智慧交通

NEEQ: 873506

南京智慧交通信息股份有限公司

Nan Jing Intelligent Transportation Information Co.,Ltd.

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、公司负责人刘晟、主管会计工作负责人刘晟及会计机构负责人（会计主管人员）刘名扬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本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、苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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、经营情况和管理层分析 6
第三节 重大事件 20
第四节 股份变动、融资和利润分配 23
第五节 行业信息 27
第六节 公司治理 32
第七节 财务会计报告 38
附件 会计信息调整及差异情况 131

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
股份公司、公司	指	南京智慧交通信息股份有限公司
股东大会	指	南京智慧交通信息股份有限公司股东大会
董事会	指	南京智慧交通信息股份有限公司董事会
监事会	指	南京智慧交通信息股份有限公司监事会
城建集团	指	南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司
万城互联	指	北京万城互联投资有限公司
南京公用	指	南京公用发展股份有限公司
公交集团	指	南京公共交通(集团）有限公司
广州泰正	指	广州泰正科技有限公司
环境集团	指	南京环境集团有限公司
城建控股	指	南京市城市建设（控股）有限公司
大数据集团	指	南京大数据集团有限公司
东南基金	指	南京东南人工智能股权投资一期基金企业（有限合伙）
图灵研究院	指	图灵人工智能研究院(南京）有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	南京证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	南京智慧交通信息股份有限公司		
英文名称及缩写	Nan Jing Intelligent Transportation Information Co.,Ltd.		
	NITI		
法定代表人	刘晟	成立时间	2010 年 11 月 24 日
控股股东	控股股东为（南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-信息系统集成和物联网技术服务（653）-信息系统集成服务（6531）		
主要产品与服务项目	信息传输、软件和信息技术服务业		
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	智慧交通	证券代码	873506
挂牌时间	2020 年 10 月 22 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	30,000,000
主办券商（报告期内）	南京证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路 389 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	邹新珠	联系地址	江苏省南京市玄武区中央路 258-8 号农垦大厦 7 楼
电话	025-57725566	电子邮箱	zouxinzhu@jsniti.com
传真	025-57725581		
公司办公地址	江苏省南京市玄武区中央路 258-8 号农垦大厦 7 楼	邮政编码	210009
公司网址	http://www.jsniti.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913201025628951334		
注册地址	江苏省南京市玄武区中央路 258-8 号 7 楼		
注册资本（元）	30,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

（一）　商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

报告期内，公司所涉业务主要为交通信息化系统的投资、建设和运营。公司结合最新科技创新成果，将大数据、云计算、人工智能等先进技术融入到智慧交通领域，通过向客户提供基于交通信息技术的数据增值服务、基于公共交通行业的系统集成和运行维护服务、基于公共交通的行业管理和企业运营软件增值服务等来获取相应的利润。公司产品和服务的消费群体主要为地方政府、地方交通管理部门、地方公交集团公司及其他相关企业。

（一）采购模式

公司的采购主要采用“按需采购”的模式。“按需采购”是指公司根据销售订单实际需求，进行物资需求计划分解，进而下达相应的物资计划。采购人员根据物资计划寻求合格供应商，并考虑质量、价格、交期等情况最终选定供应商。

公司综合管理部主要负责采购组织、合同起草及签订、到货跟踪、付款申请等各项工作开展、过程文件的备案及保存，其他相关部门予以配合。

公司采购方式有公开招标、邀请招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价方式等。其中，对于公司自有资金或国家融资的项目，其勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等采购达到既定标准必须公开招标；对于未达到既定标准的上述采购活动可以采用邀请招标、竞争性谈判、单一来源采购、询价等方式。非公开招标的采购，首先在供应商库里选择供应商进行询价、比价，同等质量与服务、价格最低者优先采购。

公司进一步完善供应商管理，优化供应商资料库，以保证服务最优、价格最低。公司以自然年度为单位，对供应商进行考核和等级评定，对于同时提供产品设备及服务的供应商，将按照其可提供服务的分项标准进行单项评定。

（二）销售模式

公司主要是采用直接销售模式，为政府部门、企业等提供定制化的解决方案以满足其个性化需求。首先公司通过对目标客户的调研，了解其需求，之后提供相应的解决方案，经过与目标客户的磋谈后，达成最终合作。公司电子化智能站亭等系统集成和软件定制服务主要面向政府部门，一般通过招投标的方式获取业务机会。公司前期通过各种渠道获取招标信息后，由市场发展部对招标文件进行评审，确定投标后，由相关部门负责编制投标文件并进行配合投标工作。另外，公司通过多年的市场竞争，在业内具有一定的口碑，也结识了众多有实力的单位并形成有效的沟通机制，在今后的市场拓展中可形成合力，共同推进。

（三）研发模式

公司研发模式采用自主开发和委托开发相结合的方式。公司研发部门具体负责软件产品的设计与开发控制，在综合考虑客户需求、开发成本和收益等多种因素后，在市场发展部的支持下，进行可行性分析，并编制《项目建议书》申请立项。立项评审通过后，研发部门指定项目负责人，项目负责人编制《项目任务书》，确定设计开发阶段以及各阶段任务、职责、权限、人员、资源配置和进度等。项目负责人在经过设计输出评审、设计和开发评审通过后，开始组织软件开发工程师、软件测试分析师、用户界面设计师等进行软件自主开发。软件开发完成后，由项目负责人组织进行相关文档的编制，并对所有产品进行版本管理。

（四）盈利模式

公司的主要盈利模式是依托公司在智慧公交领域深厚的项目经验和技术优势，承接公交公司以及地方政府部门等关于公交系统智慧化改造的方案需求，向客户提供技术咨询、方案设计、平台开发、信息系统集成、技术支持以及运营维护，满足个性化的需求，从而实现收入和盈利。未来，公司将通过更好地树立品牌形象、提升服务质量、降低成本来进一步增加销售收入和盈利。同时，公司继续优化智慧城建领域的布局，跟进双智城市、无障碍城市、城市生命线等市级重点项目，力争形成特有的解决方案并推广。

二、经营计划

报告期内，公司实现营业收入 150,968,340.11 元，与上年同期相比增长 15.85%；实现营业利润 24,954,143.13 元，较去年同期增长 20.45%；实现净利润 24,749,451.30 元，与上年同期相比增长 22.18%。

报告期末，公司总资产 219,937,667.87 元，与上年期末相比增长 15.02%。

（一）市场拓展方面

报告期内，公司继续深耕南京市场，利用自身的技术和服务优势以及多年来积累的成功经验不断创新和升级公司的产品和解决方案，计划参与到南京市、区级项目规划及建设。同时，公司加大市场拓展力度，以南京为中心，向省内其他城市投入拓展力量，独立或联合当地央企、国企、民企及运营商共同参与项目，提供技术文持、产品输出、运维管理保障。除南京外，现阶段已跟进灌南、常州、海安等多地的项目，并保持新疆喀什、成都等省外城市的业务跟踪。同时，公司进一步丰富业务领域，在夯实智能交通主营业务领域同时布局智慧城建领域，积极拓展新兴领域市场，不断优化公司业务布局。

（二）技术创新方面

报告期内，公司在“一轴、两翼、三推动”引领下，公司着力研发具有核心技术及具有自主知识产权科技前沿项目及创新产品，通过南京市工信局第二十四批“企业技术中心”和南京市发改委“智能网联工程研究中心”认定，“东南大学研究生实践基地”正式在公司挂牌成立，成功入选首批江苏省数字化绿色化协同转型发展服务资源池单位名单，主营产品入选“2023 年江苏省人工智能应用解决方案名单”，此外，积极联合东南大学、南京理工大学、南京航空航天大学、百度和图灵研究院等重点高校、知名企业及新研机构开展深入交流，进一步深化产学研合作；2023 年，累计新增取得发明专利 8 项、实用新型专利 3 项、软件著作权 25 项（含子公司 15 项）。

公司立足新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，以高质量党建引领高质量发展，通过规划引领产业发展，全面加强管理能力提升。

（三）内部管理方面

报告期内，公司聘任年轻化、专业化的高素质优秀人才进入董事会、监事会，并完成了董事会、监事会、董事会专业委员会的换届工作，成立董事会审计委员会，提升董事会决策的前瞻性及专业性，进一步激发监事会的监督作用。

（二） 行业情况

近年来随着我国智能交通行业飞速发展，智慧城市产业在国民经济中的战略性、基础性、先导性作用日益突出，我国智慧城市已基本完成数字化、网络化，正在向智能化、智慧化迈进。

智慧城市是城市发展与技术进步的结合，以新一代信息技术为支撑，助力城市各项活动的不断改造与持续优化，实现城市运行系统之间的交融协作，从而实现有效的市政服务和管理。云计算、物联网、人工智能、信息安全、区块链等信息技术的逐渐成熟对于智慧城市解决方案质量的提升起着较为重要的作用。随着我国城镇化进程持续推进，通过智慧城市建设，能有效提高城市运行和管理效率，提升城市管理能力和治理水平，逐步解决城市发展问题、改善民生。智慧城市建设正在成为我国城镇

化进程中的重要组成部分，目前，城镇化仍有较大空间。

在此背景下，一系列支持智慧城市发展的国家、地方政策陆续出台，全国多个城市将智慧城市建设纳入发展规划。国内各主要省市政府对智慧城市建设给予了高度重视，纷纷将其提升到促进区域科学发展、率先发展、可持续发展的战略高度，给予人才、资金、行政协调上的支持。预计未来在国家“智慧社会”、“数字强国”等战略的引导下，新型智慧城市相关领域的建设投资规模将保持较快增长水平。同时，我国智慧城市已基本完成数字化、网络化，正在向智能化、智慧化迈进。按照党中央、国务院的部署，近年来各相关部门和地方积极探索智慧城市建设，在公共服务便捷化、城市管理精细化、生活环境宜居化等方面取得了突出成效。2019 年 8 月，国务院颁发《关于促进平台经济规范健康发展的指导意见》，强调要大力发展“互联网+生产”：适应产业升级需要，推动互联网平台与工业、农业生产深度融合，提升生产技术，提高创新服务能力，在实体经济中大力推广应用物联网、大数据，促进数字经济和数字产业发展，深入推进智能制造和服务型制造；加强政府部门与平台数据共享：依托全国一体化在线政务服务平台、国家“互联网+监管”系统、国家数据共享交换平台、全国信用信息共享平台和国家企业信用信息公示系统。2024 年 1 月，六部委联合发布了《关于进一步加强适老化无障碍出行服务工作的通知》，要求加强适老化无障碍交通设施规划建设，加大适老化无障碍交通运输设备配置和改造力度，改善适老化无障碍城市交通出行体验，持续优化综合运输适老化无障碍出行服务，改进提升适老化无障碍出行信息服务。

部分智慧城市细分领域发展迅速。以智慧交通为例，自车联网及车路协同政策持续推进以来，部分先行城市积极开展落地试点项目予以响应，并展开规模化部署。其中，由住建部、工信部发布的《关于组织开展智慧城市基础设施与智能网联汽车协同发展试点工作的通知》在全国先后确定两批“双智”试点城市后，在各地区积极投入试点实践工作，智慧交通项目也在全国多个城市相继铺开。政策层面，《交通强国建设纲要》《推进综合交通运输大数据发展行动纲要（2020-2025 年）》《数字交通发展规划纲要》《关于加强城市停车设施建设的指导意见》（发改基础〔2015〕1788 号）等对智慧交通、智慧停车指明了发展方向、提供了相应的政策支持。市场前景方面，有行业分析预计 2023 年我国智慧交通相关的市场规模（单指智能交通）将达到 1590 亿元，2019 年至 2023 年年均复合增长率约为 18.18%。技术应用方面，我国智慧交通应用在高清视频监控系统、城市停车诱导管理系统、道路交通流量及交通态势分析系统、交通诱导发布系统、GPS 监控系统、车联网系统、公交车监管系统等方面已经形成较为成熟的系统体系。推进公路养护装备智能化升级。鼓励精准化、低成本、环保型路网技术状况监测感知与路侧信息发布设施装备研发。2023 年 9 月，交通运输部印发《关于推进公路数字化转型加快智慧公路建设发展的意见》，推动公路建设、养护、运营等全流程数字化转型，助力公路交通与产业链供应链深度融合，大力发展公路数字经济，为加快建设交通强国、科技强国、数字中国提供服务保障。研制基于人工智能、物联网的自动化巡查、无人机巡查、长期性能跟踪、养护质量管理等软硬件系统装备，提升路况检测及养护施工自动化智能化水平。

但数据显示，我国智能交通整体发展水平相较欧美还比较落后，随着大数据与云计算等新一代信息技术在智能交通行业的渗透，其必将成为智能交通解决方式创新的重要驱动力，对智能交通产业化的展至关重要。当前的智慧交通领域存在着许多问题，比如各个系统之间信息传递缓慢、信息共享困难，造成信息孤岛现象，这些问题严重影响了该领域信息传递的准确性和可达性，制约了决策支持、管理制度的效率。而大数据与云计算技术对数据的强大计算能力和对动态资源的高精度分配的特点，以及可以为用户按需提供服务和专业的集成化数据信息管理机制等优势，都可以完美的解决智慧交通领域存在的问题。目前的智能交通系统一般都是采用专用设备，构筑在专用的系统上，信息的发布多采用单向传播，缺乏互动性，采用云计算以后，系统可以通过互联网提供云计算在智慧交通中的应用服务，智能交通的各种服务不仅仅向交通管理部门提供服务，也可以向社会公众提供服务从而使智能交通系统从一个相对封闭的系统变为开放的系统。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1.根据工业和信息化部《优质中小企业梯度培育管理暂行办法》、江苏省工业和信息化厅《关于组织开展2022年度升级专精特新中小企业申报认定和2019年省级专精特新企业复核工作的通知》(苏工信中小[2022]496号），公司于2022年12月1日被江苏省工业和信息化厅认定为江苏省专精特新中小企业； 2.依据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号）和江苏省科技厅《关于组织申报2022年度高新技术企业的通知》(苏高企协办〔2022〕6号)等文件有关规定，2022年12月6日，经江苏省科学技术厅公示《关于公布江苏省2022年度第二批高新技术企业名单的通知》(苏高企协〔2022〕42号)，公司入选高新技术企业。

