

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## China ITS (Holdings) Co., Ltd. 中国智能交通系统(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1900)

### 截至二零二三年十二月三十一日止年度 經審核的年度業績公告

#### 二零二三年年度業績概要

中国智能交通系统(控股)有限公司(「本公司」)及其子公司(統稱「本集團」)截至二零二三年十二月三十一日止年度(「本年度」或「二零二三年度」)的業績概要如下：

- 本集團在本年度簽訂新合約金額為人民幣952,400,000元<sup>(1)</sup>，而上一年度簽訂新合約金額為人民幣623,100,000元，比上一年度增加52.9%。
- 實現收益為人民幣857,400,000元，而上一年度收益為人民幣714,400,000元，比上一年度增加20.0%。
- 截至二零二三年十二月三十一日，本集團錄得未完工合約金額為人民幣675,100,000元，而上年末未完工合約金額為人民幣595,000,000元，比上年末增加13.5%。
- 本集團實現毛利為人民幣331,700,000元，而上一年度毛利為人民幣259,300,000元，比上一年度增加27.9%；毛利率38.7%，而上一年度毛利率為36.3%，比上一年度增加2.4個百分點。
- 歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣137,200,000元，而上一年度歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣48,500,000元。

<sup>(1)</sup> 發電項目的簽訂新合約金額按照當期該項目實現的收益來確認。

## 年度業績

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績及比較數字如下：

### 綜合損益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收益	5	857,395	714,424
收益成本		<u>(525,710)</u>	<u>(455,161)</u>
毛利		331,685	259,263
其他收入及收益	6	117,507	66,050
銷售、分銷及行政開支		(129,914)	(131,275)
金融及合約資產減值虧損淨額		(44,708)	(5,800)
其他開支		(63,121)	(72,973)
財務成本		(9,784)	(11,921)
應佔聯營公司之業績		<u>926</u>	<u>(888)</u>
除稅前溢利		202,591	102,456
所得稅開支	7	<u>(15,774)</u>	<u>(8,691)</u>
年內溢利		<u>186,817</u>	<u>93,765</u>
應佔：			
本公司擁有人		137,197	48,490
非控股權益		<u>49,620</u>	<u>45,275</u>
		<u>186,817</u>	<u>93,765</u>
本公司擁有人應佔每股盈利		人民幣	人民幣
基本	9	<u>0.08</u>	<u>0.03</u>
攤薄	9	<u>0.08</u>	<u>0.03</u>

## 綜合全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年內溢利	<u>186,817</u>	<u>93,765</u>
其他全面收益(虧損)		
不會重新分類至損益的項目：		
本公司財務報表換算的匯兌差額	23,583	35,571
其後可能會重新分類至損益的項目：		
海外業務換算的匯兌差額	<u>(20,004)</u>	<u>(94,634)</u>
年內其他全面收益(虧損)	<u>3,579</u>	<u>(59,063)</u>
年內全面收益總額	<u><u>190,396</u></u>	<u><u>34,702</u></u>
應佔：		
本公司擁有人	151,495	1,831
非控股權益	<u>38,901</u>	<u>32,871</u>
	<u><u>190,396</u></u>	<u><u>34,702</u></u>

## 綜合財務狀況表

二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業及設備		493,294	501,617
投資物業		68,060	71,150
商譽		117,798	123,759
其他無形資產		115,949	106,273
於聯營公司的投資		55,960	55,034
按公允價值計入損益的金融資產	12	287,593	158,319
預付款項、按金及其他應收款項		–	15,900
非流動資產總額		<u>1,138,654</u>	<u>1,032,052</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		404,218	276,384
合約資產	11	141,907	125,705
貿易應收款項及應收票據	10	450,244	477,062
按公允價值計入損益的金融資產		789	10,091
預付款項、按金及其他應收款項		419,985	468,257
應收關聯方款項		18,468	25,834
已抵押存款		39,818	130,183
現金及現金等價物		483,768	295,622
流動資產總額		<u>1,959,197</u>	<u>1,809,138</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	13	434,725	308,548
合約負債、其他應付款項及應計費用		243,453	315,367
計息銀行借款		275,020	248,459
應付關聯方款項		4,301	703
應付所得稅		71,092	70,737
流動負債總額		<u>1,028,591</u>	<u>943,814</u>
流動資產淨額		<u>930,606</u>	<u>865,324</u>
資產總額減流動負債		<u>2,069,260</u>	<u>1,897,376</u>

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
資產總額減流動負債	<u>2,069,260</u>	<u>1,897,376</u>
非流動負債		
遞延稅項負債	<u>4,501</u>	<u>1,843</u>
非流動負債總額	<u>4,501</u>	<u>1,843</u>
資產淨值	<u>2,064,759</u>	<u>1,895,533</u>
權益		
本公司擁有人應佔權益		
股本	298	294
儲備	<u>1,927,888</u>	<u>1,779,460</u>
	1,928,186	1,779,754
非控股權益	<u>136,573</u>	<u>115,779</u>
權益總額	<u>2,064,759</u>	<u>1,895,533</u>

## 財務報表附註

二零二三年十二月三十一日

### 1. 公司及集團資料

中国智能交通系统(控股)有限公司(「本公司」)於二零零八年二月二十日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, the Cayman Islands。本公司香港主要營業地點位於灣仔駱克道20-24號金星大廈8樓。本公司主要行政辦公室位於中華人民共和國(「中國」)北京市朝陽區酒仙橋北路甲10號院204號樓(郵編：100015)。

本公司及其子公司(「本集團」)為主要於鐵路及電力行業提供基建技術相關的產品、專業解決方案及服務的供應商及能源相關管理及服務的供應商。本集團的主要業務如下：

- (a) 鐵路業務 — 根據客戶的需求，向客戶銷售產品和專業解決方案，包括：鐵路通信產品、能基產品；及為鐵路客戶提供通信系統相關產品的維保服務、網優網規及技術諮詢等增值運營及服務。
- (b) 能源業務 — 在電力基礎設施建設領域，為客戶提供電力設備相關的產品和專業解決方案，主要包括：輸變電設備、發電設備等；發電；及為客戶提供電廠建設、電網改造等電力相關基礎設施建設的規劃及技術諮詢服務，以及電廠的投資、建設及運營等增值運營及服務以及提供節能服務。

