



高速传媒

NEEQ : 870821

重庆高速文化传媒股份有限公司

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人卢圣陶、主管会计工作负责人丁雪峰及会计机构负责人（会计主管人员）李莎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节 公司概况5

第二节 会计数据和经营情况6

第三节 重大事件14

第四节 股份变动及股东情况15

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况18

第六节 财务会计报告25

附件 I 会计信息调整及差异情况96

附件 II 融资情况96

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期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	重庆市渝北区海王星科技大厦 D 区 5 楼

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、高速传媒	指	重庆高速文化传媒股份有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2023 年 1-6 月
《公司章程》	指	重庆高速文化传媒股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
高速投资	指	重庆高速公路投资控股有限公司
高速资产	指	重庆高速资产经营管理有限公司
高速集团	指	重庆高速公路集团有限公司
涪南公司	指	重庆涪南高速公路有限公司
路苑公司	指	重庆市路苑公路服务有限公司
重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	重庆高速文化传媒股份有限公司		
英文名称及缩写	—		
	—		
法定代表人	卢圣陶	成立时间	1993 年 8 月 23 日
控股股东	控股股东为重庆高速资产经营管理有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商业服务业（L）-商业服务业(L72)-广告业(L724)-广告业(L7240)		
主要产品与服务项目	主营业务涵盖媒体开发运行、广告制作投放、品牌营销、文旅咨询服务、文创策划、影视制作、会议及展览服务等领域。业务所涉媒体资源包括现有高速公路户外媒体、收费站媒体（LED 显示屏、连续看板等）、服务区媒体（灯箱、电视联播网等），口岸媒体（重庆西站、轨道）及部分线上媒体经营权，同时拥有高速路网 1000 余公里的通信资源经营权。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	高速传媒	证券代码	870821
挂牌时间	2017 年 2 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	216,032,260
主办券商（报告期内）	西南证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	蒋晓宇	联系地址	重庆市渝北区海王星科技大厦 D 区 5 楼
电话	023-88390905	电子邮箱	1035426281@qq.com
传真	023-88390905		
公司办公地址	重庆市渝北区海王星科技大厦 D 区 5 楼	邮政编码	401121
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	915001032028211147		
注册地址	重庆市渝北区龙山街道龙脊路 248 号附 6 号 3-2		
注册资本（元）	216,032,260	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

高速传媒是一家以经营户外广告发布为主营业务的公司，公司经营的户外广告以重庆市及周边地区高速公路沿线的户外大型广告牌为主，拥有的户外广告发布媒体资源涵盖重庆周边地区的共计 1,900 多公里高速公路，辐射全重庆市范围内大部分区县，累计经营 1000 多个传统大牌及大量其他媒体资源。资源形式包括高立柱两面体、高立柱三面体、洞顶看板、服务区灯箱、服务区高速公路电视联播网、收费站费显示屏、收费站 LED 显示屏、收费站连续看板等。同时，拥有重庆涵盖重庆周边地区的共计 1000 余公里的通信资源。

公司利用上述媒体资源向广告业务终端客户提供广告发布服务，面向广告公司等客户提供代理发布服务，面向通信资源运营商等提供租赁服务。

1、服务模式

(1) 终端发布

公司终端发布业务直接针对广告主，利用独有的广告媒体资源优势，根据客户的需求，按照合理的投放路段、广告受众、客户产品分类等因素，为客户提供合适的媒体发布资源，广告主在公司提供的媒体资源上直接投放户外广告，达到对外宣传目的。

(2) 代理发布

公司代理发布业务主要面向下游户外广告制作企业，公司向此类企业提供户外广告发布资源，包括公司拥有的高速公路沿线大型广告牌、收费站及服务户外广告灯箱等。公司下游客户根据其终端客户签订的合同情况，向终端客户提供广告设计、制作、发布整套服务，并根据客户需求，向公司租用相应的户外广告发布资源。

报告期内，公司主要通过上述两种服务类型获取营业收入，并取得利润。

(3) 租赁服务

公司通信资源租赁服务主要是面向需要使用高速公路通信管道、场地等铺设通信线缆和建设基站的运营商，向其提供租赁服务。

2、采购模式

高速传媒日常生产经营所需的主要资源为户外广告牌和通信资源，根据《中华人民共和国公路法》《收费道路管理条例》，我国收费公路的权益，包括收费权、广告经营权、服务设施经营权，并依照谁投资谁享有的原则，三项权利同时归属于道路建设的投资者所有。为保证公司的日常经营，公司需同时取得相关路段的广告经营权与广告牌资产。报告期内，公司主要通过向道路建设投资者直接购买或租赁取得相关资源，主要可以分为以下 4 种模式：

(1) 购买广告经营权并同时购买相关资产

对于已经完成高速公路建设及户外广告牌建设的高速公路路段，公司采取直接向其权益所有者购买广告经营权及广告牌资产的方式，获得在相关路段经营户外广告业务的权利。

(2) 购买广告经营权并自行建设广告牌

对于处于建设初期或尚未完成广告牌资源建设的高速路段，公司采取向其权益所有者购买广告经营权的方式，并与权益所有者达成协议，在获取相关路段广告经营权后，由高速传媒自行在相关路段上建设户外广告牌，待建成后，开始经营相关业务。

(3) 租赁通信资源经营权

租赁重庆高速公路集团有限公司所属路段（全资路段及被委托经营管理的合资路段）的路域通信资源经营权。

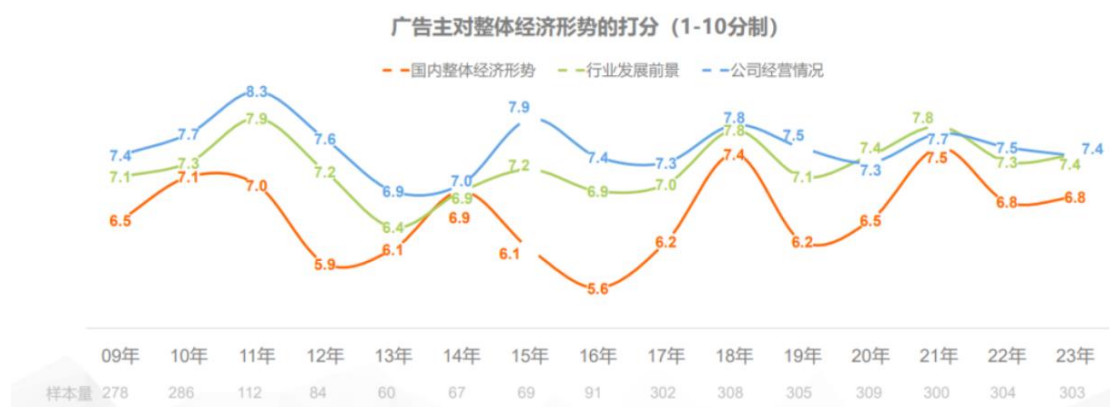
（4）租赁相关广告牌及其经营权

同时，公司采用租赁的方式获取部分广告牌及经营权，公司此类广告牌资源位置相对分散，数量相对较少，主要为根据客户需求或市场变化情况，向供应商租赁其拥有的广告经营权及相关资产，然后自行经营。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，各项要素的变化对公司的经营产生积极影响。

（二） 行业情况

中国经济在上半年势头良好。根据国家统计局7月公布的数据，今年上半年的国内生产总值同比增长5.5%。外部环境回温，广告主对公司经营状况的信心却在下降，《2023中国广告主营销趋势调查》报告显示，2023年广告主的信心指数（广告主针对国内整体经济形势、行业发展前景、公司经营情况的信心打分）整体起伏不大，仍高于疫情之初，但对公司经营情况的信心略微下降。



在信心判断和降本增效的背景下，广告主愈发谨慎地规划年度营销预算。2023年，31%的广告主表示会上调营销推广费用，费用下降与持平的广告主比例较去年持平，同时在户外媒体广告投放中出现了向头部媒体集中的趋势。



《2023消费趋势洞察报告》显示，63%的受访者表示自己的消费变得更加理性，具体特征有少买非必需品、更看重性价比、更看重产品的实用性等。实际上，“消费降级”从未出现，而是消费者更加理性。

广告主心存顾虑，消费者深度考量，上半年行业虽在整体承压中，却也迎来新的转机。并且，随着旅游和消费的核心带动、媒介环境的利好，都推动户外广告的增长持续加速中。有了上半年的积淀，下半年，户外媒体的价值将不断凸显，帮助广告主破解难题，发挥媒体效力。

