

证券代码：830862

证券简称：丰海科技

主办券商：开源证券



丰海科技

NEEQ:830862

广州市丰海科技股份有限公司

Guangzhou Infohand Technology Co., Ltd.



年度报告

2022

## 公司年度大事记

一、公司完成重大资产重组，向丰吉科技出售持有高速科技 90.10%的股权，2022 年 6 月 15 日，高速科技已办理完毕相关工商变更登记手续。

二、公司于 2022 年 10 月 27 日与原主办券商光大证券签署了《广州市丰海科技股份有限公司与光大证券股份有限公司之解除持续督导协议书》，并于 2022 年 10 月 12 日与开源证券签署了《持续督导协议书》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2022 年 10 月 31 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，上述协议于同日正式生效。自该函出具之日起，由开源证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

三、公司为实施股权激励，以要约回购方式回购公司股份，公司于 2022 年 12 月 2 日召开了第三届董事会第二十六次会议，2022 年 12 月 19 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，并于 2022 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2022-063）。截至本报告披露日，要约回购已全部实施完毕。

四、公司于 2022 年 11 月 18 日取得两化融合管理体系评定证书。

五、2023 年 1 月 6 日广东省工业和信息化厅发布了《关于公布 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的通告》，经企业申请、地级以上市中小企业主管部门初审推荐、省工业和信息化厅复核，以及网上公示等程序，确定了 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单，公司被审核评定为“广东省专精特新中小企业”。

## 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	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	26
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	34
第八节	行业信息 .....	37
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	41
第十节	财务会计报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	122

## 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。

公司负责人胡亚平、主管会计工作负责人向道庆及会计机构负责人（会计主管人员）朱翠华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东亨安会计师事务所（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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、成长性风险	公司的产品主要应用于智能交通领域，客户主要是智能交通领域的系统集成商。在行业排名靠前的系统集成商竞争力相对较强，每个区域主要由前几家有实力的系统集成商占有市场。因此，智能交通建设的市场集中度较高，机电设备提供商的话语权较为薄弱。目前有能力取得市场优势的机电设备提供商一般都具有较强的营销能力或较丰富的资源。此外，由于按地域划分，智能交通建设行业属于非充分竞争市场类型，机电设备供应商的目标客户均为主要的系统集成商，造成竞争较为集中的局面。一旦公司拓展业务或维护客户的能力不及其他竞争对手，同一片区的业务将很可能失去，从而影响公司经营业绩。
2、技术更迭与保护风险	由于公司产品系智能交通系统内的重要组成部分之一，其中LED 可变情报板的控制软件以及硬件的生产工艺都具备一定的技术含量，其中，公司产品“LED 显示屏”被广东省名牌产品推进委员会认定为广东省名牌产品。目前公司拥有的技术高于行业平均水平，产品质量较好。因此，先进的技术研发水平及生产工艺流程是公司竞争力的体现。一旦行业技术或生产工艺革

	新，而公司研发水平不能达到行业要求，将面临被市场淘汰的风险
3、产品被替代的风险	本行业的进入门槛主要是资质壁垒，但技术门槛不高。行业中各企业的产品除某些参数不同外，生产工艺、结构、用途等基本相同。同行业中产品之间存在被相互替换的可能性。同时，由于公司主要产品之一的“LED 情报板”的主要组成部分为 LED 模组，而 LED 模组中的灯珠可以根据使用环境进行替换。因此，商业广告所使用的 LED 产品通过一定的改装即可被应用于 LED 可变信息情报板和交通标志。所以，如果商业用 LED 制造商获得相关资质进入本行业，将明显增加本行业的竞争程度。综上所述，公司产品不仅面临同行业产品的竞争，同时存在行业潜在进入者的威胁，产品存在被替代的风险。
4、应收账款无法及时收回的风险	公司报告期末应收账款 76,489,046.22 元，占流动资产的 53.90%，因为行业特性，公司部分客户（即系统集成商）将对公司货款的支付与业主计量款支付的情况挂钩，若业主未能按时支付系统集成商工程款，则可能导致公司无法及时收回对系统集成商的应收账款。
5、存货跌价风险	报告期末，公司存货金额 23,336,644.87 元，占流动资产的 16.45%，如果工程业主未能及时计量验收，或已发出存货、完成的工程项目后续管理不佳，则可能带来存货跌价风险。
6、主要客户相对集中风险	报告期内，公司前五名客户累计销售量占当期销售收入总额比重 55.86%，其中，第一大客户销售金额占当期销售收入总额比重为 29.40%，收入集中度较高。若公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不利变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。
7、出售资产后公司规模缩小的经营风险	公司已出售公司持有的高速科技 90.10% 股权，高速科技不再作为公司合并范围内的子公司，公司的总资产、营业收入及利润总额均大幅下降，各项财务指标发生重大变化，公司的经营风险有所增加。
8、公司未能完成前期定增的业绩承诺导致实际控制人变更的风险	2021 年 2 月公司完成股票定向发行，由黄埔投资认购 29,999,999.40 元，实际控制人胡亚平向黄埔投资作出业绩承诺：“公司承诺 2022 年公司合并经审计的营业收入、净利润或者合并经审计的营业收入、企业所得税在 2019 年的基础上增长不得低于 100%”。同时，认购补充协议约定，如公司未达到上述业绩条件，黄埔投资有权要求实际控制人回购其所持挂牌公司股权。实际控制人胡亚平将其持有的丰海科技股权质押给黄埔投资作为业绩承诺的担保，公司未达到前述业绩承诺，且实际控制人胡亚平目前暂无明确的股份回购计划。若胡亚平没有筹集足够资金进行回购，可能导致质押的股权变更为黄埔投资拥有，进而导致公司实际控制人发生变更。
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

是否存在被调出创新层的风险

√是□否

截至本报告披露日，公司已超过连续 30 个交易日（不含停牌日）股票每日收盘价均低于每股面值。根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十四条的规定，上述情形连续达 60 个交易日的，全国股转公司即时将公司调出创新层。

**行业重大风险**

-

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、丰海科技	指	广州市丰海科技股份有限公司
丰海有限	指	广州市丰海信息科技有限公司
高速科技	指	天津市高速公路科技发展有限公司
丰吉科技	指	广州市丰吉科技有限公司
黄埔投资	指	黄埔投资控股（广州）有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《广州市丰海科技股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
业主	指	高速公路建设的项目法人
系统集成	指	一个组织机构内的设备、信息的集成，并通过完整地系统来实现对应用的支持
系统集成商	指	具备高速公路机电系统施工资质的法人
LED	指	发光二极管（Light-EmittingDiode）简称为 LED，是由镓（Ga）与砷（As）、磷（P）、氮（N）、铟（In）的化合物制成的二极管。当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州市丰海科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Infohand Technology Co., Ltd. -
证券简称	丰海科技
证券代码	830862
法定代表人	胡亚平

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	杨俊
联系地址	广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室
电话	020-82037620
传真	020-34769066
电子邮箱	yangjun@furhigh.com
公司网址	www.infohand.net
办公地址	广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室
邮政编码	510000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 5 月 15 日
挂牌时间	2014 年 7 月 15 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	智能交通领域机电设备中的 LED 可变情报板、交通智能引导标志及其他公路信息提示设施及相关控制系统的研发、生产及销售安装服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	75,391,232
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	控股股东为胡亚平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为胡亚平，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	91440101661815039Q	否
注册地址	广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室	否
注册资本	75,391,232	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	广东亨安会计师事务所（普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴朝辉	骆期宏
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	广东省广州市越秀区广州大道中 599 号第十一层 1116 单元	

#### 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	139,601,785.86	320,798,190.87	-56.48%
毛利率%	13.13%	14.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-27,049,484.25	-9,484,946.24	-185.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,209,427.68	-9,827,031.55	-105.65%
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）	-18.95%	-6.08%	-
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）	-14.16%	-6.30%	-
基本每股收益	-0.36	-0.13	-177.07%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	155,822,761.82	461,115,578.35	-66.21%
负债总计	26,595,733.48	298,456,835.14	-91.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,227,028.34	156,276,512.59	-17.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	2.07	-17.39%
资产负债率%（母公司）	18.47%	31.99%	-
资产负债率%（合并）	17.07%	64.72%	-
流动比率	7.47	1.54	-
利息保障倍数	-32.13	-5.86	-

#### 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	12,558,988.38	-13,813,551.82	190.92%
应收账款周转率	1.79	2.89	-
存货周转率	4.99	2.82	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-66.21%	-0.91%	-
营业收入增长率%	-56.48%	-33.71%	-
净利润增长率%	-207.28%	-149.67%	-

#### 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	75,391,232	75,391,232	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	94,501.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	638,273.67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,728,655.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,634.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,370.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-5,947,875.28</b>
所得税影响数	892,181.29
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-6,840,056.57</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

**商业模式：**

- 1、所处行业：公司为智能交通领域专业设备制造商和运营服务商。
  - 2、主营业务：公司的主营业务为智能交通领域机电设备中的 LED 可变情报板、交通智能引导标志及其他公路信息提示设施及相关控制系统的研发、生产及销售安装服务。
  - 3、主要产品和服务：公司的主要产品和服务为智能交通领域机电设备中 LED 可变情报板、LED 显示标志、LED 诱导标志及其控制系统、安装服务。
  - 4、经营模式：公司以订单驱动的方式进行技术设计、采购并组织生产制造。研发中心技术人员获得客户需求后进行技术设计，采购部门根据任务书进行采购，然后生产部门根据定制参数生产客户所需产品。
  - 5、客户类型：公司的主要客户为智能交通领域的系统集成商。
  - 6、销售渠道：由于行业特点，公司的目标客户群较为稳定，主要为行业排名靠前的智能交通领域的系统集成商，公司控股子公司高速科技的主要客户为业主。公司以直销的方式进行销售，凭借多年的行业经验、技术沉淀和品牌效应与行业排名靠前的系统集成商建立了良好的合作伙伴关系。项目投标前公司会广泛跟参加本项目竞标的各个系统集成商进行密集的接触、报价、技术与商务沟通，让系统集成商将公司的设备品牌写进投标文件中。
  - 7、收入来源：公司的主要收入来源包括产品销售收入、产品安装与技术服务、系统集成收入。
- 报告期内，公司已完成重大资产重组，出售公司持有的高速科技 90.10% 股权，已于 2022 年 6 月 15 日完成工商变更手续。公司商业模式较上年度减少了高速科技的业务部分。

**与创新属性相关的认定情况**

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	- - -
详细情况	公司于 2020 年 12 月 9 日经国家有关部门批准，颁发高新技术企业证书，有效期三年； 2023 年 1 月 6 日广东省工业和信息化厅发布了《关于公布 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单的通告》，经企业申请、地级以上市中小企业主管部门初审推荐、省工业和信息化厅复核，以及网上公示等程序，确定了 2022 年专精特新中小企业和 2019 年到期复核通过企业名单，公司被审核评定为“广东省专精特新中小企业”。

**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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 具体变化情况说明：

报告期内，公司已完成重大资产重组，出售公司持有的高速科技 90.10% 股权，已于 2022 年 6 月 15 日完成工商变更手续。公司商业模式较上年度减少了高速科技的业务部分。

高速科技的主营业务为高速公路机电系统集成、机电系统运营维护、机电设备研发、生产和销售，并积极拓展城市道路智能交通化、轨道交通智能化以及建筑智能化等领域。高速科技的主要产品及服务为高速公路机电系统集成、机电系统运营维护、城市智能交通系统、智能交通硬件产品。

公司仍然具备可持续经营能力，对公司管理层稳定性不会产生影响。

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内公司围绕发展战略和经营计划积极开展各项工作，主要如下：

#### 1、 公司业绩

本报告期公司实现营业收入 139,601,785.86 元，较去年同期同比减少 56.48%；公司实现归属于挂牌公司股东的净利润-27,049,484.25 元，较去年同期同比减少 185.18%；实现归属挂牌公司股东的净资产 129,227,028.34 元，较去年同期同比减少 17.31%。

#### 2、 产品研发

公司与西安电子科技大学广州研究院深度合作，以毫米波雷达、雷视结合系统、智慧高速端边云系统、人工智能相关产品为依托，在毫米波雷达、云计算、人工智能、车路协同、软件工程以及通信工程等学科交叉领域进行科技研发，目前在研项目：智慧交通毫米波雷达、AI 智能排班系统、视频暴力行为检测系统等，部分产品已经部署试点测试。

### (二) 行业情况

智能交通系统是一个基于现代电子信息技术面向交通运输的服务系统。它是综合运用信息技术、人工智能、电子控制、地理信息、全球定位、影像处理、有线、无线通信等多种技术，所构建的一个交通信号控制系统、交通违法处理系统、交通视频监控系统和综合管理控制平台等有机集成，具有快速准确的交通信息采集、处理、决策、指挥调度能力的管理系统。智能交通系统是用各种高新技术，特别是电子信息技术来提高交通效率，增加交通安全性和改善环境保护的技术经济系统。

高速公路项目建设投入较大、投资回收期较长，运营单位迫切需要降低相关成本、损失。因此，信息化、智能化将成为高速公路建设的重点。同时，通信技术、视频分析技术、人工智能技术的发展，使得“智能高速”逐步向“智慧高速”迈进。智能交通系统不仅协助公路管理者提供服务，还将更多地向所有交通参与者提供服务，实现信息采集、处理和服务的系统化，建立公众出行信息服务平台、路政管

理信息平台、养护保障信息系统等信息化平台。在高速公路信息化的过程中，系统软件产品的需求将日益扩大，这些软件将涵盖信息采集、存储、分析与发布等功能，涉及设备养护、人员管理、路况监测等高速公路运营的各个方面。

