



重庆四联交通科技股份有限公司
Chongqing silian traffic science and technology co.,ltd

四联交通

NEEQ: 870962

重庆四联交通科技股份有限公司

Chongqing silian traffic science and technologyco,ltd



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

- 1、2022年3月16日，重庆四联交通科技股份有限公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了提名王丽萍同志为董事的议案。
- 2、2022年4月1日，重庆四联交通科技股份有限公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了关于选举王丽萍同志为董事长的议案。
- 3、2022年4月26日，重庆四联交通科技股份有限公司召开了第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第六次会议。会议审议了公司2021年年度报告并于2022年4月28日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）进行了相关的披露。
- 4、2022年5月18日，重庆四联交通科技股份有限公司2021年度股东大会在公司会议室召开。会议对公司2021年董事会工作报告、公司年度报告及摘要、2021年度财务决算报告的议案、2022年度经营计划的议案、2022年度财务预算的议案、2021年度利润分配方案的议案、预计2022年度日常性关联交易的议案、关于提名姜溢、许昕同志为董事的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于设立公司非必须招标采购管理办法的议案、关于修订公司招标采购管理办法的议案、关于公司2021年度监事会工作报告的议案等进行审议并作出决议。会议对2021年度工作做了总结，安排部署了2022年度工作。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	104

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。

公司负责人王丽萍、主管会计工作负责人刘进及会计机构负责人（会计主管人员）李晓羽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
关联销售与关联采购占同类交易比例较高的风险	报告期公司对关联方的交易占比较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内的关联销售价格公允，但由于公司的关联方众多，以及公司所从事的公路隧道照明 EMC 业务的市场特点等，公司的关联交易会继续存在，且预计在未来较长一段时间里占公司营业收入的比例仍然会较高，公司存在收入来源较单一风险，也存在一定的关联交易固有的风险因素。
资金风险	公路隧道照明 EMC 业务属于资金密集型业务，需要大量资金的投入才能实现不断增长，因此资金充裕是公司业务实现快速增长的重要因素之一。如果公司准备承接较多的公路隧道照明 EMC 业务，则需要公司具有足够的资金以建设公路隧道 LED 照明系统，如果公司不能筹集到足够的资金，将直接影响到公司公路隧道照明 EMC 业务的承接能力。

节能技术进步及替代的风险	公司采用合同能源管理模式为客户进行节能改造，节能技术的有效性决定客户能耗水平的改善，也决定了公司可获取的节能效益。随着节能技术的发展，不断有先进节能技术替代旧技术，国家技术标准也在不断修订完善之中。如公司未能及时跟进节能技术的发展，掌握新技术的应用，为客户提供节能服务时，可能会出现采用新技术的节能设备可靠性降低、无法实现预期节能效果的风险。
公司内部治理的风险	公司管理层的治理意识还需进一步增强，法人治理结构仍需规范，各项管理制度的执行也需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
市场全部集中在重庆地区的风险	报告期公司的业务几乎全部在重庆地区，尚未开拓重庆地区以外的市场，因此公司存在市场集中的风险，对公司的发展存在一定限制。
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
四联有限、有限公司	指	即申请人的前身，重庆四联交通科技有限公司
四联股份、四联交通、公司、本公司、申请人、挂牌公司	指	重庆四联交通科技股份有限公司
公司章程	指	重庆四联交通科技股份有限公司公司章程
三会	指	重庆四联交通科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	重庆四联交通科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	重庆四联交通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆四联交通科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆四联交通科技股份有限公司监事会
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、诚通证券	指	诚通证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、常务副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管

		理人员及与其控制或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系。
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期、本报告期、本年		2022 年度
上期、上年		2021 度
报告期末、本期末、本年末、2022 末		2022 年 12 月 31 日
上年末、上期末		2021 年 12 月 31 日
元、万元		人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆四联交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	chongqing silian transportation technology co.ltd
证券简称	四联交通
证券代码	870962
法定代表人	王丽萍

二、 联系方式

董事会秘书	何彪
联系地址	重庆市渝北区北岸新洲6栋2-1
电话	023-88636959
传真	023-88636960
电子邮箱	419700058@qq.com
公司网址	http://www.cqsljt.com
办公地址	重庆市渝北区北岸新洲6栋2-1
邮政编码	401121
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年12月7日
挂牌时间	2017年2月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-其他专业技术服务业-其他未列明专业技术服务业
主要业务	公司专业从事 EMC 合同能源管理技术服务，主要经营节能管理服务，合同能源管理，环保咨询服务，信息系统集成服务，照明器具制造，照明器具销售，半导体照明器件制造，半导体照明器件销售，显示器件制造，显示器件销售，机械电气设备制造，机械电气设备销售，配电开关控制设备制造，配电开关控制设备制造销售，环境保护专用设备制造，环境保护专用设备销售，交通安全、管制专用设备制造，交通及公共管理用金属标牌制造，交通及公共管理用标牌销售，安防设备销售，新兴能源技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，建设工程设计，建设工程施工，工程管

	理服务，电子、机械设备维护（不含特种设备），电气设备修理。
主要产品与服务项目	公司专业从事 EMC 合同能源管理技术服务，主要经营节能管理服务，合同能源管理，环保咨询服务，信息系统集成服务，照明器具制造，照明器具销售，半导体照明器件制造，半导体照明器件销售，显示器件制造，显示器件销售，机械电气设备制造，机械电气设备销售，配电开关控制设备制造，配电开关控制设备制造销售，环境保护专用设备制造，环境保护专用设备销售，交通安全、管制专用设备制造，交通及公共管理用金属标牌制造，交通及公共管理用标牌销售，安防设备销售，新兴能源技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，建设工程设计，建设工程施工，工程管理服务，电子、机械设备维护（不含特种设备），电气设备修理。
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）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（重庆高速公路投资控股有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（重庆市国有资产监督管理委员会），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	915001170577746991	否
注册地址	重庆市合川区南办处南园路与牌坊路交叉口	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	诚通证券			
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	诚通证券			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杜宝蓬	陈勇		
	1 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	重庆市江北区江北嘴中央商务区金融街金融中心 A 座 25 楼			