(三) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,374,261.09	31,586,520.83	-13.34%
毛利率%	16.81%	5.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,867,056.53	1,965,167.18	45.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,598,671.65	-2,166,480.99	173.79%
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）	1.11%	0.70%	-
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）	0.62%	-0.78%	-
基本每股收益	0.01	0.01	0%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	427,568,031.00	473,514,883.95	-9.70%
负债总计	167,115,548.19	215,929,468.97	-22.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	260,452,482.81	257,585,414.98	1.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	1.19	1.68%
资产负债率%（母公司）	39.09%	45.60%	-
资产负债率%（合并）	39.09%	45.60%	-
流动比率	3.31	2.70	-
利息保障倍数	2.50	1.83	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	22,425,707.14	14,519,844.21	54.45%
应收账款周转率	0.57	1.39	-
存货周转率	13.09	-	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.70%	-1.62%	-

营业收入增长率%	-13.34%	-20.46%	-
净利润增长率%	45.89%	30.20%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	87,082,302.52	20.37%	165,288,747.07	34.91%	-47.32%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	45,569,387.78	10.66%	49,594,652.41	10.47%	-8.12%
交易性金融资产	130,967,305.56	30.63%	80,912,876.71	17.09%	61.86%
预付账款	35,189.77	0.01%	21549.13	0.00%	63.30%
固定资产	21,370,242.67	5%	23,509,604.01	9.29%	-9.10%
使用权资产	122,141,197.84	28.57%	134,869,045.68	28.48%	-9.44%
长期待摊费用	4,596,712.06	1.08%	4,690,048.17	0.99%	-1.99%
递延所得税资产	7,489,684.04	1.75%	5,849,860.52	1.24%	28.03%
应付账款	1,802,448.46	0.42%	3,321,999.79	0.70%	-45.74%
预收账款	18,413,437.81	4.31%	11,820,105.32	2.50%	55.78%
应交税费	528,408.28	0.12%	1,990,378.53	0.42%	-73.45%
其他应付款	6,830,317.86	1.60%	35,675,026.35	7.53%	-80.85%
其他流动负债	115,685.33	0.03%	166,811.22	0.04%	-30.65%
合同负债	13,402,808.37	3.13%	17,401,954.23	3.68%	-22.98%
未分配利润	6,426,431.12	1.50%	3,846,068.94	0.81%	67.09%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少47.32%，主要是购买银行短期结构性存款。
- 2、交易性金融资产同比增加61.86%，主要是购买银行短期结构性存款。
- 3、预付账款同比减少6.30%，主要是预付本年的物业管理费。
- 4、递延所得税资产同比增加28.03%，主要是可抵扣的暂时性差异形成的。
- 5、应付账款同比减少45.74%，主要是支付达到条件的合同款。
- 5、预收账款同比增加55.78%，主要是通信资源业务预收的年度租金。
- 6、应交税费同比减少73.45%，主要是上年期末计提的税费已交纳。
- 7、其他应付款同比减少80.65%，主要是年初支付股东现金股利。
- 8、其他流动负债同比减少30.65%，主要为待转销项税额减少所致。

9、合同负债同比减少22.98%，主要是广告发布业务短期合同同比增多，合同负债相应减少。

10、未分配利润同比增加67.09，主要是净利润同比增加。

（二）经营情况分析

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	27,374,261.09	-	31,586,520.83	-	-13.34%
营业成本	22,771,672.72	83.19%	29,716,851.23	94.08%	-23.37%
毛利率	16.81%	-	5.92%	-	-
税金及附加	65,325.20	0.24%	518,484.56	1.64%	-87.40%
销售费用	350,631.74	1.28%	401,403.93	1.27%	-12.65%
管理费用	2,253,414.86	8.23%	1,915,574.02	6.06%	17.64%
财务费用	1,095,370.83	4%	952,772.77	3.02%	14.97%
其他收益	293,665.51	1.07%	922,764.41	2.92%	-68.18%
投资收益	956,340.14	3.49%	64,974.80	0.21%	1,371.86%
公允价值变动 收益（损失以 “-”号填列）	967,305.56	3.53%	979,981.91	3.10%	-1.29%
信用减值损失 （损失以“-”号 填列）	-517,796.56	-1.89%	-628,577.43	-1.99%	-17.62%
资产处置收益	1,382,884.86	5.05%	3,108,903.35	9.84%	-55.52%
营业利润	3,920,245.25	14.32%	2,529,481.36	8.01%	54.98%
营业外收入	1,125.69	0.00%	1,618.08	0.01%	-30.43%
营业外支出	185,458.55	0.68%	217,480.00	0.69%	-14.72%
利润总额	3,735,912.39	13.65%	2,313,619.44	7.32%	61.47%
所得税	868,855.86	3.17%	348,452.26	1.10%	149.35%
净利润	2,867,056.53	10.47%	1,965,167.18	6.22%	45.89%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比减少，主要是广告收入受大环境的影响销量的下降；
- 2、税金及附加同比减少较多，主要是广告业务销售下降，确认收入减少，导致税金交纳减少；
- 3、其他收益同比减少，主要是上年同期确认商委服务区升级改造补贴；
- 4、投资收益同比增加较多，主要是本年购买短期结构性存款利息收入计入该科目；
- 5、资产处置收益同比减少，主要是本年广告牌拆迁少于上年同期；
- 6、营业外收入同比减少，主要是本年营业外收入减少；

7、所得税同比增加，主要是汇算清缴2022年企业所得税；

8、利润总额同比增加主要原因：本年固定资产广告牌大部分已折旧完毕，减少成本使毛利率比上年同期提高。虽然收入同比有所下降，但成本减少使利润同比上期增加。

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	27,374,261.09	31,586,520.83	-13.34%
其他业务收入			
主营业务成本	22,771,672.72	29,716,851.23	-23.37%
其他业务成本			

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
广告发布收入	12,379,920.73	15,979,533.9	-29.08%	-37.17%	-35.67%	-3.03%
通信资源租赁收入	11,844,315.83	4,328,274.46	63.46%	5.63%	-1.05%	2.47%
设计策划收入	3,150,024.53	2,463,864.36	21.78%	371.28%	388.11%	-2.70%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

主营业务收入同比减少 13.34%，主要原因是广告销售业务量下降，同比上年减少较多。设计策划收入虽比上年同期有大幅度增长，但金额较小对总体收入影响较小。

（三） 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	22,425,707.14	14,519,844.21	54.45%
投资活动产生的现金流量净额	-15,105,445.25	-24,574,893.16	38.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-55,046,706.44	-6,348,136.15	-767.13%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动主要是销售商品、应收账款收到的现金同比上年增加；

2、投资活动产生的现金流量净额变动主要是短期投资业务的影响，今年同期投资活动的净流出较去年减少；

3、筹资活动产生的现金流量净额变动是年初支付上年分配股东股利形成的。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司在报告期内持续经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持国家经济发展。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司内部治理的风险	公司建立了法人治理结构，并不断努力进行完善，力争建立适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于相关监管政策不断修订完善，公司相关内控管理需要同步跟进，公司相关运作规范及管理意识方面有待进一步提高。
2、经济下行风险	户外广告行业发展与国民经济景气度具有较高的关联性，国内外宏观经济形势变化、国家宏观经济政策调整和经济增长周期性变化等都会对广告行业产生影响。如果出现国内外宏观经济环境持续欠佳，企业会削减广告预算，广告行业的经营状况亦将受到影响。
3、税收政策变化的风险	根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)规定，公司被认定为西部鼓励类产业企业。公司 2020 年、2021 年、2022 年减按 15%缴纳企业所得税。如果上述税收优惠不能通过备案或税收优惠期满，公司的所得税率将上升为 25%，从而对公司的盈利水平产生不利影响。
4、广告经营权可持续获取的风险	公司的主营业务是高速公路广告发布，户外高速路段的广告经

	营权是公司的核心经营资源，目前公司的大部分广告牌经营权为自有，少量广告牌为通过租赁方式从外部获得。户外广告业务对媒体资源的依赖性较高，虽然公司现有的广告经营权有效期年限较长，且具有纵向延伸产业链条、多元化发展趋势，但是如果公司在经营过程中自有的广告牌的经营权到期无法继续使用，或者无法持续稳定获取媒介资源代理权，或购买媒介代理权的成本大幅度上升，均会对公司的经营及盈利产生一定的影响。
5、对供应商依赖的风险	2021 年度、2022 年度以及 2023 年 1-6 月，公司前五名供应商合计采购额占当期采购金额的比例分别为 80.27%、85.25%、64.14%，前五名供应商占比较高。由于高速媒体资源的特性，上述资源具有不可替代性，公司对供应商存在一定依赖性。如果合同期满，公司不能继续取得上述媒体资源，或者取得上述媒体资源的价格较高，将会给公司经营业绩带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