### (三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,628,713.42	3.61%	7,489,195.99	1.62%	-24.84%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	76,489,046.22	49.09%	79,701,377.62	17.28%	-4.03%
存货	23,336,644.87	14.98%	25,230,683.71	5.47%	-7.51%
投资性房地产	354,092.47	0.23%	402,561.31	0.09%	-12.04%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,241,972.06	2.08%	3,359,825.64	0.73%	-3.51%
在建工程					
无形资产	17,699.37	0.01%	32,531.33	0.01%	-45.59%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	15,022,902.76	3.26%	-100.00%
长期借款	3,750,000.00	2.41%	3,405,988.89	0.74%	10.10%
交易性金融资产	33,886,689.21	21.75%	14,555,000.00	3.16%	132.82%
预付款项	853,595.23	0.55%	2,009,871.42	0.44%	-57.53%
其他应收款	1,709,284.38	1.10%	1,369,224.74	0.30%	24.84%
持有待售资产	-	-	322,807,334.45	70.01%	-100%
其他流动资产	-	-	313,942.58	0.07%	-100%
使用权资产	6,691,800.88	4.29%	498,544.34	0.11%	1,242.27%
长期待摊费用	-	-	58,077.27	0.01%	-100%
应付账款	7,821,775.80	5.02%	10,112,799.65	2.19%	-22.65%
合同负债	520,489.03	0.33%	337,982.54	0.07%	54.00%
应付职工薪酬	1,413,068.46	0.91%	2,719,576.98	0.59%	-48.04%
其他应付款	989,924.05	0.64%	37,174,394.94	8.06%	-97.34%
持有待售负债	-	-	220,797,369.54	47.88%	-100.00%
其他流动负债	67,663.59	0.04%	43,937.74	0.01%	54.00%
资产总计	155,822,761.82		461,115,578.35	100.00%	-66.21%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、无形资产：报告期末公司无形资产较上年同期比减少 14,831.96 元，降幅 45.59%，主要原因是正常计提无形资产摊销，报告期内没有新增加无形资产；

2、短期借款：报告期末公司短期借款较上年同期比减少 15,022,902.76 元，降幅 100.00%，主要原因是公司在报告期内还清所有短期借款，且没有新增加短期借款；

3、预付款项：报告期末公司预付款项较上年同期比减少 1,156,276.19 元，降幅 57.53%，主要原因是报告期内订单减少，且大部分供应商的结算方式为月结；

4、其他应付款：报告期末公司其他应付款较上年同期比减少 36,184,470.89 元，降幅 97.34%，主要原因是公司将持有的 90.10% 的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成。上年期末丰吉科技的其他应付款 34,000,000.00 元冲减长期股权投资；

5、持有待售负债：报告期末公司持有待售负债较上年期末同比减少 220,797,369.54 元，降幅 100.00%，主要原因是公司将持有的 90.10% 的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

6、交易性金融资产：报告期末公司交易性金融资产较上年期末同比增加 19,331,689.21 元，增幅 132.82%，主要原因一是报告期内增加购买股票，二是报告期内购买银行理财产品；

7、持有待售资产：报告期末公司持有待售资产较上年期末同比减少 322,807,334.45 元，降幅 100.00%，主要原因是公司将持有的 90.10% 的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

8、其他流动资产：报告期末公司其他流动资产较上年期末同比减少 313,942.58 元，降幅 100.00%，主要原因是上年期末其他流动资产余额为待抵扣进项税额，该税额在本报告期内已抵扣；

9、使用权资产：报告期末公司使用权资产较上年期末同比增加 6,193,256.54 元，增幅 1,242.27%，主要原因是本报告期内新增加厂房租赁合同，确认使用权资产；

10、长期待摊费用：报告期末公司长期待摊费用较上年期末同比减少 58,077.27 元，降幅 100.00%，主要原因是正常摊销，报告期内没有新增长期待摊费用；

11、合同负债：报告期末公司合同负债较上年期末同比增加 182,506.49 元，增幅 54.00%，主要原因是收到客户的预付款项增加；

12、应付职工薪酬：报告期末公司应付职工薪酬较上年期末同比减少 1,306,508.52 元，降幅 48.04%，主要原因一是公司员工减少，二是报告期内未计提本年度年终奖金；

13、其他流动负债：报告期末公司其他流动负债较上年期末同比增加 23,725.85 元，增幅 54.00%，主要原因待转销项税额增加所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	139,601,785.86	-	320,798,190.87	-	-56.48%
营业成本	121,270,172.55	86.87%	274,909,455.78	85.70%	-55.89%
毛利率	13.13%	-	14.30%	-	-
销售费用	7,821,980.84	5.60%	9,679,479.21	3.02%	-19.19%
管理费用	13,400,832.12	9.60%	21,569,625.97	6.72%	-37.87%
研发费用	11,508,364.27	8.24%	9,650,479.92	3.01%	19.25%
财务费用	798,170.42	0.57%	1,306,459.48	0.41%	-38.91%
信用减值损失	-5,228,784.26	-3.75%	-3,394,491.11	-1.06%	54.04%
资产减值损失	-	-	-8,920,079.69	-2.78%	-100.00%



其他收益	564,332.34	0.40%	1,244,320.66	0.39%	-54.65%
投资收益	-3,375,983.90	-2.42%	5.97	0.00%	-56,549,244.05%
公允价值变动收益	-3,352,671.59	-2.40%	-277,365.14	-0.09%	-1,108.76%
资产处置收益	69,054.56	0.05%	10,794.87	0.003%	539.70%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-26,887,414.71	-19.26%	-8,271,827.02	-2.58%	-225.05%
营业外收入	755,785.07	0.54%	330,719.10	0.10%	128.53%
营业外支出	310,795.29	0.22%	1,022,636.17	0.32%	-69.61%
净利润	-26,597,894.70	-19.05%	-8,655,849.50	-2.70%	-207.28%
税金及附加	365,627.52	0.26%	617,703.09	0.19%	-40.81%
所得税费用	155,469.77	0.11%	-307,894.59	-0.10%	-150.49%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期末公司营业收入较上年同期比减少 181,196,405.01 元，降幅 56.48%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

2、营业成本：报告期末公司营业成本较上年同期比减少 153,639,283.23 元，降幅 55.89%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

3、管理费用：报告期末公司管理费用较上年同期比减少 8,168,793.85 元，降幅 37.87%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

4、财务费用：报告期末公司财务费用较上年同期比减少 508,289.06 元，降幅 38.91%，主要原因是公司报告期内借款金额减少，借款利息费用亦相应减少；

5、信用减值损失：报告期内公司公信用减值损失较上年同期同比增加 1,834,293.15 元，增幅 54.04%，主要原因是公司报告期内单项计提了 3,923,528.27 元坏账准备；

6、资产减值损失：报告期末公司资产减值损失较上年同期比减少 8,920,079.69 元，减幅 100.00%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成，因此不再对天津市高速公路科技发展有限公司进行计提商誉减值准备；

7、其他收益：报告期末公司其他收益较上年同期比减少 679,988.32 元，降幅 54.65%，主要原因是报告期内销售订单减少，收到的软件销售即增即退税金相应减少；

8、投资收益：报告期内公司投资收益较上年同期同比减少 3,375,989.87 元，降幅 56,549,244.05%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技所产生的损益；

9、公允价值变动收益：报告期内公司公允价值变动收益较上年同期同比减少 3,075,306.45 元，降幅 1,108.76%，主要原因是持有的交易性金融资产期末价格变动所致；

10、资产处置收益：报告期末公司资产处置收益较上年同期比增加 58,259.69 元，增幅 539.70%，主要原因是报告期内处置固定资产收益增加所致；

11、营业利润：告期末公司营业利润较上年同期比减少 18,615,587.68 元，降幅 225.05%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

12、营业外收入：告期末公司营业外收入较上年同期比增加 425,065.97 元，增幅 128.53%，主要原因是报告期内获取的政府补助金额相应增加；

13、营业外支出：报告期内公司营业外支出较上年同期同比减少 711,840.88 元，降幅 69.61%，主要原因是上年同期子公司天津高速科技确认了 100 万元保证金无法收回转营业外支出；

14、净利润：报告期内公司营业外收入较上年同期同比减少 17,942,045.20 元，降幅 207.28%，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成；

15、税金及附加：报告期内公司税金及附加较上年同期同比减少 252,075.57 元，降幅 40.81%，主要原因是报告期内缴纳的各项税金减少所致；

16、所得税费用：报告期内公司所得税费用较上年同期同比增加 463,364.36 元，增幅 150.49%，主要原因是当期计提坏账准备增加，导致递延所得税费用增加所致。

## (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	139,315,137.85	320,592,905.99	-56.54%
其他业务收入	286,648.01	205,284.88	39.63%
主营业务成本	121,157,024.78	274,808,236.43	-55.91%
其他业务成本	113,147.77	101,219.35	11.78%

### 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
销售设备及安装服务	84,731,389.50	70,519,288.73	16.77%	-9.58%	-3.50%	-5.25%
工程收入	39,916,610.06	38,091,395.24	4.57%	-80.97%	-79.75%	-5.76%
设备维护	14,401,100.55	12,546,340.81	12.88%	-10.92%	-7.89%	-2.87%
系统集成	37,735.85	-	100.00%	-90.73%	-100.00%	3.59%
软件销售	228,301.89	-	100.00%	-59.67%	-	5.80%
其他	286,648.01	113,147.77	60.53%	39.63%	11.78%	9.83%

### 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“工程收入”、“系统集成”和“软件销售”业务收入金额下降，主要原因是公司将持有的 90.10%的高速科技股权转让给丰吉科技，并于 2022 年 6 月 15 日交割完成。

## (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	天津高速公路集团有限公司	40,961,828.93	29.40%	否
2	云南建设基础设施投资股份有限公司	21,325,565.09	15.31%	否
3	中国水利水电第十四工程局有限公司 晋红高速公路项目总承包部	7,832,165.85	5.62%	否
4	安徽交控工程集团有限公司	4,033,471.66	2.90%	否

5	天津滨海新区高速公路投资发展有限公司	3,670,416.00	2.63%	否
合计		77,823,447.53	55.86%	-

## (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	天津鼎运科技有限公司	10,110,644.64	9.16%	否
2	深圳市鑫恩拓科技有限公司	8,245,619.31	7.47%	否
3	江苏宏伟路桥建设发展有限公司	4,584,714.14	4.15%	否
4	蓝盾智能制造科技（广州）有限公司	4,363,192.30	3.95%	否
5	广州市隆来电子科技有限公司	3,847,289.56	3.49%	否
合计		31,151,459.95	28.22%	-

## 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	12,558,988.38	-13,813,551.82	190.92%
投资活动产生的现金流量净额	-28,245,896.07	17,523,515.73	-261.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,824,629.46	-14,727,042.91	-48.19%

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期末公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期比增加 26,372,540.20 元，增幅 190.92%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金与支付其他与经营活动有关的现金大幅减少导致；

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期末公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期比减少 45,769,411.80 元，降幅 261.19%，主要原因是购买股票与银行理财产品；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期比减少 7,097,586.55 元，降幅 48.19%，主要原因是报告期内借款减少。

## (四) 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
广州市盛丰软件科技	控股子公司	软件开发	2,000,000.00	2,634,518.67	2,619,134.71	-	-332,207.42

有限公 司	公 司	发					
----------	--------	---	--	--	--	--	--

**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	12,179,091.67	0	不存在
<b>合计</b>	-	12,179,091.67	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合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况**

□适用 √不适用

**(五) 研发情况****研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,508,364.27	9,650,479.92
研发支出占营业收入的比例	8.24%	3.01%
研发支出中资本化的比例	-	-

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	1
本科以下	43	18
研发人员总计	49	19
研发人员占员工总量的比例	23.44%	22.62%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	36	25
公司拥有的发明专利数量	3	2

**(六) 审计情况****1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**2. 关键审计事项说明**

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
(一) 收入确认事项	<p>相关信息披露详见财务报表附注三、(二十二)收入确认所述的会计政策及附注五、合并财务报表主要项目注释(三十)营业收入和营业成本。</p> <p>2022年度贵公司实现营业收入139,601,785.86元,其中主营业务收入139,315,137.85元,主要来源于销售设备及安装服务、工程类收入、设备维护收入。由于营业收入金额重大且为贵公司关键财务指标,存在重大错报风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于:</p> <p>(1)了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2)结合行业特征,对收入和成本执行分析性复核程序,通过分析主要项目以及主要客户的销售及毛利率波动情况,判断销售收入和毛利率变动的合理性;</p> <p>(3)选取样本检查主要业务合同,检查合同中发货及验收、付款及结算等关键条款,评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求,并得到一贯执行;</p> <p>(4)实施收入细节测试,从销售收入明细中选取样本,核对合同、出库单、发票、与甲方的工程项目结算确认书,检查本年度销售回款的银行单据等相关支持性文件,评价相关收入确认是否符合收入确认政策;</p> <p>(5)向本年度主要客户函证应收账款期末余额,对未回函的样本进行替代测试;</p> <p>(6)对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试,评价收入是否在恰当的会计期间确认。</p>
(二) 重大资产重组	<p>贵公司向交易对方广州市丰吉科技有限公司出售其持有的标的资产天津市高速公路科技发展有限公司90.10%股权,交易价格为8,500.00万元,上述交易于2022年6月15日完成交</p>	<p>(1)了解并测试与处置长期股权投资的相关内部控制的有效性。</p> <p>(2)通过查阅股东会、董事会决议,检查公司是否严格履行了必要的决策程序;通过检查</p>

	<p>割。本次交易事项构成重大资产重组暨关联交易，因此我们将重大资产重组识别为关键审计事项。</p>	<p>股权转让协议及其他相关信息，确认该项交易是否真实，是否存在其他利益安排。</p> <p>（3）通过网上查询工商信息、发函等程序，了解股权转让目的（商业实质）、交易对手履约能力，交易对手是否与公司存在关联关系。</p> <p>（4）通过获取第三方估值机构对本次交易标的出具的评估报告（如有），评价独立估值机构的独立性、客观性及专业胜任能力，评价本次交易作价的公允性。</p> <p>（5）对股权转让协议相关条款与股东会决议、评估报告（如有）、收款凭证等进行核对，核查股权转让的工商变更登记，复核股权处置日确定的合理性及处置交易的相关会计处理的恰当性，检查财务报表披露的充分性和适当性。</p>
--	--	--

