道坦坦
Guizhou Door To Time Science & Technology Co. Ltd.

NEEQ :837301

SUMMARY OF ANNUAL REPORT

贵州道坦坦科技股份有限公司

2025年年报

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、公司负责人牛传俊、主管会计工作负责人牛传俊及会计机构负责人（会计主管人员）龙燕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、鹏盛会计师事务所（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“五、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。

目 录

第一节　公司概况 5
第二节　会计数据、经营情况和管理层分析 7
第三节　重大事件 16
第四节　股份变动、融资和利润分配.....18
第五节　公司治理 21
第六节　财务会计报告.....27
附件 会计信息调整及差异情况.....90

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董事会办公室

释义

释义项目		释义
道坦坦、公司、本公司	指	贵州道坦坦科技股份有限公司
中南交科	指	贵州中南交通科技有限公司
星途众创	指	贵州星途众创商务服务合伙企业(有限合伙)
火炬软件园	指	贵阳火炬软件园管理有限公司
贵州省国资委/省国资委	指	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会
高速集团	指	贵州高速公路集团有限公司
三会	指	贵州道坦坦科技股份有限公司股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
董事会	指	贵州道坦坦科技股份有限公司董事会
监事会	指	贵州道坦坦科技股份有限公司监事会
股东会	指	贵州道坦坦科技股份有限公司股东会
ITS	指	智能交通系统（Intelligent Traffic System，简称 ITS ） 又 称 智 能 运 输 系 统 （ Intelligent Transportation System）
SaaS	指	SaaS（software as a service），软件即服务。从本质上而言，是一种软件交付和销售方式，除了软件自身提供的产品功能外，还包含了技术支持、实施运维等各类相关服务，帮助客户成功使用软件并达成预期效果。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《贵州道坦坦科技股份有限公司章程》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	贵州道坦坦科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guizhou Door To Time Science and Technology Co.,Ltd		
	DTT		
法定代表人	牛传俊	成立时间	2012 年 2 月 1 日
控股股东	控股股东为（贵州中南交通科技有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（贵州省人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成服务（I6531）		
主要产品与服务项目	面向智能交通领域的产品与服务、面向客户业务需求的多场景 SaaS 服务、面向智慧消防领域的整体解决方案		
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	道坦坦	证券代码	837301
挂牌时间	2016 年 6 月 23 日	分层情况	基础层
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）	32,270,000
主办券商（报告期内）	国泰海通	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	邱军	联系地址	贵州省贵阳市火石坡收费站出口旁综合楼三楼道坦坦
电话	0851-82237508	电子邮箱	qiuj@gzmli.com.cn
传真	0851-82237508		
公司办公地址	贵州省贵阳市火石坡收费站出口旁综合楼三楼道坦坦	邮政编码	550001
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9152011558729449XG		
注册地址	贵州省贵阳市国家高新技术产业开发区湖滨路 109 号瑜赛进丰高新财富中心 12 层 1 号-（1203 号房）		

注册资本（元）	32,270,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

（一）　商业模式与经营计划实现情况

报告期内，道坦坦从全栈一体化能力、一体化边缘计算与行业应用中心能力、配套人工智能与大数据支撑能力、生态整合能力、运营与服务能力、核心技术自控能力等六个方面开展产业布局与能力提升，主营业务涵盖“一核一柱两翼”四大核心板块及信息化与云计算系统集成服务，具体如下：

1、一核：智慧党建（核心业务）

以智慧党建业务作为公司业务布局的核心，结合国资委体系需求为蓝本，深入挖掘党建工作中的数字化需求，运用先进的信息技术，打造集党员管理、组织生活、学习教育、党建宣传等全场景解决方案，打造“党建+科技”融合标杆。通过智慧党建平台的赋能，提升党建工作的效率与质量，增强党组织的凝聚力和战斗力，树立公司在智慧党建领域的品牌形象，为其他业务板块提供坚实的政治引领和组织保障。其具有代表性的业务包括：

（1）智慧党建业务平台

（2）智慧党建管控平台（企业版）

（3）智慧党建管控平台（国资委版）

（4）数据采集平台

2、一柱：智慧交通（支柱业务）

聚焦交通行业智能化升级，形成“产品定制+云平台服务+云计算生态”三级业务支柱，打造面向智能交通领域的产品与服务。

基于“云计算”在交通行业深度发展的趋势，围绕智慧交通产业“边”和“端”的智能化应用需求，道坦坦公司依托已有市场资源、行业资质等优势，为客户在交通场景下的个性化需求定制研发相关项目。其具有代表性的业务包括：

（1）基于省级视频云项目，构建高速路网智能应用生态体系

（2）基于隧道及路网监控软件，构建智慧路网调度云平台

（3）基于建设与管养数据，构建高速公路智慧建养云平台

（4）基于智慧服务区研究，构建我省高速服务云平台

（5）硬件产品（自研、OEM、ODM、代理）销售

3、两翼：数字消防（孵化业务）和数字化转型（孵化业务）

（1）面向客户业务需求的多场景数字化服务

基于集团企业数字化转型与信息化建设相关工作需求，道坦坦公司以集团企业的需求为目标，深度研究不同的行业、部门和业务流程，打造多样化的场景化解决方案。通过建立灵活可扩展的数字化服务，满足客户不同场景的需求，提高安全性和可靠性的同时，进行模块化的功能扩展和定制化配置。其具有代表性的业务包括：

①内部审计管理系统

②三重一大与督查督办系统

③移动协同办公基座

④无纸化会议系统

（2）面向智慧消防领域的整体解决方案

智慧消防业务是基于智慧交通“云、网、边、端”技术机构成形过程中挖掘出来的业务场景，为客户提供全面的智能化消防解决方案，以确保人员的生命和财产安全。该业务服务包括消防设备选型、

工程施工、验收和维护等环节，确保消防系统的可靠性和安全性。业务体系如下：

①硬件层：消防物联网终端（烟感、水压监测设备）

②平台层：消防应急指挥平台（融合交通路况数据的救援路径规划）

③服务层：消防设施订阅式托管（年费制设备巡检+保险联动）。

公司以产品研发和技术积累为先导，业务已逐步拓展至平台开发、智能新产品应用等多业务板块，通过签订技术服务、设备销售、工程项目等合同，并按照合同约定收取技术服务费、工程款、设备款实现盈利。截至报告期内，公司已累计获得 125 项软件著作权、17 项发明专利、3 项实用新型专利及 54 项注册商标，并以此为基础，形成了覆盖核心业务领域的 30 余项成熟产品与解决方案体系。

（二） 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
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	专精特新企业首次获评年份为 2021 年，并于 2024 年 12 月 30 日第 2 次通过复审认证，有效期至 2027 年 12 月 29 日；高新技术企业首次获评时间为 2015 年 8 月 28 日，并于 2024 年 12 月 9 日第 4 次通过复审认证，有效期至 2027 年 12 月 8 日。

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	105,756,157.42	67,110,442.69	57.59%
毛利率%	24.17%	28.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,521,494.15	-1,499,546.40	268.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,161,496.42	-1,964,568.76	210.02%
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）	5.04%	-3.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.32%	-3.95%	-
基本每股收益	0.08	-0.05	260.00%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	138,984,309.96	122,647,109.15	13.32%
负债总计	87,714,505.80	73,897,588.33	18.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,269,804.16	48,749,520.82	5.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.51	5.30%
资产负债率%（母公司）	63.11%	60.25%	-
资产负债率%（合并）	63.11%	60.25%	-
流动比率	1.5550	1.6115	-

利息保障倍数	–	–	–
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	6,362,043.40	4,521,770.59	40.70%
应收账款周转率	1.38	0.97	–
存货周转率	5.04	3.07	–
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	13.32%	3.39%	–
营业收入增长率%	57.59%	-21.53%	–
净利润增长率%	268.15%	-269.82%	–

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	29,453,606.97	21.19%	23,760,585.21	19.37%	23.96%
应收票据	2,862,468.73	2.06%	1,590,831.36	1.30%	79.94%
应收账款	72,240,666.16	51.98%	64,338,458.96	52.46%	12.28%
预付款项	3,275,507.71	2.36%	3,195,465.64	2.61%	2.50%
其他应收款	333,918.60	0.24%	86,110.45	0.07%	287.78%
存货	17,499,018.22	12.59%	14,309,177.46	11.67%	22.29%
其他流动资产	-	-	11,146.72	0.01%	-100.00%
固定资产	3,765,429.20	2.71%	4,366,966.93	3.56%	-13.77%
使用权资产	702,042.85	0.51%	982,859.89	0.80%	-28.57%
无形资产	4,743,648.47	3.41%	6,698,522.44	5.46%	-29.18%
开发支出	2,172,994.82	1.56%	-	-	-
长期待摊费用	578,900.20	0.42%	944,521.36	0.77%	-38.71%
递延所得税资产	1,356,108.03	0.98%	2,362,462.73	1.93%	-42.60%
应付票据	3,694,912.10	2.66%	4,365,468.73	3.56%	-15.36%
应付账款	63,152,595.72	45.44%	52,297,759.67	42.64%	20.76%
合同负债	3,164,517.60	2.28%	1,319,512.33	1.08%	139.82%
应付职工薪酬	5,391,700.57	3.88%	2,655,214.33	2.16%	103.06%
应交税费	1,645,918.68	1.18%	2,920,402.86	2.38%	-43.64%
其他应付款	594,362.38	0.43%	2,752,187.43	2.24%	-78.40%
一年内到期的非流动负债	275,851.93	0.20%	264,733.13	0.22%	4.20%
其他流动负债	2,892,468.73	2.08%	2,157.27	0.00%	133,980.05%
租赁负债	287,437.71	0.21%	563,289.64	0.46%	-48.97%
递延收益	-	-	100,000.00	0.08%	-100.00%

