



金通科技

NEEQ: 834069

杭州金通科技集团股份有限公司

Hangzhou Jintong Technology Group Co., Ltd.



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
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	21
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
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	35
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录	121

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。

公司负责人罗建宇、主管会计工作负责人张慧敏及会计机构负责人（会计主管人员）张慧敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
1、现金流管理风险	公司目前的收入实现模式为系统销售模式，一般在合同中约定工程竣工验收后公司方能收到大部分款项，且随着 BOT、PPP 项目的不断增多，因此公司在公共自行车项目的开发、采购、安装等业务环节中面临着较大的营运资金投入。未来，随着公司业务规模的持续增长，营运资金的投入将随之增大，公司的现金流也将面临一定的压力，如果公司资金筹划不当，或者不能以适当的融资条件及时获取相关资金，公司的业务规模将受到一定的影响。
2、税收政策风险	国家高新技术企业认定到期后，公司于 2022 年 12 月申请通过了有关部门复审，有效期三年，因此公司 2022 年享受 15% 的所得税优惠税率。若公司未来高新技术企业认定后续复审不合格或者国家对相关税收优惠政策进行调整，公司经营业绩将受到一定程度的负面影响。
3、应收账款回收风险	公司目前主要通过政府在招投标中竞标获得项目，客户主要为各地的地方政府及其相关职能部门，项目合同中一般约定由政府支付相关费用，而政府实际支付能力受制于政府财政预算的

	<p>程序性、周期性等而存在一定的不确定性。同时，公共自行车系统作为一项系统性的民生工作，项目建成后一般需一定时间的系统稳定性测试，因而项目验收和付款时间可能存在较预期延后的情况。若当地政府财政预算出现调整或者政府验收延迟时，可能会出现政府款项支付不及时，从而导致公司应收账款回收滞后，进而影响公司现金流。2022年由于疫情影响等各种因素，全国经济受到较大影响，地方政府财政纷纷吃紧，特别是部分北方城市都直接影响到政府的投资决策，导致公司的应收账款回款滞缓。</p>
4、政府采购带来的经营风险	<p>目前，我国公共自行车行业市场中，主要呈现为以政府为主导的营运模式，即一般由当地政府机关或承担一定公共职能的机构、公司等购买服务或设备供市民使用，政府采购占市场份额较大，政府采购公共自行车产品的数量、价格及其支付周期等制度会对公司的经营情况产生较大影响。因而，公共自行车行业对政府采购的依赖性较强，可能对公司的经营与发展带来一定的风险。若当前有利于行业发展的政策发生某些不利的变化或者调整，将对公司的收入产生影响。公共自行车项目的建设，也受制于当地地理、人文等多方面因素的影响，各地政府对公共自行车的扶持力度亦不一，且不排除出现可替代性的交通形式。这些将可能对公共自行车行业的整体市场规模、行业盈利能力产生较大不利影响。</p>
5、物价大幅上升导致的成本增加风险	<p>公司主营业务成本中直接材料占比较高，直接材料主要系自行车租赁及管控系统所需的亭棚、锁止器、自行车等，其采购价格可能随着物价水平的变化呈波动趋势，从而对公司的毛利率水平产生影响。如果未来各种材料的采购价格大幅增长，而销售价格未随之增长，将会导致公司自行车租赁及管控系统项目的成本上涨，进而影响公司的盈利能力。</p>
6、人力资源风险	<p>软件和信息技术服务业企业一般都面临人员流动性大，知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争。随着公司业务的快速发展，公司对优秀的专业技术人才和管理人才的需求还在不断增加。如果公司不能吸引到业务快速发展所需的高端人才或者公司核心技术人员、关键管理人员流失，都将对公司经营发展带来不利的影响。</p>
7、公司治理风险	<p>股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司治理水平需要不断提高。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、金通科技	指	杭州金通科技集团股份有限公司
杭州公交集团	指	杭州市公共交通集团有限公司
服务公司	指	杭州市公共自行车交通服务发展有限公司
金通互联	指	杭州金通互联科技有限公司
金通行	指	杭州金通行科技有限公司
黄山金通行	指	黄山金通行公共自行车服务有限公司
临沂金通行	指	临沂金通行公共自行车服务有限公司
报告期、本期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
期初	指	2022年1月1日
期末	指	2022年12月31日
《公司章程》	指	《杭州金通科技集团股份有限公司章程》
股东大会	指	杭州金通科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州金通科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	杭州金通科技集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公共自行车系统	指	公共自行车系统是一种公共交通系统，一般在市、县居住区、商业中心、交通枢纽等人流集聚区域以及旅游景点设置租车站点，并配备一定数量的公共自行车，每辆自行车都单独有一个可以锁自行车的装置和读卡租车、还车的读卡器，同时系统自带的软件系统将利用物联网技术、通讯技术以及大数据分析等对所有租赁设备进行运营、调度、监控、管理。
BOT 模式	指	是基础设施投资、建设和经营的一种方式，以政府和私人机构之间达成协议为前提，由政府向私人机构颁布特许，允许其在一定时期内筹集资金建设某一基础设施并管理和经营该设施及其相应的产品与服务。当特许期限结束时，私人机构按约定将该设施移交给政府部门，转由政府指定部门经营和管理。
BOO 模式	指	是一种正在推行中的全新的市场化运行模式，即由企业投资并承担工程的设计、建设、运行、维护、培训等工作，硬件设备及软件系统的产权归属企业，而由政府部门负责宏观协调、创建环境、提出需求，政府部门每年只需向企业支付系统使用费即可拥有硬件设备和软件系统的使用权。这一模式体现了“总体规划、分步实施、政府监督、企业运作”的建、管、护一体化的要求。
PPP 模式	指	政府与私人组织之间，为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式

		的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。
EPC 模式	指	公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
BTO 模式	指	是基础设施建设-移交-运营的一种方式，民营机构为基础设施(水务、电力等)融资并负责其建设，完工后即将设施所有权(注意实体资产仍由民营机构占有)移交给政府方;随后政府方再授予该民营机构经营该设施的长期合同，使其通过向用户收费，收回投资并获得合理回报。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州金通科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Jintong Technology Group Co., Ltd. JINTONG TECHNOLOGY
证券简称	金通科技
证券代码	834069
法定代表人	罗建宇

二、 联系方式

董事会秘书	李武强
联系地址	杭州市滨江区江晖南路7号江晖大厦15楼
电话	0571-85192695
传真	0571-85192695
电子邮箱	liwuqiang@jtkjgroup.com
公司网址	www.jtkjgroup.com/
办公地址	杭州市滨江区江晖南路7号江晖大厦15楼
邮政编码	310051
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	2009年8月11日
挂牌时间	2015年11月10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、软件和信息技术服务业 I-软件和信息技术服务业 65-信息系统集成服务 652-信息系统集成服务 6520
主要业务	智慧单车业务：主要包括了前端的硬件设施产品以及搜集、处理数据的软件管理系统；为公共自行车系统提供技术服务以及维护服务。此外，公司在智慧单车的业务基础上，在公共出行领域积极布局发展智慧公交、智慧停车产业板块，为企业的可持续发展增加新引擎，实现多曲线的产业发展。
主要产品与服务项目	智慧单车：无桩公共自行车解决方案、公共电单车解决方案、互联网（电）单车监管解决方案、电动自行车智能换电解决方案。 智慧公交：公交智能调度系统解决方案、数智公交风险预警管理系统解决方案、公交乘客服务系统解决方案、定制公交解决方

	案。智慧停车：路内地磁+PDA 解决方案、路内地磁+PDA+泊位二维码方案、路内高位视频解决方案、路外智慧终端停车场解决方案。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	77,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为杭州市公共交通集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杭州市城市建设投资集团有限公司，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	91330100691743523L	否
注册地址	浙江省杭州市上城区复兴路 106 号	否
注册资本	77,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座 22-25 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）	平安证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡彦龙	倪彬
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

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	405,559,273.01	372,698,525.19	8.82%
毛利率%	23.42%	19.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,535,767.74	19,782,776.12	-1.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,280,614.52	5,369,908.33	128.69%
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）	5.70%	6.12%	-
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）	3.58%	1.66%	-
基本每股收益	0.25	0.26	-3.85%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,068,838,096.39	1,004,970,122.30	6.36%
负债总计	716,329,619.31	671,997,412.96	6.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	352,508,477.08	332,972,709.34	5.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.55	4.30	5.87%
资产负债率%（母公司）	50.60%	52.61%	-
资产负债率%（合并）	67.02%	66.87%	-
流动比率	1.48	1.38	-
利息保障倍数	116.61	58.84	-

(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	101,898,166.03	99,117,220.46	2.81%
应收账款周转率	2.14	1.67	-

存货周转率	7.57	7.98	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.36%	-3.97%	-
营业收入增长率%	8.82%	-4.79%	-
净利润增长率%	-1.25%	126.97%	-

(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	77,500,000	77,500,000	0%
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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-240,481.31
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）	3,313,681.22
委托他人投资或管理资产的损益	2,060,230.58
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	950,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,875,739.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,726.94
非经常性损益合计	7,982,896.55
所得税影响数	727,743.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,255,153.22

(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

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据《国民经济行业分类标准》(GBT 4754-2011)以及中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版),金通科技所在行业属于“1 信息传输、软件和信息技术服务业”门类下的“165 软件和信息技术服务业”大类。

公司坚定了在智慧单车、智慧公交、智慧停车三大产业板块的业务发展方向。以产品创新为主线,金通科技专注产品研发与创新,融合云计算、大数据、人工智能等前沿技术,在智慧单车领域,聚焦模式创新,面向公共自行车、公共电动自行车和共享(电)单车序化管理平台,提供开发、实施、运维一站式服务;在智慧公交领域,围绕公交营运,以调度和安全为核心,覆盖全场景业务系统,为公交企业提供高质量、定制化的数字化转型及建设解决方案;在智慧停车领域,融合路内停车、路外停车等多个场景,以跨区域、多层级的集中监控和管理为目标,设计完整的城市级智慧停车解决方案。

目前为止,金通科技已拥有5家全资子公司,在岗职工1600余人,培养了一支优秀的研发团队。以技术进步为驱动,金通科技十余载潜心技术研究与应用,是国家高新技术企业、省级高新技术企业研发中心,并与浙江工业大学成立联合博士后工作站,技术研究课题多次入选省级、市级重大科技创新项目,获得国家金卡工程金蚂蚁奖、住房和城乡建设部科技示范工程、中国商业联合会科学技术奖特等奖、吴文俊人工智能科技进步奖、浙江省科技进步二等奖、浙江省创新型示范中小企业等国家级、省部级奖项近百项。当前核心产品均拥有自主知识产权,累计获得专利159件(其中发明专利23件,实用新型64件,外观设计72件),累计软件著作权97件,参编多个行业标准,并通过“浙江制造”品字标认证,现为中国城市公共自行车协会副主任单位、浙江省道路交通安全协会副理事长单位、杭州物联网协会副理事长单位,承担着产业发展进步的社会责任。

以客户为中心,金通科技通过对先进技术攻关和行业智慧积累,将创新成果广泛应用于行业场景,累计为全球300多个城市,1000余家交通运输企业和行业管理部门提供产品方案、技术支持和运营服务,项目覆盖全国28个省级行政区,以及马来西亚征阳城、巴基斯坦白沙瓦等一带一路成员国城市。同时,金通科技也在全国70多个城市设立金通行分公司,提供专业、贴心的线下运营服务,成为政府社会化服务的优秀合作伙伴。金通科技在两轮出行领域持续发展,在无桩升级和单车监管领域建立起绝对的专业优势,与广东横琴、福建晋江、山东广饶等地政府通力合作,共同搭建共享单车监管平台,并推出互联网电单车一体化解决方案,并成功在桐乡、海宁等城市落地。同时,金通科技持续聚焦智慧公交、智慧停车两条“新赛道”。通过不断打磨和完善,目前公司的岗前AI一体机、电子站牌、智慧场站、行车安全预警系统、车辆高精度定位等系统趋向于成熟,金通科技智慧公交产品与解决方案在杭州、新昌、拉萨、黄山、丽水等城市陆续上线,助力城市智慧化升级,应用效果广受好评,并成功助力太原公交都市创建。智慧停车板块基于自主研发完成整套停车系统的打造,同时通过对常山项目的自主经营管理示范,为公司全面进入该领域打下了基础。此外,金通科技旗下绿色出行服务平台——叮嗒出行,注册用户超过2000万,日均活跃用户量达100万以上,极大的推动了国内绿色交通事业的发展 and 进步。