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	150,968,340.11	130,314,764.65	15.85%
毛利率%	40.40%	41.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,749,451.30	20,257,172.51	22.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,230,976.79	19,648,454.37	23.32%
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）	21.61%	21.96%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	21.16%	21.30%	-
基本每股收益	0.82	0.76	7.89%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	219,937,667.87	191,213,071.48	15.02%
负债总计	96,177,363.33	84,702,218.24	13.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	123,760,304.54	106,510,853.24	16.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.13	3.55	16.34%
资产负债率%（母公司）	45.06%	44.33%	-
资产负债率%（合并）	43.73%	44.30%	-
流动比率	2.24	2.22	-
利息保障倍数	-	-	-

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	5,022,622.25	-619,209.54	911.13%
应收账款周转率	1.21	1.46	-
存货周转率	27.60	6.96	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	15.02%	38.45%	-
营业收入增长率%	15.85%	27.37%	-
净利润增长率%	22.18%	21.65%	-

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	62,231,981.37	28.30%	66,517,990.47	34.79%	-6.44%
应收票据	17,238,550.00	7.84%	-	-	-
应收账款	121,774,183.43	55.37%	106,772,543.64	55.84%	14.05%
预付款项	716,475.34	0.33%	46,684.91	0.02%	1,434.70%
其他应收款	956,424.13	0.43%	474,148.38	0.25%	101.71%
存货	3,044,548.00	1.38%	3,475,129.42	1.82%	-12.39%
合同资产	8,506,184.33	3.87%	9,407,413.55	4.92%	-9.58%
其他流动资产	48,353.91	0.02%	36,344.90	0.02%	33.04%
长期股权投资	811,131.29	0.37%	715,967.23	0.37%	13.29%
固定资产	501,314.07	0.23%	599,831.77	0.31%	-16.42%
使用权资产	1,460,429.88	0.66%	1,442,190.18	0.75%	1.26%
无形资产	242,352.65	0.11%	-	-	-
长期待摊费用	94,267.70	0.04%	188,535.40	0.10%	-50.00%
递延所得税资产	2,311,471.77	1.05%	1,536,291.63	0.80%	50.46%
应付账款	64,796,055.86	29.46%	59,936,128.98	31.35%	8.11%
合同负债	6,256,715.65	2.84%	18,496,437.44	9.67%	-66.17%
应付职工薪酬	2,046,970.36	0.93%	7,792.40	0.00%	26,168.80%
其他应付款	350,000.00	0.16%	5,035.30	0.00%	6,850.93%
其他流动负债	16,338,550.00	7.43%	-	-	-
租赁负债	21,137.81	0.01%	256,195.24	0.13%	-91.75%
递延所得税负债	225,787.86	0.10%	225,035.27	0.12%	0.33%
盈余公积	7,762,776.98	3.53%	5,492,244.15	2.87%	41.34%
未分配利润	51,053,631.98	23.21%	36,074,713.51	18.87%	41.52%

项目重大变动原因：

1.应收票据期末余额较上年期末增加 17,238,550.00 元，主要原因系报告期内收到新车项目银行

承兑汇票货款。

2.预付款项期末余额较上年期末增长1434.70%，主要原因系报告期内预付中介机构相关费用款。

3.其他应收款期末余额较上年期末增长101.71%，主要原因系公司报告期内支付2024智慧公交站牌（一期）项目、成都公交智慧维保与场站管理项目等项目的投标保证金。

4.其他流动资产期末余额较上年期末增长33.04%，主要原因系公司报告期内预缴的企业所得税增加。

5.长期待摊费用期末余额较上年期末下降50.00%，主要原因系公司前期办公区域装修费用摊销额减少。

6.递延所得税资产期末余额较上年期末增长50.46%，主要是根据报告期内信用减值损失发生额比例计提。

7.合同负债期末余额较上年期末下降 66.17%，主要原因系 2022 年新车项目、主城三期等项目在报告期验收，使得合同负债减少较多。

8.应付职工薪酬期末余额较上年期末增长较多，主要原因系报告期计提部分专项奖、总经理离职补偿金及年薪补差。

9.其他应付款期末余额较上年期末增长较多，主要原因系报告期收到新型公交 5G 融合项目履约保证金。

10.其他流动负债期末余额较上年期末增长较多，主要原因系公司本期背书转让的银行承兑汇票不满足终止确认条件。

11.租赁负债期末余额较上年期末下降 91.75%，主要原因系部分租赁的办公用房接近合同租期。

12.盈余公积、未分配利润较上年期末分别增长41.34%和41.52%，主要系报告期内经营积累。

（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	150,968,340.11	-	130,314,764.65	-	15.85%
营业成本	89,981,428.34	59.60%	76,262,734.09	58.52%	17.99%
毛利率%	40.40%	-	41.48%	-	-
税金及附加	566,065.93	0.37%	553,609.47	0.42%	2.25%
销售费用	4,608,459.83	3.05%	2,688,627.90	2.06%	71.41%
管理费用	11,182,074.61	7.41%	9,245,405.51	7.09%	20.95%
研发费用	19,046,131.45	12.62%	18,405,251.56	14.12%	3.48%
财务费用	-962,195.89	-0.64%	-1,044,862.18	-0.80%	7.91%
其他收益	1,473,288.85	0.98%	12,348.55	0.01%	11,830.87%
投资收益	95,164.06	0.06%	194,065.06	0.15%	-50.96%
信用减值损失	-3,208,118.74	-2.13%	-3,532,353.42	-2.71%	9.18%
资产减值损失	47,433.12	0.03%	-160,600.31	-0.12%	129.53%
营业利润	24,954,143.13	16.53%	20,717,458.18	15.90%	20.45%
营业外收入	496,165.70	0.33%	724,800.91	0.56%	-31.54%
营业外支出	1,162.34	0.00%	15,261.92	0.01%	-92.38%

利润总额	25,449,146.49	16.86%	21,426,997.17	16.44%	18.77%
所得税费用	699,695.19	0.46%	1,169,824.66	0.90%	-40.19%
净利润	24,749,451.30	16.39%	20,257,172.51	15.54%	22.18%

项目重大变动原因：

1.本期销售费用较上期增长 71.41%，主要原因：①本年度实行绩效改革，市场部的提成比例加大，同时市场人员增加，人力费用增加约 97.00 万元；②招投标服务费全额列支销售费用核算，较上年增加约 52.00 万元。

2.本期其他收益较上期增长较多，主要原因系本年度公司取得软件产品增值税退税 133.90 万元。

3.本期投资收益较上期下降 50.96%，主要系参股公司本年净利润同比有所下降。

4.本期资产减值损失较上期增长 129.53%，主要原因系根据合同约定收款条件测算逾期情况，按比例计提。

5.本期营业外收入较上期下降 31.54%，主要原因系上期收到新三板挂牌政府补贴 70.00 万元，本期收到科技服务骨干机构绩效奖励拨款 40.00 万元。

6.本期营业外支出较上期下降 92.38%，主要原因系上期公司进行纳税评估，自查补缴相关税费并缴纳滞纳金 1.19 万元。

7.本期所得税费用较上期下降 40.19%，主要原因：①本期按照资产减值准备余额计提部分递延所得资产；②本期公司的未实现内部交易损益相关的企业所得税合并抵销为递延所得税资产。

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	150,968,340.11	130,314,764.65	15.85%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	89,981,428.34	76,262,734.09	17.99%
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百分比
软件开发服务	18,794,447.25	11,019,734.42	41.37%	63.13%	57.92%	1.94%
系统集成销售	127,594,702.45	76,433,870.64	40.10%	17.19%	21.49%	-2.11%
维保服务	4,579,190.41	2,527,823.28	44.80%	-53.83%	-60.32%	9.02%

按地区分类分析：

√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比
南京市内	144,624,749.83	85,340,208.34	40.99%	15.51%	17.91%	-1.21%

南京市外	6,343,590.28	4,641,220.00	26.84%	24.18%	19.39%	2.94%

收入构成变动的原因：

1.软件开发服务收入较上年同期增长 63.13%，主要原因是南京智慧城建管理云平台项目（一期）、南京公交集团智能调度系统自动化升级项目、大跨径桥梁支座安全监测预警平台开发等项目体量较大，合同金额较高。

2.维保服务收入较上年同期下降 53.83%，主要原因是上年同期军区总院维保服务项目金额约 330.75 万元，且此维保合同 2022 年已到期。

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	南京开沃新能源汽车科技有限公司	60,784,689.78	40.26%	否
2	江苏未来都市出行科技集团有限公司	26,349,056.61	17.45%	是
3	南京公共交通（集团）有限公司[合并]	24,441,496.63	16.19%	是
4	宇通客车股份有限公司新能源客车分公司	16,965,442.04	11.24%	否
5	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	9,549,821.36	6.33%	是
合计		138,090,506.42	91.47%	-

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	深圳市图敏智能视频股份有限公司	32,779,395.11	35.60%	否
2	广州通达汽车电气股份有限公司	20,992,952.60	22.80%	否
3	南京宇洲建设工程有限公司	5,318,064.09	5.78%	否
4	江苏广宇协同科技发展研究院有限公司	4,162,477.88	4.52%	否
5	南京睿捷智慧交通科技研究院有限公司	3,650,943.40	3.97%	否
合计		66,903,833.08	72.67%	-

（三） 现金流量分析

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	5,022,622.25	-619,209.54	911.13%
投资活动产生的现金流量净额	-348,000.42	-494,987.10	29.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,045,206.27	20,267,337.76	-144.63%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额变动较大的原因：①项目回款有所好转，较上年增加 2,234.50 万元；②购买商品支付的现金较上年增加 882.15 万元；③为职工支付的现金较上年增加 479.99 万元。

2.筹资活动产生的现金流量金额变动较大的原因主要是上年同期增资扩股 1000 万股，收到定增款 2,950.00 万元。

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

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
南京先智数字科技有限公司	控股子公司	技术服务(开发、咨询、交流、转让、推广)；人工智能公共数据平台；互联网数据服务；大数据服务；数据处理和存储支持服务；知识产权	5,000,000.00	8,246,250.96	8,079,728.40	3,899,504.94	2,935,212.13

		服务；信息系统集成服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；信息技术咨询服务。					
南京精筑智慧科技有限公司	参股公司	智慧工地（包括政府智慧监管、法人智慧建设、现场智慧工地三层架构）平台、工程车辆运	10,000,000.00	54,077,628.96	8,111,312.88	44,648,276.68	951,640.56

		输管理平台等系统建设、运营服务及相关设备的销售。					

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
南京精筑智慧科技有限公司	与公司主业无关联性	战略投资，长期持有

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

（二） 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

（三） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

（四） 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

（一） 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	19,046,131.45	18,405,251.56
研发支出占营业收入的比例%	12.62%	14.12%
研发支出中资本化的比例%	-	-

（二） 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	7	7
本科以下	34	27
研发人员合计	42	34
研发人员占员工总量的比例%	43.75%	34%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	31	20
公司拥有的发明专利数量	14	6

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

1.收入的确认

请参阅财务报表附注三“公司重要会计政策、会计估计”注释二十所述的会计政策及附注五“合并财务报表项目附注”注释27。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
智慧交通公司营业收入主要为系统集成销售、维保服务和软件开发服务等，2023 年营业收入 150,968,340.11 元，比上年增加 20,653,575.46 元，增幅为 15.85%。由于收入为智慧交通公司的关键业绩指标，我们将收入确认作为关键审计事项。	与收入确认的审计程序中包括以下程序： ● 了解与收入确认相关的内部控制，评价内部控制设计是否合理，并测试重要内部控制运行的有效性； ● 检查主要客户销售合同，识别合同中的各项履约义务和控制权转移等条款，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求； ● 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性； ● 对于系统集成销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、项目验收单等；对于维保服务收入，以抽样方式检查服务合同、销售发票、服务单等支持性文件；对于软件开发服务收入，以抽样方式检查软件开发合同、销售发票、软件验收单等支持性文件；

	● 对主要客户的销售收入执行函证程序； ● 对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司始终把社会责任放在企业发展的重要位置，将社会责任与企业的发展紧密联系，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，切实履行企业的基本社会责任。

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 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
市场竞争风险	随着智慧交通行业发展日趋成熟，越来越多的潜在企业将进入智慧交通行业。目前我国交通信息化行业的特点造成了行业区域化特征较为明显，交通信息化行业集中度较低，从业企业资金实力与规模普遍偏小，市场竞争区域特征明显，呈现区域分割建设的特征。伴随我国交通智能化、信息化的步伐不断加快和规模不断扩大，行业巨头的不断涌入，将导致智慧交通行业从区域化向集中化转变，区域内的行业竞争将更为激烈。
技术变革风险	智慧交通行业作为软件行业下的细分行业，由于技术更新快、产品生命周期短、升级频繁等特点，对企业的技术储备、研发水平和差异化要求较高，要求企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力，及时满足客户各种需求。
人才流失风险	经过十余年的发展和积累，公司目前拥有一支结构合理、分工明确、经验丰富、研发实力较强的技术团队。高素质的技术人员队伍保证了公司产品的技术先进性以及对客户需求的响应速度，提高了公司的竞争力，是公司可持续发展的重要保证。由于软件行业人员流动频率较高，周期较短，未来一旦发生技术人员大量流失的情形，公司产品的技术含量及稳定性能将可能得不到保证，对新技术新产品的研发亦可能无法有效开展，公司将处于非常不利的竞争地位。
客户所在区域集中度较高风险	公司的客户主要集中在南京市内（按照项目所在地归集），公司 2022 年度和 2023 年度营业收入中南京市内的占比分别为

