交投智能

NEEQ: 874342

河北交投智能科技股份有限公司

年度报告

2024

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、公司负责人郑志平、主管会计工作负责人李广及会计机构负责人（会计主管人员）高志敏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、中审众环会计师事务所（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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目 录

第一节 公司概况 6
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节 重大事件 22
第四节 股份变动、融资和利润分配 25
第五节 行业信息 30
第六节 公司治理 31
第七节 财务会计报告 37
附件 会计信息调整及差异情况 155

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、交投智能	指	河北交投智能科技股份有限公司
交投有限、有限公司	指	河北交投智能交通技术有限责任公司，股份公司前身
高速股份	指	河北交投高速公路股份有限公司
太行建设	指	太行城乡建设集团有限公司
交投集团	指	河北交通投资集团有限公司
科力交通	指	河北科力交通设施有限公司，公司全资子公司
银坦汽服	指	河北银坦汽车服务有限公司，公司全资子公司
银坦传媒	指	河北银坦文化传媒有限公司，公司全资子公司
冀数数据	指	冀数数据科技（上海）合伙企业（有限合伙），公司持有 67.87%合伙份额的有限合伙企业
交投数科	指	河北交投智能数据科技有限公司，公司实际控制的孙公司
交投智算	指	河北交投智算服务有限公司，公司全资子公司
北京国道网	指	北京国道网信息科技有限公司，公司持股 30%的参股公司
股东大会	指	河北交投智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北交投智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北交投智能科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、总工程师
《公司章程》	指	河北交投智能科技股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
河北省国资委	指	河北省人民政府国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、万元
BLT	指	Build-Lease-Transfer,即“建设-租赁-移交”模式
系统集成	指	是指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、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理
智慧交通	指	在交通领域中充分运用物联网、云计算、人工智能、自动控制、移动互联网等技术，对交通管理、交通运输、公众出行等交通领域全方面以及交通建设管理全过程进行管控支撑，使交通系统在区域、城市甚至更

		大的时空范围具备感知、互联、分析、预测、控制等能力，以充分保障交通安全、发挥交通基础设施效能、提升交通系统运行效率和管理水平，为通畅的公众出行和可持续的经济发展服务
智慧交通系统	指	是将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术、控制技术及计算机技术等有效地集成运用于整个地面交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的，实时、准确、高效的综合交通运输管理系统

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	河北交投智能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	HEBTIG Intelligent Technology Co.,Ltd		
	HEBITT		
法定代表人	郑志平	成立时间	2013 年 12 月 27 日
控股股东	控股股东为（河北交投高速股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（河北省国资委），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）-信息系统集成服务（652）-信息系统集成服务（6520）		
主要产品与服务项目	高速机电系统集成、高速技术开发及运维服务		
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	交投智能	证券代码	874342
挂牌时间	2023 年 12 月 29 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）	124,000,000
主办券商（报告期内）	财达证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	李世民	联系地址	河北省保定市容城县张市社区张市路 48 号
电话	0312-5562562	电子邮箱	Jtits1227@sina.com
公司办公地址	河北省保定市容城县张市社区张市路 48 号	邮政编码	071000
公司网址	https://www.hebitt.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	911301000894347360		
注册地址	河北省保定市容城县张市路 48 号		
注册资本（元）	124,000,000	注册情况报告期内是否变更	是

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

公司自成立以来一直专注于智慧交通领域，公司的主营业务包括高速公路机电系统集成、高速公路技术开发及运维服务。经过多年发展，公司已经搭建了独立面向市场的成熟商业模式。

盈利模式：高速公路机电系统集成业务是公司最主要的业务，公司主要通过市场招投标获取业务机会。竞标成功后，公司与业主签订总承包合同，并按照合同约定为标的路段提供智慧交通系统的软硬件集成服务，向业主收取项目结算款，实现收入与盈利；高速公路技术开发及运维服务，包括智慧交通技术的应用服务和智慧交通系统运营维护。高速公路技术开发服务通过为客户定制化开发智慧交通相关的应用软件或相关课题研究等技术服务，将开发产品或研究成果交付客户并向客户收取合同款，实现收入与盈利；智慧交通系统运营维护主要通过技术服务合同的方式为客户提供智慧交通系统（或单项机电工程）的日常技术维护和升级、硬件设备养护和维修、系统升级以及技术咨询、应用培训等服务，并向客户收取合同款，实现收入与盈利。

采购模式：公司主要采取“以需定采”的采购方式，根据项目需求和预测需求并结合产品特点在市场上挑选价格合适、质量有保障、货量充足的供应商进行合作。基于交货时效、合作历史、采购价格等因素，公司倾向于与现有供应商保持长期稳定的合作关系，在现有供应商出现供货不足或产品质量、价格等方面不能满足需求的情况下，公司会及时寻找其他同类供应商。公司一般与供应商在合同内约定预付款并在签订合同后进行支付，在合同约定的支付条件满足后支付剩余款项，部分采购合同约定保留少量质保金。公司采用银行转账方式支付采购款项。

销售模式：公司的销售模式为直销模式，公司通过招投标、商业谈判等方式确定客户需求， 根据合同约定向客户销售产品、执行项目或提供服务并收取相应款项。公司项目或产品交付后，客户根据合同约定在一定期限内通过银行转账支付货款，并通常保留一定质保金。

研发模式：公司的研发模式分为自主研发和合作研发。公司依靠现有资源，独立进行研发， 研发中心和信息中心作为公司核心科技研发部门，始终坚持以高速公路信息化需求为导向，开展智能交通技术研究、智能机电产品研发、系统应用软件开发、交通大数据开发与应用等工作。

(二)　行业情况

2024 年，全国交通固定资产投资总额约 3.8 万亿元，较 2023 年的 3.9 万亿元略有回落，增速延续了 “十三五” 以来年均 5%以上的复合增速放缓趋势。在高速公路建设方面，截至 2024 年末全国高速公路总里程约 19 万公里，其中 2024 年新改（扩）建高速公路超过 8000 公里，较前几年全国新增高速公路里程数有所回升。随着国家基础路网的建设趋于完善，我国高速公路行业逐步进入平稳发展期，高速公路的建设重点进一步由新建公路转向存量公路改扩建方向，带动行业固定资产投资结构随之调整。根据《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》的指导，现阶段综合交通基础设施建设将以“联网、补网、强链”为重点优化布局、结构与功能，进一步推进重大工程项目，加快建设完善国家综合立体交通网的主骨架。

（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	公司被认定为高新技术企业，取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202413002741，发证日期：2024 年 12 月 16 日，有效期 3 年；公司被河北省科学技术厅认定为河北省科技型中小企业，认定编号：SKX202412X0730005，发证日期：2024 年 12 月 20 日，有效期 3 年；2022 年 12 月 1 日，公司被河北省工业和信息化厅评定为河北省专精特新中小企业，有效期 3 年；2022 年 12 月 28 日，公司被河北省工业和信息化厅认定为创新型中小企业，有效期 3 年。

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	950,651,926.62	377,089,478.02	152.10%
毛利率%	14.34%	26.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,911,744.12	32,972,179.64	27.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,575,523.14	30,686,473.92	12.67%
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）	14.32%	14.23%	-
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）	11.81%	13.25%	-
基本每股收益	0.38	0.33	15.15%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	1,043,299,013.13	867,415,897.98	20.28%
负债总计	694,838,915.10	620,726,211.58	11.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	348,647,697.72	246,735,953.60	41.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	2.47	13.95%
资产负债率%（母公司）	65.11%	69.91%	-
资产负债率%（合并）	66.60%	71.56%	-
流动比率	1.35	1.35	-
利息保障倍数	13.25	8.06	-
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	-99,425,798.70	4,899,474.45	-2,129.32%
应收账款周转率	1.79	1.1	-
存货周转率	9.23	3.96	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	20.28%	-2.04%	-
营业收入增长率%	152.10%	14.35%	-
净利润增长率%	26.86%	68.25%	-

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	134,870,462.09	12.93%	182,697,433.51	21.06%	-26.18%
应收票据	0	0%		0%	0%
应收账款	554,500,453.73	53.15%	331,162,915.30	38.18%	67.44%
应收款项融资	0	0%	14,571,231.05	1.68%	-
预付款项	25,775,856.50	2.47%	90,534,429.98	10.44%	-71.53%
其他应收款	9,824,665.81	0.94%	22,937,657.10	2.64%	-57.17%
存货	107,238,919.97	10.28%	66,409,760.44	7.66%	61.48%
合同资产	39,687,452.18	3.80%	12,593,658.33	1.45%	215.14%
一年内到期的非流动资产	24,601,383.76	2.36%	72,367,437.22	8.34%	-66.00%
其他流动资产	4,799,034.98	0.46%	6,933,166.80	0.80%	-30.78%
长期应收款	3,699,795.29	0.35%	5,010,317.59	0.58%	-26.16%
长期股权投资	1,272,396.27	0.12%	1,246,248.37	0.14%	2.10%
其他权益工具投资	2,900,000.00	0.28%	0	0%	-
固定资产	20,273,035.02	1.94%	21,327,287.00	2.46%	-4.94%
在建工程	541,083.58	0.05%	0	0%	-
使用权资产	25,994,485.84	2.49%	22,330,322.12	2.57%	16.41%
无形资产	60,833,252.87	5.83%	250,140.92	0.03%	24,219.59%
开发支出	4,015,487.07	0.38%	0	0%	-
商誉	6,268,041.96	0.60%	6,268,041.96	0.72%	0%
长期待摊费用	1,213,693.97	0.12%	483,105.22	0.06%	151.23%
递延所得税资产	14,989,512.24	1.44%	10,292,745.07	1.19%	45.63%
短期借款	48,337,706.29	4.63%	74,753,593.34	8.62%	-35.34%
应付票据	4,640,000.00	0.44%	5,209,798.70	0.60%	-10.94%

应付账款	469,596,276.08	45.01%	297,651,148.07	34.31%	57.77%
预收款项	6,969,796.68	0.67%	9,434,931.35	1.09%	-26.13%
合同负债	72,713,197.33	6.97%	92,233,542.02	10.63%	-21.16%
应付职工薪酬	17,048,031.60	1.63%	11,940,563.97	1.38%	42.77%
应交税费	11,406,600.36	1.09%	11,140,461.86	1.28%	2.39%
其他应付款	18,710,674.61	1.79%	69,226,592.06	7.98%	-72.97%
一年内到期的非流动负债	8,586,214.23	0.82%	3,835,068.33	0.44%	123.89%
其他流动负债	7,436,167.84	0.71%	17,457,388.59	2.01%	-57.40%
租赁负债	24,755,089.80	2.37%	24,413,747.83	2.81%	1.40%
长期应付款	203,948.76	0.02%	0	0%	-
递延所得税负债	4,435,211.52	0.43%	3,429,375.46	0.40%	29.33%

项目重大变动原因

1、货币资金较上年减少 26.18%，主要因为年末达到了供应商支付节点，向供应商支付了款项。

2、应收账款较上年增加 67.44%，主要因为交投智能积极开拓市场，推进项目实施，公司项目收入增加，应收账款也随之呈现增长的态势。

3、预付款项较上年减少 71.53%，主要因为交投智能 2024 年未有较多预付款项。

4、存货较上年增加 61.48%，主要因为公司项目增加，需要加大人力投入并增加购买设备等材料。

5、合同资产较上年增加 215.14%，主要因为公司为更加准确反映业务实质，对应收账款进行重分类，将其调整至合同资产。

6、一年内到期的非流动资产较上年减少 66%，交投智能一年内非流动资产主要为 BLT 融资租赁业务产生的一年内到期的长期应收款，BLT 融资业务于 2023 年末到期，应收款已陆续收回。

7、无形资产较上年增加 24219.59%，主要因为交投智算公司 2024 年购买土地形成无形资产 5881.2 万元。

8、开发支出较上年增加，主要原因为交投智能将部分研发项目的研发支出资本化。

9、长期待摊费用较上年增加 151.23%，主要原因为交投智能公司 2024 年搬迁至雄安新区，租用新办公楼的装修费用增加。

10、递延所得税资产较上年增加 45.63%，递延所得税负债较上年增加 29.33%，主要原因为信用减值准备、使用权资产的确认产生的。

11、短期借款较上年减少 35.34%，主要是交投智能为优化公司债务结构，偿还银行借款。

12、应付账款较上年增加 57.77%，主要原因为公司项目增加，推进项目过程中，采购设备及劳务等往来相应显著增加。

13、其他应付款较上年减少 72.97%，主要是交投智能代收代付通行费及时支付，沉淀减少。

14、一年内到期非流动负债较上年增加 123.89%，主要是公司租赁新办公楼办公，使用权资产增加。

15、其他流动负债较上年减少 57.4%，主要是公司待转销项税和已背书未终止确认的应收票据减少。

（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	950,651,926.62	-	377,089,478.02	-	152.10%
营业成本	814,369,404.00	85.66%	276,623,556.69	73.36%	194.40%
毛利率%	14.34%	-	26.64%	-	-
销售费用	136,902.65	0.01%	90,802.97	0.02%	50.77%
管理费用	41,778,956.42	4.39%	29,616,427.47	7.85%	41.07%
研发费用	21,394,843.65	2.25%	22,181,238.09	5.88%	-3.55%
财务费用	1,328,734.35	0.14%	4,134,193.29	1.10%	-67.86%
其他收益	1,197,966.66	0.13%	2,293,140.75	0.61%	-47.76%
投资收益	26,147.90	0.00%	6,431.23	0.00%	306.58%
信用减值损失	-15,338,967.20	-1.61%	-10,442,661.63	-2.77%	46.89%
资产减值损失	-1,874,342.06	-0.20%	96,963.72	0.03%	2,033.03%
资产处置收益	353,793.01	0.04%	1,178,446.79	0.31%	-69.98%
营业利润	52,629,484.03	5.54%	33,970,233.47	9.01%	54.93%
营业外收入	185,643.83	0.02%	1,099.33	0.00%	16,787.00%
营业外支出	32,237.97	0.00%	1,064.78	0.00%	2,927.66%
所得税费用	11,012,478.26	1.16%	1,044,355.58	0.28%	954.48%
净利润	41,770,411.63	4.39%	32,925,912.44	8.73%	26.86%

项目重大变动原因

1、营业收入、营业成本较上年增加幅度较大，主要是因为公司拓展市场，2024 年新增部分总承包施工项目，由于项目的规模和数量的增加，使得公司整体营业收入及营业成本呈现大幅增长的态势。

2、管理费用较上年增加 41.07%，公司项目规模显著扩大，为保证生产经营的有序开展，公司管理费用也随之攀升。

3、财务费用较上年下降 67.86%，主要是因为交投智能利息收入增加，其中山西煤气层项目 2024 年确认利息收入 236.62 万元。

4、其他收益较上年减少 47.76%，主要因为交投智能 2023 年因研发项目获得的政府补助较多。

5、信用减值损失和资产减值损失较上年增加的原因主要是公司应收账款和合同资产增加，减值准备计提金额大幅增加。

6、资产处置收益较上年减少 69.98%，主要是 2023 年交投智能因搬至雄安处置并冲回原办公楼的使用权资产，产生处置收益 62.72 万元。

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	938,038,714.58	341,485,960.60	174.69%

其他业务收入	12,613,212.04	35,603,517.42	-64.57%
主营业务成本	810,228,875.97	270,369,268.35	199.67%
其他业务成本	4,140,528.03	6,254,288.34	-33.80%

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
高速机电系统集成	804,396,846.86	712,125,877.2	11.47%	374.07%	340.32%	6.79%
高速技术开发及运维服务	104,047,903.39	68,416,655.17	34.25%	-25.85%	-14.19%	-8.93%
其他主营业务	29,593,964.33	29,686,343.62	-0.31%	-6.03%	2.69%	-8.52%
其他业务收入	12,613,212.04	4,140,528.03	67.17%	-64.57%	-33.80%	-15.26%
合计	950,651,926.62	814,369,404.00	14.34%	152.10%	194.40%	-12.31%

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
华北	884,931,024.86	761,793,430.10	13.91%	146.88%	185.30%	-11.59%
华东	61,589,243.83	50,386,866.06	18.19%	369.47%	543.38%	-22.11%
西南	2,412,837.83	1,191,400.68	50.62%	-46.51%	5.47%	-24.33%
华中	647,162.06	385,380.10	40.45%	-30.91%	-35.09%	3.83%
华南	792,035.40	537,469.02	32.14%	949.45%	969.21%	-1.25%
西北	279,622.64	64,858.06	76.81%	-	-	-
总计	950,651,926.62	814,359,404.00	14.34%	152.10%	194.39%	-12.31%

收入构成变动的原因

1、高速机电系统集成营业收入较上年增加 374.07%，毛利率较上年增加 6.79%，公司积极拓展业务版图，扩大项目规模，2024 年系统集成类项目增加，收入和成本均大幅增加，新增的系统集成类项目毛利率较高，高速机电系统集成项目整体毛利率也随之攀升。

2、其他主营业务营业收入较上年降低 6.03%，毛利率较上年减少 8.52%，主要是银坦汽服公司的主营业务的毛利率为-8.12%，较上年大幅下降，因银坦汽服公司 2024 年以汽车租赁和销售二手车收入