报告期内,公司商业模式未发生变化。

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
“科技型中小企业”认定	√是

其他与创新属性相关的认定情况	浙江省创新型中小企业 杭州市企业技术中心
详细情况	<p>1、高新技术企业：2022年12月，公司通过复审认定，获得高新技术企业证书（编号：GR202233011261），有效期三年。</p> <p>2、科技型中小企业：2021年12月，公司获得浙江省科技型中小企业证书（证书编号：20213301004383）；2022年8月，全资子公司金通互联被认定为国家科技型中小企业，浙江省科学技术厅已办理入库登记和公告，登记编号为：2022330108A8016255。</p> <p>3、浙江省创新型中小企业：2022年12月，公司获得浙江省创新型中小企业认定。</p> <p>4、杭州市企业技术中心：2022年12月，公司获得杭州市企业技术中心认定。</p>

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	627,379,031.06	58.70%	511,661,391.07	50.91%	22.62%
应收票据	751,393.04	0.07%	572,800.00	0.06%	31.18%
应收账款	191,138,504.90	17.88%	188,698,160.84	18.78%	1.29%
存货	38,762,466.36	3.63%	43,254,978.92	4.30%	-10.39%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,961,883.57	0.37%	5,661,207.88	0.56%	-30.02%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-

商誉	-	-	-	-	-
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	20,600,000.00	1.93%	40,600,000.00	4.04%	-49.26%
预付款项	4,402,595.99	0.41%	5,721,611.64	0.57%	-23.05%
其他应收款	9,846,212.40	0.92%	13,206,085.16	1.31%	-25.44%
合同资产	19,792,128.73	1.85%	12,436,915.68	1.24%	59.14%
其他流动资产	5,837,395.19	0.55%	5,396,401.62	0.54%	8.17%
使用权资产	3,744,957.41	0.35%	7,070,951.01	0.70%	-47.04%
长期待摊费用	133,473,953.21	12.49%	162,423,788.52	16.16%	-17.82%
递延所得税资产	9,147,574.53	0.86%	8,265,829.96	0.82%	10.67%
应付票据	189,886.00	0.02%	4,276,580.00	0.43%	-95.56%
应付账款	147,387,773.20	13.79%	153,728,970.00	15.30%	-4.12%
合同负债	143,902,720.77	13.46%	134,694,518.94	13.40%	6.84%
应付职工薪酬	28,669,457.62	2.68%	29,451,996.69	2.93%	-2.66%
应交税费	32,580,990.87	3.05%	30,637,473.16	3.05%	6.34%
其他应付款	257,974,434.46	24.14%	231,582,816.01	23.04%	11.40%
一年内到期的非流动负债	3,557,475.99	0.33%	3,860,539.28	0.38%	-7.85%
其他流动负债	6,151,594.09	0.58%	6,275,497.73	0.62%	-1.97%
租赁负债	-	-	3,191,872.02	0.32%	-100.00%
预计负债	3,554,733.42	0.33%	5,077,248.82	0.51%	-29.99%
递延收益	92,360,552.89	8.64%	69,219,900.31	6.89%	33.43%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：2022 年末货币资金为 627,379,031.06 元，较上年期末增长 22.62%，主要系公司本期未完工项目预收款增加和理财产品到期赎回所致。
- 2、应收票据：2022 年末应收票据为 751,393.04 元，较上年期末增长 31.18%，主要系公司未到期票据增多所致。
- 3、固定资产：2022 年末固定资产为 3,961,883.57 元，较上年期末减少 30.02%，主要系公司资产折旧摊销致净值减少。
- 4、交易性金融资产：2022 年末交易性金融资产为 20,600,000.00 元，较上年期末减少 49.26%，主要系公司本期理财产品到期赎回所致。
- 5、合同资产：2022 年末合同资产为 19,792,128.73 元，较上年期末增加 59.14%，主要系项目新增质保金增多所致。
- 6、使用权资产：2022 年末使用权资产为 3,744,957.41 元，较上年期末减少 47.04%，主要系公司房屋租赁到期以及摊销所致。
- 7、应付票据：2022 年末应付票据为 189,886.00 元，较上年期末减少 95.56%，主要系公司票据到期结算以及新增票据减少所致。
- 8、租赁负债：2022 年末租赁负债为 0.00，较上年期末减少 100.00%，主要系一年内到期的租赁付款

额调整至一年内到期的其他非流动负债所致。

9、预计负债：2022 年末预计负债为 3,554,733.42 元，较上年期末减少 29.99%，主要系公司项目质保金下降所致。

10、递延收益：2022 年末递延收益为 92,360,552.89 元，较上年期末增加 33.43%，主要系本期已验收项目尚未摊销的运营管理费增加所致。

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	405,559,273.01	-	372,698,525.19	-	8.82%
营业成本	310,574,028.82	76.58%	300,937,801.81	80.75%	3.20%
毛利率	23.42%	-	19.25%	-	-
销售费用	9,658,266.71	2.38%	9,282,378.29	2.49%	4.05%
管理费用	50,541,156.11	12.46%	50,807,427.52	13.63%	-0.52%
研发费用	24,577,952.83	6.06%	29,148,021.41	7.82%	-15.68%
财务费用	-8,649,734.63	-2.13%	-4,755,608.34	-1.28%	-81.88%
信用减值损失	-5,843,691.45	-1.44%	28,558,696.67	7.66%	120.46%
资产减值损失	-544,031.98	-0.13%	1,240,066.73	0.33%	143.87%
其他收益	6,344,823.73	1.56%	7,700,795.02	2.07%	-17.61%
投资收益	2,060,230.58	0.51%	2,425,570.48	0.65%	-15.06%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-92,040.50	-0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	18,277,304.99	4.51%	24,198,368.05	6.49%	-24.47%
营业外收入	2,088,372.55	0.51%	1,396,121.30	0.37%	49.58%
营业外支出	372,657.36	0.09%	367,837.43	0.10%	1.31%
净利润	19,535,767.74	4.82%	19,782,776.12	5.31%	-1.25%

项目重大变动原因：

1、财务费用：2022 年财务费用为-8,649,734.63 元，较去年同期减少 81.88%，主要系公司资金统筹管理，本期结构性存款利息收入增加所致。

2、信用减值损失：2022 年信用减值损失为-5,843,691.45 元，较去年同期增加 120.46%，主要系公司上期有大额应收账款坏账准备转回。

3、资产减值损失：2022 年资产减值损失为-544,031.98 元，较去年同期增加 143.87%，主要系本期合同资产原值增加，计提的减值准备增加所致。

4、营业利润：2022 年营业利润为 18,277,304.99 元，较去年同期减少 24.47%，公司本期业务毛利较

去年同期虽有增长，但因上期有大额应收账款坏账准备转回，因此本期公司经营利润综合下降。

5、营业外收入：2022年营业外收入为2,088,372.55元，较去年同期增加49.58%，主要是公司预收的部分货款，因业主单位已注销，无法偿还，本期公司将该部分款项结转至营业外收入。

(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	405,225,980.59	371,719,283.85	9.01%
其他业务收入	333,292.42	979,241.34	-65.96%
主营业务成本	310,461,779.64	300,256,134.84	3.40%
其他业务成本	112,249.18	681,666.97	-83.53%

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
建设运营收入	389,256,569.80	310,574,028.82	20.21%	14.13%	3.20%	8.45%
媒体资源使用权转让收入	16,302,703.21			-48.47%		

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。媒体资源使用权转让收入减少主要是由于广告合作商退还滨江、钱塘点位，后续又因医美广告发布限制，退还部分主城区点位。

(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	临沂市住房和城乡建设局	33,940,277.49	6.32%	否
2	海宁市公共自行车服务有限公司	16,991,665.26	3.16%	否
3	思美传媒股份有限公司	16,285,122.93	3.03%	否
4	杭州市公共交通集团有限公司	15,420,212.34	2.87%	是
5	杭州钱塘经济开发有限公司	13,678,353.81	2.55%	否

合计	96,315,631.83	17.94%	-
----	---------------	--------	---

(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	宁波南洋车业有限公司	15,934,613.83	5.51%	否
2	江西欣盛泰实业有限公司	12,640,126.75	4.37%	是
3	杭州亮德科技有限公司	11,302,701.38	3.91%	否
4	嘉兴中冠金属制品有限公司	10,108,646.90	3.49%	否
5	浙江迪翔建设工程有限公司	9,722,419.44	3.36%	否
合计		59,708,508.30	20.63%	-

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	101,898,166.03	99,117,220.46	2.81%
投资活动产生的现金流量净额	21,310,669.82	31,991,658.60	-33.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,540,476.83	-23,759,244.11	85.10%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额：2022 年投资活动产生的现金流量净额为 21,310,669.82 元，较去年同期减少 33.39%，主要系公司本期购买理财产品的本金增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：2022 年筹资活动产生的现金流量净额为-3,540,476.83 元，较去年同期增加 85.10%，主要系公司去年同期偿还债务有现金流出所致。

(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
黄山金通行公共自行车	控股子公司	公共自行车服务	8,000,000.00	10,640,308.72	10,518,378.87	2,015,504.92	580,818.11

服务有限公司							
临沂金通行公共自行车服务有限公司	控股子公司	公共自行车服务	33,184,534.40	54,882,440.47	32,635,520.16	30,010,296.89	107,096.98
杭州金通互联科技有限公司	控股子公司	技术开发及服务	10,000,000.00	219,478,663.70	15,617,684.93	15,726,740.85	2,267,686.91
杭州金通行科技有限公司	控股子公司	公共自行车服务	5,000,000.00	48,847,690.14	-2,465,188.22	55,726,648.48	242,665.39
杭州市公共自行车交通服务发展有限公司	控股子公司	公共自行车服务	13,000,000.00	288,104,484.29	50,174,209.77	122,675,929.18	1,618,059.60

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情

				形对公司的影响 说明
银行理财产品	自有资金	20,600,000.00	0	不存在
合计	-	20,600,000.00	0	-

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

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

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	26,320,000.00	19,761,835.29
销售产品、商品，提供劳务	43,850,000.00	26,439,679.98
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
其他股东	2015年10月20日	-	挂牌	其他承诺 (股东缴纳个人所得税)	公司改制过程中股东缴纳个人所得税的承诺	正在履行中
其他股东	2015年10月20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	2015年10月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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	不涉及	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	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	不涉及

-

(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
银行存款	售退卡监管	监管	3,222,142.06	0.30%	用户押金
银行存款	定期存款利息	冻结	578,339.73	0.05%	-
其他货币资金	票据保证金	冻结	189,886.00	0.02%	合同要求
其他货币资金	保函保证金	冻结	12,319,672.60	1.15%	合同要求
总计	-	-	16,310,040.39	1.53%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

银行存款中定期存款利息 578,339.73 元，非预算单位专用存款账户金额 3,222,142.06 元，主要系骑行用户押金。其他货币资金中含票据保证金 189,886.00 元，保函保证金 12,319,672.60 元，均按合同要求冻结。总计金额为 16,310,040.39 元，占总资产的 1.53%，对公司生产经营造成影响较小。

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	77,500,000	100%	0	77,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	35,084,210	45.27%	0	35,084,210	45.27%
	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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		77,500,000	-	0	77,500,000	-
普通股股东人数						27