### 2. 呈列基準

該等綜合財務報表乃根據國際財務報告準則(包括國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈及批准的所有國際財務報告準則會計準則、國際會計準則及國際財務報告詮釋委員會詮釋)以及香港公司條例的披露規定編製。此外，該等綜合財務報表亦包括香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)所規定的適用披露。

除按公允價值計量的投資物業及按公允價值計入損益的金融資產外，該等綜合財務報表按歷史成本慣例編製。該等綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，除另有指明外，所有數值均約整至最接近千元(人民幣千元)。

### 3. 會計政策變動

本集團於本年度綜合財務報表首次採納以下新訂及經修訂國際財務報告準則會計準則：

國際會計準則第1號的修訂	會計政策披露
國際會計準則第8號的修訂	會計估計的定義
國際會計準則第12號的修訂	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項
國際會計準則第12號的修訂	國際稅務改革一支柱二立法範本

#### 國際會計準則第1號的修訂：會計政策披露

該等修訂要求公司披露其重大會計政策資料，而非主要會計政策。管理層已審閱會計政策資料之披露，認為其與該等修訂一致。

該等修訂對綜合財務報表內任何項目的計量、確認或呈列並無影響。

#### 國際會計準則第8號的修訂：會計估計的定義

該等修訂釐清公司應如何區分會計政策變動與會計估計變動。

採納該等修訂對綜合財務報表並無任何重大影響。

#### 國際會計準則第12號的修訂：所得稅

該等修訂縮小國際會計準則第12號第15及24段所述的確認豁免範圍，使其不再適用於在確認時產生相等應課稅及可扣減暫時性差異的交易。

採納該等修訂對綜合財務報表並無任何重大影響。

#### 國際會計準則第12號的修訂：國際稅項改革一支柱二立法範本

該等修訂為實體提供就經濟合作與發展組織支柱二立法範本產生的遞延稅項進行會計處理的臨時寬免。該等修訂亦引入針對性披露要求，幫助投資者了解實體因該規則而面臨的所得稅風險。

採納該等修訂對綜合財務報表並無任何重大影響。

#### 4. 經營分部資料

本集團為主要於中國及海外提供基建技術相關的產品、專業解決方案及服務的供應商以及節能服務供應商。

因管理需要，本集團根據其業務單位按以下經營分部開展業務：

##### (i) 鐵路業務

根據客戶的需求，向客戶提供的產品和專業解決方案，主要包括：鐵路通信產品及能基產品；及為鐵路客戶提供通信系統相關產品的維保服務、網優網規及技術諮詢等增值運營及服務。

##### (ii) 能源業務

在電力基礎設施建設領域，為客戶提供電力設備的產品和專業解決方案，主要包括：輸變電設備、發電設備等；發電；及為客戶提供電廠建設、電網改造等相關電力基礎設施建設的規劃及技術諮詢服務、電廠的投資、建設及運營等增值運營及服務以及提供節能服務。

管理層分別監察本集團經營分部業績，以作出有關資源分配及表現評估的決策。分部表現按可呈報的分部溢利／虧損評估，而可呈報的分部溢利／虧損則按經調整除稅前溢利／虧損計算。經調整除稅前溢利／虧損的計量方式與本集團的除稅前溢利／虧損相同，惟財務收入、財務成本、金融及合約資產減值淨額、出售子公司收益／虧損、按公允價值計入損益的金融資產的公允價值變動之股息收入、投資物業公允價值變動、存貨與投資物業之間轉撥的收益／虧損以及總部與公司收入及開支不予計算。



截至二零二三年十二月三十一日止年度	鐵路業務 人民幣千元	能源業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收益(附註5)			
銷售予外界客戶	<u>566,683</u>	<u>290,712</u>	<u>857,395</u>
分部業績	123,986	58,818	182,804
對賬：			
財務收入			11,701
融資成本			(9,784)
投資物業公允價值變動			(3,090)
按公允價值計入損益的金融資產的 公允價值變動(計入其他收入及收益)			80,351
按公允價值計入損益的金融資產的 公允價值變動(計入其他開支)			(11,496)
按公允價值計入損益的金融資產之 股息收入			1,871
金融及合約資產減值淨額			(44,708)
公司及其他未分配收入及開支			<u>(5,058)</u>
除稅前溢利			<u>202,591</u>
其他分部資料：			
出售按公允價值計入損益的 金融資產之收益	-	-	3,135
應佔聯營公司之業績	-	-	926
折舊及攤銷	(20,006)	(36,770)	(56,776)
資本開支*	<u>854</u>	<u>9,219</u>	<u>10,073</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度	鐵路業務 人民幣千元	能源業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收益(附註5)			
銷售予外界客戶	<u>399,634</u>	<u>314,790</u>	<u>714,424</u>
分部業績	77,845	53,362	131,207
對賬：			
財務收入			6,016
融資成本			(11,921)
存貨轉至投資物業的收益			6,314
投資物業公允價值變動			415
按公允價值計入損益的金融資產的 公允價值變動			(54,492)
按公允價值計入損益的金融資產之 股息收入			1,518
金融及合約資產減值淨額			(5,800)
出售子公司收益			27,740
公司及其他未分配收入及開支			<u>1,459</u>
除稅前溢利			<u>102,456</u>
其他分部資料：			
應佔聯營公司之業績	-	-	(888)
折舊及攤銷	(12,468)	(38,135)	(50,603)
資本開支*	<u>2,182</u>	<u>150,405</u>	<u>152,587</u>

\* 資本開支指添置物業及設備以及無形資產。

## 地域資料

### (a) 外界客戶收益

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國內地	571,223	399,634
海外，主要是緬甸	<u>286,172</u>	<u>314,790</u>
	<u><b>857,395</b></u>	<u><b>714,424</b></u>

### (b) 非流動資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國內地	391,056	377,592
海外，主要是緬甸	<u>404,045</u>	<u>425,207</u>
	<u><b>795,101</b></u>	<u><b>802,799</b></u>

## 主要客戶的資料

能源業務分部下的一名客戶為本集團全年收益貢獻32.2% (二零二二年：42.8%)。除此外，本集團並無個別客戶佔本集團收益10%或以上。

## 5. 收益

收益分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
國際財務報告準則第15號所指之客戶合約收益	<u><b>857,395</b></u>	<u><b>714,424</b></u>