	96.08%和 95.80%。目前客户的区域集中度很高，虽然公司已经开始积极拓展其他区域客户，但是如果公司不能进一步拓展客户所在区域的范围，进一步降低区域集中度，有可能影响公司的进一步发展，因此存在一定风险。
应收账款余额较高的风险	公司 2022 年末和 2023 年末应收账款账面余额分别为 115,238,662.02 元及 133,423,037.61 元,随着公司业务规模的扩张，公司应收账款较高。由于公司客户较多的使用财政资金，财政资金紧缩，给公司带来一定的资金压力，因此公司应收账款余额较大。未来应收账款余额仍然可能处于较高水平，如果发生坏账，将对公司盈利能力带来一定的影响。
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及出售资产、对外投资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（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

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	1,338,354.39	1.08%
作为第三人		
合计	1,338,354.39	1.08%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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	7,000,000.00	3,608,998.68
销售产品、商品，提供劳务	78,000,000.00	60,832,713.55
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
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：

上述关联交易是公司与关联方的正常经营需要，对于公司的业务发展和正常的生产经营活动起到积极的作用，有利于公司的健康稳定发展。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 8 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	2020 年 5 月 8 日		挂牌	资金占用承诺	确保不以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东方及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 8 日		挂牌	关联交易承诺	不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
实际控制人	2020 年 5 月 8 日		挂牌	最近两年一期	承诺公司最近两	正在履行中

或控股股东				内无重大违法违规行为	年一期内无重大违法违规行为。	
董监高	2020 年 5 月 8 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 8 日		挂牌	关联交易承诺	不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 8 日		挂牌	资金占用承诺	确保不以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东方及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出。	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 8 日		挂牌	最近两年一期内无重大违法违规行为	承诺公司最近两年一期内无重大违法违规行为。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：承诺不构成同业竞争；公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于资金占用等事项的承诺函》，承诺：确保不以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东方及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出；公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于公司最近两年一期内无重大违法违规行为的声明》，承诺：公司最近两年一期内无重大违法违规行为。

截至报告期末，公司未有超期未履行完毕的承诺事项。

第四节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

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	21,299,999	71.00%	0	21,299,999	71.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,166,666	10.56%	0	3,166,666	10.56%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,700,001	29.00%	0	8,700,001	29.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,333,334	21.11%	0	6,333,334	21.11%
	董事、监事、高管	590,000	1.97%	-120,000	470,000	1.57%
	核心员工	610,000	2.03%	40,000	650,000	2.17%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		31				

股本结构变动情况：

□适用　√不适用

(一)　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	城建集团	9,500,000	0	9,500,000	31.67%	6,333,334	3,166,666	0	0
2	万城互联	8,450,000	0	8,450,000	28.17%	0	8,450,000	0	0
3	南京公用	1,900,000	0	1,900,000	6.33%	0	1,900,000	0	0

4	南京公交集团	1,800,000	0	1,800,000	6%	1,166,667	633,333	0	0
5	广州泰正	1,750,000	0	1,750,000	5.83%	0	1,750,000	0	0
6	环境集团	1,200,000		1,200,000	4%	0	1,200,000	0	0
7	城建控股	1,200,000	0	1,200,000	4%	0	1,200,000	0	0
8	大数据集团	1,200,000	0	1,200,000	4%	0	1,200,000	0	0
9	东南基金	900,000	0	900,000	3%	0	900,000	0	0
10	图灵研究院	900,000	0	900,000	3%	0	900,000	0	0
合计		28,800,000	0	28,800,000	96%	7,500,001	21,299,999	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

南京公用发展股份有限公司为南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司的控股子公司；南京公共交通（集团）有限公司、南京市城市建设（控股）有限公司、南京环境集团有限公司为南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司的全资子公司；南京大数据集团有限公司为南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司参股公司；广州泰正科技有限公司为北京万城互联投资有限公司的全资子公司。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司（简称“城建集团”）。城建集团持有智慧交通 31.67%的股份，且通过其全资子公司南京公共交通（集团）有限公司、南京环境集团有限公司、南京市城市建设（控股）有限公司，以及控股子公司南京公用发展股份有限公司间接持有智慧交通 20.33%股份，合计持有智慧交通 52%的股份。

三、 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
1 次	2022 年 4 月 26 日	29,500,000.00	7,691,067.74	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司使用募集资金 7,691,067.74 元，截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 0.00 元，详细使用情况如下：

1.支付人工费用 3,200,000.00 元。

2.支付项目采购成本 4,491,067.74 元。

注：2022 年，公司募集资金专户向新设全资子公司南京先智数字科技有限公司（以下简称“先智数字”）支付 5,000,000.00 元，作为先智数字注册资本金；截至 2023 年 12 月 31 日，先智数字支付人工费用 890,491.20 元，余额 4,211,305.30 元（含利息扣减手续费金额）尚未使用。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 19 日	2.50	-	-
合计	2.50	-	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

报告期内利润分配情况说明：

公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过，利润分配方案如下：以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），共计派发现金红利 7,500,000.00 元，已于 2023 年 6 月 2 日完成分派实施。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.50	-	-

第五节 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、 业务许可资格或资质

1.智慧交通已取得南京市市场监督管理局颁发的营业执照，长期有效；
2.智慧交通已取得江苏省科技厅、财政厅、税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期至 2025 年 10 月 12 日；
3.智慧交通已取得 CMMI(软件能力成熟度)三级认证，有效期至 2024 年 8 月 13 日；
4.智慧交通已取得电子信息系统建设和服务能力二级认证（CS2），有效期至 2025 年 12 月 22 日；
5.智慧交通已取得信息技术服务标准三级证书（ITSS），有效期至 2025 年 12 月 30 日；
6.智慧交通已取得电子与智能化工程专业承包二级资质，有效期至 2025 年 8 月 14 日；
7.智慧交通已取得安防工程企业设计施工维护能力二级证书，有效期至 2025 年 3 月 5 日；
8.智慧交通已取得建筑施工企业安全生产许可证，有效期至 2027 年 1 月 28 日；
9.智慧交通已取得 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，有效期至 2026 年 12 月 20 日；
10.智慧交通已取得 ISO27001 信息安全管理体系认证，有效期至 2024 年 7 月 29 日；
11.智慧交通已取得知识产权管理体系认证，有效期至 2024 年 12 月 30 日。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

公司重视知识产权的积累和管理，自 2012 年开始申请相关知识产权，截止报告期末，公司共有 14 项发明专利、15 项实用新型专利、2 项外观专利、127 项计算机软件著作权。报告期内，公司共取得 8 项发明专利，3 项实用新型专利，均为原始取得，分别为：于 2023 年 1 月 20 日获“智慧公交车辆电子后视镜用驾驶辅助警示系统及其方法”发明专利；于 2023 年 1 月 20 日获“一种基于大数据分析的交通预警系统及其方法”发明专利；于 2023 年 1 月 20 日获“一种智慧公交智能车载实时告警系统及其方法”发明专利；于 2023 年 2 月 24 日获“运维报警的方法、系统、装置以及计算机可读存储介质”发明专利；于 2023 年 3 月 10 日获“一种基于车流量进行调节的智慧交通调控装置及其方法”发明专利；于 2023 年 5 月 23 日获“一种智慧公交车辆到站信息可视化调度系统及其方法”发明专利；于 2023 年 7 月 7 日获“一种基于行人大数据的智能导航系统及其方法”发明专利；于 2023 年 10 月 10 日获“一种公交行车安全大数据管理方法及其系统”发明专利。于 2023 年 11 月 10 日获“一种新型智慧交通智能公交站牌”实用新型专利；于 2023 年 12 月 15 日获“一种智能化的投币机内胆自动开箱装置”实用新型专利；于 2023 年 12 月 29 日获“一种多功能自动巡逻机器人”实用新型专利。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司成立知识产权工作领导小组，由知识产权管理体系管理者代表任小组组长，技术工程部专职人员及体系所覆盖各部门的知识产权兼职人员为小组成员。技术工程部是本公司知识产权的日常事务

管理机构，协助管理者代表及主管部门领导做好对公司知识产权的统筹计划、日常协调与事务管理。

公司积极推行知识产权贯标，建立并完善内部管理体系。2021 年公司启动并完成了知识产权管理体系的运行，建立了一整套规范完善的体系文件、程序文件和操作手册等，实现了对知识产权的系统化管理，于 2022 年通过了年度监督审核，目前体系运行正常。

通过评估内外部环境因素和各类风险，强化知识产权风险管理。公司不定期组织对知识产权的建设与风险管理进行评估和规划，相关事项报经主管领导和最高管理者批准。通过内外部环境与各类风险的评测，加强对新产品、新技术的保密措施管控，注重知识产权成果保护，对知识产权纠纷与安全风险等防患于未然。

公司统筹规划知识产权建设目标，不断推陈出新。根据公司业务需要和研发技术的更迭，确定公司各时期的专利、软著、商标等知识产权申报计划和产品目录。为了进一步做好成果保护并屏避风险，公司还加强了对所有技术和产品的查新检测、成果评价、续登等日常维护工作，确保所有取得的知识产权持续有效。所有知识产权的计划、维护管理必须进行内部审核和记录，报公司主管领导和最高管理者批准。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司研发模式采用自主开发和委托开发相结合的方式。公司研发部门具体负责软件产品的设计与开发控制，在综合考虑客户需求、开发成本和收益等多种因素后，在市场发展部的支持下，进行可行性分析，并编制《项目建议书》申请立项。立项评审通过后，研发部门指定项目负责人，项目负责人编制《项目任务书》，确定设计开发阶段以及各阶段任务、职责、权限、人员、资源配置和进度等。项目负责人在经过设计输出评审、设计和开发评审通过后，开始组织软件开发工程师、软件测试分析师、用户界面设计师等进行软件自主开发。软件开发完成后，由项目负责人组织进行相关文档的编制，并对所有产品进行版本管理。

公司多年来一直注重行业应用技术研究与自主创新技术的研究。公司搭建以核心技术人员为骨干的独立的研发团队，建立了完善的研发部门、研发决策管理制度及研发激励机制。公司的软件开发部和智能网联工程技术研究中心负责具体研发工作，并由技术工程部协同承担科技成果转化、整体解决方案设计等工作。

(二) 主要研发项目

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	公交行车安全大数据管理平台	2,991,742.50	3,816,549.80
2	市属企业大数据云控中心	2,866,665.32	2,866,665.32
3	基于 L4 无人驾驶底盘的智慧城市巡检系统在路侧停车方面的研究及应用	2,554,957.62	2,554,957.62
4	基于微服务的公交智慧调度运营管理平台	2,496,488.80	2,496,488.80
5	基于大数据的公交到站及广告精准发布运营平台	2,423,263.30	3,022,824.86
合计		13,333,117.54	14,757,486.40

研发项目分析：

以上 5 个研发项目主要围绕公司主营业务立项，5 个研发项目均在 2023 年进一步改进和迭代。截止目前已产生了一系列的专利和计算机软件著作权。研发项目具体描述如下：

1. 公交行车安全大数据管理平台

为有效了解城市公交车辆运行状况，公交行车安全大数据管理平台结合主动安全驾驶辅助防控硬件设备，及时进行防碰撞报警及盲区监测，对事故进行公交智能化防控；结合公交车智能调度系统，对当天已排班的公交车辆进行主动安全管理，根据线路车辆的主动安全预警频次和预警类型，建立算法模型，获取线路路况和公交车辆作业情况，实现灵活调度管理。实现通过主动安全和一键报警相关功能，收集大量预警信息和证据，为公交安全行驶大数据管理提供了坚实的数据基础。

2.市属企业大数据云控中心

运用 5G、云计算、人工智能、数字孪生等新一代信息技术，以“安全监管、科学调度、高效运营、应急处置”为指引，面向全国的大型综合城市基础设施投资建设运营商的定位，按照“安全监管、科学调度、高效运营、应急处置”的原则，构建市属企业大数据云控中心，打造统一的“物联、数联、智联”行业数字底座，实现“一网统管、一屏统览”。推进各市属企业信息化、智慧化建设，推动新一代信息技术与业务的深度融合，加快数字化转型，降低管理成本、提高管理效率，辅助领导决策，实现总部以及成员企业间的信息共享，提高市属企业的适应能力、抗风险能力，更好的应对经济周期波动。

3.基于 L4 无人驾驶底盘的智慧城市巡检系统在路侧停车方面的研究及应用

为了缓解城市发展与交通压力，提高巡检效率和准确度，提升安全隐患与事故处理效率，控制运维管理与成本，促进技术进步与产业发展，获得更多社会认可与环保节能。基于 L4 无人驾驶的智慧巡检系统采用先进的无人驾驶技术，基于高精度传感器、先进的计算机视觉技术和人工智能算法实现自动化巡检、交通监测和地图采集等功能，为城市道路管理提供了有力支持。将无人驾驶技术、人工智能、高精地图和大数据分析等先进技术手段相结合，提高城市巡检的效率、准确性和安全性，助力城市管理实现智能化、高效化和可视化。