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	杭州市公共交通集团有限公司	26,342,105	0	26,342,105	33.9898%	0	26,342,105	0	0
2	杭州出租汽车集团有限公司	8,742,105	0	8,742,105	11.2801%	0	8,742,105	0	0
3	桐乡浙商乌镇	5,550,000	0	5,550,000	7.1613%	0	5,550,000	0	0

	壹号互联网产业投资企业(有限合伙)								
4	杭州市民卡管理有限公司	4,689,475	0	4,689,475	6.0509%	0	4,689,475	0	0
5	罗泽斌	3,473,684	0	3,473,684	4.4822%	0	3,473,684	0	0
6	绍兴市柯桥区天堂硅谷恒煜股权投资合伙企业(有限合伙)	3,333,333	0	3,333,333	4.3011%	0	3,333,333	0	0
7	天津智博源科技发展有限公司	3,272,368	0	3,272,368	4.2224%	0	3,272,368	0	0
8	江西欣盛泰实业有限公司	3,250,000	0	3,250,000	4.1935%	0	3,250,000	0	0
9	黄建平	2,748,000	0	2,748,000	3.5458%	0	2,748,000	0	0
10	杭州骑乐投资管理合伙企业(有限合伙)	2,725,000	0	2,725,000	3.5161%	0	2,725,000	0	0
	合计	64,126,070	0	64,126,070	82.7432%	0	64,126,070	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东杭州市公共交通集团有限公司直接持有本公司 33.99%的股份，直接持有杭州出租汽车集团有限公司 100%的股份。杭州出租汽车集团有限公司直接持有本公司 11.28%的股份。因此本公司股东杭州市公共交通集团有限公司与杭州出租汽车集团有限公司之间系关联方。

除上述情形外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

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

杭州市公共交通集团有限公司直接持有公司 33.99%的股份，并通过全资子公司杭州出租汽车集团有限公司间接持有本公司 11.28%的股份，合计持股 45.27%，为公司控股股东。杭州市公共交通集团有限公司的基本信息如下：

公司名称：杭州市公共交通集团有限公司

法定代表人：孔利华

成立日期：1989 年 8 月 31 日

统一社会信用代码：913301001430348491

注册资金：25,000 万人民币

主要经营业务：一般项目：服务：公共客运，实业投资,各类工程建设活动；批发零售：汽车；含下属分支机构经营范围。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为杭州市城市建设投资集团有限公司。根据杭州市人民政府杭政函[2004]156号批复，杭州市城市建设投资集团有限公司为杭州市公共交通集团有限公司的出资人，经杭州市政府授权对杭州市公共交通集团有限公司及其全资子公司的资产以及其在控（参）股企业中的出资和权益履行出资人职责。

根据《浙江省企业国有资产监督管理办法》第九条规定：“国有资产监督管理机构代表本级人民政府，对国家出资企业履行出资人职责。县级以上人民政府根据需要，可以授权其他机构（含部门，下同）代表本级人民政府，对特定的国家出资企业履行出资人职责。”杭州市城市建设投资集团有限公司的基本信息如下：

公司名称：杭州市城市建设投资集团有限公司

法定代表人：李红良

成立日期：2003 年 8 月 8 日

统一社会信用代码：91330100751708923K

注册资金：657,164 万人民币

主要经营业务：经营市政府授权的国有资产。

报告期内，公司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

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
2017年第一次股票发行	51,225,000.00	0	762,995.44	否	-	是	募集资金使用项目变更	6,775,754.00	已事前及时履行
2017年第二次股票发行	176,400,000.00	0	7,070,388.95	否	-	是	募集资金使用项目变更	47,032,020.42	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

(一) 2017年第一次股票发行募集资金实际使用情况

2017年第一次股票发行募集资金2022年度项目投入情况如下：

单位：元

序号	项目	募集资金预计总投入金额	2017-2021年度投入金额	2022年度投入金额	已投入金额合计
1	昆明市公共自行车项目	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
2	南昌公共自行车系统建设（一期）	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
3	武汉市公共自行车项目（二期）	14,019,200.00	14,019,246.00	—	14,019,246.00
4	六合区公共自行车项目（四期）	700,000.00	700,000.00	—	700,000.00
5	太仓公共自行车项目（二期）	1,000,000.00	1,000,000.00	—	1,000,000.00

6	德清公共自行车项目（六期）	2,000,000.00	1,497,150.40	—	1,497,150.40
7	滁州公共自行车项目（四期）	500,000.00	500,000.00	—	500,000.00
8	海宁高新区公共自行车项目	1,800,000.00	1,800,000.00	—	1,800,000.00
9	余杭扫码及 CPU 改造项目	400,000.00	400,000.00	—	400,000.00
10	海宁长安镇公共自行车项目（二期）	375,754.00	375,754.00	—	375,754.00
合计		50,794,954.00	50,292,150.40	—	50,292,150.40

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2017 年第一次股票发行募集资金账户收支情况如下：

单位：元

项目	金额
截至 2017 年 6 月 28 日募集资金账户余额 (a)	51,599,208.87
募投项目支出(b)	50,292,150.40
该次股票发行财务顾问费支出(c)	250,000.00
手续费支出(d)	748.72
退还本次股票发行多认购款项(e)	374,208.87
利息收入(f)	80,894.56
合计(g=a-b-c-d-e+f)	762,995.44
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	762,995.44

注：本次发行费用包括含财务顾问费、会计师费用和律师费用。其中，会计师费用及律师费用公司基本账户已开支。

（二）2017 年第二次股票发行募集资金实际使用情况

2017 年第二次股票发行募集资金 2022 年度项目投入情况如下：

单位：元

序号	项目	募集资预计总投入金额	2017-2021 年度投入金额	2022 年度投入金额	已投入金额合计
1	通州公共自行车九期项目	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
2	临沂城区公共自行车系统二期 PPP 项目	26,000,000.00	26,000,000.00	—	26,000,000.00
3	昆明公共自行车项目（二期）	13,000,000.00	12,216,064.00	—	12,216,064.00
4	连云港公共自行车三期项目	7,000,000.00	7,000,000.00	—	7,000,000.00
5	南昌公共自行车二期项目	19,000,000.00	19,000,000.00	—	19,000,000.00
6	巴彦淖尔公共自行车二期项目	3,000,000.00	3,000,000.00	—	3,000,000.00

7	漳州公共自行车二期项目	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
8	余杭 2017 年公共自行车项目	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
9	偿还公司借款	60,000,000.00	59,980,000.00	-	59,980,000.00
10	公共共享自行车(商业共享单车)综合管理平台开发	11,711,059.2	11,711,059.20	-	11,711,059.20
11	电子桩驿站系统研发及市场推广	7,024,820.38	7,024,820.38	-	7,024,820.38
12	补充流动资金	17,032,020.42	17,032,020.42	-	17,032,020.42
合计		175,767,900.00	174,963,964.00	-	174,963,964.00

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2017 年第二次股票发行募集资金账户收支情况如下：

单位：元

项目	金额
截至 2017 年 12 月 21 日募集资金账户余额 (a)	176,400,000.00
募投项目支出(b)	174,963,964.00
该次股票发行费支出(c)	670,000.00
手续费支出(d)	3,902.16
购买结构性存款(e)	-
利息收入(f)	6,308,255.11
合计(g=a-b-c-d-e+f)	7,070,388.95
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额	7,070,388.95

注：本次发行费用包括含财务顾问费、会计师费用和律师费用。

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

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(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
任子荣	董事、董事长	男	否	1964年12月	2021年10月19日	2024年10月18日
罗建宇	董事、总经理	男	否	1987年9月	2021年10月19日	2024年10月18日
陈亚丽	董事	女	否	1979年1月	2021年10月19日	2022年8月17日
朱君红	董事	女	否	1975年10月	2022年9月13日	2024年10月18日
叶忠煜	董事	男	否	1981年12月	2021年10月19日	2024年10月18日
曾超群	董事	女	否	1976年7月	2021年10月19日	2024年10月18日
寇波	董事	男	否	1974年12月	2021年10月19日	2024年10月18日
韩家勇	独立董事	男	否	1963年3月	2021年10月19日	2024年10月18日
涂必胜	独立董事	男	否	1964年9月	2021年10月19日	2024年10月18日
阮立	独立董事	男	否	1982年10月	2021年10月19日	2024年10月18日
罗序旗	监事、监事会主席	男	否	1979年2月	2021年10月19日	2024年10月18日
钱军强	监事	男	否	1976年9月	2021年10月19日	2024年10月18日
王旭夫	职工监事	男	否	1983年12月	2021年10月19日	2024年10月18日
张永平	副总经理	男	否	1963年2月	2021年11月9日	2022年2月28日
周小卿	副总经理	男	否	1984年1月	2022年3月1日	2024年10月18日
张慧敏	副总经理、财务负责人	女	否	1976年5月	2021年11月9日	2024年10月18日
王建江	副总经理	男	否	1984年6月	2021年11月9日	2024年10月18日

唐世伟	副总经理	男	否	1986年10月	2021年11月9日	2024年10月18日
卢俊杰	副总经理	男	否	1987年2月	2022年3月1日	2024年10月18日
李武强	董事会秘书	男	否	1984年2月	2021年11月9日	2024年10月18日
董事会人数:					9	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					7	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

任子荣先生为杭州市公共交通集团有限公司投资发展部经理；陈亚丽女士为杭州市公共交通集团有限公司财务管理部经理；朱君红女士为杭州市公共交通集团有限公司财务管理部副经理；罗序旗先生为杭州市公共交通集团有限公司科技信息部主任；叶忠煜先生为杭州出租汽车集团有限公司总经理。

(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
陈亚丽	董事	离任	无	离任	
朱君红	无	新任	董事	新任	
张永平	副总经理	离任	无	临近退休	已于2023年2月退休
周小卿	无	新任	副总经理	新任	
卢俊杰	无	新任	副总经理	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:

新任董事

朱君红女士，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权。朱君红女士于1995年8月至2008年6月担任杭州市公共交通三公司/杭州大众公共交通集团有限公司财务科会计；2008年7月至2011年10月担任杭州市公共交通集团有限公司第三汽车分公司财务科副科长；2011年11月至2015年3月担任杭州市公共交通集团有限公司场站经营管理分公司/杭州天苑房产开发有限公司计财部副经理；2015年4月至2020年6月担任杭州市公共交通集团有限公司场站经营管理分公司/杭州天苑房产开

发有限公司计财部经理；2020年6月至2020年9月担任杭州市公共交通集团有限公司财务部经理助理；2020年10月至今担任杭州市公共交通集团有限公司财务部副经理。

新任高级管理人员

周小卿先生，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权。周小卿先生于2013年12月至2017年8月任杭州市公共交通集团有限公司第六汽车分公司工会主席；2017年8月至2018年12月担任杭州公交置业开发有限公司副书记、副总经理；2018年12月至2020年5月担任杭州公交置业开发有限公司党支部书记；2020年6月至2022年1月担任杭州市公共交通集团有限公司场站建设分公司党支部书记。

卢俊杰先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权。卢俊杰先生于2008年8月至2014年6月就职于杭州市公共自行车交通服务发展有限公司营运管理部；2014年6月至2019年6月分别担任杭州市公共自行车交通服务发展有限公司技术信息（工程）部副经理，信息技术部副经理、经理；2019年6月至2020年8月任杭州市公共自行车交通服务发展有限公司副总经理；2020年8月至2022年1月任杭州市公共自行车交通服务发展有限公司总经理。

(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	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	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	否	

事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		
------------------------	--	--

(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	本公司董事会于 2022 年 11 月 3 日收到独立董事涂必胜先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任独立董事之日起辞职生效。
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	58		10	48
销售人员	61		21	40
技术人员	112		22	90
财务人员	15		4	11
行政人员	100		36	64
生产人员	1,407		50	1,357
员工总计	1,753		143	1,610

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	128	183
专科	170	288
专科以下	1,450	1,135
员工总计	1,753	1,610