递延所得税负债	105,306.42	0.08%	147,428.98	0.12%	-28.57%
其他非流动负债	6,509,433.96	4.68%	6,509,433.96	5.31%	-

项目重大变动原因

1.货币资金增长的主要原因是：报告期内，一方面是经营活动的现金流入为 10,553.02 万元，比上年同期增加 2,820.66 万元；经营活动的现金流出为 9,916.82 万元，比上年同期增加 2,636.64 万元，经营性现金流入增加额度大于经营性现金流出的增加额度；其次是购建固定资产、无形资产支付的现金较上年同期减少 521.19 万元，综合导致货币资金增加。

2.应收票据增长的主要原因是：报告期内，存在已背书未终止确认的金额为 289.25 万元，计提坏账 3.00 万元。

3.应收账款占总资产比重较大的主要原因是：报告期内，贵州中南交通科技有限公司应收款 3,612.17 万元，贵州新思维科技有限责任公司应收款 716.45 万元，贵州建工集团第三建筑工程有限责任公司应收款 460.00 万元，贵州高速公路集团有限公司应收款 343.91 万元，贵州高速发展置业有限公司应收款 215.63 万元，上述客户应收账款余额占比为 66.40%，主要原因为上述客户均为国有企业，款项结算审批程序严格，结算周期较长，导致应收账款占总资产比重较大。

4.其他应收款大幅增长的主要原因是：报告期内，新增项目保证金 25.04 万元。

5.存货增长的主要原因是：报告期内，开展实施的贵州高速资产数字化管理平台项目、综合管控平台二期项目建设、智慧工地系统服务项目等还未验收结算。

6.使用权资产下降的主要原因是：报告期内，计提使用权资产折旧 28.08 万元，导致使用权资产账面价值下降。

7.无形资产下降的主要原因是：报告期内，公司仅采购了奇安信网神云锁服务器安全管理系统、JNPF 软件平台，导致无形资产下降。

8.开发支出增长的主要原因是：报告期内，公司基于国产化技术底座的智慧党建系统 SaaS 化解决方案关键技术研究、党建数据交换平台与 AI 应用关键技术创新研究还未验收结题，导致开发支出增长。

9.长期待摊费用下降的主要原因是：报告期内，未发生新增的长期待摊费用，且按照摊销规则继续摊销装修费用。

10.递延所得税资产下降的主要原因是：报告期内，可抵扣亏损产生的递延所得税资产减少 92.08 万元。

11.应付票据下降的主要原因是：报告期内，公司开具银行承兑汇票 864.73 万元，到期兑付 931.78 万元，导致应付票据减少。

12.应付账款增长的主要原因是：报告期内，基于公司业务性质，软件架构设计、开发、实施、验收等具有周期性，导致大部分结算确认在年底未支付。

13.合同负债增长的主要原因是：报告期内，收到合同的预付款项，还未达到验收条件形成营收，导致合同负债增长。

14.应付职工薪酬增长的主要原因是：报告期内，公司绩效工资与效益挂钩，前期绩效奖金未全部发放，主要集中在 12 月计提，次年发放，导致应付职工薪酬大幅度增长。

15.应交税费下降的主要原因是：报告期内，公司在年底加强成本票据的调度工作，及时取得成本票据，导致应交税费下降。

16.其他应付款下降的主要原因是：报告期内，公司支付中南交科公司前期代付的装修款、水电费。

17.其他流动负债增长的主要原因是：报告期内，公司有已背书未终止确认的应收票据 289.25 万

元。

18.租赁负债下降的主要原因是：报告期内，确认办公大楼 1 年的租赁费，导致租赁付款额减少。

（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	105,756,157.42	-	67,110,442.69	-	57.59%
营业成本	80,197,959.80	75.83%	48,161,388.57	71.76%	66.52%
毛利率%	24.17%	-	28.24%	-	-
税金及附加	504,085.58	0.48%	384,812.49	0.57%	31.00%
销售费用	2,634,476.28	2.49%	2,007,809.87	2.99%	31.21%
管理费用	14,183,969.56	13.41%	13,202,049.11	19.67%	7.44%
研发费用	5,454,303.62	5.16%	5,250,542.96	7.82%	3.88%
财务费用	19,975.55	0.02%	-60,833.70	-0.09%	132.84%
其他收益	323,525.97	0.31%	565,146.07	0.84%	-42.75%
信用减值损失	305,749.40	0.29%	-892,944.78	-1.33%	134.24%
资产处置收益	-	0.00%	-18,105.32	-0.03%	100.00%
营业利润	3,390,662.40	3.21%	-2,181,230.64	-3.25%	255.45%
营业外收入	100,000.77	0.09%	4.64	0.00%	2,155,089.01%
营业外支出	-	-	-39.74	0.00%	100.00%
净利润	2,521,494.15	2.38%	-1,499,546.40	-2.23%	268.15%

项目重大变动原因

1.营业收入较上年同期增长 57.59%，主要原因是：报告期内，一方面设备销售业务量增加，即产品销售收入较上年同期增加 2,056.81 万元；其次，公司数字化转型后，涉及的多场景数字化服务、产品定制开发、智慧党建系统等业务逐渐创造营收，导致信息技术服务项目收入较上年同期增加 2,279.13 万元，综上原因导致公司营业收入增长。

2.营业成本较上年同期增长 66.52%，主要原因是：报告期内，设备销售业务成本较上年同期增加 1,843.53 万元，信息技术服务成本较上年同期增加 1,639.23 万元，综合导致营业成本增长。

3.销售费用较上年同期增长 31.21%，主要原因是：报告期内，聘请中介机构费较上年同期增加 52.49 万元，差旅费较上年同期增加 6.96 万元。

4.管理费用较上年同期增长 7.44%，主要原因是：报告期内，公司组织架构调整，职能部门人员变动，且补计提企业年金等综合原因导致用工成本较上年同期增加 72.22 万元；网络信息安全经费较上年同期增加 42.20 万元。

5.财务费用较上年同期增长 132.84%，主要原因是：报告期内，公司回款主要集中在年底，导致银行存款利息收入较上年同期减少 6.74 万元。

6.其他收益较上年同期下降 42.75%，主要原因是：报告期内，收到贵州省科学技术厅关于 2024 年度“科技副职、科技专员”奖励补助 10.00 万元、贵州省社会保险事业局失业稳岗返还 5.49 万元、贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会科技创新创业局关于 2024 年区级高企后补助 1.50 万元、贵阳

市市场监督管理局关于知识产权优势企业资助费用 5.00 万元，确认面向交通视频分析的 AI 中台关键技术研究科研补助 10.00 万元。

7.信用减值损失较上年同期增长 134.24%，主要原因是：报告期内，公司加强对满足付款条款的应收账款催收，2 年期以上应收账款较上年同期减少 139.84 万元等综合因素导致信用减值损失的冲回。

8.资产处置收益较上年同期增长的主要原因是：报告期内，公司未发生资产处置事项。

9.营业外收入较上年同期大幅度增长的主要原因是：报告期内，确认山区高速公路特长隧道群精细化营运管理的数据治理应用研究项目结题补贴 10.00 万元。

10.营业利润、净利润增长的主要原因是：报告期内，一方面是公司营业收入增长，其次是计提的坏账减少等原因导致营业利润和净利润增加。

2、 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	105,756,157.42	67,110,442.69	57.59%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	80,197,959.80	48,161,388.57	66.52%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
产品销售	42,906,570.99	32,371,695.43	24.55%	92.07%	132.28%	-13.06%
建筑工程项目	4,899,809.67	4,448,606.21	9.21%	-49.00%	-38.10%	-15.99%
信息技术服务项目	57,986,345.57	43,377,658.16	25.19%	64.76%	60.75%	1.86%
智慧物流项目	-36,568.81	-	-	-19.22%	-100.00%	-

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

1.产品销售收入较上年同期增长 92.07%，主要原因是：报告期内，火灾设备、贵安扩容项目摄像机、服务器、工作站等设备销售业务量增加，导致产品销售收入较上年同期增加 2,056.81 万元。公司拓展的火灾相关设备销售业务、教育行业的设备销售业务毛利率偏低，导致产品销售业务的毛利率同比下降。

2.建筑工程项目收入较上年同期下降 49.00%，主要原因是：报告期内，公司转型前的传统机电工程业务较上年同期减少 204.95 万元，因公司已完成转型，本期基本未涉及该业务的结算，主要是构建消防业务体系。目前，消防业务还属于拓展期，综合毛利率低于上年同期。

3.信息技术服务项目收入较上年同期增长 64.76%，主要原因是：报告期内，公司转型至数字化服务领域，涉及的多场景数字化服务、产品定制开发、智慧党建系统等业务逐渐创造营收，导致信息技

术服务项目收入较上年同期增加 2,279.13 万元。

4.智慧物流项目收入较上年同期下降 19.22%，主要原因是：报告期内，公司业务转型，摒弃物流模块业务导致物流业务收入下降。

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	贵州中南交通科技有限公司	54,399,522.39	51.44%	是
2	贵州新思维科技有限责任公司	8,237,842.66	7.79%	是
3	贵州高速公路集团有限公司	6,216,469.27	5.88%	是
4	百物联(广东)电气有限公司	3,985,486.73	3.77%	否
5	晋西铁路车辆有限责任公司	3,000,314.16	2.84%	否
合计		75,839,635.21	71.72%	-