4.基于微服务的公交智慧调度运营管理平台

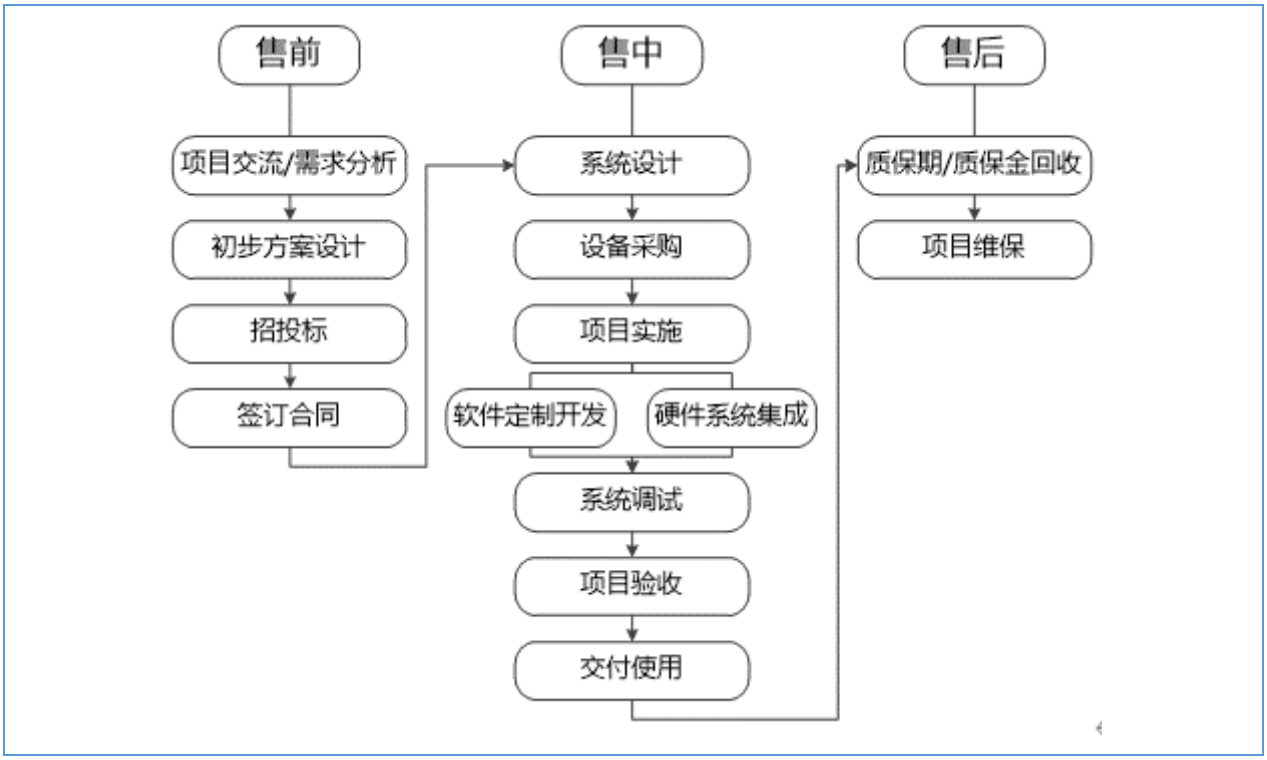
基于微服务的公交智慧调度运营管理平台是一种针对公交运营管理的智能化解决方案。该平台采用了微服务架构设计，将公交运营管理系统拆分成多个独立的微服务，每个微服务都可以独立部署、扩展和维护。同时，该平台利用了大数据分析技术，对公交运营过程中的各种数据进行采集、存储、处理和分析，提取有用的信息和规律，为公交运营提供决策支持。

5.基于大数据的公交到站及广告精准发布运营平台

基于大数据的公交到站及广告精准发布运营平台为乘客提供站节牌信息服务，实现跟智能调度车载终端通讯连接，可根据智能调度车载视频监控终端判断的车辆行车位置和站点，自动变换指示灯状态，显示车辆行车方向和即将到达的站点。同时，车载信息发布显示屏可实现后台营运公告、广告等信息发布，支持图片、视频发布。为公益宣传、公交车辆运营等提供展示渠道。

四、 业务模式

公司围绕智慧城市建设领域，主要致力于城市智慧化平台的投资、研发、运营及维护，在智能交通、智慧城建两大板块的产业建设运营，为行业提供解决方案及产品服务。一是在智能交通方面，公司为城市公共交通领域企业提供信息化综合解决方案的供应商，立足于动、静态交通的融合发展，通过大数据、云计算等技术，提供以运营车辆、停车服务、智能网联公交等为载体的智慧交通平台化的全流程、全方位的运营管理服务。二是在智慧城建方面，公司通过物联网、人工智能、数字孪生等新技术为城市燃气、隧桥、环境、建筑工地等领域企业，提供集智慧运营管理系统的软件开发、系统运营等综合解决方案和技术服务。



五、 产品迭代情况

□适用 √不适用

六、 工程施工安装类业务分析

□适用 √不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

□适用 √不适用

八、 IT 外包类业务分析

□适用 √不适用

九、 呼叫中心类业务分析

□适用 √不适用

十、 收单外包类业务分析

□适用 √不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

□适用 √不适用

十二、 行业信息化类业务分析

□适用 √不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

□适用 √不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
刘晟	董事长、董事	男	1971 年 10 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	120,000	0	120,000	0.4%
范汇涛	董事	男	1968 年 2 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	120,000	0	120,000	0.4%
赵倩	董事	女	1974 年 11 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
林成	董事	男	1972 年 7 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
商海彬	董事	男	1979 年 7 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
吴永清	董事	男	1967 年 6 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
孙健	董事	男	1982 年 10 月	2022 年 11 月 18 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
陈兴淋	独立董事	男	1965 年 3 月	2022 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
关东海	独立董事	男	1981 年 2 月	2022 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
高娟	监事会主席、监事	女	1986 年 12 月	2021 年 1 月 15 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
袁汝年	监事	男	1967 年 12 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
翟文娟	职工代表监事	女	1985 年 6 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 6 月 13 日	80,000	0	80,000	0.2667%
刘晟	董事长、董事	男	1971 年 10 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	120,000	0	120,000	0.4%
商海彬	董事	男	1979 年 7 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
吴永清	董事	男	1967 年 6 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%

赵倩	董事	女	1974 年 11 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
林成	董事	男	1972 年 7 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
宫彦军	董事	男	1979 年 2 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
孙健	董事	男	1982 年 10 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
陈兴淋	独立董事	男	1965 年 3 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
关东海	独立董事	男	1981 年 2 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
高娟	监事会主席、监事	女	1986 年 12 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
袁汝年	监事	男	1967 年 12 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
翟文娟	职工代表监事	女	1985 年 6 月	2023 年 6 月 14 日	2026 年 6 月 13 日	80,000	0	80,000	0.2667%
范汇涛	总经理	男	1968 年 2 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 7 月 27 日	120,000	0	120,000	0.4%
朱琳	副总经理	女	1982 年 5 月	2020 年 3 月 6 日	2023 年 7 月 27 日	20,000	0	20,000	0.0667%
李刚	副总经理	男	1983 年 8 月	2022 年 11 月 25 日	2023 年 7 月 27 日	50,000	0	50,000	0.1667%
张涛	副总经理	男	1986 年 8 月	2022 年 11 月 25 日	2023 年 7 月 27 日	0	0	0	0%
邹新珠	董事会秘书	女	1978 年 5 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 7 月 27 日	100,000	0	100,000	0.3333%
刘名扬	财务总监	女	1975 年 12 月	2020 年 1 月 15 日	2023 年 7 月 27 日	100,000	0	100,000	0.3333%
刘晟	总经理	男	1971 年 10 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	120,000	0	120,000	0.4%
朱琳	副总经理	女	1982 年 5 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	20,000	0	20,000	0.0667%
李刚	副总经理	男	1983 年 8 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	50,000	0	50,000	0.1667%
张涛	副总经理	男	1986 年 8 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	0	0	0	0%
邹新珠	董事会秘书	女	1978 年 5 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	100,000	0	100,000	0.3333%
刘名扬	财务总监	女	1975 年 12 月	2023 年 7 月 28 日	2026 年 6 月 13 日	100,000	0	100,000	0.3333%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；公司董事商海彬在控股股东、实际控制人城建集团担任财务管理部部长，董事吴永清在城建集团担任企业管理部调研员，监事袁汝年在城建集团担任法务部部长；董事赵倩在股东万城互联任董事、总经理；董事林成在股东万城互联关联方北京瑞华赢科技发展股份有限公司任第四事业部副经理；董事宫彦军在股东万城互联关联方北京瑞华赢科技发展股份有限公司任综合管理部经理；董事孙健在股东南京公共交通（集团）有限公司担任战略规划信息部副部长；监事会主席高娟在广州泰正科技有限公司任计划部经理。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘晟	董事、董事长	新任	董事、董事长、总经理	公司高级管理人员换届
宫彦军		新任	董事	公司董事会换届
范汇涛	董事、总经理	离任		公司董事会、高级管理人员换届

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

宫彦军，男，1979 年 2 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2015 年 7 月于大连理工大学网络工程专业（本科）毕业，2002 年 7 月参加工作。工作经历如下：

2002.07--2003.06 北京瑞拓电子技术发展有限公司技术部系统工程师；

2003.07--2017.06 北京四通智能交通系统集成有限公司市场部副经理；

2017.07--至今 北京瑞华赢科技发展股份有限公司综合管理部经理。

（三） 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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	29	2	3	28
销售人员	6	2	1	7
技术人员	61	17	13	65
员工总计	96	21	17	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	14	12
本科	74	85
专科	7	3
专科以下	0	0

员工总计	96	100

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.员工薪酬政策:报告期内，公司积极致力于员工与公司的共同成长与发展，为员工提供对外具有竞争性，对内兼具公平性的薪酬政策，并进一步完善了薪酬管理体系。同时，公司按照分层、分级、分岗的模式修订了配套的绩效考核体系，充分提高了员工积极性，为公司的长期与稳定发展奠定基础。

2.培训计划:报告期内，公司大力完善培训体系建设，结合公司战略规划，以岗位及部门需求为导向，按照人员类别制定了年度的培训计划并按计划推进，进一步强化员工基本素质、业务能力和专业技术能力，有效提高员工综合素质，进一步适成公司发展要求。

3.报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
刘晟	无变动	董事长、董事、总经理	120,000	0	120,000
范汇涛	无变动		120,000	0	120,000
朱琳	无变动	副总经理	20,000	0	20,000
李刚	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
邹新珠	无变动	董事会秘书	100,000	0	100,000
刘名扬	无变动	财务总监	100,000	0	100,000
郑东强	离职		0	0	0
周平	无变动		80,000	0	80,000
叶绍枫	离职		80,000	0	80,000
汪大庆	无变动		40,000	0	40,000
孙震宇	无变动		80,000	0	80,000
翟文娟	无变动	职工代表监事	80,000	0	80,000
孙龙	无变动		10,000	0	10,000
魏在翔	无变动		0	0	0
唐祥	无变动		20,000	0	20,000
刘跃	无变动		20,000	0	20,000
徐家	无变动		30,000	0	30,000
顾正堂	无变动		30,000	0	30,000
卞灏	无变动		30,000	0	30,000
高翔	无变动		30,000	0	30,000
耿雪	无变动		60,000	0	60,000
管俊睿	无变动		0	0	0
杨巧铃	无变动		50,000	0	50,000
张春梅	无变动		50,000	0	50,000

核心员工的变动情况

报告期内核心员工郑东强到龄退休，叶绍枫离职，公司已对相关工作进行了安排，未对公司造成

不利的影响。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、财务、机构等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备完整的业务体系和面向市场独立自主经营的能力。

1.业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和职能部门，能够独立开展经营，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2.人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司建立了独立的人事招聘、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、薪金报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3.资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东及其关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转给公司股东及其关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权。不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用或损害公司利益的情况。

4.财务独立性

公司建立了独立、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，并建立了相应的内部控制制度。依照《会计法》《企业会计准则》建立了符合国家相关法律法规规定的财务管理制度。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员。公司在银行独立开立账户，拥有独立的银行账号，公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5.机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构。公司拥有独立的办公场所。各部门的设置、运行和管理均独立履行其职能，独立行使经营管理职权。

（四） 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的系统工程，需要根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，未发现公司管理制度存在重大缺陷。

四、 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

第七节 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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定性段落 □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	苏亚苏审[2024]156 号	
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 12 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨力	钱志强
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	12 万元	

审 计 报 告

南京智慧交通信息股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京智慧交通信息股份有限公司（以下简称智慧交通公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智慧交通公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智慧交通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、

适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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。

1.收入的确认

请参阅财务报表附注三“公司重要会计政策、会计估计”注释二十所述的会计政策及附注五“合并财务报表项目附注”注释27

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
智慧交通公司营业收入主要为系统集成销售、维保服务和软件开发服务等，2023 年营业收入 150,968,340.11 元，比上年增加 20,653,575.46 元，增幅为 15.85%。由于收入为智慧交通公司的关键业绩指标，我们将收入确认作为关键审计事项。	与收入确认的审计程序中包括以下程序： ● 了解与收入确认相关的内部控制，评价内部控制设计是否合理，并测试重要内部控制运行的有效性； ● 检查主要客户销售合同，识别合同中的各项履约义务和控制权转移等条款，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求； ● 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性； ● 对于系统集成销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、项目验收单等；对于维保服务收入，以抽样方式检查服务合同、销售发票、服务单等支持性文件；对于软件开发服务收入，以抽样方式检查软件开发合同、销售发票、软件验收单等支持性文件； ● 对主要客户的销售收入执行函证程序； ● 对资产负债表日前后确认的销售收入实施截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

智慧交通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结

论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、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，管理层负责评估智慧交通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智慧交通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督智慧交通公司的财务报告过程。

六、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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对智慧交通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智慧交通公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就智慧交通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已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。