第三节 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	√是 □否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.（三）
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

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	1,785,600.00	0	1,785,600.00	0.69%

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） 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

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
-----------	------	------

购买原材料、燃料、动力,接受劳务		273,490.06
销售产品、商品,提供劳务	6,190,000.00	1,220,161.33
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	17,920,000.00	25,426,717.74
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
-	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

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:

上述关联交易为公司日常性关联交易,主要是采购媒体资源,公司利用上述媒体资源向广告业务终端客户提供广告发布服务,面向广告公司等客户提供代理发布服务,面向通信资源运营商等提供租赁服务,为公司带来可观的收益,帮助公司拓展了市场,提高了市场占有率,是公司业务发展及生产经营的正常所需,是合理的、必要的。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年2月10日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月10日		挂牌	减少和规范关联交易的承诺	减少和规范关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

第四节 股份变动及股东情况

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	74,698,926	34.58%	0	74,698,926	34.58%
	其中：控股股东、实际控制人	74,584,926	34.52%	0	74,584,926	34.52%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	141,333,334	65.42%	0	141,333,334	65.42%
	其中：控股股东、实际控制人	141,333,334	65.42%	0	141,333,334	65.42%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		216,032,260	-	0	216,032,260	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	高速资产	206,990,130	0	206,990,130	95.8145%	137,093,334	69,896,796	0	0
2	高速投资	6,360,000	0	6,360,000	2.9440%	3,791,870	2,568,130	0	0
3	重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司-重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,568,130	0	2,568,130	1.188%	0	2,568,130	0	0
4	陈颖敏	100,000	0	100,000	0.0463%	0	100,000	0	0
5	候思欣	4,900	0	4,900	0.0023%	0	4,900	0	0
6	曹义海	4,101		4,101	0.0019%	0	4,101	0	0
7	翁伟毅	2,899		2,899	0.0013%	0	2,899	0	0
8	梁永标	2,000		2,000	0.0009%	0	2,000	0	0
9	迟重然	100		100	0.0000%	0	100	0	0
合计		216,032,260	-	216,032,260	100%	140,885,204	75,147,056	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

高速资产与高速投资、重庆高速公路产业股权投资基金管理有限公司-重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业（有限合伙）之间存在关联关系，均受重庆高速公路（集团）有限公司控制。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
卢圣陶	董事长	男	1981 年 10 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
何佳莉	董事	女	1983 年 10 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
王凯	董事	男	1967 年 12 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
蒋晓宇	董事	女	1981 年 1 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
黎锟	董事	男	1975 年 10 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
冯霞	监事会主席	女	1974 年 9 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
王兰博	监事	男	1995 年 3 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
董宗琴	职工监事	女	1987 年 3 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
卢圣陶	总经理	男	1981 年 10 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
何云	副总经理	女	1986 年 5 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
陈西	副总经理	女	1981 年 10 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
丁雪峰	财务总监	男	1979 年 4 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日
蒋晓宇	副总经理、 董事会秘书	女	1981 年 1 月	2023 年 7 月 31 日	2026 年 7 月 31 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。
公司董事、监事、高级管理人员在股东及其控制企业兼职情况如下：
何佳莉，公司董事，兼任重庆高速资产经营管理有限公司经营管理部经理；
王凯，公司董事，兼任重庆中油迅发实业有限公司副总经理；
黎锟，公司董事，兼任重庆高速公路投资控股有限公司股权管理部经理；
冯霞，公司监事会主席，兼任重庆高速资产经营管理有限公司党群人力部经理；
王兰博，公司监事，兼任重庆高速公路投资控股有限公司投资管理部助理。

（二） 持股情况

☐适用 ☒不适用

（三） 变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵珂	董事长	离任	无	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，赵珂不再担任公司董事长。
卢圣陶	无	新任	董事长、总经理	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，卢圣陶

				担任公司第三届董事会董事。 经第三届董事会第一次会议选举卢圣陶同志担任公司董事长，同时聘任其为总经理。
任畅	董事、副总经理	离任	无	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，任畅不再担任公司董事。 经第三届董事会第一次会议审议，任畅不再担任公司副总经理。
何佳莉	无	新任	董事	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，何佳莉担任公司第三届董事会董事。
陈西	董事	离任	副总经理	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，陈西不再担任公司董事。 经第三届董事会第一次会议审议，聘任陈西担任副总经理。
王凯	无	新任	董事	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，王凯担任公司第三届董事会董事。
蒋晓宇	副总经理、董事会秘书	新任	董事、副总经理、董事会秘书	换届，经 2023 年第一次临时股东大会审议，完成第三届董事会换届，蒋晓宇同志担任公司第三届董事会董事。 经第三届董事会第一次会议审议，聘任蒋晓宇担任副总经理、董事会秘书。
欧炳均	职工监事	离任	无	换届，经 2023 年第一次职工大会审议，欧炳均不再担任公司职工监事。
董宗琴	无	新任	职工监事	换届，经 2023 年第一次职工大会选举董宗琴同志担任公司职工监事。
唐佳宇	财务负责人	离任	无	换届，第三届董事会第一次会议审议，唐佳宇同志不再担任公司财务负责人。
丁雪峰		新任	财务总监	换届，唐佳宇不再担任公司财务负责人后，第三届董事会第一次会议审议，聘任丁雪峰担任公司财务总监。

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

卢圣陶，男，汉族，1981 年 3 月生，重庆永川人，大学本科，中共党员，2003 年 7 月参加工作。现任重庆高速文化传媒股份有限公司支部书记职务。

1999.09--2003.06 四川师范大学美术学专业本科学习，获文学学士学位

2003.07--2005.08 成都久善实业有限公司品牌推广部品牌专员

2005.09--2011.01 重庆高速公路发展有限公司产业分公司

2011.01--2013.07 重庆高速公路产业投资有限公司

2013.07--2014.08 重庆高速公路集团有限公司东南营运分公司行政管理部副经理（试用期一年）

2014.08--2015.02 重庆高速公路集团有限公司东南营运分公司行政管理部副经理

2015.02--2018.09 重庆通渝科技有限公司市场营销部经理

2018.09--2021.03 重庆通慧网联科技有限公司副总经理

2021.03--2023.02 重庆通慧网联科技有限公司副总经理兼重庆首讯科技股份有限公司市场开发中心副经理

2023.02--2023.05 重庆通慧网联科技有限公司副总经理

2023.05-- 重庆高速文化传媒股份有限公司支部书记

何佳莉，女，汉族，1983 年 10 月生，四川巴中人，硕士研究生，中共党员，2006 年 7 月参加工作，高级政工师。现任重庆高速资产经营管理有限公司(重庆高速公路土地整治有限公司)经营管理部经理职务。

2002.09--2006.07 西南大学计算机与信息科学学院信息管理与信息系统专业、西南大学教育学院公共事业管理专业学习(双学历、双学位)

2006.07--2007.01 重庆新大地电子科技有限公司

2007.01--2016.12 重庆市交通投资有限公司干部(其间: 2010.11 任重庆市交通投资有限公司纪检监察派驻专员; 2014.12--2015.03 借调到重庆市交通委员会组织人事处工作; 2016.06 任机关党支部纪检委员; 2016.04--2016.12 借调到重庆市交通运行监测与调度中心从事交通信息化建设工作; 2016.01--2019.12 重庆交通大学交通运输工程硕士专业,工程硕士学位)

2016.12--2018.05 重庆市交通投资有限公司智慧交通项目部经理(其间:

2017.12 兼任重庆市交通投资有限公司市场部经理)

2017.03--2018.01 重庆交通速运汽车租赁有限公司综合部办公室主任

2018.05--2020.03 重庆市交通投资有限公司市场部副经理(其间: 2019.03 任重庆市交通投资有限公司纪委委员)

2020.03--2021.11 重庆路辉交通工程咨询有限公司执行董事、总经理(其间: 2020.10 负责重庆鹏途企业管理咨询有限公司国企改革接收工作;

2020.12 任重庆鹏途企业管理咨询有限公司执行董事、经理; 2021.07 任高速管家党支部书记)

2021.11--2022.06 重庆路辉交通工程咨询有限公司执行董事兼重庆鹏途企业管理咨询有限公司执行董事、高速管家(重庆)实业有限公司执行董事、重庆高速冷水自驾营地管理有限公司执行董事、高速管家党支部书记