为主，但汽车租赁和二手车销售市场竞争大且整体毛利率水平较低，而且车辆运营维护成本较高，导致银坦汽服公司收入减少，但成本较难压缩，导致银坦汽服公司主营业务毛利率较低。

3、其他业务收入较上年减少 64.57%，毛利率下降 15.26%，主要是构成其他业务收入的 BLT 租赁项目在 2024 年基本结束，收入减少。

4、华北市场毛利率较上年减少 11.59%，公司业务主要集中于华北地区，因此华北市场毛利率与公司整体毛利率水平趋于一致，公司整体项目收入增加，但受整体经济环境的影响以及市场竞争激烈，公司投入成本也大幅增加。

5、华东市场收入及成本较去年大幅增加，但毛利率较去年减少 22.11%，主要因为公司去年华东市场以其他业务收入为主，2024 年为吸引客户，快速打开外部市场，牺牲了部分公司利润。

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	河北交通投资集团	663,051,935.6	69.75%	是
2	山西信联输配气有限公司	113,777,946.35	11.97%	否
3	唐山唐港高速智能化管理有限公司	60,053,844.32	6.32%	否
4	山东正晨科技股份有限公司	40,845,927.08	4.30%	否
5	河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	39,421,610.01	4.15%	否
合计		917,151,263.4	96.48%	-

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	山东正晨科技股份有限公司	33,074,564.52	4.23%	否
2	四川金星清洁能源装备集团股份有限公司	29,100,000.00	3.72%	否
3	山东广华信息技术有限公司	23,143,082.54	2.96%	否
4	浪潮智慧科技（青岛）有限公司	18,330,632.97	2.34%	否
5	唐山路源供应链有限公司	17,360,949.53	2.22%	否
合计		782,781,265.5	15.46%	-

（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	-99,425,798.70	4,899,474.45	-2,129.32%
投资活动产生的现金流量净额	22,820,804.28	-91,228,387.24	125.02%
筹资活动产生的现金流量净额	26,429,525.76	7,974,806.33	231.41%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 2,129.32%，主要是交投智能项目规模增加，年末达到了供应商支付节点，因此向供应商支付了款项，因此导致经营活动产生现金流大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加 125.02%，主要原因为交投智能收回上年购买土地支出的土地保证金 3,000 万元。2023 年投资活动现金产生的现金流出金额较大主要是有购买土地支出 5,663.47 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 231.41%，交投智能 2024 年收到控股股东的新增注册资本金 6,000 万元、取得银行借款并偿还银行借款等综合所致。

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
河北科力交通设施有限公司	控股子公司	交通设施开发安装；机电设备安装；租赁和维护；市政工程;房屋建筑工程；公路工程和公路养护；园林绿化工程；安防工程的施工和维护；太阳能发电，风力发电等。	30,100,000.00	43,933,662.56	-3,544,544.78	27,409,454.28	5,716,453.39
河北银坦文化传媒有限公	控股子公司	广告设计、代理；广告制作；租赁服务；会议及展览服务；摄像及视频制作服务；专业设计服务；打字复印；图文设计服务；交	5,000,000.00	23,491,134.42	9,248,672.19	15,991,159.98	706,527.41

司		通及公共管理用标牌制作；技术服务等。					
河北银坦汽车服务有限公司	控股子公司	汽车租赁、委托服务、新车二手车销售、汽修洗美。	13,000,000.00	23,687,057.63	17,618,717.90	21,593,000.57	733,915.66
河北交投智能数据科技有限公司	控股子公司	信息处理和存储支持服务，云计算、大数据处理和存储的研发，计算机软件开发、服务器设备租赁、数据库管理。	1,461,000,000.00	3,197,661.20	3,197,661.20	0	-1,250,306.71
冀数数据科技（上海	控股子公司	信息处理和存储支持服务，云计算、大数据处理和存	15,560,000.00	9.25	9.25	0	9.25

）合伙企业（有限合伙）		储的研发，计算机软件开发、服务器设备租赁、数据库管理。					
河北交投智算服务有限公司	控股子公司	信息处理和存储支持服务，云计算、大数据处理和存储的研发，计算机软件开发、服务器设备租赁、数据库管理	60,000,000.00	59,470,217.00	58,903,685.67	0	-1,096,314.33
北京国道网信息科技有限公司	参股公司	互联网信息服务；技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机系统服务；数据处理；软件开发；销售计算机、软件及辅助设	9,250,000.00	576,779.00	208,820.89	20,838.21	-24,550.96

		备、通讯设备。					

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
北京国道网信息科技有限公司	国道网信息科技现有产品为尚高速 APP，是面向公众的移动端产品，以信息出行服务及软件开发业务为主营业务。	发展具有协同性、市场拓展。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河北交投智算服务有限公司	投资设立	本次设立全资子公司可进一步提升公司整体的综合能力和竞争力。从公司长远发展来看，将有助于公司长期发展培养新的业务增长点，帮助公司提升市场竞争力，对公司具有积极的意义。

（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	28,497,065.89	22,181,238.09
研发支出占营业收入的比例%	3.00%	5.88%

研发支出中资本化的比例%	24.92%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	9
本科以下	40	42
研发人员合计	50	51
研发人员占员工总量的比例%	23.26	24.17

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	46	37
公司拥有的发明专利数量	10	9

(四) 研发项目情况

着眼集团公司和智能科技公司战略发展全局，聚焦集团产业发展需求，开展关键核心技术攻关和前沿技术应用研究，提升技术创新、产品研发和成果转化能力，研究开发有广阔市场前景和自主知识产权的新产品，培育科技核心竞争力，以高水平科技创新不断推动企业转型升级，让科技创新这个“关键变量”成为高质量发展的“最大增量”。结合集团公司和智能科技公司发展需求，一是扎实做好智慧交通和数字化领域科技研发工作，二是拓展新能源、空天信息等领域技术研究和产品研发，三是加强数据开发应用和 AI 应用，在赋能集团数智升级的同时，持续开辟发展新领域新赛道，不断塑造发展新动能新优势。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参阅财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释 25 所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释”注释 37。2024 年度交投智能确认的营业收入为 95,065.19 万元。由于销售收入金额重大且为公司关键财务指标之一，因此我们将交投智能收入确认作为关键审计事项。	针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括： (1)了解交投智能销售与收款循环的控制活动，并就相关内部控制制度设计合理性和执行有效性实施控制测试； (2)选取样本检查销售合同，识别合同各方与所转让商品或提供服务相关的权利和义务，明确与所转让商品相关的控制权转移条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

	(3)对于确认的收入，检查销售合同或订单、销售发票、客户验收单等测试收入确认的真实性和准确性； (4)结合产品类型对收入及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动情况； (5)采取抽样方式选取部分客户进行函证； (6)对新增重要交易客户查询工商信息、核实关联方关系，判断交易是否构成商业实质； (7)选取大额交易客户进行实地走访，了解交易背景、合作模式、业务规模及最终使用情况等； (8)对资产负债表日前后的收入，选取样本执行截止性测试，检查合同、验收单、销售发票等与收入确认相关的支持性文件，以验证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

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
控股股东控制不当的风险	公司控股股东高速股份持有的股份占公司股本总额的99.19%，因此，依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。若公司控股股东利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司的利益。
行业及政策风险	高速机电系统集成业务是公司最主要的业务。目前国内大部分高速公路智慧交通工程需求方或投资方都是各级交通主管部门，民营投资占比较少。国家高速公路路网的建设规划受政府财政预算、宏观政策的影响，每年会有波动。当前由于我国经济形势严峻、国际经济政治环境变化等多方面因素影响，我国经济增速承受一定压力。未来若国内宏观经济环境出现不利变化，财政预算收紧，则将影响交通主管部门对智慧交通工程项目的总投资规模，进而可能会对行业发展及公司业绩造成不利影响。

客户集中度较高、关联交易占比较大的风险	2024 年 12 月 31 日，公司前五大客户销售额占营业收入的比例为 96.48%，公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。公司在间接控股股东交投集团及其下属企业内存在较多客户，报告期内关联销售金额较大，2024 年 12 月 31 日，公司对交投集团及控制企业的销售收入占营业收入的比例为 69.75%。短期内，若交投集团及控制企业经营状况发生变化，将对公司业务经营带来不利影响。
技术研发风险	公司所处的软件和信息技术服务业具有技术更迭迅速、产品生命周期较短的特点，要求公司对行业发展前景、技术应用趋势和市场需求动态有深刻理解和精准把握。在未来经营发展过程中，如果公司不能持续提高自身技术研发速度和产品技术水平满足客户多样化服务需求，公司的产品及服务竞争力将会被削弱，可能会对公司经营发展产生不利影响。
涉密信息系统集成资质持证单位之特殊事项风险	作为涉密信息系统集成资质持证单位，公司面临以下特殊风险：（1）特殊股份转让限制。根据《涉密信息系统集成资质管理补充规定》之“四、新三板挂牌的企业申请（保持）集成资质的审查原则”中涉及的限售规定如下：①企业参与挂牌交易的股份比例不高于企业总股本 30%；②企业控股股东不变；③企业股东不得向外籍自然人、外资机构或身份不明确的人员、机构转让股份；④企业持股 5%（含）以上的股东发生变化前，应当向保密行政管理部门申报。（2）特殊资质监管规定。根据《涉密信息系统集成资质管理办法》及《涉密信息系统集成资质审查工作规程》，资质单位存在下列情形之一的，保密行政管理部门应当撤销其资质：（一）采取弄虚作假、贿赂等不正当手段取得资质的；（二）未在申请期内提出资质年审申请或者未按要求接受资质年度审查的；（三）引入境外（含香港、澳门、台湾）投资或者雇用外籍人员从事涉密业务的；（四）资本结构发生变更后，股东数目或者身份不确定的；（五）在非上市股份公司挂牌交易股份超出承诺范围或者其原控股股东丧失控股权的；（六）涂改、出卖、出租、出借《资质证书》，或者以其他方式非法转让《资质证书》的；（七）将涉密信息系统集成业务分包或者转包给无相应资质单位的；（八）发生重大泄密案件的；（九）暂停资质期间承接新的涉密项目或者整改后仍不符合保密要求的。若相关方未能完全遵守上述涉密资质监管法律法规，将会给公司涉密资质维持（续期）及涉密业务开展带来风险。
应收款项无法足额回收的风险	2024 年 12 月 31 日，公司扣除坏账准备后的应收账款账面金额为 55,450.05 万元，其他应收款账面金额为 982.47 万元，公司应收款项金额较大。虽然公司应收款项账龄 1 年以内及 1-2 年的为主，且公司应收款客户主要为各地方公路投资建设公司，但仍存在少部分客户所欠应收款项账龄较长的情况，该部分账龄较长的应收款项能否收回存在不确定性。同时，随着未来公司业务规模的增长，应收款项余额可能会继

	续上升，若公司不能及时收回资金，进而影响公司经营性现金流，将对公司未来财务状况及经营成果造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
是否存在经股东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	三.二.(四)
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.(五)
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	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 诉讼、仲裁事项

2、 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	81,929,772.29	23.50%
作为被告/被申请人	35,066,958.92	10.06%
作为第三人	0	0%
合计	116,996,731.21	33.56%

3、 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

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2024-008;	原告/申请人	工程款纠纷	是	16,475,779.24	否	公司已通过

2024-042						申请仲裁等措施积极维护了自身的合法权益，收回全部的工程款。
2024-011	原告/申请人	工程款纠纷	是	18,790,136.00	否	公司已通过申请仲裁等措施积极维护合法权益，并根据进展情况及时履行信息披露义务。公司将持续关注被申请人财产情况，如被申请人未能按照裁决书的规定时间付款，公司将通过及时催款、申请强制执行等措施，积极追回债权。
2024-077; 2024-080; 2024-081	原告/申请人	工程款纠纷	是	31,068,353.86	否	截至 2024 年 12 月 31 日，公司收回 16,000,000.00 元，剩余款项公司正在积极采取相关措施收回。

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

上述诉讼、仲裁有利于公司追回应收款债权，不会对公司经营方面造成不利影响，目前公司经营业务正常开展。

4、 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

5、 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	17,379,000.00	10,970,867.54
销售产品、商品，提供劳务	619,282,000.00	660,673,670.05
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	10,531,300.00	6,588,805.29
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	0	0
与关联方共同对外投资	7,000,000.00	2,900,000.00
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款	0	0
贷款	0	0

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

报告期内发生的日常性关联交易属于正常经营需要，已履行审议程序，交易价格均按照公开、 公平、公正的原则，依据市场公允价格确定，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2024-002	对外投资	河北交投智算服务有限公司	60,000,000.00	否	否
2024-047	其他权益工具投资	河北九门口复线建设发展有限公司	6,960,000.00	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

本次对外投资可进一步提升公司的综合能力和竞争力，从公司长远发展来看，将有助于公司长期

发展培养新的业务增长点，帮助公司提升市场竞争力，对公司具有积极的意义。

7、 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	2023 年 8 月 9 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2023 年 8 月 9 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	2023 年 8 月 9 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	2023 年 8 月 9 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2023 年 8 月 9 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 8 月 9 日	-	挂牌	限售承诺	承诺公司持有涉密资质期间部分股东自愿限售 70%的股份	正在履行中
其他股东	2023 年 8 月 9 日	-	挂牌	限售承诺	承诺公司持有涉密资质期间部分股东自愿限售 70%的股份	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售	无限售股份总数	0	0%	7,200,000	7,200,000	5.81%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	7,200,000	7,200,000	5.81%
	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	100,000,000	100%	16,800,000	116,800,000	94.19%
	其中：控股股东、实际控制人	99,000,000	99%	16,800,000	115,800,000	93.39%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		100,000,000	-	24,000,000	124,000,000	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

（二） 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	河北交投高速公路股份有限公司	99,000,000	24,000,000	123,000,000	99.19%	115,800,000	7,200,000	0	0
2	太行城乡建设集团有限公司	1,000,000	0	1,000,000	0.81%	1,000,000	0	0	0
合计		100,000,000	24,000,000	124,000,000	100%	116,800,000	7,200,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

河北交投高速公路股份有限公司的控股股东为交投集团，太行城乡建设集团有限公司是交投集团的全资子公司，股东高速股份和太行建设属于交投集团同一控制下的企业。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

控股股东高速股份持有交投智能 99.19%股份，交投集团持有股东高速股份 99%的股份，河北省禄发实业集团有限公司持有股东高速股份 1%的股份，交投集团持有河北省禄发实业集团有限公司 100%的股权。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。河北省国资委 100%控股交投集团， 股东高速股份持有交投智能 99.19%股份，交投集团持有股东高速股份 99%的股份，河北省禄发实业集团有限公司持有股东高速股份 1%的股份，交投集团持有河北省禄发实业集团有限公司 100%的股权；交投集团持有股东太行建设 100%股权；交投集团实际控制交投智能 100%的股份。因此，公司实际控制人为河北省国资委。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2024 年 5 月 17 日	2024 年 9 月 18 日	2.50	24,000,000.00	河北交投高速公路	现金	60,000,000.00	偿还银行贷款

					股份有限公司			

（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	2024 年 9 月 11 日	60,000,000	60,000,000	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 60,000,000 元，募集资金专用户已于 2024 年 10 月 24 日转出余额 12,001.54 元后注销，具体详见《关于募集资金余额转出并注销募集资金账户的公告》（公告编号：2024-073）

募集资金专项账户余额 0.00 元，具体使用情况如下：

项目	金额（元）
1.募集资金总额	60,000,000.00
加：本期利息收入	12,001.54
2.本期可使用募集资金金额	60,012,001.54
3.本期募集资金实际使用金额	60,000,000.00
其中：偿还银行贷款	60,000,000.00
4.截至销户前募集资金余额	12,001.54
减：销户转出	12,001.54
5.募集资金账户余额	0.00

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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

第五节　行业信息

是否自愿披露

□是 √否

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				
郑志平	董事长	男	1971 年 9 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
李广	副董事长、总经理	男	1971 年 5 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
于文秀	董事	男	1964 年 10 月	2024 年 10 月 21 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
史静敏	董事	女	1966 年 12 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
蒋北松	董事	男	1965 年 8 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
王静霞	监事会主席	女	1977 年 2 月	2023 年 8 月 4 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
孙雨萌	监事	男	1990 年 8 月	2023 年 8 月 4 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
王雪	职工代表监事	女	1983 年 4 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
李世民	副总经理、董事会秘	男	1986 年 6 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%

	书								
张昊	副总经理	男	1983 年 7 月	2024 年 9 月 23 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%
闫满囤	总工程师	男	1975 年 1 月	2023 年 5 月 29 日	2026 年 5 月 28 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事郑志平先生、李广先生、于文秀先生、史静敏女士、蒋北松先生，监事王静霞女士、孙雨萌先生，以上人员均由河北交投高速公路股份有限公司提名。

（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
田林	董事	离任	无	辞职
于文秀	无	新任	董事	聘任
陈峰	副总经理	离任	无	辞职
宋艳青	副总经理	离任	无	辞职
张昊	无	新任	副总经理	聘任
田林	无	新任	董事	聘任
梁爱军	董事	离任	无	