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。

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨力
（项目合伙人）

中国注册会计师：钱志强

中国　　南京市

二〇二四年四月十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	62,231,981.37	66,517,990.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	17,238,550.00	
应收账款	五、3	121,774,183.43	106,772,543.64
应收款项融资			
预付款项	五、4	716,475.34	46,684.91
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、5	956,424.13	474,148.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	3,044,548.00	3,475,129.42
合同资产	五、7	8,506,184.33	9,407,413.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	48,353.91	36,344.90
流动资产合计		214,516,700.51	186,730,255.27
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	五、9	811,131.29	715,967.23
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、10	501,314.07	599,831.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、11	1,460,429.88	1,442,190.18
无形资产	五、12	242,352.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	94,267.70	188,535.40
递延所得税资产	五、14	2,311,471.77	1,536,291.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,420,967.36	4,482,816.21
资产总计		219,937,667.87	191,213,071.48
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、15	64,796,055.86	59,936,128.98
预收款项			
合同负债	五、16	6,256,715.65	18,496,437.44
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、17	2,046,970.36	7,792.40
应交税费	五、18	4,882,850.18	4,776,157.58
其他应付款	五、19	350,000.00	5,035.30
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	1,259,295.61	999,436.03
其他流动负债	五、21	16,338,550.00	
流动负债合计		95,930,437.66	84,220,987.73
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、22	21,137.81	256,195.24
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	五、14	225,787.86	225,035.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		246,925.67	481,230.51
负债合计		96,177,363.33	84,702,218.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	34,943,895.58	34,943,895.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	7,762,776.98	5,492,244.15
一般风险准备			
未分配利润	五、26	51,053,631.98	36,074,713.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		123,760,304.54	106,510,853.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		123,760,304.54	106,510,853.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		219,937,667.87	191,213,071.48

法定代表人：刘晟　　主管会计工作负责人：刘晟　　会计机构负责人：刘名扬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		57,771,567.43	61,386,595.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,238,550.00	
应收账款	十二、1	121,717,539.68	106,772,543.64
应收款项融资			
预付款项		716,475.34	46,684.91
其他应收款	十二、2	947,686.51	470,948.07

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,232,666.81	3,475,129.42
合同资产		8,506,184.33	9,407,413.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,353.91	36,344.90
流动资产合计		211,179,024.01	181,595,659.84
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	5,811,131.29	5,715,967.23
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		481,718.71	586,831.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,460,429.88	1,442,190.18
无形资产		242,352.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,267.70	188,535.40
递延所得税资产		2,013,581.78	1,536,249.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,103,482.01	9,469,774.10
资产总计		221,282,506.02	191,065,433.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		68,496,055.86	59,936,128.98
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,046,970.36	7,792.40
应交税费		4,716,327.62	4,773,036.31
其他应付款		350,000.00	5,035.30
其中：应付利息			

应付股利			
合同负债		6,256,715.65	18,496,437.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,259,295.61	999,436.03
其他流动负债		16,338,550.00	
流动负债合计		99,463,915.10	84,217,866.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,137.81	256,195.24
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		225,787.86	225,035.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		246,925.67	481,230.51
负债合计		99,710,840.77	84,699,096.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,943,895.58	34,943,895.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,762,776.98	5,492,244.15
一般风险准备			
未分配利润		48,864,992.69	35,930,197.24
所有者权益（或股东权益）合计		121,571,665.25	106,366,336.97
负债和所有者权益（或股东权益）合计		221,282,506.02	191,065,433.94

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		150,968,340.11	130,314,764.65
其中：营业收入	五、27	150,968,340.11	130,314,764.65
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		124,421,964.27	106,110,766.35
其中：营业成本	五、27	89,981,428.34	76,262,734.09
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、28	566,065.93	553,609.47
销售费用	五、29	4,608,459.83	2,688,627.90
管理费用	五、30	11,182,074.61	9,245,405.51
研发费用	五、31	19,046,131.45	18,405,251.56
财务费用	五、32	-962,195.89	-1,044,862.18
其中：利息费用		59,202.96	25,218.85
利息收入		1,027,271.79	1,070,665.86
加：其他收益	五、33	1,473,288.85	12,348.55
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	95,164.06	194,065.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		95,164.06	194,065.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-3,208,118.74	-3,532,353.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	47,433.12	-160,600.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,954,143.13	20,717,458.18
加：营业外收入	五、37	496,165.70	724,800.91
减：营业外支出	五、38	1,162.34	15,261.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,449,146.49	21,426,997.17
减：所得税费用	五、39	699,695.19	1,169,824.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,749,451.30	20,257,172.51
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）		24,749,451.30	20,257,172.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,749,451.30	20,257,172.51
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		24,749,451.30	20,257,172.51
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		24,749,451.30	20,257,172.51
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,749,451.30	20,257,172.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.82	0.76
（二）稀释每股收益（元/股）		0.82	0.76

法定代表人：刘晟　　主管会计工作负责人：刘晟　　会计机构负责人：刘名扬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十二、4	150,760,503.39	130,182,481.63
减：营业成本	十二、4	92,205,274.44	76,256,762.84
税金及附加		565,208.43	552,984.47
销售费用		4,604,956.83	2,688,627.90
管理费用		11,110,596.48	9,241,559.51
研发费用		18,464,031.61	18,396,332.29

财务费用		-895,398.28	-1,009,592.58
其中：利息费用		59,202.96	25,225.37
利息收入		960,474.18	1,035,396.26
加：其他收益		1,473,288.85	12,348.55
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	95,164.06	194,065.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		95,164.06	194,065.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,204,846.05	-3,532,184.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		47,433.12	-160,600.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,116,873.86	20,569,435.52
加：营业外收入		463,165.70	724,800.91
减：营业外支出		1,162.34	15,261.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,578,877.22	21,278,974.51
减：所得税费用		873,548.94	1,166,318.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,705,328.28	20,112,656.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,705,328.28	20,112,656.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		22,705,328.28	20,112,656.24
七、每股收益：			

（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,827,436.06	96,482,402.35
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、40（1）	3,320,597.27	2,066,612.72
经营活动现金流入小计		122,148,033.33	98,549,015.07
购买商品、接受劳务支付的现金		69,486,104.66	60,664,583.22
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		30,297,466.39	25,497,581.30
支付的各项税费		7,210,990.89	6,507,432.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、40（2）	10,130,849.14	6,498,627.95
经营活动现金流出小计		117,125,411.08	99,168,224.61
经营活动产生的现金流量净额		5,022,622.25	-619,209.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160.00	
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			
投资活动现金流入小计		160.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,160.42	494,987.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		348,160.42	494,987.10
投资活动产生的现金流量净额		-348,000.42	-494,987.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			29,500,000.00
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			29,500,000.00
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		7,500,000.00	7,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40（3）	1,545,206.27	1,732,662.24
筹资活动现金流出小计		9,045,206.27	9,232,662.24
筹资活动产生的现金流量净额		-9,045,206.27	20,267,337.76
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		-4,370,584.44	19,153,141.12
加：期初现金及现金等价物余额		66,350,565.81	47,197,424.69
六、期末现金及现金等价物余额		61,979,981.37	66,350,565.81

法定代表人：刘晟　　主管会计工作负责人：刘晟　　会计机构负责人：刘名扬

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,678,561.06	96,350,732.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,220,799.66	2,027,974.37
经营活动现金流入小计		121,899,360.72	98,378,706.91
购买商品、接受劳务支付的现金		69,516,104.66	60,669,913.41
支付给职工以及为职工支付的现金		29,432,626.19	25,477,759.05
支付的各项税费		7,207,903.05	6,506,379.91
支付其他与经营活动有关的现金		10,059,503.39	6,488,259.20
经营活动现金流出小计		116,216,137.29	99,142,311.57
经营活动产生的现金流量净额		5,683,223.43	-763,604.66

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160.00	
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			
投资活动现金流入小计		160.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		337,780.42	481,987.10
投资支付的现金			5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,780.42	5,481,987.10
投资活动产生的现金流量净额		-337,620.42	-5,481,987.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			29,500,000.00
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			29,500,000.00
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		7,500,000.00	7,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,545,206.27	1,732,662.24
筹资活动现金流出小计		9,045,206.27	9,232,662.24
筹资活动产生的现金流量净额		-9,045,206.27	20,267,337.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,699,603.26	14,021,746.00
加：期初现金及现金等价物余额		61,219,170.69	47,197,424.69
六、期末现金及现金等价物余额		57,519,567.43	61,219,170.69

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		36,074,713.51		106,510,853.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		36,074,713.51		106,510,853.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,270,532.83		14,978,918.47		17,249,451.30
（一）综合收益总额											24,749,451.30		24,749,451.30
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									2,270,532.83		-9,770,532.83		-7,500,000.00
1．提取盈余公积									2,270,532.83		-2,270,532.83		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-7,500,000.00		-7,500,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取								40,029.96					40,029.96
2．本期使用								40,029.96					40,029.96
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				34,943,895.58				7,762,776.98		51,053,631.98		123,760,304.54

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	20,000,000.00				15,592,152.19				3,483,616.90		25,352,552.02		64,428,321.11
加：会计政策变更									-2,638.38		-23,745.39		-26,383.77
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				15,592,152.19				3,480,978.52		25,328,806.63		64,401,937.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				19,351,743.39				2,011,265.63		10,745,906.88		42,108,915.90
（一）综合收益总额											20,257,172.51		20,257,172.51
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				19,351,743.39								29,351,743.39
1．股东投入的普通股	10,000,000.00				19,351,743.39								29,351,743.39
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

（三）利润分配									2,011,265.63		-9,511,265.63		-7,500,000.00
1．提取盈余公积									2,011,265.63		-2,011,265.63		
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-7,500,000.00		-7,500,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取								44,215.64					44,215.64
2．本期使用								44,215.64					44,215.64
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		36,074,713.51		106,510,853.24

法定代表人：刘晟　　主管会计工作负责人：刘晟　　会计机构负责人：刘名扬

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		35,930,197.24	106,366,336.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		35,930,197.24	106,366,336.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,270,532.83		12,934,795.45	15,205,328.28
（一）综合收益总额											22,705,328.28	22,705,328.28
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									2,270,532.83		-9,770,532.83	-7,500,000.00

1．提取盈余公积									2,270,532.83		-2,270,532.83	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-7,500,000.00	-7,500,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取								40,029.96				40,029.96
2．本期使用								40,029.96				40,029.96
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				34,943,895.58				7,762,776.98		48,864,992.69	121,571,665.25

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	20,000,000.00				15,592,152.19				3,483,616.90		25,352,552.02	64,428,321.11
加：会计政策变更									-2,638.38		-23,745.39	-26,383.77
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				15,592,152.19				3,480,978.52		25,328,806.63	64,401,937.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				19,351,743.39				2,011,265.63		10,601,390.61	41,964,399.63
（一）综合收益总额											20,112,656.24	20,112,656.24
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				19,351,743.39							29,351,743.39
1．股东投入的普通股	10,000,000.00				19,351,743.39							29,351,743.39
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									2,011,265.63		-9,511,265.63	-7,500,000.00
1．提取盈余公积									2,011,265.63		-2,011,265.63	
2．提取一般风险准备												

3．对所有者（或股东）的分配											-7,500,000.00	-7,500,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取								44,215.64				44,215.64
2．本期使用								44,215.64				44,215.64
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				34,943,895.58				5,492,244.15		35,930,197.24	106,366,336.97

南京智慧交通信息股份有限公司
2023 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

南京智慧交通信息股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由南京智慧交通信息有限公司整体变更设立的股份有限公司。

南京智慧交通信息有限公司成立于 2010 年 11 月 24 日。根据 2019 年 12 月 5 日临时股东会决议和发起人协议以及章程的规定，南京智慧交通信息有限公司以 2019 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司于 2020 年 1 月 20 日换取统一社会信用代码为 91320102562895133 4 的《营业执照》。

2020 年 8 月 20 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意南京智慧交通信息股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2020]2871 号)批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司注册资本：3,000.00 万元人民币

公司住所：南京市玄武区中央路 258-8 号 7 楼

公司法定代表人：刘晟

经营项目：许可项目：建筑智能化系统设计；电气安装服务；建设工程施工（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术进出口；软件外包服务；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；大数据服务；信息系统运行维护服务；物联网技术服务；区块链技术相关软件和服务；物联网设备销售；物联网技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；智能车载设备销售；电气设备销售；电气设备修理；办公设备销售；计算机及办公设备维修；信息系统集成服务；金属结构销售；金属制品销售；安全技术防范系统设计施工服务；货物进出口（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）

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1.公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2.合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、投资性主体

（一）投资性主体的判断依据

当同时满足下列条件时，公司属于投资性主体：

1.公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2.公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3.公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

（二）合并范围的确定

公司是投资性主体，则公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

六、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（一）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

（二）合并财务报表的编制基础

1.统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3.子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

4.报告期内增减子公司的处理

（1）报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：

1.确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2.确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3.确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4.按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5.确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

九、金融工具

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。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，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。

公司将部分非交易性权益工具投资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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述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，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。 公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。 公司应自销售款项约定的客户付款日开始计算应收账款逾期账龄，每满12个月为1年，不足1年仍按1年计算。
其他组合	其他组合系公司关联方应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，评估其违约概率、违约损失率，编制应收账款逾期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。 公司应自销售款项约定的客户付款日开始计算应收账款逾期账龄，每满12个月为1年，不足1年仍按1年计算。
合同资产组合	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，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。
其他应账款组合	对于划分为其他应收款组合的其他应收款，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

十、存货

（一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用个别认定法核算，发出库存商品采用个别认定法核算。

（三）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

1.存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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；公司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。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2.存货跌价准备的计提方法

（1）单项计提

公司通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

（2）合并计提

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

十一、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注九之（八）“金融资产减值”。

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核

算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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公司；

2.该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十四、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	5	合同约定	0.00	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为

使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

1.研发支出的归集范围

通常包括研发人员工资费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，包括费用化的研发费用和资本化的开发支出。

2.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

根据公司的业务模式和研发项目特点，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

（1）研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2）开发阶段

开发阶段是指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、产品等活动的阶段。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

十五、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十六、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十七、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十八、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1.服务成本。

2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十九、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1.该义务是公司承担的现时义务；

2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1.系统集成销售收入：系统集成销售系通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中的集成，在系统集成交付客户并于客户验收时确认收入；