2022.06-- 重庆高速资产经营管理有限公司(重庆高速公路土地整治有限公司)经营管理部经理。

王凯，男，汉族，1967 年 12 月生，四川泸州人，大学本科，中共党员，1984 年 12 月参加工作，助理经济师。现任重庆中油迅发实业有限公司副总经理、董事职务。

1982.09--1984.07 泸州会计统计学校会计与统计专业中专学习

1984.08--1984.11 待业

1984.12—1986.05 四川省轮船公司重庆分公司财务会计

1986.06--1987.06 武汉航运职工大学法律专业专科学习

1987.07—1994.03 四川省轮船公司重庆分公司船舶调度

1994.03--1995.08 重庆成渝高速公路有限公司上桥管理所收费科长

1995.08--1996.07 重庆成渝高速公路有限公司路苑公司业务员

1996.08--1998.07 重庆成渝高速公路有限公司路苑公司广告部经理（其间：

1995.03--1998.06 中共重庆市委党校函授部行政管理专业专科学习）

1998.08--2000.03 重庆成渝高速公路有限公司路苑公司广告公司副总经理

2000.04--2003.03 重庆成渝高速公路有限公司路苑公司项目副总经理

2003.03--2013.10 重庆高速公路产业投资有限公司下属广告公司副总经理（其间：2005.03--2007.06 中共重庆市委党校函授部经济管理专业本科学习）

2013.10--2015.09 重庆高速资产经营管理有限公司下属广告公司副总经理

2015.09--2017.06 重庆保时通出入境货运有限责任公司副总经理

2017.06--2020.05 重庆保时通出入境货运有限责任公司副总经理、副董事长

2020.06-- 重庆中油迅发实业有限公司副总经理、董事。

蒋晓宇，女，汉族，1981 年 1 月生，重庆巫山人，研究生、武汉大学文学硕士，

2006 年 7 月参加工作。现任重庆高速文化传媒股份有限公司常务副总经理、董事会秘书职务。

2000.09--2004.06 电子科技大学国际经济与贸易专业本科学习，获经济学学士学位

2004.09--2006.06 武汉大学新闻广电传播专业研究生学习，获文学硕士学位

2006.07--2008.11 《南风》《花溪》杂志编辑部主任、发行部主任、网络媒体内容总监

2009.03--2009.09 重庆商界传媒集团《商界》杂志编辑

2010.06--2016.12 重庆高速公路集团有限公司办公室宣传主办

2017.1--2022.02 重庆高速公路集团有限公司综合办公室宣传及企业文化主管

2022.02-- 重庆高速文化传媒股份有限公司常务副总经理（其间：2022.05 兼任重庆高速文化传媒股份有限公司董事会秘书）

陈西，女，汉族，1981 年 10 月生，重庆北碚人，大学本科，中共党员，2004 年 7 月参加工作，中级工程师、中级政工师。现任重庆高速文化传媒股份有限公司副总经理、董事职务。

2001.09--2004.07 后勤工程学院建筑水电设备工程专业大专学习

2004.07--2005.08 重庆宸琪实业发展有限公司总经理助理

2005.08--2009.12 重庆交通物资集团有限公司技安部主办

2009.12--2010.05 重庆交通物资集团宇阳沥青有限公司综合部主办

2010.05--2016.11 重庆市交通投资有限公司总工办主办（其间：2013.09--2016.01 四川大学网络教育学院工程管理专业学习）

2016.11--2020.03 重庆市交通投资有限公司干部（其间 2016.11 任交投司团委副书记；2017.08 任智慧交通项目部副经理；2018.09 任交投司第二党支部书记）

2020.03--2021.06 高速管家(重庆)实业有限公司副总经理、工会主席

2021.06--2021.07 重庆高速资产经营管理有限公司（重庆高速公路土地整治有限公司）经营管理部副经理兼任高速管家(重庆)实业有限公司副总经理

2021.07--2023.03 重庆高速资产经营管理有限公司（重庆高速公路土地整治有限公司）经营管理部副经理（其间：2021.08 兼任重庆高速文化传媒股份有限公司董事）

2023.03-- 重庆高速文化传媒股份有限公司副总经理、董事

丁雪峰，男，汉族，1979 年 4 月生，河南洛阳人，本科，工商管理硕士。1999 年 7 月参加工作，高级会计师职称，重庆市 2021 年高端会计人才、重庆工商大学会计专业硕士（MPAcc）事业导师、重庆市综合评标专家，注册会计师、注册税务师、总会计师（CFO）执业资格，会计、证券投资基金、期货从业资格。

2008 年至今，先后在拟上市公司、民营企业、国有企业等多家大中型企业担任财务经理、总经理助理兼财务经理、财务总监、总经理/常务副总兼财务总监、副总经理、财务总监等中高层管理职务 15 年以上，有较为丰富的财务管理与会计工作经验。

2023 年 4 月至 2023 年 7 月任重庆高速资产经营管理有限公司财务副经理，现任重庆高速文化传媒股份有限公司财务总监。

董宗琴，女，汉族，1987 年 3 月生，重庆万盛人，大学本科，2009 年 7 月参加工作，中共党员，中级经济师、注册安全工程师。现任重庆高速文化传媒股份有限公司综合管理部经理职务。

- 2006.09-2009.06 重庆城市管理职业学院计算机网络专业学习
- 2009.01-2013.06 重庆师范大学行政管理学专业学习 /独立自考本科
- 2009.07-2015.07 重庆市安全生产监督管理局监管一处职工
- 2015.08-2015.10 重庆市地矿建设（集团）有限公司事业发展部职工
- 2015.11-2019.12 重庆安全产业发展集团有限公司综合办公室主办
- 2020.01-2021.02 重庆安全产业发展集团有限公司综合办公室主管
- 2021.03-至今 重庆高速文化传媒股份有限公司综合管理部经理（期间：2023.1-2023.5 兼重庆高速文化传媒股份有限公司支委委员）

（四）

（五） 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
公司领导	5	0	0	5
销售序列人员	4	6	0	10
职能序列人员	12	0	1	11
员工总计	21	6	1	26

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况 ss

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	87,082,302.52	165,288,747.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	130,967,305.56	80,912,876.71
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	45,569,387.78	49,594,652.41
应收款项融资			
预付款项	五（四）	35,189.77	21,549.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	5,418,973.93	5,259,533.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	1,739,070.43	1,740,717.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）		607450.93
流动资产合计		270,812,229.99	303,425,527.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（八）	21,370,242.67	23,509,604.01
在建工程	五（九）	706,782.64	680,792.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	122,141,197.84	134,869,045.68
无形资产	五（十一）	451,181.76	490,006.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	4,596,712.06	4,690,048.17
递延所得税资产	五（十三）	7,489,684.04	5,849,860.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		156,755,801.01	170,089,356.71
资产总计		427,568,031.00	473,514,883.95
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	1,802,448.46	3,321,999.79
预收款项	五（十五）	18,413,437.81	11,820,105.32
合同负债	五（十六）	13,402,808.37	17,401,954.23
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（十七）	602,311.80	652,541.17
应交税费	五（十八）	528,408.28	1,990,378.53
其他应付款	五（十九）	6,830,317.86	35,675,026.35
其中：应付利息			
应付股利			29,620,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十）	40,057,362.21	41,182,096.74
其他流动负债	五（二十一）	115,685.33	166,811.22
流动负债合计		81,752,780.12	112,210,913.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十二）	84,846,767.61	103,093,591.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十三）	370,904.63	488,032.41
递延所得税负债	五（十三）	145,095.83	136,931.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,362,768.07	103,718,555.62
负债合计		167,115,548.19	215,929,468.97
所有者权益：			
股本	五（二十四）	216,032,260.00	216,032,260.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	26,527,918.19	26,527,918.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十六）	11,465,873.50	11,179,167.85
一般风险准备			
未分配利润	五（二十七）	6,426,431.12	3,846,068.94
归属于母公司所有者权益合计		260,452,482.81	257,585,414.98
少数股东权益			
所有者权益合计		260,452,482.81	257,585,414.98
负债和所有者权益合计		427,568,031.00	473,514,883.95