#### （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

<p>2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），规定“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”“关于亏损合同的判断”自 2022 年 1 月 1 日起执行，“关于资金集中管理相关列报”自公布之日实施。</p> <p>2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“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”、“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”内容自公布之日起施行。</p> <p>本公司自施行日起执行《企业会计准则解释第 15 号》《企业会计准则解释第 16 号》，执行上述解释对本报告期内财务报表无重大影响。</p>
---

#### （八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

<p>公司向丰吉科技出售持有高速科技的 90.10%股权，2022 年 6 月 15 日，高速科技已完成工商变更登记手续，公司持有的 90.10%股权已经过户至丰吉科技名下，相关工商变更登记手续已经办理完毕。本报告期内，对高速科技及其子公司天津市艾瑞科技有限公司利润表科目及现金流量表科目合并至 2022 年 6 月 15 日，其他科目报表不纳入合并范围。</p>
--



## （九） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，为员工提供工作以外的各种拓展活动以及旅游活动，通过开展多种形式的文体活动，丰富员工业余生活，陶冶员工情操。公司建立完善的人才配置和招聘体系，进一步完善人才培养机制，为员工的个人成长提供良好的发展平台，提高员工的工作积极性。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构能完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；公司专注于智能交通领域信息发布系统设备的研发、生产及销售，主营业务未发生变更。公司主营产品在高速公路、城市交通领域的市场需求将不断增大，但公司不局限于高速公路和城市交通领域。报告期内，公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、 成长性风险

公司的产品主要应用于智能交通领域，客户主要是智能交通领域的系统集成商。在行业排名靠前的系统集成商竞争力相对较强，每个区域主要由前几家有实力的系统集成商占有市场。因此，智能交通建设的市场集中度较高，机电设备提供商的话语权较为薄弱。目前有能力取得市场优势的机电设备提供商一般都具有较强的营销能力或较丰富的资源。此外，由于按地域划分，智能交通建设行业属于非充分竞争市场类型，机电设备供应商的目标客户均为主要的系统集成商，造成竞争较为集中的局面。一旦公司拓展业务或维护客户的能力不及其他竞争对手，同一片区的业务将很可能失去，从而影响公司经营业绩。

相应措施：首先，公司保证产品质量，避免因产品质量而产生的问题而导致客户流失。其次，公司积极完善售后服务体系，售后人员分片区驻点，基本保证 24 小时响应客户需求，为客户咨询解答，提供技术支持，做到反应灵敏，处理有效。利用配套服务增加产品附加值，从而增强公司产品的竞争力。另外，公司新增销售人员，以保证有效的市场开拓能力。最后，公司定期与现有客户沟通，了解客户需求并帮助客户解决技术问题等，以进行客户关系管理，维持客户留存率。

#### 2、 技术更迭与保护风险

由于公司产品系智能交通系统内的重要组成部分之一，其中 LED 可变情报板的控制软件以及硬件

的生产工艺都具备一定的技术含量，其中，公司产品“LED 显示屏”被广东省名牌产品推进委员会认定为广东省名牌产品。目前公司拥有的技术高于行业平均水平，产品质量较好。因此，先进的技术研发水平及生产工艺流程是公司竞争力的体现。一旦行业技术或生产工艺革新，而公司研发水平不能达到行业要求，将面临被市场淘汰的风险。

相应措施：公司将关注行业技术发展，确保公司研发方向不会与行业趋势相悖。同时，公司将合理安排资金、时间、人员等企业资源，以保证研发活动正常进行。此外，公司将利用自身的创新能力，在现有的技术基础上研制，提升产品技术含量，从而确保公司产品在技术层面的竞争力。

### 3、产品被替代的风险

本行业的进入门槛主要是资质壁垒，但技术门槛不高。行业中各企业的产品除某些参数不同外，生产工艺、结构、用途等基本相同。同行业中产品之间存在被相互替换的可能性。同时，由于公司主要产品之一的“LED 情报板”的主要组成部分为 LED 模组，而 LED 模组中的灯珠可以根据使用环境进行替换。因此，商业广告所使用的 LED 产品通过一定的改装即可被应用于 LED 可变信息情报板和交通标志。所以，如果商业用 LED 制造商获得相关资质进入本行业，将明显增加本行业的竞争程度。综上所述，公司产品不仅面临同行业产品的竞争，同时存在行业潜在进入者的威胁，产品存在被替代的风险。

相应措施：加大研发投入，加强生产管理，从采购、研发、生产等各个环节来保证产品的质量；积极做好售后服务工作，迅速有效地服务好客户；加大品牌宣传力度，增强客户认同感，形成品牌市场影响力。通过质量、服务和品牌，来固定公司在行业内的地位。

### 4、应收账款无法及时收回风险

公司报告期末应收账款 76,489,046.22 元，占流动资产的 53.90%，因为行业特性，公司部分客户（即系统集成商）将对公司货款的支付与业主计量款支付的情况挂钩，若业主未能按时支付系统集成商工程款，则可能导致公司无法及时收回对系统集成商的应收账款。

相应措施：加强应收账款的回收力度以及客户的信用管理，减少坏账的发生。

### 5、存货跌价风险

报告期末，公司存货金额 23,336,644.87 元，占流动资产的 16.45%，如果工程业主未能及时计量验收，或已发出存货、完成的工程项目后续管理不佳，则可能带来存货跌价风险。

相应措施：积极与客户及项目现场人员沟通，必要时增派技术和安装人员至项目现场，对可能出现的问题作出及时反馈与整改，确保项目及时、完整地进行计量与验收。

### 6、主要客户相对集中风险

报告期内，公司前五名客户累计销售量占当期销售收入总额比重为 55.86%，其中，第一大客户销售金额占当期销售收入总额比重为 29.40%，收入集中度较高。若公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不利变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

相应措施：公司在保持现有客户稳定的同时，将积极开发新的客户资源，从而避免由于大客户自身的经营发生不利变化、或者减少甚至取消与本公司的合作而对公司生产经营带来不利影响的风险。

### 7、出售资产后公司规模缩小的经营风险

公司已出售公司持有的高速科技 90.10% 股权，高速科技不再作为公司合并范围内的子公司，公司的总资产、营业收入及利润总额均大幅下降，各项财务指标发生重大变化，公司的经营风险有所增加。

### 8、公司未能完成前期定增的业绩承诺导致实际控制人变更的风险

2021 年 2 月公司完成股票定向发行，由黄埔投资认购 29,999,999.40 元，实际控制人胡亚平向黄埔投资作出业绩承诺：“公司承诺 2022 年公司合并经审计的营业收入、净利润或者合并经审计的营业收入、企业所得税在 2019 年的基础上增长不得低于 100%”。同时，认购补充协议约定，如公司未达到上述业绩条件，黄埔投资有权要求实际控制人回购其所持挂牌公司股权。实际控制人胡亚平将其持有的丰海科技股权质押给黄埔投资作为业绩承诺的担保，公司未达到前述业绩承诺，且实际控制人胡亚平目前暂无明确的股份回购计划。若胡亚平没有筹集足够资金进行回购，可能导致质押的股权变更为黄埔投资拥有，进而导致公司实际控制人发生变更。



(二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,707,576.37	0	2,707,576.37	2.10%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

## 公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

□适用 √不适用

## 公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用□不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	高速科技	37,500,000	0	37,500,000	2022年1月26日	2025年1月25日	连带	否	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	高速科技	10,000,000	0	10,000,000	2022年3月28日	2025年3月27日	连带	否	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	高速科技	10,000,000	0	10,000,000	2020年11月18日	2023年12月17日	连带	否	已事前及时履行	否	否	不涉及
合计	-	57,500,000	0	57,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-

## 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

## 担保合同履行情况

□适用 √不适用

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	57,500,000	57,500,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

**应当重点说明的担保情况**适用 不适用**违规担保原因、整改情况及对公司的影响**适用 不适用**预计担保及执行情况**适用 不适用**(三) 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

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	85,000,000	51,000,000
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
接受担保	0	5,000,000

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

本次重大资产重组公司结合市场前景及现时的整体实力及未来的业务规划，出售高速科技退出工程类业务，回收资金解决公司的资金压力，进一步聚焦于产品类业务，将出售高速科技而收回的资金重点用于高端人才引进、发展产品类业务及培育新产品毫米波雷达的研发及商业化，期望能紧跟国家指导方向，在智慧高速、车路协同领域推出科技含量较高的硬件和软件产品，将公司打造成智慧交通领域的产品型创新公司。本次重大资产重组后公司仍然具备可持续经营能力。

公司向中国银行广州开发区东区支行申请借款 5,000,000 元，公司控股股东、实际控制人胡亚平为上述借款提供连带责任保证担保，该笔担保属于公司单方面受益的交易行为，可免于按关联交易的方式进行审议。

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

事项类型	临时公告披露	交易/投资/合并	交易/投资/合并	是否构成关联	是否构成重大
------	--------	----------	----------	--------	--------

	时间	标的	对价	交易	资产重组
出售资产	2021 年 12 月 10 日	高速科技 90.10% 股权	现金	是	是

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司向丰吉科技出售持有高速科技的 90.10% 股权，交易价格为 8,500.00 万元；公司于 2021 年 12 月 10 日，召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了此次重大资产重组的相关议案。丰吉科技分别于 2021 年 12 月、2022 年 2 月、2022 年 5 月向公司实际支付第一笔股权转让款 3,400.00 万元，第二笔股权转让款 2,550.00 万元，第三笔股权转让款 2,550.00 万元。2022 年 6 月 15 日，高速科技已完成工商变更登记手续，公司持有高速科技的 90.10% 股权已经过户至丰吉科技名下。本次重大资产重组后公司仍然具备可持续经营能力，对公司管理层稳定性不会产生影响。

#### (六) 股份回购情况

公司分别于 2022 年 12 月 2 日召开了第三届董事会第二十六次会议，于 2022 年 12 月 19 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，于 2022 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）指定信息披露平台披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2022-063）。本次回购目的为实施股权激励，回购方式为要约方式回购。本次回购价格为 1.11 元/股，回购股份数量不超过 6,306,400 股，占公司目前总股本的比例 8.37%，回购资金总额 7,000,104.00 元。本次股份回购期限自 2023 年 1 月 18 日起至 2023 年 2 月 16 日止，回购实施过程中不存在权益分派及股票方式变更涉及的调整事项。

本次回购目的为实施股权激励，回购股份数量为 6,306,400 股，该部分回购股份公司将在三年内转让给公司董事、高级管理人员及核心员工，用于股权激励事项。如股份回购完成后 36 个月内无法完成股份划转，将于上述期限届满前依法注销。具体实施方案将按照《公司法》、中国证监会和全国股转系统公司的相关规定办理。

#### (七) 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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013 年 11 月 21 日	-	挂牌	处罚赔偿	丰海科技若因丰海有限设立时承诺人的出资行为受到行政部门的处罚或受到其他任何损失，承诺人将全额赔偿公司受到的损失	正在履行中
公司	2020 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	发行	业绩补偿承诺	公司承诺 2022 年公司合并经审计的营业收入、净利润或者合并经审计的营业收入、企业所得税在 2019 年的基础上增长不低于 100%，若未能实现业绩目标，新投资者有权要求实际控制人回购其所持有的全部或部分公司股权	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

-

## 第六节 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	61,115,312	81.06%	-8,780,763	52,134,410	69.15%
	其中：控股股东、实际控制人	4,574,300	6.07%	8,863,629	13,437,929	17.82%
	董事、监事、高管	189,740	0.25%	496,496	686,236	0.91%
	核心员工	682,140	0.90%	400,000	1,082,140	1.44%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,275,920	18.94%	8,780,763	23,256,822	30.85%
	其中：控股股东、实际控制人	13,722,900	18.20%	7,275,075	20,997,975	27.85%
	董事、监事、高管	553,020	0.73%	1,505,688	2,058,708	2.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		75,391,232	-	0	75,391,232	-
普通股股东人数						197

#### 股本结构变动情况：

√适用□不适用

公司核心员工邓昆于 2023 年 2 月 28 日离职，截至本报告披露日，核心员工无限售条件股份数量为 584,860 股。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡亚平	18,297,200	16,138,704	34,435,904	45.68%	20,997,975	13,437,929	18,297,200	0
2	黄埔投资控股（广州）有限公司	8,695,652	0	8,695,652	11.53%	0	8,695,652	0	0
3	王梦林	3,155,760	-500	3,155,260	4.19%	0	3,155,260	0	0
4	盛星	2,474,900	0	2,474,900	3.28%	0	2,474,900	0	0
5	郑庆三	2,484,480	-36,000	2,448,480	3.25%	0	2,448,480	0	0
6	杨俊	2,407,500	100	2,407,600	3.19%	0	2,407,600	0	0
7	张萍	2,405,700	0	2,405,700	3.19%	0	2,405,700	0	0
8	李繁荣	1,855,080	0	1,855,080	2.46%	0	1,855,080	0	0
9	顾文骏	1,783,280	0	1,783,280	2.37%	0	1,783,280	0	0
10	李秀丽	1,332,000	0	1,332,000	1.77%	0	1,332,000	0	0
<b>合计</b>		44,891,552	16,102,304	60,993,856	80.91%	20,997,975	39,995,881	18,297,200	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中，不存在关联关系。									

## 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

2022年5月6日,胡亚平通过大宗交易方式,增持公司股份 9,700,100 股,拥有权益 比例从 24.27% 变为 37.14%, 变为公司控股股东。胡亚平本次增持前为公司实际控制人、 第一大股东。公司于 2022 年 5 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露《控股股东变更公告》(公告编号: 2022-025)。

#### （二）实际控制人情况

报告期内,公司实际控制人未发生变化,实际控制人、控股股东为胡亚平。

### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	



1	保证借款	中国银行广州开发区东区支行	银行	5,000,000.00	2022年9月20日	2025年9月19日	4.05
2	保证借款	中国银行天津河东支行	银行	950,000.00	2022年3月30日	2023年3月30日	3.85%
3	保证借款	中国银行天津河东支行	银行	4,492,759.04	2022年4月19日	2023年3月19日	3.85%
4	质押借款	光大银行天津梅江支行	银行	6,650,000.00	2021年12月21日	2022年12月20日	3.85%
<b>合计</b>	-	-	-	17,092,759.04	-	-	-

