882,752,733.59	1,787,228,002.46
税金及附加		3,633,619.16	4,057,926.12
销售费用		46,728,074.49	56,414,293.27
管理费用		75,318,607.84	67,412,015.81
研发费用		117,535,358.78	88,858,268.55
财务费用		-2,144,483.73	-6,806,549.76
其中：利息费用		1,010,742.71	731,923.72
利息收入		3,378,318.36	7,759,588.20
加：其他收益		1,295,276.80	1,202,817.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	225,065,473.30	88,308,165.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		2,854,488.30	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,310,515.72	-38,099,873.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,132,893.92	3,449,280.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,527.44	65,759.44
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		278,041,937.39	86,113,335.03
加：营业外收入		1,667,546.58	3,463.27
减：营业外支出		29,000.00	222,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		279,680,483.97	85,894,798.30
减：所得税费用		16,654,217.24	-3,519,409.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		263,026,266.73	89,414,207.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		263,026,266.73	89,414,207.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		263,026,266.73	89,414,207.64
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,938,671,344.86	2,646,229,965.71

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			77,276.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、51	3,216,113,922.22	10,629,928,816.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,154,785,267.08</b>	<b>13,276,236,057.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,487,462,949.13	1,731,765,111.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		357,016,947.55	435,111,891.25
支付的各项税费		54,986,932.07	67,264,716.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、51	3,271,119,227.52	10,928,663,051.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,170,586,056.27</b>	<b>13,162,804,771.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,800,789.19</b>	<b>113,431,286.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		51,824,998.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,751.31	216,957.99
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	五、51	3,650,018.11	1,429,977.37
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>155,605,767.71</b>	<b>1,646,935.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,700,936.75	21,398,892.61
投资支付的现金		10,000,000.00	651,476,037.00
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	五、51	897,049,197.70	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>955,750,134.45</b>	<b>672,874,929.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-800,144,366.74</b>	<b>-671,227,994.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		124,698,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		124,698,000.00	
偿还债务支付的现金		34,920,699.66	113,917,214.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,680,061.20	13,068,015.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	11,573,282.17	6,506,099.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>		143,174,043.03	133,491,329.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-18,476,043.03	-133,491,329.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-834,421,198.96	-691,288,036.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,516,764,223.81	2,208,052,260.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		682,343,024.85	1,516,764,223.81

法定代表人：樊进超

主管会计工作负责人：张春山

会计机构负责人：张吉广

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,824,779,692.41	2,086,356,849.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		48,261,647.87	69,886,322.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,873,041,340.28	2,156,243,171.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,394,494,538.84	1,473,176,636.38
支付给职工以及为职工支付的现金		304,774,722.32	287,067,755.01
支付的各项税费		37,663,915.85	36,925,632.85
支付其他与经营活动有关的现金		141,851,541.47	133,967,168.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,878,784,718.48	1,931,137,192.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,743,378.20	225,105,978.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,809,595.64	
取得投资收益收到的现金		51,824,998.29	88,308,165.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,895.37	214,687.99
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		704,111.44	912,241.96

<b>投资活动现金流入小计</b>		173,483,600.74	89,435,095.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,358,139.84	14,986,367.04
投资支付的现金		5,500,000.00	1,476,037.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		30,858,139.84	16,462,404.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		142,625,460.90	72,972,691.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,108,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,108,000.00	-
偿还债务支付的现金		34,920,699.66	93,917,214.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,567,721.66	806,848.77
支付其他与筹资活动有关的现金		7,578,904.46	360,456.62
<b>筹资活动现金流出小计</b>		112,067,325.78	95,084,519.44
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-101,959,325.78	-95,084,519.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,922,756.92	202,994,150.57
加：期初现金及现金等价物余额		614,277,491.69	411,283,341.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		649,200,248.61	614,277,491.69

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	216,000,000.00				103,477,718.42				42,656,266.37		544,515,303.08	82,546,781.51	989,196,069.38
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	216,000,000.00				103,477,718.42				42,656,266.37		544,515,303.08	82,546,781.51	989,196,069.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,400,000.00				8,708,000.00				26,302,626.67		3,166,359.13	-78,035,468.39	-38,458,482.59
(一)综合收益总额											98,588,985.80	3,762,054.00	102,351,039.80
(二)所有者投入	1,400,000.00				8,708,000.00								10,108,000.00

和减少资本													
1. 股东投入的普通股	1,400,000.00			8,708,000.00									10,108,000.00
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													
(三) 利润分配							26,302,626.67	-95,422,626.67	-10,844,935.82	-79,964,935.82			
1. 提取盈余公积							26,302,626.67	-26,302,626.67					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-69,120,000.00	-10,844,935.82	-79,964,935.82			
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											-70,952,586.57	-70,952,586.57	
<b>四、本年期末余额</b>	217,400,000.00				112,185,718.42				68,958,893.04		547,681,662.21	4,511,313.12	950,737,586.79

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	216,000,000.00				103,477,718.42				33,714,845.61		443,418,962.53	82,457,061.52	879,068,588.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	216,000,000.00				103,477,718.42				33,714,845.61		443,418,962.53	82,457,061.52	879,068,588.08

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,941,420.76		101,096,340.55	89,719.99	110,127,481.30
(一)综合收益总额									110,037,761.31	12,089,719.99	122,127,481.30
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配							8,941,420.76		-8,941,420.76	-12,000,000.00	-12,000,000.00
1.提取盈余公积							8,941,420.76		-8,941,420.76		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	216,000,000.00			103,477,718.42			42,656,266.37		544,515,303.08	82,546,781.51	989,196,069.38	

法定代表人：樊进超

主管会计工作负责人：张春山

会计机构负责人：张吉广

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	216,000,000.00				103,122,881.37				42,656,266.37		340,329,564.81	702,108,712.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	216,000,000.00			103,122,881.37				42,656,266.37		340,329,564.81	702,108,712.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,400,000.00			8,708,000.00				26,302,626.67		172,941,140.06	209,351,766.73
(一) 综合收益总额										263,026,266.73	263,026,266.73
(二) 所有者投入和减少资本	1,400,000.00			8,708,000.00							10,108,000.00
1. 股东投入的普通股	1,400,000.00			8,708,000.00							10,108,000.00
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											
(三) 利润分配								26,302,626.67		-90,085,126.67	-63,782,500.00
1. 提取盈余公积								26,302,626.67		-26,302,626.67	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-69,120,000.00	-69,120,000.00
4. 其他										5,337,500.00	5,337,500.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结											

转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	217,400,000.00				111,830,881.37				68,958,893.04		513,270,704.87	911,460,479.28

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	216,000,000.00				103,122,881.37				33,714,845.61		259,856,777.93	612,694,504.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	216,000,000.00				103,122,881.37				33,714,845.61		259,856,777.93	612,694,504.91
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）									8,941,420.76		80,472,786.88	89,414,207.64
（一）综合收益总额											89,414,207.64	89,414,207.64
（二）所有者投入和减												

少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,941,420.76		-8,941,420.76		
1. 提取盈余公积								8,941,420.76		-8,941,420.76		
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、本期末余额	216,000,000.00				103,122,881.37				42,656,266.37		340,329,564.81	702,108,712.55

### 三、 财务报表附注

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、 公司概况

北京云星宇交通科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2014年3月6日由北京云星宇交通工程有限公司（以下简称“云星宇有限”）依法整体变更设立的股份有限公司。本公司注册地址为：北京市丰台区海鹰路1号院2号楼11层、12层，办公地址为：北京市丰台区方庄芳星园二区四号楼。本公司注册资本为21,740万元，统一社会信用代码91110000633795210K。法定代表人：樊进超。本公司股票已于2022年8月18日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：云星宇，股票代码：873806。

2022年9月，根据公司2022年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币140.00万元，新增注册资本由北京首发投资控股有限公司认缴，变更后的注册资本为人民币21,740.00万元。变更后的股权结构如下：

股东名称	金额	持股比例(%)
北京市首都公路发展集团有限公司	106,421,040.00	48.952
首都高速公路发展有限公司	65,100,240.00	29.945
北京首发投资控股有限公司	31,532,000.00	14.504
北京京国发股权投资基金（有限合伙）	14,346,720.00	6.599
<b>合计</b>	<b>217,400,000.00</b>	<b>100.000</b>

本公司拥有北京博宇通达科技有限公司（以下简称“博宇通达”）、北京迅捷驰智能交通科技有限公司（以下简称“迅捷驰”）、北京云哈图新科技有限公司（以下简称“云哈图新”）3家子公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设立：智能交通工程中心、智慧城市交通中心、智能交通运维中心、新业务管理中心、智能交通工程技术研究中心、纪检部、党群工作部、董事会办公室/证券事务部、审计部、战略投资部、法律事务部、财务管理部、人力资源部、综合管理部、资产物业部、品牌管理部、安保部。

本公司及子公司主要从事的业务为智慧交通系统集成以及智慧交通技术开发与服务。智慧交通系统集成主要为客户提供智慧交通系统综合管理系统的解决方案；智慧交通技术开发与服务包括智慧交通管理系统的软件、平台开发，高速公路ETC清分结算，以及高速公路智慧交通系统的运营维护等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十六次会议于2023年

3月30日批准。

## 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及博宇通达、迅捷驰、云哈图新3家子公司，本公司在其他主体中的权益情况参见附注七。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、12、附注三、15、附注三、16和附注三、21。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面

价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积股本溢价，资本公积股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

#### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未

扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：账龄组合
- 应收账款组合 2：无风险组合

##### C、合同资产

- 合同资产组合：质保金组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：保证金
- 其他应收款组合 2：代理营业厅及合作机构代收款
- 其他应收款组合 3：备用金
- 其他应收款组合 4：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

## 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

## 预期信用损失准备的列报

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

## 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程

度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### **9、公允价值计量**

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### **10、存货**

#### **(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、合同履约成本、低值易耗品、原材料等。

#### **(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法

计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集

体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

类别	使用年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	5	0.00-5.00	20.00-19.00
电子设备	3-5	0.00-5.00	31.67-19.00
办公设备	5	0.00-5.00	20.00-19.00
系统设备	5	0.00-5.00	20.00-19.00
其他设备	5-10	0.00-5.00	19.00-9.50
通讯设施	20	0.00	5.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

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

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

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

### 14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 15、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、软件著作权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利技术	10 年	直线法
软件著作权	10 年	直线法
软件使用权	5-10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## 16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 17、资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、收入

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、8（5）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

### ①智慧交通系统集成收入

智慧交通系统业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。收入确认具体方法如下：

A、项目达到可使用状态具备交工验收条件时，本公司向客户提供完整的验收资料，公司工程人员连同客户相关人员对项目进行交工验收。交工验收通过后，公司取得客户签署的交工验收报告或交工验收证书时，确认相关智慧交通系统集成收入。

B、项目达到可使用状态具备交工验收条件时，本公司已向客户提供完整的验收

资料，若由于客户原因，不能及时开展交工验收工作，本公司自该项目试运行期满后，确认相关智慧交通系统集成收入。

## ②智慧交通技术服务收入

高速公路维护维修收入确认的具体方法为：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供完成时，在服务期限内按照直线法摊销确认相关收入。

ETC清分、结算服务收入确认的具体方法为：根据服务合同，ETC清分服务已提供，本公司开具的《清分结算书》经客户书面签认后，确认相关清分、结算服务收入。

技术开发收入确认的具体方法为：技术开发项目具备验收条件时，本公司向客户提供完整的验收资料，公司研发人员连同客户相关人员对技术开发项目进行验收。验收通过后，本公司取得客户签署的验收报告时（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明），确认相关技术开发收入。

## ③商品销售及其他收入

ETC标签等商品销售收入确认的具体方法为：对于非零售客户根据销售合同供货并取得客户签收后确认收入，对于零售客户在签订销售合同并交付客户使用后确认收入。

其他收入确认的具体方法为：根据租赁合同，在租赁期限内按照直线法摊销确认相关收入。

## 22、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 25、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识

别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

## （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、26。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 房屋建筑物

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 26、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