(i) 經分拆收益資料

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>貨品或服務類型</b>		
銷售產品及提供專業解決方案	536,570	372,361
維護服務	44,847	36,286
服務特許權協議下之修復服務	2,649	91,730
電力供應	273,329	214,047
	<u>857,395</u>	<u>714,424</u>
<b>地域市場</b>		
中國內地	571,223	399,634
海外	286,172	314,790
	<u>857,395</u>	<u>714,424</u>
<b>收益確認時間</b>		
貨品及服務在某個時間點轉移	93,471	91,495
貨品及服務隨時間轉移	763,924	622,929
	<u>857,395</u>	<u>714,424</u>

6. 其他收入及收益

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
投資物業公允價值變動	-	415
按公允價值計入損益的金融資產之公允價值變動	80,351	-
按公允價值計入損益的金融資產之股息收入	1,871	1,518
財務收入	11,701	6,016
出售子公司收益	-	27,740
存貨轉至投資物業的收益(附註15)	-	6,314
政府補助*	16	1,310
出售按公允價值計入損益的金融資產之收益	3,135	-
租金收入總額	20,320	19,635
其他	113	3,102
	<u>117,507</u>	<u>66,050</u>

\* 本集團已收取作為鼓勵本集團業務活動的附加費的政府補助。該等補助概無未達成的附帶條件，亦無或然項目。

## 7. 所得稅

本集團須就其成員公司於其各自所在及經營的稅務司法權區所產生或獲得的利潤，按實體基準繳納所得稅。即期及遞延所得稅乃根據已頒佈稅率釐定。

根據開曼群島及英屬處女群島的規則及規例，本集團毋須支付開曼群島及英屬處女群島任何所得稅。

本集團於中國西藏的子公司按9%(二零二二年：9%)的稅率繳納中國企業所得稅，而本集團於中國內地其他地區的子公司須就其各自的應課稅收入按25%(二零二二年：25%)的稅率繳納中國企業所得稅，惟獲認定為高新技術企業子公司除外，該等子公司享有優惠所得稅率15%(二零二二年：15%)。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，由於本集團並無在香港產生任何應課稅溢利，故未有就本年度作出香港利得稅撥備(二零二二年：無)。

於緬甸註冊的子公司須就其應課稅收入繳納企業所得稅，稅率為25%(二零二二年：22%)。此外，非緬甸註冊子公司亦須就於緬甸賺取的服務收入繳納緬甸預扣稅，稅率為2.5%(二零二二年：2.5%)。

根據中國稅項規定，自二零零八年一月一日起，在中國內地並無場所或營業地點或在中國內地設有場所或營業地點但與相關收入並無實際關連的非居民企業須就多類被動收入(例如來自中國內地實體的股息收入)繳交10%預扣稅，而分派二零零八年前的盈利則獲豁免繳交該預扣稅。於二零二三年十二月三十一日，概無(二零二二年：無)就本集團於中國內地所成立子公司須繳納預扣稅的未匯回盈利應付的預扣稅確認遞延稅項負債(「未匯回盈利」)，因董事認為該等子公司於可見未來不太可能分派此盈利。

所得稅開支主要組成部分如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
即期所得稅：		
中國企業所得稅		
一年內撥備	1,452	3,945
一過往年度撥備不足	140	25
緬甸企業所得稅	10,698	7,062
緬甸預扣稅	826	5,179
	<b>13,116</b>	16,211
遞延稅項：		
暫時性差異的產生及撥回	2,658	(7,520)
所得稅開支	<b>15,774</b>	8,691

## 8. 股息

本公司不建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發股息。

本公司董事於報告期末後建議派發二零二三年末期股息每股普通股0.0227港元(人民幣0.0206元)。倘建議末期股息於應屆股東週年大會上獲批准，則將於截至二零二四年十二月三十一日止年度中撥為儲備入賬。

## 9. 本公司擁有人應佔每股盈利(虧損)

### 每股基本盈利

每股基本盈利乃按本公司擁有人應佔年內溢利人民幣137,197,000元(二零二二年：人民幣48,490,000元)及年內已發行普通股的加權平均數1,686,924,102股(二零二二年：1,665,090,974股)計算。

### 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃根據本公司擁有人應佔年內溢利人民幣137,197,000元(二零二二年：人民幣48,490,000元)及計算每股基本盈利時所用的年內已發行普通股的加權平均數，加上假設視作兌換所有潛在攤薄普通股為普通股而無償發行的普通股加權平均數計算如下：

	二零二三年	二零二二年
股份		
已發行股份加權平均數	1,686,924,102	1,665,090,974
根據本公司的股份獎勵計劃視作無償發行股份的影響	<u>3,858,068</u>	<u>7,842,124</u>
已發行股份加權平均數	<u>1,690,782,170</u>	<u>1,672,933,098</u>

由於尚未行使購股權對已呈報金額具有反攤薄影響，故此概無就尚未行使購股權對截至二零二二年十二月三十一日止年度之已呈報每股基本盈利作出調整。

## 10. 貿易應收款項及應收票據

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應收款項	454,139	479,975
減值	<u>(94,672)</u>	<u>(73,968)</u>
應收票據	<u>359,467</u>	<u>406,007</u>
	<u>90,777</u>	<u>71,055</u>
	<u>450,244</u>	<u>477,062</u>

貿易應收款項為免息，按原發票額扣除任何虧損撥備確認及入賬。貿易應收款項一般有30至180天的信貸期。

應收票據到期日一般為180至270天。

由於本集團的貿易應收款項涉及多名分散客戶，故並無重大信貸集中風險。本集團並無就貿易應收款項結餘持有任何抵押或其他加強信貸措施。

於報告期末，貿易應收款項按發票日期並已扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
六個月內	4,051	45,962
六個月至一年	200,581	164,044
一年至二年	52,288	49,814
兩年至三年	20,354	80,360
三年以上	82,193	65,827
	<u>359,467</u>	<u>406,007</u>

#### 減值

貿易應收款項的減值虧損撥備變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	73,968	75,496
減值(減值撥回)	27,269	(409)
出售子公司	-	(464)
業務合併	1,439	-
撤銷	(8,004)	(655)
	<u>94,672</u>	<u>73,968</u>
於十二月三十一日		

虧損撥備細目如下：

於二零二三年十二月三十一日	預期信貸虧損			總計 人民幣千元
	信用減值 人民幣千元	除亞邦偉業 外的實體		
		亞邦偉業 人民幣千元	人民幣千元	
總賬面金額	33,358	3,293	417,488	454,139
信貸虧損	33,358	1,753	59,561	94,672
平均信貸虧損率	100.00%	53.23%	14.27%	20.85%