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、培训

根据年度工作报告要求，扮演好文化放大器的角色，了解公司的使命和愿景，做好文化的宣导灌输，并利用培训、绩效面谈、个人谈话等正式、非正式的沟通方式做好文化传递。

培训工作计划分为岗前培训、管理培训、业务培训和其他培训四个类型开展，同时依托线上平台，根据员工工作岗位和内容属性制定分级、分类培训计划，通过集体学习和自主学习的方式，按期推进和落实。通过企业微信 2 号人事部更新课程资源 27 堂，并向财务部、风控部、综合办和人力资源部推送相关专业课程，相关部门人员学习率达 100%。全年组织中高层集体学习（含线上自学）17 次，各职能部门专项技能学习 7 次。开展“雄鹰一期”，涉及中高层、优秀员工代表 57 人；开展“雄鹰五期”涉及新员工和部分大区管理岗共 18 人；协助营销开展内训 1 次，参训人员对相关培训效果总体评估良好。

除了业务类培训，今年协同相关用人部门通过岗前、岗中培训完善绩效管理过程，通过业务主管部门“集中培训再下派”的模式，促进新员工尽快融入工作环境，了解工作内容。

2、薪酬政策

对职级职等的评定管理以职位责任为基础，以绩效为导向，以任职能力为核心，进行全面优化，确保双通道并轨，员工依据所从事职位，选择对应的专业/技术职业发展通道，不断提升其专业能力；员工的专业水平达到一定的程度且本人也有意愿往管理通道发展的，可申请管理通道。

行政职能序列、营销序列、售前序列、工程建设序列、运营序列、维修保障序列的各个职业发展通道由低到高划分为 15 个职级，管理职系由低到高划分为 10 个职级。P 和 M 均有权责和薪酬的对应关系。

职级职等评定管理包括基础条件和标准评定两个方面。其中基础资格包括学历条件、行业经验和专业素质等方面，标准评定分为绩效考核、专业素质（业务资质或业绩能力）、专业能力（笔试或面试）和全面评价等方面，确保整个评定过程更为科学和公正。

(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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司治理结构合理，治理机制科学有效，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则及制度，对公司重大事项及决策做了相应的审议。截至报告期末，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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

报告期内，经公司第三届董事会第五次会议和公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》部分条款进行了修订。修改内容于 2022 年 10 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台进行了披露（公告编号：2022-032），修改后的章程于 2022 年 11 月 4 日进行了披露（公告编号：2022-035）。

(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	3	4	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	是	公司股东人数未超 200 人

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、表决和决议等符合《公司法》、《证券法》等法律、行政法规和公司章程的规定。

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，监事会对本年度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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营能力。

(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
<p>公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。</p> <p>1、会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、财务管理</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，并按实际情况持续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、风险控制</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范，事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p> <p>由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司需要根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于修订公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，并于 2020 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台进行了披露（公告编号：2020-022）。报告期内，公司未发生重大会计差错变更、重大信息遗漏等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

公司 2022 年第一次临时股东大会审议《关于选举朱君红女士为公司第三届董事会董事的议案》时，采用累积投票。

(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	天健审〔2023〕2401号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座	
审计报告日期	2023年4月19日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡彦龙	倪彬
	3年	3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	39.6万元	

审 计 报 告

天健审〔2023〕2401号

杭州金通科技集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州金通科技集团股份有限公司（以下简称金通科技公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了金通科技公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022年度的合并及母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，我们独立于金通科技公司，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

金通科技公司管理层（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，管理层负责评估金通科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金通科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督金通科技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：

(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。

(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，就可能对金通科技公司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金通科技公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就金通科技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，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：胡彦龙

中国·杭州 中国注册会计师：倪彬

二〇二三年四月十九日

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	1	627,379,031.06	511,661,391.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	20,600,000.00	40,600,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	751,393.04	572,800.00
应收账款	4	191,138,504.90	188,698,160.84
应收款项融资			
预付款项	5	4,402,595.99	5,721,611.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	9,846,212.40	13,206,085.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	38,762,466.36	43,254,978.92
合同资产	8	19,792,128.73	12,436,915.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	5,837,395.19	5,396,401.62
流动资产合计		918,509,727.67	821,548,344.93
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	10	3,961,883.57	5,661,207.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	11	3,744,957.41	7,070,951.01

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	133,473,953.21	162,423,788.52
递延所得税资产	13	9,147,574.53	8,265,829.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		150,328,368.72	183,421,777.37
资产总计		1,068,838,096.39	1,004,970,122.30
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	14	189,886.00	4,276,580.00
应付账款	15	147,387,773.20	153,728,970.00
预收款项			
合同负债	16	143,902,720.77	134,694,518.94
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	17	28,669,457.62	29,451,996.69
应交税费	18	32,580,990.87	30,637,473.16
其他应付款	19	257,974,434.46	231,582,816.01
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	20	3,557,475.99	3,860,539.28
其他流动负债	21	6,151,594.09	6,275,497.73
流动负债合计		620,414,333.00	594,508,391.81
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	22		3,191,872.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23	3,554,733.42	5,077,248.82

递延收益	24	92,360,552.89	69,219,900.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,915,286.31	77,489,021.15
负债合计		716,329,619.31	671,997,412.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	25	77,500,000.00	77,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	303,292,382.26	303,292,382.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27	10,200,929.61	10,200,929.61
一般风险准备			
未分配利润	28	-38,484,834.79	-58,020,602.53
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		352,508,477.08	332,972,709.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		352,508,477.08	332,972,709.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,068,838,096.39	1,004,970,122.30

法定代表人：罗建宇

主管会计工作负责人：张慧敏

会计机构负责人：张慧敏

（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
流动资产：			
货币资金		220,609,708.90	187,512,602.68
交易性金融资产			20,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		751,393.04	572,800.00
应收账款	1	151,665,827.46	174,937,069.72
应收款项融资			
预付款项		1,461,355.89	4,167,428.66
其他应收款	2	69,754,970.52	44,392,282.08
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		30,181,488.04	35,241,190.82
合同资产		19,792,128.73	12,436,915.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,308,572.40	2,305,713.68
流动资产合计		496,525,444.98	481,566,003.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	84,920,052.18	84,920,052.18
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		711,536.61	1,422,020.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,264,685.70	3,892,855.03
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,857,855.41	112,331,819.28
递延所得税资产		8,602,199.25	7,815,134.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,356,329.15	210,381,881.09
资产总计		687,881,774.13	691,947,884.41
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		189,886.00	4,276,580.00
应付账款		168,435,587.12	163,595,268.26
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,306,469.24	13,335,151.96
应交税费		25,437,823.74	27,629,091.71
其他应付款		78,125,076.14	89,552,946.22
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		50,921,872.80	50,430,051.21
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,064,301.36	2,094,293.35
其他流动负债		6,056,481.39	6,275,497.73
流动负债合计		344,537,497.79	357,188,880.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,792,769.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,554,733.42	5,077,248.82
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		3,554,733.42	6,870,018.31
负债合计		348,092,231.21	364,058,898.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本		77,500,000.00	77,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		262,202,549.46	262,202,549.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,200,929.61	10,200,929.61
一般风险准备			
未分配利润		-10,113,936.15	-22,014,493.41
所有者权益（或股东权益）合计		339,789,542.92	327,888,985.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		687,881,774.13	691,947,884.41

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		405,559,273.01	372,698,525.19
其中：营业收入	1	405,559,273.01	372,698,525.19
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		389,207,258.40	388,425,286.04
其中：营业成本	1	310,574,028.82	300,937,801.81
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	2	2,505,588.56	3,005,265.35
销售费用	3	9,658,266.71	9,282,378.29
管理费用	4	50,541,156.11	50,807,427.52
研发费用	5	24,577,952.83	29,148,021.41
财务费用	6	-8,649,734.63	-4,755,608.34
其中：利息费用		172,938.03	436,173.57
利息收入		9,286,612.18	5,706,078.60
加：其他收益	7	6,344,823.73	7,700,795.02
投资收益（损失以“-”号填列）	8	2,060,230.58	2,425,570.48
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）	9	-5,843,691.45	28,558,696.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-544,031.98	1,240,066.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-92,040.50	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,277,304.99	24,198,368.05
加：营业外收入	12	2,088,372.55	1,396,121.30
减：营业外支出	13	372,657.36	367,837.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,993,020.18	25,226,651.92
减：所得税费用	14	457,252.44	5,443,875.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,535,767.74	19,782,776.12
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）		19,535,767.74	19,782,776.12
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）		19,535,767.74	19,782,776.12
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		19,535,767.74	19,782,776.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,535,767.74	19,782,776.12
（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）		0.25	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.26

法定代表人：罗建宇

主管会计工作负责人：张慧敏

会计机构负责人：张慧敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	1	299,832,041.96	252,638,947.69
减：营业成本	1	232,014,397.83	215,633,755.95
税金及附加		1,460,438.95	1,949,030.77
销售费用		9,323,424.56	8,756,816.68
管理费用		32,113,999.59	33,976,163.81
研发费用	2	15,967,250.20	20,126,752.58

财务费用		-1,846,177.64	-1,432,168.87
其中：利息费用		116,102.24	257,418.63
利息收入		2,008,870.29	1,795,925.20
加：其他收益		2,737,067.58	4,607,823.72
投资收益（损失以“-”号填列）	3	1,235,655.70	236,114.42
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）		-5,330,908.36	29,328,033.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-544,031.98	1,240,066.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		223,035.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,119,527.05	9,040,634.90
加：营业外收入		1,951,661.27	1,119,662.57
减：营业外支出		10,521.48	273,675.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,060,666.84	9,886,621.67
减：所得税费用		-839,890.42	4,625,165.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,900,557.26	5,261,456.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,900,557.26	5,261,456.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,900,557.26	5,261,456.53
七、每股收益：			
（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
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		461,121,628.61	511,701,837.74
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		2,605,387.25	
收到其他与经营活动有关的现金	1	274,403,778.96	314,468,262.33
经营活动现金流入小计		738,130,794.82	826,170,100.07
购买商品、接受劳务支付的现金		200,818,799.83	223,590,278.07
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		168,536,169.08	165,856,765.05
支付的各项税费		22,018,114.62	33,021,039.82
支付其他与经营活动有关的现金	2	244,859,545.26	304,584,796.67
经营活动现金流出小计		636,232,628.79	727,052,879.61
经营活动产生的现金流量净额		101,898,166.03	99,117,220.46
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		61,347.01	
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	3	142,060,230.58	73,225,570.48
投资活动现金流入小计		142,121,577.59	73,225,570.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		810,907.77	633,911.88
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	4	120,000,000.00	40,600,000.00
投资活动现金流出小计		120,810,907.77	41,233,911.88
投资活动产生的现金流量净额		21,310,669.82	31,991,658.60
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			71,689.99
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	5	3,540,476.83	3,687,554.12
筹资活动现金流出小计		3,540,476.83	23,759,244.11
筹资活动产生的现金流量净额		-3,540,476.83	-23,759,244.11
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		119,668,359.02	107,349,634.95
加：期初现金及现金等价物余额		491,400,631.65	384,050,996.70
六、期末现金及现金等价物余额		611,068,990.67	491,400,631.65

法定代表人：罗建宇

主管会计工作负责人：张慧敏

会计机构负责人：张慧敏

(六) 母公司现金流量表

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		341,621,693.63	417,837,800.39
收到的税费返还		2,233,222.39	
收到其他与经营活动有关的现金		11,939,659.17	52,479,637.08
经营活动现金流入小计		355,794,575.19	470,317,437.47
购买商品、接受劳务支付的现金		225,924,755.18	262,016,521.62
支付给职工以及为职工支付的现金		43,068,281.61	38,826,953.81