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	52,954,988.75	65,101,395.50	-18.66%
毛利率%	33.86%	51.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,514,865.75	21,794,819.20	-47.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,789,419.98	21,878,841.7	-46.11%
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）	12.33%	26.72%	-
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）	12.62%	26.83%	-
基本每股收益	0.38	0.73	-47.17%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	128,907,735.54	156,554,300.56	-17.66%
负债总计	32,451,127.27	66,242,558.04	-51.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,456,608.27	90,311,742.52	6.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.22	3.01	6.98%
资产负债率%（母公司）	25.17%	42.31%	-
资产负债率%（合并）	25.17%	42.31%	-
流动比率	2.24	1.30	-
利息保障倍数	-	15.97	-

(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	26,295,666.66	30,062,316.17	-12.53%
应收账款周转率	2.08	2.91	-
存货周转率	4.92	4.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-17.66%	2.63%	-
营业收入增长率%	-18.66%	-2.01%	-
净利润增长率%	-47.17%	0.45%	-

(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	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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
政府补助	13,827.00
营业外收支	-336,831.98
非经常性损益合计	-323,004.98
所得税影响数	-48,450.75
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-274,554.23

(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

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《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”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时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。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号),再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整,取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让,承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理,其他适用条件不变。本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；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，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确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（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日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。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期不存在重要的会计估计影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于专业技术服务业，公司成立以来一直专注高速公路领域绿色节能照明合同能源管理服务、高性能 LED 显示、智能控制系统及高速公路污水处理及循环利用等新技术、新产品的推广应用。公司始终坚持以市场为导向、以客户为中心、以利润为目标、以创新为引领的发展理念，通过持续的技术创新、产品创新和模式创新来争取高速公路节能环保领域新市场。公司利用多年积累的公路隧道照明系统设计、调试、运营维护的经验，通过合同能源管理模式与客户签订节能服务合同，为客户提供照明系统节能诊断、节能设计、系统投资改造、优化管理等综合服务，以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润，与客户实现共赢。公司的业务及商业模式符合国家发展节能服务产业的战略规划。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

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	43,481,014.2	33.73%	48,597,345.52	31.04%	-10.53%
应收票据	197,400.00	0.15%			

应收账款	22,161,271.09	17.19%	28,773,794.68	18.38%	-22.98%
存货	6,348,252.40	4.92%	7,894,393.11	5.04%	-19.59%
投资性房地产					
长期股权投资	0		0		
固定资产	55,894,766.46	43.36%	62,726,728.38	40.07%	-10.89%
在建工程	0		7,505,864.39	4.79%	-100%
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
一年内到期的非流动负债			24,000,000	15.33%	-100%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款较去年同期减少 22.98%，主要是公司加大应收账款催收力度，加快了货款回笼；
- 2、在建工程较去年同期减少 100%，主要是公司在建工程转固定资产后，无新增节能分成项目；
- 3、一年内到期的非流动负债较去年同期减少 100%，主要原因是保理融资业务 2400 万元贷款已于 2022 年 4 月归还

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	52,954,988.75	-	65,101,395.50	-	-18.66%
营业成本	35,024,040.19	66.14%	31,275,020.98	48.04%	11.99%
毛利率	33.86%	-	51.96%	-	-
销售费用	2,045,455.51	3.86%	2,126,307.89	3.27%	-3.80%
管理费用	3,295,704.45	6.22%	3,382,886.68	5.20%	-2.58%
研发费用	12,618.85	0.02%			
财务费用	-43,088.63	-0.08%	1,358,721.25	2.09%	-103.17%
信用减值损失	-319,155.85	-0.60%	-1,178,600.86	-1.81%	-72.92%
资产减值损失	0	0%	0	0%	-
其他收益	1,629,847.97	3.08%	600.00	0.00%	271,541.33%
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	13,886,202.30	26.22%	25,747,484.54	39.55%	-46.07%
营业外收入	0.51	0.00%	0		

营业外支出	336,832.49	0.64%	99,450.00	0.15%	238.70%
净利润	11,514,865.75	21.74%	21,794,819.20	33.48%	-47.17%

项目重大变动原因:

- 1、营业利润较去年同期降低 46.07%，主要原因是公司部分节能分成项目到期，导致收入同比减少，直接销售项目毛利率较低，导致成本同比增加；
- 2、净利润较去年同期降低 47.17%，主要原因是营业利润有所降低。

(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	52,954,988.75	65,101,395.50	-18.66%
其他业务收入	0		
主营业务成本	35,024,040.19	31,275,020.98	11.99%
其他业务成本	0		

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
LED灯-EMC模式销售收入	30,082,674.2	14,847,919.34	50.64%	-36.46%	-3.69%	-16.79%
LED灯、LED屏、污水处理设备及其他机电产品销售收入	22,872,314.55	20,176,120.85	11.79%	28.79%	27.22%	1.09%
合计	52,954,988.75	35,024,040.19	33.86%	-18.66%	11.99%	-18.10%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

公司 EMC 模式销售收入比上年同期减少 36.46%，主要是公司部分 EMC 项目到期，新增 EMC 项目较少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	重庆高速公路集团有限公司	20,142,208.66	38.04%	是
2	重庆首讯科技股份有限公司	11,674,565.22	22.05%	是
3	深圳市九晟光电通讯科技有限公司	4,132,389.44	7.80%	否
4	重庆中渝高速公路有限公司	3,585,610.46	6.77%	是
5	北京云星宇交通科技股份有限公司	2,448,713.29	4.62%	否
合计		41,983,487.07	79.28%	-

(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	重庆四联光电科技有限公司	10,222,128.48	47.36%	是
2	深圳视爵光旭电子有限公司	4,460,548.67	20.67%	否
3	重庆安源金属制造有限公司	2,555,928.00	11.84%	是
4	深圳市齐普光电子股份有限公司	1,717,685.00	7.96%	否
5	重庆创迪科技发展有限公司	1,044,699.40	4.84%	否
合计		20,000,989.55	92.67%	-

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	26,295,666.66	30,062,316.17	-12.53%
投资活动产生的现金流量净额	-60,767.22	-4,123,526.86	98.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,657,305.20	-22,173,686.29	-33.75%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 12.53%，主要原因是购买商品、接收劳务支付的现金比去年同期有所增加；
- 2、投资活动产生的现金流量金额比上年增加 98.53%，主要原因是本年无新增在建工程项目，购建长期资产支付的现金大幅减少；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 33.75%，主要原因是本年偿还债务支付的现金有所增加。

(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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

