

公司代码：603860

公司简称：中公高科

中公高科养护科技股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	牛开民	疫情防控	刘冬丽
董事	杨文静	个人原因	徐海青

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孟书涛、主管会计工作负责人崔连营及会计机构负责人（会计主管人员）卢晓晨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的主观假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有公司法定代表人、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。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、中公高科	指	中公高科养护科技股份有限公司
中路高科	指	中路高科交通科技集团有限公司
公路所	指	交通运输部公路科学研究所，原名交通部公路科学研究所
中公霸州	指	中公高科（霸州）养护科技产业有限公司
中公慧科	指	中公慧科（杭州）交通技术有限公司
路兴公司	指	北京市路兴公路新技术有限公司
路桥瑞通	指	北京路桥瑞通科技发展有限公司
中公诚科	指	中公诚科（吉林）工程咨询有限公司
报告期	指	2022年1月1日-2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中公高科养护科技股份有限公司
公司的中文简称	中公高科
公司的外文名称	RoadMainT Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	RoadMainT
公司的法定代表人	孟书涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘昊东	李兰
联系地址	北京市海淀区地锦路9号院4号楼	北京市海淀区地锦路9号院4号楼
电话	010-82364131	010-82364131
传真	010-62375021	010-62375021
电子信箱	public@roadmaint.com	public@roadmaint.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区地锦路9号院4号楼-1至4层101
公司办公地址	北京市海淀区地锦路9号院4号楼-1至4层101
公司办公地址的邮政编码	100095
公司网址	http://www.roadmaint.com/
电子信箱	public@roadmaint.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中公高科	603860	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	51,403,951.18	52,378,695.33	-1.86
归属于上市公司股东的净利润	-2,799,502.84	-8,784,992.63	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-4,480,527.56	-10,506,728.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-45,909,927.82	-32,037,567.97	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	685,217,592.12	695,578,606.96	-1.49
总资产	780,741,699.71	814,046,707.17	-4.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.13	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.13	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.07	-0.16	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.40	-1.33	增加0.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.64	-1.59	增加0.95个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润变动原因为：本期成本费用支出较上期降幅较大。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因为：本期成本费用支出较上期降幅较大，非经常性损益变化不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因为：受疫情影响本期经营活动现金流入量减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2, 231. 24	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1, 683, 996. 60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司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	-740. 64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1, 681, 024. 72	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司产品和服务均围绕公路养护科学决策及公路网管理展开，主要提供与公路养护科学决策相关的检测设备、信息系统和技术咨询服务，属于公路养护科学决策技术服务业（根据中国证监

会《上市公司行业分类指引》，公司属于“M科学研究和技术服务业”下属的细分行业“74专业技术服务业”）。

“十三五”期间，国家确立了实现公路养护管理可持续发展的战略目标，大力推动科学养护、智能养护的发展，支持公路养护科学决策在全国范围内推广。在此背景下，以公路技术状况为基础的养护科学决策体系建设进一步推进，搭建了国家公路网综合养护管理系统，实现了公路养护从传统经验决策向现代科学决策的转变。同时，随着交通运输领域事权改革、承担行政职能的事业单位改革、财税管理体制改革、养护市场化改革、养护工程管理改革等全面推进，管养分离的趋势更加明显，政府、企业的界面更加清晰。全国24个省（区、市）基本完成省级承担行政职能事业单位分类改革，行业内原有的大量事业单位转变成企业进入市场参与竞争。另外，随着大数据时代的到来，以百度等为代表的互联网公司也在向公路养护行业渗透。公路养护的从业主体更加多元，市场更加开放，技术需求和服务要求不断提高。

“十四五”时期是加快建设交通强国开局和起步的重要阶段。“十四五”规划纲要对交通运输提出了多项任务要求。在此背景下，公路养护的使命也将从“保证公路良好技术状态”上升为“为国家工业化发展提供基础保障”，公路养护的重点也要从仅仅关注公路的技术状况，转变为更加关注通行效率、安全保障、出行体验、智慧管理等。公路养护高质量发展的内涵将进一步丰富，要求进一步提升。科学高效的公路养护管理，成为新时期我国公路事业健康可持续发展的关键。国家政策支持将更有助于公司公路养护科学决策业务在全国范围内获得大力推广。