## 27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对

历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 28、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

#### ① 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)(以下简称“解释第 15 号”)。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定，执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号“关于亏损合同的判断”的规定，执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“解释第 16 号”)。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前

且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

上述相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。

## （2）重要会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、6、9、13
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的情况

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
博宇通达	15
云哈图新	20

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，为促进软件产业发展，推动我国信息化建设，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（根据《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起降为 13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，第七条政策自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生

产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 11 号）文件，《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司原子公司速通科技、本公司子公司博宇通达符合以上条件，均享受此条加计抵减增值税的优惠政策。

## （2）企业所得税

本公司于 2020 年 7 月 31 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202011000886，有效期三年，自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司博宇通达于 2020 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202011005227，有效期三年，自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司之子公司云哈图新符合小型微利企业的认定标准，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	653.50	13,996.65
银行存款	258,328,429.23	1,361,023,337.55
其他货币资金	456,691,312.78	307,387,538.80
<b>合 计</b>	<b>715,020,395.51</b>	<b>1,668,424,873.00</b>

说明：其他货币资金系外埠存款及保函保证金，其中保函保证金 32,677,370.66 元使用受到限制。

## 2、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,800,000.00	--	9,800,000.00	7,160,000.00	--	7,160,000.00

## 按坏账计提方法分类

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	9,800,000.00	100.00	--	--	9,800,000.00
其中：					
银行承兑汇票	9,800,000.00	100.00	--	--	9,800,000.00
<b>合计</b>	<b>9,800,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>9,800,000.00</b>

续：

类别	上年年末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	7,160,000.00	100.00	--	--	7,160,000.00
其中：					
银行承兑汇票	7,160,000.00	100.00	--	--	7,160,000.00
<b>合计</b>	<b>7,160,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>7,160,000.00</b>

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	772,371,079.76	585,977,191.09
1至2年	220,137,814.00	327,030,892.93
2至3年	191,568,647.86	166,634,505.78
3至4年	114,317,350.08	25,347,336.19
4至5年	22,932,680.30	40,414,996.82
5年以上	178,035,947.13	183,134,473.12
小计	1,499,363,519.13	1,328,539,395.93
减：坏账准备	357,203,921.78	347,448,574.08
<b>合计</b>	<b>1,142,159,597.35</b>	<b>981,090,821.85</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	202,074,890.70	13.48	188,410,804.11	93.24	13,664,086.59
按组合计提坏账准备	1,297,288,628.43	86.52	168,793,117.67	13.01	1,128,495,510.76
其中：					
账龄组合	1,297,288,628.43	86.52	168,793,117.67	13.01	1,128,495,510.76
<b>合计</b>	<b>1,499,363,519.13</b>	<b>100.00</b>	<b>357,203,921.78</b>	<b>23.82</b>	<b>1,142,159,597.35</b>

续：

类别	账面余额		上年年末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	254,454,066.18	19.15	237,808,082.91	93.46	16,645,983.27
按组合计提坏账准备	1,074,085,329.75	80.85	109,640,491.17	10.21	964,444,838.58
其中：					
账龄组合	1,062,538,356.40	79.98	109,640,491.17	10.32	952,897,865.23
无风险组合	11,546,973.35	0.87	--	--	11,546,973.35
<b>合计</b>	<b>1,328,539,395.93</b>	<b>100.00</b>	<b>347,448,574.08</b>	<b>26.15</b>	<b>981,090,821.85</b>

按单项计提坏账准备：

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	预期信用 损失率(%)	
北京中交汇能信息科技有限公司	50,230,388.90	50,230,388.90	100.00	预期无法收回
仁寿宇曦置业有限公司	51,568,504.43	51,568,504.43	100.00	预期无法收回
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	16,345,824.77	16,345,824.77	100.00	预期无法收回
四川都汶公路有限责任公司	3,603,054.00	3,603,054.00	100.00	预期无法收回
北京市路政局门头沟分局	15,396,703.00	15,396,703.00	100.00	预期无法收回

湖南省高速广信科技发展股份有限公司	835,914.00	835,914.00	100.00	预期无法收回
中电建路桥集团有限公司	5,915,372.00	5,915,372.00	100.00	预期无法收回
温州绕城高速公路西南线有限公司	15,761,228.35	12,608,982.68	80.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川雅康高速公路有限责任公司	31,350,254.00	21,945,177.80	70.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川汶马高速公路有限责任公司	11,067,647.25	9,960,882.53	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>202,074,890.70</b>	<b>188,410,804.11</b>	<b>93.24</b>	<b>—</b>

续：

名称	账面余额	上年年末余额		计提理由
		坏账准备	预期信用损失率（%）	
北京中交汇能信息科技有限公司	51,730,388.90	51,730,388.90	100.00	预期无法收回
仁寿宇曦置业有限公司	51,568,504.43	51,568,504.43	100.00	预期无法收回
广州大广高速公路有限公司	12,091,971.98	12,091,971.98	100.00	预期无法收回
福建新大陆电脑股份有限公司	17,409,847.69	17,409,847.69	100.00	预期无法收回
辽宁省高速公路管理局	8,371,195.49	8,371,195.49	100.00	预期无法收回
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	16,695,824.77	16,695,824.77	100.00	预期无法收回
四川都汶公路有限责任公司	3,603,054.00	3,603,054.00	100.00	预期无法收回
北京市路政局门头沟分局	15,396,703.00	15,396,703.00	100.00	预期无法收回
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	3,413,215.99	3,413,215.99	100.00	预期无法收回
湖南省高速广信科技发展股份有限公司	835,914.00	835,914.00	100.00	预期无法收回
中电建路桥集团有限公司	6,282,266.00	5,654,039.40	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
温州绕城高速公路西南线有限公司	18,852,678.56	15,082,142.85	80.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川雅康高速公路有限责任公司	37,134,854.12	25,994,397.88	70.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川汶马高速公路有限责任公司	11,067,647.25	9,960,882.53	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>254,454,066.18</b>	<b>237,808,082.91</b>	<b>93.46</b>	<b>—</b>

按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	768,009,856.76	28,569,966.66	3.72	571,554,621.74	17,847,858.78	3.12
1至2年	217,262,218.00	21,009,256.48	9.67	275,003,768.08	25,246,328.03	9.18
2至3年	145,536,302.73	24,784,832.35	17.03	139,727,704.96	19,030,913.42	13.62
3至4年	97,334,332.65	33,346,742.37	34.26	17,851,694.84	5,155,569.47	28.88
4至5年	18,528,489.16	10,464,890.68	56.48	30,978,650.66	14,937,905.35	48.22
5年以上	50,617,429.13	50,617,429.13	100.00	27,421,916.12	27,421,916.12	100.00
合计	1,297,288,628.43	168,793,117.67	13.01	1,062,538,356.40	109,640,491.17	10.32

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	347,448,574.08
本期计提	29,841,806.72
本期收回或转回	--
本期核销	--
其他变动	-20,086,459.02
期末余额	357,203,921.78

## (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额424,291,362.58元，占应收账款期末余额合计数的比例28.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额68,399,487.63元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,885,876.73	60.98	124,356,933.72	77.21
1至2年	12,621,931.56	19.30	30,882,207.69	19.17
2至3年	10,905,603.86	16.67	5,628,203.10	3.49
3年以上	1,995,396.97	3.05	208,661.72	0.13

合 计	65,408,809.12	100.00	161,076,006.23	100.00
-----	---------------	--------	----------------	--------

## (2) 账龄超过1年的重要预付款项

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
三河市梧集电子产品有限公司	10,775,741.83	16.47
重庆国闵建筑工程有限公司	3,916,744.67	5.99
四川飞达电力建设集团有限公司	2,640,731.23	4.04
北京市首都公路发展集团有限公司	2,240,472.99	3.43
合 计	19,573,690.72	29.93

## (3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额33,412,440.50元，占预付款项期末余额合计数的比例51.08%。

## 5、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收股利	84,888,942.70	--
其他应收款	37,001,531.44	62,948,040.29
合 计	121,890,474.14	62,948,040.29

## (1) 应收股利

项 目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	84,888,942.70	--
小 计	84,888,942.70	--
减：坏账准备	--	--
合 计	84,888,942.70	--

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	24,581,931.21	39,468,531.94
1至2年	4,345,304.99	10,496,949.64
2至3年	7,460,036.53	4,829,305.41
3至4年	1,583,307.51	3,755,235.76

4至5年	586,113.35	12,177,566.32
5年以上	13,960,422.85	17,517,606.66
小计	52,517,116.44	88,245,195.73
减：坏账准备	15,515,585.00	25,297,155.44
<b>合计</b>	<b>37,001,531.44</b>	<b>62,948,040.29</b>

## ②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	38,474,033.63	15,045,716.12	23,428,317.51	45,045,598.50	19,741,881.20	25,303,717.30
代理营业厅及合作机构代收	--	--	--	35,221,003.51	5,053,713.29	30,167,290.22
备用金	5,709,654.15	80,512.87	5,629,141.28	5,455,360.78	301,231.48	5,154,129.30
其他款项	8,333,428.66	389,356.01	7,944,072.65	2,523,232.94	200,329.47	2,322,903.47
<b>合计</b>	<b>52,517,116.44</b>	<b>15,515,585.00</b>	<b>37,001,531.44</b>	<b>88,245,195.73</b>	<b>25,297,155.44</b>	<b>62,948,040.29</b>

## ③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	39,696,931.44	6.79	2,695,400.00	37,001,531.44
保证金	25,653,848.63	8.68	2,225,531.12	23,428,317.51
备用金	5,709,654.15	1.41	80,512.87	5,629,141.28
其他款项	8,333,428.66	4.67	389,356.01	7,944,072.65
<b>合计</b>	<b>39,696,931.44</b>	<b>6.79</b>	<b>2,695,400.00</b>	<b>37,001,531.44</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期		坏账准备	账面价值
		预期信用损失率 (%)			
按单项计提坏账准备	12,820,185.00	100.00		12,820,185.00	--
北京中交汇能信息科技有限公司	12,820,185.00	100.00		12,820,185.00	--
<b>合计</b>	<b>12,820,185.00</b>	<b>100.00</b>		<b>12,820,185.00</b>	<b>--</b>

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的		坏账准备	账面价值
		预期信用损失率 (%)			
按单项计提坏账准备	--	--		--	--
按组合计提坏账准备	74,122,588.47	15.08		11,174,548.18	62,948,040.29
保证金	32,279,182.38	21.44		6,921,696.20	25,357,486.18
备用金	33,918,581.25	11.06		3,751,291.03	30,167,290.22
代理营业厅及合作机构代收款	5,455,360.78	5.52		301,231.48	5,154,129.30
其他款项	2,469,464.06	8.11		200,329.47	2,269,134.59
<b>合计</b>	<b>74,122,588.47</b>	<b>15.08</b>		<b>11,174,548.18</b>	<b>62,948,040.29</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期		坏账准备	账面价值
		预期信用损失率 (%)			
按单项计提坏账准备	14,122,607.26	100		14,122,607.26	--
北京中交汇能信息科技有限公司	12,820,185.00	100		12,820,185.00	--
北京锦晖创业科技服务有限公司	1,302,422.26	100		1,302,422.26	--
<b>合计</b>	<b>14,122,607.26</b>	<b>100.00</b>		<b>14,122,607.26</b>	<b>--</b>

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)		
期初余额	11,174,548.18	--	14,122,607.26	25,297,155.44	
期初余额在本期	--	--	--	--	--
--转入第二阶段	--	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--	--
本期计提	693,504.46	--	--	693,504.46	
本期转回	2,237,245.75	--	--	2,237,245.75	
本期转销	--	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--	--
其他变动	-6,935,406.89	--	-1,302,422.26	-8,237,829.15	
期末余额	2,695,400.00	--	12,820,185.00	15,515,585.00	

## ⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
北京中交汇能信息科技有限公司	保证金	12,820,185.00	5年以上	24.41	12,820,185.00
北京市首都公路发展集团有限公司	其他款项	5,626,111.32	1年以内	10.71	281,305.57
西藏自治区交通运输厅	保证金	3,675,500.00	2至3年	7.00	211,061.93
杭州都市高速公路有限公司	保证金	1,800,000.00	2至3年	3.43	103,363.21
临泉县嗨泊智行停车管理有限公司	保证金	1,000,000.00	2至3年	1.90	57,424.01
合计	—	24,921,796.32	--	47.45	13,473,339.72

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		账面价值	上年年末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备 /合同履约 成本减值准 备		账面余额	跌价准备 /合同履约 成本减值准 备	
库存商品	3,363,486.54	--	3,363,486.54	53,804,139.88	--	53,804,139.88
合同履约成本	1,176,976,812.93	367,233.14	1,176,609,579.79	1,106,062,660.90	367,233.14	1,105,695,427.76
低值易耗品	--	--	--	1,206.44	--	1,206.44
原材料	1,642,754.44	--	1,642,754.44	199,765.33	--	199,765.33
合计	1,181,983,053.91	367,233.14	1,181,615,820.77	1,160,067,772.55	367,233.14	1,159,700,539.41

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	367,233.14	--	--	--	--	367,233.14

## 7、合同资产

项目	期末余额	上年年末余额
合同资产	123,697,588.64	133,904,092.21
减：合同资产减值准备	4,601,550.29	4,217,978.90
小计	119,096,038.35	129,686,113.31
减：列示于其他非流动资产的合同资产	47,410,111.88	64,134,794.02
合计	71,685,926.47	65,551,319.29

## (1) 合同资产减值准备计提情况

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	减值准备 金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	123,697,588.64	100.00	4,601,550.29	3.72	119,096,038.35
其中：					

质保金组合	123,697,588.64	100.00	4,601,550.29	3.72	119,096,038.35
<b>合计</b>	<b>123,697,588.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,601,550.29</b>	<b>3.72</b>	<b>119,096,038.35</b>

续：

类别	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	133,904,092.21	100.00	4,217,978.90	3.15	129,686,113.31
其中：					
质保金组合	133,904,092.21	100.00	4,217,978.90	3.15	129,686,113.31
<b>合计</b>	<b>133,904,092.21</b>	<b>100.00</b>	<b>4,217,978.90</b>	<b>3.15</b>	<b>129,686,113.31</b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：质保金组合

组合	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)	合同资产	坏账准备	预期信用损失率(%)
质保金组合	123,697,588.64	4,601,550.29	3.72	133,904,092.21	4,217,978.90	3.15

(2) 本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动
质保金组合	706,854.47	--	--	-323,283.08

## 8、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期应收款	10,512,279.58	12,585,826.93

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税费	27,248,168.17	46,818,312.59
待抵扣进项税	13,030,692.86	13,140,596.28
待认证进项税	20,029.81	7,764,070.65
预付房租、装修费	19,500.00	--

合 计	40,318,390.84	67,722,979.52
-----	---------------	---------------

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款按性质披露

项 目	期末余额			上年年末余额			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	
分期收款销售商品	4,907,441.32	235,908.84	4,671,532.48	5,952,488.40	283,889.69	5,668,598.71	4.35
其中：未实现融资收益	-189,264.51	--	-189,264.51	-274,694.54	--	-274,694.54	4.35
分期收款提供劳务	12,680,156.10	152,627.93	12,527,528.17	17,762,573.59	183,670.51	17,578,903.08	4.35、7.04
其中：未实现融资收益	-1,210,603.95	--	-1,210,603.95	-1,969,986.78	--	-1,969,986.78	4.35、7.04
小 计	16,187,728.96	388,536.77	15,799,192.19	21,470,380.67	467,560.20	21,002,820.47	--
减：1年内到期的长期应收款	10,900,816.35	388,536.77	10,512,279.58	13,053,387.13	467,560.20	12,585,826.93	--
合 计	5,286,912.61	--	5,286,912.61	8,416,993.54	--	8,416,993.54	--

## (2) 坏账准备计提情况

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	7,770,735.42	100.00	388,536.77	5.00	7,382,198.65	9,351,204.00	100.00	467,560.20	5.00	8,883,643.80
其中：										
中电云科信息技术有限公司	7,770,735.42	100.00	388,536.77	5.00	7,382,198.65	9,351,204.00	100.00	467,560.20	5.00	8,883,643.80
合计	7,770,735.42	100.00	388,536.77	5.00	7,382,198.65	9,351,204.00	100.00	467,560.20	5.00	8,883,643.80

按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
中电云科信息技术有限公司	7,770,735.42	388,536.77	5.00

续：

名 称	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
中电云科信息技术有限公司	9,351,204.00	467,560.20	5.00

### 11、长期股权投资

对联营企业投资：

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动					其他	期末余额	减值准备期末余额
				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			
北京云星宇科技服务有限公司	--	--	--	1,835,493.28	--	59,277,739.58	--	--	--	61,113,232.86	--

### 12、其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
河北迁曹高速公路开发有限公司	29,278,617.00	29,278,617.00

### 13、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	25,165,570.35
2.本期增加金额	--
(1) 固定资产转入	--
3.本期减少金额	--
4.期末余额	25,165,570.35
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	16,684,926.78
2.本期增加金额	1,207,947.24
(1) 计提或摊销	1,207,947.24
(2) 其他增加	--
3.本期减少金额	--
4.期末余额	17,892,874.02
三、减值准备	
1.期初余额	--
2.本期增加金额	--

3、本期减少金额	--
4.期末余额	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	7,272,696.33
2.期初账面价值	8,480,643.57

## 14、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	154,846,332.33	54,419,195.34

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建 筑物	运输设 备	电子设 备	办公设 备	系统设 备	其他设 备	通讯设 施	合 计
一、账面原 值：								
1.期初余额	5,317,599.16	36,406,429.97	25,229,157.33	4,975,104.57	63,601,290.97	34,921,115.63	--	170,450,697.63
2.本期增加 金额	98,331,204.05	2,707,321.94	2,262,373.56	720,693.79	--	5,807,245.16	38,600,783.66	148,429,622.16
(1) 购置	--	2,707,321.94	2,262,373.56	720,693.79	--	912,862.89	26,881,947.06	33,485,199.24
(2) 在建工 程转入	98,331,204.05	--	--	--	--	4,894,382.27	11,718,836.60	114,944,422.92
(3) 其他增 加	--	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少 金额	--	7,242,053.43	1,593,907.24	384,211.41	62,137,153.68	40,160,961.93	--	111,518,287.69
(1) 处置或 报废	--	1,839,365.00	1,593,907.24	205,981.18	129,363.26	11,128.00	--	3,779,744.68
(2) 合并范 围变动减少	--	5,402,688.43	--	178,230.23	62,007,790.42	40,149,833.93	--	107,738,543.01
4.期末余额	103,648,803.21	31,871,698.48	25,897,623.65	5,311,586.95	1,464,137.29	567,398.86	38,600,783.66	207,362,032.10
二、累计折 旧								
1.期初余额	4,217,282.64	26,459,472.07	16,210,864.20	3,745,664.30	44,010,290.19	21,366,713.46	--	116,010,286.86
2.本期增加 金额	255,244.92	3,145,998.31	3,715,610.29	324,536.88	2,596,775.51	1,433,774.96	715,504.67	12,187,445.54
(1) 计提	255,244.92	3,145,998.31	3,715,610.29	324,536.88	2,596,775.51	1,433,774.96	715,504.67	12,187,445.54
(2) 其他增 加	--	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少 金额	--	5,857,106.64	1,511,276.23	272,229.92	45,477,792.21	22,579,885.91	--	75,698,290.91
(1) 处置或 报废	--	1,750,896.75	1,511,276.23	195,682.17	122,895.12	10,571.60	--	3,591,321.87
(2) 合并范 围变动减少	--	4,106,209.89	--	76,547.75	45,354,897.09	22,569,314.31	--	72,106,969.04
4.期末余额	4,472,527.56	23,748,363.74	18,415,198.26	3,797,971.26	1,129,273.49	220,602.51	715,504.67	52,499,441.49
三、减值准 备								

1.期初余额	--	--	6,635.43	14,580.00	--	--	--	21,215.43
2.本期增加 金额	--	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少 金额	--	--	4,957.15	--	--	--	--	4,957.15
(1) 处置或 报废	--	--	4,957.15	--	--	--	--	4,957.15
4.期末余额	--	--	1,678.28	14,580.00	--	--	--	16,258.28
四、账面价值								
1.期末账面 价值	99,176,275.65	8,123,334.74	7,480,747.11	1,499,035.69	334,863.80	346,796.35	37,885,278.99	154,846,332.33
2.期初账面 价值	1,100,316.52	9,946,957.90	9,011,657.70	1,214,860.27	19,591,000.78	13,554,402.17	--	54,419,195.34

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	98,331,204.05	房产证书办理尚未完成

## 15、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	684,207.46	105,568,501.99

## (1) 在建工程明细

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面净值	账面余额	减值 准备	账面净值
通信用基础设施服务项目	446,471.60	--	446,471.60	4,752,443.39	--	4,752,443.39
网络安全改造 加固工程	--	--	--	4,894,382.27	--	4,894,382.27
云计算中心- 房屋建筑物	--	--	--	95,921,676.33	--	95,921,676.33
云计算中心- 改造	237,735.86	--	237,735.86	--	--	--
合 计	<b>684,207.46</b>	<b>--</b>	<b>684,207.46</b>	<b>105,568,501.99</b>	<b>--</b>	<b>105,568,501.99</b>

## (2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	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 (%)	期末余额
通信用基础 设施服务项目	4,752,443.39	7,412,864.81	11,718,836.60	-	--	--	--	446,471.60
网络安全改 造加固工程	4,894,382.27	--	4,894,382.27	-	--	--	--	--

云计算中心-房屋建筑物	95,921,676.33	2,409,527.72	98,331,204.05	-	--	--	--	--
云计算中心-改造	--	237,735.86	--	-	--	--	--	237,735.86
<b>合计</b>	<b>105,568,501.99</b>	<b>10,060,128.39</b>	<b>114,944,422.92</b>	-	--	--	--	<b>684,207.46</b>

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
通信用基础设施服务项目	73,500,000.00	16.55	20.00	自筹
云计算中心-改造	82,000,000.00	0.29	1.00	自筹

## 16、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.期初余额	12,098,238.44
2.本期增加金额	27,803,533.48
(1) 租入	27,803,533.48
3.本期减少金额	11,713,023.35
(1) 其他减少	11,713,023.35
4. 期末余额	28,188,748.57
二、累计折旧	
1.期初余额	5,103,952.56
2.本期增加金额	6,475,237.89
(1) 计提	6,475,237.89
3.本期减少金额	6,338,777.37
(1) 其他减少	6,338,777.37
4. 期末余额	5,240,413.08
三、减值准备	
1.期初余额	--
2.本期增加金额	--
3.本期减少金额	--
4. 期末余额	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	22,948,335.49
2.期初账面价值	6,994,285.88