注：序号 1：借款方为丰海科技，该笔借款由控股股东、实际控制人胡亚平提供连带责任保证担保；

序号 2：借款方为高速科技，该笔借款由丰海科技提供连带责任保证担保；

序号 3：借款方为高速科技，该笔借款由丰海科技提供连带责任保证担保；

序号 4：借款方为高速科技，该笔借款由高速科技提供 10,000,000.00 元定期存单质押担保。

## 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

## 第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡亚平	董事长、总经理	男	1973 年 7 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
向道庆	董事、财务总监	男	1984 年 5 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
胡松潮	董事、副总经理	男	1971 年 11 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
杨俊	董事、董事会秘书、 副总经理	男	1990 年 2 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
胡晓鹏	董事、总工程师	男	1984 年 1 月	2021 年 5 月 20 日	2023 年 6 月 11 日
陈伟君	监事会主席	女	1990 年 10 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
吴玉燕	监事	女	1987 年 6 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
付文祥	监事	男	1984 年 3 月	2020 年 6 月 11 日	2023 年 6 月 11 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

胡亚平为公司实际控制人，其余董事、监事、高级管理人员和实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
胡亚平	董事长、总经理	18,297,200	16,138,704	34,435,904	45.68%	0	0
向道庆	董事、财务总监	194,400	400,000	594,400	0.79%	0	0
胡松潮	董事、副总经理	71,100	400,000	471,100	0.62%	0	0
杨俊	董事、董事会秘书、 副总经理	149,400	402,184	551,584	0.73%	0	0
胡晓鹏	董事、总工程师	0	400,000	400,000	0.53%	0	0
陈伟君	监事会主席	293,840	400,000	693,840	0.92%	0	0
吴玉燕	监事	34,020	0	34,020	0.05%	0	0
付文祥	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	19,039,960	-	37,180,848	49.32%	0	0

**(三) 变动情况****关键岗位变动情况**

□适用 √不适用

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

□适用 √不适用

**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：**

□适用 √不适用

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	44	0	25	19
生产人员	21	0	3	18
销售人员	13	1	0	14
技术人员	49	0	26	23
财务人员	9	0	5	4
工程维护人员	73	0	67	6
<b>员工总计</b>	<b>209</b>	<b>1</b>	<b>126</b>	<b>84</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	1
本科	93	23
专科	80	28
专科以下	30	32
<b>员工总计</b>	<b>209</b>	<b>84</b>

**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、薪酬政策**

公司实施劳动合同制。实行薪级职等和岗位匹配、能力与收入匹配、薪酬结构向优秀企业靠近的举措。同时，公司依据国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

**2、培训计划**

为提高员工素质，满足公司发展和员工自身需求，公司每年开展不同层次、不同形式的员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等。针对一线员工，重点培训和考核公司规章制度、现场操作、专业技能等。针对研发人员，主要培训提高技术水平和项目管理能力。针对管理层，主要以外部培训活动为主，增强管理意识，提升公司管理水平、提高生产效率和产品质量等。

**3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。**

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

√适用□不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈伟君	无变动	市场总监	293,840	400,000	693,840
徐正碧	无变动	市场总监	97,200	400,000	497,200
朱翠华	无变动	成本会计（副经理）	38,880	0	38,880
王其桃	无变动	生产经理	34,020	0	34,020
吴玉燕	无变动	采购经理	34,020	0	34,020
陈正惠	无变动	设备管理员	14,580	0	14,580
邓昆	无变动	销售经理	497,460	0	497,460
钟权鹏	离职	结构室主管	0	0	0

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

报告期内，核心员工钟权鹏离的离职对公司生产、经营活动不会造成不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

√适用□不适用

2023年2月28日，核心员工邓昆离职。

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 行业概况

#### (一) 行业法规政策

2022 年 12 月召开的中央经济工作会议指出，2023 年经济工作要从战略全局出发，从改善社会心理预期、提振发展信心入手，纲举目张做好工作。着力扩大国内需求。要把恢复和扩大消费摆在优先位置。要通过政府投资和政策激励有效带动全社会投资。加快实施“十四五”重大工程，加强区域间基础设施联通，要适度超前开展基础设施投资。

2022 年 12 月，国务院印发了《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》，要求加快交通基础设施建设，完善以铁路为主干、以公路为基础、水运民航比较优势充分发挥的国家综合立体交通网，推进“6 轴 7 廊 8 通道”主骨架建设，增强区域间、城市群间、省际间交通运输联系。加强中西部地区、沿江沿海战略骨干通道建设，有序推进能力紧张通道升级扩容，加强与周边国家互联互通。要完善公路网骨干线路，提升国家高速公路网络质量，加快省际高速公路建设，推进普通国省道瓶颈路段贯通升级。

同时，《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知》《国家公路网规划》等多项国家规划密集出台，均提出要加大投资规模，适度超前进行基础设施建设，高速公路投资建设以及智能化、绿色化发展进程将再次提速。为保证基建投资的按时开工，2022 年上半年，国家加大了专项债发行；下半年，国家建立联合办公机制，加快土地、环保等要件审批，同时调增政策性银行信贷额度以及创设政策性开发性金融工具等举措有效为重大项目提供资本金，使得基建投资逆势增长，成为稳投资、稳增长的主要动力。

从高速公路的发展规划来看，国家发改委和交通运输部联合印发的《国家公路网规划》中明确提出，到 2035 年，国家高速公路网新建 2.8 万公里，改扩建 3 万公里，新建和改扩建将各占一半；普通国道网规划新建 8,000 公里，升级改造 10 万公里，新建公路的增速已显著放慢，行业重点由新建公路向公路改扩建转移。

国务院印发的《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知》提出：到 2025 年，综合交通运输基本实现一体化融合发展，智能化、绿色化取得实质性突破，综合能力、服务品质、运行效率和整体效益显著提升，交通运输发展向世界一流水平迈进。

#### (二) 行业发展情况及趋势

国内智能交通行业发展主要面临以下现状：一是《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》提出要推进完善设施数字化感知系统，推动既有设施数字化改造升级，加强新建设施与感知网络同步规划建设，推动构建“车一路一交通管理”一体化智能管理系统。《“十四五”交通领域科技创新规划》要求大力发展智慧交通，推动云计算、大数据、物联网、移动互联网、区块链、人工智能等新一代信息技术与交通运输融合，实现重点运输通道全天候、全要素、全过程实时监测。突破道路交通运输组织、路网监测、仿真测试、运营管控等智能化、自主化技术。《高速公路联网收费系统优化升级工程总体方案（征求意见稿）》要求，全面提升站级系统稳定性、计费精准性、业务处理规范性、数据透明性和 ETC

车辆服务能力，开展标准收费站试点。多项规划、方案全面推进智慧高速与先进技术融合，实现运营管理、业务能力升级。

二是建设指南密集出台。继浙江省在 2020 年发布《智慧高速公路建设指南（暂行）》，目前已有 13 个省出台了智慧高速公路建设的指导性文件。《云南省智慧高速公路建设指南（试行）》（2022 年版）将智慧高速公路技术体系架构分为全要素感知、全方位服务、全业务管理等 6 部分内容。《甘肃省智慧高速公路建设技术指南》明确建设全要素感知、全过程管控、全方位服务的智慧高速公路，并将从路段级、区域路网级、全域路网级三个层面进行实施。《河南省智慧高速公路建设技术指南（试行）》提出智慧高速公路总体技术框架宜由信息基础设施、应用支撑环境、基本业务应用等多部分组成，并将智慧高速公路等级从低到高划分为 D1—D3 级。《上海市智慧高速公路建设技术导则》明确了上海智慧高速总体发展目标和发展要求，创新性地提出了 L1-L4 的智慧高速建设等级。《广东省智慧高速公路建设指南（试行）》明确了“综合管理+技术引导”的总体思路，并提出了“1+3+N”智慧高速公路建设体系。

## 二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
LED 可变信息情报板	高速公路智能交通	技术、性能	否	-	-
费额显示器	高速公路智能交通	技术、性能	否	-	--
隧道 LED 车道指示器	高速公路智能交通	技术、性能	否	-	-
LED 隧道诱导灯	高速公路智能交通	技术、性能	否	-	-
一体化智能收费亭	高速公路智能交通	技术、性能	否	-	-

## 三、 产品生产和销售

### （一） 主要产品当前产能

适用 不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
LED 可变信息情报板	1311	92.37%	-
费额显示器	2264	91.12%	-
隧道 LED 车道指示器	14103	91.37	-
LED 隧道诱导灯	13508	91.95%	-
一体化智能收费亭	185	98.91%	-

### （二） 主要产品在建产能

适用 不适用

### （三） 主要产品委托生产

适用 不适用

**(四) 招投标产品销售**

□适用√不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无。

**四、 研发情况****(一) 研发模式**

√适用□不适用

公司始终坚持以市场及客户需求为导向、在现有基础上进行独立自主创新研发为主的研发思路。公司的研发工作主要基于市场化的需求进行，始终瞄准国际市场技术发展前沿与趋势，并引领国内智能交通领域机电设备产品的研发方向。公司研发模式为自主研发。自主研发是指公司根据行业发展方向、客户需求及自身研发实力自行开发产品的模式，研发团队以自主开发创新产品为主，定期与客户保持沟通，及时了解客户需求。

**(二) 研发支出**

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	RD-002 基于大陆雷达模块的定向毫米波雷达研发	1,593,970.79	1,593,970.79
2	RD-001 移动式 LED 可变信息发布系统	1,551,632.90	1,551,632.90
3	RD-005 智能行车诱导系统	1,537,100.23	1,537,100.23
4	RD-006 成都交通调控系统	1,495,379.85	1,495,379.85
5	RD-007 智能交通劝导装置的研发	1,285,948.71	1,285,948.71
	合计	7,464,032.48	7,464,032.48

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,508,364.27	9,650,479.92
研发支出占营业收入的比例	8.24%	3.01%
研发支出中资本化的比例	-	-

**五、 专利变动****(一) 重大专利变动**

□适用√不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

六、通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用



## 第九节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《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，不断完善公司的法人治理结构，建立健全的公司内部管理制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，股东大会、董事会、监事会和管理层独立运作、有效制衡、相互合作，科学、高效地完成决策、执行和监督工作。董事会向股东大会负责，承担公司经营和管理的责任，按法定程序召开会议，行使职权；同时，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及公司《信息披露管理制度》等要求，切实履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露信息。监事会本着对全体股东负责的态度，与董事会、管理层保持密切的联系与沟通，有效履行各项监督职权和义务。公司管理层遵守诚信原则，谨慎、勤勉地履行职责并按董事会决策开展经营管理。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构的政策动向，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度并得到有效执行，保障公司健康持续发展。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统 业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求。同时，公司严格按照现有公司治理制度合法有效运行，能够为所有股东提供合适的保护和平等的权利，不存在损害股东利益，侵害公司股东知情权、参与权、质询权和表决权的情况。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东、董事能够依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》要求，出席股东大会和董事会，勤勉尽责地履行职责和义务，并对公司融资、对外投资、重要的人事变动、关联交易等重大决策严格履行规定的表决程序。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大决策程序的合法合规性进行监督。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司于 2022 年 10 月 20 日召开第三届董事会第二十五次会议，于 2022 年 11 月 4 日召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据《公司法》第一百四十二条的相关条款，对《公司章程》中第二十一至二十三条进行修订。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	7	2

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

##### (1) 股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。

##### (2) 董事会

目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

##### (3) 监事会

目前公司监事会为 3 人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。本报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化的科学管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员独立运作、有效制衡、相互合作的有效工作机制。本报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司以《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等为指导，在合规、充分披露信息原则及的基础上，构建多渠道的投资者关系管理和沟通体系，尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，以期形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化。同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各类定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整，增进投资者对公司的了解和认同，让股东及潜在

投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司内部控制制度完整、合理、有效，内部控制体系健全，不存在重大的内部控制缺陷。公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，资产完整、独立经营，不存在实际控制人干预挂牌公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

#### 1、 业务独立

公司的业务发展规划、计划等均由公司股东大会、董事会及相应的决策机构依法定程序决定，不存在受股东及其他关联方控制的情形。公司建立完善的法人治理结构和生产经营、管理部门，在生产经营及管理上独立运作。

#### 2、 人员独立

公司拥有独立的生产、经营、管理人员，公司对员工实行聘用制，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、股份公司《公司章程》及其他相关规定通过股东大会、董事会产生，均不存在股东及其他关联方干预公司作出人事任免的情形。公司的全部核心技术人员已与公司签署《劳动合同》、《保密协议》，不存在公司核心技术人员受股东及其他关联方控制的情形。

3、公司设立及历次增资时，股东的出资均由验资机构进行了验证，注册资本已足额缴纳。公司对其在用资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金及其他与生产经营相关的资源被股东及其他关联方占用而损害公司利益的情形。

#### 4、 机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，下设多个职能部门，部门之间分工明确，形成了完整的研发、采购、生产、销售体系。公司的经营和办公场所独立于股东及其他关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### 5、 财务独立

公司设有独立的财务部门，制定了相关财务管理制度，建立了独立财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司开立了独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，公司财务独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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，符合现代企业制度管理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、 关于会计核算体系

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。

## 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3、关于风险控制体系

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 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	亨安审字（2023）第 010076 号	
审计机构名称	广东亨安会计师事务所（普通合伙）	
审计机构地址	广东省广州市越秀区广州大道中 599 号第十一层 1116 单元	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吴朝辉 2 年	骆期宏 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了广州市丰海科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了贵公司 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>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。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。</p> <p>（一） 收入确认事项</p> <p>1、 事项描述</p> <p>相关信息披露详见财务报表附注三、（二十二）收入确认所述的会计政策及附注五、合并财务报表附注五、（三十）营业收入和营业成本。</p> <p>2022 年度贵公司实现营业收入 139,601,785.86 元，其中主营业务收入 139,315,137.85 元，主要来源于销售设备及安装服务、工程类收入、设备维护收入。由于营业收入金额重大且为贵公司关键财务指标，存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>2、 审计应对</p> <p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）结合行业特征，对收入和成本执行分析性复核程序，通过分析主要项目以及主要客户的销售及毛利率波动情况，判断销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>（3）选取样本检查主要业务合同，检查合同中发货及验收、付款及结算等关键条款，评价收入确</p>		