公司的产品和服务包括路况快速检测设备、养护信息系统和决策咨询服务，是目前国内唯一可以为公路养护科学决策提供成套技术与服务的企业。成套技术与服务的提供，便于进行“设备—系统—服务”的无缝衔接，并能直接对养护方案提出建议，进而提高客户进行养护决策的准确度和效率。经过长期积累，公司在科研技术水平、人才储备、品牌和经验等方面均形成了强有力的竞争优势。公司参与了多个重大科研课题的研究工作，并参与了相关技术政策及标准规范的行业关键规范或技术指标的制定，在业内拥有较高的话语权和影响力。基于此，公司的产品与服务在公路科学养护决策领域确立了较高的市场地位。

公司作为公路养护科学决策成套技术与服务提供商，主要面向各级政府公路管理机构、收费公路经营管理企（事）业单位，以及从事公路养护检测、养护设计、养护咨询和养护施工的企业，提供与公路养护科学决策相关的检测设备、信息系统和技术咨询服务。本公司主营业务包括公路养护决策咨询服务、路况快速检测设备生产与销售、公路养护信息系统开发与销售。

（一）主要业务

1、公路养护决策咨询服务

公司提供的咨询服务主要包括网级养护决策咨询服务和项目级养护决策咨询服务两大类。网级养护决策咨询服务进行公路网检测数据分析与处理、病害诊断分析、公路技术状况评价、养护需求分析及编制养护分析报告，提出公路网中长期养护规划及年度养护计划建议；项目级决策咨询服务针对公路网中存在养护需求的路段，通过专项检测诊断病害原因，据此选择养护对策并确定中长期养护方案，通过科学的技术经济比选，推荐出最优养护方案；针对实施养护工程的路段，为工程实施部门提供施工现场的质量监控及施工指导；针对科学养护决策开展的应用技术研究、技术政策及管理政策研究等咨询服务。

在当前养护预算编制和资金使用受到严格管控、公路养护行业处于转型升级关键时期的背景

下，公司提供的依靠以客观路况数据和科学养护分析方法为基础的咨询服务拥有广阔市场需求，对于构建公路养护科学决策体系，实施全寿命周期内统一规划的科学养护，提升有限的公路养护资金使用效率等方面起到推动作用。