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

于文秀，男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久（长期）居留权，研究生学历。1987 年 8 月至 1989 年 1 月在冶金部地球物理探矿公司担任技术员；1989 年 1 月至 2001 年 12 月在共青团保定市委办公室任副主任/主任；2001 年 12 月至 2003 年 9 月在河北省保津高速公路管理处政工科任科长；2003 年 9 月至 2012 年 8 月在河北保津高速公路有限公司行政部任经理；2012 年 8 月至 2017 年 9 月在河北省高速公路沿海管理处任副处长；2017 年 9 月至 2021 年 3 月在河北交投京张高速公路有限公司任董事、总经理；2021 年 3 月至 2023 年 1 月在张家口高速公路发展有限公司任董事长；2023 年 1 月至 2024 年 8 月在河北保津高速公路有限公司任高级管理人员；2023 年至今在河北保裕高速公路有限公司、河北保利高速公路有限公司、河北保捷高速公路有限公司、河北保怡高速公路有限公司、河北保升高速公路有限公司、河北保发高速公路有限公司、河北保惠高速公路有限公司、河北保丰高速公路有限公司、河北保明高速公路有限公司任董事；2024 年 10 月至今在河北交投智能科技股份有限公司任董事、河北保津高速公路有限公司任董事、河北唐津高速公路有限公司任董事。

张昊，男，1983 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久（长期）居留权， 博士研究生学历。2008 年 6 月至 2010 年 8 月在冀中能源集团有限责任公司发展规划部担任主任科员；2010 年 8 月至 2011 年 2 月在河北航空投资集团筹备组成员、规划发展组成员；2010 年 8 月至 2011 年 2 月在河北航空有限公司任团委书记；2011 年 2 月至 2012 年 5 月在共青团中央任青年志愿者工作部综合协调

处任副处长；2012 年 5 月至 2015 年 5 月在河北航空有限公司任团委书记；2015 年 5 月至 2016 年 3 月在河北航空集团广告传媒有限公司任总经理、党支部书记；2016 年 3 月至 2017 年 7 月在河北航空集团广告传媒有限公司任总经理；2016 年 3 月至 2023 年 12 月在中航通飞华北飞机工业有限公司任副总经理；2021 年 10 月至 2024 年 8 月在石家庄飞机工业有限责任公司任董事；2023 年 3 月至 2024 年 8 月在河北航空投资集团有限公司任规划发展部部长、党支部书记；2023 年 12 月至 2024 年 8 月在河北通飞未来飞行器有限公司任监事；2024 年 9 月至今在河北交投智能科技股份有限公司担任副总经理。

（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
行政管理人员	7	0	1	6
支持管理人员	39	2	0	41
研发人员	50	1	0	51
业务人员	119	0	6	113
员工总计	215	3	7	211

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	29	24
本科	156	163
专科	26	21
专科以下	4	2
员工总计	215	211

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

公司员工的薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资等。根据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规文件，与每位员工签订《劳动合同》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。员工的整体薪酬水平随着企业业绩的提升而提升，建立奖惩分明的奖惩制度，建立公平、公开、公正的绩效考核体系，激励员工工作积极性。

2、培训计划

公司十分重视员工的培训和个人职业生涯发展，根据各部门的需求，结合实际情况，采用内部培训和外部培训相结合的方式，通过多层次、多渠道、多领域的培训活动，进一步提高了员工个人素质，提升了员工对企业的认同度和归属感，包括：对新员工进行企业价值观，经营理念、企业文化、规章制度、安全教育等入职培训；组织员工进行专业技能培训；开展了专业技能人才职称评审申报。

3、报告期内，公司不存在需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
李广	无变动	副董事长、总经理	0	0	0
闫满囤	无变动	总工程师	0	0	0
梁泽龙	无变动	研发中心经理	0	0	0

核心员工的变动情况

无。

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，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开符合相关要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会经过评估认为，报告期内公司能够按照《公司法》《公司章程》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》相关制度的要求规范运行，未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司遵守《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立性：公司具有独立的研发、销售业务体系，依法独立从事经营范围内的业务，独立签

署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，独立承担责任与风险，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立性：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的机器设备、专利技术、软件著作权及其他资产取得的法律手续完备，公司资产独立完整、产权明晰。不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性：公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的《财务管理制度》，能够独立进行财务决策；公司开立了分开于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，公司有独立的统一社会信用代码，依法进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务分开于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内，公司存在间接控股股东交投集团以资金归集方式占用公司资金的情形，截至报告期末，相关情形已整改规范。除前述情形外，公司不存在资金被关联方以借款、代偿债务或者其他方式占用的情形。

5、机构独立性：公司组织机构健全且完全独立于控股股东及实际控制人，董事会、监事会、经理层及所有职能部门均独立运作，依法行使职权。公司的机构设置、日常运作及生产经营场所等与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内控符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、 经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施， 从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 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	众环审字（2025）2700255 号			
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼			
审计报告日期	2025 年 4 月 15 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈琰	高嵩阳		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	19			

审 计 报 告

众环审字（2025）2700255 号

河北交投智能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北交投智能科技股份有限公司（以下简称“交投智能公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了交投智能公司 2024 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2024 年度合并及公司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，我们独立于交投智能公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一） 确认收入

关键审计事项	在审计中如何应对该事项

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参阅财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释 25 所述的会计政策及“六、合并财务报表项目注释”注释 37。2024 年度交投智能确认的营业收入为 95,065.19 万元。由于销售收入金额重大且为公司关键财务指标之一，因此我们将交投智能收入确认作为关键审计事项。	针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括： (1)了解交投智能销售与收款循环的控制活动，并就相关内部控制制度设计合理性和执行有效性实施控制测试； (2)选取样本检查销售合同，识别合同各方与所转让商品或提供服务相关的权利和义务，明确与所转让商品相关的控制权转移条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3)对于确认的收入，检查销售合同或订单、销售发票、客户验收单等测试收入确认的真实性和准确性； (4)结合产品类型对收入及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动情况； (5)采取抽样方式选取部分客户进行函证； (6)对新增重要交易客户查询工商信息、核实关联方关系，判断交易是否构成商业实质； (7)选取大额交易客户进行实地走访，了解交易背景、合作模式、业务规模及最终使用情况等； (8)对资产负债表日前后的收入，选取样本执行截止性测试，检查合同、验收单、销售发票等与收入确认相关的支持性文件，以验证收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

交投智能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括交投智能公司 2024 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

交投智能公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估交投智能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交投智能公司、终止运营或别无其他现实的选

择。

治理层负责监督交投智能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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对交投智能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交投智能公司不能持续经营。

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

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（如适用）。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

（项目合伙人）：　陈琰

中国注册会计师：高嵩阳

中国·武汉　　2025年04月15日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	134,870,462.09	182,697,433.51
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			
应收账款	六、2	554,500,453.73	331,162,915.30
应收款项融资	六、3		14,571,231.05
预付款项	六、4	25,775,856.50	90,534,429.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	9,824,665.81	22,937,657.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	107,238,919.97	66,409,760.44
其中：数据资源			
合同资产	六、7	39,687,452.18	12,593,658.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	24,601,383.76	72,367,437.22
其他流动资产	六、9	4,799,034.98	6,933,166.80
流动资产合计		901,298,229.02	800,207,689.73
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	六、10	3,699,795.29	5,010,317.59
长期股权投资	六、11	1,272,396.27	1,246,248.37
其他权益工具投资	六、12	2,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、13	20,273,035.02	21,327,287.00
在建工程	六、14	541,083.58	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、15	25,994,485.84	22,330,322.12
无形资产	六、16	60,833,252.87	250,140.92
其中：数据资源	六、16	49,389.87	
开发支出	六、19	4,015,487.07	
其中：数据资源			
商誉	六、17	6,268,041.96	6,268,041.96
长期待摊费用	六、18	1,213,693.97	483,105.22
递延所得税资产	六、20	14,989,512.24	10,292,745.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		142,000,784.11	67,208,208.25
资产总计		1,043,299,013.13	867,415,897.98
流动负债：			
短期借款	六、21	48,337,706.29	74,753,593.34
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	六、22	4,640,000.00	5,209,798.70
应付账款	六、22	469,596,276.08	297,651,148.07
预收款项	六、24	6,969,796.68	9,434,931.35
合同负债	六、25	72,713,197.33	92,233,542.02
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	六、26	17,048,031.60	11,940,563.97
应交税费	六、27	11,406,600.36	11,140,461.86
其他应付款	六、28	18,710,674.61	69,226,592.06
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	六、29	8,586,214.23	3,835,068.33
其他流动负债	六、30	7,436,167.84	17,457,388.59
流动负债合计		665,444,665.02	592,883,088.29
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	六、31	24,755,089.80	24,413,747.83

长期应付款	六、32	203,948.76	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、20	4,435,211.52	3,429,375.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,394,250.08	27,843,123.29
负债合计		694,838,915.10	620,726,211.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、33	124,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、34	174,460,333.08	138,460,333.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、35	6,804,418.84	3,128,814.50
一般风险准备			
未分配利润	六、36	43,382,945.80	5,146,806.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		348,647,697.72	246,735,953.60
少数股东权益		-187,599.69	-46,267.20
所有者权益（或股东权益）合计		348,460,098.03	246,689,686.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,043,299,013.13	867,415,897.98

法定代表人：郑志平　　主管会计工作负责人：李广　　会计机构负责人：高志敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		117,641,714.73	172,690,143.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	541,258,589.32	331,987,451.28
应收款项融资			14,571,231.05
预付款项		24,295,379.54	60,028,609.87
其他应收款	十三、2	12,650,090.33	29,581,261.76
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		105,313,329.68	63,153,268.16
其中：数据资源			
合同资产		38,718,904.81	11,645,429.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,051,151.72	68,731,095.05
其他流动资产		32,752.72	1,161,107.51
流动资产合计		859,961,912.85	753,549,598.01
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	十三、3	99,014,351.91	64,440,248.37
其他权益工具投资	十三、4	2,900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,397,268.30	10,157,063.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,087,654.48	21,473,907.54
无形资产		2,996,601.87	243,903.92
其中：数据资源		68,386.07	
开发支出		4,015,487.07	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,176,554.54	226,746.05
递延所得税资产		14,150,837.35	9,547,310.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		158,738,755.52	106,089,179.27
资产总计		1,018,700,668.37	859,638,777.28
流动负债：			
短期借款		48,337,706.29	74,753,593.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,640,000.00	5,209,798.70
应付账款		450,254,794.35	291,934,092.89
预收款项		6,652,274.54	9,232,687.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		15,704,799.38	11,010,698.33
应交税费		9,930,070.18	9,851,969.70
其他应付款		18,519,910.38	68,255,929.46

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		72,605,350.94	91,775,427.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,843,633.38	1,830,398.74
其他流动负债		7,434,004.83	17,429,451.83
流动负债合计		640,922,544.27	581,284,048.13
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		18,363,823.64	16,719,618.95
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		3,977,368.58	2,954,221.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,341,192.22	19,673,840.68
负债合计		663,263,736.49	600,957,888.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本		124,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		174,460,333.08	138,460,333.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,804,418.84	3,128,814.50
一般风险准备			
未分配利润		50,172,179.96	17,091,740.89
所有者权益（或股东权益）合计		355,436,931.88	258,680,888.47
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,018,700,668.37	859,638,777.28

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		950,651,926.62	377,089,478.02

其中：营业收入	六、37	950,651,926.62	377,089,478.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		882,387,040.90	336,251,565.41
其中：营业成本	六、37	814,369,404.00	276,623,556.69
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	六、38	3,378,199.83	3,605,346.90
销售费用	六、39	136,902.65	90,802.97
管理费用	六、40	41,778,956.42	29,616,427.47
研发费用	六、41	21,394,843.65	22,181,238.09
财务费用	六、42	1,328,734.35	4,134,193.29
其中：利息费用	六、42	4,307,635.66	4,813,628.11
利息收入	六、42	3,056,452.30	710,094.29
加：其他收益	六、43	1,197,966.66	2,293,140.75
投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	26,147.90	6,431.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	26,147.90	6,431.23
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）	六、45	-15,338,967.20	-10,442,661.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46	-1,874,342.06	96,963.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	353,793.01	1,178,446.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,629,484.03	33,970,233.47
加：营业外收入	六、48	185,643.83	1,099.33
减：营业外支出	六、49	32,237.97	1,064.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,782,889.89	33,970,268.02
减：所得税费用	六、50	11,012,478.26	1,044,355.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,770,411.63	32,925,912.44
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）		41,770,411.63	32,925,912.44
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）		-141,332.49	-46,267.20
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,911,744.12	32,972,179.64
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,770,411.63	32,925,912.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		41,911,744.12	32,972,179.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-141,332.49	-46,267.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.33

法定代表人：郑志平　　主管会计工作负责人：李广　　会计机构负责人：高志敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十三、5	893,181,407.81	323,118,819.69
减：营业成本	十三、5	762,451,631.10	228,984,074.04
税金及附加		3,061,509.74	3,423,742.13
销售费用		25,027.36	37,202.97
管理费用		34,699,204.72	24,203,233.00
研发费用		21,436,675.86	22,181,238.09

财务费用		954,059.13	3,719,286.90
其中：利息费用		3,915,992.58	4,386,550.11
利息收入		3,010,064.39	690,589.53
加：其他收益		1,163,226.84	2,188,462.46
投资收益（损失以“-”号填列）		68,935.30	431.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-23,864.37	431.23
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）		-22,946,474.27	-10,736,097.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,873,272.67	96,512.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,078.27	627,226.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,981,793.37	32,746,577.77
加：营业外收入		77,805.55	0.45
减：营业外支出		28,936.22	0.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,030,662.70	32,746,578.21
减：所得税费用		10,274,619.29	1,198,147.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,756,043.41	31,548,430.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,756,043.41	31,548,430.30
（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		36,756,043.41	31,548,430.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.38	0.33

（二）稀释每股收益（元/股）		0.38	0.33

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		797,663,390.36	477,967,217.75
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		3,063.94	763,202.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	33,602,899.48	51,018,807.88
经营活动现金流入小计		831,269,353.78	529,749,227.65
购买商品、接受劳务支付的现金		743,523,771.61	240,768,401.57
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		53,555,628.50	45,451,732.54
支付的各项税费		49,770,229.94	24,504,646.60
支付其他与经营活动有关的现金	六、51	83,845,522.43	214,124,972.49
经营活动现金流出小计		930,695,152.48	524,849,753.20
经营活动产生的现金流量净额		-99,425,798.70	4,899,474.45
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		757,363.72	941,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、51	30,000,000.00	

投资活动现金流入小计		30,757,363.72	941,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,036,559.44	92,167,090.20
投资支付的现金		2,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,297.04
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,936,559.44	92,169,387.24
投资活动产生的现金流量净额		22,820,804.28	-91,228,387.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	
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		143,299,727.86	74,675,920.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,837,222.00
筹资活动现金流入小计		203,299,727.86	84,513,142.80
偿还债务支付的现金		169,673,498.12	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,827,165.37	2,946,130.95
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	六、51	4,369,538.61	73,592,205.52
筹资活动现金流出小计		176,870,202.10	76,538,336.47
筹资活动产生的现金流量净额		26,429,525.76	7,974,806.33
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		-50,175,468.66	-78,354,106.46
加：期初现金及现金等价物余额		182,447,553.61	260,801,660.07
六、期末现金及现金等价物余额		132,272,084.95	182,447,553.61

法定代表人：郑志平　　主管会计工作负责人：李广　　会计机构负责人：高志敏

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		742,908,648.77	428,912,387.17
收到的税费返还			763,202.02
收到其他与经营活动有关的现金		89,742,007.33	46,137,547.89
经营活动现金流入小计		832,650,656.10	475,813,137.08
购买商品、接受劳务支付的现金		706,511,352.47	200,425,988.78
支付给职工以及为职工支付的现金		47,079,053.68	38,742,611.84
支付的各项税费		47,427,440.76	23,007,671.48
支付其他与经营活动有关的现金		81,492,318.88	207,966,484.38
经营活动现金流出小计		882,510,165.79	470,142,756.48

经营活动产生的现金流量净额		-49,859,509.69	5,670,380.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,402,032.09	
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		28,863.72	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,528,027.40	
投资活动现金流入小计		28,958,923.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,379.00	56,634,746.00
投资支付的现金		62,900,000.00	30,000,000.00
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			4,500,000.00
投资活动现金流出小计		63,296,379.00	91,134,746.00
投资活动产生的现金流量净额		-34,337,455.79	-91,134,746.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,000,000.00	
取得借款收到的现金		143,299,727.86	74,675,920.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,687,222.00
筹资活动现金流入小计		203,299,727.86	84,363,142.80
偿还债务支付的现金		169,673,498.12	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,827,165.37	2,946,130.95
支付其他与筹资活动有关的现金		3,999,025.33	72,932,276.00
筹资活动现金流出小计		176,499,688.82	75,878,406.95
筹资活动产生的现金流量净额		26,800,039.04	8,484,735.85
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		-57,396,926.44	-76,979,629.55
加：期初现金及现金等价物余额		172,440,264.03	249,419,893.58
六、期末现金及现金等价物余额		115,043,337.59	172,440,264.03