於二零二二年十二月三十一日	預期信貸虧損			總計 人民幣千元
	信用減值 人民幣千元	除亞邦偉業 外的實體		
		亞邦偉業 人民幣千元	人民幣千元	
總賬面金額	29,140	3,547	447,288	479,975
信貸虧損	29,140	904	43,924	73,968
平均信貸虧損率	100.00%	25.49%	9.82%	15.41%

每個報告日期使用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸虧損。撥備率按具有類似虧損模式的各個客戶群體之細分人群的逾期天數而計算(即按地理區域、產品類型、客戶類型及評級，以及信用證或其他形式信用保險的保障程度)。該計算反映或然率加權結果、貨幣時值及於報告日期可得的有關過往事項、當前條件及未來經濟條件預測的合理及可靠資料。一般而言，如果逾期六年以上的貿易應收款項無法再訴諸法律，則應予以撇銷。

管理層根據結餘之賬齡對其貿易應收款項進行分類。終身預期信貸虧損透過評估每組貿易應收款項的未來現金流量，包括透過根據客戶群、地理區域、期限及客戶類型的歷史信貸虧損經驗評估一系列可能結果而確定的概率加權金額應用於貿易應收款項。影響收款可能性的決定性因素是客戶屬性。在評估從客戶處收款的可能性時，應考慮當前和未來經濟因素的影響。由於亞邦偉業的客戶群體不同於本集團中的其他實體，因此有兩套不同的撥備矩陣。以下載列有關本集團貿易應收款項在使用撥備矩陣後的信貸風險情況。



## 亞邦偉業

亞邦偉業過往年度從事為高速公路行業提供智能交通服務。自二零一七年來，並無開展該業務。於二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日，不到一年的應收款項金額指本年度及過往年度完成之舊項目的額外賬單。

亞邦偉業的信貸風險資料如下：

	預期 信貸虧損率	總賬面 金額 人民幣千元	預期 信貸虧損 人民幣千元
於二零二三年十二月三十一日			
逾期：			
不到一年	-	-	-
一年至兩年	45.39%	1,994	905
兩年至三年	51.85%	540	280
三年至四年	65.85%	328	216
四年至五年	-	-	-
五年至六年	81.67%	431	352
六年以上(信用減值)	100.00%	2,761	2,761
		<u>6,054</u>	<u>4,514</u>

	預期 信貸虧損率	總賬面 金額 人民幣千元	預期 信貸虧損 人民幣千元
於二零二二年十二月三十一日			
逾期：			
不到一年	8.89%	2,038	181
一年至兩年	28.15%	540	152
兩年至三年	32.72%	327	107
三年至四年	-	-	-
四年至五年	70.30%	431	303
五年至六年	76.30%	211	161
六年以上(信用減值)	100.00%	2,550	2,550
		<u>6,097</u>	<u>3,454</u>

## 除亞邦偉業外的實體

除亞邦偉業外，本集團的其他實體主要從事為鐵路行業及電力行業提供產品、專業解決方案及相關服務。大多數客戶為國有企業及鐵路局。

除亞邦偉業外其他實體的信貸風險資料如下：

於二零二三年十二月三十一日	預期 信貸虧損率	總賬面 金額 人民幣千元	預期 信貸虧損 人民幣千元
逾期：			
不到一年且尚未逾期	2.05%	208,905	4,274
一年至兩年	8.16%	55,748	4,549
兩年至三年	14.69%	23,553	3,459
三年至四年	24.44%	58,338	14,256
四年至五年	34.37%	42,562	14,627
五年至六年	64.82%	28,382	18,396
六年以上(信用減值)	100.00%	21,232	21,232
		<u>438,720</u>	<u>80,793</u>

於二零二二年十二月三十一日	預期 信貸虧損率	總賬面 金額 人民幣千元	預期 信貸虧損 人民幣千元
逾期：			
不到一年且尚未逾期	1.23%	210,746	2,597
一年至兩年	5.13%	52,098	2,672
兩年至三年	9.84%	88,888	8,748
三年至四年	19.89%	48,813	9,709
四年至五年	30.94%	29,934	9,261
五年至六年	65.07%	16,809	10,937
六年以上(信用減值)	100.00%	11,744	11,744
		<u>459,032</u>	<u>55,668</u>

除使用撥備矩陣的虧損撥備外，上述貿易應收款項減值撥備包括個別減值貿易應收款項撥備人民幣9,365,000元(二零二二年：人民幣14,846,000元)，且撥備前賬面金額為人民幣9,365,000元(二零二二年：人民幣14,846,000元)。

## 11. 合約資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
合約資產	172,584	154,721
減值	<u>(30,677)</u>	<u>(29,016)</u>
	<u>141,907</u>	<u>125,705</u>

合約資產初始按產品銷售、提供專業解決方案及維護服務所賺取的收益確認。在依據項目的里程碑向客戶出具賬單後，確認為合約資產的金額將重新分類為貿易應收款項。合約資產增加的原因為年末正在進行的項目增加。

合約資產轉換為貿易應收款項的預期時間如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
一年內	141,907	125,705
超過一年	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>141,907</u>	<u>125,705</u>

合約資產減值的變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日	29,016	31,365
減值(減值撥回)	<u>1,661</u>	<u>(2,349)</u>
於十二月三十一日	<u>30,677</u>	<u>29,016</u>

每個報告日期使用撥備矩陣進行減值分析，以計量預期信貸虧損。用於計量合約資產的預期信貸虧損的撥備率乃根據作為合約資產的貿易應收款項的撥備率，並且該等貿易應收款項來自同一客戶群。

## 減值

以下載列有關本集團合約資產的信貸風險情況：

於二零二三年十二月三十一日	預期信貸虧損			總計 人民幣千元
	信用減值 人民幣千元	亞邦偉業 人民幣千元	除亞邦偉業 外的實體 人民幣千元	
總賬面金額	23,011	2,482	147,091	172,584
信貸虧損	23,011	2,448	5,218	30,677
平均信貸虧損率	100.00%	98.63%	3.55%	17.78%

於二零二二年十二月三十一日	預期信貸虧損			總計 人民幣千元
	信用減值 人民幣千元	亞邦偉業 人民幣千元	除亞邦偉業 外的實體 人民幣千元	
總賬面金額	23,011	3,572	128,138	154,721
信貸虧損	23,011	2,669	3,336	29,016
平均信貸虧損率	100.00%	74.72%	2.6%	18.75%