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	贵州建兴科技开发有限公司	9,066,798.00	9.70%	否
2	贵州兴翔企业管理有限公司	7,451,279.79	7.97%	否
3	杭州海康威视科技有限公司	5,007,991.22	5.36%	否
4	西安博康电子有限公司	4,812,664.24	5.15%	否
5	桂林市朗谷科技有限公司	3,821,292.04	4.09%	否
合计		30,160,025.29	32.27%	-

（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	6,362,043.40	4,521,770.59	40.70%
投资活动产生的现金流量净额	-156,579.47	-5,365,826.06	97.08%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-264,910.88	100.00%

现金流量分析

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 40.70%，主要是因为本期销售商品、提供劳务的经营性现金流入较上年同期增加 3,691.84 万元，导致经营活动产生的现金流量净额增加。

2.报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动比例为 97.08%，主要是因为本期购置固定资产、无形资产的投资性现金流出较上年同期减少 521.19 万元，导致投资活动产生的现金流量净额增加。

3.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额变动比例为 100.00%，主要是因为 2025 年无需向股东分配股利，则股利支出较上年同期减少 26.49 万元，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（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、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.关联收入占比过高风险	报告期内，公司主营业务收入中关联交易发生额为 7345.69 万元，占营业总收入 69.46%。主要发生在智慧交通领域的信息技术服务和设备销售服务上。公司营业收入存在对关联方较为依赖的经营风险，如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司的业务需求，从而对公司的营业收入带来不利影响。
2.控股股东不当控制风险	贵州中南交通科技有限公司持有公司 81.91%的股份，处于控股地位。尽管公司建立了完善的法人治理结构，但控股股东仍可能通过行使表决权，在公司的人事任免、经营决策等方面产生重大影响，从而在一定程度上影响到公司的实际经营。
3.人才环境风险	公司处于专业技术密集型行业，高素质的专业技术人才和管理人才对公司的发展至关重要。与东南沿海区域相比，公司地处经济欠发达的西南区域，经济水平和科研实力均存在较大差距，行业内所需人才，尤其是具有丰富经验的核心技术人才较为稀缺。因此，能否吸引、培养和留住高素质的技术人才和管理人才是影响公司研发实力的关键性因素。
4.市场拓展风险	智能交通板块目前营收主要依托高速集团内部通道型资源，未来随着市场区域持续拓展、产品服务品类逐步丰富，内部资源对业务增长的支撑作用将逐步减弱，公司营收规模快速提升、利润空间及市场的有效拓展将面临较大挑战。
5.财务运营的风险	尽管应收账款规模较前期已有改善，但资金回笼效率还有提升

	空间，一定程度上带来了现金流压力，坏账相关的潜在风险也尚未完全消除，对公司平稳运营和业务的持续拓展可能会产生一定影响。
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

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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

二、　重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,889,364.00	890,666.03
销售产品、商品，提供劳务	159,755,000.00	73,456,949.41
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	350,000.00	299,510.09
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	**预计金额**	**发生金额**
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内不存在重大关联交易，上述日常性关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司的持续稳定生产经营，能够促进公司的正常发展，系公司发生的正常经营活动，并严格按照公司关联交易相关规定执行，履行相关的信息披露义务和审议程序。公司与关联方的关联方交易定价按照公开、公平、公正的原则，签署了合法有效的协议及文件，相关权利和义务均得到了履行，不存在现存或者潜在的争议。来自公司与关联方之间发生的关联交易均处于公司自身利益的考虑，且为公司经营发展所必要，不存在向关联方或其他第三方输送不当利益的情况;公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司股东利益的情形。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第四节　股份变动、融资和利润分配

一、　普通股股本情况

（一）　普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	32,270,000	100%	0	32,270,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	26,432,366	81.91%	0	26,432,366	81.91%
	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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		32,270,000	-	0	32,270,000	-
普通股股东人数		3				

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	贵州中南交通科技有限公司	26,432,366	0	26,432,366	81.91%	0	26,432,366	0	0
2	贵州星途众创商务服务合伙企业	4,840,532	1,000	4,841,532	15.0032%	0	4,841,532	0	0

	（有限合伙）								
3	贵阳火炬软件园管理有限公司	996,102	0	996,102	3.0868%	0	996,102	0	0
4	周旻	1,000	-1,000	0	0%	0	0	0	0
合计		32,270,000	0	32,270,000	100%	0	32270000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东之间无任何关联关系

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

2018 年 10 月 24 日间接控股股东高速集团正式下达将黔通智联持有道坦坦的股份行政划转至中南交科的批复。道坦坦于 2018 年 10 月 25 日，按照规定披露了《收购报告书》、《法律意见》、《第一大股东兼控股股东变更公告》和《权益变动报告书》，并于 10 月 31 日向全国股份转让系统提交了行政划转的申请材料。全国股份转让系统于 2019 年 1 月 10 日下发本次行政划转确认函，同意本次行政划转；受让方中南交科于 2019 年 1 月 24 日完成受让股份过户，成为公司控股股东。 贵州中南交通科技有限公司基本情况：注册号：9152011507201 1366X；类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；成立日期：2013 年 6 月 25 日；注册资本：11000 万元人民币；法定代表人：王小波；住所：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区湖滨路 10 号翔明大厦 A 座 5 楼 5-1--5-6 及 4 楼 4-2--4-2；经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（一般经营项目：公路交通工程专业承包通信、监控、收费综合系统工程；交通工程施工、维修维护、监理、检测及技术咨询和服务；机电系统相关产品及材料、计算机软硬件及电子产品等的研发、装配、销售；交通安全设施及电气产品的装配及销售；防雷接地工程；广告；智能楼宇工程；房屋建筑；消防设施工程；电力工程施工；安全技术防范系统工程设计、施工、维修；设备及业务租赁。） 报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

根据贵州省人民政府印发的《省人民政府关于授权省国资委对贵州高速公路集团有限公司履行出资人职责的通知》（黔府函〔2019〕55 号），贵州省人民政府将贵州省交通厅所属贵州高速公路集团有限公司移交贵州省国资委管理，由贵州省国资委代表贵州省人民政府履行出资人职责。贵州高速公

路集团有限公司（以下简称“高速集团”）于 2019 年 10 月 23 日就此完成工商变更登记，高速集团股东变更为贵州省国资委，持有高速集团 100%股份，而高速集团持有公司控股股东中南交科 80%的股份，中南交科直接持有公司 81.91%的股份。故道坦坦的实际控制人由贵州省交通厅变更为贵州省国资委，其实际控制公司 81.91%的股份。

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

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 √不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 √不适用

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.476638	0	0

第五节　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				
牛传俊	董事长、董事	男	1982 年 8 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
肖德广	副董事长、董事	男	1984 年 10 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
陈然	董事	男	1982 年 10 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
彭佳	董事	女	1984 年 3 月	2025 年 12 月 16 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
张旋	董事	男	1971 年 2 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
洪英	监事会主席	女	1973 年 11 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
胡龙英	监事	女	1988 年 11 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
汪彦宏	职工监事	女	1992 年 2 月	2025 年 2 月 28 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
孙焕钦	副总经理	男	1988 年 3 月	2025 年 3 月 26 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%
邱军	副总经理、董事	男	1983 年 3 月	2025 年 3 月 26 日	2028 年 2 月 28 日	0	0	0	0%

	会秘书								

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控股人之间无任何关联关系。

（二） 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邵宗凯	董事	离任		公司经营发展需要
肖德广	副总经理（主持工作）	新任	副董事长、董事、总经理	公司经营发展需要
龙燕	职工监事	离任		公司经营发展需要
王先鹏	监事	离任		公司经营发展需要
汪彦宏		新任	职工监事	公司经营发展需要
胡龙英		新任	监事	公司经营发展需要
吴鹏	董事	离任		个人原因
彭佳		新任	董事	公司经营发展需要

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

肖德广，男，1984 年 10 月出生，中国国籍，身份证号码：52223019841008****，无永久境外居留权，毕业于贵州大学电子商务专业，本科学历。

2007.07—2008.08 上海交技发展股份有限公司驻贵阳办事处工作人员
2008.08—2012.04 贵州新思维科技有限责任公司维修科工作人员
2012.04—2014.02 贵州新思维科技有限责任公司维修科副科长
2014.02—2015.03 贵州新思维科技有限责任公司维护部经理
2015.03—2017.06 贵州新思维科技有限责任公司工程部经理
2017.06—2020.07 贵州中南交通科技有限公司技术研发部工作人员
2020.07—2022.06 贵州中南交通科技有限公司技术研发中心副经理
2022.07—2024.09 贵州中南交通科技有限公司信息化及智能产品事业部（技术研发中心）副总经理
2024.09—2025.02 贵州道坦坦科技股份有限公司副总经理（主持经营层工作）
2025.02—今 贵州道坦坦科技股份有限公司副董事长、董事、总经理

汪彦宏，女，1992 年 2 月出生，中国国籍，身份证号码：52010319920206****，无永久境外居留权，毕业于贵州财经大学商务学院会计学专业，本科学历。

2014.07—2015.05 待业
2015.05—2017.10 贵州药材有限责任公司工作人员

2017.10—2018.06　待业
2018.06—2025.02　贵州道坦坦科技股份有限公司工作人员
2025.02—今　　贵州道坦坦科技股份有限公司职工监事