2.维保服务收入：根据客户需求在一定时间内使用公司的相关技术及相关人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月的服务费用金额或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的,按合同约定的每月服务费用确认收入或者在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据确认服务收入。

3.软件开发服务收入：根据与客户签订的技术开发、委托开发合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发。软件开发和销售按合同约定在实施完成并经对方验收合格后确认收入。

二十一、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。

2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。

3.该成本预期能够收回。

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

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

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

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十二、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十三、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认

由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

（3）资产负债表日，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。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十四、租赁

（一）出租人对租赁的分类标准和会计处理方法

1.租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

2.会计处理方法

（1）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，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，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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。

（2）经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，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损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

（二）承租人对租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

1.使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定

使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3	33.33

2.租赁负债的会计处理方法

（1）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，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，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。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，公司将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动；

②担保余值预计的应付金额发生变动；

③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

3.短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不

属于短期租赁。

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。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。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

二十五、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“解释16号”),其中“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”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易，确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

该会计政策变更对财务报表的影响如下：

合并资产负债表项目

项目	2022 年 12 月 31 日（上年年末余额）		
	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	1,347,946.94	1,536,291.63	188,344.69
递延所得税负债	8,706.74	225,035.27	216,328.53
盈余公积	5,495,042.53	5,492,244.15	-2,798.38
未分配利润	36,099,898.97	36,074,713.51	-25,185.46

母公司资产负债表项目

项目	2022 年 12 月 31 日（上年年末余额）		
	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	1,347,904.83	1,536,249.52	188,344.69
递延所得税负债	8,706.74	225,035.27	216,328.53
盈余公积	5,495,042.53	5,492,244.15	-2,798.38
未分配利润	35,955,382.70	35,930,197.24	-25,185.46

合并利润表项目

项目	2022 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
所得税费用	1,168,224.59	1,169,824.66	1,600.07

母公司利润表项目

项目	2022 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
所得税费用	1,164,718.20	1,166,318.27	1,600.07

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/20%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
南京智慧交通信息股份有限公司	15%
南京先智数字科技有限公司	20%

二、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）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。母公司南京智慧交通信息股份有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得编号为 GR202232002274 的高新技术企业证书，通过高新技术企业认定，适用此规定。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。集团内两个公司均适用此规定。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》

（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）对小型微企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。子公司南京先智数字科技有限公司适用此税收优惠政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	62,231,981.37	66,517,990.47
其中：未到期应收利息	252,000.00	167,424.66
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	62,231,981.37	66,517,990.47
其中：存放在境外的款项总额		

2.应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,238,550.00	
商业承兑票据		
合计	17,238,550.00	

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		16,338,550.00
合计		16,338,550.00

3.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	91,026,506.56	76,613,425.02
1～2 年	31,855,250.28	28,760,441.38
2～3 年	6,854,178.32	8,561,387.01
3～4 年	2,646,736.59	700,000.00
4～5 年	700,000.00	603,408.61
5 年以上	340,365.86	
合计	133,423,037.61	115,238,662.02

（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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	133,423,037.61	100.00	11,648,854.18	8.73	121,774,183.43
其中：逾期账龄组合	101,479,118.43	76.06	9,579,823.06	9.44	91,899,295.37
其他组合	31,943,919.18	23.94	2,069,031.12	6.48	29,874,888.06
合计	133,423,037.61	/	11,648,854.18	/	121,774,183.43

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	115,238,662.02	100.00	8,466,118.38	7.35	106,772,543.64
其中：逾期账龄组合	86,749,254.65	75.28	6,672,614.67	7.69	80,076,639.98
其他组合	28,489,407.37	24.72	1,793,503.71	6.30	26,695,903.66
合计	115,238,662.02	/	8,466,118.38	/	106,772,543.64

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	101,479,118.43	9,579,823.06	9.44
其他组合	31,943,919.18	2,069,031.12	6.48
合计	133,423,037.61	11,648,854.18	

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	65,339,056.17	3,266,952.81	5.00	69,418,731.59	3,470,936.58	5.00
逾期 1 年以内	28,123,391.60	2,812,339.16	10.00	7,986,460.38	798,646.04	10.00
逾期 1-2 年	2,959,957.23	591,991.44	20.00	8,103,696.82	1,620,739.36	20.00
逾期 2-3 年	4,016,347.57	2,008,173.79	50.00	700,000.00	350,000.00	50.00
逾期 3-4 年	700,000.00	560,000.00	80.00	540,365.86	432,292.69	80.00

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期4年以上	340,365.86	340,365.86	100.00			
合计	101,479,118.43	9,579,823.06	/	86,749,254.65	6,672,614.67	/

组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	26,130,473.07	1,306,523.65	5.00	24,928,763.28	1,246,438.16	5.00
逾期1年以内	4,041,360.17	404,136.02	10.00	2,028,889.20	202,888.92	10.00
逾期1-2年	1,758,905.09	351,781.02	20.00	1,468,712.14	293,742.43	20.00
逾期2-3年	13,180.85	6,590.43	50.00			50.00
逾期3-4年			80.00	63,042.75	50,434.20	80.00
合计	31,943,919.18	2,069,031.12	/	28,489,407.37	1,793,503.71	/

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	8,466,118.38	3,182,735.80				11,648,854.18
合计	8,466,118.38	3,182,735.80				11,648,854.18

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
南京开沃新能源汽车科技有限公司	24,174,315.00		24,174,315.00	16.98	1,208,715.75
南京公共交通（集团）有限公司[合并]	11,007,509.96	4,080,780.58	15,088,290.54	10.60	819,323.68

南京溧水城市建设集团有限公司	10,773,492.93		10,773,492.93	7.57	1,020,349.29
北京瑞华赢科技发展股份有限公司	10,170,956.86		10,170,956.86	7.14	508,606.73
中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	9,616,802.85	881,688.15	10,498,491.00	7.37	783,390.34
合计	65,743,077.60	4,962,468.73	70,705,546.33	49.66	4,340,385.79

4.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	716,475.34	100.00	37,929.91	81.25
1～2年			8,755.00	18.75
合计	716,475.34	100.00	46,684.91	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	占期末余额合计数的比例(%)
苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所	349,056.60	48.72
北京大成(南京)律师事务所	283,018.87	39.50
南京证券股份有限公司	65,094.34	9.09
中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司	13,065.53	1.82
南京领行科技股份有限公司	5,000.00	0.70
合计	715,235.34	99.83

5.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	956,424.13	474,148.38
合计	956,424.13	474,148.38

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	853,695.25	349,936.56
1～2 年	3,900.00	84,300.00
2～3 年	84,300.00	44,867.00
3～4 年	44,867.00	
4～5 年		20,000.00
5 年以上	20,000.00	
合计	1,006,762.25	499,103.56
减：坏账准备	50,338.12	24,955.18
净额	956,424.13	474,148.38

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
暂支款	3,733.72	2,039.99
押金	111,982.00	119,067.00
社保公积金	346,120.56	296,596.57
保证金	544,925.97	81,400.00
合计	1,006,762.25	499,103.56
减：坏账准备	50,338.12	24,955.18
净额	956,424.13	474,148.38

③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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,006,762.25	100.00	50,338.12	5.00	956,424.13
其中：其他应收款组合	1,006,762.25	100.00	50,338.12	5.00	956,424.13
合计	1,006,762.25	/	50,338.12	/	956,424.13

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	499,103.56	100.00	24,955.18	5.00	474,148.38
其中：其他应收款组合	499,103.56	100.00	24,955.18	5.00	474,148.38

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(%)	
合计	499,103.56	/	24,955.18	/	474,148.38

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他应收款组合	1,006,762.25	50,338.12	5.00
合计	1,006,762.25	50,338.12	5.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	24,955.18			24,955.18
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	25,382.94			25,382.94
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	50,338.12			50,338.12

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例（%）	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,006,762.25	5.00	50,338.12	956,424.13
第二阶段				
第三阶段				

阶段	账面余额	坏账准备计提比例（%）	坏账准备	账面价值
合计	1,006,762.25	5.00	50,338.12	956,424.13

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合	24,955.18	25,382.94				50,338.12
合计	24,955.18	25,382.94				50,338.12

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
社保公积金	社保公积金	346,120.56	1年以内	34.38	17,306.03
成都公交集团运兴巴士有限公司	保证金	295,525.97	1年以内	29.35	14,776.30
成都市公共交通集团有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	19.87	10,000.00
南京农垦产业（集团）有限公司	押金	110,982.00	1年以内1,215.00元，2-3年44,900.00元，3-4年44,867.00元，5年以上20,000.00元	11.02	5,549.10
淮安市城市公共交通有限公司	保证金	39,400.00	1-2年	3.91	1,970.00
合计	/	992,028.53	/	98.53	49,601.43

6.存货

（1）存货分类

项目	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
合同履约成本	3,044,548.00		3,044,548.00	3,475,129.42		3,475,129.42
合计	3,044,548.00		3,044,548.00	3,475,129.42		3,475,129.42

7.合同资产

（1）合同资产情况

项目	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
质保金	8,953,878.24	447,693.91	8,506,184.33	9,902,540.58	495,127.03	9,407,413.55
合计	8,953,878.24	447,693.91	8,506,184.33	9,902,540.58	495,127.03	9,407,413.55

（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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的合同资产					
按组合计提坏账准备的合同资产	8,953,878.24	100.00	447,693.91	5.00	8,506,184.33
其中：合同资产组合	8,953,878.24	100.00	447,693.91	5.00	8,506,184.33
合计	8,953,878.24	/	447,693.91	/	8,506,184.33

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的合同资产					
按组合计提坏账准备的合同资产	9,902,540.58	100.00	495,127.03	5.00	9,407,413.55
其中：合同资产组合	9,902,540.58	100.00	495,127.03	5.00	9,407,413.55
合计	9,902,540.58	/	495,127.03	/	9,407,413.55

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合同资产组合	8,953,878.24	447,693.91	5.00
合计	8,953,878.24	447,693.91	5.00

确定该组合依据的说明：

组合中，按合同资产组合计提坏账准备的合同资产

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	8,953,878.24	447,693.91	5.00	9,902,540.58	495,127.03	5.00
合计	8,953,878.24	447,693.91	5.00	9,902,540.58	495,127.03	5.00

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合同资产组合	495,127.03		47,433.12			447,693.91
合计	495,127.03		47,433.12			447,693.91

8.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交的税费	48,353.91	36,344.90
合计	48,353.91	36,344.90

9.长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
南京精筑智慧科技有限公司	715,967.23				95,164.06						811,131.29	
合计	715,967.23				95,164.06						811,131.29	

10.固定资产

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	501,314.07	599,831.77
固定资产清理		
合计	501,314.07	599,831.77

（2）固定资产

①固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	716,645.29	76,283.49	1,748.72	845,640.09	1,640,317.59
2.本期增加金额	93,999.47	3,451.32			97,450.79
⑴购置	93,999.47	3,451.32			97,450.79
3.本期减少金额	23,246.86				23,246.86
⑴处置或报废	23,246.86				23,246.86
4.期末余额	787,397.90	79,734.81	1,748.72	845,640.09	1,714,521.52
二、累计折旧					
1.期初余额	379,591.28	43,399.28	1,661.31	615,833.95	1,040,485.82
2.本期增加金额	120,579.02	4,644.90		69,582.23	194,806.15
⑴计提	120,579.02	4,644.90		69,582.23	194,806.15
3.本期减少金额	22,084.52				22,084.52
⑴处置或报废	22,084.52				22,084.52
4.期末余额	478,085.78	48,044.18	1,661.31	685,416.18	1,213,207.45
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
⑴计提					

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	合计
3.本期减少金额					
⑴处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	309,312.12	31,690.63	87.41	160,223.91	501,314.07
2.期初账面价值	337,054.01	32,884.21	87.41	229,806.14	599,831.77

11.使用权资产

（1）使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,970,609.77	3,970,609.77
2.本期增加金额	1,510,805.46	1,510,805.46
(1)新增租赁	1,510,805.46	1,510,805.46
3.本期减少金额		
(1)租赁到期		
4.期末余额	5,481,415.23	5,481,415.23
二、累计折旧		
1.期初余额	2,528,419.59	2,528,419.59
2.本期增加金额	1,492,565.76	1,492,565.76
(1)计提	1,492,565.76	1,492,565.76
3.本期减少金额		
(1)租赁到期		
4.期末余额	4,020,985.35	4,020,985.35
三、减值准备		
1.期初余额		

2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)租赁到期		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,460,429.88	1,460,429.88
2.期初账面价值	1,442,190.18	1,442,190.18

12.无形资产

（1）无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	250,709.63	250,709.63
(1)购置	250,709.63	250,709.63
3.本期减少金额		
(1)处置或报废		
4.期末余额	250,709.63	250,709.63
二、累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,356.98	8,356.98
(1)计提	8,356.98	8,356.98
3.本期减少金额		
(1)处置或报废		
4.期末余额	8,356.98	8,356.98
三、减值准备		

项目	软件	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
⑴计提		
3.本期减少金额		
⑴处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	242,352.65	242,352.65
2.期初账面价值		

13.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	188,535.40		94,267.70		94,267.70
合计	188,535.40		94,267.70		94,267.70

14.递延所得税资产/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	12,146,886.21	1,822,377.06	8,986,200.59	1,347,946.94
内部交易未实现利润	1,188,118.81	297,029.70		
租赁负债	1,280,433.40	192,065.01	1,255,631.27	188,344.69
合计	14,615,438.42	2,311,471.77	10,241,831.86	1,536,291.63

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产一次性抵扣	44,822.53	6,723.38	58,044.93	8,706.74

项目	期末余额		期初余额	
	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
使用权资产	1,460,429.87	219,064.48	1,442,190.20	216,328.53
合计	1,505,252.40	225,787.86	1,500,235.13	225,035.27