## 12. 按公允價值計入損益的金融資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
流動		
— 非上市互惠基金	379	10,091
— 或然代價	410	—
	<u>789</u>	<u>10,091</u>
非流動		
— 非上市互惠基金	41,922	18,387
— 非上市股權投資	34,855	9,256
— 上市股權投資	210,816	130,676
	<u>287,593</u>	<u>158,319</u>

恒拓開源22.19% (二零二二年：21.64%) 權益計入上市股權投資，賬面金額於二零二三年十二月三十一日為人民幣198,647,000元(二零二二年：人民幣117,391,000元)。本集團認為，由於恒拓開源的實際控制人為馬越，且本集團在其董事會只有1名(在8名中)董事席位，因此本集團對恒拓開源無重大影響力。

### 13. 貿易應付款項及應付票據

於報告期結束日，貿易應付款項及應付票據按發票日期的賬齡分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
即期或不足一年	278,649	193,357
一年至兩年	96,613	82,316
兩年以上	<u>59,463</u>	<u>32,875</u>
	<u>434,725</u>	<u>308,548</u>

貿易應付款項並不計息，一般有1至360天的信貸期。

## 管理層討論及分析

### 本年度本集團整體經營情況回顧

於二零二三年，本集團簽訂新合約為人民幣952,400,000元，較上一年度增加52.9%；本集團實現收益人民幣857,400,000元，較上一年度增加20.0%；截至二零二三年十二月三十一日，本集團錄得未完工合約為人民幣675,100,000元，比上年末增加13.5%；本集團產生毛利為人民幣331,700,000元，比上一年度增加27.9%，毛利率則由上一年度的36.3%增至38.7%。本年度，歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣137,200,000元，而上一年度歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣48,500,000元。

### 業務及財務回顧

本集團主要在鐵路及電力行業為客戶提供基建技術相關的產品、專業解決方案及服務，及為客戶提供合同能源管理。本集團的主要業務如下：

- (a) 鐵路業務 — 根據客戶的需求，向客戶銷售滿足其需求的產品和專業解決方案，包括：鐵路通信產品及能基產品。同時，本集團也為鐵路客戶提供通信系統相關產品的維保服務、網優網規及技術諮詢等增值運營及服務。
- (b) 能源業務 — 在電力基礎設施建設領域，為客戶提供電力設備的產品和專業解決方案，包括：輸變電設備、發電設備等。同時，也會根據客戶需求，為客戶提供電廠建設、電網改造等相關電力基礎設施建設的規劃及技術諮詢服務，以及電廠的投資、建設及運營等增值運營及服務，及為客戶提供合同能源管理。

## 業務回顧

### 1. 鐵路業務呈現增長趨勢

在鐵路業務方面，二零二三年本年度鐵路投資建設整體提速，受疫情影響推遲招標的項目加快了招標進度，招標項目密集，本集團利用自身的競爭優勢，在鐵路通信細分市場產品及專業解決方案業務仍然保持較高市場佔有率，同時積極開拓海外市場，成功簽約匈塞(匈牙利—塞爾維亞)鐵路匈牙利段，合約金額約人民幣1.2億元。

本年度簽訂新合約較上一年度增長57.1%，另外全國鐵路在建項目交付進度也恢復正常，進而本年度收益較上一年度增長41.8%。

### 2. 能源業務穩定增長

在電力業務方面，本集團於緬甸仰光投資建造並運營的AHLONE 15.1萬千瓦電廠項目、及緬甸Hlawga 12.3萬千瓦電廠修復項目，本年度電廠項目收益穩定。

在新能源業務方面，本集團中標「2023年北京地鐵6號線東延與地鐵7號線車站公共區照明燈具LED節能提級治理合同能源管理項目」，為集團拓展新能源業務奠定堅實基礎。

## 業務展望

### 1. 鐵路業務

#### 國內鐵路市場良性發展

從宏觀方面來看，二零二四年，國家鐵路建設投資將進一步增加，預計全年國家鐵路總投資將達到人民幣8,000億元以上，是鐵路投資4年來的最高值。5G-R技術已經處於測試階段，預計於二零二四年將在鐵路通信信息系統中進行推廣，並逐步形成標準，於二零二五年將逐步進行5G-R網絡建設。與此同時國家高度重視鐵路通信系統安全問題，持續增加網絡安全、雲技術等方面的投資。背靠良好的鐵路市場前景，未來本集團會大力抓住鐵路發展的宏觀機遇，繼續努力保持鐵路現有的競爭優勢、保持較高的市場佔有率和較好的客戶滿意度，積極發展新客戶、開展新業務，爭取在鐵路智能化建設和5G-R建設中保持行業領先地位。

#### 海外鐵路業務蓬勃拓展

本集團已經獲得匈塞(匈牙利—塞爾維亞)鐵路匈牙利段、馬東(馬來西亞東海岸銜接鐵路項目)鐵路在內的多條海外高鐵項目，且都在交付過程之中。未來，隨著中國鐵路持續擴大對外開放和走出去，本集團將持續加大海外鐵路市場的投入，努力拓展海外鐵路市場業務。

### 2. 能源業務

#### 電力業務穩定發展

在電力業務電廠項目，本集團於緬甸仰光投資建造並運營的AHLONE 15.1萬千瓦電廠項目，於二零二一年一月正式投入運營，與緬甸電力部的第一期合同於二零二六年一月到期。現正與緬甸電力部洽談續約事宜。另外，緬甸Hlawga12.3萬千瓦電廠修復項目於二零二二年十二月實現聯合循環發電，運營期為十年。現兩家電廠均處於穩定發展期。



## 積極拓展新能源業務

本集團在保持電廠項目穩定發展的基礎上，積極拓展新能源業務，包括光伏發電、充電樁、儲能、合同能源管理等。

## 財務回顧

### 收益

#### 按行業分部

本年度，本集團實現的收益情況如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
各行業分部收益		
鐵路	566,683	399,634
能源	290,712	314,790
總計	<u>857,395</u>	<u>714,424</u>

#### (i) 鐵路

本年度，鐵路分部確認收益為人民幣566,700,000元，較上一年度增加人民幣167,100,000元，增長41.8%。該分部簽訂新合約為人民幣627,300,000元，較上一年度增加人民幣228,000,000元；而截至本年末未完工合約為人民幣598,700,000元，與上年末基本持平。收益增加主要是由於過去三年新冠疫情對鐵路通信市場影響較大，本年度國內生產生活秩序逐漸從疫情中恢復，二零二三年以來，全國鐵路固定資產投資穩步增長，本集團抓住機遇，中標多個高鐵項目，另外全國鐵路在建項目交付進度也恢復正常，進而本年度收益較上一年度增長41.8%。