本年度公司经营情况仍然保持健康成长，公司经营业绩稳定，公司具备持续经营能力，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	30,000,000	14,298,542.96
销售产品、商品，提供劳务	54,600,000	43,498,371.20
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 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	2017年2月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（避免同业竞争）	正在履行中
董监高	2017年2月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（避免同业竞争）	正在履行中
董监高	2017年2月21日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（规范关联交易）	正在履行中

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	否	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	否	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	否	不涉及

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	银行承兑汇票保证金	其他（承兑汇票保证金）	300,000.00	0.23%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	300,000.00	0.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司实际可用货币资金减少 300,000.00 元。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	51.00%	0	15,300,000	51.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	重庆高速公路投资控股有限公司	15,300,000	0	15,300,000	0%	15,300,000	0	0	0
2	重庆四联光电科技有限公司	14,700,000	0	14,700,000	0%	14,700,000	0	0	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	0%	30,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：重庆高速公路投资控股有限公司和重庆四联光电科技有限公司之间不存在关联关系或通过投资、协议或者其他安排形成的一致行动关系。

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

报告期内控股股东未发生变化

(二) 实际控制人情况

实际控制人未发生变化

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

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	应收账款保理融资	重高铁路发（重庆）商业保理有限公司	非银行金融机构	24,000,000	2020年4月3日	2022年4月3日	6%
合计	-	-	-	24,000,000	-	-	-

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 5 月 18 日	1.79		
合计	1.79		

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

根据 2021 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.79 元（含税），共派现 537 万元。

（二） 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.39		

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
王丽萍	董事长、董事	女	否	1970年8月	2022年4月1日	2023年3月30日
刘进	职工代表董事、总经理	男	否	1965年6月	2022年5月19日	2023年3月30日
刘建军	董事	女	否	1964年8月	2020年3月31日	2023年3月30日
姜溢	董事	男	否	1988年3月	2022年5月18日	2023年3月30日
许昕	董事	男	否	1988年6月	2022年5月18日	2023年3月30日
文问	监事会主席	女	否	1973年10月	2020年3月31日	2023年3月30日
匡霞	监事	女	否	1985年11月	2021年9月6日	2023年3月30日
陈沼麟	职工代表监事	男	否	1979年1月	2020年3月16日	2023年3月15日
何彪	副总经理、董事会秘书	男	否	1966年3月	2020年3月31日	2023年3月30日
李晓羽	财务负责人	女	否	1983年11月	2020年3月31日	2023年3月30日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高管之间没有关联关系,与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

1

(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
廖力	董事长	离任	无	退休	无

刘刚海	董事	离任	无	辞职	无
周渝	职工代表董事	离任	无	辞职	无
刘进	董事、总经理	新任	职工代表董事、总经理	职位变动	无
王丽萍	无	新任	董事长	新任	无
姜溢	无	新任	董事	新任	无
许昕	无	新任	董事	新任	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	否	
董事会秘书	否	
财务总监	否	

(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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王丽萍	董事长	0	0	0	0%	0	0
姜溢	董事	0	0	0	0%	0	0
许昕	董事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

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：

1. 王丽萍，女，1970年生人，硕士研究生学历，现任重庆高速投资控股有限公司副总经理。2010.12-2014.03 任重庆市地产集团建设管理部副主任；2014.03-2015.12 任重庆市地产集团建设管理部副部长。2015.12-2016.02 重庆市城市建设发展有限公司副总经理；2016.02-2016.09 任重庆市城市建设发展有限公司副总经理；2016.09-2020.09 任重庆市渝地北部开发建设有限公司总经理；2020.09-2021.01 任重庆市渝地北部开发建设有限公司总经理；2021.01 至今任重庆高速投资控股有限公司副总经理。

2. 姜溢，女，1988年生人，硕士研究生学历，现任重庆高速投资控股有限公司财务部经理。2013.07-2013.12 重庆高速公路集团有限公司东南营运分公司财务管理部；2014.01--2014.09 重庆高速公路

集团有限公司计划财务管理中心资金部；2014.10--2019.02 重庆高速公路集团有限公司计划财务管理中心会计管理部；2019.03--2021.05 重庆高速公路集团有限公司计划财务管理中心会计管理部副经理；2021.06 至今重庆高速公路投资控股有限公司财务管理部经理，重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司财务管理部经理。

3. 许昕，男，1988 年生人，硕士研究生学历，现任重庆高速投资控股有限公司市场发展部、基金事业部副经理。2014.01—2021.12 重庆国际信托股份有限公司西南事业部项目经理、副总监。2021.12 至今重庆高速公路投资控股有限公司市场发展部、基金事业部副经理。

(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	李晓羽女士具备注册会计师资格，已从事会计工作 10 年。
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

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	1	0	0	1
行政人员	3	0	0	3
销售人员	4	0	0	4
技术人员	3	0	0	3
财务人员	2	1	0	3
员工总计	13	1	0	14

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	8	9
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	13	14

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

员工薪酬按照重庆高速公路集团薪酬标准执行，今年计划开展各类业务培训共计 5 次，无需要公司承担费用的离退休人员。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023 年 3 月 16 日召开了公司第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，召开第二届监事会第八次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

2023 年 3 月 31 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过上述议案。同日，召开公司 2023 年第一次职工代表大会，选举刘进、陈沼麟同志分别担任公司第三届董事会职工代表董事、职工代表监事。同日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》，选举王丽萍女士为公司董事长；会议审议通过《关于任命公司高管的议案》，聘任刘进、何彪、李晓羽担任公司高管。同日召开第三届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举文罔女士为监事会主席。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司治理制度健全完善，运营管理规范。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序进行决策，规范运作，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。

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

(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	5	2	2

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，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、业务、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业完全独立，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立：股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与公司股东的资产在产权上已经明确界定并划清。公司拥有独立于股东的经营场所和配套设施、经营设备等相关资产等经营所需资源。

2、业务独立：公司拥有完整的市场开发、采购、销售等业务体系，拥有完整的业务流程。能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务上与公司之间不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

3、人员独立：公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董监高的任职严格按照《公司法》、公司章程等有关规定产生。高管均在公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业负担薪酬的事项，也不存在由公司关联企业负担其报酬情形。

4、财务独立：公司依法制定了内部控制制度，设立有独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门财务人员，且财务人员未在关联单位兼职，能够独立执行财务业务。公司独立在银行开户、独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户、混合纳税情形；不存在控股股东和实际控制人及其控制的企业干预公司资金运用的情况。公司无资金被控股股东、实际控制人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。