截至 2022 年半年度，公司已累计为近 30 个省（自治区、直辖市）的 400 余个养护项目提供了网级和项目级养护决策咨询服务。

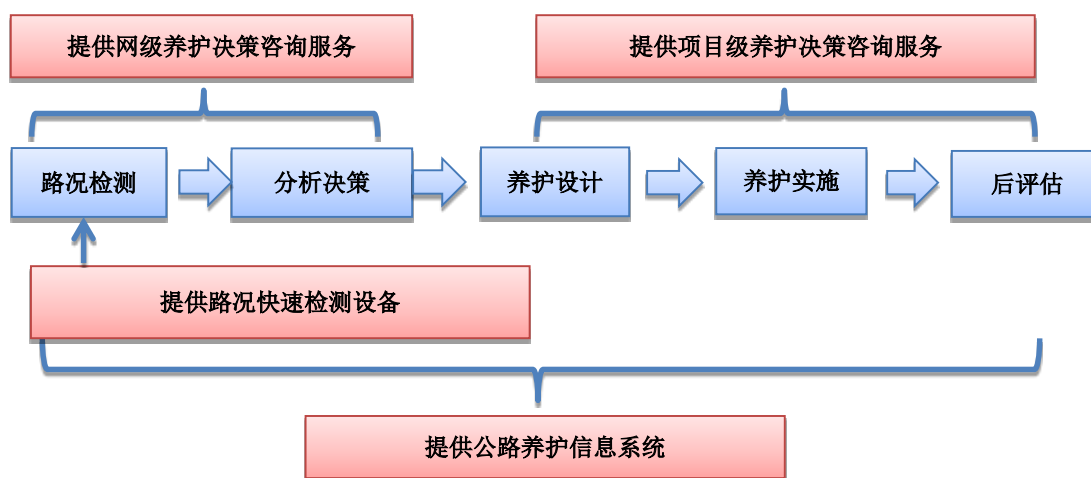
2、路况快速检测设备研发生产与销售

公司及子公司提供的设备产品主要包括多功能路况快速检测系统（CiCS I）、农村公路智能检评系统一体化装备（CiCS IV）、多功能路况巡查系统（CRiS）、自动弯沉仪、路面横向力系数测试车、激光断面仪、高速激光弯沉仪、激光车辙测试仪、落锤弯沉仪、路面平整度测试仪和非接触式微波索力快速检测仪等产品，形成了针对不同养护管理需要的系列化装备，可以满足各级公路和桥梁的多项数据采集需求。

3、公路养护信息系统开发与销售

公司针对部、省、地/市不同层次的公路资产管理需求，结合交通信息化手段，开展信息化产品的研发、应用、推广及服务，已形成公路养护综合管理系列化信息系统，包括公路全资产管理系统（CRMS）、区域公路网智能养护系统（iRMS）、公路养护分析平台（CMAP）、公路全资产移动信息平台（i路通）以及通用公路数据采集软件（RDR）等，同时提供上述相关产品衍生的个性化开发与技术服务。

公路科学养护全流程及公司提供的产品及服务如下图所示：



（二）主要产品和服务

本公司已投放市场的主要产品和服务如下：

1. 设备系列

1	多功能路况快速检测系统（CiCS I）	7	激光自动弯沉仪
2	多功能路况快速检测系统（CiCS I-3D）	8	车载式落锤弯沉仪
3	多通道阵列天线雷达功能扩展版	9	激光断面仪（LPS-P 型/ LPS-A 型/LPS-T 型）
4	农村公路智能检评系统一体化装备（CiCS IV）	10	多功能激光路面测试仪（MLS-13PTR/MLS-17PTR）

5	轻量化农村公路巡检装备	11	高速激光弯沉
6	多功能路况巡查系统 (CRiS)	12	非接触式微波索力快速检测仪

注：产品1-6为中高科研发销售设备产品；产品7-12为子公司路兴公司研发销售设备产品。

公司经过多年积累，研发并掌握了路况快速检测设备开发与集成关键技术与算法，并形成了针对不同养护管理需要的系列化装备，可以满足不同等级公路、不同管理层次的数据采集需求。本公司设备系列产品的核心数据采集元器件均从国内外知名厂家采购，保证了设备稳定性和使用寿命，同时设备研发人员在路面病害自动识别、异常数据的诊断与处理、多样化路况指标的计算应用等方面具有明显优势，保证了设备采集的路况数据准确、有效。凭借过硬的技术实力和售后服务能力，公司已成为路况快速检测设备制造细分领域的领先企业。

2. 信息系统系列

公司针对部、省、地/市不同层次的公路资产管理需求，结合交通信息化手段，开展信息化产品的研发、应用、推广及服务，已形成公路养护综合管理系列化信息系统，包括公路全资产管理系统 (CRMS)、区域公路网智能养护系统 (iRMS)、公路养护分析平台 (CMAP)，以及通用公路数据采集软件 (RDR) 等，同时提供上述相关产品衍生的个性化开发与技术服务。