15.应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	64,796,055.86	59,936,128.98
合计	64,796,055.86	59,936,128.98

16.合同负债

（1）合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,256,715.65	18,496,437.44
合计	6,256,715.65	18,496,437.44

17.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
一、短期薪酬	7,792.40	27,618,364.00	26,044,735.04	1,581,421.36
二、离职后福利—设定提存计划		4,073,491.75	4,073,491.75	
三、辞退福利		603,692.58	138,143.58	465,549.00
合计	7,792.40	32,295,548.33	30,256,370.37	2,046,970.36

（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
一、工资、奖金、津贴和补贴		23,005,044.33	21,423,622.97	1,581,421.36
二、职工福利费		893,402.91	893,402.91	
三、社会保险费	7,792.40	1,528,725.46	1,536,517.86	
其中：1. 医疗保险费	7,084.00	1,337,240.60	1,344,324.60	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2. 工伤保险费		53,159.67	53,159.67	
3. 生育保险费	708.40	138,325.19	139,033.59	
四、住房公积金		2,078,682.00	2,078,682.00	
五、工会经费和职工教育经费		16,523.97	16,523.97	
六、劳动保护费		95,985.33	95,985.33	
合计	7,792.40	27,618,364.00	26,044,735.04	1,581,421.36

（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
1、基本养老保险费		2,859,253.76	2,859,253.76	
2、失业保险费		89,354.34	89,354.34	
3、企业年金缴费		1,124,883.65	1,124,883.65	
合计		4,073,491.75	4,073,491.75	

18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	124,048.11	3,121.27
增值税	4,486,502.48	4,340,571.99
城市维护建设税	22,514.06	91,987.10
(地方)教育费附加	16,081.48	65,705.07
代扣代缴个人所得税	233,704.05	274,772.15
合计	4,882,850.18	4,776,157.58

19.其他应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	350,000.00	5,035.30
合计	350,000.00	5,035.30

（2）其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
待支付费用	350,000.00	5,035.30
合计	350,000.00	5,035.30

20.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,259,295.61	999,436.03
合计	1,259,295.61	999,436.03

21.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据	16,338,550.00	
合计	16,338,550.00	

22.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	21,137.81	256,195.24
合计	21,137.81	256,195.24

23.股本

股东名称	期初余额	本期增减变动（＋、－）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	9,500,000.00			9,500,000.00	31.67
北京万城互联投资有限公司	8,450,000.00			8,450,000.00	28.17
南京公共交通（集团）有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	6.00
广州泰正科技有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00	5.83
南京公用发展股份有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00	6.33
核心员工	1,200,000.00			1,200,000.00	4.00

股东名称	期初余额	本期增减变动（＋、－）		期末余额	持股比例（%）
		本期增加	本期减少		
南京环境集团有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	4.00
南京市城市建设(控股)有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	4.00
南京大数据集团有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	4.00
图灵人工智能研究院（南京）有限公司	900,000.00			900,000.00	3.00
南京东南人工智能股权投资一期基金企业（有限合伙）	900,000.00			900,000.00	3.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00	100.00

24.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（股本溢价）	34,943,895.58			34,943,895.58
合计	34,943,895.58			34,943,895.58

25.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	5,492,244.15	2,270,532.83		7,762,776.98
合计	5,492,244.15	2,270,532.83		7,762,776.98

26.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	36,074,713.51	25,352,552.02
调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）		-23,745.39
调整后期初未分配利润	36,074,713.51	25,328,806.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,749,451.30	20,257,172.51
减：提取法定盈余公积	2,270,532.83	2,011,265.63
提取任意盈余公积		

项目	本期	上期
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,500,000.00	7,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,053,631.98	36,074,713.51

27.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,968,340.11	89,981,428.34	130,314,764.65	76,262,734.09
其他业务				
合计	150,968,340.11	89,981,428.34	130,314,764.65	76,262,734.09

（2）营业收入与营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发服务	18,794,447.25	11,019,734.42	11,521,205.46	6,978,167.13
系统集成销售	127,594,702.45	76,433,870.64	108,874,618.07	62,914,441.26
维保服务	4,579,190.41	2,527,823.28	9,918,941.12	6,370,125.70
合计	150,968,340.11	89,981,428.34	130,314,764.65	76,262,734.09

（3）与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为37,850,250.69元，其中，28,928,748.16元预计将于2024年度确认收入，8,921,502.53元预计将于2025年度及以后年度确认收入。

（4）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京开沃新能源汽车科技有限公司	60,784,689.78	40.26
江苏未来都市出行科技集团有限公司	26,349,056.61	17.45

南京公共交通（集团）有限公司[合并]	24,441,496.63	16.19
宇通客车股份有限公司新能源客车分公司	16,965,442.04	11.24
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	9,549,821.36	6.33
合计	138,090,506.42	91.47

28.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	291,770.60	298,303.31
(地方)教育费附加	208,407.58	213,073.82
印花税	63,457.75	39,802.34
车船税	2,430.00	2,430.00
合计	566,065.93	553,609.47

29.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,191,121.20	2,217,190.90
招待费	261,409.68	96,261.92
差旅费	159,270.15	83,590.31
业务宣传费	169,794.91	154,614.27
租赁物业费	139,333.29	93,879.07
会议费	83,018.87	
招投标服务费	526,306.97	
其他	78,204.76	43,091.43
合计	4,608,459.83	2,688,627.90

30.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,548,168.09	6,944,820.34
折旧费	653,112.56	532,213.08
办公费	349,391.18	209,530.39
差旅费	67,966.58	84,023.01

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	31,881.90	9,535.10
中介机构费	707,108.66	681,584.55
水电费	48,757.65	45,136.38
党团活动费	193,917.04	189,948.25
租赁物业费	98,656.37	87,695.40
通讯费	32,747.27	18,663.24
短期租赁费用	72,000.00	98,674.29
垃圾处理费	9,216.00	2,112.00
其他	369,151.31	341,469.48
合计	11,182,074.61	9,245,405.51

31.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,151,231.47	13,425,820.31
直接投入	3,063,102.56	1,852,342.83
折旧费	474,267.30	696,712.46
委托研发	3,042,138.07	2,102,282.48
差旅费	13,541.37	31,219.36
办公费	112,388.60	175,794.04
其他	189,462.08	121,080.08
合计	19,046,131.45	18,405,251.56

32.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,202.96	25,218.85
其中：租赁负债利息费用	59,202.96	25,218.85
减：利息收入	1,027,271.79	1,070,665.86
加：手续费支出	5,872.94	584.83
合计	-962,195.89	-1,044,862.18

33.其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,463,792.09	6,600.00	111,084.30
个税手续费返还	9,496.76	5,748.55	
合计	1,473,288.85	12,348.55	111,084.30

34.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	95,164.06	194,065.06
合计	95,164.06	194,065.06

35.信用减值损失（损失以“－”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,182,735.80	-3,548,073.10
其他应收款坏账损失	-25,382.94	15,719.68
合计	-3,208,118.74	-3,532,353.42

36.资产减值损失（损失以“－”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	47,433.12	-160,600.31
合计	47,433.12	-160,600.31

37.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
非流动资产报废利得	160.00		160.00
政府补助	496,000.00	724,000.00	496,000.00
罚款净收入	5.70	800.91	5.70
合计	496,165.70	724,800.91	496,165.70

38.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
非流动资产报废损失	1,162.34	3,373.60	1,162.34

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
罚款支出		11,888.32	
合计	1,162.34	15,261.92	1,162.34

39.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	1,474,122.74	1,184,153.07
递延所得税费用	-774,427.55	-14,328.41
合计	699,695.19	1,169,824.66

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	25,449,146.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,817,371.97
子公司适用不同税率的影响	187,026.93
调整以前期间所得税的影响	-943.88
非应税收入的影响	-14,274.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,634.21
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	
所得税减免优惠的影响	-496,192.43
研发费加计扣除的影响	-2,851,927.00
其他	
所得税费用	699,695.19

40.合并现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

①收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
政府补助	1,959,792.09	730,600.00

项目	本期发生额	本期发生额
利息收入	1,027,271.79	1,070,665.86
往来及其他	333,533.39	265,346.86
合计	3,320,597.27	2,066,612.72

②支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
手续费	5,872.94	584.83
销售及管理费用	3,133,043.26	2,092,738.13
研发费用	6,420,632.68	4,282,718.79
往来及其他	571,300.26	122,586.20
合计	10,130,849.14	6,498,627.95

（2）与投资活动有关的现金

①收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160.00	
其中：固定资产报废处置收回的现金净额	160.00	
合计	160.00	

②支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,160.42	494,987.10
其中：采购固定资产支付的现金	97,450.79	494,987.10
采购无形资产支付的现金	250,709.63	
合计	348,160.42	494,987.10

（3）与筹资活动有关的现金

①支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
租赁支付的现金	1,545,206.27	1,584,405.63
定向增发服务费		148,256.61

项目	本期发生额	本期发生额
合计	1,545,206.27	1,732,662.24

②筹资活动产生的各项负债变动情况

负债项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付股利			7,500,000.00	7,500,000.00		
合计			7,500,000.00	7,500,000.00		

41.合并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	24,749,451.30	20,257,172.51
加：资产减值损失	-47,433.12	160,600.31
信用减值损失	3,208,118.74	3,532,353.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,687,371.91	1,697,547.30
无形资产摊销	8,356.98	
长期待摊费用摊销	94,267.70	94,267.70
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,002.34	3,373.60
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	59,202.96	25,225.37
投资损失(收益以“－”号填列)	-95,164.06	-194,065.06
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-775,180.14	200,593.28
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	752.59	-214,921.69
存货的减少(增加以“－”号填列)	430,581.42	14,968,415.56
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-35,748,296.72	-53,938,370.82
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	11,449,590.35	12,788,598.98

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,022,622.25	-619,209.54
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	61,979,981.37	66,350,565.81
减：现金的期初余额	66,350,565.81	47,197,424.69
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	-4,370,584.44	19,153,141.12

（2）公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为16,338,550.00元。

（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	61,979,981.37	66,350,565.81
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	61,979,981.37	66,350,565.81
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	61,979,981.37	66,350,565.81
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		

42.政府补助

（1）计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,463,792.09	6,600.00
营业外收入	496,000.00	724,000.00
合计	1,959,792.09	730,600.00

43.租赁

（1）承租情况

①承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	72,000.00
与租赁相关的总现金流出	1,617,206.27

②租赁活动的定性和定量信息

A.租赁活动的性质（例如租入资产的类别及数量、租赁期、是否存在续租选择权等租赁基本情况信息）

租赁资产	类别	数量（面积）	租赁期	是否存在续租选择权	备注
南京市玄武区中央路258-8号农垦大厦第五层	房屋建筑物	550.00	2021.12.15-2024.12.14	否	
南京市玄武区中央路258-8号农垦大厦第六层	房屋建筑物	500.00	2023.1.28-2026.1.27	否	
南京市玄武区中央路258-8号农垦大厦第七层	房屋建筑物	550.00	2021.01.28-2024.01.27	否	
南京市鼓楼区黑龙江路2号07幢3单元101室	房屋建筑物	112.34	2022.6.1-2023.5.31	否	短期租赁
南京市浦口区浦珠北路59号大华锦绣华城香榭美颂花园02幢1单元102室	房屋建筑物	84.80	2023.1.1-2023.12.31	否	短期租赁

附注六、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
南京先智数字科技有限公司	500 万元人民币	南京市	南京市	信息系统集成服务等	100.00		设立

2.在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京精筑智慧科技有限公司	南京市	南京市	技术开发	10.00		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	52,392,752.12	48,913,822.68
非流动资产	1,684,876.84	1,967,822.22
资产合计	54,077,628.96	50,881,644.90
流动负债	45,966,316.08	43,721,972.58
非流动负债		
负债合计	45,966,316.08	43,721,972.58
按持股比例计算的净资产份额	811,131.29	715,967.23
营业收入	44,648,276.68	48,025,782.57
净利润	951,640.56	1,940,650.58
综合收益总额	951,640.56	1,940,650.58

附注七、关联方及关联交易

1.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	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(%)	本公司最终控制方
南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	南京市	市政公用事业项目的投融资及管理	2001487万元人民币	31.67	31.67	南京市国有资产管理委员会

2.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3.本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六之2。

4.其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	股东
南京公共交通（集团）有限公司	股东
北京万城互联投资有限公司	股东
图灵人工智能研究院（南京）有限公司	股东
北京瑞华赢科技发展股份有限公司	股东“北京万城互联投资有限公司”的母公司
南京江北新区公交客运有限公司	同一控制下其他企业
南京扬子公交六合客运有限公司	同一控制下其他企业
南京扬子浦口公交客运有限公司	同一控制下其他企业
南京公交场站有限公司	同一控制下其他企业
南京水务集团有限公司	同一控制下其他企业
南京公共自行车有限公司	同一控制下其他企业
南京城建建设工程配套服务有限公司	同一控制下其他企业
南京市水泥制管厂	同一控制下其他企业
南京新江南实业有限公司	同一控制下其他企业
南京市液化石油气公司	同一控制下其他企业
广州交信投科技股份有限公司	股东“北京万城互联投资有限公司”投资的其他企业

关联方名称	与本公司关系
南京智慧停车有限责任公司	同一控制下其他企业
南京环境集团有限公司	同一控制下其他企业
南京城建隧桥智慧管理有限公司	同一控制下其他企业
南京市公交公司职工学校	同一控制下其他企业
南京市煤气总公司	同一控制下其他企业
南京城市建设管理集团有限公司工程招标分公司	同一控制下其他企业
南京城市建设管理集团有限公司工程设计分公司	同一控制下其他企业
南京精筑智慧科技有限公司	同一控制下其他企业
南京公交房地产开发有限公司	同一控制下其他企业
南京港华燃气有限公司	同一控制下其他企业
南京公共交通广告有限公司	同一控制下其他企业
南京中北运通旅游客运有限公司	同一控制下其他企业
南京公用发展股份有限公司	同一控制下其他企业
江苏未来都市出行科技集团有限公司	同一控制下其他企业
南京城建资产经营管理有限公司	同一控制下其他企业
南京城市建设管理集团有限公司	同一控制下其他企业