胡龙英，女，1988 年 11 月出生，中国国籍，身份证号码：52240119881104****，无永久境外居留权，毕业于重庆工商大学会计学专业，本科学历。
2012.03—2012.04　贵阳祺惜财务代理记账公司财务部工作人员
2012.04—2016.03　保利贵州温泉经营管理有限公司财务部工作人员
2016.03—2018.01　贵州中南交通科技有限公司财务部工作人员
2018.01—2022.12　贵州中南锦天科技有限责任公司财务部工作人员
2012.12—2024.12　贵州中南锦天科技有限责任公司财金管理部经理
2024.12—今　　贵州中南交通科技有限公司财金管理部副经理

彭佳，女，1984 年 3 月出生，中国国籍，身份证号码：52010219840305****，无永久境外居留权，本科毕业于贵州大学计算机科学与技术专业。
2001.09--2005.07　贵州大学计算机科学与技术专业学习
2005.07--2011.04　贵州高速公路开发总公司联网收费管理中心工作人员(其间:2007 年 4 月评为助理工程师
2007.09-2009.06　在云南大学攻读软件工程、领域工程专业硕士学位
2011.04--2013.07　贵州高速公路开发总公司贵阳营运管理中心营运管理科
2013.07--2015.08　贵州高速公路开发总公司贵阳营运管理中心营运管理科科长
2015.08--2020.05　贵州高速公路集团有限公司营运管理部工作人员(其间:2017 年 12 月评为高级工程师)
2020.05--2022.11　贵州高速公路集团有限公司内控信息化部内部控制专员(其间:2020.12-2021.02 借调高速集团巡察办)
2022.11--2024.12　贵州中南交通科技有限公司企业管理部工作

（四）　董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用　√不适用

二、　员工情况

（一）　在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15	2	1	16
行政人员	7	0	0	7
生产人员	19	4	1	22
技术人员	10	1	2	9
销售人员	5	0	1	4
财务人员	3	0	1	2
员工总计	59	7	6	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	49	50
50 专科	7	5
专科以下	1	1
员工总计	59	60

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

报告期内，公司启动薪酬绩效体系改革工作，依托第三方机构完成 66 个岗位价值评估，构建起“岗级清晰、薪级递进、绩薪挂钩”的薪酬框架，打破“平均主义”分配模式。改革过程中，公司坚持问计于众，开展调研访谈 21 人次，广泛收集意见建议 24 条，确保薪酬体系设计贴合公司实际，为 2026 年全面落地奠定坚实基础。

报告期内，公司通过支委会研究拟定年度培训计划，培训工作以内部培训与外部培训相结合的方式开展，全年共计开展培训 16 次，受训人员达 200 余人次。

报告期内，公司无退休人员，有 1 人调离。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

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
内部监督机构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，道坦坦根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，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。公司董事会、监事会、股东会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监

事会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

道坦坦现行的内部管理制度均是根据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定的，符合企业规范流程、规范治理的要求。公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与实际控股股东完全分开，拥有独立的财务核算、销售体系，具有面向市场独立经营的能力。具体如下：

1.资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、生产、销售、租赁系统及配套设施，拥有独立的商标、专利、软件著作权等无形资产。

2.人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生。公司经理层、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度。

3.财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，并根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，配备专职财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4.机构独立情况

公司建立了以股东会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构，并根据经营管理的需要设置了相关职能部门。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

5.办公场所独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司建立了各环节的内部控制制度，涵盖采购管理、招邀标管理、会计核算、财务管理及风险控制等重大内部管理制度，内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展需要。

报告期内，公司支部委员会，在重大项目投资决策、大额资金使用、重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排等重大事项均参与决策，在政治思想引导、组织协调及服务指导方面起到了决定性的作用。

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

第六节　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	鹏盛 A 审字[2026]00134 号	
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101	
审计报告日期	2026 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭子文	张繁荣
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	8	
鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）		

贵州道坦坦科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了**贵州道坦坦科技股份有限公司**（以下简称"贵公司"）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号一-财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：_____

郭子文

中国·深圳　　中国注册会计师：_____

张繁荣

2026 年 04 月 23 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	29,453,606.97	23,760,585.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	2,862,468.73	1,590,831.36
应收账款	五、（三）	72,240,666.16	64,338,458.96
应收款项融资		-	
预付款项	五、（四）	3,275,507.71	3,195,465.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	333,918.60	86,110.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	17,499,018.22	14,309,177.46
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）		11,146.72
流动资产合计		125,665,186.39	107,291,775.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	3,765,429.20	4,366,966.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、（九）	702,042.85	982,859.89
无形资产	五、（十）	4,743,648.47	6,698,522.44
其中：数据资源			
开发支出	六	2,172,994.82	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十二）	578,900.20	944,521.36
递延所得税资产	五、（十一）	1,356,108.03	2,362,462.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,319,123.57	15,355,333.35
资产总计		138,984,309.96	122,647,109.15
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十四）	3,694,912.10	4,365,468.73
应付账款	五、（十五）	63,152,595.72	52,297,759.67
预收款项			
合同负债	五、（十六）	3,164,517.60	1,319,512.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十七）	5,391,700.57	2,655,214.33
应交税费	五、（十八）	1,645,918.68	2,920,402.86
其他应付款	五、（十九）	594,362.38	2,752,187.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十）	275,851.93	264,733.13
其他流动负债	五、（二十一）	2,892,468.73	2,157.27
流动负债合计		80,812,327.71	66,577,435.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十二）	287,437.71	563,289.64

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十三）		100,000.00
递延所得税负债	五、（十一）	105,306.42	147,428.98
其他非流动负债	五、（二十四）	6,509,433.96	6,509,433.96
非流动负债合计		6,902,178.09	7,320,152.58
负债合计		87,714,505.80	73,897,588.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	32,270,000.00	32,270,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	2,289,267.56	2,289,267.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（二十七）	118,349.49	119,560.30
盈余公积	五、（二十八）	4,940,456.78	4,688,307.36
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十九）	11,651,730.33	9,382,385.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		51,269,804.16	48,749,520.82
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		51,269,804.16	48,749,520.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		138,984,309.96	122,647,109.15

法定代表人：牛传俊　　主管会计工作负责人：牛传俊　　会计机构负责人：龙燕

（二）　利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		105,756,157.42	67,110,442.69
其中：营业收入	五、（三十）	105,756,157.42	67,110,442.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		102,994,770.39	68,945,769.30
其中：营业成本	五、（三十）	80,197,959.80	48,161,388.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十一）	504,085.58	384,812.49
销售费用	五、（三十二）	2,634,476.28	2,007,809.87
管理费用	五、（三十三）	14,183,969.56	13,202,049.11
研发费用	五、（三十四）	5,454,303.62	5,250,542.96
财务费用	五、（三十五）	19,975.55	-60,833.70
其中：利息费用			
利息收入		20,846.11	88,217.82
加：其他收益	五、（三十六）	323,525.97	565,146.07
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	305,749.40	-892,944.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）		-18,105.32
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,390,662.40	-2,181,230.64
加：营业外收入	五、（三十九）	100,000.77	4.64
减：营业外支出	五、（四十）		-39.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,490,663.17	-2,181,186.26
减：所得税费用	五、（四十一）	969,169.02	-681,639.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,521,494.15	-1,499,546.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,521,494.15	-1,499,546.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,521,494.15	-1,499,546.40
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		2,521,494.15	-1,499,546.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,521,494.15	-1,499,546.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十五、2	0.08	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）	十五、2	0.08	-0.05

法定代表人：牛传俊　　主管会计工作负责人：牛传俊　　会计机构负责人：龙燕

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		103,593,724.02	66,675,298.06
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		793,330.10	1,303,361.84
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	1,143,147.32	9,344,900.13
经营活动现金流入小计		105,530,201.44	77,323,560.03
购买商品、接受劳务支付的现金		67,698,818.04	54,886,829.39
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		15,281,273.55	13,042,763.74
支付的各项税费		6,676,254.49	3,041,749.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	9,511,811.96	1,830,447.02
经营活动现金流出小计		99,168,158.04	72,801,789.44
经营活动产生的现金流量净额		6,362,043.40	4,521,770.59
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			2,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期		156,579.47	5,368,526.06

资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		156,579.47	5,368,526.06
投资活动产生的现金流量净额		-156,579.47	-5,365,826.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			264,910.88
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			
筹资活动现金流出小计			264,910.88
筹资活动产生的现金流量净额		-	-264,910.88
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		6,205,463.93	-1,108,966.35
加：期初现金及现金等价物余额		22,878,651.83	23,987,618.18
六、期末现金及现金等价物余额		29,084,115.76	22,878,651.83

法定代表人：牛传俊　　主管会计工作负责人：牛传俊　　会计机构负责人：龙燕

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	32,270,000.00				2,289,267.56			119,560.30	4,688,307.36		9,382,385.60		48,749,520.82
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	32,270,000.00				2,289,267.56			119,560.30	4,688,307.36		9,382,385.60		48,749,520.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,210.81	252,149.42		2,269,344.73		2,520,283.34
（一）综合收益总额											2,521,494.15		2,521,494.15
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									252,149.42		-252,149.42		
1．提取盈余公积									252,149.42		-252,149.42		
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								-1,210.81					-1,210.81
1．本期提取								96,394.14					96,394.14
2．本期使用								97,604.95					97,604.95
（六）其他													
四、本年期末余额	32,270,000.00				2,289,267.56			118,349.49	4,940,456.78		11,651,730.33		51,269,804.16

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	32,270,000.00				2,289,267.56			328,321.70	4,688,307.36		11,146,842.86		50,722,739.48
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	32,270,000.00				2,289,267.56			328,321.70	4,688,307.36		11,146,842.86		50,722,739.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-208,761.40			-1,764,457.26		-1,973,218.66
（一）综合收益总额											-1,499,546.40		-1,499,546.40
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