认政策是否符合企业会计准则的要求，并得到一贯执行；

(4) 实施收入细节测试，从销售收入明细中选取样本，核对合同、出库单、发票、与甲方的工程项目结算确认书，检查本年度销售回款的银行单据等相关支持性文件，评价相关收入确认是否符合收入确认政策；

(5) 向本年度主要客户函证应收账款期末余额，对未回函的样本进行替代测试；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

## (二) 重大资产重组

### 1、事项描述

贵公司向交易对方广州市丰吉科技有限公司出售其持有的标的资产天津市高速公路科技发展有限公司 90.10% 股权，交易价格为 8,500.00 万元，上述交易于 2022 年 6 月 15 日完成交割。本次交易事项构成重大资产重组暨关联交易，因此我们将重大资产重组识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解并测试与处置长期股权投资的相关内部控制的有效性。

(2) 通过查阅股东会、董事会决议，检查公司是否严格履行了必要的决策程序；通过检查股权转让协议及其他相关信息，确认该项交易是否真实，是否存在其他利益安排。

(3) 通过网上查询工商信息、发函等程序，了解股权转让目的（商业实质）、交易对手履约能力，交易对手是否与公司存在关联关系。

(4) 通过获取第三方估值机构对本次交易标的出具的评估报告（如有），评价独立估值机构的独立性、客观性及专业胜任能力，评价本次交易作价的公允性。

(5) 对股权转让协议相关条款与股东会决议、评估报告（如有）、收款凭证等进行核对，核查股权转让的工商变更登记，复核股权处置日确定的合理性及处置交易的相关会计处理的恰当性，检查财务报表披露的充分性和适当性。

### 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

(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) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	5,628,713.42	7,489,195.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	33,886,689.21	14,555,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	76,489,046.22	79,701,377.62
应收款项融资			
预付款项	五（四）	853,595.23	2,009,871.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,709,284.38	1,369,224.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	23,336,644.87	25,230,683.71
合同资产			
持有待售资产	五（七）		322,807,334.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）		313,942.58
<b>流动资产合计</b>		<b>141,903,973.33</b>	<b>453,476,630.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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	五（九）	354,092.47	402,561.31
固定资产	五（十）	3,241,972.06	3,359,825.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	6,691,800.88	498,544.34
无形资产	五（十二）	17,699.37	32,531.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）		58,077.27
递延所得税资产	五（十四）	3,613,223.71	3,287,407.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		13,918,788.49	7,638,947.84
<b>资产总计</b>		155,822,761.82	461,115,578.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）		15,022,902.76
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			
应付账款	五（十六）	7,821,775.80	10,112,799.65
预收款项			
合同负债	五（十七）	520,489.03	337,982.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	1,413,068.46	2,719,576.98
应交税费	五（十九）	4,035,122.17	3,811,837.82
其他应付款	五（二十）	989,924.05	37,174,394.94
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	五（二十一）		220,797,369.54
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	4,152,332.98	5,030,044.28
其他流动负债	五（二十三）	67,663.59	43,937.74
<b>流动负债合计</b>		19,000,376.08	295,050,846.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			



长期借款	五（二十四）	3,750,000.00	3,405,988.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	3,845,357.40	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,595,357.40	3,405,988.89
<b>负债合计</b>		26,595,733.48	298,456,835.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十六）	75,391,232.00	75,391,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	26,452,936.55	26,452,936.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	8,113,152.68	8,113,152.68
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	19,269,707.11	46,319,191.36
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		129,227,028.34	156,276,512.59
少数股东权益			6,382,230.62
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		129,227,028.34	162,658,743.21
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		155,822,761.82	461,115,578.35

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,620,025.08	7,466,809.22
交易性金融资产		33,886,689.21	14,555,000.00
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	十二（一）	76,417,451.25	86,208,925.77
应收款项融资			
预付款项		853,595.23	2,009,871.42
其他应收款	十二（二）	1,707,864.07	7,646,936.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,336,644.87	25,230,683.71
合同资产			
持有待售资产			98,372,302.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			525.00
<b>流动资产合计</b>		141,822,269.71	241,491,053.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		354,092.47	402,561.31
固定资产		3,241,972.06	3,359,825.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,691,800.88	498,544.34
无形资产		17,699.37	32,531.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			58,077.27
递延所得税资产		3,613,223.71	2,957,083.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		15,918,788.49	9,308,623.66
<b>资产总计</b>		157,741,058.20	250,799,677.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			15,022,902.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,821,775.80	10,112,799.65
预收款项			
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,399,913.52	2,673,342.98
应交税费		4,032,893.15	3,791,009.23
其他应付款		3,542,739.10	39,812,359.34
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		520,489.03	337,982.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,152,332.98	5,030,044.28
其他流动负债		67,663.59	43,937.74
<b>流动负债合计</b>		<b>21,537,807.17</b>	<b>76,824,378.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,750,000.00	3,405,988.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,845,357.40	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,595,357.40</b>	<b>3,405,988.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>29,133,164.57</b>	<b>80,230,367.41</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		75,391,232.00	75,391,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,452,936.55	26,452,936.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,113,152.68	8,113,152.68
一般风险准备			
未分配利润		18,650,572.40	60,611,988.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>128,607,893.63</b>	<b>170,569,310.02</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>157,741,058.20</b>	<b>250,799,677.43</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>	五（三十）	139,601,785.86	320,798,190.87
其中：营业收入		139,601,785.86	320,798,190.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		155,165,147.72	317,733,203.45
其中：营业成本		121,270,172.55	274,909,455.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十一）	365,627.52	617,703.09
销售费用	五（三十二）	7,821,980.84	9,679,479.21
管理费用	五（三十三）	13,400,832.12	21,569,625.97
研发费用	五（三十四）	11,508,364.27	9,650,479.92
财务费用	五（三十五）	798,170.42	1,306,459.48
其中：利息费用		1,049,831.93	1,578,112.42
利息收入		333,973.74	341,629.33
加：其他收益	五（三十六）	564,332.34	1,244,320.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-3,375,983.90	5.97
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）	五（三十八）	-3,352,671.59	-277,365.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-5,228,784.26	-3,394,491.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-	-8,920,079.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	69,054.56	10,794.87
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-26,887,414.71	-8,271,827.02
加：营业外收入	五（四十二）	755,785.07	330,719.10
减：营业外支出	五（四十三）	310,795.29	1,022,636.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-26,442,424.93	-8,963,744.09
减：所得税费用	五（四十四）	155,469.77	-307,894.59
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-26,597,894.70	-8,655,849.50

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）		-26,597,894.70	-8,655,849.50
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）		451,589.55	829,096.74
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,049,484.25	-9,484,946.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-26,597,894.70	-8,655,849.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,049,484.25	-9,484,946.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		451,589.55	829,096.74
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.36	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.36	-0.13

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二（四）	48,087,459.51	72,672,323.60
减：营业成本		43,509,740.89	50,125,459.67

税金及附加		217,448.12	242,802.51
销售费用		7,227,664.18	7,949,726.23
管理费用		10,174,283.59	14,183,633.62
研发费用		9,676,859.03	7,446,854.93
财务费用		710,069.31	745,348.20
其中：利息费用		874,161.65	982,043.21
利息收入		204,058.49	258,839.15
加：其他收益		560,426.75	1,146,215.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-12,638,365.41	
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）		-3,352,671.59	-277,365.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,080,704.69	-962,786.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-6,389.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,054.56	10,794.87
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-42,870,865.99</b>	<b>-8,111,032.35</b>
加：营业外收入		580,956.57	17,011.91
减：营业外支出		310,795.29	2,183.76
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-42,600,704.71</b>	<b>-8,096,204.20</b>
减：所得税费用		-639,288.32	-1,236,749.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-41,961,416.39</b>	<b>-6,859,454.21</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-41,961,416.39	-6,859,454.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-41,961,416.39	-6,859,454.21
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.56	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.56	-0.09

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,042,713.38	316,906,195.41
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		173,982.96	633,521.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	38,908,484.23	108,156,538.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>180,125,180.57</b>	<b>425,696,255.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		98,747,663.40	287,236,202.51
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		18,453,578.19	22,215,874.08
支付的各项税费		4,583,897.00	6,440,805.55
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	45,781,053.60	123,616,925.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>167,566,192.19</b>	<b>439,509,807.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,558,988.38</b>	<b>-13,813,551.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,431,415.80	678.43
取得投资收益收到的现金		465,167.12	5.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	15,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,678,588.58	
收到其他与投资活动有关的现金		-	34,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		57,660,171.50	34,016,184.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		790,290.97	1,660,303.53
投资支付的现金		85,115,776.60	14,832,365.14
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		85,906,067.57	16,492,668.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-28,245,896.07	17,523,515.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,999,999.40
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		14,442,759.04	39,912,582.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）		5,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		14,442,759.04	75,412,581.73
偿还债务支付的现金		32,512,582.33	59,477,417.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,037,511.89	4,740,251.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	2,717,294.28	25,921,955.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,267,388.50	90,139,624.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,824,629.46	-14,727,042.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（四十六）	-37,511,537.15	-11,017,079.00
加：期初现金及现金等价物余额		43,140,250.57	54,157,329.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,628,713.42	43,140,250.57

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,093,418.13	86,453,439.10



收到的税费返还		-	552,302.82
收到其他与经营活动有关的现金		14,064,655.99	38,613,770.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,158,074.12</b>	<b>125,619,512.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,952,392.14	61,456,579.46
支付给职工以及为职工支付的现金		15,140,818.98	14,692,484.55
支付的各项税费		1,463,866.54	5,295,654.93
支付其他与经营活动有关的现金		21,554,990.98	50,684,517.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,112,068.64</b>	<b>132,129,236.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,953,994.52</b>	<b>-6,509,724.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		103,431,415.80	
取得投资收益收到的现金		465,167.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,000.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	34,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>103,981,582.92</b>	<b>34,014,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		777,823.97	1,227,798.00
投资支付的现金		75,115,776.60	14,832,365.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>75,893,600.57</b>	<b>16,060,163.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>28,087,982.35</b>	<b>17,953,836.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,999,999.40
取得借款收到的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>55,499,999.40</b>
偿还债务支付的现金		23,250,000.00	46,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,161.65	4,198,495.39
支付其他与筹资活动有关的现金		2,569,265.73	15,548,923.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>26,693,427.38</b>	<b>66,637,418.52</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-21,693,427.38</b>	<b>-11,137,419.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,559,439.55</b>	<b>306,693.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,179,464.63	6,872,771.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,620,025.08</b>	<b>7,179,464.63</b>

(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	75,391,232.00				26,452,936.55				8,113,152.68		46,319,191.36	6,382,230.62	162,658,743.21
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	75,391,232.00				26,452,936.55				8,113,152.68		46,319,191.36	6,382,230.62	162,658,743.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-27,049,484.25	-6,382,230.62	-33,431,714.87
（一）综合收益总额											-27,049,484.25	451,589.55	-26,597,894.70
（二）所有者投入和减少资本												-6,833,820.17	-6,833,820.17



2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本期末余额</b>	75,391,232.00				26,452,936.55			8,113,152.68		19,269,707.11	129,227,028.34

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	66,695,580.00				5,148,589.15				8,113,152.68		55,804,137.60	5,553,133.88	141,314,593.31
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	66,695,580.00				5,148,589.15				8,113,152.68		55,804,137.60	5,553,133.88	141,314,593.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,695,652.00				21,304,347.40						-9,484,946.24	829,096.74	21,344,149.90
（一）综合收益总额											-9,484,946.24	829,096.74	-8,655,849.50
（二）所有者投入和减少资本	8,695,652.00				21,304,347.40								29,999,999.40

1. 股东投入的普通股	8,695,652.00				21,304,347.40								29,999,999.40
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												
<b>四、本期末余额</b>	75,391,232.00				26,452,936.55			8,113,152.68	46,319,191.36	6,382,230.62	162,658,743.21	

法定代表人：胡亚平 主管会计工作负责人：向道庆 会计机构负责人：朱翠华

(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	75,391,232.00				26,452,936.55			8,113,152.68		60,611,988.79	170,569,310.02	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,391,232.00				26,452,936.55			8,113,152.68		60,611,988.79	170,569,310.02	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-41,961,416.39	-41,961,416.39	



4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	75,391,232.00				26,452,936.55			8,113,152.68		18,650,572.40	128,607,893.63

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	66,695,580.00				5,148,589.15				8,113,152.68		67,471,443.00	147,428,764.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,695,580.00				5,148,589.15				8,113,152.68		67,471,443.00	147,428,764.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,695,652.00				21,304,347.40						-6,859,454.21	23,140,545.19
(一) 综合收益总额											-6,859,454.21	-6,859,454.21



(二)所有者投入和减少资本	8,695,652.00			21,304,347.40							29,999,999.40
1. 股东投入的普通股	8,695,652.00			21,304,347.40							29,999,999.40
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												
<b>四、本期末余额</b>	75,391,232.00				26,452,936.55				8,113,152.68		60,611,988.79	170,569,310.02

# 广州市丰海科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

广州市丰海科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由广州市丰海信息科技有限公司整体改制设立，股改基准日是 2013 年 11 月 30 日。本公司成立于 2007 年 05 月 15 日，经广州市工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码：91440101661815039Q，注册资本 75,391,232.00 元，股份总数 75,391,232.00 股（每股面值 1 元）。

### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广州市黄埔区开源大道 11 号 B3 栋 101 室、201 室