## (ii) 能源

本年度，能源分部確認收益為人民幣290,700,000元，較上一年度減少人民幣24,100,000元，減少7.7%。收益的減少主要是上一年度Hlawga電廠服務特許權協議下之修復服務確認收益較大所致。該分部簽訂新合約為人民幣325,100,000元，較上一年度增加人民幣101,300,000元，主要是本集團新收購合同能源管理業務本年度貢獻新簽合約人民幣49,100,000元，及緬甸合作電廠項目Hlawga電廠於去年下半年實現聯合循環發電，該電廠項日本年度收益較上一年度增長較多。

## 按業務模式

本年度，本集團實現的收益情況如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
各業務模式收益		
產品及專業解決方案	536,570	372,361
增值運營及服務	320,825	342,063
總計	857,395	714,424

### (i) 產品及專業解決方案

本年度，產品及專業解決方案業務確認收益為人民幣536,600,000元，較上一年度增加人民幣164,200,000元，增加44.1%。該業務簽訂新合約為人民幣614,600,000元，較上一年度增加人民幣236,400,000元；而截至本年末未完工合約為人民幣588,000,000元，較上年末增加人民幣28,400,000元。收益增加主要是由於過去三年新冠疫情對鐵路市場影響較大，本年度國內生產生活秩序逐漸從疫情中恢復，二零二三年以來，全國鐵路固定資產投資穩步增長，本集團抓住機遇，中標多個高鐵項目，另外全國鐵路在建項目交付進度也恢復正常，進而本年度收益較上一年度增長44.1%。

## (ii) 增值運營及服務

本年度，增值運營及服務業務確認收益為人民幣320,800,000元，較上一年度減少人民幣21,300,000元，減少6.2%，收益減少的主要是上一年度年Hlawga電廠服務特許權協議下之修復服務確認收益較大所致。該業務簽訂新合約為人民幣337,700,000元，較上一年度增加人民幣92,900,000元，主要是本集團新收購合同能源管理業務本年度貢獻較大，及緬甸合作電廠項目Hlawga電廠於去年下半年實現聯合循環發電，故該電廠項目本年度收益較上一年度增長較多；而截至本年末未完工合約為人民幣87,100,000元，較上年末增加人民幣37,600,000元，主要是本集團新收購合同能源管理業務本年度貢獻較大所致。

## 毛利及毛利率

本集團在本年度實現毛利人民幣331,700,000元，比上一年度增加人民幣72,400,000元。毛利率則由上一年度的36.3%上升至本年度的38.7%。

## 按行業分部

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
各行業分部毛利及毛利率		
鐵路	127,588	87,726
毛利率%	22.5%	22.0%
能源	204,097	171,537
毛利率%	70.2%	54.5%
總計	<u>331,685</u>	<u>259,263</u>
毛利率	<u>38.7%</u>	<u>36.3%</u>

(i) 鐵路

本年度鐵路分部確認毛利為人民幣127,600,000元，較上一年度增加人民幣39,900,000元。毛利率為22.5%，與上一年度基本持平。毛利增加主要是本年度該分部收益增加較多所致。

(ii) 能源

本年度能源分部確認毛利為人民幣204,100,000元，較上一年度增加人民幣32,600,000元，主要是由於緬甸合作電廠項目Hlawga電廠於去年下半年實現聯合循環發電，故該電廠項目本年度收益較上一年度增長較多。毛利率為70.2%，比上一年度增加15.7個百分點。毛利率增加主要是由於上一年度Hlawga電廠服務特許權協議下之修復服務毛利率相對較低所致。

按業務模式

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
各業務模式毛利及毛利率		
產品及專業解決方案	117,178	81,690
毛利率%	21.8%	21.9%
增值運營及服務	214,507	177,573
毛利率%	66.9%	51.9%
總計	331,685	259,263
毛利率	38.7%	36.3%

**(i) 產品及專業解決方案**

本年度產品及專業解決方案業務確認毛利為人民幣117,200,000元，較上一年度增加人民幣35,500,000元；毛利率為21.8%，與上一年度基本持平。毛利增加主要是本年度該業務模式的收益增加較多所致。

**(ii) 增值運營及服務**

本年度，增值運營及服務業務確認毛利為人民幣214,500,000元，較上一年度增加人民幣36,900,000元，主要是由於緬甸合作電廠項目Hlawga電廠於去年下半年實現聯合循環發電，故該電廠項日本年度收益較上一年度增長較多。毛利率為66.9%，比上一年度增加15.0個百分點。毛利率增加主要是由於上一年度Hlawga電廠服務特許權協議下之修復服務毛利率相對較低所致。

**其他收入及收益**

本年度，其他收入及收益<sup>(1)</sup>為人民幣37,200,000元，較上一年度減少人民幣28,900,000元，主要是上一年度本集團出售一家子公司部分股權獲得收益人民幣27,700,000元。本年度，其他收入及收益主要包含：(i)租金收入約為人民幣20,300,000元；(ii)利息收入約為人民幣11,700,000元；及(iii)持有理財產品出售產生收益約為人民幣3,100,000元。

**銷售、分銷及行政開支**

本年度，銷售、分銷及行政開支約為人民幣129,900,000元，與上一年度基本持平。

**金融及合約資產減值虧損淨額**

本年度，金融及合約資產減值虧損淨額約為人民幣44,700,000元；而上一年度減值虧損淨額約為人民幣5,800,000元。

<sup>(1)</sup> 其他收入及收益不包含權益性投資的公允價值變動損益。

## 其他開支

本年度，其他開支<sup>(2)</sup>為人民幣63,100,000元，比上一年度增加人民幣43,300,000元，主要由於來自緬甸電力業務的外匯匯兌損失較大所致。本年度，其他開支主要包含：(i)財務費用—匯兌損失約為人民幣38,700,000元；(ii)商譽減值損失約為人民幣9,000,000元；(iii)持有理財產品公允價值變動損失約為人民幣11,500,000元；及(iv)投資物業公允價值變動損失約為人民幣3,100,000元。