## 17、无形资产

## 无形资产情况

项 目	专 利 技 术	软 件 著 作 权	软 件 使 用 权	土 地 使 用 权	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	855,449.59	2,614,636.59	13,868,136.20	14,978,225.01	32,316,447.39
2.本期增加金额	--	--	57,522.12	--	57,522.12
(1) 购置	--	--	57,522.12	--	57,522.12
(2) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	7,650,834.71	--	7,650,834.71
(1) 合并范围变动	--	--	7,650,834.71	--	7,650,834.71
减少					
4.期末余额	855,449.59	2,614,636.59	6,274,823.61	14,978,225.01	24,723,134.80
二、累计摊销					
1. 期初余额	734,261.18	2,337,938.13	8,410,962.15	46,998.81	11,530,160.27
2.本期增加金额	85,545.05	242,798.90	1,030,436.75	563,985.72	1,922,766.42
(1) 计提	85,545.05	242,798.90	1,030,436.75	563,985.72	1,922,766.42
(2) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	5,529,865.62	--	5,529,865.62
(1) 合并范围变动	--	--	5,529,865.62	--	5,529,865.62
减少					
4. 期末余额	819,806.23	2,580,737.03	3,911,533.28	610,984.53	7,923,061.07
三、减值准备					
1. 期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,643.36	33,899.56	2,363,290.33	14,367,240.48	16,800,073.73
2.期初账面价值	121,188.41	276,698.46	5,457,174.05	14,931,226.20	20,786,287.12

## 18、商誉

## (1) 商誉账面原值

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	处 置	
博宇通达	2,695,261.76	--	--	2,695,261.76

## (2) 商誉减值准备

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
博宇通达	--	--	--	--

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为3%（上期：3%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.56%（上期：14.36%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

## 19、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	62,524.45	--	30,011.64	--	32,512.81

## 20、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应 纳税暂时性差 异	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应 纳税暂时性差 异	递延所得 税资产/负债
递延所得税资产：				
减值准备	378,012,683.04	56,701,777.45	377,819,717.19	56,600,043.39
预提费用	92,551,743.65	13,882,761.55	84,608,761.36	12,691,314.20
党建工作经费	4,923,693.27	738,553.99	5,642,979.95	838,782.01
无形资产摊销期限 小于税法摊销年限	--	--	1,402,864.26	210,429.64
未实现内部损益	7,556,369.78	1,133,455.47	10,469,555.21	1,570,433.28
可弥补亏损	3,053,393.06	458,008.96	--	--
使用权资产	296,349.61	44,452.44	--	--
小 计	486,394,232.41	72,959,009.86	479,943,877.97	71,911,002.52
递延所得税负债：				

固定资产加速折旧	--	--	288,389.32	43,258.40
子公司资产评估增值	57,669.13	8,650.37	178,183.95	26,727.61
小计	<b>57,669.13</b>	<b>8,650.37</b>	<b>466,573.27</b>	<b>69,986.01</b>

## 21、其他非流动资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上到期的质保金	49,241,910.95	1,831,799.07	47,410,111.88	66,220,747.58	2,085,953.56	64,134,794.02
未来一年以上到期的定期存款	--	--	--	565,739,933.33	--	565,739,933.33
预付购置长期资产相关款项	277,985.98	--	277,985.98	--	--	--
合计	<b>49,519,896.93</b>	<b>1,831,799.07</b>	<b>47,688,097.86</b>	<b>631,960,680.91</b>	<b>2,085,953.56</b>	<b>629,874,727.35</b>

## 22、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	--	34,920,699.66

## 23、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	46,148,746.04	3,485,210.77
商业承兑汇票	15,000,000.00	--
合计	<b>61,148,746.04</b>	<b>3,485,210.77</b>

## 24、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	1,033,167,023.16	816,359,970.81
劳务及安装费	620,527,564.89	592,821,958.11
其他	--	2,225,473.02
合计	<b>1,653,694,588.05</b>	<b>1,411,407,401.94</b>

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
-----	------	------------

北京聚利科技有限公司	22,444,770.37	未结算
上海进贤机电科技有限公司	17,360,379.55	未结算
路宇航（北京）科技有限公司	14,565,007.68	未结算
河北交投智能交通技术有限责任公司	11,557,778.63	未结算
上海搜林信息技术有限公司	7,968,353.62	未结算
云南路翔智联生态城市发展股份有限公司	6,925,863.66	未结算
北京路桥方舟交通科技发展有限公司	5,799,775.00	未结算
四川龙玉腾建设工程有限公司	5,718,117.83	未结算
重庆伯爵王照明设计工程有限公司	5,635,809.70	未结算
广州奥晟交通科技有限公司	5,314,576.90	未结算
北京谊远达建筑工程有限公司	5,038,757.08	未结算
<b>合 计</b>	<b>108,329,190.02</b>	<b>——</b>

## 25、预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
房租	1,662,712.72	1,933,011.18

说明：期末，无账龄超过1年的重要预收款项。

## 26、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
项目工程款	912,273,483.33	1,181,656,491.34
货款	--	26,122,818.83
其他	--	24,614,343.51
<b>合 计</b>	<b>912,273,483.33</b>	<b>1,232,393,653.68</b>

## 27、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	82,988,286.21	266,473,348.70	308,109,133.87	41,352,501.04
离职后福利-设定提存计划	4,108,443.55	45,699,515.06	44,256,695.50	5,551,263.11
辞退福利	--	18,274.28	18,274.28	--
<b>合 计</b>	<b>87,096,729.76</b>	<b>312,191,138.04</b>	<b>352,384,103.65</b>	<b>46,903,764.15</b>

## (1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

工资、奖金、津贴和补贴	28,820,285.88	229,597,683.06	245,089,588.25	13,328,380.69
职工福利费	808,112.65	6,287,925.69	6,445,446.83	650,591.51
社会保险费	35,185,564.87	8,889,378.45	23,817,483.55	20,257,459.77
其中：1. 医疗保险费	35,084,838.61	6,792,087.95	21,744,009.97	20,132,916.59
2. 工伤保险费	92,661.51	2,071,880.91	2,040,711.52	123,830.90
3. 生育保险费	8,064.75	25,409.59	32,762.06	712.28
住房公积金	48,262.42	26,034,779.08	26,080,347.50	2,694.00
工会经费和职工教育经费	18,126,060.39	-4,336,417.58	6,676,267.74	7,113,375.07
<b>合 计</b>	<b>82,988,286.21</b>	<b>266,473,348.70</b>	<b>308,109,133.87</b>	<b>41,352,501.04</b>

## (2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	4,108,443.55	45,699,515.06	44,256,695.50	5,551,263.11
其中：基本养老保险费	3,193,252.48	34,262,729.34	32,951,462.62	4,504,519.20
失业保险费	99,811.71	1,071,405.62	1,030,447.33	140,770.00
企业年金缴费	815,379.36	10,365,380.10	10,274,785.55	905,973.91
<b>合 计</b>	<b>4,108,443.55</b>	<b>45,699,515.06</b>	<b>44,256,695.50</b>	<b>5,551,263.11</b>

## (3) 辞退福利

说明：辞退福利为发放的辞退补偿金。

## 28、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
企业所得税	8,502,296.65	15,498,579.64
个人所得税	2,135,123.76	6,767,967.66
增值税	397,193.68	1,449,214.17
城市维护建设税	--	94,679.31
教育费附加	--	67,628.08
<b>合 计</b>	<b>11,034,614.09</b>	<b>23,878,068.86</b>

## 29、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	31,668,767.77	1,261,897,460.31

其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
预存充值款	--	1,039,096,644.89
清分通行费	--	132,370,732.68
其他往来款	31,496,767.77	75,810,512.74
押金及保证金	172,000.00	14,619,570.00
<b>合 计</b>	<b>31,668,767.77</b>	<b>1,261,897,460.31</b>

说明：期末，无账龄超过1年的重要其他应付款。

### 30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	9,215,543.49	5,496,914.97

### 31、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	90,039,527.14	72,595,465.05

### 32、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	20,844,543.43	5,874,690.44
减：一年内到期的租赁 负债	9,215,543.49	5,496,914.97
<b>合 计</b>	<b>11,628,999.94</b>	<b>377,775.47</b>

### 33、股本（单位：股）

股东名称	期初余额		本期增加	本 期 减 少	期末余额	
	股本金额	比例( %)			股本金额	比例( %)
北京市首都 公路发展集团 有限公司	106,421,040.00	49.270	--	--	106,421,040.00	48.952
首都高速公 路发展有限公 司	65,100,240.00	30.140	--	--	65,100,240.00	29.945
北京首发投 资控股有限公 司	30,132,000.00	13.950	1,400,000.00	--	31,532,000.00	14.504
北京京国发 股权投资基金 (有限合伙)	14,346,720.00	6.640	--	--	14,346,720.00	6.599

合计	216,000,000.00	100.00	1,400,000.00	--	217,400,000.00	100.00
----	----------------	--------	--------------	----	----------------	--------

说明：根据《北京云星宇交通科技股份有限公司股票定向发行说明书》公告说明，公司向北京首发投资控股有限公司定向发行普通股140.00万股，发行股票价格为7.22元/股，募集资金总额为1,010.80万元，截至2022年10月12日止，公司已收到募集资金总1,010.80万元。其中，计入股本人民币140.00万元，计入资本公积（股本溢价）870.80万元。

#### 34、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	103,477,718.42	8,708,000.00	--	112,185,718.42

说明：根据《北京云星宇交通科技股份有限公司股票定向发行说明书》公告说明，公司向北京首发投资控股有限公司定向发行普通股140.00万股，发行股票价格为7.22元/股，募集资金总额为1,010.80万元，截至2022年10月12日止，公司已收到募集资金总1,010.80万元。其中，计入股本人民币140.00万元，计入资本公积（股本溢价）870.80万元。

#### 35、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,656,266.37	26,302,626.67	--	68,958,893.04

#### 36、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	544,515,303.08	443,418,962.53	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 期初未分配利润	544,515,303.08	443,418,962.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,588,985.80	110,037,761.31	--
减：提取法定盈余公积	26,302,626.67	8,941,420.76	10.00%
应付普通股股利	69,120,000.00	--	--
期末未分配利润	547,681,662.21	544,515,303.08	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,382.72	2,735,955.67	--

## 37、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,394,447,260.32	2,007,616,172.33	2,752,107,916.25	2,272,926,038.84
其他业务	2,840,813.95	1,207,947.24	3,134,647.72	839,584.14
<b>合计</b>	<b>2,397,288,074.27</b>	<b>2,008,824,119.57</b>	<b>2,755,242,563.97</b>	<b>2,273,765,622.98</b>

## (2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
智慧交通系统集成	1,839,227,617.27	1,601,723,987.45	1,888,728,841.11	1,654,568,227.86
智慧交通技术服务	426,758,573.73	301,522,560.47	726,027,854.17	519,057,680.58
商品销售及其他	128,461,069.32	104,369,624.41	137,351,220.97	99,300,130.40
小计	2,394,447,260.32	2,007,616,172.33	2,752,107,916.25	2,272,926,038.84
其他业务：				
租赁收入	2,840,813.95	1,207,947.24	3,134,647.72	839,584.14
小计	2,840,813.95	1,207,947.24	3,134,647.72	839,584.14
<b>合 计</b>	<b>2,397,288,074.27</b>	<b>2,008,824,119.57</b>	<b>2,755,242,563.97</b>	<b>2,273,765,622.98</b>

## (3) 营业收入分解信息

营业收入类型	本期发生额				合计
	智慧交通系统集成	智慧交通技术服务	商品销售及其他	租赁收入	
主营业务收入	1,839,227,617.27	426,758,573.73	128,461,069.32	--	2,394,447,260.32
其中：在某一时点确认	1,839,227,617.27	251,431,220.62	121,943,090.10	--	2,212,601,927.99
在某一时段确认	--	175,327,353.11	6,517,979.22	--	181,845,332.33
其他业务收入	--	--	--	2,840,813.95	2,840,813.95
其中：在某一时点确认	--	--	--	--	--
在某一时段确认	--	--	--	--	--

租	--	--	--	2,840,813.95	2,840,813.95
赁收入					
<b>合 计</b>	<b>1,839,227,617.27</b>	<b>426,758,573.73</b>	<b>128,461,069.32</b>	<b>2,840,813.95</b>	<b>2,397,288,074.27</b>