5、机构独立：股东大会为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的管理机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人及其控制的企业干预，与控股股东、实际控制人及其控制的企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公情形。

(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工作	否
内控制度规范，有效避免上述情况发生。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在 2017 年 4 月 21 日第一届董事会第八次会议上审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员忠实、勤勉的履行职责，保证了公司信息披露的真实、准确、完整、及时。

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	信会师报字[2023]第 ZD10091 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	重庆市江北区江北嘴中央商务区金融街金融中心 A 座 25 楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	杜宝蓬 1 年	陈勇 2 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	8 万元			

审计报告

信会师报字[2023]第 ZD10091 号

重庆四联交通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆四联交通科技股份有限公司（以下简称四联交通）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了四联交通 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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，我们独立于四联交通，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

四联交通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四联交通 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

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，管理层负责评估四联交通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四联交通的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

(四) 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, 就可能导致对四联交通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四联交通不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 杜宝蓬
(项目合伙人)

中国注册会计师: 陈勇

中国·上海

2023 年 4 月 20 日

二、 财务报表

(一) 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(一)	43,481,014.2	48,597,345.52
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(二)	197,400.00	
应收账款	五(三)	22,161,271.09	28,773,794.68
应收款项融资			
预付款项	五(四)	158,406.81	128,205.12
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（五）	183,304.54	132,522.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	6,348,252.40	7,894,393.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）		360,000.00
流动资产合计		72,529,649.04	85,886,261.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	55,894,766.46	62,726,728.38
在建工程	五（九）		7,505,864.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	483,320.04	435,446.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,378,086.50	70,668,039.33
资产总计		128,907,735.54	156,554,300.56
流动负债：			
短期借款			
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（十一）	1,000,000.00	6,604,102.47
应付账款	五（十二）	29,347,000.51	32,444,579.71
预收款项			

合同负债	五（十三）	8,750.81	948,280.58
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（十四）	566,982.91	506,257.02
应交税费	五（十五）	1,043,654.03	1,531,561.79
其他应付款	五（十六）	483,601.41	84,500.00
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（十七）		24,000,000.00
其他流动负债	五（十八）	1,137.60	123,276.47
流动负债合计		32,451,127.27	66,242,558.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		32,451,127.27	66,242,558.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	4,612,779.31	4,612,779.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	9,277,382.91	8,125,896.33
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	52,566,446.05	47,573,066.88

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		96,456,608.27	90,311,742.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		96,456,608.27	90,311,742.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		128,907,735.54	156,554,300.56

法定代表人：王丽萍

主管会计工作负责人：刘进

会计机构负责人：李晓羽

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		52,954,988.75	65,101,395.50
其中：营业收入	五（二十三）	52,954,988.75	65,101,395.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,379,478.57	38,175,910.10
其中：营业成本	五（二十三）	35,024,040.19	31,275,020.98
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（二十四）	44,748.20	32,973.30
销售费用	五（二十五）	2,045,455.51	2,126,307.89
管理费用	五（二十六）	3,295,704.45	3,382,886.68
研发费用	五（二十七）	12,618.85	
财务费用	五（二十八）	-43,088.63	1,358,721.25
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五（二十九）	1,629,847.97	600.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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（三十）	-319,155.85	-1,178,600.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,886,202.30	25,747,484.54
加：营业外收入	五（三十一）	0.51	0
减：营业外支出	五（三十二）	336,832.49	99,450.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,549,370.32	25,648,034.54
减：所得税费用	五（三十三）	2,034,504.57	3,853,215.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,514,865.75	21,794,819.20
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）		11,514,865.75	21,794,819.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,514,865.75	21,794,819.20
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		11,514,865.75	21,794,819.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.38	0.73
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：王丽萍

主管会计工作负责人：刘进

会计机构负责人：李晓羽

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,031,645.20	55,764,321.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	604,314.82	700,927.38
经营活动现金流入小计		62,635,960.02	56,465,248.78
购买商品、接受劳务支付的现金		27,525,173.21	15,842,588.60
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		3,845,470.81	4,313,009.53
支付的各项税费		3,639,589.81	4,796,602.70
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	1,330,059.53	1,450,731.78
经营活动现金流出小计		36,340,293.36	26,402,932.61
经营活动产生的现金流量净额		26,295,666.66	30,062,316.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,767.22	4,123,526.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,767.22	4,123,526.86
投资活动产生的现金流量净额		-60,767.22	-4,123,526.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	12,694.80	
筹资活动现金流入小计		12,694.80	
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,370,000.00	5,730,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	300,000.00	443,686.29
筹资活动现金流出小计		29,670,000.00	22,173,686.29
筹资活动产生的现金流量净额		-29,657,305.20	-22,173,686.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,422,405.76	3,765,103.02
加：期初现金及现金等价物余额		46,603,419.96	42,838,316.94
六、期末现金及现金等价物余额		43,181,014.20	46,603,419.96

法定代表人：王丽萍

主管会计工作负责人：刘进

会计机构负责人：李晓羽

(四) 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	30,000,000.00				4,612,779.31				8,125,896.33		47,573,066.88		90,311,742.52
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	30,000,000.00				4,612,779.31				8,125,896.33		47,573,066.88		90,311,742.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,151,486.58		4,993,379.17		6,144,865.75
（一）综合收益总额											11,514,865.75		11,514,865.75
（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								1,151,486.58		-6,521,486.58		-5,370,000.00
1. 提取盈余公积								1,151,486.58		-1,151,486.58		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,370,000.00		-5,370,000.00
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												
四、本年期末余额	30,000,000.00				4,612,779.31			9,277,382.91		52,566,446.05		96,456,608.27

项目	2021 年		
	归属于母公司所有者权益		少数所有者权

	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	股东权益	益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				4,612,779.31				5,946,414.41		32,247,729.60		72,806,923.32
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	30,000,000.00				4,612,779.31				5,946,414.41		32,247,729.60		72,806,923.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,179,481.92		15,325,337.28		17,504,819.20
(一) 综合收益总额											21,794,819.20		21,794,819.20
(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									2,179,481.92		-6,469,481.92		-4,290,000.00
1. 提取盈余公积									2,179,481.92		-2,179,481.92		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,290,000.00		-4,290,000.00
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													
四、本年期未余额	30,000,000.00				4,612,779.31				8,125,896.33		47,573,066.88		90,311,742.52