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		5,146,806.02	-46,267.20	246,689,686.40
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	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		5,146,806.02	-46,267.20	246,689,686.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				36,000,000.00				3,675,604.34		38,236,139.78	-141,332.49	101,770,411.63
（一）综合收益总额											41,911,744.12	-141,332.49	41,770,411.63
（二）所有者投入	24,000,000.00				36,000,000.00								60,000,000.00

和减少资本													
1．股东投入的普通股	24,000,000.00				36,000,000.00								60,000,000.00
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									3,675,604.34		-3,675,604.34		
1．提取盈余公积									3,675,604.34		-3,675,604.34		
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存													

收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	124,000,000.00				174,460,333.08				6,804,418.84		43,382,945.80	-187,599.69	348,460,098.03

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	100,000,000.00				35,916,600.84				10,667,348.31		68,564,297.74		215,148,246.89
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	100,000,000.00				35,916,600.84				10,667,348.31		68,564,297.74		215,148,246.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					102,543,732.24				-7,538,533.81		-63,417,491.72	-46,267.20	31,541,439.51
（一）综合收益总额											32,972,179.64	-46,267.20	32,925,912.44
（二）所有者投入和减少资本					117,495.32								117,495.32
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					117,495.32								117,495.32
（三）利润分配									3,128,814.50		-4,630,782.75		-1,501,968.25
1．提取盈余公积									3,128,814.50		-3,128,814.50		
2．提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他											-1,501,968.25		-1,501,968.25
（四）所有者权益					102,426,236.92				-		-		

内部结转									10,667,348.31		91,758,888.61		
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					102,426,236.92				-10,667,348.31		-91,758,888.61		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		5,146,806.02		246,689,686.40

法定代表人：郑志平　　主管会计工作负责人：李广　　会计机构负责人：高志敏

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		17,091,740.89	258,680,888.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		17,091,740.89	258,680,888.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				36,000,000.00				3,675,604.34		33,080,439.07	96,756,043.41
（一）综合收益总额											36,756,043.41	36,756,043.41
（二）所有者投入和减少资本	24,000,000.00				36,000,000.00							60,000,000.00
1．股东投入的普通股	24,000,000.00				36,000,000.00							60,000,000.00
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									3,675,604.34		-3,675,604.34	
1．提取盈余公积									3,675,604.34		-3,675,604.34	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	124,000,000.00				174,460,333.08				6,804,418.84		50,172,179.96	355,436,931.88

项目	2023 年										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	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	永续	其他								

		股	债				收益					
一、上年期末余额	100,000,000.00				35,916,600.84				10,667,348.31		80,431,013.70	227,014,962.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				35,916,600.84				10,667,348.31		80,431,013.70	227,014,962.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					102,543,732.24				-7,538,533.81		-63,339,272.81	31,665,925.62
（一）综合收益总额											31,548,430.30	31,548,430.30
（二）所有者投入和减少资本					117,495.32							117,495.32
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					117,495.32							117,495.32
（三）利润分配									3,128,814.50		-3,128,814.50	
1．提取盈余公积									3,128,814.50		-3,128,814.50	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												

（四）所有者权益内部结转					102,426,236.92				-10,667,348.31		-91,758,888.61	
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					102,426,236.92				-10,667,348.31		-91,758,888.61	
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	100,000,000.00				138,460,333.08				3,128,814.50		17,091,740.89	258,680,888.47

河北交投智能科技股份有限公司
财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

河北交投智能科技股份有限公司（历史名称：河北交投智能交通技术有限责任公司）（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2013年12月27日，公司注册资本12000.00万元，全部由河北交通投资集团有限公司出资。统一社会信用代码911301000894347360，公司类型为有限责任公司(法人独资)，公司法定代表人郑志平，公司住所为河北省保定市容城县张市社区张市路48号。

2020年12月1日，公司股东由河北交通投资集团有限公司变更为河北交投高速公路股份有限公司，股权变更后河北交投高速公路股份有限公司为公司唯一股东，持股比例100%。

2023年4月28日，河北交投高速公路股份有限公司将持有公司1%股权转让给太行城乡建设集团有限公司，股权转让后河北交投高速公路股份有限公司持有公司99%股权，太行城乡建设集团有限公司持有公司1%股权。

2023年5月28日，河北交投智能交通技术有限责任公司召开临时股东会会议，决定以2023年4月30日为基准日将有限公司整体变更为股份有限公司。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2023年4月30日净资产进行了审计，并出具了众环专字（2023）2700290号《审计报告》。中京民信（北京）资产评估有限公司对本集团2023年4月30日净资产进行了评估，并出具了京信评报字[2023]第247号《资产评估报告》。

2023年5月31日，石家庄市行政审批局核准了有限公司整体变更为河北交投智能科技股份有限公司的登记事项，本公司取得了统一社会信用代码为911301000894347360的《营业执照》，注册资本为壹亿元整，整体变更后公司股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
河北交投高速公路股份有限公司	9,900	99.00
太行城乡建设集团有限公司	100	1.00
合计	10,000	100.00

2024年1月30日，公司住所（经营场所）由“河北省石家庄市新华区石清路9号航空大厦19层”变更为“河北省保定市容城县张市社区张市路48号”。

2024年6月11日，河北交投智能科技股份有限公司召开临时股东会会议，决定定向发行本公司股票2,400万股,发行价格为每股2.5元。

2024年11月8日，河北雄安新区行政审批局核准了公司变更注册资本登记事项，本公司取

得了统一社会信用代码为91130100089434736O的《营业执照》，注册资本为壹亿贰仟肆佰万元整，整体变更后公司股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
河北交投高速公路股份有限公司	12,300	99.19
太行城乡建设集团有限公司	100	0.81
合计	12,400	100.00

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事信息系统集成服务、汽车租赁、建筑安装、文化传播服务。

公司经营范围：许可项目：建设工程施工；建设工程设计；公路管理与养护；路基路面养护作业；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统集成服务；新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能管理服务；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机系统服务；园林绿化工程施工；电子产品销售；五金产品批发；五金产品零售；日用百货销售；机械设备销售；金属制品销售；仪器仪表销售；通信设备销售；交通及公共管理用标牌销售；建筑材料销售；金属材料销售；服装服饰批发；服装服饰零售；制冷、空调设备销售；安防设备销售；光伏设备及元器件销售；风力发电机组及零部件销售；电力设施器材销售；机械电气设备销售；智能输配电及控制设备销售；交通及公共管理用金属标牌制造；消防器材销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；大数据服务；规划设计管理；居民日常生活服务；合同能源管理；货物进出口；进出口代理；广告设计、代理；广告发布；广告制作；安全技术防范系统设计施工服务；普通机械设备安装服务；机械设备租赁；通讯设备销售；通讯设备修理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；计算机及通讯设备租赁。（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）

本财务报表业经本集团董事会于2025年4月15日决议批准报出。

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 8 户，详见本附注八、“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006

年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”、附注四、18“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，

为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第

五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、 合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2） 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营

安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从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。

8、 金融工具

在本集团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。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本集团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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团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

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团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当期损益的金融资产

本集团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，本集团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，本集团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） 金融负债的分类、确认和计量

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

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

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，该负债由本集团自身信用

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，本集团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其他金融负债

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。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所

述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，

作为利润分配处理。

9、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（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。除特殊情况外，本集团采用未来 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） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	合并范围内关联方。
合同资产：	
组合 1	本组合为质保金

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信

用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④其他应收款

本集团依据其他应收款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量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	合并范围内关联方。

10、　应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

11、　存货

（1）　存货的分类

存货主要包括库存商品、合同履约成本。

（2）　存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）　存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备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。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，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四、9、金融资产减值。

13、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价

值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00	3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公设备	年限平均法	5	3.00	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

16、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、 使用权资产

2024 年使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

18、 无形资产

（1） 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

22、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、29“租赁”。

24、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

25、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将

该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认方式如下：

（1）高速机电系统集成收入

高速机电系统集成业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。收入确认具体方法为：项目达到可使用状态具备交工验收条件交工验收通过后，公司取得客户签署的交工验收报告或交工验收证书时，确认相关高速机电系统集成收入。

（2）智慧高速技术开发及运维服务收入

智慧高速技术开发收入确认的具体方法为：技术开发项目具备验收条件验收通过后，本公司取得客户签署的验收报告时，确认相关技术开发收入。

高速运维服务收入确认的具体方法为：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供完成时，在服务期限内按照直线法摊销确认相关收入。

（3）高速公路交通设施销售及其他收入

高速公路交通设施销售收入确认的具体方法为：根据销售合同供货并取得客户签收后确认收入。

其他收入确认的具体方法为：对于管道租赁收入，根据租赁合同，在租赁期限内按照直线法摊销确认相关收入；对于融资租赁收入，按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的租金收入；对于其他收入，公司在完成合同约定的义务后结合合同条款或其他证明文件时，确认收入。

26、 合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

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

27、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收

回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

29、 租赁

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、通信管道、广告展位。

① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、14 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权

的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、 会计政策变更

① 《 企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 11 月 9 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（以下简称“解释 17

号”），自 2024 年 1 月 1 日起实施。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

② 《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布《企业会计准则解释第 18 号》（以下简称“解释 18 号”），自发布之日起实施。本集团选择自发布年度（2024 年度）提前执行该解释。执行解释 18 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

31、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 收入确认

如本附注四、25、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2） 租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导

该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的

迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10） 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这

些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11） 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；简易计征的征收率为5%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%、15%计缴。

2、 所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
河北交投智能科技股份有限公司	15%
河北科力交通设施有限公司	20%
河北银坦文化传媒有限公司	20%
河北银坦汽车服务有限公司	20%
河北交投智算服务有限公司	25%

3、 税收优惠及批文

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，本集团于2024年12月16日取得高新技术企业证书，享受15%的所得税优惠政策，证书编号：GR202413002741，

有效期：三年。

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

根据财政部、税务总局发布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2024 年 1 月 1 日，“年末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年”指 2023 年度，“本年”指 2024 年度。

1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	4,594.09	4,594.09
银行存款	134,574,362.74	182,692,839.42
其他货币资金	291,505.26	
合计	134,870,462.09	182,697,433.51
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

说明：其他货币资金包括微信账户期末余额 277,895.43 元，京东账户余额 6,899.98 元，抖音账户余额 6,709.85 元。

其中：使用受限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
农民工工资专用账户资金	281,893.17	249,879.90
保函保证金	647,689.13	
诉讼冻结金	1,668,794.84	
合计	2,598,377.14	249,879.90

2、 应收账款

（1） 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额

1年以内	444,034,709.11	253,587,418.54
1至2年	106,947,985.25	72,701,472.11
2至3年	36,583,223.46	26,246,559.55
3至4年	19,335,799.50	10,487,375.57
4至5年	5,690,685.95	7,477,418.90
5年以上	7,474,474.26	18,153,680.52
小　计	620,066,877.53	388,653,925.19
减：坏账准备	65,566,423.80	57,491,009.89
合　计	554,500,453.73	331,162,915.30

（2）　按坏账计提方法分类列示

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	620,066,877.53	100.00	65,566,423.80	10.57	554,500,453.73
其中：账龄组合	620,066,877.53	100.00	65,566,423.80	10.57	554,500,453.73
合　计	620,066,877.53	100.00	65,566,423.80	10.57	554,500,453.73

（续）

类　别	年初余额				
	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	11,666,042.19	3.00	11,666,042.19	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	376,987,883.00	97.00	45,824,967.70	12.16	331,162,915.30
其中：账龄组合	376,987,883.00	97.00	45,824,967.70	12.16	331,162,915.30
合　计	388,653,925.19	100.00	57,491,009.89	14.79	331,162,915.30

①　组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项　目	年末数

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	444,034,709.11	22,201,735.46	5.00
1至2年	106,947,985.25	10,694,798.53	10.00
2至3年	36,583,223.46	10,974,967.04	30.00
3至4年	19,335,799.50	9,667,899.75	50.00
4至5年	5,690,685.95	4,552,548.76	80.00
5年以上	7,474,474.26	7,474,474.26	100.00
合　计	620,066,877.53	65,566,423.80	

（续）

项　目	年初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	253,587,418.54	12,679,370.93	5.00
1至2年	72,381,227.17	7,238,122.72	10.00
2至3年	26,246,559.55	7,873,967.87	30.00
3至4年	10,487,375.57	5,243,687.79	50.00
4至5年	7,477,418.90	5,981,935.12	80.00
5年以上	6,807,883.27	6,807,883.27	100.00
合　计	376,987,883.00	45,824,967.70	

（3）　坏账准备的情况

年初余额	本年变动金额				年末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
57,491,009.89	22,252,213.60	7,038,778.33	7,138,021.36		65,566,423.80

（4）　本年实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	7,138,021.36

（5）　按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
山西信联输配气有限公司	123,618,370.70	19.94	6,180,918.54
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	95,536,891.61	15.41	4,776,844.58

张家口高速公路发展有限公司	48,008,473.64	7.74	2,400,423.68
山东正晨科技股份有限公司	35,835,734.30	5.78	1,791,786.72
张家口通泰盛欣集采有限公司	24,941,837.99	4.02	2,494,183.80
合 计	327,941,308.24	52.89	17,644,157.32

3、 应收款项融资

（1）应收款项融资情况

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		14,571,231.05
应收账款		
合 计		14,571,231.05

（2）应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项 目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	14,571,231.05		14,571,231.05			
应收账款						
合 计	14,571,231.05		14,571,231.05			

4、 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	24,257,263.33	94.11	90,271,894.70	99.71
1 至 2 年	1,515,333.90	5.88	251,098.07	0.28
2 至 3 年	3,259.27	0.01	8,545.02	0.01
3 年以上			2,892.19	0.00
合 计	25,775,856.50	100.00	90,534,429.98	100.00

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司	4,083,750.00	15.84
河南凯盛石油设备有限公司	2,600,543.36	10.09
江苏国钜电气科技有限公司	2,073,498.00	8.04
河南中联交通产业发展有限公司	1,671,363.20	6.48

锐洋集团东北电缆有限公司	1,517,667.14	5.89
合　　计	11,946,821.70	46.34

5、 其他应收款

项　　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,824,665.81	22,937,657.10
合　　计	9,824,665.81	22,937,657.10

（1） 应收利息

无。

（2） 应收股利

无。

（3） 其他应收款

①按账龄披露

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内	2,576,775.88	12,539,964.63
1 至 2 年	1,256,023.14	5,111,808.78
2 至 3 年	4,254,173.10	7,281,218.55
3 至 4 年	5,481,218.55	2,638,887.26
4 至 5 年	2,638,887.26	38,831.00
5 年以上	1,560,440.80	2,708,528.80
小　　计	17,767,518.73	30,319,239.02
减：坏账准备	7,942,852.92	7,381,581.92
合　计	9,824,665.81	22,937,657.10

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	16,550,533.56	28,828,211.02
备用金		
代扣代缴款项	51,310.25	86,094.23
代垫款	1,057,333.58	639,019.14
归集资金		
其他	108,341.34	765,914.63
小　　计	17,767,518.73	30,319,239.02
减：坏账准备	7,942,852.92	7,381,581.92

合　计	9,824,665.81	22,937,657.10

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	7,381,581.92			7,381,581.92
年初余额在本年：				
——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	1,285,897.48			1,285,897.48
本期转回	724,626.48			724,626.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	7,942,852.92			7,942,852.92

④坏账准备的情况

年初余额	本年变动金额				年末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
7,381,581.92	1,285,941.07	724,670.07			7,942,852.92

⑤按欠款方归集的年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	占期末余额比例（%）	坏账准备年末余额
北京中恒盛业建筑工程有限公司	押金及保证金	5,000,000.00	3-4 年	28.14	2,500,000.00
平泉德润新能源科技有限公司	押金及保证金	2,953,571.40	2-3 年	16.62	886,071.42
淄博顺达交通设施工程有限公司河北分公司	押金及保证金	2,034,583.00	4-5 年	11.45	1,627,666.40
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	押金及保证金	1,443,746.31	3-4 年、4-5 年、5 年以上	8.13	1,280,463.46

河北省承德市围场满族蒙古族自治县围场镇坡字村村民委员会	押金及保证金	1,000,000.00	1年以内	5.63	50,000.00
合　计		12,431,900.71		69.97	6,344,201.28

⑥因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）

无。

6、 存货

（1） 存货分类

项　目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	2,580,637.52	448,352.93	2,132,284.59
周转材料			
合同履约成本	105,106,635.38		105,106,635.38
合　计	107,687,272.90	448,352.93	107,238,919.97

项　目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	4,768,782.03	2,274,768.67	2,494,013.36
周转材料			
合同履约成本	63,915,747.08		63,915,747.08
合　计	68,684,529.11	2,274,768.67	66,409,760.44

（2） 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项　目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	2,274,768.67	448,352.93		2,274,768.67		448,352.93
合　　计	2,274,768.67	448,352.93		2,274,768.67		448,352.93

7、 合同资产

（1）合同资产情况

项　目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	41,776,265.46	2,088,813.28	39,687,452.18
合　计	41,776,265.46	2,088,813.28	39,687,452.18

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	13,256,482.48	662,824.15	12,593,658.33
合　计	13,256,482.48	662,824.15	12,593,658.33