续：

营业收入类型	上期发生额			租赁收入	合计
	智慧交通系统集成	智慧交通技术服务	商品销售及其他		
主营业务收入	1,888,728,841.11	726,027,854.17	137,351,220.97	--	2,752,107,916.25
其中：在某一时点确认	1,888,728,841.11	576,402,148.47	137,351,220.97	--	2,602,482,210.55
在某一时段确认	--	149,625,705.70	--	--	149,625,705.70
其他业务收入	--	--	--	3,134,647.72	3,134,647.72
其中：在某一时点确认	--	--	--	--	--
在某一时段确认	--	--	--	--	--
租赁收入	--	--	--	3,134,647.72	3,134,647.72
<b>合 计</b>	<b>1,888,728,841.11</b>	<b>726,027,854.17</b>	<b>137,351,220.97</b>	<b>3,134,647.72</b>	<b>2,755,242,563.97</b>

## 38、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,096,007.30	1,697,958.11
教育费附加	897,348.09	1,541,241.05
房产税	399,559.52	578,290.07
土地使用税	9,437.86	2,012.16
车船使用税	133,620.02	101,998.48
印花税	1,363,443.04	1,267,391.51
其他税费	41,427.44	188,284.42
<b>合计</b>	<b>3,940,843.27</b>	<b>5,377,175.80</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 39、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,812,912.74	48,032,983.88
办公费	5,869,138.10	6,767,603.14
营销费	3,772,445.23	22,866,043.67
折旧及摊销	1,816,442.88	2,230,512.00

房租	1,057,364.46	1,311,375.74
代理费	742,755.00	--
投标费用	680,660.26	761,306.18
<b>合计</b>	<b>54,751,718.67</b>	<b>81,969,824.61</b>

## 40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,412,419.40	72,454,995.37
中介机构服务费	9,648,288.51	7,930,840.18
折旧及摊销	6,234,664.45	3,128,042.86
装修费	6,081,837.52	5,161,486.28
房租	5,096,236.05	15,559,247.69
后勤费用及安全消防	4,781,193.89	6,764,324.03
办公费用	2,188,419.90	2,525,692.44
广告宣传费	1,351,538.92	2,250,978.75
车辆使用费	241,420.05	528,108.82
差旅费	233,161.36	796,384.08
其他费用	2,582,466.48	5,637,474.10
<b>合计</b>	<b>98,851,646.53</b>	<b>122,737,574.60</b>

## 41、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,272,756.19	82,549,180.03
外协费用	14,947,689.51	56,927,203.55
折旧及摊销	3,013,029.90	1,408,223.07
租赁费	1,947,379.17	3,432,346.52
咨询评审费	494,889.08	890,284.30
办公费用	17,836.49	902,778.72
差旅费	17,439.82	110,270.27
其他费用	1,604,631.21	1,348,164.06
<b>合计</b>	<b>126,315,651.37</b>	<b>147,568,450.52</b>

## 42、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,053,026.70	1,243,507.21

减：利息收入	15,451,144.76	45,672,307.86
手续费及其他	261,676.34	684,432.24
<b>合 计</b>	<b>-14,136,441.72</b>	<b>-43,744,368.41</b>

## 43、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	995,448.17	4,218,350.53	与收益相关
进项税加计扣除	1,549,293.31	1,811,026.47	与收益相关
个人所得税手续费返还	442,961.77	343,459.85	与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,987,703.25</b>	<b>6,372,836.85</b>	——

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、54、政府补助。

## 44、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,854,488.30	--
处置长期股权投资产生的投资收益	26,264,776.80	--
交易性金融资产持有期间的投资收益	557,594.56	--
<b>合计</b>	<b>29,676,859.66</b>	<b>--</b>

## 45、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-29,591,538.15	-38,425,889.50
其他应收款坏账损失	1,293,472.72	-2,862,725.24
长期应收款坏账损失	79,023.43	-467,560.20
<b>合 计</b>	<b>-28,219,042.00</b>	<b>-41,756,174.94</b>

## 46、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-706,854.47	3,613,789.64
存货跌价损失	--	--
<b>合 计</b>	<b>-706,854.47</b>	<b>3,613,789.64</b>

## 47、资产处置收益（损失以“-”填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

固定资产处置利得（损失以“-”填列）	695,475.92	44,122.98
--------------------	------------	-----------

## 48、营业外收入

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
无需支付的应付款项	2,022,048.99	--	2,022,048.99
其他	272,512.61	75,235.50	272,512.61
<b>合计</b>	<b>2,294,561.60</b>	<b>75,235.50</b>	<b>2,294,561.60</b>

## 49、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	29,000.00	270,240.34	29,000.00
非流动资产毁损报废损失	--	707.15	--
其他	--	9,000.00	--
<b>合 计</b>	<b>29,000.00</b>	<b>279,947.49</b>	<b>29,000.00</b>

## 50、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,855,463.37	21,097,514.67
递延所得税费用	-5,766,262.63	-7,586,849.56
<b>合 计</b>	<b>23,089,200.74</b>	<b>13,510,665.11</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	125,440,240.54	135,638,146.41
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	18,816,036.08	20,345,721.96
某些子公司适用不同税率的影响	-196,454.51	-108,102.83
对以前期间当期所得税的调整	-393,314.64	690,961.60
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	-428,173.25	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	651,771.19	-7,588.59
税率变动对期初递延所得税余额的影响	80,579.16	-75,000.00
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-55,531.63	-2,529.37

未确认可抵扣亏损的纳税影响	33,536.68	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,567,208.08	-7,331,954.68
其他	9,147,959.74	-842.98
所得税费用	23,089,200.74	13,510,665.11

## 51、现金流量表项目注释

### （1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
通行费收款	3,144,546,818.10	10,549,744,828.07
收到汇票保证金	44,019,666.56	52,666,332.88
利息收入	8,178,220.39	15,935,123.15
其他往来	17,109,906.65	7,287,558.27
政府补助	995,448.17	3,801,278.34
其他	1,263,862.35	418,695.35
合并范围外关联方往来	--	75,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,216,113,922.22</b>	<b>10,629,928,816.06</b>

### （2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
通行费支付	3,137,506,587.85	10,711,587,684.46
期间费用	64,627,216.72	135,228,665.30
支付汇票保证金	32,677,370.66	44,019,666.56
往来款	27,611,637.87	37,547,088.13
其他	29,000.00	279,947.49
合并范围外关联方往来	8,667,414.42	--
<b>合 计</b>	<b>3,271,119,227.52</b>	<b>10,928,663,051.94</b>

### （3）收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
长期应收款利息	844,812.86	1,425,532.31
定期存款利息收入	2,805,205.25	--
企业合并增加	--	4,445.06
<b>合计</b>	<b>3,650,018.11</b>	<b>1,429,977.37</b>

### （4）支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金及现金等价物净额	897,049,197.70	--

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	11,573,282.17	6,506,099.71

## 52、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,351,039.80	122,127,481.30
加：资产减值损失	706,854.47	-3,613,789.64
信用减值损失	28,219,042.00	41,756,174.94
固定资产折旧、投资性房地产折旧	13,395,392.78	16,723,364.05
使用权资产折旧	6,475,237.89	5,103,952.56
无形资产摊销	1,922,766.42	1,991,735.74
长期待摊费用摊销	30,011.64	30,011.64
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）	-695,475.92	-44,122.98
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,306,525.75	-23,172,341.06
投资损失（收益以“—”号填列）	-29,676,859.66	--
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,048,007.34	-7,549,332.78
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-61,335.64	-37,516.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,915,281.36	433,143,829.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-202,329,429.43	107,764,881.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	90,131,780.91	-580,793,041.03
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-15,800,789.19	113,431,286.90

## 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	——	——
当期新增的使用权资产	27,803,533.48	1,084,576.65

## 3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	682,343,024.85	1,516,764,223.81
减：现金的期初余额	1,516,764,223.81	2,208,052,260.36
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	-834,421,198.96	-691,288,036.55

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	682,343,024.85	1,516,764,223.81
其中：库存现金	653.50	13,996.65
可随时用于支付的银行存款	258,328,429.23	1,361,023,337.55
可随时用于支付的其他货币资金	424,013,942.12	155,726,889.61
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	682,343,024.85	1,516,764,223.81

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,677,370.66	保函保证金

## 54、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
“创新十二条”奖励收益	财政拨款	1,850,000.00	600,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	317,728.34	374,622.50	其他收益	与收益相关
收到以工代训补贴（北京市丰台区社会保险基金管理中心）	财政拨款	--	7,700.00	其他收益	与收益相关
“六税两费”减	财政拨款	--	7,625.67	其他收益	与收益相关

免	款				
专利资助金	财政拨款	1,450.00	4,000.00	其他收益	与收益相关
一次性扩岗补贴	财政拨款	--	1,500.00	其他收益	与收益相关
丰台科技园“丰台九条”奖金	财政拨款	1,614,500.00	--	其他收益	与收益相关
企业奖励资金	财政拨款	339,796.00	--	其他收益	与收益相关
2020年度即征即退款（信息发布软件产品V1.0）	财政拨款	77,276.19	--	其他收益	与收益相关
残疾人就业岗位补贴	财政拨款	17,600.00	--	其他收益	与收益相关
合计	——	<b>4,218,350.53</b>	<b>995,448.17</b>	——	——

说明：

① 本公司根据中关村科技园区丰台园管理委员会印发关于《中关村丰台科技园支持高精尖产业发展和科技创新的措施》的通知，收到中关村科技园区丰台园管委会奖励款**600,000.00**元。

② 本公司及子公司博宇通达、速通科技收到北京市社会保险事业管理中心稳岗补贴**374,622.50**元。

③ 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号）、《国家税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（2022年第3号），子公司速通科技收到“六税两费”减免税费**7,625.67**。

④ 子公司博宇通达收到北京市丰台区社会保险基金管理中心发放的以工代训补贴**7,700.00**元。

⑤ 本公司收到国家知识产权局专利局北京代办处发放的专利资助金**3,000.00**元。子公司博宇通达收到国家知识产权局专利局北京代办处发放的专利资助金**1,000.00**元。

⑥ 本公司收到由北京市丰台区社会保险基金管理中心代办发放一次性扩岗补助**1,500.00**元。

## 六、合并范围的变动

### 1、处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	合并财务报表中与该子公司相关的商誉

						公司净资产 份额的差额	
北京速通科 技术有限公司	120,809,595.64	60.00	现金	2022/4/24	产权交易合 同	13,256,827.11	--

续：

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股权 的比例	丧失控制权 之日剩余股权 的账面价值	丧失控制权 之日剩余股权 的公允价值	按公允价值 重新计量产生 的利得/损失	丧失控制权 之日剩余股权 的公允价值的 确定方法及主 要假设	与原子公司 股权投资相关 的其他综合收 益转入投资损 益的金额
北京速通科 技术有限公司	--	--	--	--	—	--

说明：2022年4月24日，公司与北京市首都公路发展集团有限公司（以下简称“首发集团”）签订《产权交易合同》，约定将速通科技公司60%的股权全部转让给首发集团。

## 2、其他

本期公司出资550万元，与上海哈啰普惠科技有限公司（曾用名“上海钧正网络科技有限公司”）、麦图（北京）管理咨询有限公司共同投资设立云哈图新公司，持股比例55%，云哈图新公司纳入合并范围。

本期原子公司北京云星宇科技服务有限公司通过公开挂牌引入投资者增资扩股，由成都交通信息港有限责任公司出资1.10亿元，持股比例65%，云星宇公司持股比例由100%下降至35%，从控制转为重大影响，不再纳入合并报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
博宇通达	北京市	北京市	服务业	100.00	--	收购
迅捷驰	北京市	北京市	服务业	100.00	--	收购
云哈图新	北京市	北京市	服务业	55.00	--	设立

#### (1) 重要的非全资子公司

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
云哈图新	45.00	11,313.12	--	4,511,313.12

#### (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
云哈图新	13,568,609.94	203,694.72	13,772,304.66	3,747,164.39	--	3,747,164.39

续（1）：

子公司名称	上年年末余额					
	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
云哈图新	--	--	--	--	--	--