法定代表人：卢圣陶

主管会计工作负责人：丁雪峰

会计机构负责人：李莎

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		27,374,261.09	31,586,520.83
其中：营业收入	五（二十八）	27,374,261.09	31,586,520.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,536,415.35	33,505,086.51
其中：营业成本	五（二十八）	22,771,672.72	29,716,851.23
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十九）	65,325.20	518,484.56
销售费用	五（三十）	350,631.74	401,403.93
管理费用	五（三十一）	2,253,414.86	1,915,574.02
研发费用			
财务费用	五（三十二）	1,095,370.83	952,772.77
其中：利息费用		2,489,595.27	3,245,592.69
利息收入		1,400,027.32	2,298,119.20
加：其他收益	五（三十三）	293,665.51	922,764.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	956,340.14	64,974.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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（三十五）	967,305.56	979,981.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	1,382,884.86	3,108,903.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-517,796.56	-628,577.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,920,245.25	2,529,481.36
加：营业外收入	五（三十八）	1,125.69	1,618.08
减：营业外支出	五（三十九）	185,458.55	217,480.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,735,912.39	2,313,619.44
减：所得税费用	五（四十）	868,855.86	348,452.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,867,056.53	1,965,167.18
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）		2,867,056.53	1,965,167.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,867,056.53	1,965,167.18
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,867,056.53	1,965,167.18

1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,867,056.53	1,965,167.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,867,056.53	1,965,167.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（四十一）	0.01	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（四十一）	0.01	0.01

法定代表人：卢圣陶

主管会计工作负责人：丁雪峰

会计机构负责人：李莎

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,423,369.35	25,216,598.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	2,681,264.17	3,585,171.44
经营活动现金流入小计		37,104,633.52	28,801,769.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,842,919.10	2,695,683.92
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		2,019,003.68	2,292,373.87
支付的各项税费		3,991,049.26	7,616,850.89
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	1,825,954.34	1,677,017.07
经营活动现金流出小计		14,678,926.38	14,281,925.75
经营活动产生的现金流量净额		22,425,707.14	14,519,844.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,981,369.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,030,330.00	3,342,512.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十二）	31,363,345.89	73,311,102.94
投资活动现金流入小计		205,375,045.75	76,653,615.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		480,491.00	1,228,508.66
投资支付的现金		220,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十二）		100,000,000.00
投资活动现金流出小计		220,480,491.00	101,228,508.66
投资活动产生的现金流量净额		-15,105,445.25	-24,574,893.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,004.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,004.80

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,619,988.70	
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（四十二）	25,426,717.74	16,348,140.95
筹资活动现金流出小计		55,046,706.44	16,348,140.95
筹资活动产生的现金流量净额		-55,046,706.44	-6,348,136.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-47,726,444.55	-16,403,185.10
加：期初现金及现金等价物余额		84,808,747.07	39,335,921.37
六、期末现金及现金等价物余额		37,082,302.52	22,932,736.27

法定代表人：卢圣陶

主管会计工作负责人：丁雪峰

会计机构负责人：李莎

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

—

(二) 财务报表项目附注

重庆高速文化传媒股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和注册资本

重庆高速文化传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由重庆市公路广告公司根据渝国资改[2007]36 号文件精神, 于 2007 年 6 月改制设立, 出资人为重庆高速公路产业投资有限公司。2013 年 6 月 30 日, 根据渝高速文[2013]216 号文件, 重庆高速公路集团有限公司(以下简称“高速集团”)六届三次董事会决议, 通过了《关于整合产业投资公司的提案》, 确定由重庆高速资产经营管理有限公司(以下简

称“资产公司”)完成对重庆高速公路产业投资有限公司的吸收合并,重庆高速公路产业投资有限公司全部资产、负债并入资产公司。吸收合并后,重庆高速资产经营管理有限公司成为本公司出资人。

2015年12月17日,根据《重庆高速公路集团有限公司2015年第11次总经理办公会议纪要》(纪要[2015]92号文),审议通过了《关于资产公司划转所持重庆高速公路广告有限公司3.00%股权至重庆高速股权投资管理有限公司的方案》,资产公司与重庆高速股权投资管理有限公司(现企业名称已变更为重庆高速公路投资控股有限公司)签订《无偿划转协议》,约定以2014年12月31日为基准日将资产公司所持有的本公司3.00%股权无偿划转给重庆高速股权投资管理有限公司,本次股权转让于2015年12月22日完成工商变更登记。

公司以2016年6月30日为基准日整体变更为股份有限公司,于2016年9月9日取得重庆市工商行政管理局渝北区分局核发的《营业执照》,统一社会信用代码为915001032028211147;公司住所地为重庆市渝北区龙山街道龙脊路248号附6号3-2;法定代表人为:赵珂;注册资本21,200.00万元,股份总数21,200.00万股(每股面值1元)。

2022年2月15日,重庆高速文化传媒股份有限公司2022年度第一次临时股东大会审议通过《重庆高速文化传媒股份有限公司股票定向发行说明书》,公司按2.48元/股,以非公开协议方式定向增发股票4,032,260股,募集资金总额为10,000,004.80元,认购人为重庆高速资产经营管理有限公司、重庆领航高速四号股权投资基金合伙企业(有限合伙)以现金方式认购。本次定向发行于2022年3月完成,并于2022年4月办理工商变更登记,变更后注册资本21,603.226万元,股份总数21,603.226万股(每股面值1元)。

(二) 主要经营业务

许可项目:广播电视节目制作经营,互联网信息服务,电视剧发行,食品销售,旅游业务(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:广告制作,广告设计、代理,广告发布,平面设计,会议及展览服务,玩具、动漫及游艺用品销售,互联网销售(除销售需要许可的商品),租赁服务(不含许可类租赁服务),信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务),票务代理服务,日用百货销售,工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外),数字内容制作服务(不含出版发行),项目策划与公关服务,专业设计服务,电子产品销售,建筑材料销售,电子元器件零售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及附注于 2023 年 8 月 18 日由第三届董事会第二次会议通过及批准。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”、“三、（九）固定资产”、“三、（十六）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

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

计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）应收账款

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组

合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	关联方往来

对于划分为组合 2 的应收账款，本公司认为不存在重大信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 1 的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，其坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

（2）其他应收款

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
一般组合	账龄组合
低信用风险组合 1	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金
低信用风险组合 2	关联方往来、员工备用金及代员工代缴的社保费用

对于划分为一般组合的其他应收款，本公司按照应收账款的组合 1-账龄组合及其预期信用损失率，计提坏账准备。

对于划分为低信用风险组合 1 的其他应收款，本公司按照预期信用损失率 3%，计提坏账准备。

对于划分为低信用风险组合 2 的其他应收款，本公司认为不存在重大信用风险，不计提坏账准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(九) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
广告牌	年限平均法	5-10	3	9.7-19.40
运输工具	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备	年限平均法	5	3	19.40

3、 固定资产处置

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

(十) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十一)无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命 (年)	摊销方法	残值率 (%)	依据
软件	10	直线法	0	预计使用年限

(十二)长期资产减值

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

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

(十三)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括渝黔高速、渝邻高速、渝广高速、成渝高速修建的

部分广告牌支出以及办公室装修费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

（1）广告牌：根据向道路建设投资者租赁取得的广告经营权所签订合同剩余年限确定该路段所建广告牌支出的摊销年限，按照直线法摊销。

（2）办公室装修：根据物业管理服务协议约定年限确定办公室装修的摊销年限，按照直线法摊销。

(十四)合同负债

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

(十五)职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十六)收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体确认原则

（1）终端发布广告收入确认：当与客户签订附有使用期限的交易合同后，在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认为收入，同时按合同约定的使用期限分期计算确认。

（2）代理发布广告收入确认：当与客户签订附有使用期限的交易合同后，按合同约定的使用期限分期计算确认。

（3）通信资源租赁收入确认：当与客户签订附有租赁期限的交易合同后，按

合同约定的使用期限分期计算确认。

(十七)政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(十八)递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

(十九)租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十二）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额

相当。

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收

融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（六）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

本报告期无重要会计政策和会计估计变更事项。

四、 税项

（一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
文化事业建设费	广告发布含税销售额	3.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%

（二） 税收优惠

1、根据 2020 年 4 月 30 日财政部税务总局国家发展改革委联合发布《关于延续西部

大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司符合税收优惠条件。

2、根据财政部《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税[2019]46 号)及国家税务总局 2022 年 8 月 11 日《符合条件的缴纳义务人减征文化事业建设费》,自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对归属中央收入的文化事业建设费,按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征;对归属地方收入的文化事业建设费,各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素,在应缴费额 50%的幅度内减征。本公司符合税收优惠条件。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	87,082,302.52	165,288,747.07
其中：存放财务公司款项		
合计	87,082,302.52	165,288,747.07