（2）合同资产计提减值准备情况

项　　目	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销/核销	年末余额	原因
项目质保金	662,824.15	1,425,989.13			2,088,813.28	
合　　计	662,824.15	1,425,989.13			2,088,813.28	

8、 一年内到期的非流动资产

项　　目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款（附注六、10）	24,601,383.76	72,367,437.22	
合　　计	24,601,383.76	72,367,437.22	

9、 其他流动资产

项　　目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	4,626,453.49	5,048,465.59
增值税留抵税额	23,304.81	17,707.12
预缴增值税	127,411.33	108,801.27
预缴企业所得税	21,865.35	1,758,192.82
合　　计	4,799,034.98	6,933,166.80

10、 长期应收款

（1） 长期应收款情况

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	30,289,764.96	1,988,585.91	28,301,179.05
其中：未实现融资收益	4,558,202.68		4,558,202.68
减：一年内到期的部分（附注六、9）	26,589,969.67	1,988,585.91	24,601,383.76
合 计	3,699,795.29		3,699,795.29

（续）

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	79,802,079.79	2,424,324.98	77,377,754.81
其中：未实现融资收益	7,247,316.44		7,247,316.44
减：一年内到期的部分（附注六、9）	74,791,762.20	2,424,324.98	72,367,437.22
合 计	5,010,317.59		5,010,317.59

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	2,424,324.98			2,424,324.98
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	435,739.07			435,739.07
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	1,988,585.91			1,988,585.91

11、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		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		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京国道网信息科技有限公司	1,246,248.37			26,147.90						1,272,396.27	
小　计	1,246,248.37			26,147.90						1,272,396.27	
合　计	1,246,248.37			26,147.90						1,272,396.27	

12、 其他权益工具投资

项　目	年末余额	年初余额
河北九门口复线建设发展有限公司	2,900,000.00	
合　计	2,900,000.00	

13、 固定资产

项　目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	20,273,035.02	21,327,287.00
固定资产清理		

合　计	20,273,035.02	21,327,287.00

（1）　固定资产

①　固定资产情况

项　　目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合　计
一、账面原值						
1、年初余额	2,556,258.00	112,803.30	17,764,409.62	17,385,026.14	1,667,798.33	39,486,295.39
2、本年增加金额		2,464,029.17	3,297,008.57	267,894.11	14,834.51	6,043,766.36
（1）购置		2,464,029.17	3,297,008.57	267,894.11	14,834.51	6,043,766.36
3、本年减少金额		5,500.00	2,808,789.34	663,409.84		3,477,699.18
（1）处置或报废		5,500.00	2,808,789.34	663,409.84		3,477,699.18
4、年末余额	2,556,258.00	2,571,332.47	18,252,628.85	16,989,510.41	1,682,632.84	42,052,362.57
二、累计折旧						
1、年初余额	803,463.09	90,553.77	8,857,317.31	7,333,775.26	1,073,898.96	18,159,008.39
2、本年增加金额	174,898.14	397,542.77	2,848,236.23	3,026,693.52	273,267.04	6,720,637.70
（1）计提	174,898.14	397,542.77	2,848,236.23	3,026,693.52	273,267.04	6,720,637.70
3、本年减少金额		5,335.00	2,451,475.89	643,507.65		3,100,318.54
（1）处置或报废		5,335.00	2,451,475.89	643,507.65		3,100,318.54
4、年末余额	978,361.23	482,761.54	9,254,077.65	9,716,961.13	1,347,166.00	21,779,327.55
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						

3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	1,577,896.77	2,088,570.93	8,998,551.20	7,272,549.28	335,466.84	20,273,035.02
2、年初账面价值	1,752,794.91	22,249.53	8,907,092.31	10,051,250.88	593,899.37	21,327,287.00

② 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
运输设备	8,858,043.04	6,536,964.40
合　计	8,858,043.04	6,536,964.40

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

（2） 固定资产清理

无。

14、 在建工程

项目	年末账面价值		
	账面余额	减值准备	账面价值
大数据产业研发基地	541,083.58		541,083.58
合　计	541,083.58		541,083.58

15、 使用权资产

项　　目	房屋及建筑物	通信管道	机器设备	广告展位	合　计
一、账面原值					
1、年初余额	2,031,461.40	30,044,347.50	1,711,306.94		33,787,115.84
2、本年增加	10,322,552.86				10,322,552.86
3、本年减少	671,261.50				671,261.50
4、年末余额	11,682,752.76	30,044,347.50	1,711,306.94		43,438,407.20
二、累计折旧					
1、年初余额	1,175,046.82	9,996,529.10	285,217.80		11,456,793.72
2、本年增加	2,597,146.30	3,332,176.32	570,435.60		6,499,758.22
（1）计提	2,597,146.30	3,332,176.32	570,435.60		6,499,758.22
3、本年减少	512,630.58				512,630.58
（1）其他	512,630.58				512,630.58
4、年末余额	3,259,562.54	13,328,705.42	855,653.40		17,443,921.36
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加					
3、本年减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	8,423,190.22	16,715,642.08	855,653.54		25,994,485.84
2、年初账面价值	856,414.58	20,047,818.40	1,426,089.14		22,330,322.12

16、 无形资产

（1）无形资产情况

项　　目	土地使用权	软件	合　计
一、账面原值			
1、年初余额		894,318.71	894,318.71
2、本年增加金额	58,812,000.00	3,018,349.10	61,830,349.10
（1）购置	58,812,000.00		58,812,000.00
（2）内部研发		3,018,349.10	3,018,349.10
3、本年减少金额			

（1）处置			
4、年末余额	58,812,000.00	3,912,667.81	62,724,667.81
二、累计摊销			
1、年初余额		644,177.79	644,177.79
2、本年增加金额	980,200.00	316,427.02	1,296,627.02
（1）计提	980,200.00	316,427.02	1,296,627.02
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额	980,200.00	960,604.81	1,940,804.81
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	57,831,800.00	2,952,063.00	60,783,863.00
2、年初账面价值		250,140.92	250,140.92

注：本年度通过本集团内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 5.07%。

（2） 确认为无形资产的数据资源

项 目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合 计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
其中：购入				
内部研发		68,386.07		68,386.07
其他增加				
3、本年减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4、年末余额		68,386.07		68,386.07

二、累计摊销				
1、年初余额				
2、本年增加金额		18,996.20		18,996.20
3、本年减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4、年末余额		18,996.20		18,996.20
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值		49,389.87		49,389.87
2、年初账面价值				

17、 商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河北科力交通设施有限公司	14,416,941.96					14,416,941.96
合 计	14,416,941.96					14,416,941.96

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
河北科力交通设施有限公司	8,148,900.00					8,148,900.00
合 计	8,148,900.00					8,148,900.00

（3）商誉的减值测试过程

2024 年 12 月 31 日本公司商誉所在科力资产组经北京中和谊资产评估有限公司评估，并出具了中和谊评报字[2025]10017 号评估报告。经评估认定，截止到 2024 年 12 月 31 日，科力资产组的账面价值为 786.57 万元，可收回金额为 1,064.59 万元，科力资产组评估未发生减值。

评估选用的价值类型为资产组（资产组组合）可回收价值。可回收价值按下列两项金额孰高原则确定：被评估资产组（或资产组组合）的剩余经济年限可以预计的未来经营净现金流量的现值与被评估资产组（或资产组组合）市场价值（公允价值）减去处置费用后的净额。

18、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少金额	年末余额
装修费	483,105.22	1,321,970.07	575,800.28	15,581.04	1,213,693.97
合 计	483,105.22	1,321,970.07	575,800.28	15,581.04	1,213,693.97

19、 开发支出

项 目	2023-12-31	本年增加		本年减少		2024-12-31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
“5G+云网一体”收费系统研究		3,638.78			3,638.78	
2021 年大数据应用平台一期工程		11,641.42			11,641.42	
2022-2023 年区块链技术研究		12,911.35			12,911.35	
2022-2024 年河北省道路交通智能控制与管理技术创新中心建设项目		591,729.48			591,729.48	

2022年河北交投ETC发行系统优化升级项目		1,431,453.75			1,431,453.75	
2022年信息安全体系认证（ISO）项目		47,169.81			47,169.81	
2023年大数据应用平台一期工程私有云升级改造项目		1,294,979.41			1,294,979.41	
2023年河北交投ETC发行系统优化升级项目		309,296.88			309,296.88	
2024年银坦低代码开发平台升级研究项目		392,431.22			392,431.22	
2024年智慧管理与服务平台升级技术研究		544,005.48			544,005.48	
高速公路收费车道云值守平台的应用研究		523,077.07			523,077.07	
高速公路通行费移动		24,825.77			24,825.77	

管理支付平台						
高速公路智慧工地管理系统技术研究		191,340.31			191,340.31	
河北高速公路自动发卡车道软件开发项目		5,589.65			5,589.65	
河北高速公路自助缴费车道软件开发项目		24,659.22			24,659.22	
河北交通投资集团ETC二次发行系统建设项目（暨ETC费显和清分结算系统优化工程）		685,374.24			685,374.24	
河北交投ETC微信小程序开发项目		846,951.82			846,951.82	
基于AI大模型的AI Agent技术研究项目		1,376.61			1,376.61	
基于北斗的自由流收		21,267.95			21,267.95	

费技术研究						
基于部级平台的省级服务区公众服务平台研究		55,454.77			55,454.77	
基于低轨气象卫星的道路精准气象风险预警研究		117,316.21			117,316.21	
基于惯导技术的北斗定位终端研究		489,131.29			489,131.29	
基于微信小程序的资金支付线上审批系统研究		13,264.851			13,264.851	
基于无人装备的高速公路智能巡检技术研究		16,190,72.64			16,190,72.64	
聚合致远云平台研究项目		356,889.16			356,889.16	
聚合致远云平台云资源服务能力提升研究项目		858,29.96			858,29.96	

科技成果交易平台研究项目		377,745.67			377,745.67	
科技创新管理系统研究项目		1,715,184.94			1,715,184.94	
客户供应商风险管理系统研究		469,000.18			469,000.18	
门架车型识别技术研究和应用		789,002.76			789,002.76	
企业主数据管理研究项目		784,321.55			784,321.55	
视频巡检机器人系统研究		29,814.52			29,814.52	
数字化企业投资管理应用技术研究项目		1,809,388.63			1,809,388.63	
数字化审计管理应用技术研究项目		1,446,434.07			1,446,434.07	
数字化战略管理应用技术研究项目		1,682,033.78			1,682,033.78	
数字智能平台（研发项目）		24,286.60			24,286.60	

信息系统数据统一交换技术研究		11,709.34			11,709.34	
巡检机器人应用于高速公路隧道的研究		2,197,706.9			2,197,706.9	
智慧差旅研究项目		113,786.15			113,786.15	
智慧管理与服务平台升级改造		6,632.92			6,632.92	
智慧收单机器人系统研究		229,582.24			229,582.24	
智能服务器机柜和智能综合控制柜研究		75,34.30			75,34.30	
2024 年大件运输许可数字化提升项目		1,912,246.43				1,912,246.43
2024 年高速公路充电桩随手查项目		882,258.13				882,258.13
2024 年高速公路阳光救援项目		544,162.97				544,162.97
数字化项目管		161,084.84				161,084.84

理系统研究项目						
员工创新支持体系研究项目		515,734.70				515,734.70
2024年河北交投ETC发行系统优化升级项目		3,018,349.10		3,018,349.10		
河北省高速公路屏蔽卡签或U/J型行驶车辆分析查询		28,297.68		28,297.68		
河北省高速公路大车小标行驶车辆分析查询		17,466.49		17,466.49		
河北省高速公路一车多CPC行驶车辆分析查询		22,621.90		22,621.90		
合　计		28,497,065.89		3,086,735.17	21,394,843.65	4,015,487.07

20、 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明细

项　目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值准备	62,690,956.24	9,338,571.24	39,212,052.98	5,824,202.45
资产减值准备	2,486,190.03	372,928.50	2,887,686.00	433,152.90

内部交易未实现利润	2,691,458.60	403,718.79	1,544,613.73	231,692.06
应付职工薪酬	4,605,034.40	690,755.16	3,575,033.93	536,255.09
租赁负债	33,255,857.07	4,183,538.55	28,248,816.05	3,267,442.57
合　计	105,729,496.34	14,989,512.24	75,468,202.69	10,292,745.07

（2） 未经抵销的递延所得税负债明细

项　目	年末余额		年初余额	
	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
加速折旧	1,428,136.07	214,220.41	2,451,899.33	367,784.90
使用权资产	25,994,485.82	3,808,489.74	18,099,326.74	2,629,257.57
转租赁长期应收款	8,250,027.33	412,501.37	8,646,659.76	432,332.99
合　计	35,672,649.22	4,435,211.52	29,197,885.83	3,429,375.46

21、 短期借款

项　目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	48,302,150.54	74,675,920.80
信用借款		
未到期应付利息	35,555.75	77,672.54
合　计	48,337,706.29	74,753,593.34

注：2024 年 1 月 12 日、2024 年 10 月 29 日，公司分别与中国工商银行股份有限公司石家庄桥西支行、中国工商银行股份有限公司雄安科创支行签订了编号为“0040200010-2023 年（桥西）字 00952 号”和“0041300032-2024 年（科创）字 0003 号”的《流动资金借款合同》，取得流动资金贷款 143,299,727.86 元；2024 年 10 月 22 日河北交通投资集团有限公司与中国工商银行股份有限公司雄安科创支行签订编号为“0041300032-2024 年科创（保）字 0001 号”的《最高额保证合同》，由河北交通投资集团有限公司提供保证担保，担保的最高债权额为 75,080,000.00 元。

22、 应付票据

种　类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	4,640,000.00	5,209,798.70
银行承兑汇票		
合　计	4,640,000.00	5,209,798.70

23、 应付账款

（1）应付账款按账龄列示

项　目	年末余额	年初余额
1 年以内	360,091,678.38	196,302,976.18
1-2 年	58,435,377.09	60,164,355.01
2-3 年	31,318,377.29	25,056,070.81
3 年以上	19,750,843.32	16,127,746.07
合　计	469,596,276.08	297,651,148.07

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项　目	年末余额	未偿还或结转的原因
黄骅市领鑫市政道路工程有限公司	10,623,600.00	尚未结算
北京万集科技股份有限公司	7,683,901.98	尚未结算
福莱泰克（天津）新能源科技有限公司	7,185,800.00	尚未结算
石家庄佳创机电设备有限公司	6,824,575.63	尚未结算
江苏金晓电子信息股份有限公司	5,119,539.61	尚未结算
深圳成谷科技有限公司	4,851,535.21	尚未结算
上海三思电子工程有限公司	4,310,657.18	尚未结算
河北众营公路工程有限公司	2,700,737.01	尚未结算
沙河市鑫顺建材有限公司	2,156,972.56	尚未结算
南京感动科技有限公司	2,017,974.90	尚未结算
合　计	53,475,294.08	

24、 预收款项

（1）预收款项按账龄列示

项　目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,005,838.92	672,834.07
1-2 年		5,129,386.71
2-3 年	2,576,941.87	1,973,841.24
3 年以上	2,387,015.89	1,658,869.33
合　计	6,969,796.68	9,434,931.35

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

项　目	年末余额	未偿还或结转的原因
中国电信集团有限公司河北分公司	2,434,746.07	尚未到租赁期间

河北交通投资集团有限公司	1,229,936.53	尚未到租赁期间
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	1,157,079.36	尚未到租赁期间
合　　计	4,821,761.96	

25、　　合同负债

项　　目	年末余额	年初余额
销售商品相关的合同负债	656,450.68	215,048.44
提供工程劳务相关的合同负债	62,965,382.28	87,413,412.97
提供技术服务相关的合同负债	9,091,364.37	4,605,080.61
合　　计	72,713,197.33	92,233,542.02

26、　　应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	10,060,357.84	53,133,463.21	48,309,837.98	14,883,983.07
二、离职后福利-设定提存计划	1,880,206.13	6,424,379.12	6,140,536.72	2,164,048.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	11,940,563.97	59,557,842.33	54,450,374.70	17,048,031.60

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,597,582.81	40,263,853.06	36,864,290.02	10,997,145.85
2、职工福利费	1,800.00	4,900,478.34	4,894,478.34	7,800.00
3、社会保险费		3,217,630.52	3,217,630.52	
其中：医疗保险费		3,068,554.02	3,068,554.02	
工伤保险费		139,910.60	139,910.60	
生育保险费		9,165.90	9,165.90	
其他				
4、住房公积金		3,047,859.00	3,047,859.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,460,975.03	1,703,642.29	285,580.10	3,879,037.22
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　　计	10,060,357.84	53,133,463.21	48,309,837.98	14,883,983.07

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,880,206.13	6,245,684.69	5,961,842.29	2,164,048.53
2、失业保险费		178,694.43	178,694.43	
3、企业年金缴费				
合　　计	1,880,206.13	6,424,379.12	6,140,536.72	2,164,048.53

27、　　应交税费

项　　目	年末余额	年初余额
增值税	2,840,106.28	8,639,626.20
企业所得税	7,334,555.06	78,462.49
个人所得税	567,598.51	349,024.55
城市维护建设税	182,638.08	951,896.52
教育费附加	103,738.51	408,012.08
地方教育费附加	69,159.00	271,968.21
印花税	308,804.92	441,471.81
合　　计	11,406,600.36	11,140,461.86