续（2）：

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
云哈图新	3,374,176.32	25,140.27	25,140.27	-119,388.54	--	--	--	--

## 2、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

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	
北云服务	成都市	北京市	服务业	35.00	--	权益法

### （2）重要联营企业的主要财务信息

项目	北云服务	
	期末余额	上年年末余额
流动资产	319,438,068.37	322,300,764.88
其中：现金和现金等价物	136,145,847.44	117,259,670.40
非流动资产	5,156,142.10	9,233,581.85
资产合计	324,594,210.47	331,534,346.73
流动负债	160,598,529.61	189,063,034.96
非流动负债	--	--
负债合计	160,598,529.61	189,063,034.96
净资产	163,995,680.86	142,471,311.77
其中：少数股东权益	--	--

归属于母公司的所有者权益	163,995,680.86	142,471,311.77
按持股比例计算的净资产份额	57,398,488.30	--
对联营企业权益投资的账面价值	57,398,488.30	--
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--

续：

项 目	北云服务	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	187,180,128.62	298,945,327.36
财务费用	-1,656,479.46	42,675.04
所得税费用	11,515,516.78	7,338,865.05
净利润	34,998,702.64	49,208,646.35
综合收益总额	34,998,702.64	49,208,646.35
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--

## 八、金融工具风险管理

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

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市

场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的**28.30%**（2021年：**34.14%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**47.45%**（2021年：**31.10%**）。

### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2022年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为158,000.00万元（2021年12月31日：160,211.00万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一年至 三年以 内	三年至 五年以 内	五年 以上	
金融资产：					
货币资金	71,502.04	--	--	--	71,502.04
应收账款	114,215.96	--	--	--	114,215.96
其他应收款	12,189.05	--	--	--	12,189.05
其他流动资产	4,031.84	--	--	--	4,031.84
其他非流动资产	4,768.81	--	--	--	4,768.81
金融资产合计	206,707.70	--	--	--	206,707.70
金融负债：					
短期借款	--	--	--	--	--
应付票据	6,114.87	--	--	--	6,114.87
应付账款	165,369.46	--	--	--	165,369.46
其他应付款	3,166.88	--	--	--	3,166.88
金融负债和或有负债合计	174,651.21	--	--	--	174,651.21

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	上年年末余额				合计
	一年以内	一年至 三年以 内	三年至 五年以 内	五年 以上	
金融资产：					
货币资金	166,842.49	--	--	--	166,842.49
应收账款	98,109.08	--	--	--	98,109.08
其他应收款	6,294.80	--	--	--	6,294.80
其他流动资产	6,772.30	--	--	--	6,772.30
其他非流动资产	62,987.47	--	--	--	62,987.47

金融资产合计	339,619.17	--	--	--	339,619.17
金融负债：					
短期借款	3,492.07	--	--	--	3,492.07
应付票据	348.52	--	--	--	348.52
应付账款	141,140.74	--	--	--	141,140.74
其他应付款	126,189.75	--	--	--	126,189.75
金融负债和或有负债合计	271,171.08	--	--	--	271,171.08

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

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

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融资产	1,579.92	58,674.27
其中：货币资金	--	--

一年以内到期的非流动资产	1,051.23	1,258.58
长期应收款	528.69	841.70
其他非流动资产	--	56,573.99
金融负债	--	--
其中：应付债券	--	--
<b>合计</b>	<b>1,579.92</b>	<b>58,674.27</b>
浮动利率金融工具		
金融资产	71,502.04	166,842.49
其中：货币资金	71,502.04	166,842.49
<b>合计</b>	<b>71,502.04</b>	<b>166,842.49</b>

于2022年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约1.41万元（2021年12月31日：14.45万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2022年12月31日，本公司的资产负债率为74.85%（2021年12月31日：80.70%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例(%)	母公司对本公司表决权比例(%)
首发集团	北京市	北京高速公路建设、运营管理、筹融资和相关产业经营	3,057,800.00	48.952	48.952

本公司实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司不存在合营企业。

重要联营企业情况详见附注七、2。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京速通科技有限公司	同一母公司
北京奥科瑞检测技术开发有限公司	同一母公司
北京市首发工贸有限责任公司	同一母公司
北京市首发天人生态景观有限公司	同一母公司
北京静态交通投资运营有限公司	同一母公司
北京市首发高速公路建设管理有限责任公司	同一母公司
北京市公联公路联络线有限责任公司	同一母公司
北京首发投资控股有限公司	同一母公司
北京公联洁达公路养护工程有限公司	母公司控制的其他企业
北京首发公路养护工程有限公司	同一母公司
北京首发物流枢纽有限公司	母公司控制的其他企业
北京公联交通枢纽建设管理有限公司	母公司控制的其他企业
北京市万源通加油站有限公司	母公司控制的其他企业
北京易路行技术有限公司	母公司控制的其他企业
北京太利物业管理有限责任公司	母公司控制的其他企业
北京首发智慧物流有限责任公司	母公司控制的其他企业
北京公联客运站经营有限公司	母公司控制的其他企业
北京首发咨询有限公司	母公司控制的其他企业
北京首都高速公路发展有限公司	母公司具有重大影响的企业
北京通达京承高速公路有限公司	母公司具有重大影响的企业
北京首都环线高速公路有限公司	母公司具有重大影响的企业

北京兴延高速公路有限公司	母公司具有重大影响的企业
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	母公司具有重大影响的企业
北京路捷通公路养护有限公司	母公司的合营企业
北京云星宇科技服务有限公司	本公司的联营企业
北京海博票务服务有限公司	北京市公联公路联络线有限责任公司持股 100%的企业
北京静态交通安达停车管理有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 100%的企业
北京静态交通资产管理有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 100%的企业
北京静态交通昌平建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 100%的企业
北京静态交通怀柔建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 70%的企业
北京静态交通平谷建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 70%的企业
北京静态交通密云建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 65%的企业
北京静态交通延庆建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 65%的企业
北京静态交通石景山投资运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 60%的企业
北京静态交通顺义投资运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 60%的企业
北京静态交通丰台投资运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 51%的企业
北京京门静态交通建设运营有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 49%的企业
北京首中静态交通停车管理有限公司	北京静态交通投资运营有限公司持股 20%的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 关联采购与销售情况

#### ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云星宇科技服务有限公司	采购商品	176,655,808.32	--
北京奥科瑞检测技术开发有限公司	接受劳务	6,619,207.54	10,624,160.00
首发集团	接受劳务	1,168,795.35	1,342,219.80

北京速通科技有限公司	接受劳务	1,265,283.03	--
北京速通科技有限公司	采购商品	158,053.10	--
北京公联洁达公路养护工程有限公司	接受劳务	1,146,946.98	582,571.33
北京首发公路养护工程有限公司	接受劳务	5,667,478.57	2,173,033.63
北京市首发工贸有限责任公司	接受劳务	--	156,163.00
北京首发物流枢纽有限公司	接受劳务	--	66,702.00
北京首都高速公路发展有限公司	接受劳务	--	66,666.67
北京市首发天人生态景观有限公司	接受劳务	75,471.70	60,000.00
北京静态交通投资运营有限公司	接受劳务	--	16,992.50
北京太利物业管理有限责任公司	接受劳务	785,431.19	0.00

## ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首发集团	智慧交通技术服务	325,189,386.86	552,381,854.96
首发集团	智慧交通系统集成	201,843,382.96	278,205,592.19
首发集团	商品销售及其他	5,224,441.62	11,386,211.30
北京市公联公路联络线有限责任公司	智慧交通系统集成	310,535,504.09	--
北京通达京承高速公路有限公司	智慧交通系统集成	76,396,377.69	--
北京通达京承高速公路有限公司	智慧交通技术服务	6,299,269.54	14,460,163.22
北京通达京承高速公路有限公司	商品销售及其他	28,203.54	-12,605.57
北京首都环线高速公路有限公司	智慧交通技术服务	4,836,993.76	12,633,546.44
北京首都环线高速公路有限公司	智慧交通系统集成	3,843,362.38	--
北京静态交通丰台投资运营有限公司	智慧交通技术服务	7,995,230.94	3,340,188.68
北京静态交通丰台投资运营有限公司	智慧交通系统集成	201,198.23	89,305,722.91
北京速通科技有限公司	智慧交通技术服务	3,840,156.84	--
北京速通科技有限公司	商品销售及其他	524,005.67	--
北京市首发工贸有限责任公司	智慧交通系统集成	3,221,875.68	4,213,716.38
北京市首发工贸有限责任公司	商品销售及其他	840,823.16	--

北京市首发工贸有限责任公司	智慧交通技术服务	--	5,651,256.84
北京兴延高速公路有限公司	智慧交通技术服务	2,956,790.13	6,454,920.90
北京兴延高速公路有限公司	智慧交通系统集成	556,566.77	--
北京兴延高速公路有限公司	商品销售及其他	14,030.28	53,097.35
北京静态交通投资运营有限公司	智慧交通系统集成	3,054,215.18	--
北京静态交通投资运营有限公司	商品销售及其他	120,176.99	--
北京华北投新机场北线高速公路有限公司	智慧交通技术服务	1,548,008.13	856,277.94
北京公联交通枢纽建设管理有限公司	智慧交通系统集成	1,078,964.57	2,538,122.73
北京公联交通枢纽建设管理有限公司	商品销售及其他	12,634.53	--
北京公联交通枢纽建设管理有限公司	智慧交通技术服务	3,539.82	1,952,718.87
北京首发物流枢纽有限公司	智慧交通技术服务	633,856.66	55,837.74
北京首发物流枢纽有限公司	商品销售及其他	--	146,539.82
北京公联洁达公路养护工程有限公司	智慧交通技术服务	613,207.53	--
北京静态交通安达停车管理有限公司	智慧交通系统集成	503,389.10	874,828.66
北京静态交通昌平建设运营有限公司	智慧交通系统集成	438,644.92	--
北京静态交通延庆建设运营有限公司	智慧交通系统集成	365,304.58	--
北京静态交通石景山投资运营有限公司	智慧交通技术服务	257,547.17	--
北京静态交通石景山投资运营有限公司	智慧交通系统集成	--	43,485.63
北京首中静态交通停车管理有限公司	智慧交通技术服务	219,710.34	539,370.18
北京静态交通密云建设运营有限公司	智慧交通系统集成	201,730.31	6,002,820.77
北京市首发天人生态景观有限公司	智慧交通技术服务	150,652.46	295,943.36
北京首都高速公路发展有限公司	智慧交通技术服务	106,451.86	5,443,814.04
北京首都高速公路发展有限公司	智慧交通系统集成	--	507,018.39
北京首都高速公路发展有限公司	商品销售及其他	--	--
北京易路行技术有限公司	智慧交通技术服务	98,912.94	--
北京易路行技术有限公司	智慧交通系统集成	--	--
北京首发投资控股有限公司	智慧交通技术服务	91,981.13	--

北京京门静态交通建设运营有限公司	智慧交通系统集成	90,620.72	135,104.35
北京静态交通怀柔建设运营有限公司	智慧交通系统集成	72,320.52	45,037.92
北京海博票务服务有限公司	智慧交通系统集成	47,169.81	--
北京奥科瑞检测技术开发有限公司	智慧交通技术服务	46,394.98	4,927,045.58
北京市首发高速公路建设管理有限责任公司	智慧交通技术服务	21,886.79	42,122.94
北京公联客运站经营有限公司	商品销售及其他	12,389.38	--
北京首发公路养护工程有限公司	智慧交通技术服务	8,740.00	294,466.77
北京首发公路养护工程有限公司	商品销售及其他	--	553,930.00
北京首发智慧物流有限责任公司	智慧交通技术服务	4,716.98	--
北京市万源通加油站有限公司	智慧交通技术服务	--	99,056.60
北京静态交通平谷建设运营有限公司	商品销售及其他	--	2,522.12
北京静态交通资产管理有限公司	智慧交通系统集成	--	232,252.65
北京路捷通公路养护有限公司	智慧交通技术服务	--	73,869.45