产品品种	主要功能	应用领域	系统特点
公路全资产管理系统 (CRMS 系列)	实现公路资产基础数据管理、公路技术状况评定、长期性能预测、养护需求分析、资金优化分配、中长期养护规划、年度养护计划、构造物管理、工程管理、报表统计等。	全公路网养护分析决策与综合管理	业务覆盖全面、决策分析功能强大、易扩展、稳定性好
区域公路网智能养护系统 (iRMS 系列)	实现养护、路政、应急等日常工作的流程管理，包括数据采集、任务派发、施工作业、作业验收等的闭环应用，主要服务于市县基层单位例行常规工作的精细化管理。	区域公路网日常养护管理	实时数据读取量大、速度快、集成度高、灵敏度强、易扩展
公路养护分析平台 (CMAP 系列)	基于公路电子地图、公路设施图像和路面病害图像，为公路养护决策者提供从宏观公路网资产概况、路线基本信息、路段养护需求，到微观路面裂缝 (图像)，从以往处置历史、现时养护状况，到未来养护需求，全时空、多层次、多角度的公路网资产基础信息及决策方案，是公路养护分析的基础平台和主要手段。	路况检测、评定、决策等分析结果的数据集成与可视化展示	数据读取量大、展示直观快速、稳定性强、集成度高
通用公路数据采集软件 (RDR)	适用于所有移动通讯终端，可快速采集公路病害、路政事件、应急事件等各类公路信息，并实时传输至 CRMS、iRMS 等后台管理系统。	区域路网日常养护管理	便携性，实时性，兼容性
四好农村公路信息管理平台	包括“一库”、“四系统”和“一平台”。“一库”即农村公路数据库。“四系统”即农村公路的建设系统、管理系统、养护系统和运营系统。“一平台”即农村公路数据展示平台，集成路线、路面、桥梁、隧道等主要公路资产基础数据，以地理信息系统、BI 图表等不同方式，可视化展示农村公路主要资产的基础属性，以及农村公路建设、管理、养护、运营的各	大规模农村公路网建设、养护、管理等协同应用	业务覆盖全面、应用功能强大、展示直观快速、易扩展

产品品种	主要功能	应用领域	系统特点
	类业务信息。		
公路养护作业单位资质管理系统	包括公路养护作业单位基本信息管理、资质申报与延续、资质变更与升级、资质遗失补办、资质注销撤销，覆盖公路养护作业资质信息在线申报、审批、发布、监督全过程。	各省养护作业单位资质管理	政务服务，简洁易用

3. 咨询服务

养护决策咨询服务包括网级和项目级分析与决策两类，即通常意义上所指的针对大规模路网的路况检测、评价、养护资金投入分析和项目库编制，针对具体项目进行的养护方案分析决策以及养护工程质量监控、施工指导，以及与科学养护决策相关的应用技术研究、技术政策及管理政策研究等咨询服务。

服务内容	主要功能	应用领域
网级养护决策咨询服务	进行公路网检测数据分析与处理、病害诊断分析、公路技术状况评价、养护需求分析、项目库编制及编制养护分析报告，提出公路网中长期养护规划及年度养护计划建议。	网级决策分析
项目级养护决策咨询服务	针对公路网中存在养护需求的路段，通过专项检测诊断病害原因，据此选择养护对策并确定中长期养护方案，通过科学的技术经济比选，推荐出最优养护方案；针对实施养护工程的路段，为工程实施部门提供施工现场的质量监控及施工指导；针对科学养护决策开展的应用技术研究、技术政策及管理政策研究等咨询服务。	项目级决策分析

在当前养护预算编制和资金使用受到严格管控、公路养护行业处于转型升级关键时期的背景下，公司提供的依靠以客观路况数据和科学养护分析方法为基础的咨询服务拥有广阔市场需求，对于构建公路养护科学决策体系，实施全寿命周期内统一规划的科学养护，提升有限的公路养护资金使用效率等方面起到巨大推动作用。

（三）经营模式

1. 采购模式

公司向客户提供的路况快速检测设备、信息系统和技术咨询服务，需要采购相关的配套原材料或外协服务，主要供应商包括路况快速检测设备零部件供应商（如激光传感器及相关配件、图像采集器/采集卡、车体、服务器等）、车辆改装及服务提供商，以及其他相关技术服务提供商等。