法定代表人：王丽萍

主管会计工作负责人：刘进

会计机构负责人：李晓羽

三、 财务报表附注

重庆四联交通科技股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

重庆四联交通科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系由重庆四联光电科技有限公司(以下简称四联光电公司)和重庆高速公路投资控股有限公司(以下简称高速控股公司)共同出资组建,于2012年12月7日经重庆市工商行政管理局合川分局批准成立;本公司于2016年3月25日由临时股东大会决议以2015年12月31日为基准日由股东四联光电公司、高速控股公司按持股比例以公司净资产发起设立股份有限公司,并于2016年4月15日通过了重庆市工商行政管理局合川分局的核准,更名为重庆四联交通科技股份有限公司,更名后的股本人民币3,000.00万元,2017年1月24日,在全国中小企业股份转让系统成功挂牌,法定代表人陈平,企业统一社会信用代码为:915001170577746991。公司所属行业为道路照明灯具销售行业。截至2022年12月31日止,本公司累计发行限售国有法人持股3,000.00万股,注册资本为人民币3,000.00万元,注册地:重庆市合川区南津街南办处南园路与牌坊路交叉口。

本公司主要经营活动为:高速公路照明工程的设计、施工、安装、调试及技术咨询服务;交通控制及检测设备、LED照明灯具、LED显示屏的节能改造、销售和相关技术服务;高速公路环保工程的设计、施工、安装、调试及技术咨询服务;环保产品的技术开发、销售及运营维护服务。

本公司的母公司为重庆高速公路投资控股有限公司,本公司的实际控制人为重庆高速公路集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月20日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具有良好的持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）固定资产”、“三、（十六）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。
终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的

相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、 预期信用损失的确定方法

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

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

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

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较, 而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显

著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分）均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2、 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

3、 预期信用损失的具体处理

（1）应收账款

本公司按照本附注所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干账龄组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1月-6月	2.00	2.00
7月-12月	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(2) 其他应收款

本公司按照本附注所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如：

组合名称	确定组合的依据
一般组合	按风险划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合 1	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；
低信用风险组合 2	员工备用金及代员工代缴的社保费用。

(八) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	10.00	5.00	9.50
仪器设备	年限平均法	8.00	5.00	11.875
EMC 合同设备	年限平均法	按合同约定 受益年限		

注：本公司固定资产中含 EMC 合同能源管理业务下安装在客户处的节能设备。在节能项目进行过程中，本公司提供相应的设备，相应设备由客户代为保管；本公司为客户提供相关节能的服务，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；在项目结束后，本公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费。本公司用于 EMC 合同能源管理项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目期确定，计提折旧的年限按合同约定收益年限确定。

3、 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。

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十三) 长期资产减值

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

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

(十四) 合同负债

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

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、

合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时间点履行的履约义务，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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

(1) 销售商品收入确认时点：在客户收货并通过合同约定的验收时确认收入。

(2) 合同能源管理收入：合同能源管理系本公司为合作方提供节能设备的投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以节能电量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后将节能设备无偿移交给合作方的业务模式。

合同能源管理业务模式下，具体确认收入方式如下：

以能源管理合同第一次抄取电表起始读数日为收入初始确认时点,签订合同双方以共同确认的抄取电表计量的耗电量折算出节能电量结合协议约定价格及分享比例,分享节能收益并确认合同能源管理收入。

(十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(十八) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(二十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

- 租赁负债的初始计量金额;
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
- 本公司发生的初始直接费用;
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十三)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

- 固定付款额(包括实质固定付款额),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;
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;
- 购买选择权的行权价格,前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率,但如果无法合理确定租赁内含利率的,则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

- 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；
- 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，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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的,本公司不评估是否发生租赁变更,继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益,继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在达成减让协议等解除原租金支付义务时,按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用,同时相应调整租赁负债;延期支付租金的,本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在减免期间冲减相关资产成本或费用;延期支付租金的,本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项,在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(六)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 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；
- 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，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《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”）。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报,规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售,应当进行追溯调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时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。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号),再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整,取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让,承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理,其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；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，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确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（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日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。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期不存在重要的会计估计变更影响。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	销售商品： 13%；节能分 成 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

根据财政部公告 2020 年第 23 号通知，本公司可以享受西部大开发鼓励类减率征收企业所得税政策，从 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 期间减按 15% 的税率征收本公司企业所得税。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
数字货币		
银行存款	43,181,014.20	46,603,419.96
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	300,000.00	1,993,925.56
合计	43,481,014.20	48,597,345.52
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	300,000.00	1,981,230.76
保函保证金		12,694.80
合计	300,000.00	1,993,925.56

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	197,400.00	
合计	197,400.00	

公司无质押、无未到期贴现或背书的应收票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1月-6月	11,653,550.24	18,387,213.97
7月-12月	5,180,744.63	6,614,638.74
1至2年	4,198,059.46	4,196,990.68
2至3年	2,487,367.78	487,506.99
3至4年	487,506.99	279,600.00
4至5年	279,600.00	1,060,356.43
5年以上	1,096,266.43	650,265.60
小计	25,383,095.53	31,676,572.41
减：坏账准备	3,221,824.44	2,902,777.73
合计	22,161,271.09	28,773,794.68

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	25,383,095.53	100.00	3,221,824.44	12.69	22,161,271.09	31,676,572.41	100.00	2,902,777.73	9.16	28,773,794.68
其中：										
账龄组合	11,845,747.62	46.67	1,837,783.51	15.51	10,007,964.11	8,690,837.61	27.44	1,429,708.43	16.45	7,261,129.18
关联方往来	13,537,347.91	53.33	1,384,040.93	10.22	12,153,306.98	22,985,734.80	72.56	1,473,069.30	6.41	21,512,665.50
合计	25,383,095.53	100.00	3,221,824.44		22,161,271.09	31,676,572.41	100.00	2,902,777.73		28,773,794.68

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,845,747.62	1,837,783.51	15.51
关联方往来	13,537,347.91	1,384,040.93	10.22
合计	25,383,095.53	3,221,824.44	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		计提	企业合并变动	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	2,902,777.73	319,046.71					3,221,824.44
合计	2,902,777.73	319,046.71					3,221,824.44