4．其他													
（三）利润分配											-264,910.86		-264,910.86
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-264,910.86		-264,910.86
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								-208,761.40					-208,761.40
1．本期提取								177,154.83					177,154.83
2．本期使用								385,916.23					385,916.23
（六）其他													
四、本年期末余额	32,270,000.00				2,289,267.56			119,560.30	4,688,307.36		9,382,385.60		48,749,520.82

法定代表人：牛传俊　　主管会计工作负责人：牛传俊　　会计机构负责人：龙燕

三、财务报表附注

贵州道坦坦科技股份有限公司
财务报表附注
2025 年 1 月 1 日——2025 年 12 月 31 日
（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司基本情况：

公司名称：贵州道坦坦科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)

企业类型：其他股份有限公司(非上市)

注册地址：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区湖滨路 109 号瑜赛进丰高新财富中心 12 层 1 号-(1203 号房)

办公地址：贵阳市乌当区火石坡收费站旁

注册资本：人民币 3,227 万元

法人营业执照号码：9152011558729449XG

法定代表人：牛传俊

（二）经营范围

经营范围:法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的，经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的，市场主体自主选择经营。(物联网技术服务、数字技术服务、工业互联网数据服务、物联网技术研发、建筑智能化系统设计、人工智能应用软件开发、网络设备销售、物联网设备销售、物联网应用服务、信息系统集成服务、云计算装备技术服务、消防器材销售、安防设备制造、安防设备销售、消防技术服务、建设工程消防验收现场评定技术服务、安全系统监控服务、安全技术防范系统设计施工服务、电子元器件制造、光电子器件制造、工业自动控制系统装置制造、交通设施维修、建设工程施工、计算机软硬件及辅助设备零售、教学专用仪器销售、灯具销售、数字视频监控系统销售、通信设备销售)

（三）财务报告的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2026 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

持续经营的财务指标包括公司的获利能力、变现比率、资产周转效率指标、偿债能力指标、现金流量指标等。本公司持续经营的财务指标展示未来 12 个月公司具有持续经营的意向和能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况以及经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1.金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十七）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2.金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1）本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2）本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金

融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3）管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4）合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（ 包括利息和股利收入 ） 计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3.金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（ 包括利息费用 ）计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4.金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5.金融资产及金融负债的列报抵消

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

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6.金融资产和金融负债的终止确认

（1）满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

7.金融工具减值

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-租赁应收款

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。【准则中贷款承诺一般属于金融企业低于市场利率贷款的贷款承诺业务。】

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2)预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司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。

1）对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

账 龄	集团外预期信用损失率（100%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1－2 年	10.00
2－3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

账 龄	集团内预期信用损失率（100%）
1 年以内（含 1 年）	1.00
1－2 年	2.00
2－3 年	10.00
3-4 年	20.00
4-5 年	30.00
5 年以上	50.00

2）除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8.金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9.金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据上述（五）、1 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(六)存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3.存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(七)合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（五）、7。

2. 合同负债

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

(八)长期股权投资

1.初始投资成本确定

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

2.后续计量及损益确认方法

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(九)固定资产

1.固定资产确认条件

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

2.固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率(%)
房屋及建筑	年限平均法	30	5.00	3.17

物				
运输工具	年限平均法	6	5.00	15.83
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十)在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十一）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

值所使用的利率。

（十二）无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（十三）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1.长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管

理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2.长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

2.离职后福利

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

3.辞退福利

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

4.其他长期职工福利

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

（十六）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按

照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十七）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且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）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；

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

（3）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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（ 且该权利取决于时间流逝之外的其他因素 ）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（ 仅取决于时间流逝 ）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

2.与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）销售商品

本公司对于不负责安装的产品，在货物发出并经客户签字验收即可确认收入；对于需负

责安装的产品，在产品安装完毕，客户验收出具验收单后确认收入。

（2）提供劳务

本公司对于提供的技术服务收入在劳务已经提供并经客户验收出具验收单后确认收入。

（3）工程施工

本公司向客户提供建造服务，因客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，具体根据业主确认的进度确定履约进度。

（十八）政府补助

1.政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。但不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2.政府补助的会计处理方法

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1）用于补偿企业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，计入当期损益或；

2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或

3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.政府补助确认时点

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1.租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4.本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

② 本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（3）租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

① 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

⑤本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。的现值重新计量租赁负债。

5.本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

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

① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更

2.重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据
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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。

(二)重要税收优惠及批文

（1） 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2024 年 12 月 9 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR202452000016，有效期三年。

五、财务报表重要项目注释

（以下注释项目除非特别指出，上年年末指【2024 年 12 月 31 日】，期初指【2025 年 1 月 1 日】，期末指【2025 年 12 月 31 日】，本期指 2025 年度，上期指 2024 年度。

(一)货币资金

类　　别	期末余额	上年年末余额
银行存款	29,084,115.76	22,878,651.83
其他货币资金	369,491.21	881,933.38

合计	29,453,606.97	23,760,585.21
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	369,491.21	881,933.38

(二)应收票据

（1） 应收票据分类列示

类　　别	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,792,468.73	
商业承兑汇票	100,000.00	1,616,184.36
小 计	2,892,468.73	1,616,184.36
减：坏账准备	30,000.00	25,353.00
合计	2,862,468.73	1,590,831.36

（2） 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收票据	2,892,468.73	100.00	30,000.00	1.04	2,862,468.73
其中：					
商业承兑汇票	100,000.00	3.46	30,000.00	30	70,000.00
银行承兑汇票	2,792,468.73	96.54			2,792,468.73
合计	2,892,468.73	100.00	30,000.00	1.04	2,862,468.73

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比　例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,616,184.36	100.00	25,353.00	1.57	1,590,831.36
其中：					
商业承兑汇票	1,616,184.36	100.00	25,353.00	1.57	1,590,831.36
合计	1,616,184.36	100.00	25,353.00	1.57	1,590,831.36

① 组合中，按组合计提坏账准备的应收票据

项目	年末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）

1 年以内	2,792,468.73		
1 至 2 年			
2 至 3 年	100,000.00	30,000.00	30.00
合　　计	2,892,468.73	30,000.00	

(三)应收账款

应收账款基本情况

(1)按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	55,880,309.58	48,559,352.44
1 至 2 年	11,457,234.17	9,790,571.81
2 至 3 年	4,777,530.59	6,235,676.23
3 至 4 年	3,972,424.43	2,751,125.22
4 至 5 年	1,802,459.58	2,547,688.40
5 年以上	2,654,168.97	3,070,538.77
小 计	80,544,127.32	72,954,952.87
减：坏账准备	8,303,461.16	8,616,493.91
合　　计	72,240,666.16	64,338,458.96

（2）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例（%）	金额	计 提 比 例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	99,440.00	0.12	99,440.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	80,444,687.32	99.88	8,204,021.16	10.20	72,240,666.16
其中：					
账龄组合	30,668,691.35	38.08	6,933,301.53	22.61	23,735,389.82
贵州高速集团合并范围内关联方组合	49,775,995.97	61.80	1,270,719.63	2.55	48,505,276.34
合计	80,544,127.32	100.00	8,303,461.16		72,240,666.16

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例（%）	金额	计 提 比 例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	129,440.00	0.18	129,440.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	72,825,512.87	99.82	8,487,053.91	11.65	64,338,458.96
其中：					
账龄组合	27,274,991.96	37.38	7,197,672.41	26.39	20,077,319.55
贵州高速集团合并范 围内关联方组合	45,550,520.91	62.44	1,289,381.50	2.83	44,261,139.41
合计	72,954,952.87		8,616,493.91		64,338,458.96

①年末单项计提坏账准备的应收账款

类　　别	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中铁十七局集团第五工程有限公司	99,440.00	99,440.00	100.00	预计无法收回
合计	99,440.00	99,440.00	100.00	

2.按组合计提预期信用损失的应收账款

（1）账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	13,735,858.36	686,792.92	5
1—2 年	8,116,986.07	811,698.61	10
2—3 年	3,046,593.70	913,978.11	30
3—4 年	1,940,573.18	970,286.59	50
4—5 年	1,390,673.68	1,112,538.94	80
5 年以上	2,438,006.36	2,438,006.36	100
合计	30,668,691.35	6,933,301.53	

（2）贵州高速集团合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	42,144,451.22	421,444.51	1

1—2 年	3,340,248.10	66,804.96	2
2—3 年	1,730,936.89	173,093.69	10
3—4 年	2,019,639.93	403,927.99	20
4—5 年	324,557.22	97,367.17	30
5 年以上	216,162.61	108,081.31	50
合计	49,775,995.97	1,270,719.63	

3.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	129,440.00		30,000.00			99,440.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,487,053.91		283,032.75			8,204,021.16
其中：						
账龄组合	7,197,672.41		264,370.88			6,933,301.53
贵州高速集团合并范围内关联方组合	1,289,381.50		18,661.87			1,270,719.63
合计	8,616,493.91		313,032.75			8,303,461.16

4.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
贵州中南交通科技有限公司	36,121,749.03	44.85	631,594.72
贵州新思维科技有限责任公司	7,164,472.38	8.90	76,944.51
贵州建工集团第三建筑工程有限责任公司	4,600,000.00	5.71	460,000.00
百物联(广东)电气有限公司	4,503,600.00	5.59	225,180.00
贵州高速公路集团有限公司	3,439,094.20	4.27	161,434.46
合计	55,828,915.61	69.32	1,555,153.69