银行存款中定期存款列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	50,000,000.00	80,480,000.00
合计	50,000,000.00	80,480,000.00

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,967,305.56	80,912,876.71
其他	130,967,305.56	80,912,876.71
合计	130,967,305.56	80,912,876.71

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	30,689,825.66	46,106,275.91
1 至 2 年（含 2 年）	16,589,131.07	6,217,985.95
2 至 3 年（含 3 年）	1,736,922.06	
3 至 4 年（含 4 年）		
4 至 5 年（含 5 年）		
5 年以上	418,003.96	618,003.96
小计	49,433,882.75	52,942,265.82
减：坏账准备	3,864,494.97	3,347,613.41
合计	45,569,387.78	49,594,652.41

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	359,003.96	0.73	359,003.96	100.00		559,003.96	1.06	559,003.96	100.00	
按组合计提坏账准备	49,074,878.79	99.27	3,505,491.01	7.14	45,569,387.78	52,383,261.86	98.94	2,788,609.45	5.32	49,594,652.41
其中：										
账龄组合	44,842,848.69	90.71	3,505,491.01	7.82	41,337,357.68	49,554,202.85	93.60	2,788,609.45	5.63	46,765,593.40
关联方往来	4,232,030.10	8.56			4,232,030.10	2,829,059.01	5.34			2,829,059.01
合计	49,433,882.75	100.00	3,864,494.97		45,569,387.78	52,942,265.82	100.00	3,347,613.41		49,594,652.41

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆银标广告有 限公司	79,003.96	79,003.96	100.00	诉讼预计无法收 回
云阳县英航广告 有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	诉讼预计无法收 回
重庆天宽广告有 限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	诉讼预计无法收 回
合计	359,003.96	359,003.96		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	44,842,848.69	3,505,491.01	7.82
关联方往来	4,232,030.10		
合计	49,074,878.79	3,505,491.01	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		计提	企业合并变动	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	559,003.96	-200,000.00					359,003.96
按组合计提坏账准备	2,788,609.45	716,881.56					3,505,491.01
合计	3,347,613.41	516,881.56					3,864,494.97

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆凯翔广告文化传媒有限公司	4,800,000.00	9.71	480,000.00
重庆渝地远见文化产业有限公司	16,160,112.11	32.69	808,005.61
重庆高速公路集团有限公司	3,961,536.00	8.01	198,076.80
重庆凯尚广告传媒有限公司	2,915,756.12	5.90	417,556.84
重庆集众勇达传媒有限公司	2,501,388.98	5.06	246,425.96
合计	30,338,793.21	61.37	2,150,065.21

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,189.77	100.00	20,000.00	92.81
1 至 2 年				
2 至 3 年			1,549.13	7.19
合计	35,189.77	100.00	21,549.13	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆高速石油科技有限责任公司	22,061.49	62.69
中国石油天然气股份有限公司重庆江北销售分公司	13,128.28	37.31
合计	35,189.77	100.00

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,418,973.93	5,259,533.57
合计	5,418,973.93	5,259,533.57

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	174,638.40	751,419.01
1 至 2 年（含 2 年）	785,135.97	48,000.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,000,000.00	1,000,000.00
3 至 4 年（含 4 年）	1,000,000.00	1,000,000.00
4 至 5 年（含 5 年）	800,000.00	1,050,000.00
5 年以上	1,800,000.00	1,550,000.00
小计	5,559,774.37	5,399,419.01
减：坏账准备	140,800.44	139,885.44
合计	5,418,973.93	5,259,533.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,559,774.37	100.00	140,800.44	2.53	5,418,973.93	5,399,419.01	100.00	139,885.44	2.59	5,259,533.57
其中：										
关联方往来	722,287.97	12.99			722,287.97	722,287.97	13.38			722,287.97
未到期押金保证金	4,693,348.00	84.42	140,800.44	3.00	4,552,547.56	4,662,848.00	86.36	139,885.44	3.00	4,522,962.56
员工五险及往来	144,138.40	2.59			144,138.40	14,283.04	0.26			14,283.04
合计	5,559,774.37	100.00	140,800.44		5,418,973.93	5,399,419.01	100.00	139,885.44		5,259,533.57

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
关联方往来	722,287.97		
未到期押金保证金	4,693,348.00	140,800.44	3.00
员工五险及往来	144,138.40		
合计	5,559,774.37	140,800.44	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	139,885.44			139,885.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	915.00			915.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	140,800.44			140,800.44

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	5,399,419.01			5,399,419.01
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	457,072.96			457,072.96
本期终止确认	-296,717.60			-296,717.60
其他变动				
期末余额	5,559,774.37			5,559,774.37

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		计提	企业合并变动	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	139,885.44	915.00					140,800.44
合计	139,885.44	915.00					140,800.44

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	4,693,348.00	4,662,848.00
员工备用金	144,138.40	14,283.04
应收政府补助款	722,287.97	722,287.97
合计	5,559,774.37	5,399,419.01

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市路苑公路服务有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	17.99	30,000.00
重庆渝蓉高速公路有限公司	保证金	1,000,000.00	5 年以上	17.99	30,000.00
重庆渝邻高速公路有限公司	保证金	800,000.00	4-5 年	14.39	24,000.00
重庆渝黔高速公路有限公司	保证金	1,000,000.00	3-4 年	17.99	30,000.00
重庆高速公路集团有限公司	应收政府补助款	722,287.97	1-2 年	12.99	
合计		4,522,287.97		81.35	114,000.00

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
重庆高速公路集团有限公司	商委服务区商业服务功能及基础设施改造升级补贴	722,287.97	1-2 年	集团已收取待拨付
合计		722,287.97		

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	1,739,070.43		1,739,070.43	1,740,717.42		1,740,717.42
合计	1,739,070.43		1,739,070.43	1,740,717.42		1,740,717.42

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴企业所得税		607,450.93
合计		607,450.93

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	21,370,242.67	23,509,604.01
固定资产清理		
合计	21,370,242.67	23,509,604.01

2、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	广告牌	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	5,837,014.93	573,330.49	230,323,213.89	236,733,559.31
（2）本期增加金额				

项目	电子设备	办公设备	广告牌	合计
(3) 本期减少金额			1,380,727.07	1,380,727.07
—处置或报废			1,380,727.07	1,380,727.07
(4) 期末余额	5,837,014.93	573,330.49	228,942,486.82	235,352,832.24
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	2,902,908.26	426,291.00	209,742,522.19	213,071,721.45
(2) 本期增加金额	567,256.68	20,324.14	1,510,358.67	2,097,939.49
—计提	567,256.68	20,324.14	1,510,358.67	2,097,939.49
(3) 本期减少金额			1,339,305.22	1,339,305.22
—处置或报废			1,339,305.22	1,339,305.22
(4) 期末余额	3,470,164.94	446,615.14	209,913,575.64	213,830,355.72
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额			152,233.85	152,233.85
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额			152,233.85	152,233.85
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,366,849.99	126,715.35	18,876,677.33	21,370,242.67
(2) 上年年末账面价值	2,934,106.67	147,039.49	20,428,457.85	23,509,604.01

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	706,782.64	680,792.07
合计	706,782.64	680,792.07

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2021 年 1 号 工程(设计)	374,851.48		374,851.48	374,851.48		374,851.48
广告牌拆除 重建项目 (22 块)	305,940.59		305,940.59	305,940.59		305,940.59
2023 绕城渝 黔广告牌建 设	25,990.57		25,990.57			
合计	706,782.64		706,782.64	680,792.07		680,792.07

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
2021 年 1 号工程(设计)	374,851.48				374,851.48	自有资金
广告牌拆除重建项目（22 块）	305,940.59				305,940.59	自有资金
渝黔路广告牌建设		462,893.20		462,893.20		自有资金
2023 绕城渝黔广告牌建设		25,990.57			25,990.57	自有资金
合计	680,792.07	488,883.77		462,893.20	706,782.64	

(十) 使用权资产

项目	广告牌	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	201,366,086.20	201,366,086.20
（2）本期增加金额	9,320,459.98	9,320,459.98
—新增租赁	9,320,459.98	9,320,459.98
（3）本期减少金额	11,098,521.91	11,098,521.91
—处置	11,098,521.91	11,098,521.91
（4）期末余额	199,588,024.27	199,588,024.27
2. 累计折旧		
（1）上年年末余额	66,497,040.52	66,497,040.52
（2）本期增加金额	17,065,298.02	17,065,298.02
—计提	17,065,298.02	17,065,298.02
（3）本期减少金额	6,115,512.11	6,115,512.11
—处置	6,115,512.11	6,115,512.11
（4）期末余额	77,446,826.43	77,446,826.43
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	122,141,197.84	122,141,197.84
（2）上年年末账面价值	134,869,045.68	134,869,045.68