组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

营业期限：2007 年 05 月 15 日至长期

### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业。经营范围包括：信息技术咨询服务；信息系统集成服务；软件开发；网络技术的研究、开发；智能化安装工程服务；电子自动化工程安装服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；各种交通信号灯及系统安装；计算机技术开发、技术服务；通信线路和设备的安装；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；光电子器件及其他电子器件制造；电子元件及组件制造；电气设备批发；电子元器件批发；电子产品批发；计算机批发；计算机零配件批发；软件批发；建材、装饰材料批发；电子设备工程安装服务；计算机网络系统工程服务；监控系统工程安装服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；道路自动收费停车泊位的建设、经营和管理；经营管理路桥电子收费系统；高速公路收费系统设计、安装、维护；道路自动收费停车泊位设备的开发研究、安装和维护；交通及公共管理用金属标牌制造；金属结构制造；计算机应用电子设备制造；交通安全、管制及类似专用设备制造；电子工业专用设备制造；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于 2023 年 4 月 25 日由公司董事会批准报出。

### （四）合并财务报表范围

本报告期合并范围为本公司及子公司广州市盛丰软件科技有限公司、天津市高速公路科技发展有限公司、天津市艾瑞科技有限公司，本报告期本公司完成了天津市高速公路科技发展有限公司及其子公司

天津市艾瑞科技有限公司股权出售，2022 年 6 月 1 日起不再将其纳入本公司合并范围。详见本附注六、在其他主体中的权益。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营评价结果表明公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的可能性，公司采用以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表

进行调整。

#### 5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### （八）外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。



②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估该金融资产成为已发生信用减值的金融资产，包括下列可观察信息：

①发行人或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司处于与债务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让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：往来款

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：押金保证金

其他应收款组合 4：其他

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

3.组合中计提坏账准备情况

按照账龄测算的应收款项整个存续期预期信用损失率如下表：

账龄	应收账款、合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	------------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### （十一）存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、自制半成品及在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本（初始确认时摊销期限不超过 1 年）等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）合同资产和合同负债

#### 1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （十三）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	10.00	4.50
机器设备	3.00/5.00/10.00	5.00	31.67/19.00/9.50
电子设备	2.00/3.00/4.00/5.00	5.00	47.50/31.67/23.75/19.00
运输设备	5.00/10.00	5.00	19/9.50
办公设备	2.00/3.00/5.00	5.00	47.50/31.67/9.50

## （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济

利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### 1、收入确认方法

本公司主要业务分为销售设备及安装服务、工程类、技术服务、系统集成、软件销售五部分。

#### （1）销售设备及安装服务

销售设备及安装服务属于在某一时点履行的履约义务，对于符合在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

#### （2）工程类

工程建设合同通常包括高速公路收费站等工程承包履约义务，由于客户能够控制履约过程中在建的商品，公司将其作为某一时段内履行的履约义务，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

#### （3）技术服务

技术服务指根据合同约定向客户提供的相关后续服务，包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分期确认收入。

#### （4）系统集成

系统集成指公司通过应用各种相关计算机软件技术以及各种硬件设备，经过集成设计，安装调试等大量技术性工作，提供客户所需的应用系统，在取得客户的安装验收报告时确认收入。

#### （5）软件销售

软件销售指公司授予客户一定期间的软件使用许可，在向客户授予软件使用许可的时点确认收入。

### 2、可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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、销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 4、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 5、合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3、如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未

转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### （二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3、该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

## （二十四）政府补助

### 1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 3、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 4、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十六）租赁

### 1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、会计政策变更及依据

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），规定“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”“关于亏损合同的判断”自 2022 年 1 月 1 日起执行，“关于资金集中管理相关列报”自公布之日实施。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“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”、“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”内容自公布之日起施行。

本公司自施行日起执行《企业会计准则解释第 15 号》《企业会计准则解释第 16 号》，执行上述解释对本报告期内财务报表无重大影响。

## 2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
城市维护建设税	应缴增值税	7%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%

纳税主体名称	所得税税率
广州市丰海科技股份有限公司	15%
广州市盛丰软件科技有限公司	20%
天津市高速公路科技发展有限公司（2022 年 1-5 月）	15%
天津市艾瑞科技有限公司（2022 年 1-5 月）	20%

### （二）主要税收优惠及批文

1、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

《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》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

天津市艾瑞科技有限公司和广州市盛丰软件科技有限公司在本报告期享受小微企业的税收优惠。

2、本公司于 2020 年 12 月 9 日取得高新技术企业资格，有效期三年，证书编号为 GR202044012380。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，本报告期执行 15% 的优惠企业所得税税率。



本公司前子公司天津市高速公路科技发展有限公司于 2021 年 10 月 9 日取得高新技术企业资格，有效期三年，证书编号为 GR202112000674。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，本报告期执行 15%的优惠企业所得税税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,033,718.53	7,033,674.85
其他货币资金	594,994.89	455,521.14
合计	5,628,713.42	7,489,195.99
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司与广州市丰吉科技有限公司签订了《股权转让协议》，约定将本公司持有的 90.1%的天津市高速公路科技发展有限公司转让给广州市丰吉科技有限公司。因该事项，本公司上期末将货币资金 64,715,957.02 元（现金 23,566.35 元，银行存款 54,218,410.61 元，其他货币资金 10,473,980.06 元）作为持有待售资产列示。上期末，作为持有待售资产列示的货币资金中存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项：保函保证金 10,473,980.06 元、定期存单质押 10,000,000.00 元、司法冻结款项 8,303,577.79 元。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1、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	33,886,689.21	14,555,000.00
其中：权益工具投资	33,886,689.21	14,555,000.00
2、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	33,886,689.21	14,555,000.00

### （三）应收账款

#### 1、按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,082,955.07	54,793,440.35
1 至 2 年	32,597,827.06	21,266,488.94

2 至 3 年	9,257,141.00	4,934,795.25
3 至 4 年	4,128,858.10	3,536,800.75
4 至 5 年	3,082,278.28	4,522,230.00
5 年以上	4,683,270.42	3,053,868.60
小计	92,832,329.93	92,107,623.89
减：坏账准备	16,343,283.71	12,406,246.27
合计	76,489,046.22	79,701,377.62

## 2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,923,528.27	4.23	3,923,528.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	88,908,801.66	95.77	12,419,755.44	13.97
组合 1：账龄组合	88,908,801.66	95.77	12,419,755.44	13.97
合计	92,832,329.93	100.00	16,343,283.71	17.61

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款	669,697.35	0.73	669,697.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	91,437,926.54	99.27	11,736,548.92	12.84
组合 1：账龄组合	91,437,926.54	99.27	11,736,548.92	12.84
合计	92,107,623.89	100.00	12,406,246.27	13.47

## 3、期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中建四局安装工程有限公司	1,414,178.79	1,414,178.79	100.00	催收困难，预计走诉讼流程
湖南励拓智能交通系统工程有限公司	760,904.00	760,904.00	100.00	涉及诉讼
广州航天海特系统工程有限公司	627,274.15	627,274.15	100.00	破产清算
长沙润联机电工程有限公司	272,000.00	272,000.00	100.00	涉及诉讼
北京光科时代科技有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	可收回性极低
青海省路畅交通科技有限责任公司	234,051.33	234,051.33	100.00	催收困难
黑龙江省北龙交通工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	催收困难，预计走诉讼流程
湖南众维信息技术有限公司	175,120.00	175,120.00	100.00	涉及诉讼
合计	3,923,528.27	3,923,528.27	800.0	

**4、按组合计提预期信用损失的应收账款**

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	39,062,866.58	1,953,143.33	5.00
1-2 年 (含 2 年)	31,624,285.21	3,162,428.52	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,690,595.16	1,738,119.03	20.00
3-4 年 (含 4 年)	3,624,130.01	1,087,239.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	2,856,198.28	1,428,099.14	50.00
5 年以上	3,050,726.42	3,050,726.42	100.00
合 计	88,908,801.66	12,419,755.44	

**5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

类 别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	669,697.35	3,253,830.92				3,923,528.27
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,736,548.92	698,206.52	15,000.00			12,419,755.44
组合 1: 账龄组合	11,736,548.92	698,206.52	15,000.00			12,419,755.44
合 计	12,406,246.27	3,952,037.44	15,000.00			16,343,283.71

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
浙江高信技术股份有限公司	15,000.00	收回款项	
合 计	15,000.00		

**6、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天津市高速公路科技发展有限公司	5,209,203.90	5.61	504,388.76
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	4,999,087.28	5.39	1,457,945.90
云南省交通科学研究院有限公司	4,792,304.13	5.16	425,730.46
云南道辰交通建设有限公司	4,586,612.04	4.94	361,578.51
云南顺华智能科技有限公司	3,484,702.24	3.75	387,768.59
合 计	23,071,909.59	24.85	3,137,412.22

**(四) 预付款项****1、预付款项按账龄列示**

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	372,545.81	43.64	1,491,479.96	74.21
1-2 年 (含 2 年)	120,598.27	14.13	338,407.66	16.84

2-3 年（含 3 年）	181,799.01	21.30	33,544.89	1.67
3 年以上	178,652.14	20.93	146,438.91	7.28
合计	853,595.23	100.00	2,009,871.42	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市中盛泰实业股份有限公司	153,747.60	18.01	2022 年	未提货完毕
佛山市顺德区信大玻璃工艺制品有限公司	148,352.00	17.38	2020 年	未提货完毕
广州市金博旺金属制品有限公司	69,045.66	8.09	2021 年	未提货完毕
中国石化销售股份有限公司广东广州石油分公司	58,452.66	6.85	2022 年	加油卡未消耗完
广州园晟包装制品有限公司	51,963.93	6.09	2021 年、2022 年	未提货完毕
合计	481,561.85	56.42		

## （五）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,709,284.38	1,369,224.74
合计	1,709,284.38	1,369,224.74

### 1、其他应收款

#### （1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,214,032.42	1,134,016.61
1-2 年（含 2 年）	507,946.38	103,495.32
2-3 年（含 3 年）	5,281.08	54,800.00
3-4 年（含 4 年）	54,800.00	113,933.96
4-5 年（含 5 年）	112,433.96	150,338.80
5 年以上	398,462.28	248,183.40
小计	2,292,956.12	1,804,768.09
减：坏账准备	583,671.74	435,543.35
合计	1,709,284.38	1,369,224.74

#### （2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款-非关联方	41,629.57	58,574.97
押金保证金	1,620,425.50	1,358,751.91
员工备用金	428,785.81	274,284.99
其他	202,115.24	113,156.22

合计	2,292,956.12	1,804,768.09
----	--------------	--------------

**(3) 按金融资产减值三阶段披露**

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,214,032.42	60,701.62	1,153,330.80	1,174,816.61	56,700.83	1,118,115.78
第二阶段	1,078,923.70	522,970.12	555,953.58	629,951.48	378,842.52	251,108.96
第三阶段						
合计	2,292,956.12	583,671.74	1,709,284.38	1,804,768.09	435,543.35	1,369,224.74

**(4) 按坏账准备计提方法分类披露**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,292,956.12	100.00	583,671.74	25.45	1,709,284.38
组合 1: 账龄组合	2,292,956.12	100.00	583,671.74	25.45	1,709,284.38
合计	2,292,956.12	100.00	583,671.74	25.45	1,709,284.38

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,804,768.09	100.00	435,543.35	24.13	1,369,224.74
组合 1: 账龄组合	1,804,768.09	100.00	435,543.35	24.13	1,369,224.74
合计	1,804,768.09	100.00	435,543.35	24.13	1,369,224.74

**(6) 按组合计提预期信用损失的其他应收款**

组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,214,032.42	60,701.62	5.00
1-2年(含2年)	507,946.38	50,794.64	10.00
2-3年(含3年)	5,281.08	1,056.22	20.00
3-4年(含4年)	54,800.00	16,440.00	30.00
4-5年(含5年)	112,433.96	56,216.98	50.00
5年以上	398,462.28	398,462.28	100.00
合计	2,292,956.12	583,671.74	

**(7) 其他应收款坏账准备计提情况**

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

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	56,700.83	378,842.52		435,543.35
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,000.79	144,187.60		148,188.39
本期转回				
本期转销				
本期核销		60.00		60.00
其他变动				
期末余额	60,701.62	522,970.12		583,671.74

**本报告期实际核销的其他应收款**

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	60.00

**(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州开发区金融控股集团有限公司	往来款/押金保证金	583,000.10	1 年以内；1-2 年；2-3 年；5 年以上	25.43	191,772.72
广州凯得控股有限公司	押金保证金	329,487.36	4-5 年；5 年以上	14.37	283,270.38
安徽交控工程集团有限公司	押金保证金	214,568.28	1 年以内	9.36	10,728.41
广州凯云物业服务服务有限公司	押金保证金/往来款	167,471.56	1 年以内；1-2 年	7.30	8,646.81
代扣代缴个税	其他	88,475.07	1 年以内	3.86	4,423.75
合计		1,383,002.37		60.32	498,842.07

**(六) 存货****1、存货分类**

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,105,624.01		13,105,624.01
在产品	3,394,259.61		3,394,259.61
库存商品	5,190,601.77		5,190,601.77
发出商品	1,298,682.11		1,298,682.11
委托加工物资	347,477.37		347,477.37
合计	23,336,644.87		23,336,644.87

续：

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	14,196,946.46	6,389.87	14,190,556.59
在产品	4,343,845.81		4,343,845.81
库存商品	5,194,800.52		5,194,800.52
发出商品	1,093,184.52		1,093,184.52
委托加工物资	408,296.27		408,296.27
合计	25,237,073.58	6,389.87	25,230,683.71

**2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	6,389.87				6,389.87		
合计	6,389.87				6,389.87		

**(七) 持有待售资产**

项目	期初余额	减值准备	期初账面价值	公允价值	预计处置费用	处置时间
天津市高速公路科技发展有限公司及其子公司 90.1%股权	322,807,334.45		322,807,334.45	322,807,334.45		2022 年 6 月
流动资产	292,763,635.61		292,763,635.61			
固定资产	1,031,237.99		1,031,237.99			
使用权资产	661,016.30		661,016.30			
无形资产	14,679.36		14,679.36			
商誉	26,915,254.70		26,915,254.70			
递延所得税资产	1,421,510.49		1,421,510.49			
合计	322,807,334.45		322,807,334.45	322,807,334.45		