（四）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,672,845.53	81.60	1,565,890.67	49.00
1至2年	212,534.00	6.49	1,568,899.44	49.10
2至3年	329,452.65	10.06	24,524.51	0.77
3至4年	24,524.51	0.75	36,151.02	1.13
4至5年	36,151.02	1.10		
合计	3,275,507.71	100.00	3,195,465.64	

（五）其他应收款

类　别	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	477,888.00	227,443.50
其中：应收资金集中管理款（适用于成员单位）		
减：坏账准备	143,969.40	141,333.05
合计	333,918.60	86,110.45

1.其他应收款项

（1）按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	349,388.00	25,000.00
1—2年		28,000.00
2—3年		45,943.50
3—4年		10,000.00
4—5年	10,000.00	
5年以上	118,500.00	118,500.00
小计	477,888.00	227,443.50
减：坏账准备	143,969.40	141,333.05
合计	333,918.60	86,110.45

（2） 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	477,888.00	227,443.50
小计	477,888.00	227,443.50
减：坏账准备	143,969.40	141,333.05
合计	333,918.60	86,110.45

（3）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	141,333.05			141,333.05
本期计提	2,636.35			2,636.35
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	143,969.40			143,969.40

（六）存货

1.存货的分类

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	15,374,279.76		15,374,279.76	12,289,996.81		12,289,996.81
发出商品	1,603,426.59		1,603,426.59	1,477,279.44		1,477,279.44
周转材料	13,516.91		13,516.91			
库存商品	507,794.96		507,794.96	541,901.21		541,901.21
合计	17,499,018.22		17,499,018.22	14,309,177.46		14,309,177.46

（七）其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交税费		11,146.72
合计		11,146.72

（八）固定资产

类　别	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,765,429.20	4,366,966.93
合计	3,765,429.20	4,366,966.93

1.固定资产情况

	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值					

1.上年年末余额	766,500.19	5,649,530.95	1,266,218.08	1,275,177.47	8,957,426.69
2.本期增加金额		614,388.51		50,735.82	665,124.33
（1）购置		614,388.51		50,735.82	665,124.33
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	766,500.19	6,263,919.46	1,266,218.08	1,325,913.29	9,622,551.02
二、累计折旧					
1.上年年末余额	56,638.12	2,512,452.02	1,202,907.18	818,462.44	4,590,459.76
2.本期增加金额	24,273.48	1,083,443.43		158,945.15	1,266,662.06
（1）计提	24,273.48	1,083,443.43		158,945.15	1,266,662.06
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	80,911.60	3,595,895.45	1,202,907.18	977,407.59	5,857,121.82
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	685,588.59	2,668,024.01	63,310.90	348,505.70	3,765,429.20
2.上年年末账面价值	709,862.07	3,137,078.93	63,310.90	456,715.03	4,366,966.93

（九）使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.上年年末余额	1,404,085.45	1,404,085.45
2.本期增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		

（3）企业合并增加		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额	1,404,085.45	1,404,085.45
二、累计折旧		
1.上年年末余额	421,225.56	421,225.56
2.本期增加金额	280,817.04	280,817.04
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额	702,042.60	702,042.60
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	702,042.85	702,042.85
2.上年年末账面价值	982,859.89	982,859.89

（十）无形资产

1.无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.上年年末余额	8,252,498.09	8,252,498.09
2.本期增加金额	389,380.53	389,380.53
（1）购置	389,380.53	389,380.53
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		

4.期末余额	8,641,878.62	8,641,878.62
二、累计摊销		
1.上年年末余额	1,553,975.65	1,553,975.65
2.本期增加金额	2,344,254.50	2,344,254.50
（1）计提	2,344,254.50	2,344,254.50
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额	3,898,230.15	3,898,230.15
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
（2）失效且终止确认的部分		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,743,648.47	4,743,648.47
2.上年年末账面价值	6,698,522.44	6,698,522.44

（十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	8,477,430.56	1,271,614.58	8,783,179.96	1,317,476.99
可抵扣亏损			6,138,548.77	920,782.32
租赁负债	563,289.64	84,493.45	828,022.77	124,203.42
小计	9,040,720.20	1,356,108.03	15,749,751.50	2,362,462.73

2. 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	702,042.85	105,306.42	982,859.89	147,428.98
小计	702,042.85	105,306.42	982,859.89	147,428.98

（十二）长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
装修费	944,521.36		365,621.16	578,900.20
合计	944,521.36		365,621.16	578,900.20

（十三）所有权或使用权受限资产

项目	期末余额				上年年末余额			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
票据保证金	369,491.21	369,491.21	保证金	票据保证金	881,933.38	881,933.38	保证金	票据保证金
小计	369,491.21	369,491.21			881,933.38	881,933.38		

（十四）应付票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,694,912.10	4,365,468.73
合计	3,694,912.10	4,365,468.73

（十五）应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	51,255,902.53	32,107,071.40
1-2 年	5,597,670.87	12,297,212.20
2-3 年	3,506,151.23	6,462,317.18
3 年以上	2,792,871.09	1,431,158.89
合计	63,152,595.72	52,297,759.67

2.账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州新思维科技有限责任公司	2,440,678.86	未到结算期
合计	2,440,678.86	

（十六）合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	3,164,517.60	1,319,512.33

合计	3,164,517.60	1,319,512.33

（十七）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,655,214.33	14,817,638.42	13,668,824.76	3,804,027.99
离职后福利-设定提存计划		3,200,121.37	1,612,448.79	1,587,672.58
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,655,214.33	18,017,759.79	15,281,273.55	5,391,700.57

2.短期职工薪酬情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,554,595.70	11,296,808.70	10,168,433.93	3,682,970.47
职工福利费		1,071,192.01	1,071,192.01	
社会保险费		1,111,035.56	1,111,035.56	
其中：医疗保险费		787,935.03	787,935.03	
工伤保险费		77,642.63	77,642.63	
补充医疗保险费		245,457.90	245,457.90	
住房公积金		1,064,024.00	1,064,024.00	
工会经费和职工教育经费	100,618.63	274,578.15	254,139.26	121,057.52
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	2,655,214.33	14,817,638.42	13,668,824.76	3,804,027.99

3.设定提存计划情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,545,168.23	1,545,168.23	
失业保险费		67,280.56	67,280.56	
企业年金		1,587,672.58		1,587,672.58
合计		3,200,121.37	1,612,448.79	1,587,672.58

（十八）应交税费

税种	期末余额	上年年末余额
增值税	1,412,077.72	2,593,923.32
个人所得税	10,844.90	27,569.74
城市维护建设税	100,710.97	166,927.89
教育费附加	43,161.85	71,540.53
地方教育附加	28,774.56	47,693.68
印花税	49,377.18	12,747.70
企业所得税	971.50	
合计	1,645,918.68	2,920,402.86

（十九）其他应付款

类别	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	594,362.38	2,752,187.43
合计	594,362.38	2,752,187.43

2、账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州明奥科技有限公司	58,200.00	尚未结算
合计	58,200.00	

（二十）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的租赁负债	275,851.93	264,733.13
合计	275,851.93	264,733.13

（二十一）其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		2,157.27
已背书未终止确认的应收票据	2,892,468.73	
合计	2,892,468.73	2,157.27

（二十二）租赁负债

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房 屋	828,022.77		34,776.96		299,510.09	563,289.64

及建筑物						
减：一年内到期的租赁负债	264,733.13			11,118.80		275,851.93
合计	563,289.64		34,776.96	-11,118.80	299,510.09	287,437.71

（二十三）递延收益

项　　目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	100,000.00		100,000.00		转入其他收益
合计	100,000.00		100,000.00		

（二十四）其他非流动负债

项　　目	期末余额	上年年末余额
其他	6,509,433.96	6,509,433.96
合计	6,509,433.96	6,509,433.96

（二十五）股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,270,000.00						32,270,000.00
合计	32,270,000.00						32,270,000.00

（二十六）资本公积

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,289,267.56			2,289,267.56
合计	2,289,267.56			2,289,267.56

（二十七）专项储备

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	119,560.30	96,394.14	97,604.95	118,349.49
合计	119,560.30	96,394.14	97,604.95	118,349.49

（二十八）盈余公积

类　　别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额

法定盈余公积	4,688,307.36	252,149.42		4,940,456.78
合计	4,688,307.36	252,149.42		4,940,456.78

（二十九）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,382,385.60	11,146,842.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,382,385.60	11,146,842.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,521,494.15	-1,499,546.40
减：提取法定盈余公积	252,149.42	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		264,910.86
转作股本的普通股股利		
对投资者的分配		
期末未分配利润	11,651,730.33	9,382,385.60

（三十）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,756,157.42	80,197,959.80	67,110,442.69	48,161,388.57
合计	105,756,157.42	80,197,959.80	67,110,442.69	48,161,388.57

（三十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	236,655.95	196,052.33
教育费附加	101,455.44	84,053.89
地方教育附加	67,636.94	56,035.91
房产税	6,438.60	6,438.60
土地使用税	870.46	870.46
车船使用税	3,420.00	3,420.00
印花税	87,608.19	37,941.30
合计	504,085.58	384,812.49

（三十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及相关福利	902,446.00	638,695.65
办公费及差旅费	449,797.27	324,390.66
劳务费	562,296.69	820,725.67
中介代理费	543,128.91	10,273.58
业务招待及宣传费	6,223.19	335.00
折旧及摊销费用	61,185.06	73,604.68
会务费	97,478.92	129,743.50