公司设立供应商选择标准，建立供应商档案，并实施动态管理；关键原材料大额物资采用分批次集中采购方式或其他合同订单采购方式，设定采购审批权限，制定并执行采购计划，事后对采购执行情况进行不定期或专项监控。具体而言：本公司原材料采购是根据采购需求制定采购计划，按照金额大小由具有相应权限领导审批通过后，由采购人员组织实施采购。采购管理部门根据所采购种类不同，选用询价、招标、直接采购等多种方式，最终确定供应商和采购价格，拟定采购合同，验收入库。

公司的外协项目采购是由外协工作委托部门根据项目实际需要提出申请，严格履行立项审批、资质审定、合同签订、实施管理、项目验收等流程，采购管理部门负责协助外协工作委托部门确

定外协单位及价格，合同签订、组织验收、供应商管理等工作，外协委托部门负责对合同中的技术要求、参数、图纸、验收标准、价格、供货期限等进行确认以及外协项目的具体实施管理，督促、指导外协供应商按合同（协议）要求完成工作任务。

2. 生产或服务模式

公司的主要产品和服务包括设备系列产品、信息系统系列产品和咨询服务三类，均采用项目制的管理模式，由相关业务部门组织实施。

项目管理工作按照时间顺序分为项目前期、项目实施、项目验收三个阶段。项目前期阶段管理主要针对项目的市场开发、合同落实等工作；项目实施阶段管理主要针对项目进度管理、质量管理、成本管理等工作；项目验收阶段管理主要针对项目验收与成果交付等工作。

3. 销售模式

销售工作主要由公司总部的各事业部负责，路兴公司主要由外联部负责。公司通过与客户日常交流、行业内学术活动、跟踪市场招标公开信息等方式获取潜在业务机会，业务人员通过深入了解客户需求，形成计划方案，通过招投标和商务谈判，与客户签订业务合同，实现路况快速检测设备、公路养护信息系统、咨询服务业务的销售。除自行销售模式以外，对于路况快速检测设备和公路养护信息系统通用类产品中较简单的模块，公司通过委托代理方式及自行销售相结合的方式实现销售。公司各年度由代理方式产生的销售收入金额主要取决于代理商当年开拓市场的成果。

此外，本公司在出售产品或提供服务后，根据产品特点，一般会提供后续的设备升级、技术支持等服务，从而实现滚动销售，并在此过程中维系客户。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司为公路养护科学决策成套设备与技术服务一体化的供应商。拥有公路养护科学决策所必需的核心技术，并具有自主创新能力，以及生产与研发一体化、单元产品与成套设备一体化和快速开发大型成套设备及服务的能力。在技术、人才、品牌与客户、服务等方面均具有较强的竞争优势。

（1）独立自主的研发体系，持续领先的技术优势

公司具有独立、完善的技术研发体系，研发体制健全，坚持“以市场为导向，以产品为目标，实现技术产业化”的研发和创新理念，已形成从理论基础、数据模型、软硬件产品到服务标准的成套技术体系。主持多项国家及行业重大科技项目，在公路养护科学决策核心技术环节已形成重大突破，拥有多项自主知识产权，荣获多项国家及省部级科技奖项，参与制定行业内相关政策及标准规范，牵头建立国家级、行业级创新平台；产品与服务具有跨专业、体系化、智能化和集成化的特点，技术含量较高。本公司技术水平具体体现在以下几个方面：

① 拥有丰富的科研和技术成果

截至 2022 年半年度，公司及子公司拥有 62 项专利，包括 54 项发明专利、2 项外观设计专利、6 项实用新型专利，109 项计算机软件著作权。同时，公司掌握其他多项非专利核心技术，并采取了严格的保密措施。

② 参与多项国家及行业重大课题研究

公司积极参与多项国家及行业重大课题研究，多项技术研究成果被鉴定为“总体上达到国际领先水平”。

③ 参与国家及行业标准的制定

公司核心技术人员主持或参与了多项国家及行业标准、规范的制定和编写工作，充分体现了本公司在公路养护技术领域的领先地位，明确了本公司人才在行业内学科带头人地位，有利于本公司保持技术持续领先的能力。