注：本公司与广州市丰吉科技有限公司签订了《股权转让协议》，约定将本公司持有的 90.1%的天津市高速公路科技发展有限公司转让给广州市丰吉科技有限公司。上述拟出售的天津市高速公路科技发展有限公司及其子公司 90.1%股权期初作为持有待售的处置组列报。

**(八) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预缴税金		525.00
待抵扣进项税额/待认证进项税额		313,417.58
合计		313,942.58

**（九）投资性房地产**

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,077,086.00	1,077,086.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,077,086.00	1,077,086.00
二、累计折旧		
1.期初余额	674,524.69	674,524.69
2.本期增加金额	48,468.84	48,468.84
本期计提	48,468.84	48,468.84
3.本期减少金额		
4.期末余额	722,993.53	722,993.53
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	354,092.47	354,092.47
2.期初账面价值	402,561.31	402,561.31

**（十）固定资产**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,241,972.06	3,359,825.64
固定资产清理		
合计	3,241,972.06	3,359,825.64

**1、固定资产情况**

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,092,915.21	3,429,237.61	1,388,595.28	250,367.50	8,161,115.60
2.本期增加金额	118,761.04	498,177.15	52,095.59	19,306.02	688,339.80
购置	118,761.04	498,177.15	52,095.59	19,306.02	688,339.80
3.本期减少金额		418,202.56			418,202.56
处置或报废		418,202.56			418,202.56
4.期末余额	3,211,676.25	3,509,212.20	1,440,690.87	269,673.52	8,431,252.84
二、累计折旧					
1.期初余额	2,147,932.98	1,399,372.79	1,051,801.67	202,182.52	4,801,289.96



2.本期增加金额	200,806.44	475,670.04	86,210.28	22,596.49	785,283.25
本期计提	200,806.44	475,670.04	86,210.28	22,596.49	785,283.25
3.本期减少金额		397,292.43			397,292.43
处置或报废		397,292.43			397,292.43
4.期末余额	2,348,739.42	1,477,750.40	1,138,011.95	224,779.01	5,189,280.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	862,936.83	2,031,461.80	302,678.92	44,894.51	3,241,972.06
2.期初账面价值	944,982.23	2,029,864.82	336,793.61	48,184.98	3,359,825.64

### (十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,489,810.62	3,489,810.62
2.本期增加金额	9,522,947.44	9,522,947.44
租赁	9,522,947.44	9,522,947.44
3.本期减少金额	3,489,810.62	3,489,810.62
租赁到期	3,489,810.62	3,489,810.62
4.期末余额	9,522,947.44	9,522,947.44
二、累计折旧		
1.期初余额	2,991,266.28	2,991,266.28
2.本期增加金额	3,329,690.90	3,329,690.90
本期计提	3,329,690.90	3,329,690.90
3.本期减少金额	3,489,810.62	3,489,810.62
租赁到期	3,489,810.62	3,489,810.62
4.期末余额	2,831,146.56	2,831,146.56
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,691,800.88	6,691,800.88
2.期初账面价值	498,544.34	498,544.34

**(十二) 无形资产**

项 目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	820,509.23	820,509.23
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	820,509.23	820,509.23
二、累计摊销		
1.期初余额	787,977.90	787,977.90
2.本期增加金额	14,831.96	14,831.96
本期计提	14,831.96	14,831.96
3.本期减少金额		
4.期末余额	802,809.86	802,809.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	17,699.37	17,699.37
2.期初账面价值	32,531.33	32,531.33

**(十三) 长期待摊费用**

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	58,077.27		58,077.27		
合 计	58,077.27		58,077.27		

**(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、未经抵销的递延所得税资产**

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,512,322.77	2,476,848.42	12,438,067.95	1,865,710.19
内部交易未实现利润			2,202,161.20	330,324.18
可抵扣亏损	7,275,823.84	1,091,373.58	7,275,823.84	1,091,373.58
使用权资产、租赁负债会计与税法差异	300,011.37	45,001.71		
合 计	24,088,157.98	3,613,223.71	21,916,052.99	3,287,407.95

**2、未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	414,632.68	410,111.54
可抵扣亏损	44,758,340.21	1,142,347.95
合计	45,172,972.89	1,552,459.49

### 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	期末余额	期初余额
2027 年及以后年度	44,758,340.21	1,142,347.95
合计	44,758,340.21	1,142,347.95

### (十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
质押+保证借款		5,000,000.00
未到期应付利息		22,902.76
合计		15,022,902.76

### (十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付经营活动款	7,821,775.80	10,112,799.65
合计	7,821,775.80	10,112,799.65

#### 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广州市伟正金属构件有限公司	392,770.68	公司资金未安排支付结算
深圳市科辉特电子有限公司	365,488.05	公司资金未安排支付结算
深圳市龙腾电路科技有限公司	157,031.46	公司资金未安排支付结算
合计	915,290.19	

### (十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	520,489.03	337,982.54
合计	520,489.03	337,982.54

### (十八) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

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

短期薪酬	2,719,576.98	13,400,379.01	14,706,887.53	1,413,068.46
离职后福利-设定提存计划		808,463.56	808,463.56	
合计	2,719,576.98	14,208,842.57	15,515,351.09	1,413,068.46

**2、短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,702,222.25	12,541,893.65	13,858,619.83	1,385,496.07
职工福利费				
社会保险费		458,155.17	458,155.17	
其中：基本医疗保险费		416,553.87	416,553.87	
补充医疗保险		34,131.84	34,131.84	
工伤保险费		7,469.46	7,469.46	
住房公积金		118,675.00	118,675.00	
工会经费和职工教育经费	17,354.73	281,655.19	271,437.53	27,572.39
合计	2,719,576.98	13,400,379.01	14,706,887.53	1,413,068.46

**3、设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		797,062.44	797,062.44	
失业保险费		11,401.12	11,401.12	
合计		808,463.56	808,463.56	

**(十九) 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,007,195.24	875,713.77
企业所得税	2,791,824.77	2,795,424.77
个人所得税	88,689.59	178.66
城市维护建设税	77,403.68	67,415.07
房产税	4,263.77	4,114.29
教育费附加	55,288.36	48,153.61
印花税	10,456.76	20,837.65
合计	4,035,122.17	3,811,837.82

**(二十) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	989,924.05	37,174,394.94
合计	989,924.05	37,174,394.94

**1、其他应付款**

**(1) 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	663,559.37	2,858,448.48
押金	26,990.80	22,118.80
股权转让款		34,000,000.00
报销款	281,146.30	275,600.08
其他	18,227.58	18,227.58
合计	989,924.05	37,174,394.94

**(二十一) 持有待售负债**

项目	期末余额	期初余额
天津市高速公路科技发展有限公司及其子公司 90.1%股权		
流动负债		220,451,075.42
非流动负债		346,294.12
合计		220,797,369.54

注：本公司与广州市丰吉科技有限公司签订了《股权转让协议》，约定将本公司持有的 90.1%的天津市高速公路科技发展有限公司转让给广州市丰吉科技有限公司。上述拟出售的天津市高速公路科技发展有限公司及其子公司 90.1%股权期初作为持有待售的处置组列报。

**(二十二) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,005,878.13	4,605,171.03
一年内到期的租赁负债	3,146,454.85	424,873.25
合计	4,152,332.98	5,030,044.28

**(二十三) 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	67,663.59	43,937.74
合计	67,663.59	43,937.74

**(二十四) 长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	4,750,000.00	4,000,000.00
质押+保证借款		4,000,000.00
未到期应付利息	5,878.13	11,159.92
减：一年内到期的长期借款	1,005,878.13	4,605,171.03

合 计	3,750,000.00	3,405,988.89
-----	--------------	--------------

**(二十五) 租赁负债**

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,288,019.54	427,239.95
减：未确认融资费用	296,207.29	2,366.70
减：一年内到期的租赁负债	3,146,454.85	424,873.25
合 计	3,845,357.40	

**(二十六) 股本**

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,391,232.00						75,391,232.00

**(二十七) 资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	23,235,392.21			23,235,392.21
其他资本公积	3,217,544.34			3,217,544.34
合 计	26,452,936.55			26,452,936.55

**(二十八) 盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,113,152.68			8,113,152.68
合 计	8,113,152.68			8,113,152.68

**(二十九) 未分配利润**

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	46,319,191.36	55,804,137.60
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	46,319,191.36	55,804,137.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,049,484.25	-9,484,946.24
减：提取法定盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		

所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	19,269,707.11	46,319,191.36

**(三十) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,315,137.85	121,157,024.78	320,592,905.99	274,808,236.43
其他业务	286,648.01	113,147.77	205,284.88	101,219.35
合 计	139,601,785.86	121,270,172.55	320,798,190.87	274,909,455.78

**1、合同产生的收入情况**

合同分类	本期发生额
<b>商品类型</b>	<b>139,601,785.86</b>
商品销售收入	1,355,902.24
产品与安装销售收入	48,418,768.57
研发收入	228,301.89
维修收入	89,566.39
租金收入	197,081.62
产品销售	34,956,718.69
建造合同收入	39,916,610.06
设备维护	14,401,100.55
系统集成	37,735.85
<b>按商品转让的时间分类</b>	<b>139,601,785.86</b>
在某一时点转让	85,086,993.63
在某一时段内转让	54,514,792.23
<b>合 计</b>	<b>139,601,785.86</b>

续：

合同分类	上期发生额
<b>商品类型</b>	<b>320,798,190.87</b>
商品销售收入	1,559,743.39
产品与安装销售收入	64,776,426.89
研发收入	283,018.87
维修收入	70,522.99
租金收入	134,761.89
软件销售	283,019.00
产品销售	27,373,420.22
建造合同收入	209,743,426.48
设备维护	16,166,696.43

系统集成	407,154.71
<b>按商品转让的时间分类</b>	<b>320,798,190.87</b>
在某一时点转让	94,753,306.07
在某一时段内转让	226,044,884.80
合计	320,798,190.87

**(三十一) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	150,496.23	250,688.52
教育费附加	107,592.97	181,894.35
房产税	18,423.50	19,955.71
土地使用税	889.56	1,482.07
车船使用税	9,051.16	13,607.03
印花税	79,006.61	145,941.59
其他	167.49	4,133.82
合计	365,627.52	617,703.09

**(三十二) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,249,032.00	3,727,601.36
广告和业务宣传费	393,649.16	451,033.75
差旅费	1,010,286.93	1,475,269.10
办公费	127,959.56	226,736.04
业务招待费	2,475,767.05	2,512,761.38
售后维护费	300,803.02	645,690.83
汽车费用	159,658.91	254,906.39
折旧与摊销	1,454.77	267.15
投标费	100,930.24	379,037.81
维修费	2,400.00	
其他	39.20	6,175.40
合计	7,821,980.84	9,679,479.21

**(三十三) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,675,141.85	7,844,590.75
折旧与摊销	1,364,465.39	1,454,845.55
差旅费	132,459.25	859,344.19



办公费	660,930.34	1,243,339.94
业务招待费	2,569,697.05	4,286,706.38
租赁费及物业管理费	375,758.71	381,767.87
中介服务费	1,330,453.94	3,867,709.08
汽车费用	573,009.15	766,015.69
其他	718,916.44	865,306.52
合计	13,400,832.12	21,569,625.97

#### （三十四）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,234,784.91	4,338,114.67
折旧与摊销	49,194.95	186,383.91
材料费	1,726,629.71	767,095.35
办公费	5,317,626.16	4,192,829.82
其他	180,128.54	166,056.17
合计	11,508,364.27	9,650,479.92

#### （三十五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,049,831.93	1,578,112.42
减：利息收入	333,973.74	341,629.33
银行手续费	82,312.23	69,976.39
合计	798,170.42	1,306,459.48

#### （三十六）其他收益

##### 1、其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	561,962.14	1,244,320.66
个税手续费返还	2,370.20	
合计	564,332.34	1,244,320.66

##### 2、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	297,596.47	633,521.65	与收益相关
稳岗补贴	15,065.67	20,799.01	与收益相关
瞪羚专项扶持资金	100,000.00	550,000.00	与收益相关
知识产权质押补贴	80,000.00		与收益相关

科技保险配套资助	6,850.00		与收益相关
2022 年度科技保险保费补贴	13,700.00		与收益相关
一次性留工补助	48,750.00		与收益相关
2021 年质量强区专项资金第三方品牌认证资助		40,000.00	与收益相关
合计	561,962.14	1,244,320.66	

### （三十七）投资收益

#### 1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,109,921.02	
交易性金融资产持有期间的投资收益	268,770.00	5.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	465,167.12	
合计	-3,375,983.90	5.97

### （三十八）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,352,671.59	-277,365.14
合计	-3,352,671.59	-277,365.14

### （三十九）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项坏账损失	-5,228,784.26	-3,394,491.11
合计	-5,228,784.26	-3,394,491.11

### （四十）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-6,389.87
合同资产减值损失		-1,018,843.86
商誉减值损失		-7,894,845.96
合计		-8,920,079.69

### （四十一）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	69,054.56	10,794.87
合计	69,054.56	10,794.87

**（四十二）营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	25,446.86		25,446.86
与日常活动无关的政府补助	373,908.00	263,562.00	373,908.00
违约赔偿收入	1,800.00		1,800.00
保险赔付	114,456.00		114,456.00
其他	240,174.21	67,157.10	240,174.21
合计	755,785.07	330,719.10	755,785.07

**1、计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高企认定通过奖励	200,000.00		与收益相关
就业见习补贴	3,908.00	13,262.00	与收益相关
培训补贴		212,300.00	与收益相关
创通票知识产权管理规范贯标		19,000.00	与收益相关
企业新型学徒制补贴	170,000.00		与收益相关
2021 创通票知识产权管理规范贯标包		19,000.00	与收益相关
合计	373,908.00	263,562.00	