28、　　其他应付款

项　　目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,710,674.61	69,226,592.06
合　　计	18,710,674.61	69,226,592.06

（1）应付利息

无。

（2）应付股利

无。

（3）其他应付款

①按款项性质列示

项　　目	年末余额	年初余额
押金及保证金	20,781,746.43	11,167,402.29
代扣代缴款项	19,302.48	15,488.18
代扣个人款项	40,551.50	15,916.36

已报销未付款	13,324.18	47,947.68
应付暂收款	1,635,769.47	56,647,354.14
其他	719,980.55	1,332,483.41
合　计	18,710,674.61	69,226,592.06

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西中咨泰达信息科技有限公司	968,296.95	质保期尚未结束
石家庄博一计算机服务有限公司	666,112.80	质保期尚未结束
河北上元智能科技股份有限公司	524,691.50	质保期尚未结束
合　计	2,159,101.25	

29、　一年内到期的非流动负债

项　目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注六、31）	8,500,767.27	3,835,068.33
1 年内到期的长期应付款（附注六、32）	85,446.96	
合　计	8,586,214.23	3,835,068.33

30、　其他流动负债

项　目	年末余额	年初余额
待转销项税额	7,436,167.84	13,759,031.53
已背书未终止确认的应收票据		3,698,357.06
合　计	7,436,167.84	17,457,388.59

31、　租赁负债

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		新增租赁	本期利息		
租赁负债	28,248,816.16	10,322,552.86		5,315,511.95	33,255,857.07
减：一年内到期的租赁负债（附注六、29）	3,835,068.33	5,320,000.87		654,301.93	8,500,767.27
合　计	24,413,747.83	5,002,551.99		4,661,210.02	24,755,089.80

32、　长期应付款

项　目	年末余额	年初余额
长期应付款	289,395.72	
减：一年内到期的长期应付款（附注六、29）	85,446.96	
合　计	203,948.76	

33、 股本

投资者名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例%
河北交投高速公路股份有限公司	99,000,000.00	24,000,000.00		123,000,000.00	99.19
太行城乡建设集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	0.81
合 计	100,000,000.00	24,000,000.00		124,000,000.00	100.00

34、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	138,350,594.66	36,000,000.00		174,350,594.66
其他资本公积	109,738.42			109,738.42
合 计	138,460,333.08	36,000,000.00		174,460,333.08

35、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,128,814.50	3,675,604.34		6,804,418.84
任意盈余公积				
合 计	3,128,814.50	3,675,604.34		6,804,418.84

36、 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	5,146,806.02	68,564,297.74
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,146,806.02	68,564,297.74
加：本年归属于母公司股东的净利润	41,911,744.12	32,972,179.64
减：提取法定盈余公积	3,675,604.34	3,128,814.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		93,260,856.86
年末未分配利润	43,382,945.80	5,146,806.02

37、 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项 目	本年发生额	上年发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	938,038,714.58	810,228,875.97	341,485,960.60	270,369,268.35
其他业务	12,613,212.04	4,140,528.03	35,603,517.42	6,254,288.34
合　计	950,651,926.62	814,369,404.00	377,089,478.02	276,623,556.69

（2）营业收入和营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
按商品类型分类：		
其中：智慧高速	541,827,977.30	433,819,079.35
工程施工	379,218,014.26	354,105,690.08
汽车服务	17,778,611.38	15,940,206.92
文化传媒	11,827,323.68	10,504,427.65
合　计	950,651,926.62	814,369,404.00

38、　税金及附加

项　目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,338,890.11	1,748,464.17
教育费附加	784,408.07	752,832.04
地方教育费附加	522,938.66	501,903.46
房产税	8,709.32	8,709.32
土地使用税	63,644.47	1,060.20
车船使用税	42,011.02	45,469.12
印花税	617,598.18	546,871.18
水资源税		37.41
合　计	3,378,199.83	3,605,346.90

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

39、　销售费用

项　目	本年发生额	上年发生额
招标服务费	136,902.65	90,802.97
合　计	136,902.65	90,802.97

40、　管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	26,571,317.30	16,879,666.04
折旧费	2,994,467.74	1,923,900.18
无形资产摊销	1,089,608.64	28,715.59
长期待摊费用摊销	519,872.36	723,203.49

使用权资产折旧	1,869,338.36	3,353,994.00
租赁费	1,030,334.01	66,973.71
存货盘亏	32,384.68	
办公费	1,543,139.73	854,335.48
差旅费	242,423.53	94,400.83
水电费	121,682.69	225,958.39
修理费	33,212.99	130,675.89
物业费	726,785.77	254,153.67
车辆费	336,795.12	322,341.94
劳务费		312,079.26
邮电通讯费	507,696.16	262,625.34
低值易耗品摊销	148,728.40	149,955.78
聘请中介机构费	1,904,013.14	1,980,823.49
诉讼费	163,249.81	
取暖费	36,155.83	415,597.23
安全费	312,302.11	162,891.13
党建工作经费	113,341.05	112,411.69
其他	1,482,107.00	1,361,724.34
合　计	41,778,956.42	29,616,427.47

41、　　研发费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
人员人工	4,144,203.04	4,877,331.61
直接材料	1,137,224.99	669,946.21
折旧费	657,048.47	431,681.38
试验费	236,371.01	177,358.49
仪器设备维护费	612,639.81	
无形资产摊销	58,328.52	207,700.94
委托外部研究开发费用	10,548,834.20	10,101,393.37
其他费用	310,903.64	686,447.16
使用权资产折旧	1,150,210.36	1,496,142.49
云平台租赁费	2,539,079.61	3,533,236.44
合　计	21,394,843.65	22,181,238.09

42、　　财务费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息费用	4,307,635.66	4,813,628.11

减：利息收入	3,056,452.30	710,094.29
手续费	55,430.05	30,659.47
其他	22,120.94	
合　计	1,328,734.35	4,134,193.29

43、　其他收益

项　目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入非经常性损益	发生额	计入非经常性损益
政府补助	963,475.28	963,475.28	1,510,284.35	1,510,284.35
代扣代缴个税手续费返还	11,172.35	11,172.35	21,465.82	21,465.82
进项税加计抵减	223,115.58	223,115.58	648,669.79	648,669.79
直接减免的增值税	203.45	203.45	112,720.79	112,720.79
合　计	1,197,966.66	1,197,966.66	2,293,140.75	2,293,140.75

计入当年损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
稳岗返还款		153,475.28		与收益相关
“挂牌”公司补助		300,000.00		与收益相关
雄安新区专精特新企业培养库入库奖励金		500,000.00		与收益相关
河北市场监督管理局专利资助款		5,000.00		与收益相关
省级科小认定补助		5,000.00		与收益相关
合计		963,475.28		

44、　投资收益

项　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,147.90	6,431.23
合　计	26,147.90	6,431.23

45、　信用减值损失

项　目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-15,213,435.27	-10,047,739.82
其他应收款坏账损失	-561,271.00	-2,103,430.01
长期应收款坏账损失	435,739.07	1,708,508.20

合　　计	-15,338,967.20	-10,442,661.63

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

46、　　资产减值损失

项　　目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失		
合同资产减值损失	-1,425,989.13	96,963.72
存货跌价损失	-448,352.93	
合　　计	-1,874,342.06	96,963.72

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

47、　　资产处置收益

项　　目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
固定资产	335,608.43	335,608.43	549,442.66	549,442.66
使用权资产	18,184.58	18,184.58	629,004.13	629,004.13
合　计	353,793.01	353,793.01	1,178,446.79	1,178,446.79

48、　　营业外收入

项　目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
非流动资产毁损报废利得				
其中：固定资产				
与企业日常活动无关的政府补助				
罚款收入	5,000.00	5,000.00		
保险赔款收入	2,000.00	2,000.00		
其他	178,643.58	178,643.58	1,099.33	1,099.33
合 计	185,643.58	185,643.58	1,099.33	1,099.33

49、　　营业外支出

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入非经常性损益金额	发生额	计入非经常性损益金额
非流动资产毁损报废损失	17,235.33	17,235.33		

其中：固定资产	17,235.33	17,235.33		
罚款支出	11,700.00	11,700.00		
税收滞纳金	217.37	217.37	299.86	299.86
其他	3,085.27	3,085.27	764.92	764.92
合 计	32,237.97	32,237.97	1,064.78	1,064.78

50、 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	14,703,409.37	2,416,005.06
递延所得税费用	-3,690,931.11	-1,371,649.48
合 计	11,012,478.26	1,044,355.58

51、 现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	3,056,452.30	710,094.29
政府补助	1,197,966.66	1,510,284.35
违约赔偿收入	5,000.00	
其他营业外收入	180,643.58	1,099.33
收到经营性往来款	29,162,836.94	48,797,329.91
合 计	33,602,899.48	51,018,807.88

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	204,503.88	105,108.77
办公费	372,624.64	807,338.47
车辆费	3,999.10	71,905.60
通讯费	199.20	10,252.22
维修费		34,353.78
聘请中介机构费	335,245.67	663,228.58
水电费	336,354.61	94,140.96
物业费	492,188.46	541,280.00
低值易耗品	7,557.89	128,655.64
委外研发费		17,893,130.20
手续费支出	77,550.99	30,659.47
罚款支出	11,700.00	1,787.72

支付经营性往来款	82,003,597.99	193,743,131.08
合　　计	83,845,522.43	214,124,972.49

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项　　目	本年发生额	上年发生额
购买土地款退回	30,000,000.00	
合　　计	30,000,000.00	

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本年发生额	上年发生额
集团内借款		9,687,222.00
集团外借款		150,000.00
合　　计		9,837,222.00

（5）支付其他与筹资活动有关的现金

项　　目	本年发生额	上年发生额
集团内借款		69,980,000.00
租赁负债	4,369,538.61	3,612,205.52
合　　计	4,369,538.61	73,592,205.52

52、　现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,911,744.12	32,972,179.64
加：少数股东本期收益	-141,332.49	-46,267.20
加：资产减值准备	1,874,342.06	-96,963.72
信用减值损失	15,338,967.20	10,442,661.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,720,637.70	6,373,615.67
使用权资产折旧	6,499,758.22	8,549,923.92
无形资产摊销	1,315,623.22	236,416.53
长期待摊费用摊销	575,800.28	779,182.51
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）	-353,793.01	-549,442.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,307,635.66	4,813,628.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,147.90	-6,431.23

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,696,767.17	917,824.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,005,836.06	-2,289,474.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,002,743.79	2,438,303.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-213,922,500.03	-144,843,182.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	79,167,141.17	85,207,499.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,425,798.70	4,899,474.45
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：		
现金的年末余额	132,272,084.95	182,447,553.61
减：现金的年初余额	182,447,553.61	260,801,660.07
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,175,468.66	-78,354,106.46

（2）现金及现金等价物的构成

项　　目	年末余额	年初余额
一、现金	132,272,084.95	182,447,553.61
其中：库存现金	4,594.09	4,594.09
可随时用于支付的银行存款	131,975,985.60	182,442,959.52
可随时用于支付的其他货币资金	291,505.26	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	132,272,084.95	182,447,553.61
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	2,598,377.14	249,879.90

53、　所有权或使用权受限制的资产

项目	年末余额	年初余额	受限原因
货币资金	281,893.17	249,879.90	农民工工资专用账户资金
货币资金	647,689.13		保函保证金
货币资金	1,668,794.84		诉讼冻结金
合　　计	2,598,377.14	249,879.90	

54、 政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	963,475.28	其他收益	963,475.28

七、 合并范围的变更

1、 合并范围增加

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
河北交投智算服务有限公司	张家口市	张家口市	科技推广和应用服务业	100.00		设立

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

（1）本集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
河北银坦汽车服务有限公司	2	石家庄市	石家庄市	汽车租赁	100.00		设立
河北科力交通设施有限公司	2	石家庄市	石家庄市	建筑安装	100.00		非同一控制下企业合并
神州顺利建河北工程建设有限公司	3	石家庄市	石家庄市	建筑安装		100.00	非同一控制下企业合并
河北银坦文化传媒有限公司	2	石家庄市	石家庄市	文化传播	100.00		设立
冀数数据科技（上海）合伙企业（有限合伙）	2	上海市	上海市	互联网和相关服务	67.87		设立
河北交投智能数据科技有限公司	2	张家口市	张家口市	互联网和相关服务	4.00	65.15	设立
河北交投智算服务有限公司	2	张家口市	张家口市	科技推广和应用服务业	100.00		设立

2、 在合营企业或联营企业中的权益

（1） 合营企业或联营企业

合营企业或	主要	注册	业务性质	持股比例（%）	对合营企业或联营企业

联营企业名称	经营地	地		直接	间接	投资的会计处理方法
北京国道网信息科技有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	30.00		权益法

（2） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,272,396.27	1,246,248.37
下列各项按持股比例计算的合计数	26,147.90	6,431.23
—净利润	87,159.67	21,437.44
—其他综合收益		
—综合收益总额	87,159.67	21,437.44

九、 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（万元）	母公司对本集团的持股比例（%）	母公司对本集团的表决权比例（%）
河北交投高速公路股份有限公司	石家庄	公路管理与养护	150,000	99.19	99.19
太行城乡建设集团有限公司	石家庄	建筑施工	100,000	0.81	0.81

注：河北交通投资集团有限公司（以下简称“交投集团”）间接持有本公司 100%股权。本公司的实际控制人为河北省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
渤海远洋（河北）运输有限公司	同受交投集团控制的公司
赤城交投干线农业科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北保沧高速公路有限公司	交投集团参股的公司
河北保津高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司

河北晟德基础设施建设开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北航空投资集团有限公司	同受交投集团控制的公司
河北航空投资集团有限公司石家庄物业服务分公司	同受交投集团控制的公司
河北航投信息技术有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄芯科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交规院瑞志交通技术咨询有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
京雄云控（北京）智能交通科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团有限公司衡德高速公路分公司	同受交投集团控制的公司
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	同受交投集团控制的公司
河北高速公路工程养护科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投保农工程建设有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投德风新能源有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投德能能源有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投德硕能源有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投德耀能源有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投德远置业有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投电子商务有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投抚新建材科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投干线公路开发有限公司环境科技分公司	同受交投集团控制的公司
河北交投干线公路开发有限公司生态修复分公司	同受交投集团控制的公司
河北交投衡德高速建设发展有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投基础设施工程有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投建筑科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投京张高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投路桥建设开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投路桥建设开发有限公司石家庄分公司	同受交投集团控制的公司
河北交投绿色建材有限公司	同受交投集团控制的公司
河北高速公路开发（集团）有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投农业科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投投资管理有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投土地开发整理有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投沿海高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司

河北交投应急建设科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投中海能源销售有限公司	同受交投集团控制的公司
河北交投资源开发利用有限公司	同受交投集团控制的公司
河北京石高速公路开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北京石易购商贸有限公司	同受交投集团控制的公司
河北空天低空产业发展有限公司	同受交投集团控制的公司
河北空天信息投资控股有限公司	同受交投集团控制的公司
河北空天工程管理有限公司	同受交投集团控制的公司
河北禄发物业服务有限公司	同受交投集团控制的公司
河北路旗建设工程有限公司	同受交投集团控制的公司
河北迁曹高速公路开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北曲港高速公路开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北锐驰交通工程咨询有限公司	同受交投集团控制的公司
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	同受交投集团控制的公司
河北省北斗导航位置服务有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省冀交能源有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省冀交物流有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省交通规划设计研究院有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省交通建设监理咨询有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省禄发实业集团有限公司	同受交投集团控制的公司
河北省禄发实业集团有限公司超市分公司	同受交投集团控制的公司
河北省禄发实业集团有限公司定州服务区	同受交投集团控制的公司
河北省禄发实业集团有限公司河北雄安分公司	同受交投集团控制的公司
河北省禄发实业集团有限公司设施维护分公司	同受交投集团控制的公司
河北石青高速公路有限公司	交投集团参股的公司
河北石太高速公路开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北太行食品有限公司	同受交投集团控制的公司
河北唐津高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
河北新大地生态科技有限公司	同受交投集团控制的公司
河北邢临高速公路开发有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安交通投资有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安交投工程咨询有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安京德高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安京翼质量检测服务有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安荣乌高速公路有限公司	同受交投集团控制的公司
河北雄安智远供应链管理有限公司	同受交投集团控制的公司

河北致恒建设工程有限公司	同受交投集团控制的公司
河北智慧城市投资运营有限公司	同受交投集团控制的公司
交投安平建设工程有限公司	同受交投集团控制的公司
平泉德润新能源科技有限公司	同受交投集团控制的公司
太行城乡建设集团有限公司	同受交投集团控制的公司
太行城乡建设有限公司	同受交投集团控制的公司
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	同受交投集团控制的公司
雄安交投工程养护科技有限公司	同受交投集团控制的公司
张家口高速公路发展有限公司	同受交投集团控制的公司
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	同受交投集团控制的公司
中建路桥集团有限公司	交投集团参股的公司
中建路桥集团有限公司西阜高速公路项目经理部	同受交投集团控制的公司
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	同受交投集团控制的公司
中油北斗（河北）科技能源有限公司	同受交投集团控制的公司