支付的各项税费		14,308,235.89	19,293,155.58
支付其他与经营活动有关的现金		54,728,329.61	110,186,051.36
经营活动现金流出小计		338,029,602.29	430,322,682.37
经营活动产生的现金流量净额		17,764,972.90	39,994,755.10
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		3,073.08	
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		101,235,655.70	236,114.42
投资活动现金流入小计		101,238,728.78	236,114.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,708.98	
投资支付的现金			
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		80,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		80,031,708.98	20,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		21,207,019.80	-19,763,885.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			71,689.99
支付其他与筹资活动有关的现金		1,753,463.55	2,162,698.35
筹资活动现金流出小计		1,753,463.55	22,234,388.34
筹资活动产生的现金流量净额		-1,753,463.55	-22,234,388.34
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		37,218,529.15	-2,003,518.82
加：期初现金及现金等价物余额		170,438,278.68	172,441,797.50
六、期末现金及现金等价物余额		207,656,807.83	170,438,278.68

(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	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61		-58,020,602.53		332,972,709.34
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	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61		-58,020,602.53		332,972,709.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											19,535,767.74		19,535,767.74
（一）综合收益总额											19,535,767.74		19,535,767.74
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61	-38,484,834.79		352,508,477.08

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	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61		-77,803,378.65		313,189,933.22
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	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61		-77,803,378.65		313,189,933.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											19,782,776.12		19,782,776.12
（一）综合收益总额											19,782,776.12		19,782,776.12
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	77,500,000.00				303,292,382.26				10,200,929.61	-58,020,602.53		332,972,709.34

法定代表人：罗建宇

主管会计工作负责人：张慧敏

会计机构负责人：张慧敏

(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	77,500,000.00				262,202,549.46				10,200,929.61		-22,014,493.41	327,888,985.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,500,000.00				262,202,549.46				10,200,929.61		-22,014,493.41	327,888,985.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)											11,900,557.26	11,900,557.26
(一) 综合收益总额											11,900,557.26	11,900,557.26
(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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	77,500,000.00				262,202,549.46				10,200,929.61		-10,113,936.15	339,789,542.92

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	77,500,000.00				262,202,549.46				10,200,929.61		-27,275,949.94	322,627,529.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	77,500,000.00				262,202,549.46				10,200,929.61		-27,275,949.94	322,627,529.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											5,261,456.53	5,261,456.53
(一) 综合收益总额											5,261,456.53	5,261,456.53
(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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存 收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	77,500,000.00			262,202,549.46			10,200,929.61		-22,014,493.41	327,888,985.66
----------	---------------	--	--	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

三、 财务报表附注

杭州金通科技集团股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州金通科技集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州金通公共自行车科技开发有限公司的基础上整体变更设立,于 2015 年 6 月 30 日在杭州市市场监督管理局变更登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100691743523L 的营业执照,注册资本 77,500,000.00 元,股份总数 77,500,000(每股面值 1 元),均为无限售条件的流通股份。公司股票于 2015 年 11 月 10 日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务业。经营范围为:许可项目:互联网信息服务;建设工程施工。一般项目:货物进出口;技术进出口;共享自行车服务;物联网设备制造;物联网技术服务;物联网技术研发;物联网应用服务;互联网销售;计算机软硬件及外围设备制造;自行车及零配件批发;自行车及零配件零售;助动自行车、代步车及零配件销售;电动自行车销售;计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;智能车载设备销售;停车场服务;普通机械设备安装服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息系统运行维护服务;软件开发。主要产品:公共自行车系统。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 19 日第三届第六次董事会批准对外报出。

本公司将黄山金通行公共自行车服务有限公司、临沂金通行公共自行车服务有限公司、杭州金通互联科技有限公司、杭州市公共自行车交通服务发展有限公司和杭州金通行科技有限公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金

融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违

其他应收款——备用金组合		约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
合同资产——账龄组合		
应收账款——关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
合同资产——关联方组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内(含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	平均年限法	5	4	19.20
运输工具	平均年限法	6	4	16.00
其他设备	平均年限法	10	4	9.60

（十五）在建工程

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

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十一) 预计负债

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

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

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户

转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司主营业务包括销售模式的公共自行车系统业务和提供系统运营服务模式的公共自行车系统业务。

销售模式的公共自行车系统业务包含转让公共自行车系统的履约义务,属于在某一时点履行履约义务。销售模式的公共自行车系统业务,系根据与客户签订的合同要求,提供公共自行车系统所需的设备,并负责系统集成、安装调试后移交给客户,在公共自行车系统经客户验收合格时确认销售收入。

提供系统运营服务模式的公共自行车系统业务包含对公共自行车系统运行维护的履约义务,由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,在运营期间平均分摊确认。

(二十四) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十五) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁

确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、6%、9%、13%[注]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

[注]根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 15 号)的规定以及《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 7 号)的税收优惠政策，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、杭州金通互联科技有限公司	15%
黄山金通行公共自行车服务有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

本公司 2022 年 12 月 24 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为: GR202233011261), 期限为三年, 公司 2022 年度享受 15%的所得税优惠税率。

杭州金通互联科技有限公司 2020 年 12 月 1 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为: GR202033001417), 期限为三年, 杭州金通互联科技有限公司 2022 年度享受 15%的所得税优惠税率。

根据财政部、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), 黄山金通行公共自行车服务有限公司符合小微企业认定标准, 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5%计入应纳税所得额, 按 20%的税率计缴企业所得税; 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。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	610,184,084.97	489,766,410.05
其他货币资金	17,194,946.09	21,894,981.02
合 计	627,379,031.06	511,661,391.07

(2) 其他说明

期末，银行存款中含定期存款利息 578,339.73 元、非预算单位专用存款账户金额 3,222,142.06 元，其他货币资金中含票据保证金 189,886.00 元，保函保证金 12,319,672.60 元；期初，银行存款中含非预算单位专用存款账户金额 3,186,435.42 元，其他货币资金中含票据保证金 855,316.00 元，保函保证金 16,219,008.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	20,600,000.00	40,600,000.00
其中：理财产品	20,600,000.00	40,600,000.00
合 计	20,600,000.00	40,600,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票	751,393.04	100.00			751,393.04
合 计	751,393.04	100.00			751,393.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	572,800.00	100.00			572,800.00
合计	572,800.00	100.00			572,800.00

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	751,393.04		
小计	751,393.04		

(3) 其他说明

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	28,707,052.95	11.57	28,707,052.95	100.00	
按组合计提坏账准备	219,306,716.69	88.43	28,168,211.79	12.84	191,138,504.90
合计	248,013,769.64	100.00	56,875,264.74	22.93	191,138,504.90

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	28,501,352.95	11.86	28,501,352.95	100.00	
按组合计提坏账准备	211,866,999.54	88.14	23,168,838.70	10.94	188,698,160.84
合计	240,368,352.49	100.00	51,670,191.65	21.50	188,698,160.84

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

韩城市住房和城乡建设局	4,967,665.02	4,967,665.02	100.00	涉诉项目，目前尚未判决，公司预计回款较难
信阳市城市管理综合执法局	4,665,725.80	4,665,725.80	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
武汉环投公共自行车服务有限公司	4,231,795.30	4,231,795.30	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
鹿邑县城乡规划局	3,549,178.33	3,549,178.33	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
东阳市横店城市风貌综合提升工作领导小组指挥部	2,407,160.00	2,407,160.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
巴彦淖尔市市政环境发展有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
霍林郭勒市交通运输局	1,803,200.00	1,803,200.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
丹东众信旅游服务有限公司	1,322,280.00	1,322,280.00	100.00	涉诉项目，目前正在执行中，公司预计回款较难
通辽市交通运输局	1,031,440.00	1,031,440.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
塔城市致远文化发展有限公司	860,000.00	860,000.00	100.00	涉诉项目，目前正在调解，公司预计回款较难
高台县城市管理行政执法局	712,183.50	712,183.50	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
杭州市上城区科技文化中心工程建设筹建办公室	641,300.00	641,300.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
武汉市城市管理委员会	514,400.00	514,400.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
淮滨县交通运输局	70,000.00	70,000.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
靖安县城市管理局	30,725.00	30,725.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
小计	28,707,052.95	28,707,052.95	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	12,790,764.25		
账龄组合	206,515,952.44	28,168,211.79	13.64
小 计	219,306,716.69	28,168,211.79	12.84

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,335,968.78	5,316,798.43	5.00
1-2 年	49,351,769.35	4,935,176.93	10.00
2-3 年	28,966,751.09	5,793,350.22	20.00
3-4 年	17,615,183.03	8,807,591.52	50.00
4-5 年	1,861,971.00	930,985.50	50.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	2,384,309.19	2,384,309.19	100.00
小 计	206,515,952.44	28,168,211.79	13.64

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	117,636,538.00
1-2 年	52,540,023.08
2-3 年	31,919,922.22
3-4 年	23,154,674.67
4-5 年	11,010,829.52
5 年以上	11,751,782.15
合 计	248,013,769.64

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,501,352.95	1,155,700.00			950,000.00			28,707,052.95
按组合计提坏账准备	23,168,838.70	4,999,373.09						28,168,211.79
合 计	51,670,191.65	6,155,073.09			950,000.00			56,875,264.74

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
昆明公共自行车运营管理有限公司	20,953,573.62	8.45	3,084,488.17
汾阳市交通运输局	20,088,020.42	8.10	4,221,853.18
杭州市滨江区住房和城乡建设局	16,692,257.54	6.73	1,061,166.10
襄垣县交通运输局	11,913,910.08	4.80	1,191,391.03
杭州市公共交通集团有限公司	9,442,025.75	3.81	
小 计	79,089,787.41	31.89	9,558,898.48

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	4,287,432.98	97.38			4,287,432.98
1-2 年	1,771.37	0.04			1,771.37
3 年以上	113,391.64	2.58			113,391.64
合 计	4,402,595.99	100.00			4,402,595.99

(续上表)

账 龄	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	2,441,119.59	42.67			2,441,119.59
1-2 年	2,877,934.17	50.30			2,877,934.17
2-3 年	333,625.84	5.83			333,625.84
3 年以上	68,932.04	1.20			68,932.04
合 计	5,721,611.64	100.00			5,721,611.64

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江大有实业有限公司	1,485,849.06	33.75
杭州艾佳智能科技有限公司	249,996.00	5.68
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	224,075.41	5.09
杭州临安锦业建设工程有限公司	222,297.60	5.05
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	83,467.09	1.90
小 计	2,265,685.16	51.47

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	16,361,978.96	100.00	6,515,766.56	39.82	9,846,212.40
合 计	16,361,978.96	100.00	6,515,766.56	39.82	9,846,212.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	19,083,233.36	100.00	5,877,148.20	30.80	13,206,085.16
合 计	19,083,233.36	100.00	5,877,148.20	30.80	13,206,085.16

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	30,270.00		
备用金组合	52,250.00		
账龄组合	16,279,458.96	6,515,766.56	40.02
其中：1年以内	2,654,721.06	132,736.05	5.00
1-2年	6,159,495.17	615,949.52	10.00
2-3年	624,840.18	124,968.04	20.00
3-4年	1,730,124.20	865,062.10	50.00
4-5年	666,455.00	333,227.50	50.00
5年以上	4,443,823.35	4,443,823.35	100.00
小 计	16,361,978.96	6,515,766.56	39.82

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	2,700,691.06
1-2年	6,181,745.17
2-3年	636,766.18
3-4年	1,732,498.20
4-5年	666,455.00
5年以上	4,443,823.35
小 计	16,361,978.96

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	整个存续期预期信用损失	

		生信用减值)	(已发生信用 减值)	
期初数	392,193.68	1,506,537.57	3,978,416.95	5,877,148.20
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-307,974.76	307,974.76		
--转入第三阶段		-232,703.20	232,703.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	48,517.13	357,398.03	232,703.20	638,618.36
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	132,736.05	1,939,207.16	4,443,823.35	6,515,766.56

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,357,497.83	16,291,057.18
往来款	30,270.00	2,123,762.17
备用金	52,250.00	46,850.00
其他	1,921,961.13	621,564.01
合计	16,361,978.96	19,083,233.36