其他	11,920.24	10,041.13
合计	2,634,476.28	2,007,809.87

（三十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及相关福利	7,349,456.17	7,050,713.19
劳务费	3,021,532.11	2,598,122.41
聘请中介机构费	842,067.26	1,052,125.19
办公费及差旅费	823,286.75	818,235.64
折旧及摊销费用	948,666.80	1,002,790.61
机车使用费	244,061.83	261,978.72
业务招待费	82.77	20,308.78
安全生产经费	421,994.53	
乡村振兴工作经费	29,640.00	
其他	503,181.34	397,774.57
合计	14,183,969.56	13,202,049.11

（三十四）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,300,023.04	1,929,360.35
直接投入费用	497,696.14	1,270,296.37
折旧费用与长期待摊费用	18,029.39	12,048.68
装备调试费用与试验费用	30,130.78	
委托外部研究开发费用	2,415,335.79	1,962,451.79
其他费用	193,088.48	76,385.77
合计	5,454,303.62	5,250,542.96

（三十五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	20,846.11	88,217.82
手续费支出	6,044.70	4,426.62
租赁负债的利息费用	34,776.96	22,957.50
合计	19,975.55	-60,833.70

（三十六）其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	319,908.86	560,440.52	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	3,617.11	4,705.55	与收益相关
合计	323,525.97	565,146.07	

（三十七）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据减值损失	-4,647.00	-25,353.00

应收账款减值损失	313,032.75	-1,307,553.08
其他应收款坏账损失	-2,636.35	439,961.30
合计	305,749.40	-892,944.78

（三十八）资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得		-18,105.32
合计		-18,105.32

（三十九）营业外收入

1.营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补贴	100,000.00		100,000.00
其他	0.77	4.64	0.77
合计	100,000.77	4.64	100,000.77

（四十）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		-39.74	
合计		-39.74	

（四十一）所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	964,232.14	-681,639.86
当期所得税	4,936.88	
合计	969,169.02	-681,639.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,490,663.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	523,599.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	445,569.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	

所得税费用	969,169.02

（四十二）现金流量表

1.收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴及营业外收入	423,526.71	665,146.07
利息收入	20,846.11	88,217.84
往来款	698,774.50	8,591,536.22
合计	1,143,147.32	9,344,900.13

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用付现	5,939,380.61	193,710.32
销售费用付现	1,169,733.59	395,776.78
财务费用付现	6,044.70	4,498.17
往来款	2,396,653.06	1,236,461.75
合计	9,511,811.96	1,830,447.02

（四十三）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,521,494.15	-1,499,546.40
加：信用减值损失	-305,749.40	892,944.78
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,266,662.06	1,115,508.53
使用权资产摊销	280,817.04	421,225.56
无形资产摊销	2,344,254.50	840,182.39
长期待摊费用摊销	365,621.16	365,621.16
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）		18,105.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,006,354.70	-829,068.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-42,122.56	147,428.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,189,840.76	2,757,087.39

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,403,476.66	-3,454,155.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,518,029.17	3,746,437.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,362,043.40	4,521,770.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,084,115.76	22,878,651.83
减：现金的期初余额	22,878,651.83	23,987,618.18
现金及现金等价物净增加额	6,205,463.93	-1,108,966.35

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	29,084,115.76	22,878,651.83
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	29,084,115.76	22,878,651.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	29,084,115.76	22,878,651.83

六、研发支出

1、按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,774,565.75	5,131,319.43
直接投入费用	502,802.33	1,909,097.89
折旧费用与长期待摊费用	26,261.30	13,499.64
设计费用	6,126.79	
装备调试费用与试验费用	30,130.78	
委托外部研究开发费用	3,094,323.01	3,056,791.41
其他费用	193,088.48	76,385.77
合 计	7,627,298.44	10,187,094.14
其中：费用化研发支出	5,454,303.62	5,250,542.96
资本化研发支出	2,172,994.82	4,936,551.18

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	上年年末	本年增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为	转入当期损益	

	余额			无形资产		
党建数据交换平台与AI应用关键技术创新研究		518,721.32			141,108.58	377,612.74
基于国产化技术底座的智慧党建系统SaaS化解决方案关键技术研究与实现		1,795,382.08				1,795,382.08
合计		2,314,103.40			141,108.58	2,172,994.82

七、在其他主体中的权益

无

八、政府补助

1.年末按应收金额确认的政府补助

无。

2.涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	上年年末余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益	本年其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	100,000.00			100,000.00			
合计	100,000.00			100,000.00			

3.计入本年损益的政府补助

财务报表项目	本期发生额	上年发生额
稳岗补贴	54,908.86	56,640.52
贵阳市大数据发展管理局专项资金补助		150,000.00
贵阳市科学技术局研发后补助		39,500.00
贵州省商务厅关于国际市场开拓补助		24,300.00
贵阳市商务局创新项目资金补助		50,000.00
贵阳国家高新区大数据产业发展专项资金补助		240,000.00
贵州省科学技术厅关于	100,000.00	

2024 年度“科技副职、科技专员”奖励补助		
面向交通视频分析的 AI 中台关键技术研究	100,000.00	
贵阳国家高新技术产业开发区管理委员会科技创新创业局关于 2024 年区级高企补助	15,000.00	
贵阳市市场监督管理局关于知识产权优势企业资助	50,000.00	
合计	319,908.86	560,440.52

九、与金融工具相关的风险

（1）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

① 市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场价格变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值

结果对估值假设具有重大的敏感性。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括:

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 3 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

(3)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十、公允价值披露

无。

十一、关联方关系及交易

（一）母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
贵州中南交通科技有限公司	贵阳市	有限责任公司	13,750.00 万元	81.91	81.91

注：本公司的最终控制方为贵州高速公路集团有限公司。

（二）子公司情况

无。

（三）合营企业及联营企业情况

无。

（四）其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
贵州汇联通支付服务有限公司	受同一方控制
贵州黔通智联科技股份有限公司	受同一方控制
贵州德尔房地产开发有限公司	受同一方控制

贵州高投东南置业有限公司	受同一方控制
贵州东南高速投资有限公司	受同一方控制
贵州高速传媒有限公司	受同一方控制
贵州高投服务管理有限公司	受同一方控制
贵州高投生态产业有限公司	受同一方控制
贵州最美高速商贸有限公司	受同一方控制
贵州高速发展置业有限公司	受同一方控制
贵州高速公路实业有限公司	受同一方控制
贵阳市城市发展投资集团股份有限公司	受同一方控制
贵州交通资源开发集团有限公司	受同一方控制
贵州黔通安达工程咨询有限公司	受同一方控制
贵州富通工程咨询有限公司	受同一方控制
贵州新思维科技有限责任公司	受同一方控制
贵州毕节高速发展有限公司	受同一方控制
贵州中南锦天科技有限责任公司	受同一方控制
贵州高速投资集团有限公司	受同一方控制
贵州高速智慧物联科技有限公司	受同一方控制
贵州恒创建设工程有限公司	受同一方控制
贵州筑城恒创建设工程有限公司	受同一方控制
贵州高速数据运营有限公司	受同一方控制
贵州高投能源开发有限公司	受同一方控制
贵州交通创业投资有限公司	受同一方控制
贵州交通产业发展有限公司	受同一方控制
贵州交产资源有限公司	受同一方控制
贵阳交通工程监理有限公司	受同一方控制
贵州黔通工程技术有限公司	受同一方控制
贵州高速中石化能源有限责任公司	受同一方控制
贵州毕节高速中石化能源有限责任公司	受同一方控制
贵州毕节高速建筑工程有限公司	受同一方控制

毕节市枢纽置业有限公司	受同一方控制
贵州智通天下信息技术有限公司	受同一方控制
贵阳环城高速公路营运有限公司	受同一方控制
贵阳城发项目管理有限公司	受同一方控制
贵阳城发资产经营管理有限公司	受同一方控制
贵阳城发壹盛合生态开发有限公司	受同一方控制
贵州交通资源开发集团有限公司园区分公司	受同一方控制
贵州高速石油有限公司	受同一方控制
贵阳城发能源产业发展有限公司	受同一方控制
中远海运科技股份有限公司	间接持有本公司 5%以上股份
贵州交控保险代理有限公司	受同一方控制
联诚科技集团股份有限公司	最近一年持有 5%以上持股股东
贵州贵阳环城扩容高速公路有限公司	受同一方控制

（五）关联方交易

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	上年发生额	本年发生额
贵州新思维科技有限责任公司	采购商品/接受劳务	41,907.24	443,376.84
联诚科技集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	294,811.32	
贵州高速数据运营有限公司	采购商品/接受劳务	243,151.36	231,428.49
贵州黔通安达工程咨询有限公司	采购商品/接受劳务		17,603.78
贵州高速公路集团有限公司	采购商品/接受劳务		23,427.61
贵州高速智慧物联科技有限公司	采购商品/接受劳务	3,136.79	7,157.29
贵州汇联通支付服务有限公司	采购商		27,426.42

	品/接受劳务		
贵阳城发资产经营管理有限公司	采购商品/接受劳务	18,867.92	
贵州高投生态产业有限公司	采购商品/接受劳务		140,245.60
合计		601,874.63	890,666.03