## 應佔合營／聯營公司之收益

本年度，應佔聯營公司之收益為人民幣900,000元，與上一年度基本持平。

## 權益性投資的公允價值變動損益

本年度，本集團對恒拓開源(股票代碼：834415)、中建信息(股票代碼：834082)、深圳鴻陸及Helios Energy Limited(股票代碼：HE8.AX)持有的權益性投資產生公允價值變動收益人民幣80,400,000元，而上一年度公允價值變動虧損為人民幣53,200,000元。恒拓開源主要從事為企業客戶提供軟件開源化技術服務及為軟件開發者提供小區、雲平台、招聘和眾包等服務。中建信息主要從事華為及其他ICT產品增值分銷、進口網絡產品銷售業務、醫療產品銷售業務。深圳鴻陸主要從事物聯網行業RFID硬件及方案集成商業業務。Helios Energy Limited主要是在美國得克薩斯州從事油氣開採業務。截至二零二三年十二月三十一日，本集團持有(i)恒拓開源的22.19%股權(即31,184,768股股份)，對其投資成本為人民幣157,200,000元，該項投資的公允價值為人民幣198,600,000元(相當於資產總值的6.41%)，(ii)中建信息的0.16%股權(即242,533股股份)，對其投資成本為人民幣3,600,000元，該項投資的公允價值為人民幣4,700,000元(相當於資產總值的0.15%)，(iii)深圳鴻陸的16.0%股權，對其投資成本為人民幣23,400,000元，該項投資的公允價值為人民幣16,800,000元(相當於資產總值0.54%)，以及(iv) Helios Energy Limited 1.34%股權(即24,989,900股股份)，對其投資成本為人民幣2,300,000元，該項投資的公允價值為人民幣7,500,000元(相當於資產總值的0.24%)。本集團本年度投資於恒拓開源、中建信息、深圳鴻陸及Helios Energy Limited的股份的收益／(虧損)(包括未實現收益／(虧損))分別為人民幣75,800,000元，人

<sup>(2)</sup> 其他開支不包含權益性投資的公允價值變動損益。

人民幣1,400,000元，人民幣4,700,000元及人民幣(1,400,000)元。本年度，我們已分別從恒拓開源、中建信息、深圳鴻陸及Helios Energy Limited收取股息人民幣1,800,000元、人民幣100,000元、人民幣0元及人民幣0元。本公司不時對相關行業的技術公司進行戰略投資，並將於適當時尋求進一步合作機會。

## 財務成本

財務成本主要包括計息銀行貸款的利息支出。本年度，財務成本約為人民幣9,800,000元，上一年度約為人民幣11,900,000元。

## 所得稅開支

本年度，所得稅開支總額為人民幣15,800,000元，而上一年度的所得稅開支為人民幣8,700,000元。所得稅開支的增加主要是本年度收益增加所致。

## 本年利潤

本年度，本集團實現淨利潤為人民幣186,800,000元，而上一年度為人民幣93,800,000元。主要原因：(i)本年度收益較上一年度大幅增長人民幣143,000,000元，毛利較上一年度大幅增長人民幣72,400,000元；及(ii)本年度受金融資產公允價值變動、其他收入及收益、其他開支等影響，較上一年度增加人民幣20,600,000元。

本年度，歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣137,200,000元，而上一年度歸屬於母公司擁有人利潤為人民幣48,500,000元。

## 存貨週轉日數

本集團的存貨主要包括鐵路通信相關的產品及備品備件。本年度，存貨週轉日數為282日(上一年度：296日)。

## 貿易應收款項週轉日數

本年度，貿易應收款項週轉日數為197日(上一年度：325日)。本年度，本集團收益較上一年度增加較大，導致貿易應收款項週轉日數減少較多。

## 貿易應付款項週轉日數

本年度，貿易應付款項週轉日數為309日(上一年度：247日)。

## 流動資金、財務資源及資本架構

本集團的主要運營資金來源包括經營活動所得現金流量、銀行及其他貸款。於二零二三年十二月三十一日，本集團即期計息銀行借款為人民幣275,000,000元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣248,500,000元)，分別以固定利率、以中國人民銀行貸款基準利率及以中國人民銀行貸款基準利率減若干個基點計算利息。

除截至二零二三年十二月三十一日的計息銀行借款人民幣38,900,000元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣48,200,000元)以緬幣計值外，本集團的所有計息銀行借款均以人民幣計值。本集團主要使用人民幣、緬幣、美元及港幣借貸及持有現金及現金等價物。

截至二零二三年十二月三十一日，本集團的流動比率(即流動資產除以流動負債)為1.9(截至二零二二年十二月三十一日：1.9)。本集團的財務狀況穩健。截至二零二三年十二月三十一日，本集團現金淨額<sup>(3)</sup>為人民幣248,600,000元(上年末：人民幣177,300,000元)，比上年末增加人民幣71,300,000元。於二零二三年十二月三十一日，本集團的槓桿比率<sup>(4)</sup>為-12.7%，較上年末的-10.7%下降2.0個百分點。

## 財務政策

本集團實行穩健的財務政策，嚴格控制現金及風險管理。在不影響本集團業務運營或資本開支的情況下，利用盈餘現金儲備投資理財產品，以產生收入。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無使用任何衍生金融工具對沖其風險。

<sup>(3)</sup> 現金淨額包括：現金及現金等價物、計息銀行貸款及抵押存款。

<sup>(4)</sup> 槓桿比率指經調整現金(計息銀行貸款加應付關聯方款項減已抵押存款及現金與銀行結餘)除以總權益。



## 匯率風險及對沖

本集團在中國內地及香港、緬甸經營業務，截至二零二三年十二月三十一日止年度，收益、成本及開支主要以人民幣、緬幣、港幣及美元計值，故本集團因其之間的匯率波動承擔潛在外匯風險。此外，本集團的主要經營資產位於中國內地及香港、緬甸並以當地貨幣或美元計值，所以本集團大部分資產及負債以人民幣、港幣、緬幣或美元計值，而本集團的呈報貨幣為人民幣。此情況亦使本集團於每呈報日期換算該等資產及負債時承擔潛在外匯風險。