5、 关联方交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北航空投资集团有限公司石家庄物业服务分公司	接受劳务	2,072,027.14	2,731,020.97
河北省高速公路禄发实业总公司河北雄安分公司	接受劳务		126,728.71
河北省交通规划设计研究院有限公司	接受劳务	338,514.00	666,792.44
河北航投信息技术有限公司	接受劳务	9,056.60	23,008.85
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	接受劳务	6,747.17	226,795.89
河北雄安交投工程咨询有限公司	接受劳务	140,718.87	7,186.81
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	接受劳务	325,958.99	19,407.62
河北交投新材料科技有限公司	接受劳务		38,762.82
河北交投德能能源有限公司	接受劳务		1,628,102.19
河北省禄发实业集团有限公司高碑店服务区	接受劳务		660.38
河北京石易购商贸有限公司	接受劳务	2,103,074.44	421,348.32
河北京石文化发展有限公司	接受劳务		190,493.06
河北禄发物业服务有限公司	接受劳务		61,471.71
河北交投电子商务有限公司	接受劳务	26,811.97	5,047.17
河北京石高速公路开发有限公司	接受劳务	52,301.88	
河北保沧高速公路有限公司	接受劳务	23,000.00	

河北保津高速公路有限公司	接受劳务	59,433.96	
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	接受劳务	193,147.10	
河北交投资源开发利用有限公司	接受劳务	5,617,127.30	
河北迁曹高速公路开发有限公司	接受劳务	1,976.42	
河北邢临高速公路开发有限公司	接受劳务	971.70	
合计		10,970,867.54	6,146,826.94

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北保沧高速公路有限公司	提供劳务		1,093,830.55
河北保津高速公路有限公司	提供劳务	4,241,759.23	3,595,813.12
河北晟德基础设施建设开发有限公司	提供劳务	50,665.56	47,169.81
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	提供劳务	4,382,120.35	8,926,734.98
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	提供劳务	2,042,983.12	5,260,826.82
河北交通投资集团有限公司	提供劳务	29,063,545.70	27,144,472.62
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	提供劳务	639,974.78	1,043,133.17
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	提供劳务	9,115,582.56	1,695,062.25
河北交投京张高速公路有限公司	提供劳务	523,391.32	932,672.85
河北交投土地开发整理有限公司	提供劳务	320,469.10	452,142.36
河北交投沿海高速公路有限公司	提供劳务	4,917,379.87	8,741,292.03
河北交投中海能源销售有限公司	提供劳务	56,664.54	52,158.73
河北交投资源开发利用有限公司	提供劳务	103,608.60	157,565.33
河北京石高速公路开发有限公司	提供劳务	21,667,200.35	26,735,019.57
河北迁曹高速公路开发有限公司	提供劳务	159,198.12	288,025.74
河北曲港高速公路开发有限公司	提供劳务	194,792.35	
河北省交通规划设计研究院有限公司	提供劳务	571,978.47	445,436.61
河北省交通建设监理咨询有限公司	提供劳务	272,169.81	65,878.40
河北省禄发实业集团有限公司	提供劳务		59,811.69
河北唐津高速公路有限公司	提供劳务	1,542,995.11	926,054.93
河北邢临高速公路开发有限公司	提供劳务	958,482.52	1,600,328.77
河北雄安交通投资有限公司	提供劳务	408,534.04	6,661,703.22
河北雄安交投工程咨询有限公司	提供劳务	60,129.11	84,329.66
河北雄安京德高速公路有限公司	提供劳务	357,425.80	20,693,398.40
河北雄安荣乌高速公路有限公司	提供劳务	981,631.70	1,155,650.54
张家口高速公路发展有限公司	提供劳务	75,974,253.24	967,033.52
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	提供劳务	2,510,954.35	3,435,498.31
中建路桥集团有限公司	提供劳务		5,915,937.97
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	提供劳务	451,358.50	910,107.58
河北航空投资集团有限公司	提供劳务	249,202.16	560,735.00

河北交投电子商务有限公司	提供劳务		2,854.34
河北交投抚新建材科技有限公司	提供劳务	147,615.20	90,765.31
河北交投基础设施工程有限公司	提供劳务	194,630.10	565,522.07
河北交投农业科技有限公司	提供劳务	275,794.10	178,939.86
河北交投投资管理有限公司	提供劳务	256,369.99	538,850.59
河北井凝新材料有限公司	提供劳务		80,124.39
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	提供劳务	37,129,574.61	39,765,220.45
河北省冀交物流有限公司	提供劳务	8,928.17	
河北石太高速公路开发有限公司	提供劳务		1,143,894.63
冀交港务发展（秦皇岛）有限公司	提供劳务		332,865.09
太行城乡建设集团有限公司	提供劳务	121,076.04	1,215,576.75
河北交投路桥建设开发有限公司	提供劳务	4,651.44	30,340.73
河北交投绿色建材有限公司	提供劳务	450,710.65	1,250,019.03
河北京石文化发展有限公司	提供劳务		30,121.31
河北空天信息投资控股有限公司	提供劳务	690,400.03	72,423.41
河北省禄发实业集团有限公司设施维护分公司	提供劳务	0.01	2,560,000.00
河北省荣昌交通实业有限公司	提供劳务		9,138.05
河北雄安京翼质量检测服务有限公司	提供劳务	3,861.39	2,475.25
雄安交投工程养护科技有限公司	提供劳务	518,789.28	53,083.12
河北交投德耀能源有限公司	提供劳务	67,225,936.65	
河北石太高速公路开发有限公司（改扩建）	提供劳务	28,361,604.72	
平泉德润新能源科技有限公司	提供劳务	19,853,221.10	
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	提供劳务	155,885,090.02	
渤海远洋（河北）运输有限公司	提供劳务	18,679.24	
河北高速公路工程养护科技有限公司	提供劳务	79,442.48	
河北交规院瑞志交通技术咨询有限公司	提供劳务	37,735.85	
河北禄发物业服务有限公司	提供劳务	28,301.89	
河北锐驰交通工程咨询有限公司	提供劳务	215,094.34	
河北省禄发实业集团有限公司超市分公司	提供劳务	7,547.17	
河北省禄发实业集团有限公司定州服务区	提供劳务	18,867.92	
京雄云控（北京）智能交通科技有限公司	提供劳务	31,734.51	
雄安百信信息科技有限公司	提供劳务	18,893.66	
赤城交投干线农业科技有限公司	提供劳务	12,002.66	
河北交通投资集团有限公司衡德高速公路分公司	提供劳务	5,117.88	
河北交投保农工程建设有限公司	提供劳务	62,032.21	
河北交投德硕能源有限公司	提供劳务	152,442.50	
河北交投干线公路开发有限公司环境科技分公司	提供劳务	1,699.12	
河北交投干线公路开发有限公司生态修复分公司	提供劳务	486.73	
河北交投衡德高速建设发展有限公司	提供劳务	15,044.25	

河北交投建筑科技有限公司	提供劳务	24,377.52	
河北交投路桥建设开发有限公司石家庄分公司	提供劳务	2,736.27	
河北交投应急建设科技有限公司	提供劳务	29,456.46	
河北空天低空产业发展有限公司	提供劳务	13,916.28	
河北路旗建设工程有限公司	提供劳务	24,778.76	
河北省北斗导航位置服务有限公司	提供劳务	107,226.40	
河北省冀交能源有限公司	提供劳务	125,107.70	
河北新大地生态科技有限公司	提供劳务	41,528.14	
河北智慧城市投资运营有限公司	提供劳务	42,733.52	
河北高速公路开发（集团）有限公司	提供劳务	1,941,698.58	
河北太行食品有限公司	提供劳务	88,533.04	
河北雄安智远供应链管理有限公司	提供劳务	15,196.34	
中油北斗（河北）科技能源有限公司	提供劳务	4,814.91	
河北雄安京德高速公路有限公司	出售商品	1,591,089.41	8,818,460.18
张家口高速公路发展有限公司	出售商品	6,636,614.17	615,486.72
河北京石高速公路开发有限公司	出售商品	2,819,171.68	7,450,663.74
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	出售商品	3,051,541.60	1,573,451.33
河北唐津高速公路有限公司	出售商品	1,805,111.50	509,734.51
河北石青高速公路有限公司	出售商品	-621,238.94	2,070,796.46
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	出售商品	998,637.16	3,071,592.94
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	出售商品	3,361,280.53	1,722,123.90
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	出售商品	1,077,876.12	121,681.42
河北交投京张高速公路有限公司	出售商品	479,242.48	2,592,920.38
河北交投沿海高速公路有限公司	出售商品	4,786,865.51	427,079.65
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	出售商品	2,150,902.11	2,464,458.52
河北保沧高速公路有限公司	出售商品	932,644.25	1,722,123.90
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	出售商品	21,238.94	44,778.76
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	出售商品	10,054,867.22	4,817,362.81
河北保津高速公路有限公司	出售商品	3,226,728.32	1,374,875.21
河北交投绿色建材有限公司河北雄安分公司	出售商品		309,646.02
河北井凝新材料有限公司	出售商品		26,516.12
河北交投德耀能源有限公司	出售商品	45,529,170.03	
河北迁曹高速公路开发有限公司	出售商品	14,159.29	
河北曲港高速公路开发有限公司	出售商品	35,398.23	
河北石太高速公路开发有限公司（改扩建）	出售商品	1,425,575.22	
河北邢临高速公路开发有限公司	出售商品	7,079.65	
河北雄安荣乌高速公路有限公司	出售商品	3,582,577.87	
平泉德润新能源科技有限公司	出售商品	15,426,032.74	
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	出售商品	75,298,563.72	

雄安交投工程养护科技有限公司	出售商品	861,675.25	
中建路桥集团有限公司	出售商品	6,935.80	
合计		660,673,670.05	217,303,791.48

（2） 关联租赁情况

①本集团作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
河北保津高速公路有限公司	收费站		2,369,321.65
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	收费站	1,192,004.68	1,552,115.93
河北唐津高速公路有限公司	收费站		785,006.58
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	收费站		794,381.85
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	收费站	870,086.70	729,624.07
河北迁曹高速公路开发有限公司	收费站	276,313.76	275,995.81
中建路桥集团有限公司	收费站		10,009,675.16
河北邢临高速公路开发有限公司	收费站		2,602,105.88
河北京石高速公路开发有限公司	收费站	39,860.41	64,672.22
河北交投沿海高速公路有限公司	收费站		2,193,863.83
河北石青高速公路有限公司	收费站		247,407.07
河北保沧高速公路有限公司	收费站		2,376,459.27
河北交投京张高速公路有限公司	收费站		1,277,943.73

②本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年支付的租金	本年承担的租赁负债利息支出	本年增加的使用权资产
河北京石高速公路开发有限公司	通信管道	1,673,900.00	703,705.72	
河北航投信息技术有限公司	机柜	452,830.20	45,455.96	
河北京石易购商贸有限公司	广告展位	1,825,523.82	316,021.15	
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	广告展位	258,285.72	35,168.80	

（3） 关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

河北交通集团投资有限公司	75,080,000.00	2024/10/22	2025/10/21	否

（4）关键管理人员报酬

项　　目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,307,950.37	2,150,636.11

6、 关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
河北保沧高速公路有限公司	3,299,049.20	281,149.58	2,969,440.62	148,472.03
河北保津高速公路有限公司	2,139,313.11	106,965.66	2,706,625.27	135,331.26
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	11,459,724.03	809,559.22	11,701,188.13	676,964.61
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	3,598,707.47	179,935.37	5,195,093.80	272,413.98
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司			1,045,769.09	52,288.45
河北交通投资集团有限公司	19,663,099.46	1,015,758.55	15,737,280.52	786,864.03
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	15,935,041.17	1,013,615.14	8,381,040.86	639,507.36
河北交投德风新能源有限公司			4,112.60	205.63
河北交投干线公路开发有限公司生态修复分公司	550.80	27.58	0.80	0.04
河北交投基础设施工程有限公司	195,274.56	9,763.73	175,422.00	8,771.10
河北交投京张高速公路有限公司	1,908,423.11	363,969.61	1,594,768.43	159,476.84
河北交投路桥建设开发有限公司	480,994.80	50,738.64	2,110,290.76	110,852.32
河北交投路桥建设开发有限公司石家庄分公司			459.00	22.95
河北交投绿色建材有限公司	122,278.11	6,113.91	732,266.16	36,613.31
河北交投农业科技有限公司	485,877.73	33,005.41	174,230.43	8,711.52
河北交投投资管理有限公司	75,000.00	4,874.45	130,489.00	6,524.45

河北交投土地开发整理有限公司	374,347.08	19,217.35	132,980.13	6,749.01
河北交投沿海高速公路有限公司	12,177,006.78	701,047.64	6,667,799.03	333,389.95
河北交投中海能源销售有限公司	15,775.40	1,268.77	10,000.00	500.00
河北交投资源开发利用有限公司	20,400.00	2,040.00	21,500.00	1,075.00
河北京石高速公路开发有限公司	6,638,513.55	331,925.68	17,988,166.68	899,408.33
河北井凝新材料有限公司			9,963.22	498.16
河北空天信息投资控股有限公司	460,719.55	27,070.78	80,696.00	4,034.80
河北迁曹高速公路开发有限公司	816,626.63	85,881.70	447,397.30	29,474.37
河北曲港高速公路开发有限公司	151,562.50	7,578.13		
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	20,448,858.39	1,022,442.92	7,284,937.51	364,246.88
河北省交通规划设计研究院有限公司	312,050.12	15,602.51	445,625.00	22,281.25
河北省禄发实业集团有限公司			60,000.00	3,000.00
河北省禄发实业集团有限公司设施维护分公司	300,000.00	30,000.00	2,713,600.00	135,680.00
河北省荣昌交通实业有限公司			10,326.00	516.30
河北石青高速公路有限公司			2,340,000.00	117,000.00
河北石太高速公路开发有限公司	99,149.21	9,792.46	242,100.00	18,550.00
河北太行食品有限公司	410,000.00	36,300.00	1,116,000.00	111,600.00
河北唐津高速公路有限公司	5,108,486.44	325,276.04	2,690,686.39	150,106.89
河北邢临高速公路开发有限公司	438,915.00	21,945.75	2,483,021.69	138,258.91
河北雄安交通投资有限公司	2,484,779.28	241,868.11	7,717,532.97	411,657.15
河北雄安交投工程咨询有限公司			6,000.00	300.00
河北雄安京德高速公路有限公司	18,354,709.00	1,741,449.40	28,380,285.00	1,428,709.25
河北雄安荣乌高速公路有限公司	7,575,581.30	2,165,966.47	18,791,930.00	1,874,740.75
交投安平建设工程有限公司	34,847.27	3,484.73	34,847.27	1,742.36

太行城乡建设集团有限公司	73,034.10	4,222.98	766,127.10	38,306.36
雄安交投工程养护科技有限公司	372,260.86	18,613.04	53,613.95	2,680.70
张家口高速公路发展有限公司	48,008,473.64	2,400,423.68	5,762,085.81	787,854.22
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	370,158.00	18,507.90	1,169,635.48	58,481.77
中建路桥集团有限公司	12,398,750.49	7,276,770.29	21,696,413.81	6,642,043.50
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	1,369,260.00	68,463.00	599,779.84	29,988.99
河北交规院瑞志交通技术咨询有限公司	40,000.00	2,000.00		
河北交投保农工程建设有限公司	70,096.40	3,504.82		
河北交投德硕能源有限公司	10,260.00	513.00		
河北交投干线公路开发有限公司环境科技分公司	1,920.00	96.00		
河北交投衡德高速建设发展有限公司	2,000.00	100.00		
河北交投应急建设科技有限公司	33,285.80	1,664.29		
河北空天低空产业发展有限公司	15,725.40	786.27		
河北路旗建设工程有限公司	63,433.63	3,171.68		
河北锐驰交通工程咨询有限公司	228,000.00	11,400.00		
河北省北斗导航位置服务有限公司	121,165.80	6,058.29		
河北省冀交能源有限公司	20,000.00	1,000.00		
河北省交通建设监理咨询有限公司	118,500.00	5,925.00		
河北石太高速公路开发有限公司（改扩建）	2,070,474.30	103,523.72		
河北雄安京翼质量检测服务有限公司	3,900.00	195.00		
河北致恒建设工程有限公司	19,245.28	962.26		
河北智慧城市投资运营有限公司	27,705.40	1,385.27		