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
昆明公共自行车运营管理有限公司	保证金	3,184,457.19	1-2 年	19.46	318,445.72
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	保证金	2,097,956.20	[注 1]	12.82	1,748,256.20
运城市公共自行车服务有限公司	保证金	1,497,500.00	[注 2]	9.15	1,272,900.00
丽水市公共交通集团有限公司	保证金	818,000.00	1-2 年	5.00	81,800.00

绍兴市柯桥区财政局	保证金	700,750.00	[注 3]	4.28	92,875.00
小 计		8,298,663.39		50.71	3,514,276.92

[注 1]3-4 年 699,400.00 元, 5 年以上 1,398,556.20 元

[注 2]4-5 年 449,200.00 元, 5 年以上 1,048,300.00 元

[注 3]1-2 年 472,750.00 元, 2-3 年 228,000.00 元

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,421,962.92		7,421,962.92	8,211,409.70	1,050,306.54	7,161,103.16
合同履约成本	31,340,503.44		31,340,503.44	36,093,875.76		36,093,875.76
合 计	38,762,466.36		38,762,466.36	44,305,285.46	1,050,306.54	43,254,978.92

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
库存商品	1,050,306.54			1,050,306.54		
合 计	1,050,306.54			1,050,306.54		

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
在建项目成本	36,093,875.76	154,928,548.79	159,681,921.11		31,340,503.44
小 计	36,093,875.76	154,928,548.79	159,681,921.11		31,340,503.44

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	22,076,969.20	2,284,840.47	19,792,128.73	14,177,724.17	1,740,808.49	12,436,915.68
合 计	22,076,969.20	2,284,840.47	19,792,128.73	14,177,724.17	1,740,808.49	12,436,915.68

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	1,740,808.49	544,031.98					2,284,840.47
合 计	1,740,808.49	544,031.98					2,284,840.47

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,104,444.46		
账龄组合	19,972,524.74	2,284,840.47	11.44
其中：1年以内	16,166,415.62	808,320.78	5.00
1-2年	1,001,923.98	100,192.40	10.00
2-3年	85,884.28	17,176.86	20.00
3-4年	2,718,300.86	1,359,150.43	50.00
小 计	22,076,969.20	2,284,840.47	10.35

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税及预缴税费	5,837,395.19		5,837,395.19	5,396,401.62		5,396,401.62
合 计	5,837,395.19		5,837,395.19	5,396,401.62		5,396,401.62

10. 固定资产

项 目	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	7,929,967.97	20,013,177.97	438,682.94	28,381,828.88
本期增加金额	181,927.45	547,649.56		729,577.01
1) 购置	181,927.45	547,649.56		729,577.01
本期减少金额	3,076.93	442,022.00		445,098.93

1) 处置或报废	3,076.93	442,022.00		445,098.93
期末数	8,108,818.49	20,118,805.53	438,682.94	28,666,306.96
累计折旧				
期初数	6,006,769.22	16,538,925.32	174,926.46	22,720,621.00
本期增加金额	834,976.02	1,274,657.15	53,147.76	2,162,780.93
1) 计提	834,976.02	1,274,657.15	53,147.76	2,162,780.93
本期减少金额	2,953.85	176,024.69		178,978.54
1) 处置或报废	2,953.85	176,024.69		178,978.54
期末数	6,838,791.39	17,637,557.78	228,074.22	24,704,423.39
账面价值				
期末账面价值	1,270,027.10	2,481,247.75	210,608.72	3,961,883.57
期初账面价值	1,923,198.75	3,474,252.65	263,756.48	5,661,207.88

11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	10,606,426.52	10,606,426.52
本期增加金额	241,603.22	241,603.22
租入	241,603.22	241,603.22
本期减少金额	932,028.31	932,028.31
处置	932,028.31	932,028.31
期末数	9,916,001.43	9,916,001.43
累计折旧		
期初数	3,535,475.51	3,535,475.51
本期增加金额	3,162,889.16	3,162,889.16
计提	3,162,889.16	3,162,889.16
本期减少金额	527,320.65	527,320.65
处置	527,320.65	527,320.65
期末数	6,171,044.02	6,171,044.02
账面价值		

期末账面价值	3,744,957.41	3,744,957.41
期初账面价值	7,070,951.01	7,070,951.01

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,306,570.60		961,541.36		345,029.24
广告宣传费	4,396,848.74		1,797,459.95		2,599,388.79
系统运营建设成本	156,720,369.18	20,204,357.57	46,395,191.57		130,529,535.18
合 计	162,423,788.52	20,204,357.57	49,154,192.88		133,473,953.21

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
信用减值准备	59,160,105.21	9,031,345.09	53,411,000.14	8,120,543.16
内部交易未实现利润	774,862.92	116,229.44	968,578.65	145,286.80
合 计	59,934,968.13	9,147,574.53	54,379,578.79	8,265,829.96

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	109,421,713.11	113,152,328.48
可抵扣暂时性差异	6,515,766.56	6,927,454.74
合 计	115,937,479.67	120,079,783.22

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2022 年		671,693.10
2023 年		6,323,663.56
2024 年	1,172,884.37	1,828,154.50
2025 年	68,454,873.11	68,454,873.11
2026 年	35,873,944.21	35,873,944.21
2027 年	3,920,011.42	

合 计	109,421,713.11	113,152,328.48
-----	----------------	----------------

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	189,886.00	4,276,580.00
合 计	189,886.00	4,276,580.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	147,387,773.20	153,728,970.00
合 计	147,387,773.20	153,728,970.00

16. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	143,902,720.77	134,694,518.94
合 计	143,902,720.77	134,694,518.94

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	25,871,105.22	148,389,265.56	148,575,621.21	25,684,749.57
离职后福利—设定提存计划	2,724,100.75	17,006,674.96	16,746,067.66	2,984,708.05
辞退福利	856,790.72	2,335,792.84	3,192,583.56	
合 计	29,451,996.69	167,731,733.36	168,514,272.43	28,669,457.62

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,202,753.66	119,259,145.53	120,600,641.34	21,861,257.85
职工福利费	858,000.00	6,523,788.78	6,405,688.78	976,100.00
社会保险费	1,760,815.23	11,446,503.34	10,410,114.18	2,797,204.39
其中：医疗保险费	1,362,347.63	11,000,530.31	9,967,425.32	2,395,452.62

工伤保险费	139,440.84	418,688.68	415,404.51	142,725.01
生育保险费	259,026.76	27,284.35	27,284.35	259,026.76
住房公积金	49,536.33	8,918,015.20	8,917,364.20	50,187.33
工会经费和职工教育经费		1,911,518.02	1,911,518.02	
劳务费		304,017.72	304,017.72	
其他		26,276.97	26,276.97	
小计	25,871,105.22	148,389,265.56	148,575,621.21	25,684,749.57

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,618,582.69	16,403,336.44	16,147,672.74	2,874,246.39
失业保险费	105,518.06	603,338.52	598,394.92	110,461.66
小计	2,724,100.75	17,006,674.96	16,746,067.66	2,984,708.05

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	28,665,876.47	27,062,772.10
城市维护建设税	1,648,427.56	1,863,027.10
企业所得税	717,963.41	24,954.32
教育费附加	706,097.72	794,795.53
地方教育附加	471,644.25	531,343.27
印花税	243,154.77	216,888.78
代扣代缴个人所得税	127,767.12	140,630.09
地方水利建设基金	59.57	59.57
土地使用税		2,702.40
房产税		300.00
合计	32,580,990.87	30,637,473.16

19. 其他应付款

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

售退卡差额	233,381,829.36	206,650,389.04
押金保证金	20,879,765.55	21,000,680.45
往来款	117,941.72	2,091,346.38
其他	3,594,897.83	1,840,400.14
合 计	257,974,434.46	231,582,816.01

20. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	3,557,475.99	3,860,539.28
合 计	3,557,475.99	3,860,539.28

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	6,151,594.09	6,275,497.73
合 计	6,151,594.09	6,275,497.73

22. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额		3,460,230.31
减：未确认融资费用		268,358.29
合 计		3,191,872.02

23. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	3,554,733.42	5,077,248.82	预计将发生的质保费
合 计	3,554,733.42	5,077,248.82	

24. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
建设运营款	69,219,900.31	47,353,936.37	24,213,283.79	92,360,552.89
合 计	69,219,900.31	47,353,936.37	24,213,283.79	92,360,552.89

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,500,000.00						77,500,000.00

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	303,292,382.26			303,292,382.26
合 计	303,292,382.26			303,292,382.26

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,200,929.61			10,200,929.61
合 计	10,200,929.61			10,200,929.61

28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-58,020,602.53	-77,803,378.65
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	-58,020,602.53	-77,803,378.65
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	19,535,767.74	19,782,776.12
期末未分配利润	-38,484,834.79	-58,020,602.53

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	405,225,980.59	310,461,779.64	371,719,283.85	300,256,134.84
其他业务收入	333,292.42	112,249.18	979,241.34	681,666.97
合 计	405,559,273.01	310,574,028.82	372,698,525.19	300,937,801.81
其中: 与客户之	405,559,273.01	310,574,028.82	372,698,525.19	300,937,801.81

间的合同产生的收入				
-----------	--	--	--	--

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
建设运营收入	389,256,569.80	310,574,028.82	341,063,728.38	300,937,801.81
媒体资源使用权 转让收入	16,302,703.21		31,634,796.81	
小 计	405,559,273.01	310,574,028.82	372,698,525.19	300,937,801.81

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城建税	1,274,966.22	1,650,333.92
教育费附加	546,217.83	708,413.07
地方教育附加	364,145.22	472,275.38
印花税	291,283.13	136,198.39
车船税	19,968.96	22,202.52
土地使用税	9,007.20	14,342.07
房产税		1,500.00
合 计	2,505,588.56	3,005,265.35

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,241,834.51	5,724,679.81
业务宣传费	1,797,460.53	1,208,939.74
投标费	780,353.03	1,087,413.45
办公费	559,684.16	758,824.61
差旅费	224,155.58	312,959.53
广告费	46,564.03	25,972.48
业务招待费		93,869.80
其他	8,214.87	69,718.87

项 目	本期数	上年同期数
合 计	9,658,266.71	9,282,378.29

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	35,298,041.88	31,877,989.76
中介咨询费	3,343,190.40	3,261,367.64
租赁及物业管理费	2,802,396.35	3,251,020.95
差旅交通费	2,800,426.79	3,848,701.76
办公费	2,572,883.71	3,254,876.78
折旧和摊销	1,461,375.54	768,959.07
残保金	1,047,645.74	970,208.26
业务招待费	517,007.25	1,111,574.89
装修费	335,033.32	2,071,503.25
其他	363,155.13	391,225.16
合 计	50,541,156.11	50,807,427.52

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	20,417,733.15	19,746,178.74
技术服务费	2,856,013.63	4,661,186.44
折旧与摊销	497,130.42	672,867.69
其他	807,075.63	4,067,788.54
合 计	24,577,952.83	29,148,021.41

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息费用	172,938.03	436,173.57
减：利息收入	9,286,612.18	5,706,078.60
手续费支出	463,939.52	514,296.69

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-8,649,734.63	-4,755,608.34

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	3,313,681.22	5,615,832.00	3,313,681.22
即征即退增值税	2,184,157.88	1,094,850.77	
进项税加计抵减	823,257.69	959,076.21	
代扣个人所得税手续费返还	23,726.94	31,036.04	23,726.94
合 计	6,344,823.73	7,700,795.02	3,337,408.16

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	2,060,230.58	2,425,570.48
合 计	2,060,230.58	2,425,570.48

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,843,691.45	28,558,696.67
合 计	-5,843,691.45	28,558,696.67

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-544,031.98	1,240,066.73
合 计	-544,031.98	1,240,066.73

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-92,040.50		-92,040.50

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	-92,040.50		-92,040.50

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付款项[注]	1,700,769.23		1,700,769.23
违约金收入	8,718.58		8,718.58
废旧存货处置收入		1,072,644.24	
其他	378,884.74	323,477.06	378,884.74
合 计	2,088,372.55	1,396,121.30	2,088,372.55