④公路养护技术国家级和行业内创新平台

报告期内，公司参与了“公路与桥梁高效养护及安全耐久国家工程研究中心”组织机构建设及重点技术研发。该工程中心将按照“四个面向”和加快建设交通强国的要求，围绕公路和桥梁高效养护与安全耐久涉及到的工程材料、检测诊断、评估决策、维修处治、工程延寿、安全服役和应急处置等方面的关键核心技术和卡脖子技术，开展科研攻关，产出战略性高技术产品及工程创新应用，推动我国公路和桥梁养护技术的进步与安全耐久水平的提升。

本公司联合其他 16 家行业内外龙头企业、科研院所和高校组建的“公路网智能养护技术及系统协同创新平台”，获得交通运输部认定。该平台的组建对于提升企业自主创新能力、建立稳定的产学研用合作关系、支撑引领养护产业技术创新具有重要作用。

⑤公司产品与服务处于行业领先地位

公司研发的多功能路况快速检测系统（CiCS I）荣获国家科技进步二等奖；国外公路路况快速检测系统（CiCS II）曾经通过英国 SCANNER 认证；全断面路况快速检测系统（CiCS III）是国内首创的用于公路大中修养护设计数据采集的专用路况检测设备；农村公路智能检评系统一体化装备（CiCS IV）填补了我国在低等级公路路况快速检测、病害自动识别、路况现场同步评价领域的空白，控股子公司路兴公司生产的路面横向力系数测试车、激光自动弯沉仪等龙头设备产品在路面抗滑性能、路面强度性能等单项指标上具备高效率、高精度的检测功能，该等产品进一步丰富了本公司产品线；CPMS 路面管理系统是国内首创的公路养护分析系统；养护决策咨询服务覆盖全国超过 400 万公里国省干线公路。

（2）扎实稳定的人才队伍，引领行业的自主创新能力

公司的人才主要来自于本行业在国内发展约三十年来的积累，建立了扎实稳固的人才团队。截至 2022 年半年度，本公司共有员工 193 人，硕士及以上学历的人员共 77 人，本科学历 84 人，合计占本公司员工总数的 83%；公司核心技术人员多次获得国家、行业技术奖项，主持或参与了多部国家标准、行业规范的制定工作，是行业认可的路况快速检测技术、公路养护管理专业方面的学科带头人。他们结合发达国家经验在国内最早倡导了公路养护科学决策的理念，并成为智能养护领域技术发展的先行者和引领者。

（3）独立自主开拓市场，品牌与客户优势显著

公司“多功能路况快速检测装备”、“公路路面养护设计成套技术”“公路养护科学决策体系”、“公路资产管理系统”连续多年被列入交通运输建设科技成果推广项目。

公司客户群体明确，主要是各级政府公路管理机构、收费公路经营管理企（事）业单位、以及从事公路养护检测、养护设计、养护咨询和养护施工的企业。公司的技术和产品在全国范围内推广时间长、应用范围较广，多年来积累了较为丰富、稳定的客户资源。此外，本公司利用自身

在行业的技术领先地位，举办全国性的学术交流活动，提高品牌知名度与影响力，建立了广泛、稳固的客户基础。

（4）自成体系的成套技术与服务，打造公司独特的服务优势

公司主要的产品和服务为定制。相对于目前国内本行业大多数企（事）业单位提供产品或服务单一的特点，能够为公路养护科学决策全部工作阶段提供成套的技术服务，从而减少客户在购买不同产品后可能产生的端口对接、数据传输、数据读写等方面的问题。公司凭借多年来在公路养护科学决策技术服务业的理论与实践经验积累，能够充分快速地理解并提炼客户需求，有效提出解决方案，并在售后为客户提供产品升级、技术支持、专业培训等持续服务，形成较强的服务优势。