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	776,492.18	776,492.18
（2）本期增加金额		

项目	软件	合计
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	776,492.18	776,492.18
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	286,485.92	286,485.92
(2) 本期增加金额	38,824.50	38,824.50
—计提	38,824.50	38,824.50
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	325,310.42	325,310.42
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	451,181.76	451,181.76
(2) 上年年末账面价值	490,006.26	490,006.26

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
渝黔路广告牌建设	3,074,564.27	462,893.20	361,713.63		3,175,743.84
渝邻路广告牌建设	196,091.44		19,287.66		176,803.78
渝广路广告及广告牌钢架设计费	965,040.44		96,504.00		868,536.44
成渝路广告牌建设	195,362.76		48,840.66		146,522.10
海王星办公室装修费用	258,989.26		29,883.36		229,105.90
合计	4,690,048.17	462,893.20	556,229.31		4,596,712.06

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,157,529.26	623,629.39	3,639,732.70	545,959.91
可抵扣亏损	5,978,618.72	896,792.81		
经营租赁	4,693,780.96	704,067.14	5,023,174.44	753,476.16
固定资产折旧税会差异	22,307,251.39	3,346,087.71	30,336,163.00	4,550,424.45
合同收入税会差异	12,794,046.57	1,919,106.99		
合计	49,931,226.90	7,489,684.04	38,999,070.14	5,849,860.52

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	967,305.56	145,095.83	912,876.71	136,931.51
合计	967,305.56	145,095.83	912,876.71	136,931.51

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
设备及工程款	1,776,228.46	3,321,999.79
其他	26,220.00	
合计	1,802,448.46	3,321,999.79

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
通信资源租赁费	18,413,437.81	11,820,105.32
合计	18,413,437.81	11,820,105.32

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	3,884,920.00	未到结转期
中国铁塔股份有限公司重庆市分公司	3,757,508.88	未到结转期
合计	7,642,428.88	

(十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
非关联方发布费	13,402,808.37	17,401,954.23
合计	13,402,808.37	17,401,954.23

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	652,541.17	1,611,775.54	1,662,004.91	602,311.80
离职后福利-设定提存计划		381,885.60	381,885.60	
合计	652,541.17	1,993,661.14	2,043,890.51	602,311.80

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	100,000.00	1,169,398.08	1,269,398.08	
(2) 职工福利费		48,023.24	48,023.24	
(3) 社会保险费		144,808.59	144,808.59	
其中：医疗保险费		140,368.19	140,368.19	
工伤保险费		4,440.40	4,440.40	
(4) 住房公积金		198,275.00	198,275.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	552,541.17	51,270.63	1,500.00	602,311.80
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	652,541.17	1,611,775.54	1,662,004.91	602,311.80

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		307,126.04	307,126.04	
失业保险费		6,970.48	6,970.48	
企业年金缴费		67,789.08	67,789.08	
合计		381,885.60	381,885.60	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	528,132.78	1,194,581.33
个人所得税	275.50	96,135.61
城市维护建设税		76,020.47
教育费附加		54,300.34
文化事业建设费		558,978.60
印花税		10,362.18

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	528,408.28	1,990,378.53

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		29,620,000.00
其他应付款项	6,830,317.86	6,055,026.35
合计	6,830,317.86	35,675,026.35

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		29,620,000.00
合计		29,620,000.00

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	6,885.76	6,885.76
保证金及押金	6,235,205.00	5,807,961.19
外部单位往来款	588,227.10	240,179.40
合计	6,830,317.86	6,055,026.35

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	40,057,362.21	41,182,096.74
合计	40,057,362.21	41,182,096.74

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	115,685.33	166,811.22
合计	115,685.33	166,811.22

(二十二) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	143,025,112.30	165,062,502.48
减：未确认融资费用	18,120,982.48	20,786,814.04
重分类至一年内到期的非流动负债	40,057,362.21	41,182,096.74
合计	84,846,767.61	103,093,591.70

(二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	488,032.41		117,127.78	370,904.63	商委服务区商业服务功能及基础设施改造升级补贴
合计	488,032.41		117,127.78	370,904.63	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
商委服务区商业服务功能及	488,032.41		117,127.78		370,904.63	与资产相关

负债项目	上年年末 余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
基础设施 改造升级 补贴						
合计	488,032.41		117,127.78		370,904.63	

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	216,032,260.00						216,032,260.00

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	23,165,273.66			23,165,273.66
其他资本公积	3,362,644.53			3,362,644.53
合计	26,527,918.19			26,527,918.19

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,179,167.85	11,179,167.85	286,705.65		11,465,873.50
合计	11,179,167.85	11,179,167.85	286,705.65		11,465,873.50

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,846,068.94	29,624,097.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,846,068.94	29,624,097.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,867,056.53	1,965,167.18
减：提取法定盈余公积	286,705.65	196,516.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-11.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,426,431.12	31,392,748.33

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,374,261.09	22,771,672.72	31,586,520.83	29,716,851.23
广告发布收入	12,379,920.73	15,979,533.90	19,705,348.12	24,838,060.41
通信资源租赁收入	11,844,315.83	4,328,274.46	11,212,776.45	4,374,018.66
设计策划收入	3,150,024.53	2,463,864.36	668,396.26	504,772.16
合计	27,374,261.09	22,771,672.72	31,586,520.83	29,716,851.23

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	27,374,261.09	31,586,520.83
广告发布收入	12,379,920.73	19,705,348.12
通信资源租赁收入	11,844,315.83	11,212,776.45
设计策划收入	3,150,024.53	668,396.26
合计	27,374,261.09	31,586,520.83

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	10,076.65	164,979.38
教育费附加（含地方教育费附加）	7,197.62	117,842.42
车船使用税	660.00	
印花税	6,837.62	50,542.60
文化事业建设费	40,553.31	185,120.16
合计	65,325.20	518,484.56

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	306,869.24	349,424.33
业务招待费	12,996.00	9,159.00
差旅费	4,125.00	135.00
办公费	579.80	
销售服务费	26,061.70	42,685.60
合计	350,631.74	401,403.93

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,599,208.78	1,562,495.56
折旧费	21,866.77	18,697.83
摊销费用	69,133.95	40,469.37
业务招待费	7,322.00	14,330.00
差旅费	9,630.00	2,050.95
车辆运行费	55,437.65	34,940.63
办公费	19,576.13	38,964.54
物业费用	310,269.32	22,725.87
咨询服务费	108,733.08	143,224.01
安全环保费	18,867.92	12,261.48

项目	本期金额	上期金额
劳务费	30,050.68	20,521.32
其他费用	3,318.58	4,892.46
合计	2,253,414.86	1,915,574.02

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,489,595.27	3,245,592.69
其中：租赁负债利息费用	2,489,595.27	3,245,592.69
减：利息收入	1,400,027.32	2,298,119.20
其他支出	5,802.88	5,299.28
合计	1,095,370.83	952,772.77

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	117,127.78	739,378.97
进项税加计抵减	176,537.73	183,385.44
合计	293,665.51	922,764.41

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
商委服务区商业服务功能及基础设施改造升级补贴	117,127.78		与资产相关
稳岗补贴		17,091.00	与收益相关
商务服务区商业服务功能及基础设施改造升级补贴		722,287.97	与收益相关
合计	117,127.78	739,378.97	

(三十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	956,340.14	64,974.80
合计	956,340.14	64,974.80

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	967,305.56	979,981.91
合计	967,305.56	979,981.91

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-516,881.56	-614,650.59
其他应收款坏账损失	-915.00	-13,926.84
合计	-517,796.56	-628,577.43

(三十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
处置固定资产收益	1,290,499.89	3,108,903.35	1,290,499.89
处置其他非流动资产（长期股权投资、投资性房地产除外）	92,384.97		92,384.97
合计	1,382,884.86	3,108,903.35	1,382,884.86

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,125.69	1,618.08	1,125.69
合计	1,125.69	1,618.08	1,125.69

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	185,458.55	217,480.00	185,458.55
合计	185,458.55	217,480.00	185,458.55

(四十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,500,515.06	625,791.27
递延所得税费用	-1,631,659.20	-277,339.01
合计	868,855.86	348,452.26

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,735,912.39
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	560,386.86
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	307,249.93
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,219.07
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	
其他	