本年度，本集團並無訂立協議或購買工具以對沖本集團的匯率風險，但會繼續監控本集團的外匯風險並於適當時考慮採取審慎措施。

## 或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。

## 集團資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，除已抵押存款約人民幣39,800,000元(於二零二二年十二月三十一日：人民幣130,200,000元)外，本集團已向銀行抵押其賬面淨值約為人民幣192,900,000元的樓宇、評估價值約為人民幣68,100,000元的房產、兩家子公司股權，一家子公司於購電協議項下的收取付款及任何其他應收款項的權利，本集團賬面金額為人民幣246,700,000元的機械及設備，以取得本集團的銀行融資(上年末，本集團已向銀行抵押其賬面淨值約為人民幣196,700,000元的樓宇、評估價值約為人民幣71,200,000元的房產、賬面價值為人民幣154,300,000元的貿易應收款項、四家子公司股權，一家子公司於購電協議項下的收取付款及任何其他應收款項的權利，本集團賬面金額為人民幣251,400,000元的機械及設備，以取得本集團的銀行融資)。除上文披露者外，於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何其他已質押予金融機構的資產。

## 重大投資

### 認購私募股權基金

於二零二三年三月二十四日，西藏智航交通科技有限公司（「認購人」，本公司的間接全資子公司）與上海久銘投資管理有限公司及招商證券股份有限公司訂立認購協議，據此，認購人同意認購久銘專享10號私募證券投資基金（「私募股權基金」，其投資範圍涵蓋中國證券市場上的各類金融產品），本金為人民幣20,000,000元（「認購協議」）。認購價於二零二三年三月二十四日結清。私募股權基金的實際回報將根據720天禁售期後認購人贖回之日私募股權基金所投資的相關投資組合釐定。截至本業績公告日期，私募股權基金尚未贖回。

由於有關認購協議及於二零二二年十一月二日訂立之認購協議項下的認購按總數計算的最高適用百分比率高於5%但低於25%，認購私募股權基金構成本公司的須予披露交易，因此須遵守上市規則第十四章的申報及公告規定。更多詳情請參閱本公司日期為二零二三年三月二十四日及二零二三年四月四日的公告。

### 重大收購或出售子公司及聯營公司

#### 收購北京九建科技有限公司55%股權

於二零二三年四月二十八日，本公司的間接全資子公司北京昊天佳捷新能源有限公司（「昊天佳捷」）、蔣春慶先生（「賣方」）及北京九建科技有限公司（「目標公司」）訂立股份轉讓協議（「股份轉讓協議」），據此，昊天佳捷已有條件同意收購及賣方有條件已同意出售目標公司的55%股權，總代價為人民幣16,500,000元（「收購事項」）。收購事項的完成已於二零二三年七月十九日落實。收購事項完成後，目標公司將成為本公司的非全資子公司，其財務資料已於本集團的財務報表綜合入賬。

由於股份轉讓協議根據上市規則第14.07條計算的最高適用百分比率超過5%，但所有適用百分比率均低於25%，收購事項構成本公司的須予披露交易，因此須遵守上市規則第14章項下通知及公告規定。更多詳情請參閱本公司日期為二零二三年四月二十八日的公告。

## 僱傭及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團聘有283名全職僱員。本集團的僱員薪酬政策由董事會基於相關個別人士的個人職位、責任及表現，及本集團業績及市況制定。

## 建議末期股息

董事會建議就截至二零二三年十二月三十一日止年度派付末期股息每股港幣0.0227元（「建議末期股息」）。建議末期股息的派付日期將待股東於本公司將於二零二四年五月二十七日（星期一）舉行的應屆股東週年大會（「股東週年大會」）上批准後釐定。

## 購買、出售或贖回上市證券

本年度，本公司及其子公司概無購買、出售或贖回本公司上市證券。

## 企業管治

本公司十分重視其企業管治常規，董事會亦堅信良好的企業管治常規能提升本公司對股東的責任及透明度。

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載企業管治常規守則的守則條文（「企業管治守則」）。本公司於本年度一直遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

## 董事進行證券交易

本公司已採納上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為董事買賣本公司證券的標準。在向本公司所有董事作出具體查詢後，本公司董事確認彼等於截本年度一直遵守標準守則所載的規定標準。

## 審核委員會

本公司審核委員會於二零一零年六月十八日成立，自本公司上市起生效。為遵守企業管治守則，本公司已於二零一五年十二月二十二日採納審核委員會現行職權範圍。審核委員會的主要職責為(其中包括)審閱及監管本公司的財務報告程序及內部控制系統。

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即王冬先生、葉舟先生及周建民先生。王冬先生擔任審核委員會主席。

審核委員會已審閱會計原則及常規，並已審閱審核、內部控制及財務報告事宜，包括與本公司管理層及外部核數師(中審眾環(香港)會計師事務所有限公司(「中審眾環」)審閱本集團於本年度的經審核全年業績。此外，本公司的外部核數師(中審眾環)根據香港會計師公會頒佈的香港核數準則對本集團於本年度的綜合財務報表進行了獨立審核。

## 股東週年大會

本公司計劃於二零二四年五月二十七日(星期一)舉行應屆股東週年大會。召開股東週年大會的通告將適時寄發予本公司股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二四年五月二十二日(星期三)至二零二四年五月二十七日(星期一)(包括首尾兩日)暫停辦理股東名冊登記，以便釐定股東出席股東週年大會及於會上投票的權利。釐定出席股東週年大會及於會上投票的權利的記錄日期為二零二四年五月二十七日(星期一)。為符合資格出席股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶股份連同有關股票，須不遲於二零二四年五月二十一日(星期二)下午四時正，交回本公司香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司，地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室。

## 中審眾環(香港)會計師事務所有限公司的工作範圍

本公告所載有關本年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合全面收益表及其相關附註中的數字已獲本公司的外部核數師(中審眾環)同意，與本集團於本年度的綜合財務報表草案中所載金額一致。中審眾環就此進行的工作並不構成核證委聘，因此中審眾環並無對本公告發表任何保證。

## 刊發二零二三年度報告

本公司二零二三年度報告載有上市規則附錄D2規定的所有資料，將適時寄發予股東(如要求)及於本公司網站www.its.cn及聯交所網站www.hkexnews.hk刊登。

## 致謝

本公司主席謹藉此機會對董事會、管理層及本公司全體員工的盡心竭力與勤勉精神，以及本公司股東及商業夥伴對本集團的大力支持表示衷心感謝。

承董事會命  
中国智能交通系统(控股)有限公司  
主席  
廖杰

北京，二零二四年三月二十八日

於本公告日期，本公司執行董事為廖杰先生及姜海林先生；而本公司獨立非執行董事為葉舟先生、王冬先生及周建民先生。