## (2) 关联租赁情况

## 公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京首发投资控股有限公司	房屋	9,586,701.63	9,495,238.10
首发集团	房屋	8,380,455.16	14,510,326.81
北京首都高速公路发展有限公司	房屋	25,688.08	80,000.00
北京首发物流枢纽有限公司	房屋	100,780.94	497,095.24

## 公司作为承租方当年新增的使用权资产：

出租方名称	租赁资产种类	本期增加	上期增加
北京首发投资控股有限公司	房屋	27,104,171.92	--
首发集团	房屋	699,361.56	1,084,576.65

## 公司作为承租方当年承担的租赁负债利息支出：

出租方名称	租赁资产种类	本期利息支出	上期利息支出
-------	--------	--------	--------

北京首发投资控股有限公司	房屋	544,828.50	--
首发集团	房屋	19,952.58	32,134.89

## 6、关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员11人，上期关键管理人员11人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	12,936,691.82	11,990,708.42

## 7、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首发集团	139,441,894.21	7,782,893.61	257,157,245.59	13,941,371.14
应收账款	北京市公联公路联络线有限责任公司	117,689,189.00	4,378,037.83	--	--
应收账款	北京静态交通丰台投资运营有限公司	43,309,522.36	3,699,515.31	39,584,799.09	1,248,016.86
应收账款	北京速通科技有限公司	34,343,280.31	9,421,045.47	--	--
应收账款	北京静态交通昌平建设运营有限公司	12,852,425.61	2,172,920.94	22,283,386.35	1,796,040.94
应收账款	北京首都环线高速公路有限公司	12,589,534.61	1,331,225.94	10,769,523.11	719,859.07
应收账款	北京云星宇科技服务有限公司	7,304,346.13	419,055.30	--	--
应收账款	北京华北投新机场北线高速公路有限公司	3,338,961.68	462,084.26	2,608,933.54	206,682.82
应收账款	北京静态交通怀柔建设运营有限公司	2,888,932.06	479,594.05	2,843,628.84	226,849.86
应收账款	北京奥科瑞检测技术开发有限公司	2,254,641.38	218,023.82	3,945,057.38	124,269.31
应收账款	北京首都高速公路发展有限公司	1,932,136.83	72,062.57	2,188,732.82	95,908.63
应收账款	北京静态交通投资运营有限公司	1,475,855.92	134,932.30	599,200.00	48,295.52
应收账款	北京通达京承高速公路有限公司	1,000,613.81	48,414.78	2,014,470.93	109,949.24
应收账款	北京市首发高速公路建设管理有限责任公司	612,550.00	612,550.00	612,550.00	612,550.00
应收账款	北京兴延高速公路有限公司	505,454.73	18,802.92	489,532.52	14,453.21
应收账款	北京公联洁达公路养护工程有限公司	325,000.00	12,090.00	--	--
应收账款	北京首发物流枢纽有限公司	301,764.40	11,225.64	22,477.80	663.65
应收账款	北京静态交通石景山投资运营有限公司	275,431.68	10,246.06	--	--

应收账款	北京首发公路养护工程有限公司	125,188.18	12,105.70	125,188.18	3,943.43
应收账款	北京首发投资控股有限公司	87,750.00	3,264.30	--	--
应收账款	北京易路行技术有限公司	56,400.00	2,098.08	--	--
应收账款	北京市首发天人生态景观有限公司	32,442.55	1,206.86	--	--
应收账款	北京静态交通平谷建设运营有限公司	15,241.55	566.99	--	--
应收账款	北京静态交通密云建设运营有限公司	10,430.08	388.00	--	--
应收账款	北京静态交通安达停车管理有限公司	8,074.31	300.36	--	--
应收账款	北京静态交通顺义投资运营有限公司	3,067.70	522.43	--	--
应收账款	北京京门静态交通建设运营有限公司	1,809.50	67.31	--	--
应收账款	北京市首发工贸有限责任公司	--	--	1,106,120.80	39,342.34
应收账款	北京公联交通枢纽建设管理有限公司	--	--	9,729.00	1,325.09
预付账款	首发集团	5,732,631.761	--	4,257,344.30	--
预付款	北京市公联公路联络线有限责任公司	27,060.00	--	--	--
预付账款	北京奥科瑞检测技术开发有限公司	--	--	1,031,000.00	--
预付账款	北京首发物流枢纽有限公司	--	--	686,318.69	--
其他应收款	首发集团	5,726,111.32	285,921.31	600,000.00	501,330.00
其他应收款	北京静态交通怀柔建设运营有限公司	100,000.00	5,742.40	100,000.00	2,660.00
其他应收款	北京公联交通枢纽建设管理有限公司	35,000.00	1,615.51	45,000.00	731.50

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
应付账款	北京云星宇科技服务有限公司	180,602,783.52	--
应付账款	北京奥科瑞检测技术开发有限公司	5,193,537.82	1,918,632.00
应付账款	北京公联洁达公路养护工程有限公司	1,085,191.94	--
应付账款	北京首发公路养护工程有限公司	526,823.64	3,755,039.49
应付账款	北京速通科技有限公司	390,182.91	--
应付账款	首发集团	133,685.76	--
应付账款	北京市首发天人生态景观有限公司	--	60,000.00
应付账款	北京静态交通投资运营有限公司	--	16,992.50
合同负债	首发集团	155,711,365.12	208,849,029.48
合同负债	北京华北投新机场北线高速公路有限公司	35,815,233.21	--

合同负债	北京公联交通枢纽建设管理有限公司	3,598,301.89	1,942,019.11
合同负债	北京静态交通投资运营有限公司	2,886,792.45	--
合同负债	北京静态交通密云建设运营有限公司	761,876.73	779,150.65
合同负债	北京首发物流枢纽有限公司	759,194.87	591,408.00
合同负债	北京速通科技有限公司	785,956.03	--
合同负债	北京静态交通丰台投资运营有限公司	90,495.57	115,255.00
合同负债	北京通达京承高速公路有限公司	48,657.24	61,376,527.00
合同负债	北京奥科瑞检测技术开发有限公司	37,155.96	40,500.00
合同负债	北京市公联公路联络线有限责任公司	--	190,830,000.00
合同负债	北京市首发工贸有限责任公司	--	619,604.78
合同负债	北京兴延高速公路有限公司	--	292,786.20
合同负债	北京首都环线高速公路有限公司	--	142,500.00
合同负债	北京静态交通昌平建设运营有限公司	--	124,298.00
合同负债	北京首都高速公路发展有限公司	--	60,000.00
合同负债	北京海博票务服务有限公司	--	50,000.00
合同负债	北京静态交通延庆建设运营有限公司	--	6,815.78
合同负债	北京首发投资控股有限公司	--	4,783.02
其他应付	首发集团	--	69,058,384.01
其他应付款	北京云星宇科技服务有限公司	3,151,194.00	--
其他应付款	北京首发咨询有限公司	47,169.81	--
其他应付	北京首都高速公路发展有限公司	--	5,398,213.25
其他应付	北京市首发天人生态景观有限公司	--	2,303,447.05

## 8、其他关联交易

### 股权出售

关联方	关联交易内容	本期投资收益	上期投资收益
首发集团	股权出售	13,256,827.11	--

说明：2022年4月，公司已将所持速通科技60%股权转让给控股股东首发集团，确认投资收益金额为13,256,827.11元。

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

## 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末余额	上年年末余额
资产负债表日后第1年	12,669,285.63	3,765,668.54
资产负债表日后第2年	10,608,167.12	764,074.65
资产负债表日后第3年	4,896,418.57	--
<b>合计</b>	<b>28,173,871.32</b>	<b>4,529,743.19</b>

截至2022年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至2022年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至2023年3月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至2023年3月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,800,000.00	--	9,800,000.00	7,160,000.00	--	7,160,000.00

#### 按坏账计提方法分类

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	9,800,000.00	100.00	--	--	9,800,000.00
其中：					
银行承兑汇票	9,800,000.00	100.00	--	--	9,800,000.00
<b>合计</b>	<b>9,800,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>9,800,000.00</b>

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	7,160,000.00	100.00	--	--	7,160,000.00
其中：					
银行承兑汇票	7,160,000.00	100.00	--	--	7,160,000.00
<b>合计</b>	<b>7,160,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>7,160,000.00</b>

## 2、应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	763,227,119.02	427,702,617.44
1至2年	214,420,529.71	311,017,835.21
2至3年	197,881,154.06	164,817,664.69
3至4年	112,875,908.06	32,774,758.32
4至5年	22,909,626.60	37,770,546.05
5年以上	177,455,475.21	183,884,640.12
小计	1,488,769,812.66	1,157,968,061.83
减：坏账准备	352,718,211.92	332,170,450.45
<b>合计</b>	<b>1,136,051,600.74</b>	<b>825,797,611.38</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	202,074,890.70	13.57	188,410,804.11	93.24	13,664,086.59
按组合计提坏账准备	1,286,694,921.96	86.43	164,307,407.81	12.77	1,122,387,514.15
其中：					
账龄组合	1,252,300,039.36	84.12	164,307,407.81	13.12	1,087,992,631.55
无风险组合	34,394,882.60	2.31	--	--	34,394,882.60
<b>合计</b>	<b>1,488,769,812.66</b>	<b>100.00</b>	<b>352,718,211.92</b>	<b>23.69</b>	<b>1,136,051,600.74</b>

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	254,454,066.18	21.97	237,808,082.91	93.46	16,645,983.27
按组合计提坏账准备	903,513,995.65	78.03	94,362,367.54	10.44	809,151,628.11
其中：					
账龄组合	817,404,437.92	70.59	94,362,367.54	11.54	723,042,070.38
无风险组合	86,109,557.73	7.44	--	--	86,109,557.73
<b>合计</b>	<b>1,157,968,061.83</b>	<b>100.00</b>	<b>332,170,450.45</b>	<b>28.69</b>	<b>825,797,611.38</b>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京中交汇能信息科技有限公司	50,230,388.90	50,230,388.90	100.00	预期无法收回
仁寿宇曦置业有限公司	51,568,504.43	51,568,504.43	100.00	预期无法收回
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	16,345,824.77	16,345,824.77	100.00	预期无法收回
四川都汶公路有限责任公司	3,603,054.00	3,603,054.00	100.00	预期无法收回
北京市路政局门头沟分局	15,396,703.00	15,396,703.00	100.00	预期无法收回
湖南省高速广信科技发展股份有限公司	835,914.00	835,914.00	100.00	预期无法收回
中电建路桥集团有限公司	5,915,372.00	5,915,372.00	100.00	预期无法收回
温州绕城高速公路西南线有限公司	15,761,228.35	12,608,982.68	80.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川雅康高速公路有限责任公司	31,350,254.00	21,945,177.80	70.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川汶马高速公路有限责任公司	11,067,647.25	9,960,882.53	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>202,074,890.70</b>	<b>188,410,804.11</b>	<b>93.24</b>	——

续：

名称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
北京中交汇能信息科技有限公司	51,730,388.90	51,730,388.90	100.00	预期无法收回
仁寿宇曦置业有限公司	51,568,504.43	51,568,504.43	100.00	预期无法收回
广州大广高速公路有限公司	12,091,971.98	12,091,971.98	100.00	预期无法收回