项目	本期金额
所得税费用	868,855.86

(四十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	2,867,056.53	1,965,167.18
当期发行在外普通股的加权平均数	216,032,260.00	216,032,260.00
基本每股收益	0.01	0.01
其中：持续经营基本每股收益	0.01	0.01
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	2,867,056.53	1,965,167.18
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	216,032,260.00	216,032,260.00
稀释每股收益	0.01	0.01
其中：持续经营稀释每股收益	0.01	0.01
终止经营稀释每股收益		

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	511,759.02	237,259.41
收回保证金	1,333,050.00	343,709.14

项目	本期金额	上期金额
其他资金往来款等	836,455.15	3,004,202.89
合计	2,681,264.17	3,585,171.44

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付费用性支出	778,272.27	689,701.79
支出的保证金	990,944.66	982,016.00
其他资金往来款等	56,737.41	5,299.28
合计	1,825,954.34	1,677,017.07

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回理财产品本金及利息		71,250,243.15
定期存款及其利息	31,363,345.89	2,060,859.79
合计	31,363,345.89	73,311,102.94

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付理财产品本金		30,000,000.00
定期存款		70,000,000.00
合计		100,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁所支付的现金	25,426,717.74	16,348,140.95
合计	25,426,717.74	16,348,140.95

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,867,056.53	1,965,167.18
加：信用减值损失	517,796.56	628,577.43
资产减值准备		
固定资产折旧	2,097,939.49	10,758,742.36
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧	17,065,298.02	16,276,395.13
无形资产摊销	38,824.50	38,824.26
长期待摊费用摊销	556,229.31	526,346.10
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）	-1,382,884.86	-3,108,903.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-967,305.56	-979,981.91
财务费用（收益以“－”号填列）	1,601,326.97	3,245,592.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-956,340.14	-64,974.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,639,823.52	-257,161.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,164.32	-20,177.69
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,646.99	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,334,387.07	-7,214,130.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-716,608.54	-7,274,471.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,425,707.14	14,519,844.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	37,082,302.52	22,932,736.27
减：现金的期初余额	84,808,747.07	39,335,921.37
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	-47,726,444.55	-16,403,185.10

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	37,082,302.52	84,808,747.07
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	37,082,302.52	84,808,747.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,082,302.52	84,808,747.07
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		

(四十四) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
商委服务	722,287.97	递延收益	117,127.78		其他收益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
区商业服 务功能及 基础设施 改造升级 补贴					

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	17,091.00		17,091.00	其他收益
商务服务区 商业服务功 能及基础设 施改造升级 补贴	722,287.97		722,287.97	其他收益

(四十五) 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,489,595.27	3,245,592.69
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的 短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的 低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租		

项目	本期金额	上期金额
赁费用除外)		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁 负债计量的可变租赁付款额		1,496,250.00
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	25,426,717.74	50,745.42
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、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、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(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发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司已根据实际情况制定了信用政策，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本公司的信用风险，本公司按照账龄、到期日等要素对客户资料进行分析以对应收款

项余额进行持续监控，确保本公司不致面临重大坏账风险。

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

(二) 流动性风险

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

(三) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
重庆高速资产经营管 理有限公司	重庆市渝 北区	资产经营 管理	82,864.14	95.81	95.81

本公司最终控制方是：重庆高速公路集团有限公司。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆高速公路集团有限公司	最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
高速管家（重庆）实业有限公司	同受母公司控制
重庆高速石油科技有限责任公司	同受母公司控制
重庆高速工程顾问有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆高速公路土地整治有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆通渝科技有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆渝邻高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆渝蓉高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆江碁高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆市路苑公路服务有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆渝合高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆铜永高速公路有限公司	最终控制方控制的关联方
重庆渝黔高速公路有限公司	最终控制方施加重大影响的公司
重庆中交渝武高速公路有限公司	最终控制方施加重大影响的公司
重庆忠万高速公路有限公司	最终控制方施加重大影响的公司

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆高速石油科技有限责任公司	物业费	22,061.49	20,525.87
重庆高速公路集团有限公司	办公室租金	251,428.57	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆奉建高速公路有限公司	广告牌重建补偿		701,199.16
重庆高速公路集团有限公司	广告设计费	43,396.23	667,939.62
重庆通渝科技有限公司	广告发布费		14,113.20

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
重庆高速工程顾问有限公司	广告设计费	924,528.30	
重庆高速公路土地整治有限公司	广告设计费	182,711.32	
高速管家（重庆）实业有限公司	广告设计费	28,582.08	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	广告设计费	40,943.40	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出
重庆高速资产经营管理有限公司	通信资源				1,685,555.33				1,800,602.17
重庆江碁高速公路有限公司	广告牌		834,862.39		64,494.86				74,059.16
重庆市路苑公路服务有限公司	广告牌				195,678.92		10,068,624.31		380,780.97
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	广告牌		295,238.11		110,074.79		545,238.12		130,138.46
重庆渝邻高速公路有限公司	广告牌		10,404,761.90						229,402.40
重庆渝黔高速公路	广告牌		975,857.19		276,811.98				351,574.50

出租方名称	租赁资产种类	本期金额				上期金额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出
有限公司									
重庆渝蓉高速公路有限公司	广告牌		1,690,776.27		74,004.84		2,806,259.66		133,521.65
重庆渝合高速公路有限公司	广告牌		11,225,221.88	9,320,459.98	82,974.55	712,500.00			
重庆渝合高速公路有限公司	通信资源					241,438.50			

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆高速公路集团有限公司	3,961,536.00		2,084,759.00	
	重庆高速公路土地整治有限公司	193,674.00		23,800.00	
	重庆中交渝武高速公路有限公司			661,500.00	
	重庆忠万高速公路有限公司	59,000.00		59,000.00	
	重庆渝黔高速公路有限公司			0.01	
预付款项					
	重庆高速石油科技有限责任公司	22,061.49			
其他应收款					
	重庆市路苑公路服务有限公司	1,000,000.00	30,000.00	1,000,000.00	30,000.00
	重庆江綦高速公路有限公司	300,000.00	9,000.00	300,000.00	9,000.00
	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	500,000.00	15,000.00	500,000.00	15,000.00
	重庆渝蓉高速公路有限公司	1,000,000.00	30,000.00	1,000,000.00	30,000.00
	重庆渝邻高速公路有限公司	800,000.00	24,000.00	800,000.00	24,000.00
	重庆高速石油科技有限责任公司	14,848.00	445.44	14,848.00	445.44
	重庆渝黔高速公路有限公司	1,000,000.00	30,000.00	1,000,000.00	30,000.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	重庆高速公路集团有 限公司	722,287.97		722,287.97	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	重庆铜永高速公路有限公司		58,613.33
其他应付款			
	重庆高速公路集团有限公司	6,885.76	6,885.76
	重庆渝黔高速公路有限公司		34,010.00
租赁负债			
	重庆高速公路集团有限公司	69,124,418.49	67,571,208.46
	重庆江綦高速公路有限公司	2,246,463.31	2,570,711.51
	重庆市路苑公路服务有限公司		10,692,930.96
	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	3,673,292.34	4,160,847.48
	重庆渝黔高速公路有限公司	7,504,771.68	11,250,342.96
	重庆渝蓉高速公路有限公司		2,136,338.08
	重庆渝合高速公路有限公司	2,297,821.80	2,248,685.21
一年内到期的非流动 负债			
	重庆高速公路集团有限公司	5,890,037.17	5,757,691.87
	重庆江綦高速公路有限公司	571,403.81	1,017,523.13
	重庆市路苑公路服务有限公司	21,005,848.87	10,117,239.00
	重庆渝广梁忠高速公路有限公司	1,237,498.82	935,107.01
	重庆渝邻高速公路有限公司	-407,267.27	10,404,761.90
	重庆渝黔高速公路有限公司	7,428,873.49	4,382,347.61
	重庆渝蓉高速公路有限公司	4,032,392.76	3,512,826.11

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	重庆渝合高速公路有限公司	298,574.55	2,169,498.51

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 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	1,382,884.86	
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）	293,665.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,332.86	
小计	1,492,217.51	
所得税影响额	-223,832.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,268,384.88	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.11	0.01	0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.01	0.007

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	1,382,884.86
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）	293,665.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,332.86
非经常性损益合计	1,492,217.51
减：所得税影响数	223,832.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,268,384.88

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
2022 年 第一次股 票发行	2022 年 5 月 6 日	10,000,004.80	0	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

截至报告期期末，募集资金暂未使用。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用