太行城乡建设有限公司	2,000.00	100.00		
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	95,536,891.61	4,776,844.58		
河北省高速公路开发有限公司	42,462.78	2,123.14		
合计	296,562,201.76	25,371,866.36	182,381,527.65	16,655,894.78
其他应收款：				
北京国道网信息科技有限公司	914,828.46	77,692.38	639,019.14	31,950.96
河北保沧高速公路有限公司	73,814.95	36,907.48	73,814.95	22,144.49
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	808,382.50	267,514.75	808,382.50	128,838.25
河北交通投资集团有限公司	3,699.67	184.98		
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	38,831.00	38,831.00	38,831.00	31,064.80
河北交投德远置业有限公司	84,153.12	42,076.56	84,153.12	25,245.94
河北交投京张高速公路有限公司			64,738.64	3,236.93
河北空天信息投资控股有限公司	4.00	0.40	581.90	29.10
河北唐津高速公路有限公司	102,101.98	51,050.99	102,101.98	30,630.59
河北雄安交通投资有限公司			780,841.20	78,084.12
河北雄安交投工程咨询有限公司			88,000.00	4,400.00
平泉德润新能源科技有限公司	2,953,571.40	886,071.42	2,953,571.40	295,357.14
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司			10,000,000.00	500,000.00
张家口高速公路发展有限公司	200,000.00	60,000.00	300,000.00	50,000.00
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	1,443,746.31	1,280,463.46	1,443,746.31	1,157,170.86
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	218,959.20	65,687.76	702,209.20	505,145.92
合计	5,927,264.13	2,806,481.18	18,079,991.34	2,863,299.10
合同资产：				
河北保沧高速公路有限公司	187,904.26	9,395.21	36,755.00	1,837.75
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	961,279.26	48,063.97	624,930.42	31,246.52

河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	301,303.00	15,065.15	29,970.00	1,498.50
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	56,432.33	2,821.62	44,282.33	2,214.12
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	1,400,553.00	70,027.65	160,746.50	8,037.33
河北交投京张高速公路有限公司	213,542.32	10,677.12	17,563.50	878.18
河北交投沿海高速公路有限公司	510,300.05	25,515.00	62,606.66	3,130.33
河北京石高速公路开发有限公司	2,229,236.95	111,461.85	423,564.81	21,178.24
河北迁曹高速公路开发有限公司	24,918.25	1,245.91	24,918.25	1,245.91
河北曲港高速公路开发有限公司	21,873.00	1,093.65	17,185.50	859.28
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	478,110.00	23,905.50	76,200.00	3,810.00
河北唐津高速公路有限公司	362,604.76	18,130.24	233,261.20	11,663.06
河北雄安京德高速公路有限公司	2,631,410.45	131,570.52	2,522,309.42	126,115.47
河北雄安荣乌高速公路有限公司	8,141,261.70	407,063.09	1,389,732.98	69,486.65
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	257,401.27	12,870.06	115,409.71	5,770.49
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	100,032.20	5,001.61	50,606.16	2,530.31
中建路桥集团有限公司	363,416.60	18,170.83		
河北保津高速公路有限公司	317,984.49	15,899.22		
河北交通投资集团有限公司	631,872.09	31,593.60		
河北石太高速公路开发有限公司（改扩建）	21,060.00	1,053.00		
河北邢临高速公路开发有限公司	13,925.00	696.25		
雄安交投工程养护科技有限公司	33,984.25	1,699.21		
张家口高速公路发展有限公司	2,460,450.75	123,022.54		
合计	21,720,855.98	1,086,042.80	5,830,042.44	291,502.14
预付账款：				

河北雄安智远供应链管理有限公司	110,200.00			
中油北斗（河北）科技能源有限公司	69,285.41			
合计	179,485.41			
一年内到期的非流动资产：				
中建路桥集团有限公司			24,943,540.21	610,957.03
河北交投沿海高速公路有限公司	1,132,880.23	56,644.01	6,132,880.23	87,224.94
河北邢临高速公路开发有限公司			4,022,137.31	65,183.39
河北保沧高速公路有限公司	6,526,653.43	622,805.12	10,290,952.12	608,422.88
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	3,362,225.62	195,615.96	6,724,451.06	301,343.07
河北保津高速公路有限公司			3,103,292.29	45,765.02
河北交投京张高速公路有限公司	2,430,220.24	121,511.01	2,430,220.24	20,504.98
河北唐津高速公路有限公司	1,627,555.15	81,377.76	4,076,728.51	112,732.23
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司			2,313,136.93	25,371.26
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	2,819,943.38	175,341.04	2,819,943.38	55,674.53
河北迁曹高速公路开发有限公司	1,652,269.70	121,146.57	1,652,269.70	47,349.16
河北京石高速公路开发有限公司	2,414,177.49	540,332.05	2,620,379.11	418,307.55
合计	21,965,925.24	1,914,773.52	71,129,931.09	2,398,836.04

（2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
河北航空投资集团有限公司石家庄物业服务分公司	585,219.20	3,633,649.14
河北航投信息技术有限公司		18,113.20
河北交投德能能源有限公司	1,826,430.00	1,826,430.00
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	5,660.38	20,113.21
河北省交通规划设计研究院有限公司	350,000.00	100,000.00
北京国道网信息科技有限公司		370,172.56
河北省禄发实业集团有限公司河北雄安分公司	24,192.00	186,645.20
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司	230,784.60	
河北交投资源开发利用有限公司	3,369,345.19	
河北京石易购商贸有限公司	981,800.00	

河北迁曹高速公路开发有限公司	547.17	
张家口高速公路发展有限公司	48,000.00	
河北高速公路工程养护科技有限公司	4,631,592.91	
北京国道网信息科技有限公司	300, 172.56	
合计	12,053,571.45	6,155,123.31
合同负债：		
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司		11,792.43
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	107,311.32	107,311.32
河北交通投资集团张石高速公路保定段有限公司		286,736.77
河北交投德远置业有限公司	394,460.80	47,214.91
河北石太高速公路开发有限公司	49,847,085.49	46,427,378.15
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	5,580,942.46	1,793,861.89
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司		37,903,711.62
张家口高速公路发展有限公司		2,792,556.16
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	246,040.95	436,132.22
中交建冀交高速公路投资发展有限公司	619,695.85	619,695.85
河北交投投资管理有限公司		36,395.06
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司	7,662.48	
河北交通投资集团有限公司	2,222,641.51	
河北交投德耀能源有限公司	9,294,180.43	
河北交投京张高速公路有限公司	5,173.47	
河北京石高速公路开发有限公司	8,059.32	
河北曲港高速公路开发有限公司	9,217.08	
平泉德润新能源科技有限公司	1,664,245.75	
合计	70,006,716.91	90,462,786.38
其他应付款：		
河北睿通高速公路联网运营有限责任公司	1,821,649.11	51,926,951.59
河北交通投资集团承秦高速公路承德段有限公司	35,778.15	35,778.15
河北雄安京德高速公路有限公司		4,257,714.00
合计	1,857,427.26	56,220,443.74
预收账款：		
河北交通投资集团有限公司	1,229,936.53	1,614,107.41
河北交通投资集团衡德高速公路有限公司	16,637.18	65,048.26
河北交投投资管理有限公司		43,474.70
河北石太高速公路开发有限公司	52,212.39	87,020.65
河北交投衡德高速建设发展有限公司	13,274.34	

合计	1,312,060.44	1,809,651.02
一年内到期的其他非流动负债：		
河北航投信息技术有限公司	582,138.89	860,204.44
河北京石高速公路开发有限公司	1,015,308.33	970,194.30
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司		223,208.60
河北京石易购商贸有限公司		808,216.93
合计	1,597,447.22	2,861,824.27
租赁负债：		
河北航投信息技术有限公司	753,148.57	882,457.26
河北京石高速公路开发有限公司	14,821,853.38	15,837,161.69
河北交通投资集团保阜高速公路有限公司		738,742.23
河北京石易购商贸有限公司		6,636,444.51
合计	15,575,001.95	24,094,805.69

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、 租赁

（1）本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、13、28。

②计入损益情况

项目	列报项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债的利息	财务费用	1,135,236.77	1,759,848.42
短期租赁以及低价值资产租赁费用	主营业务成本	4,491,812.97	3,534,214.12
短期租赁以及低价值资产租赁费用	管理费用	2,078,714.47	54,414.28

③与租赁相关的现金流量流出情况

项　目	现金流量类别	本年发生额	上年发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	4,369,538.61	13,411,606.43
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	2,638,258.98	378,590.38
合　计		7,007,797.59	13,790,196.81

（2）本集团作为出租人

①与融资租赁有关的信息

A、计入损益的情况

项目	列报项目	本年发生额	上年发生额
转租使用权资产取得的收入	其他业务收入	8,171,019.18	9,685,386.11
租赁投资净额的融资收益	其他业务收入	10,405,022.65	25,278,573.05
合　计		18,576,041.83	34,963,959.16

B、融资租赁收款额的收款情况

期　间	将收到的未折现租赁收款额
2024 年 12 月 31 日后第 1 年	1,942,522.94
2024 年 12 月 31 日后第 2 年	1,685,838.99
2024 年 12 月 31 日后第 3 年	1,685,838.99
2024 年 12 月 31 日后第 4 年	1,803,847.72
2024 年 12 月 31 日后第 5 年	1,803,847.72
剩余年度	10,864,419.31
合　计	19,786,315.67

②与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项　目	列报项目	本年发生额	上年发生额
租赁收入	其他业务收入	8,171,019.18	8,183,575.45
合　计		8,171,019.18	8,183,575.45

B、租赁收款额的收款情况

期　间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	6,124,824.00
资产负债表日后第 2 年	3,828,400.00
资产负债表日后第 3 年	430,000.00
资产负债表日后第 4 年	430,000.00
资产负债表日后第 5 年	0.00

合　　计	10,813,224.00

2、 其他

2015 年 8 月本公司与北京云星宇交通科技股份有限公司（以下简称“云星宇”）签订《关于河北迁曹高速公路开发有限公司股权转让意向书》，约定云星宇可在迁曹高速公路京哈高速至沿海高速段及沿海高速公路曹妃甸支线项目建成通车后，将其持有之迁曹高速公路开发有限公司 1%股权转让给本公司。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未与云星宇签署股权转让合同。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 按账龄披露

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内	417,585,846.05	230,973,164.35
1 至 2 年	98,305,382.47	67,571,506.69
2 至 3 年	34,313,878.06	22,050,060.63
3 至 4 年	15,159,300.58	10,229,550.57
4 至 5 年	5,690,685.95	31,405,719.21
5 年以上	24,308,894.76	1,718,000.00
小　　计	595,363,987.87	363,948,001.45
减：坏账准备	54,105,398.55	31,960,550.17
合　　计	541,258,589.32	331,987,451.28

（2） 按坏账计提方法分类列示

类　别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	595,363,987.87	100.00	54,105,398.55	9.09	541,258,589.32
其中：账龄组合	571,432,943.64	95.98	54,105,398.55	9.47	517,327,545.09
合并范围内关联方组合	23,931,044.23	4.02			23,931,044.23

合　　计	595,363,987.87	100.00	54,105,398.55	9.09	541,258,589.32

（续）

类　　别	年初余额				
	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	363,948,001.45	100.00	31,960,550.17	8.78	331,987,451.28
其中：账龄组合	332,226,718.24	91.28	31,960,550.17	9.62	300,266,168.07
合并范围内关联方组合	31,721,283.21	8.72			31,721,283.21
合　　计	363,948,001.45	100.00	31,960,550.17	8.78	331,987,451.28

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项　目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	417,543,660.58	20,877,183.03	5.00
1至2年	97,692,850.47	9,769,285.05	10.00
2至3年	34,313,878.06	10,294,163.42	30.00
3至4年	15,159,300.58	7,579,650.29	50.00
4至5年	5,690,685.95	4,552,548.76	80.00
5年以上	1,032,568.00	1,032,568.00	100.00
合　计	571,432,943.64	54,105,398.55	

（续）

项　目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	230,360,632.35	11,518,031.62	5.00
1至2年	67,571,506.69	6,757,150.67	10.00
2至3年	22,050,060.63	6,615,018.19	30.00
3至4年	10,229,550.57	5,114,775.29	50.00
4至5年	296,968.00	237,574.40	80.00
5年以上	1,718,000.00	1,718,000.00	100.00

合　计	332,226,718.24	31,960,550.17	

（3）　坏账准备的情况

年初余额	本年变动金额				年末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
31,960,550.17	22,144,848.38				54,105,398.55

（4）　按欠款方归集的年（期）末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末合计数的比例（%）	坏账准备
山西信联输配气有限公司	123,618,370.70	20.77	6,180,918.54
围场满族蒙古族自治县德佑新能源科技有限公司	95,536,891.61	16.05	4,776,844.58
张家口高速公路发展有限公司	48,008,473.64	8.06	2,400,423.68
山东正晨科技股份有限公司	27,468,835.89	4.61	1,373,441.79
张家口通泰盛欣集采有限公司	24,941,837.99	4.19	2,494,183.80
合 计	319,574,409.83	53.68	17,225,812.39

2、 其他应收款

项　目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,650,090.33	29,581,261.76
合　计	12,650,090.33	29,581,261.76

（1）　应收利息

无。

（2）　应收股利

无。

（3）　其他应收款

①按账龄披露

账　龄	年末余额	年初余额
1 年以内	2,658,533.82	22,712,638.48
1 至 2 年	6,719,009.16	1,555,485.16
2 至 3 年	1,528,347.64	7,281,218.55

3至4年	5,481,218.55	2,637,376.11
4至5年	2,637,376.11	38,831.00
5年以上	1,560,440.80	2,004,859.80
小　计	20,584,926.08	36,230,409.10
减：坏账准备	7,934,835.75	6,649,147.34
合　计	12,650,090.33	29,581,261.76

②按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	16,464,368.56	28,418,718.72
备用金		
代扣代缴款项	51,310.25	70,075.56
代垫款	1,057,333.58	639,019.14
归集资金		
其他	106,830.19	2,840.00
合并范围内关联方款项	2,905,083.50	7,099,755.68
小　计	20,584,926.08	36,230,409.10
减：坏账准备	7,934,835.75	6,649,147.34
合　计	12,650,090.33	29,581,261.76

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	6,649,147.34			6,649,147.34
年初余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,285,688.41			1,285,688.41
本年转回				
本年转销				
本年核销				

其他变动				
年末余额	7,934,835.75			7,934,835.75

④坏账准备的情况

年初余额	本年变动金额				年末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
6,649,147.34	1,285,688.41				7,934,835.75

⑤按欠款方归集的年（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	占期末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
北京中恒盛业建筑工程有限公司	押金及保证金	5,000,000.00	3-4 年	24.29	2,500,000.00
平泉德润新能源科技有限公司	押金及保证金	2,953,571.40	2-3 年	14.35	886,071.42
淄博顺达交通设施工程有限公司河北分公司	押金及保证金	2,034,583.00	4-5 年	9.88	1,627,666.40
中电建冀交高速公路投资发展有限公司	押金及保证金	1,443,746.31	3-4 年、4-5 年、5 年以上	7.01	1,280,463.46
河北银坦汽车服务有限公司	合并范围内关联方款项	1,375,738.62	1-2 年	6.68	
合　计		12,807,639.33		62.21	6,294,201.28

⑥因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）

无。

3、 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项　　目	年末余额			年初余额		
	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	93,200,000.00		93,200,000.00	33,200,000.00		33,200,000.00
对联营、合营企业投资	5,814,351.91		5,814,351.91	31,240,248.37		31,240,248.37
合　　计	99,014,351.91		99,014,351.91	64,440,248.37		64,440,248.37

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年年计提减值准备	减值准备期末余额
河北银坦汽车服务有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
河北银坦文化传媒有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
河北科力交通设施有限公司	15,200,000.00			15,200,000.00		
河北交投智算服务有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
合　计	33,200,000.00	60,000,000.00		93,200,000.00		

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	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		

一、合营企业											
河北交投智能数据科技有限公司	29,994,000.00		25,402,032.09	-50,012.27						4,541,955.64	
小　计	29,994,000.00		25,402,032.09	-50,012.27						4,541,955.64	
二、联营企业											
北京国道网信息科技有限公司	1,246,248.37			26,147.90						1,272,396.27	
小　计	1,246,248.37			26,147.90						1,272,396.27	
合　计	31,240,248.37		25,402,032.09	-23,864.37						5,814,351.91	

4、 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
河北九门口复线建设发展有限公司	2,900,000.00	
合　计	2,900,000.00	

5、 营业收入和营业成本

项　目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	882,308,229.95	758,785,702.05	289,262,371.20	223,255,354.10
其他业务	10,873,177.86	3,665,929.05	33,856,448.49	5,728,719.94
合　计	893,181,407.81	762,451,631.10	323,118,819.69	228,984,074.04

合同产生的收入情况

合同分类	本年发生额	上年发生额
按商品类型分类：		
智慧高速收入	513,963,393.55	323,118,819.69
工程施工收入	379,218,014.26	
合　计	893,181,407.81	323,118,819.69

6、 投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,864.37	431.23
债权投资持有期间取得的利息收入	92,799.67	
合　　计	68,935.30	431.23

十四、 补充资料

1、 非经常性损益明细表

项　　目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,491,814.37	1,178,446.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	963,475.28	1,510,284.35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同本集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,558.56	334.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　　计	8,630,848.21	2,689,065.55
减：所得税影响额	1,294,627.23	403,359.83
少数股东权益影响额（税后）		
合　　计	7,336,220.98	2,285,705.72

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2024 年	14.32	0.38	0.38
	2023 年	14.23	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2024 年	11.81	0.31	0.31
	2023 年	13.25	0.31	0.31

公司负责人：郑志平　　主管会计工作负责人：李广　　会计机构负责人：高志敏

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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,491,814.37
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	963,475.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	175,558.56
非经常性损益合计	8,630,848.21
减：所得税影响数	1,294,627.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,336,220.98

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用