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆首讯科技股份有限公司	6,571,825.44	25.89	733,187.77
重庆高速公路集团有限公司	3,518,079.46	13.86	70,361.59

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京云星宇交通科技股份有 限公司	2,907,046.00	11.45	195,340.92
重庆格润建设工程有限公司	2,617,287.00	10.31	261,728.70
深圳市九晟光电通讯科技有 限公司	1,669,600.00	6.58	33,392.00
合计	17,283,837.90	68.09	1,294,010.98

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	158,406.81	100.00	128,205.12	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	158,406.81	100.00	128,205.12	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例(%)
濮家利	33,514.27	21.16
龙维群	33,514.27	21.16
王卫平	28,635.00	18.08
中国石油天然气股份有限公司重庆 江北销售分公司	25,033.09	15.80
谢林玲	25,283.57	15.96
合计	145,980.20	92.16

(五) 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		
其他应收款项	183,304.54	132,522.80
合计	183,304.54	132,522.80

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1月-6月	40,638.88	
7月-12月	13,252.00	33,134.00
1至2年	32,134.00	2,000.00
2至3年		97,588.80
3至4年	97,588.80	
4至5年		
5年以上		
小计	183,613.68	132,722.80
减：坏账准备	309.14	200.00
合计	183,304.54	132,522.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	183,613.68	100.00	309.14	0.17	183,304.54	132,722.80	100.00	200.00	0.15	132,522.80
其中：										
账龄组合	15,456.88	8.42	309.14	2.00	15,147.74	2,000.00	1.51	200.00	10.00	1,800.00
低信用风险组合 1	168,156.80	91.58			168,156.80	130,722.80	98.49			130,722.80
合计	183,613.68	100.00	309.14		183,304.54	132,722.80	100.00	200.00		132,522.80

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	15,456.88	309.14	2.00
低信用风险组合	168,156.80		
1			
合计	183,613.68	309.14	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续 期预期信 用损失(已 发生信用 减值)	
上年年末余额	200.00			200.00
上年年末余额在本期				
--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	109.14			109.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	309.14			309.14

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	132,722.80			132,722.80
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	383,160.26			383,160.26
本期终止确认	-332,269.38			-332,269.38
其他变动				
期末余额	183,613.68			183,613.68

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	本期变动金额					期末余额
		计提	企业 合并 变动	收回 或转 回	转销 或核 销	其他	
按单 项计 提坏 账准 备							
按组 合计 提坏 账准 备	200.00	109.14					309.14
合计	200.00	109.14					309.14

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方往来款		
其他关联方往来款		
保证金及押金	167,156.80	129,722.80
员工备用金	1,000.00	1,000.00
外部单位往来款	15,456.88	2,000.00
合计	183,613.68	132,722.80

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国四联仪器仪表集团有限公司	保证金	97,588.80	3-4 年	53.15	
中国铁建电气化局集团有限公司第五分公司	保证金	32,134.00	1-2 年	17.50	
中铁十七局集团电气化工程有限公司	保证金	20,000.00	1-6 月	10.89	
安徽交控工程集团有限公司	保证金	17,434.00	6-12 月	9.49	
梁晗	代扣代缴款	11,437.20	1-6 月	6.23	228.74
合计		178,594.00		97.26	228.74

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	60,585.14		60,585.14	40,505.22		40,505.22
库存商品	5,532,097.78		5,532,097.78	2,910,747.69		2,910,747.69
发出商品	755,569.48		755,569.48	4,943,140.20		4,943,140.20
合计	6,348,252.40		6,348,252.40	7,894,393.11		7,894,393.11

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用		360,000.00
合计		360,000.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	55,894,766.46	62,726,728.38
固定资产清理		
合计	55,894,766.46	62,726,728.38

2、 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	仪器设备	EMC 合同设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	488,319.51	263,940.53	34,823.01	128,181,196.88	128,968,279.93
(2) 本期增加金额		60,767.22		7,505,864.39	7,566,631.61
—购置		60,767.22			60,767.22
—在建工程转入				7,505,864.39	7,505,864.39
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—处置子公司					
—其他					
(4) 期末余额	488,319.51	324,707.75	34,823.01	135,687,061.27	136,534,911.54
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	308,790.77	131,442.08	8,270.64	65,793,048.06	66,241,551.55
(2) 本期增加金额	46,390.39	39,128.05	4,135.20	14,308,939.89	14,398,593.53
—计提	46,390.39	39,128.05	4,135.20	14,308,939.89	14,398,593.53
—企业合并增加					

项目	运输工具	办公设备	仪器设备	EMC 合同设备	合计
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—处置子公司					
(4) 期末余额	355,181.16	170,570.13	12,405.84	80,101,987.95	80,640,145.08
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—处置子公司					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	133,138.35	154,137.62	22,417.17	55,585,073.32	55,894,766.46
(2) 上年年末账面价值	179,528.74	132,498.45	26,552.37	62,388,148.82	62,726,728.38

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		7,505,864.39
工程物资		
合计		7,505,864.39

2、 在建工程情况

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
2020-CX-017(奉 溪路, 东北公司)				5,082,374.13		5,082,374.13
2021-CX- 031EMC 项目 (渝蓉 EMC 项 目)				2,423,490.26		2,423,490.26
合计				7,505,864.39		7,505,864.39

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2020-CX-017(奉溪路, 东北公司)	4,600,000.00	5,082,374.13		5,082,374.13								自筹
2021-CX-031EMC 项目 (渝蓉 EMC 项目)		2,423,490.26		2,423,490.26								自筹
合计		7,505,864.39		7,505,864.39								

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	3,222,133.58	483,320.04	2,902,977.73	435,446.56
内部交易未实现 利润				
可抵扣亏损				
未支付长期职工 薪酬				
交易性金融资产 公允价值变动				
预提费用				
递延收益				
其他				
合计	3,222,133.58	483,320.04	2,902,977.73	435,446.56

(十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	6,604,102.47
合计	1,000,000.00	6,604,102.47

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,551,761.30	19,346,156.80
1 至 2 年 (含 2 年)	14,288,416.01	13,067,758.35
2 至 3 年 (含 3 年)	496,213.20	
3 年以上	10,610.00	30,664.56
合计	29,347,000.51	32,444,579.71

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆四联光电科技有限公司	13,363,079.67	尚未结清货款
合计	13,363,079.67	

(十三) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	8,750.81	948,280.58
合计	8,750.81	948,280.58