注1：南京公共交通（集团）有限公司（合并）包括南京公共交通（集团）有限公司及其子公司，主要包括：南京公共交通（集团）有限公司、南京江南公交客运有限公司、南京江北新区公交客运有限公司、南京扬子公交六合客运有限公司、南京扬子浦口公交客运有限公司、南京公交房地产开发有限公司、南京公交场站有限公司、南京市公交公司职工学校、南京公共交通广告有限公司、南京宁通教育培训中心等。

注2：南京公用发展股份有限公司[合并]包括南京公用发展股份有限公司及其子公司，主要包括南京公用发展股份有限公司、南京中北文化发展有限公司、南京中北运通旅游客运有限公司等。

5.关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额（不含税）	上期发生额（不含税）
南京公共交通（集团）有限公司[合并]	提供服务	24,441,496.63	13,503,435.53
江苏未来都市出行科技集团有限公司	提供服务	26,349,056.61	
广州交信投科技股份有限公司	提供服务		5,000,000.00
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	提供服务	9,549,821.36	494,839.63
南京环境集团有限公司	提供服务	242,245.28	6,700,282.77
南京城建隧桥智慧管理有限公司	提供服务	48,113.21	
南京精筑智慧科技有限公司	提供服务	171,603.77	
南京城建资产经营管理有限公司	提供服务	30,376.68	67,690.77
南京智慧停车有限责任公司	提供服务	0.01	260,377.36
合计		60,832,713.55	26,026,626.06

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额（不含税）	上期发生额（不含税）
广州交信投科技股份有限公司	采购商品、接受劳务	754,716.98	3,017,239.94
南京城市建设管理集团有限公司工程招标分公司	接受劳务	67,179.25	10,250.94
南京城建隧桥智慧管理有限公司	采购商品、接受劳务	233,341.32	
南京精筑智慧科技有限公司	采购商品、接受劳务		453,370.00
南京公共交通（集团）有限公司（合并）[注 1]	接受服务	759,819.94	
南京公用发展股份有限公司（合并）[注 2]	接受服务	8,394.04	2,158.42
图灵人工智能研究院（南京）有限公司	提供服务	1,615,735.82	
江苏未来都市出行科技集团有限公司	提供服务	169,811.33	

关联方名称	关联交易内容	本期发生额（不含税）	上期发生额（不含税）
合计		3,608,998.68	3,483,019.30

6.关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	南京公共交通（集团）有限公司[合并]	11,007,509.96	6,693,476.18
合同资产	南京公共交通（集团）有限公司[合并]	4,080,780.58	3,523,765.60
应收账款	北京瑞华赢科技发展股份有限公司	10,170,956.86	10,423,879.86
应收账款	南京环境集团有限公司	1,969,532.27	2,854,538.49
合同资产	南京环境集团有限公司	14,050.00	
应收账款	南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	4,030,500.00	
合同资产	南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	3,150.00	
应收账款	南京精筑智慧科技有限公司	120,122.64	
应收账款	南京港华燃气有限公司	1,908,072.45	4,496,166.61
合同资产	南京港华燃气有限公司		614,127.80
应收账款	广州交信投科技股份有限公司	2,650,000.00	3,975,000.00
合同资产	广州交信投科技股份有限公司	265,000.00	265,000.00
应收账款	南京城建资产经营管理有限公司		27,950.00
合同资产	南京城建资产经营管理有限公司	1,658.50	7,550.00
应收账款	江苏未来都市出行科技集团有限公司	7,978,000.00	
应收账款	南京智慧停车有限责任公司	27,600.00	
合同资产	南京城市建设管理集团有限公司	2,550.00	
其他应收款	南京城建隧桥智慧管理有限公司	10,000.00	
其他应收款	南京市城市建设管理集团有限公司工程招标分公司		10,000.00
合计		44,239,483.26	32,891,454.54

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州交信投科技股份有限公司	1,292,884.93	2,360,405.15
应付账款	南京精筑智慧科技有限公司	27,162.13	27,162.13
合同负债	南京精筑智慧科技有限公司		51,481.13
合同负债	南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司		102,075.46
合计		1,320,047.06	2,541,123.87

附注八、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截止2023年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺。

2.或有事项

截止2023年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止2023年12月31日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	90,966,881.56	76,613,425.02
1～2 年	31,855,250.28	28,743,591.38
2～3 年	6,854,178.32	8,561,387.01
3～4 年	2,646,736.59	700,000.00
4～5 年	700,000.00	620,258.61
5 年以上	340,365.86	
合计	133,363,412.61	115,238,662.02

（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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	133,363,412.61	100.00	11,645,872.93	8.73	121,717,539.68
其中：逾期账龄组合	101,479,118.43	76.09	9,579,823.06	9.44	91,899,295.37
其他组合	31,884,294.18	23.91	2,066,049.87	6.48	29,818,244.31
合计	133,363,412.61	/	11,645,872.93	/	121,717,539.68

（续表）

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	115,238,662.02	100.00	8,466,118.38	7.35	106,772,543.64
其中：逾期账龄组合	86,749,254.65	75.28	6,672,614.67	7.69	80,076,639.98
其他组合	28,489,407.37	24.72	1,793,503.71	6.30	26,695,903.66
合计	115,238,662.02	/	8,466,118.38	/	106,772,543.64

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	101,479,118.43	9,579,823.06	9.44
其他组合	31,884,294.18	2,066,049.87	6.48
合计	133,363,412.61	11,645,872.93	/

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	65,339,056.17	3,266,952.81	5.00	69,418,731.59	3,470,936.58	5.00
逾期 1 年以内	28,123,391.60	2,812,339.16	10.00	7,986,460.38	798,646.04	10.00
逾期 1-2 年	2,959,957.23	591,991.44	20.00	8,103,696.82	1,620,739.36	20.00
逾期 2-3 年	4,016,347.57	2,008,173.79	50.00	700,000.00	350,000.00	50.00
逾期 3-4 年	700,000.00	560,000.00	80.00	540,365.86	432,292.69	80.00
逾期 4 年以上	340,365.86	340,365.86	100.00			
合计	101,479,118.43	9,579,823.06	/	86,749,254.65	6,672,614.67	/

组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	26,070,848.07	1,303,542.40	5.00	24,928,763.28	1,246,438.16	5.00
逾期 1 年以内	4,041,360.17	404,136.02	10.00	2,028,889.20	202,888.92	10.00
逾期 1-2 年	1,758,905.09	351,781.02	20.00	1,468,712.14	293,742.43	20.00
逾期 2-3 年	13,180.85	6,590.43	50.00			50.00
逾期 3-4 年			80.00	63,042.75	50,434.20	80.00
合计	31,884,294.18	2,066,049.87	/	28,489,407.37	1,793,503.71	/

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	8,466,118.38	3,179,754.55				11,645,872.93
合计	8,466,118.38	3,179,754.55				11,645,872.93

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末	合同资产期末	应收账款和合同资产	占应收账款和	应收账款和合

	余额	余额	期末余额	合同资产期末余额合计数的比例	同资产坏账准备期末余额
南京开沃新能源汽车科技有限公司	24,174,315.00		24,174,315.00	17.26	1,208,715.75
南京公共交通(集团)有限公司[合并]	11,007,509.96	4,080,780.58	15,088,290.54	10.77	819,323.68
南京溧水城市建设集团有限公司	10,773,492.93		10,773,492.93	7.69	1,020,349.29
北京瑞华赢科技发展股份有限公司	10,170,956.86		10,170,956.86	7.26	508,606.73
中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司	9,616,802.85	881,688.15	10,498,491.00	7.49	783,390.34
合计	65,743,077.60	4,962,468.73	70,705,546.33	50.47	4,340,385.78

2.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	947,686.51	470,948.07
合计	947,686.51	470,948.07

（2）其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	844,497.75	346,567.81

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1～2 年	3,900.00	84,300.00
2～3 年	84,300.00	44,867.00
3～4 年	44,867.00	
4～5 年		20,000.00
5 年以上	20,000.00	
合计	997,564.75	495,734.81
减：坏账准备	49,878.24	24,786.74
净额	947,686.51	470,948.07

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
暂支款	3,733.72	2,039.99
押金	111,982.00	119,067.00
社保公积金	336,923.06	293,227.82
保证金	544,925.97	81,400.00
合计	997,564.75	495,734.81
减：坏账准备	49,878.24	24,786.74
净额	947,686.51	470,948.07

③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		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	997,564.75	100.00	49,878.24	5.00	947,686.51
其中：其他应收款组合	997,564.75	100.00	49,878.24	5.00	947,686.51
合计	997,564.75	/	49,878.24	/	947,686.51

（续表）

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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	495,734.81	100.00	24,786.74	5.00	470,948.07
其中：其他应收款组合	495,734.81	100.00	24,786.74	5.00	470,948.07
合计	495,734.81	/	24,786.74	/	470,948.07

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他应收款组合	997,564.75	49,878.24	5.00
合计	997,564.75	49,878.24	5.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	24,786.74			24,786.74
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	25,091.50			25,091.50
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末余额	49,878.24			49,878.24

期末坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备计提比例（%）	坏账准备	账面价值
第一阶段	997,564.75	5.00	49,878.24	947,686.51
第二阶段				
第三阶段				
合计	997,564.75	5.00	49,878.24	947,686.51

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合	24,786.74	25,091.50				49,878.24
合计	24,786.74	25,091.50				49,878.24

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
社保公积金	社保公积金	336,923.06	1 年以内	33.77	16,846.15
成都公交集团运兴巴士有限公司	保证金	295,525.97	1 年以内	29.62	14,776.30
成都市公共交通集团有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	20.05	10,000.00
南京农垦产业（集团）有限公司	保证金	110,982.00	1 年以内 1,215.00 元，2-3 年 44,900.00 元，3-4 年 44,867.00 元，5 年以上	11.13	5,549.10

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
			20,000.00 元		
淮安市城市公共交通有限公司	保证金	39,400.00	1-2 年	3.95	1,970.00
合计	/	982,831.03	/	98.52	49,141.55

3. 长期股权投资

项目	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	811,131.29		811,131.29	715,967.23		715,967.23
合计	5,811,131.29		5,811,131.29	5,715,967.23		5,715,967.23

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京先智数字科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	5,000,000.00						5,000,000.00	

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业												
南京精筑智慧科技有限公司	715,967.23				95,164.06						811,131.29	
合计	715,967.23				95,164.06						811,131.29	

4.营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,760,503.39	92,205,274.44	130,182,481.63	76,256,762.84
其他业务				
合计	150,760,503.39	92,205,274.44	130,182,481.63	76,256,762.84

（2）营业收入与营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发服务	17,177,014.88	10,768,333.00	11,521,205.46	6,978,167.13
系统集成销售	127,623,004.34	78,909,118.16	108,742,335.05	62,908,470.01
维保服务	5,960,484.17	2,527,823.28	9,918,941.12	6,370,125.70
合计	150,760,503.39	92,205,274.44	130,182,481.63	76,256,762.84

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南京开沃新能源汽车科技有限公司	60,784,689.78	40.32
江苏未来都市出行科技集团有限公司	26,349,056.61	17.48
南京公共交通（集团）有限公司[合并]	24,441,496.63	16.21
宇通客车股份有限公司新能源客车分公司	16,965,442.04	11.25
南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司	9,549,821.36	6.33
合计	138,090,506.42	91.59

（4）与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为37,850,250.69元，其中，28,928,748.16元预计将于2024年度确认收入，8,921,502.53元预计将于2025年度及以后年度确认收入。

5.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	95,164.06	194,065.06
合计	95,164.06	194,065.06

附注十二、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,002.34	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	607,084.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	606,087.66	
减：所得税影响数	87,613.15	
非经常性损益净额（影响净利润）	518,474.51	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	518,474.51	

2.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/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.61	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.16	0.81	0.81

附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2024年4月12日经董事会批准。

南京智慧交通信息股份有限公司

二〇二四年四月十二日

附件 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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	1,347,946.94	1,536,291.63		
递延所得税负债	8,706.74	225,035.27		
盈余公积	5,495,042.53	5,492,244.15		
未分配利润	36,099,898.97	36,074,713.51		
所得税费用	1,168,224.59	1,169,824.66		

（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

（一）重要会计政策变更

财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“解释16号”),其中“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”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易，确认租赁负债和使用权资产而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

该会计政策变更对财务报表的影响如下：

合并资产负债表项目

项目	2022 年 12 月 31 日（上年年末余额）		
	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	1,347,946.94	1,536,291.63	188,344.69
递延所得税负债	8,706.74	225,035.27	216,328.53
盈余公积	5,495,042.53	5,492,244.15	-2,798.38
未分配利润	36,099,898.97	36,074,713.51	-25,185.46

母公司资产负债表项目

项目	2022 年 12 月 31 日（上年年末余额）		
	调整前	调整后	调整数
递延所得税资产	1,347,904.83	1,536,249.52	188,344.69
递延所得税负债	8,706.74	225,035.27	216,328.53
盈余公积	5,495,042.53	5,492,244.15	-2,798.38
未分配利润	35,955,382.70	35,930,197.24	-25,185.46

合并利润表项目

项目	2022 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
所得税费用	1,168,224.59	1,169,824.66	1,600.07

母公司利润表项目

项目	2022 年度（上期金额）		
	调整前	调整后	调整数
所得税费用	1,164,718.20	1,166,318.27	1,600.07

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

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	-1,002.34
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	607,084.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.70
非经常性损益合计	606,087.66
减：所得税影响数	87,613.15
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	518,474.51

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用