**（四十三）营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	7,140.33	192.61	7,140.33
违约金		1,017,793.69	
存货报废损失	303,654.96		303,654.96
其他		2,829.71	
合计	310,795.29	1,022,636.17	310,795.29

**（四十四）所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	653,517.24	1,717,616.87
递延所得税费用	-498,047.47	-2,025,511.46
合计	155,469.77	-307,894.59

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	-26,442,424.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,966,363.74
子公司适用不同税率的影响	-89,340.96

调整以前期间所得税的影响	16,851.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	711,292.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,201,940.52
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-1,717,519.48
计量递延所得税资产或负债所依据的暂时性差异预计转回时适用税率不同于本年度/期间适用税率的影响	-1,391.17
其他（项目所得减半和专用设备税额抵免、小微减免）	
所得税费用	155,469.77

#### （四十五）现金流量表附注

##### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	333,973.74	341,629.33
政府补助收入	935,870.14	1,461,563.01
保证金及押金	22,447,453.18	60,521,245.35
往来款	13,391,749.56	44,489,341.76
经营活动有关的营业外收入	381,768.23	67,157.10
其他	1,417,669.38	1,275,601.72
合计	38,908,484.23	108,156,538.27

##### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	82,312.23	69,976.39
付现销售费用	4,571,494.07	5,626,389.80
付现管理费用	6,358,979.48	12,260,809.01
付现研发费用	7,224,384.41	5,125,981.34
保证金及押金	23,875,249.01	57,977,842.62
往来款	2,475,174.95	40,256,302.72
经营活动有关的营业外支出	7,140.33	1,018,824.86
其他	1,183,319.12	1,280,798.27
员工借款	3,000.00	
合计	45,781,053.60	123,616,925.01

##### 3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司股权转让款		34,000,000.00
合计		34,000,000.00

##### 4、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东资金拆借		5,500,000.00
合计		5,500,000.00

### 5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东资金拆借		12,500,000.00
租赁负债租金	2,717,294.28	3,421,955.13
定期存单质押		10,000,000.00
合计	2,717,294.28	25,921,955.13

## (四十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-26,597,894.70	-8,655,849.50
加:信用减值损失	5,228,784.26	3,394,491.11
资产减值准备		8,920,079.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	983,657.98	1,067,256.87
使用权资产折旧	3,467,402.60	3,321,774.36
无形资产摊销	18,127.16	28,933.09
长期待摊费用摊销	58,077.27	183,649.33
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)	69,054.56	-10,794.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-25,446.86	1,820.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,352,671.59	277,365.14
财务费用(收益以“-”号填列)	1,049,831.93	2,411,081.54
投资损失(收益以“-”号填列)	3,375,983.90	-5.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-655,413.84	-2,025,511.46
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)	67,356,354.08	24,864,927.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,579,338.10	-20,515,040.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,542,863.45	-27,077,729.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,558,988.38	-13,813,551.82
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	5,628,713.42	43,140,250.57
减：现金的期初余额	43,140,250.57	54,157,329.57
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	-37,511,537.15	-11,017,079.00

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	51,000,000.00
处置天津高速	51,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	46,321,411.42
处置天津高速	46,321,411.42
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	4,678,588.58

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,628,713.42	43,140,250.57
其中：库存现金		23,566.35
可随时用于支付的银行存款	5,033,718.53	42,948,507.67
可随时用于支付的其他货币资金	594,994.89	168,176.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,628,713.42	43,140,250.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州市盛丰软件科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

#### （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。公司财务部门基于现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （三）市场风险

##### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，

固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。

## 八、公允价值

### （一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	33,886,689.21			33,886,689.21
1、分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,886,689.21			33,886,689.21
（1）权益工具投资	33,886,689.21			33,886,689.21

### （二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人



股东名称	关联关系	期末对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
胡亚平	实际控制人	45.68	45.68

## （二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
胡亚平	实际控制人、控股股东、董事长、总经理
胡松潮	本公司的董事、副总经理
胡晓鹏	本公司的董事、总工程师
向道庆	本公司的董事、财务总监
杨俊	本公司的董事、董事会秘书、副总经理
陈伟君	本公司的监事会主席
吴玉燕	本公司的监事
付文祥	本公司的监事
海南中瑞恒信投资咨询有限公司	实际控制人胡亚平的直系亲属控制的企业
海南中恒信工程造价咨询有限公司	实际控制人胡亚平的直系亲属控制的企业
天津市高速公路科技发展有限公司	本公司前子公司
天津市艾瑞科技有限公司	本公司前子公司
广州市丰吉科技有限公司	股东徐晋担任执行董事的企业

## （四）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
胡亚平	利息	协议约定		260,514.38

### 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王萌/胡亚平	广州市丰海科技股份有限公司	5,000,000.00	2021-6-30	2025-6-29	否
胡亚平		5,000,000.00	2021-9-18	2025-9-18	否
胡亚平/王萌/李晓春/李岩		5,000,000.00	2020-5-28	2024-5-26	否
胡亚平		4,000,000.00	2021-10-26	2026-10-25	否
胡亚平		6,000,000.00	2021-8-9	2025-8-2	否

胡亚平		5,000,000.00	2022-9-20	2025-9-19	否
-----	--	--------------	-----------	-----------	---

### 3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市丰吉科技有限公司	重大资产出售	51,000,000.00	34,000,000.00

注：本公司与广州市丰吉科技有限公司签订了《股权转让协议》，约定将本公司持有的 90.1%的天津市高速公路科技发展有限公司转让给广州市丰吉科技有限公司，本公司 2021 年收到股权转让款 34,000,000.00 元，2022 年收到股权转让款 51,000,000.00 元。

### 4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,815,532.61	3,203,680.52

## （五）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津市高速公路科技发展有限公司	5,209,203.90	504,388.76	6,710,923.27	
应收账款	天津市艾瑞科技有限公司	229,698.03	42,359.41	151,698.03	
其他应收款	广州市丰吉科技有限公司			10,600.00	530.00
合计		5,438,901.93	546,748.17	6,873,221.30	530.00

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	胡亚平		369,016.67
其他应付款	陈伟君	144,389.75	26,577.90
其他应付款	广州市丰吉科技有限公司		34,000,000.00
合计	—	144,389.75	34,395,594.57

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大承诺事项。

## （二）或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	39,082,955.07	60,915,978.55
1-2 年（含 2 年）	32,597,827.06	21,354,874.01
2-3 年（含 3 年）	9,235,972.60	4,930,455.25
3-4 年（含 4 年）	4,093,018.10	3,597,854.28
4-5 年（含 5 年）	3,023,133.78	4,282,230.00
5 年以上	4,313,270.42	3,123,868.60
小计	92,346,177.03	98,205,260.69
减：坏账准备	15,928,725.78	11,996,334.92
合计	76,417,451.25	86,208,925.77

#### 2、按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,683,528.27	3.99	3,683,528.27	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	88,662,648.76	96.01	12,245,197.51	13.81	76,417,451.25
组合 1：账龄组合	88,662,648.76	96.01	12,245,197.51	13.81	76,417,451.25
合计	92,346,177.03	100.00	15,928,725.78	17.25	76,417,451.25

续：

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	429,697.35	0.44	429,697.35	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	97,775,563.34	99.56	11,566,637.57	11.83	86,208,925.77
组合 1: 账龄组合	90,912,942.04	92.57	11,566,637.57	12.72	79,346,304.47
组合 2: 合并范围内关联方组合	6,862,621.30	6.99			6,862,621.30
合计	98,205,260.69	100.00	11,996,334.92	12.22	86,208,925.77

## 2、单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中建四局安装工程有限公司	1,414,178.79	1,414,178.79	100.00	催收困难，预计走诉讼流程
湖南励拓智能交通系统工程有限公司	760,904.00	760,904.00	100.00	涉及诉讼
广州航天海特系统工程有限公司	627,274.15	627,274.15	100.00	破产清算
长沙润联机电工程有限公司	272,000.00	272,000.00	100.00	涉及诉讼
青海省路畅交通科技有限责任公司	234,051.33	234,051.33	100.00	催收困难
黑龙江省北龙交通工程有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	催收困难，预计走诉讼流程
湖南众维信息技术有限公司	175,120.00	175,120.00	100.00	涉及诉讼
合计	3,683,528.27	3,683,528.27		

## 3、按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	39,062,866.58	1,953,143.33	5.00
1-2 年 (含 2 年)	31,624,285.21	3,162,428.52	10.00
2-3 年 (含 3 年)	8,669,426.76	1,733,885.35	20.00
3-4 年 (含 4 年)	3,588,290.01	1,076,487.00	30.00
4-5 年 (含 5 年)	2,797,053.78	1,398,526.89	50.00
5 年以上	2,920,726.42	2,920,726.42	100.00
合计	88,662,648.76	12,245,197.51	

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	429,697.35	3,253,830.92				3,683,528.27
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,566,637.57	678,559.94				12,245,197.51
组合 1: 账龄组合	11,566,637.57	678,559.94				12,245,197.51
合计	11,996,334.92	3,932,390.86				15,928,725.78

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天津市高速公路科技发展有限公司	5,209,203.90	5.64	504,388.76
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	4,999,087.28	5.41	1,457,945.90
云南省交通科学研究院有限公司	4,792,304.13	5.19	425,730.46
云南道辰交通建设有限公司	4,586,612.04	4.97	361,578.51
云南顺华智能科技有限公司	3,484,702.24	3.77	387,768.59
合计	23,071,909.59	24.98	3,137,412.22

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,707,864.07	7,646,936.12
合计	1,707,864.07	7,646,936.12

### 1、其他应收款

#### (1) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,212,537.36	1,454,214.47
1-2年(含2年)	507,946.38	6,020,008.65
2-3年(含3年)	5,281.08	54,800.00
3-4年(含4年)	54,800.00	113,933.96
4-5年(含5年)	112,433.96	150,338.80
5年以上	398,462.28	288,983.40
小计	2,291,461.06	8,082,279.28
减：坏账准备	583,596.99	435,343.16
合计	1,707,864.07	7,646,936.12

#### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款-合并范围内关联方		6,240,715.05
往来款-非关联方	41,629.57	58,236.78
押金保证金	1,620,425.50	1,399,551.91
员工备用金	428,785.81	274,284.99
其他	200,620.18	109,490.55
合计	2,291,461.06	8,082,279.28

#### (3) 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

第一阶段	1,212,537.36	60,626.87	1,151,910.49	7,411,527.80	56,500.64	7,355,027.16
第二阶段	1,078,923.70	522,970.12	555,953.58	670,751.48	378,842.52	291,908.96
第三阶段						
合计	2,291,461.06	583,596.99	1,707,864.07	8,082,279.28	435,343.16	7,646,936.12

## (4) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,291,461.06	100.00	583,596.99	25.47	1,707,864.07
组合 1	2,291,461.06	100.00	583,596.99	25.47	1,707,864.07
合计	2,291,461.06	100.00	583,596.99	25.47	1,707,864.07

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,082,279.28	100.00	435,343.16	5.39	7,646,936.12
组合 1	1,800,764.23	22.28	435,343.16	24.18	1,365,421.07
组合 2	6,281,515.05	77.72			6,281,515.05
合计	8,082,279.28	100.00	435,343.16	5.39	7,646,936.12

## (5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,212,537.36	60,626.87	5.00
1-2 年（含 2 年）	507,946.38	50,794.64	10.00
2-3 年（含 3 年）	5,281.08	1,056.22	20.00
3-4 年（含 4 年）	54,800.00	16,440.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	112,433.96	56,216.98	50.00
5 年以上	398,462.28	398,462.28	100.00
合计	2,291,461.06	583,596.99	

## (6) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	56,500.64	378,842.52		435,343.16
期初余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,126.23	144,187.60		148,313.83
本期转回				
本期转销				
本期核销		60.00		60.00
其他变动				
期末余额	60,626.87	522,970.12		583,596.99

**本报告期实际核销的其他应收款**

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	60.00

**(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广州开发区金融控股集团有限公司	往来款/押金保证金	583,000.10	1年以内；1-2年；2-3年；5年以上	25.44	191,772.72
广州凯得控股有限公司	押金保证金	329,487.36	4-5年；5年以上	14.38	283,270.38
安徽交控工程集团有限公司	押金保证金	214,568.28	1年以内	9.36	10,728.41
广州凯云物业服务服务有限公司	押金保证金/往来款	167,471.56	1年以内；1-2年	7.31	8,646.81
代扣代缴个税	其他	88,475.07	1年以内	3.86	4,423.75
合计		1,383,002.37		60.35	498,842.07

**(三) 长期股权投资**

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

**1、对子公司投资**

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市盛丰软件科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		

**(四) 营业收入及营业成本****1、营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,800,811.50	43,396,593.12	72,467,038.72	50,024,240.32
其他业务	286,648.01	113,147.77	205,284.88	101,219.35
合 计	48,087,459.51	43,509,740.89	72,672,323.60	50,125,459.67

## 2、合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
商品类型	48,087,459.51	72,672,323.60
商品销售收入	1,355,902.24	1,559,743.39
产品与安装销售收入	46,216,607.37	70,624,276.46
研发收入	228,301.89	283,018.87
维修收入	89,566.39	70,522.99
租金收入	197,081.62	134,761.89
按商品转让的时间分类	48,087,459.51	72,672,323.60
在某一时点转让	47,890,377.89	72,537,561.71
在某一时段内转让	197,081.62	134,761.89
合 计	48,087,459.51	72,672,323.60

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-13,372,302.53	
交易性金融资产持有期间的投资收益	268,770.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	465,167.12	
合 计	-12,638,365.41	

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	94,501.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	638,273.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,728,655.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,634.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,370.20	
减：所得税影响额	892,181.29	



少数股东权益影响额（税后）		
合计		-6,840,056.57

**（二）净资产收益率和每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-18.95	-6.08	-0.36	-0.13	-0.36	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.16	-6.30	-0.27	-0.13	-0.27	-0.13

广州市丰海科技股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十七日

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。