[注]无需支付款项系公司预收的货款，由于业主单位已注销，无法偿还，本期公司将该部分款项结转至营业外收入

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	183,812.98	99,904.57	183,812.98
非流动资产毁损报废损失	148,440.81	36,406.21	148,440.81
地方水利建设基金	11,583.12	3,198.68	
违约金支出		169,500.27	
捐赠支出		6,870.00	
其他	28,820.45	51,957.70	28,820.45
合 计	372,657.36	367,837.43	361,074.24

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,338,997.01	1,221,159.53
递延所得税费用	-881,744.57	4,222,716.27
合 计	457,252.44	5,443,875.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	19,993,020.18	25,226,651.92
按法定税率计算的所得税费用	4,998,255.05	6,306,662.98
适用优惠税率及税收优惠影响	-1,466,245.14	-941,214.09
调整以前期间所得税的影响	324,382.01	114,547.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	192,928.27	97,427.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,869,635.22	-476,862.62
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	527,197.20	3,364,026.00
研发费加计扣除的影响	-2,249,629.73	-2,955,026.28
所得税费用	457,252.44	5,443,875.80

(三) 合并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	本期数	上年同期数
押金保证金	259,249,240.63	297,116,250.71
利息收入	8,708,272.45	5,706,078.60
政府补助	3,313,681.22	5,615,832.00
往来款	2,721,254.40	3,508,092.91
其他	411,330.26	2,522,008.11
合 计	274,403,778.96	314,468,262.33

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	228,109,656.45	279,646,594.39
期间费用付现	15,934,348.41	24,609,969.74
其他	431,540.40	328,232.54
合 计	244,475,545.26	304,584,796.67

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品本金	140,000,000.00	70,800,000.00
理财产品利息	2,060,230.58	2,425,570.48
合 计	142,060,230.58	73,225,570.48

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品本金	120,000,000.00	40,600,000.00
合 计	120,000,000.00	40,600,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租金	3,540,476.83	3,687,554.12
合 计	3,540,476.83	3,687,554.12

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,535,767.74	19,782,776.12
加: 资产减值准备	6,387,723.43	-29,798,763.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,162,780.93	2,104,786.51
使用权资产折旧	3,162,889.16	3,535,475.51
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	49,154,192.88	66,925,410.23
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)	92,040.50	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	148,440.81	36,406.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	172,938.03	436,173.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,060,230.58	-2,425,570.48

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-881,744.57	4,222,716.27
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)	4,492,512.56	-11,092,950.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-8,173,259.71	114,682,242.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	27,704,114.85	-69,291,481.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,898,166.03	99,117,220.46
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	611,068,990.67	491,400,631.65
减: 现金的期初余额	491,400,631.65	384,050,996.70
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	119,668,359.02	107,349,634.95
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	611,068,990.67	491,400,631.65
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	606,383,603.18	486,579,974.63
可随时用于支付的其他货币资金	4,685,387.49	4,820,657.02
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	611,068,990.67	491,400,631.65
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明		
项 目	截至 2022 年 12 月 31 日	截至 2021 年 12 月 31 日

保函保证金	12,319,672.60	16,219,008.00
票据保证金	189,886.00	855,316.00
非预算单位专用存款	3,222,142.06	3,186,435.42
定期存款利息	578,339.73	
小计	16,310,040.39	20,260,759.42

(四) 其他

1. 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	16,310,040.39	为开具银行承兑汇票和保函提供保证、定期存款利息和非预算单位专用存款
合计	16,310,040.39	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
运营补助	1,400,000.00	其他收益	根据杭州市文化广电旅游局下达的《关于2022年西湖景区周边核心区公共自行车文旅咨询点补助项目计划通知》(杭文广旅游局(2022)71号)，由杭州市财政局拨入。
稳岗补助	948,892.72	其他收益	由多处人力资源和社会保障局拨入。
一次性留工培训补助	357,500.00	其他收益	由多处人力资源和社会保障局拨入。
瞪羚企业补助	244,300.00	其他收益	根据杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府《关于支持瞪羚企业加快发展的实施意见》(杭高新(2022)11号)，由杭州高新技术产业开发区(滨江)经济和信息化局拨入。
标准化项目补助	189,230.00	其他收益	根据杭州市市场监督管理局《关于印发杭州市标准化项目资助经费管理办法的通知》(杭市管(2022)36号)，由杭州市上城区市场监督管理局拨入。
品牌建设补助	100,000.00	其他收益	根据杭州市市场监督管理局、杭州市财政局《关于印发杭州市“品字标浙江制造”品牌建设资助经费管理办法》的通知(杭市管[2022]79号)，由杭州市市场监督管理局拨入。
专利补助	20,000.00	其他收益	根据杭州市上城区人民政府办公室《关于印发杭州市上城区进一步加强科技创新促进转型升级的若干扶持政策的通知》(上政办函(2022)26号)，由杭州市上城区市场监督管理局拨入。
科技型中小企业补助	20,000.00	其他收益	根据杭州市上城区科学技术局下达《关于2021年度浙江省科技型中小企业认定补助资金》的通知，由杭州市上城区科学技术局拨入。
创新券补贴	15,238.50	其他收益	根据杭州市上城区科学技术局、杭州市上城区财政局下达的《关于2022年度上城区第三批科技发展专项资金》的通知(上科局(2022)9号)，由杭州市上城区科学技术局拨入。
一次性扩岗补贴	4,500.00	其他收益	根据浙江省人力资源和社会保障厅《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(浙人社发(2022)37号)，由浙江省人力资源和社会保障厅拨入。

其他零星补助	14,020.00	其他收益	
小 计	3,313,681.22		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,313,681.22 元。

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
黄山金通行公共自行车服务有限公司	黄山市	黄山市	公共自行车服务	100.00		设立
临沂金通行公共自行车服务有限公司	临沂市	临沂市	公共自行车服务	100.00		设立
杭州金通互联科技有限公司	杭州市	杭州市	技术开发及服务	100.00		设立
杭州市公共自行车交通服务发展有限公司	杭州市	杭州市	公共自行车服务	100.00		同一控制下企业合并
杭州金通行科技有限公司	杭州市	杭州市	公共自行车服务	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2022年12月31日，本公司应收账款的31.89%(2021年12月31日：31.35%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	189,886.00	189,886.00	189,886.00		
应付账款	147,387,773.20	147,387,773.20	147,387,773.20		
其他应付款	257,974,434.46	257,974,434.46	257,974,434.46		
一年内到期的非流动负债	3,557,475.99	3,637,542.32	3,637,542.32		
小 计	409,109,569.65	409,189,635.98	409,189,635.98		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	4,276,580.00	4,276,580.00	4,276,580.00		
应付账款	153,728,970.00	153,728,970.00	153,728,970.00		
其他应付款	231,582,816.01	231,582,816.01	231,582,816.01		
一年内到期的非流动负债	3,860,539.28	3,860,539.28	3,860,539.28		
租赁负债	3,191,872.02	3,460,230.31		3,460,230.31	
小 计	396,640,777.31	396,909,135.60	393,448,905.29	3,460,230.31	

(三) 市场风险

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

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

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			20,600,000.00	20,600,000.00
理财产品			20,600,000.00	20,600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			20,600,000.00	20,600,000.00

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

本公司持有的理财产品，采用购买成本确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例 (%)
杭州市公共交通集团有限公司	杭州	道路运输	25,000	33.99	33.99

(2) 本公司最终控制方是杭州市城市建设投资集团有限公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州融鼎科技有限公司	股东
杭州惠尔森科技有限公司	股东
杭州杰诺科技有限公司	股东
天津智博源科技发展有限公司	股东
杭州市民卡管理有限公司	股东
江西欣盛泰实业有限公司	股东
杭州排山信息科技有限公司	股东蒋梅芳之参股公司
杭州金通汽车修理有限公司	受同一母公司控制
杭州市萧山公共交通有限公司	受同一母公司控制
杭州公交餐饮管理有限公司	受同一母公司控制
杭州市余杭公共交通有限公司	受同一母公司控制
杭州巴士传媒集团有限公司	受同一母公司控制
杭州市临安公共交通有限公司	受同一母公司控制
浙江浙创置业有限公司	受同一最终控制方控制
杭州市环境集团有限公司	受同一最终控制方控制
杭州市富阳公共交通有限公司	受同一母公司控制

杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投资产管理集团有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投新文建设发展有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投商业发展有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投海潮建设发展有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城发置业发展有限公司	受同一最终控制方控制
杭州市排水有限公司	受同一最终控制方控制
杭州宇祥房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
杭州怡苑物产集团有限公司	受同一母公司控制
杭州市居住区投资建设集团有限公司	受同一最终控制方控制
杭州市城市建设发展集团有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投武林投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
杭州市燃气集团有限公司	受同一最终控制方控制
杭州城投建设有限公司	最终控制方参股企业
浙江华数信息传媒科技有限公司	母公司参股公司
杭州城市通交通卡有限公司	母公司参股公司
杭州公交驾驶培训有限公司	受同一母公司控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江西欣盛泰实业有限公司	采购商品	12,640,126.75	12,413,731.45
杭州杰诺科技有限公司	采购商品	2,653,794.13	2,640,049.52
杭州公交餐饮管理有限公司	餐饮费	2,269,000.00	1,724,700.00
	劳保费	94,000.00	461,091.50
杭州排山信息科技有限公司	采购商品	801,714.99	1,319,550.38
杭州巴士传媒集团有限公司	设备安装		980,772.48
杭州市公共交通集团有限公司	采购商品	277,151.50	712,650.84
杭州惠尔森科技有限公司	采购商品		442,923.01
杭州市民卡管理有限公司	采购商品		172,220.29
杭州城市通交通卡有限公司	采购商品		121,869.91

杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司	采购商品	191,375.47	
杭州公交驾驶培训有限公司	培训费	123,075.00	
杭州市萧山公共交通有限公司	餐饮费	711,597.45	
合计		19,761,835.29	20,989,559.38

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州市公共交通集团有限公司	销售商品	9,712,665.18	6,441,914.18
	运营服务	5,707,547.16	5,707,547.16
杭州市城市建设投资集团有限公司	销售商品	3,722,045.80	584,905.65
杭州市萧山公共交通有限公司	销售商品	3,066,394.08	2,586,810.17
杭州市民卡管理有限公司	销售商品	1,886,792.51	1,886,792.46
杭州城投海潮建设发展有限公司	销售商品		1,339,622.64
浙江华数信息传媒科技有限公司	销售商品		570,625.00
杭州城投新文建设发展有限公司	销售商品		443,396.21
杭州城投武林投资发展有限公司	销售商品		400,000.00
杭州巴士传媒集团有限公司	销售商品	969,026.55	
杭州市余杭公共交通有限公司	销售商品	447,088.99	103,418.20
	运营服务	59,433.96	
杭州市环境集团有限公司	销售商品	402,654.87	
杭州市城市建设发展集团有限公司	销售商品	349,531.55	75,471.72
杭州市富阳公共交通有限公司	销售商品	96,268.58	363,716.59
杭州城投商业发展有限公司	销售商品		160,377.36
杭州城投建设有限公司	销售商品		75,471.72
杭州市临安公共交通有限公司	运营服务	18,867.92	41,814.16
杭州市居住区投资建设集团有限公司	销售商品		5,660.39
杭州城投资产管理集团有限公司	销售商品		1,150.44
杭州怡苑物产集团有限公司	销售商品	1,362.83	
合计		26,439,679.98	20,788,694.05