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	506,257.02	3,747,321.80	3,686,595.91	566,982.91
离职后福利-设定提存计划		555,272.37	555,272.37	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	506,257.02	4,302,594.17	4,241,868.28	566,982.91

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		2,733,370.20	2,733,370.20	
(2) 职工福利费		202,278.11	202,278.11	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费		377,115.86	377,115.86	
其中：医疗保险费		369,670.36	369,670.36	
工伤保险费		7,445.50	7,445.50	
生育保险费				
(4) 住房公积金		310,968.00	310,968.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	506,257.02	123,589.63	62,863.74	566,982.91
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	506,257.02	3,747,321.80	3,686,595.91	566,982.91

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		397,098.88	397,098.88	
失业保险费		12,409.64	12,409.64	
企业年金缴费		145,763.85	145,763.85	
合计		555,272.37	555,272.37	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	756,979.40	688,049.11
企业所得税	285,959.44	832,728.83
个人所得税	715.19	10,783.85
合计	1,043,654.03	1,531,561.79

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	483,601.41	84,500.00
合计	483,601.41	84,500.00

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代扣风险金及保险	31,000.00	36,500.00
其他关联方往来款	419,423.01	
外部单位往来款	33,178.40	48,000.00
合计	483,601.41	84,500.00

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		24,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计		24,000,000.00

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,137.60	123,276.47
合计	1,137.60	123,276.47

(十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	4,612,779.31			4,612,779.31
其他资本公积				
合计	4,612,779.31			4,612,779.31

(二十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,125,896.33	8,125,896.33	1,151,486.58		9,277,382.91
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	8,125,896.33	8,125,896.33	1,151,486.58		9,277,382.91

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	47,573,066.88	32,247,729.60
调整年初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		
调整后年初未分配利润	47,573,066.88	32,247,729.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,514,865.75	21,794,819.20
减：提取法定盈余公积	1,151,486.58	2,179,481.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,370,000.00	4,290,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,566,446.05	47,573,066.88

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,954,988.75	35,024,040.19	65,101,395.50	31,275,020.98
LED 灯- EMC 模式 销售收入	30,082,674.20	14,847,919.34	47,342,421.74	15,416,268.34
LED 灯、 LED 屏及 其他机电 产品销售 收入	22,872,314.55	20,176,120.85	17,758,973.76	15,858,752.64
合计	52,954,988.75	35,024,040.19	65,101,395.50	31,275,020.98

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	52,954,988.75	65,101,395.50

项目	本期金额	上期金额
LED 灯-EMC 模式销售收入	30,082,674.20	47,342,421.74
LED 灯、LED 屏及其他机电产品销售收入	22,872,314.55	17,758,973.76
合计	52,954,988.75	65,101,395.50

(二十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
车船使用税	1,143.90	1,020.00
印花税	43,604.30	31,953.30
合计	44,748.20	32,973.30

(二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,571,449.91	1,736,592.38
折旧及摊销	33,569.42	32,588.52
业务招待费	25,225.88	70,292.05
差旅费	131,599.95	115,854.64
仓储费	54,165.00	8,427.86
检测费	65,330.18	58,962.27
办公费	46,306.95	27,213.74
车辆使用费	65,775.67	34,246.06
劳动保护费	1,130.98	25,035.00
运输装卸费	39,097.58	9,044.77
其他费用	11,803.99	8,050.60
合计	2,045,455.51	2,126,307.89

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,711,332.94	2,646,354.01

项目	本期金额	上期金额
聘请中介机构费	211,386.15	309,579.05
租赁费及物管费	112,175.88	148,087.16
车辆运行费	54,039.71	80,849.42
业务招待费	9,759.60	29,875.56
折旧费	45,106.62	44,546.40
通讯费	8,232.09	5,641.24
劳动保护费	22,513.83	28,950.00
办公费	29,275.90	26,424.60
水电气费	14,635.62	16,094.54
低值易耗品摊销	3,279.73	565.48
差旅费	13,431.56	8,161.34
宣传费	5,178.22	
其他费用	55,356.60	37,757.88
合计	3,295,704.45	3,382,886.68

(二十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
试验检测费	12,618.85	
合计	12,618.85	

(二十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	360,000.00	1,713,333.32
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	406,771.36	365,590.68
汇兑损益		
其他支出	3,682.73	10,978.61
合计	-43,088.63	1,358,721.25

(二十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	13,827.00	600.00
进项税加计抵减	1,616,020.97	
代扣个人所得税手续费		
债务重组收益		
直接减免的增值税		
合计	1,629,847.97	600.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	13,827.00		与收益相关
就业及人才补贴		600.00	与收益相关
合计	13,827.00	600.00	

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-319,046.71	-1,178,500.86
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	-109.14	-100.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-319,155.85	-1,178,600.86

(三十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.51		0.51
合计	0.51		0.51

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	299,200.00	99,450.00	299,200.00
其他	37,632.49		37,632.49
合计	336,832.49	99,450.00	336,832.49

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,082,378.05	4,030,005.37
递延所得税费用	-47,873.48	-176,790.03
合计	2,034,504.57	3,853,215.34

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	13,549,370.32
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,032,405.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,099.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

项目	本期金额
所得税费用	2,034,504.57

(三十四) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
产成品及在产品存货变动	20,625,446.66	15,866,046.22
职工薪酬费用	4,282,782.85	4,382,946.39
折旧费和摊销费用	14,398,593.53	15,486,109.68
支付的租金	112,175.88	104,885.72
财务费用	-43,088.63	1,358,721.25
运输费	39,097.58	9,044.77
业务招待费	34,985.48	100,167.61
差旅费	145,031.51	124,015.98
办公费	75,582.85	53,638.34
咨询服务费	211,386.15	309,579.05
其他费用	452,736.51	347,781.79
合计	40,334,730.37	38,142,936.80

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	406,771.36	365,590.68
政府补助	13,827.00	600.00
收回保证金	180,000.00	270,000.00
其他资金往来款等	3,716.46	64,736.70
合计	604,314.82	700,927.38

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付费用性支出	1,024,807.69	1,049,147.78
支出的保证金	217,434.00	302,134.00
其他资金往来款等	87,817.84	99,450.00
合计	1,330,059.53	1,450,731.78

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回的信用证、保函、借款保证金	12,694.80	
合计	12,694.80	