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	上年发生额	本年发生额
贵州高速公路集团有限公司	出售商品/提供劳务	6,197,845.47	6,216,469.27
贵州交通资源开发集团有限公司	出售商品/提供劳务	413,683.54	352,899.04
贵州黔通智联科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	99,574.53	73,212.86
贵州新思维科技有限责任公司	出售商品/提供劳务	6,093,019.67	8,237,842.66
贵州中南交通科技有限公司	出售商品/提供劳务	33,602,405.95	54,399,522.39
贵州中南锦天科技有限责任公司	出售商品/提供劳务	68,250.67	110,868.67
贵州最美高速商贸有限公司	出售商品/提供劳务	51,482.66	32,339.74
贵州高速公路实业有限公司	出售商品/提供劳务	40,736.21	26,147.15
贵州高投东南置业有限公司	出售商品/提供劳务	41,688.69	28,321.71
贵州高投服务管理有限公司	出售商品/提供劳务	2,084,747.55	2,432,439.65
贵州高投生态产业有限公司	出售商品/提	58,156.46	16,516.97

	供劳务		
贵州高速传媒有限公司	出售商品/提供劳务	35,516.29	6,886.79
贵州高速发展置业有限公司	出售商品/提供劳务	28,138.32	17,448.92
贵州高速投资集团有限公司	出售商品/提供劳务	135,585.72	58,301.61
贵州高速石油有限公司	出售商品/提供劳务	38,545.19	25,836.50
贵州高投能源开发有限公司	出售商品/提供劳务	143,942.26	21,176.73
贵州富通工程咨询有限公司	出售商品/提供劳务	28,688.85	18,691.53
贵州高速智慧物联科技有限公司	出售商品/提供劳务	99,191.50	78,864.27
贵州汇联通支付服务有限公司	出售商品/提供劳务	34,182.10	24,283.24
贵州智通天下信息技术有限公司	出售商品/提供劳务	57,012.15	34,845.37
贵州黔通安达工程咨询有限公司	出售商品/提供劳务	83,687.69	70,158.82
贵阳市城市发展投资集团股份有限公司	出售商品/提供劳务	86,368.87	364,589.99
贵阳环城高速公路营运有限公司	出售商品/提供劳务	72,799.34	62,751.49
贵阳城发项目管理有限公司	出售商品/提供劳务	14,243.35	13,668.64
贵阳城发资产经营管理有限公司	出售商品/提供劳务	10,761.64	9,319.53
贵州筑城恒创建设工程有限公	出售商	94,339.62	0.00

司	品 / 提供劳务		
贵州交通创业投资有限公司	出售商品 / 提供劳务	11,440.56	21,229.20
贵阳城发能源产业发展有限公司	出售商品 / 提供劳务	7,596.45	8,076.92
贵州高速数据运营有限公司	出售商品 / 提供劳务	39,573.61	24,283.24
贵州交通产业发展有限公司	出售商品 / 提供劳务	57,525.00	66,004.64
贵州交产资源有限公司	出售商品 / 提供劳务	20,569.50	0.00
贵阳城发壹盛合生态开发有限公司	出售商品 / 提供劳务	4,114.75	4,349.11
贵州黔通工程技术有限公司	出售商品 / 提供劳务	209,549.07	49,321.21
贵州毕节高速发展有限公司	出售商品 / 提供劳务	78,893.33	93,304.37
贵阳交通工程监理有限公司	出售商品 / 提供劳务	87,545.99	29,874.96
毕节市枢纽置业有限公司	出售商品 / 提供劳务	8,152.87	11,546.55
贵州毕节高速建筑工程有限公司	出售商品 / 提供劳务	12,584.13	12,167.86
贵州毕节高速中石化能源有限责任公司	出售商品 / 提供劳务	8,469.38	6,886.79
贵州东南高速投资有限公司	出售商品 / 提供劳务	6,886.79	6,886.79
贵州高速中石化能源有限责任公司	出售商品 / 提供劳务	6,886.79	6,886.79

贵州德尔房地产开发有限公司	出售商品／提供劳务	9,735.46	10,614.60
贵州恒创建设工程有限公司	出售商品／提供劳务	1,281,036.25	84,659.22
贵州交控保险代理有限公司	出售商品／提供劳务	2,215.63	246,153.01
中远海运科技股份有限公司	出售商品／提供劳务	1,077,548.84	0.00
贵州交通资源开发集团有限公司园区分公司	出售商品／提供劳务		5,902.37
贵州贵阳环城扩容高速公路有限公司	出售商品／提供劳务		35,398.24
合计		52,644,918.69	73,456,949.41

2.关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

无。

（2）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
贵州高速公路集团有限公司	房屋	299,510.09		34,776.96	22,957.50		1,404,085.45
合计		299,510.09		34,776.96	22,957.50		1,404,085.45

3、关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
牛传俊 董事长	373,453.74	460,314.00
肖德广 党支部副书记、总经理	357,604.28	143,402.00
吴鹏 董事、副总经理（主持工作）		272,396.50

邱军 副总经理	290,120.40	391,943.76
孙焕 钦副总经理	301,450.83	377,443.76

4、应收、应付关联方等未结算项目情况

（1）应收项目

项目名称	年末余额		上年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
贵阳交通工程监理有限公司	16,000.00	3,200.00	16,000.00	1,600.00
贵州毕节高速发展有限公司			83,800.00	1,057.00
贵州毕节高速建筑工程有限公司	5,597.93	55.98	6,039.18	60.39
贵州高速发展置业有限公司	2,156,343.33	352,299.73	2,151,830.88	154,090.48
贵州高速公路集团有限公司	3,439,094.20	161,434.47	3,205,626.66	166,574.26
贵州高投东南置业有限公司	22,721.01	227.21	36,890.02	368.9
贵州高速投资集团有限公司			33,551.00	335.51
贵州高投服务管理有限公司	265,400.53	34,601.67	249,923.53	12,562.11
贵州高投生态产业有限公司	2,227.50	272.70	2,227.50	136.35
贵州高投能源开发有限公司	6,500.00	130.00	6,500.00	65
贵州交通资源开发集团有限公司	17,828.89	261.89	86,542.64	865.43
贵州高速			18,790.85	187.91

智慧物联科技有限公司				
贵州黔通工程技术有限公司			9,030.00	90.3
贵州黔通智联科技股份有限公司	259,047.17	2,590.47	50,000.00	500
贵州汇联通支付服务有限公司	7,300.00	73.00	7,300.00	73
贵州筑城恒创建设工程有限公司			100,000.00	1,000.00
贵州高速传媒有限公司			15,097.95	150.98
贵州恒创建设工程有限公司	234,414.00	6,460.28	506,214.00	5,308.14
毕节市枢纽置业有限公司			1,342.04	13.42
贵州中南交通科技有限公司	36,121,749.03	631,594.72	33,972,615.52	879,417.22
贵州新思维科技有限责任公司	7,164,472.38	76,944.51	4,973,222.64	64,745.34
贵州中南锦天科技有限责任公司	50,000.00	500.00	8,000.00	80
贵州交通产业发展有限公司			9,976.50	99.77
中远海运科技股份有限公司	526,300.00	84,930.00	1,086,300.00	62,390.00

贵州德尔房地产开发有限公司	7,300.00	73.00		
合计	50,302,295.97	1,355,649.63	46,636,820.91	1 ,351,771.51
应收票据：				
贵州中南交通科技有限公司			1,616,184.36	25,353.00
合计			1,616,184.36	25,353.00
预付款项：				
贵州黔通智联科技股份有限公司			4,508.77	
贵州中南交通科技有限公司	462,944.38			
合计	462,944.38		4,508.77	

（2）应付项目

项目名称	期末余额	上年末余额
应付账款：		
贵州高速数据运营有限公司	245,314.20	274,240.44
联诚科技集团股份有限公司	758,177.07	1,971,993.24
贵州中南交通科技有限公司		599,020.18
贵州中南锦天科技有限责任公司	49,176.00	49,176.00
贵州新思维科技有限责任公司	3,196,490.70	8,607,626.04
贵州汇联通支付服务有限公司	7,360.00	
贵州高投生态产业有限公司	4,586.03	
合计	4,261,104.00	11,502,055.90
合同负债：		
贵州中南交通科技有限公司	1,192,523.89	38,451.81
贵州高速公路集团有限公司	1,916,647.80	935,831.21
贵阳市城市发展投资集团股份有限公司		67,264.15
贵州交控保险代理有限公司	18,867.92	47,169.81
贵州高速中石化能源有限责任公司		6,886.79
贵州高投服务管理有限公司		195,402.24
贵州毕节高速发展有限公司	36,477.99	

合计	3,164,517.60	1,291,006.01
其他应付款：		
贵州高速智慧物联科技有限公司	1,377.78	1,591.92
贵州中南交通科技有限公司	17,200.00	2,122,601.03
贵州交通资源开发集团有限公司	32,596.25	
贵州高速公路集团有限公司	8,232.00	100,000.00
合计	59,406.03	2,224,192.95
其他非流动负债：		
贵州中南交通科技有限公司	6,509,433.96	6,509,433.96
合计	6,509,433.96	6,509,433.96

a) 定价政策

本公司与关联方定价按公正、公平、合理的原则予以确定，具体定价按以下顺序：(1) 有关服务有政府价格时，执行政府价格；(2)有可适用的市场价格时执行市场价格；(3) 若无以上两种价格则按公平、公正、合理的原则由双方协商确定。

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十三、资产负债表日后事项

截至 2025-12-31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

截至 2025-12-31 日，本公司无重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2025-12-31 日，本公司无重要或有事项。

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	319,908.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价		

值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影 响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关		

的或有事项产生的损益		
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	103,617.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	423,526.74	
减：所得税影响额	63,529.01	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	359,997.73	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	5.04	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.32	0.07	0.07

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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	319,908.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	103,617.88
非经常性损益合计	423,526.74
减：所得税影响数	63,529.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	359,997.73

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用