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	317.75 万元	239.09 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州市公共交通集团有限公司	9,442,025.75		13,852,178.27	
	杭州市民卡管理有限公司			270,440.19	
	杭州市萧山公共交通有限公司	2,111,600.00		189,630.00	
	杭州巴士传媒集团有限公司	711,750.00			
	杭州市城市建设投资集团有限公司	222,500.00			
	杭州市余杭公共交通有限公司	237,998.50			
	杭州市富阳公共交通有限公司	64,890.00		11,680.00	
小计		12,790,764.25		14,323,928.46	
其他应收款					
	杭州市城市建设投资集团有限公司	22,250.00		22,250.00	
	杭州市公共交通集团有限公司	8,020.00		2,044,042.56	
	杭州市环境集团有限公司			22,750.00	
	杭州市富阳公共交通有限公司			20,440.00	
	杭州市民卡管理有限公司			14,279.61	
小计		30,270.00		2,123,762.17	
合同资产					
	杭州市公共交通集团有限公司	1,641,674.46			
	杭州市城市建设投资集团有限公司	335,000.00			
	杭州巴士传媒集团有限公司	54,750.00			
	杭州市富阳公共交通有限公司	30,570.00			
	杭州市环境集团有限公司	28,650.00			
	杭州市余杭公共交通有限公司	13,800.00			
小计		2,104,444.46			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据			
	杭州排山信息科技有限公司		1,713,680.00
	杭州金通汽车修理有限公司		1,100,000.00
小 计			2,813,680.00
应付账款			
	江西欣盛泰实业有限公司	13,755,449.69	10,908,146.87
	杭州杰诺科技有限公司	3,170,348.77	4,942,514.64
	杭州金通汽车修理有限公司		850,039.82
	杭州排山信息科技有限公司	882,917.05	725,792.06
	杭州络达交通市政规划设计研究院有限公司	91,037.73	165,662.26
	天津智博源科技发展有限公司		80,000.50
	杭州巴士传媒集团有限公司	8,073.68	782,205.79
	杭州融鼎科技有限公司	3,832.03	3,832.03
	杭州城市通交通卡有限公司		1,699.13
小 计		17,911,658.95	18,459,893.10
合同负债			
	杭州市民卡管理有限公司	1,729,559.76	11,640.00
	杭州城发置业发展有限公司		618,650.00
	杭州市城市建设投资集团有限公司	377,358.50	222,500.00
	杭州市燃气集团有限公司	377,358.50	
	杭州市城市建设发展集团有限公司		641,300.00
	浙江浙创置业有限公司		320,650.00
	杭州市环境集团有限公司		91,000.00
	杭州宇祥房地产开发有限公司	283,018.87	
	杭州市排水有限公司	188,679.25	
小 计		2,955,974.88	1,905,740.00
其他应付款			
	江西欣盛泰实业有限公司	600,000.00	763,774.17
	杭州排山信息科技有限公司	500,000.00	500,000.00
	杭州杰诺科技有限公司	200,000.00	200,000.00
	杭州市公共交通集团有限公司	117,941.72	753,192.53

小 计		1,417,941.72	2,216,966.70
-----	--	--------------	--------------

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司开具的未到期保函 12,319,672.60 元。

(二) 或有事项

2021 年 12 月 2 日，葫芦岛市宏源置业有限公司向葫芦岛市龙港区人民法院提起诉讼，要求公司将龙港区海辰家园 4-5 号楼 L 号门市（新地名地址龙港区海辰路 93-12 号楼 E）腾退给葫芦岛市宏源置业有限公司并解除租赁合同关系，同时要求公司支付 2016 年 7 月 29 日起至 2021 年 7 月 29 日期间的房屋租金 32 万元，后续租金按照 6.4 万元每年结算至实际腾房之日止。

2023 年 3 月 26 日，葫芦岛市龙港区人民法院出具了民事判决书，驳回葫芦岛市宏源置业有限公司的诉讼请求。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,301,822.62	2,610,833.86
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,082,873.77	1,026,939.23
合 计	3,384,696.39	3,637,773.09

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	172,938.03	389,233.58
与租赁相关的总现金流出	6,925,173.22	7,325,327.21

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	28,707,052.95	13.89	28,707,052.95	100.00	
按组合计提坏账准备	178,021,929.04	86.11	26,356,101.58	14.80	151,665,827.46
合 计	206,728,981.99	100.00	55,063,154.53	26.64	151,665,827.46

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	28,501,352.95	12.65	28,501,352.95	100.00	
按组合计提坏账准备	196,795,802.01	87.35	21,858,732.29	11.11	174,937,069.72
合 计	225,297,154.96	100.00	50,360,085.24	22.35	174,937,069.72

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
韩城市住房和城乡建设局	4,967,665.02	4,967,665.02	100.00	涉诉项目，目前尚未判决，公司预计回款较难
信阳市城市管理综合执法局	4,665,725.80	4,665,725.80	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
武汉环投公共自行车服务有限公司	4,231,795.30	4,231,795.30	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
鹿邑县城乡规划局	3,549,178.33	3,549,178.33	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
东阳市横店城市风貌综合提升工作领导小组指挥部	2,407,160.00	2,407,160.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
巴彦淖尔市市政环境发展有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
霍林郭勒市交通运输局	1,803,200.00	1,803,200.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回
丹东众信旅游服务有限公司	1,322,280.00	1,322,280.00	100.00	涉诉项目，目前正在执行中，公司预计回款较难
通辽市交通运输局	1,031,440.00	1,031,440.00	100.00	长期挂账，公司预计无法收回

塔城市致远文化发展有限公司	860,000.00	860,000.00	100.00	涉诉项目,目前正在调解,公司预计回款较难
高台县城市管理行政执法局	712,183.50	712,183.50	100.00	长期挂账,公司预计无法收回
杭州市上城区科技文化中心工程建设筹建办公室	641,300.00	641,300.00	100.00	长期挂账,公司预计无法收回
武汉市城市管理委员会	514,400.00	514,400.00	100.00	长期挂账,公司预计无法收回
淮滨县交通运输局	70,000.00	70,000.00	100.00	长期挂账,公司预计无法收回
靖安县城市管理局	30,725.00	30,725.00	100.00	长期挂账,公司预计无法收回
小 计	28,707,052.95	28,707,052.95	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,482,407.25		
账龄组合	175,539,521.79	26,356,101.58	15.01
小 计	178,021,929.04	26,356,101.58	14.80

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	80,247,953.19	4,012,397.65	5.00
1-2年	44,652,033.54	4,465,203.35	10.00
2-3年	28,778,071.84	5,755,614.37	20.00
3-4年	17,615,183.03	8,807,591.52	50.00
4-5年	1,861,971.00	930,985.50	50.00
5年以上	2,384,309.19	2,384,309.19	100.00
小 计	175,539,521.79	26,356,101.58	15.01

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	82,730,360.44
1-2年	46,350,092.24
2-3年	31,731,242.97
3-4年	23,154,674.67
4-5年	11,010,829.52
5年以上	11,751,782.15

合 计	206,728,981.99
-----	----------------

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,501,352.95	1,155,700.00			950,000.00			28,707,052.95
按组合计提坏账准备	21,858,732.29	4,497,369.29						26,356,101.58
合 计	50,360,085.24	5,653,069.29			950,000.00			55,063,154.53

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
昆明公共自行车运营管理有限公司	20,953,573.62	10.14	3,084,488.17
汾阳市交通运输局	20,088,020.42	9.72	4,221,853.18
襄垣县交通运输局	11,913,910.08	5.76	1,191,391.03
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	9,240,417.22	4.47	4,620,208.61
诸暨市城乡投资集团有限公司	9,175,100.00	4.44	482,900.00
小 计	71,371,021.34	34.53	13,600,840.99

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,224,946.27	100.00	6,469,975.75	8.49	69,754,970.52
合 计	76,224,946.27	100.00	6,469,975.75	8.49	69,754,970.52

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	50,234,418.76	100.00	5,842,136.68	11.63	44,392,282.08
合 计	50,234,418.76	100.00	5,842,136.68	11.63	44,392,282.08

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	60,541,475.07		
备用金组合	11,926.00		
账龄组合	15,671,545.20	6,469,975.75	41.28
其中：1年以内	2,165,270.73	108,263.53	5.00
1-2年	6,104,095.17	610,409.52	10.00
2-3年	569,828.75	113,965.75	20.00
3-4年	1,727,572.20	863,786.10	50.00
4-5年	662,455.00	331,227.50	50.00
5年以上	4,442,323.35	4,442,323.35	100.00
小计	76,224,946.27	6,469,975.75	8.49

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	32,256,690.22
1-2年	6,830,618.72
2-3年	28,342,047.44
3-4年	3,690,811.54
4-5年	662,455.00
5年以上	4,442,323.35
合计	76,224,946.27

(3) 坏账准备变动情况

项目	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）	
期初数	368,016.33	1,496,203.40	3,977,916.95	5,842,136.68
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-305,204.76	305,204.76		
--转入第三阶段		-232,203.20	232,203.20	
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	45,451.96	350,183.91	232,203.20	627,839.07
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	108,263.53	1,919,388.87	4,442,323.35	6,469,975.75

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	60,541,475.07	33,749,295.88
押金保证金	14,201,051.04	16,133,510.81
备用金	11,926.00	11,926.00
其他	1,470,494.16	339,686.07
合计	76,224,946.27	50,234,418.76

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
杭州金通行科技有限公司	往来款	39,606,263.57	[注 1]	51.96	
临沂金通行公共自行车服务有限公司	往来款	16,213,466.02	1 年以内	21.27	
昆明公共自行车运营管理有限公司	保证金	3,184,457.19	1-2 年	4.18	318,445.72
广西柳州市建设投资开发有限责任公司	保证金	2,097,956.20	[注 2]	2.75	1,748,256.20
运城市公共自行车服务有限公司	保证金	1,497,500.00	[注 3]	1.96	1,272,900.00
小 计		62,599,642.98		82.12	3,339,601.92

[注 1] 1 年以内 9,525,257.99 元, 1-2 年 357,473.55 元, 2-3 年 27,760,292.69 元, 3-4 年 1,963,239.34 元

[注 2] 3-4 年 699,400.00 元, 5 年以上 1,398,556.20 元

[注 3] 4-5 年 449,200.00 元, 5 年以上 1,048,300.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	84,920,052.18		84,920,052.18	84,920,052.18		84,920,052.18
合 计	84,920,052.18		84,920,052.18	84,920,052.18		84,920,052.18

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
黄山金通行公共自行车服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
临沂金通行公共自行车服务有限公司	33,184,534.40			33,184,534.40		
杭州金通互联科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州市公共自行车交通服务发展有限公司	28,735,517.78			28,735,517.78		
杭州金通行科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	84,920,052.18			84,920,052.18		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	299,561,887.60	231,985,583.17	251,940,561.10	215,015,972.62
其他业务收入	270,154.36	28,814.66	698,386.59	617,783.33
合 计	299,832,041.96	232,014,397.83	252,638,947.69	215,633,755.95
其中：与客户之间的合同产生的收入	299,832,041.96	232,014,397.83	252,638,947.69	215,633,755.95

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
建设运营收入	299,738,826.67	232,014,397.83	252,638,947.69	215,633,755.95
媒体资源使用权转让收入	93,215.29			
小 计	299,832,041.96	232,014,397.83	252,638,947.69	215,633,755.95

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,043,445.07	13,543,740.61
技术服务费	2,291,063.24	3,576,071.14
折旧与摊销	42,331.41	66,876.56
其他	590,410.48	2,940,064.27
合 计	15,967,250.20	20,126,752.58

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	1,235,655.70	236,114.42
合 计	1,235,655.70	236,114.42

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-240,481.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	3,313,681.22	
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	2,060,230.58	
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	950,000.00	
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	1,875,739.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,726.94	个税手续费返还
小 计	7,982,896.55	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	727,743.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,255,153.22	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,535,767.74
非经常性损益	B	7,255,153.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,280,614.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	332,972,709.34
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	342,740,593.21
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.58%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,535,767.74
非经常性损益	B	7,255,153.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	12,280,614.52
期初股份总数	D	77,500,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	77,500,000
基本每股收益	$M = A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州金通科技集团股份有限公司

二〇二三年四月十九日

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：

杭州市滨江区江晖南路7号江晖大厦15楼公司董事会办公室