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的银行承兑汇票保证金	300,000.00	443,686.29
合计	300,000.00	443,686.29

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,514,865.75	21,794,819.20
加：信用减值损失	319,155.85	1,178,600.86
资产减值准备		
固定资产折旧	14,398,593.53	15,486,109.68
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期		

补充资料	本期金额	上期金额
资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	360,000.00	1,713,333.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,873.48	-176,790.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,546,140.71	-216,486.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,014,984.31	-12,271,386.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,810,200.01	2,554,115.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,295,666.66	30,062,316.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	43,181,014.20	46,603,419.96
减：现金的期初余额	46,603,419.96	42,838,316.94
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	-3,422,405.76	3,765,103.02

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	43,181,014.20	46,603,419.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	43,181,014.20	46,603,419.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,181,014.20	46,603,419.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 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	300,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	300,000.00	

(三十八) 政府补助

1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	13,827.00	13,827.00		其他收益
就业及人才补贴			600.00	其他收益

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
重庆高速公路投资控股有限公司	重庆市渝北区银杉路 66 号	股权投资管理	10,000.00	51.00	51.00

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆四联光电科技有限公司	对公司施加重大影响的股东
重庆川仪自动化股份有限公司	四联集团控制的企业
重庆四联微电子有限公司	四联集团控制的企业
重庆高速公路集团有限公司	母公司的控制方
重庆高速公路股份有限公司	重庆高速控制的企业
重庆渝合高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆渝蓉高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆成渝高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆通粤高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆万利万达高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆首讯科技股份有限公司	重庆高速控制的企业
重庆渝邻高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆江碁高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆中渝高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆忠都高速公路有限公司	重庆高速控制的企业
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	重庆高速施加重大影响的企业
重庆沪渝高速公路有限公司	重庆高速施加重大影响的企业
重庆渝黔高速公路有限公司	重庆高速施加重大影响的企业
重高铁发（重庆）商业保理有限公司	重庆高速施加重大影响的企业

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆高速利百客商贸有限公司	采购货物	976,500.00	
重庆首讯科技股份有限公司	安装, 灯具清洗	543,986.48	
重庆安源金属制造有限公司	采购货物	2,555,928.00	
重庆四联光电科技有限公司	采购货物	10,222,128.48	17,854,180.07

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆高速公路集团有限公司	EMC 项目	18,396,707.82	31,570,117.20
重庆高速公路股份有限公司	EMC 项目	2,029,693.38	5,053,168.25
重庆渝合高速公路有限公司	EMC 项目	1,138,013.36	1,952,078.85
重庆渝蓉高速公路有限公司	EMC 项目	1,163,564.52	2,959,441.01
重庆成渝高速公路有限公司	EMC 项目	590,540.56	1,157,538.87
重庆沪渝高速公路有限公司	EMC 项目		
重庆通粤高速公路有限公司	EMC 项目	1,403,246.20	2,235,922.74
重庆万利万达高速公路有限公司	EMC 项目	239,826.63	416,081.79
重庆江碁高速公路有限公司	EMC 项目	356,496.88	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	EMC 项目	615,653.66	
重庆中渝高速公路有限公司	EMC 项目	3,585,610.46	
重庆忠都高速公路有限公司	EMC 项目	563,320.73	
重庆万利万达高速公路有限公司	LED 灯、LED 屏及其他机电产品销售收入		255,884.95
重庆高速公路集团有限公司	LED 灯、LED 屏及其他机电产品销售收入	1,745,500.84	511,061.94
重庆首讯科技股份有限公司	LED 灯、LED 屏及其他机电	11,674,565.22	8,713,029.09

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
	产品销售收入		
重庆铁发遂渝高速公路有限公司	LED 灯销售收入	-4,369.06	133,697.31
重庆渝蓉高速公路有限公司	灯具清洗收入		106,908.07
重庆成渝高速公路有限公司	其他收入		326,412.67

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

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					
	重庆成渝高速公路有限公司	406,051.12	77,977.21		
	重庆高速公路股份有限公司	387,334.41	7,746.69	1,824,735.19	36,494.70
	重庆高速公路集团有限公司	3,518,079.46	70,361.59	6,714,934.74	134,298.69
	重庆江碁高速公路有限公司	173,636.07	3,472.72		
	重庆首讯科技股份有限公司	6,571,825.44	733,187.77	10,828,697.33	1,071,718.79
	重庆铁发遂渝高速公路有限公司	1,127,961.20	309,160.18	1,150,298.24	115,123.59
	重庆通粤高速公路	112,071.49	5,405.36	288,626.78	8,290.77

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
	有限公司				
	重庆万利 万达高速 公路有限 公司	132,384.29	28,792.17	187,873.57	10,234.18
	重庆渝广 梁忠高速 公路有限 公司	60,092.92	1,201.86		
	重庆渝合 高速公路 有限公司	78,654.32	1,573.09	263,786.45	5,275.73
	重庆渝蓉 高速公路 有限公司	176,375.98	3,527.52	315,330.69	6,309.49
	重庆中渝 高速公路 有限公司	298,389.80	22,445.49		
	重庆川仪 自动化股 份有限公 司	390,355.20	117,106.56	390,355.20	39,035.52
	重庆成渝 高速公路 有限公司			1,021,096.61	46,287.84
	重庆忠都 高速公路 有限公司	104,136.21	2,082.72		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	重庆四联光电科技有限公司	23,585,208.15	29,782,843.32
应付票据			
	重庆四联光电科技有限公司	1,000,000.00	6,604,102.47
合同负债			
	重庆首讯科技股份有限公司		944,298.23
其他应付款			
	重庆高速公路投资控股有限公司	370,000.00	
一年内到期的长期借款			
	重高铁发（重庆）商业保理有限公司		24,000,000.00

七、 承诺及或有事项

本公司本报告期内没有需要披露的承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司本报告期内没有需要披露的资产负债表日后重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	4,170,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,170,000.00

(三) 销售退回

本公司本报告期内没有需要披露的资产负债表日后销售退回事项。

九、其他重要事项

本公司本报告期内没有需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,827.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,831.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-323,004.98	
所得税影响额	48,450.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-274,554.23	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	12.33	0.38	0.38
扣除非经常性损益后的净利润	12.62	0.39	0.39

重庆四联交通科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇二三年四月二十日

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：

董事会秘书办公室：重庆市渝北区北环北岸新洲6栋2-1