福建新大陆电脑股份有限公司	17,409,847.69	17,409,847.69	100.00	预期无法收回
辽宁省高速公路管理局	8,371,195.49	8,371,195.49	100.00	预期无法收回
内蒙古准兴重载高速公路有限责任公司	16,695,824.77	16,695,824.77	100.00	预期无法收回
四川都汶公路有限责任公司	3,603,054.00	3,603,054.00	100.00	预期无法收回
北京市路政局门头沟分局	15,396,703.00	15,396,703.00	100.00	预期无法收回
四川蓉城第二绕城高速公路开发有限责任公司	3,413,215.99	3,413,215.99	100.00	预期无法收回
湖南省高速广信科技发展股份有限公司	835,914.00	835,914.00	100.00	预期无法收回
中电建路桥集团有限公司	6,282,266.00	5,654,039.40	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
温州绕城高速公路西南线有限公司	18,852,678.56	15,082,142.85	80.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川雅康高速公路有限责任公司	37,134,854.12	25,994,397.88	70.00	长期未收回，信用风险显著变化
四川汶马高速公路有限责任公司	11,067,647.25	9,960,882.53	90.00	长期未收回，信用风险显著变化
<b>合计</b>	<b>254,454,066.18</b>	<b>237,808,082.91</b>	<b>93.46</b>	——

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内	752,961,056.82	28,010,151.30	3.72
1至2年	191,284,985.91	18,497,258.14	9.67
2至3年	143,618,713.33	24,458,266.88	17.03
3至4年	95,892,890.63	32,852,904.33	34.26
4至5年	18,505,435.46	10,451,869.95	56.48
5年以上	50,036,957.21	50,036,957.21	100.00
<b>合计</b>	<b>1,252,300,039.36</b>	<b>164,307,407.81</b>	<b>13.12</b>

续：

账龄	上年年末余额		预期信用损失率(%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内	372,237,816.95	11,725,491.26	3.15
1至2年	236,940,758.03	19,097,425.10	8.06
2至3年	137,910,863.87	18,783,459.67	13.62
3至4年	15,308,716.06	4,421,157.20	28.88

4至5年	28,334,199.89	13,662,751.19	48.22
5年以上	26,672,083.12	26,672,083.12	100.00
<b>合计</b>	<b>817,404,437.92</b>	<b>94,362,367.54</b>	<b>11.54</b>

## (3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	332,170,450.45
本期计提	20,547,761.47
本期收回或转回	--
本期核销	--
期末余额	352,718,211.92

## (4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额399,994,873.66元，占应收账款期末余额合计数的比例26.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额65,593,899.28元。

## 3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	84,888,942.70	--
其他应收款	146,566,182.06	85,416,021.66
<b>合计</b>	<b>231,455,124.76</b>	<b>85,416,021.66</b>

## (1) 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	84,888,942.70	--
小计	84,888,942.70	--
减：坏账准备	--	--
<b>合计</b>	<b>84,888,942.70</b>	<b>--</b>

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	80,138,352.60	60,223,433.86
1至2年	46,386,122.07	9,478,473.11

2至3年	7,460,036.53	3,410,717.69
3至4年	1,583,307.51	1,339,007.95
4至5年	586,113.35	12,173,566.32
5年以上	25,918,784.57	16,534,603.05
小计	162,072,716.63	103,159,801.98
减：坏账准备	15,506,534.57	17,743,780.32
<b>合计</b>	<b>146,566,182.06</b>	<b>85,416,021.66</b>

## ②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	38,220,303.63	15,037,848.14	23,182,455.49	41,341,327.12	17,284,961.14	24,056,365.98
备用金	5,709,654.15	80,512.87	5,629,141.28	5,455,360.78	301,231.48	5,154,129.30
合并范围内往来款	110,041,949.19	--	110,041,949.19	54,141,298.05	--	54,141,298.05
其他款项	8,100,809.66	388,173.56	7,712,636.10	2,221,816.03	157,587.70	2,064,228.33
<b>合计</b>	<b>162,072,716.63</b>	<b>15,506,534.57</b>	<b>146,566,182.06</b>	<b>103,159,801.98</b>	<b>17,743,780.32</b>	<b>85,416,021.66</b>

## ③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	149,252,531.63	1.80	2,686,349.57	146,566,182.06
保证金	25,400,118.63	8.73	2,217,663.14	23,182,455.49
备用金	5,709,654.15	1.41	80,512.87	5,629,141.28
合并范围内往来款	110,041,949.19	--	--	110,041,949.19
其他款项	8,100,809.66	4.79	388,173.56	7,712,636.10
<b>合计</b>	<b>149,252,531.63</b>	<b>1.80</b>	<b>2,686,349.57</b>	<b>146,566,182.06</b>

期末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期	坏账准备	账面价值
----	------	---------	------	------

期信用损失率（%）				
按单项计提 坏账准备	12,820,185.00	100	12,820,185.00	--
北京中交汇 能信息科技有 限公司	12,820,185.00	100	12,820,185.00	--
<b>合计</b>	<b>12,820,185.00</b>	<b>100</b>	<b>12,820,185.00</b>	<b>--</b>

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内 的预期信用损失 率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提 坏账准备	--	--	--	--
按组合计提 坏账准备	90,339,616.98	5.45	4,923,595.32	85,416,021.66
保证金	28,521,142.12	15.65	4,464,776.14	24,056,365.98
备用金	5,455,360.78	5.52	301,231.48	5,154,129.30
其他款项	2,221,816.03	7.09	157,587.70	2,064,228.33
应收合并内 关联方	54,141,298.05	--	--	54,141,298.05
<b>合计</b>	<b>90,339,616.98</b>	<b>5.45</b>	<b>4,923,595.32</b>	<b>85,416,021.66</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

上年年末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损失 率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提 坏账准备	12,820,185.00	100	12,820,185.00	--
北京中交汇 能信息科技有 限公司	12,820,185.00	100	12,820,185.00	--
<b>合计</b>	<b>12,820,185.00</b>	<b>100</b>	<b>12,820,185.00</b>	<b>--</b>

④计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失 (未发生信用	整个存续期 预期信用损失 (已发生信用	

		减值)	减值)	
期初余额	4,923,595.32	--	12,820,185.00	17,743,780.32
期初余额在 本期	--	--	--	--
--转入第二阶 段	--	--	--	--
--转入第三阶 段	--	--	--	--
--转回第二阶 段	--	--	--	--
--转回第一阶 段	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--
本期转回	2,237,245.75	--	--	2,237,245.75
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	2,686,349.57	--	12,820,185.00	15,506,534.57

## ⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
北京迅捷驰 智能交通科技 有限公司	合并范围内	108,041,949.19	0-2年、5年 以上	66.66	--
北京中交汇 能信息科技有 限公司	保证金	12,820,185.00	5年以上	7.91	12,820,185.00
北京市首都 公路发展集团 有限公司	其他款项	5,626,111.32	1年以内	3.47	281,305.57
西藏自治区 交通运输厅	保证金	3,675,500.00	2-3年	2.27	211,061.93
北京博宇通 达科技有限公 司	合并范围内	2,000,000.00	1年以内	1.23	--
合计	——	132,163,745.51	——	81.55	13,312,552.50

## 4、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	28,569,300.00	--	28,569,300.00	113,214,462.95	--	113,214,462.95
对联营企业投资	57,398,488.30	--	57,398,488.30	--	--	--
合计	85,967,788.30	--	85,967,788.30	113,214,462.95	--	113,214,462.95

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京速通科技有限公司	59,645,162.95	--	59,645,162.95	--	--	--
北京博宇通达科技有限公司	23,007,400.00	--	--	23,007,400.00	--	--
北京云星宇科技服务有限公司	30,500,000.00	--	30,500,000.00	--	--	--
北京迅捷驰智能交通科技有限公司	61,900.00	--	--	61,900.00	--	--
北京云哈图新科技有限公司	--	5,500,000.00	--	5,500,000.00	--	--
合计	113,214,462.95	5,500,000.00	90,145,162.95	28,569,300.00	--	--

## (2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增加投资	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		
北京云星宇科技服务有限公司	--	--	2,854,488.30	--	54,544,000.00	--	57,398,488.30	--

## 5、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入		成本	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,190,264,428.10	1,881,544,786.35	2,025,269,641.51	1,786,388,418.32
其他业务	4,727,606.40	1,207,947.24	3,081,500.11	839,584.14
<b>合计</b>	<b>2,194,992,034.50</b>	<b>1,882,752,733.59</b>	<b>2,028,351,141.62</b>	<b>1,787,228,002.46</b>

## (2) 营业收入、营业成本按行业（或产品类型）划分

主要产品类型 (或行业)	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
智慧交通系统集成	1,839,183,346.28	1,606,610,087.61	1,747,286,329.99	1,568,819,693.07
智慧交通技术服务	255,715,943.44	194,069,707.86	231,950,456.14	179,752,481.02
商品销售及其他	95,365,138.38	80,864,990.88	46,032,855.38	37,816,244.23
小计	2,190,264,428.10	1,881,544,786.35	2,025,269,641.51	1,786,388,418.32
其他业务：				
租赁收入	2,840,813.95	1,207,947.24	3,081,500.11	839,584.14
其他收入	1,886,792.45	--	--	--
小计	4,727,606.40	1,207,947.24	3,081,500.11	839,584.14
<b>合计</b>	<b>2,194,992,034.50</b>	<b>1,882,752,733.59</b>	<b>2,028,351,141.62</b>	<b>1,787,228,002.46</b>

## (3) 营业收入分解信息

营业收入类型	本期发生额				合计
	智慧交通系统集成	智慧交通技术服务	商品销售及其他	其他业务收入	
主营业务收入	1,839,183,346.28	255,715,943.44	95,365,138.38	--	2,190,264,428.10
其中：在某一时点确认	1,839,183,346.28	90,484,259.01	88,847,159.16	--	2,018,514,764.45
在某一时段确认	--	165,231,684.43	6,517,979.22	--	171,749,663.65
其他业务收入	--	--	--	4,727,606.40	4,727,606.40
其中：在某一时点确认	--	--	--	1,886,792.45	1,886,792.45
在某一时段确认	--	--	--	--	--
租赁收入	--	--	--	2,840,813.95	2,840,813.95
<b>合计</b>	<b>1,839,183,346.28</b>	<b>255,715,943.44</b>	<b>95,365,138.38</b>	<b>4,727,606.40</b>	<b>2,194,992,034.50</b>

续：

营业收入类型	上期发生额
--------	-------

	智慧交通系统 集成	智慧交通技 术服务	商品销售及 其他	其他业务 收入	合计
主营业务收入	1,747,286,329.99	231,950,456.14	46,032,855.38	--	2,025,269,641.51
其中：在某一时点 确认	1,747,286,329.99	86,135,667.00	46,032,855.38	--	1,879,454,852.37
在某一时段确认	--	145,814,789.14	--	--	145,814,789.14
其他业务收入	--	--	--	3,081,500.11	3,081,500.11
其中：在某一时点 确认	--	--	--	--	--
在某一时段确认	--	--	--	--	--
租赁收入	--	--	--	3,081,500.11	3,081,500.11
<b>合计</b>	<b>1,747,286,329.99</b>	<b>231,950,456.14</b>	<b>46,032,855.38</b>	<b>3,081,500.11</b>	<b>2,028,351,141.62</b>

## 6、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	136,156,346.43	88,308,165.26
处置长期股权投资产生的投资收益	85,497,044.01	--
权益法核算的长期股权投资收益	2,854,488.30	--
银行理财产品持有期间取得的投资 收益	557,594.56	--
<b>合计</b>	<b>225,065,473.30</b>	<b>88,308,165.26</b>

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	695,475.92	44,122.98
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）	995,448.17	4,218,350.53
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外，持有交易 性金融资产、衍生金融资产、交易 性金融负债、衍生金融负债产生 的公允价值变动损益，以及处置 交易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负债 和其他债权投资取得的投资收益	557,594.56	--
处置长期股权投资取得的投资 收益	23,270,370.33	--

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	21,745,297.79	2,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,265,561.60	-204,711.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
非经常性损益总额	49,529,748.37	6,557,761.52
减：非经常性损益的所得税影响数	13,915,079.53	983,664.23
非经常性损益净额	35,614,668.84	5,574,097.29
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,597.84	213,093.44
归属于公司普通股股东的非经常性损益	35,612,071.00	5,361,003.85

## 2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	10.68	12.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.82	12.29

## 3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.48

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市丰台区方庄芳星园二区 4 号楼