三、经营情况的讨论与分析

1、服务交通强国建设，创新引领行业发展

公司持续推进交通强国研发课题申报及相关省份交通强国养护试点专项任务，完成交通强国建设“国省干线公路”养护试点体系研究项目。同时围绕交通强国战略，针对养护绩效考核、养护市场化，农村公路管理养护体制改革等方面开展课题研究。

作为共建单位积极参与公路与桥梁高效养护及安全耐久国家工程研究中心的机构建设及重点技术研发工作。

公司作为联合体牵头和成员单位成功中标 2022 年交通运输部路网监测项目中的 1、6、9 包三个标段。作为项目的总牵头方、路况检测及路况数据处理牵头单位，进一步提升了在国家干线公路路网技术状况监测领域的影响力。

深度参与交通运输部相关课题研究及制度文件编制工作。开展《干线公路现代化养护工程试点创建》课题研究，参与起草《“四好农村路”全国示范县管理办法》，完成《农村公路管理养护体制改革试点跟踪方案》初稿。

2、优化调整组织结构，切实提升管理效能

为适应新阶段高质量创新发展要求，切实提高经营生产能力、核心竞争力和组织管理效率，报告期内，公司对组织结构及部门职能进行优化调整，精简职能部门，并按市场区域对相关业务部门进行了整合。

为优化完善公司技术创新组织体系，提升公司核心竞争力，报告期内，公司实施了“筑巢引凤工程”，通过组建技术创新团队，充分调动了公司研发人员的积极性，营造了创新争优的技术创新氛围。

3、创新市场开发模式，强化品牌形象建设

结合区域经营布局，由经营层带头逐步打造公司和部门两个层面的市场营销团队。拓展公司上下游业务，扩大市场份额。同时，积极谋划新增业务，开拓高速公路养护决策和材料应用推广市场，不断推进工程技术服务、养护设计、智能养护技术咨询业务的开展。

报告期内，公司分别与浙江交工集团养护分公司和新疆交投科技公司签订战略合作协议，将在养护工程总承包、公路养护绿色耐久材料、公路全资产养护信息化等领域加强合作，大力探索新领域、新业务和新模式。在品牌建设和提升方面，继续推进“公路养护科学决策技术”、“全寿命公路规划及设计技术”等技术品牌提升，打造智能检评、巡查品牌项目。

4、持续拓展农路业务，积极推动项目落地

公司持续开展在江苏、安徽、北京、浙江等省市的相关地市开展示范创建和体制改革咨询工作，承担了广东省省级示范创建标准和江西省省级农村公路高质量发展研究工作，并实现了农村公路检评业务市场突破。同时通过挖掘下沉基层单位的信息化需求，落地安徽芜湖农村公路信息化项目。

5、全面开展党建工作，凝聚企业发展合力

一是公司党委扎实开展党史学习教育专题民主生活会，形成五个方面十五项整改措施。二是增强党支部战斗堡垒作用，优化基层党组织结构，完成公司党支部撤销、设立和选举工作。三是丰富党员学习形式，重温党史教育。开展“缅怀革命英烈，赓续红色血脉”、“迎七一 学党史”等主题党日活动。四是开展社会主义核心价值观主题实践教育月活动，理论与实践相结合，通过多种平台进行交通精神和先进人物学习宣传。五是开展学查改专项工作，建立工作台账，逐步推进整改落实。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	51,403,951.18	52,378,695.33	-1.86
营业成本	32,189,028.27	35,374,231.53	-9.00
销售费用	3,520,327.85	4,080,915.43	-13.74
管理费用	15,512,289.34	16,878,840.17	-8.10
财务费用	-1,214,036.42	-880,962.99	不适用
研发费用	5,060,713.18	6,624,493.29	-23.61
经营活动产生的现金流量净额	-45,909,927.82	-32,037,567.97	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-7,372,971.36	-41,143,895.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-7,609,517.95	-6,822,733.20	不适用

财务费用变动原因说明：本期银行存款七天循环利利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：受疫情影响本期经营活动现金流入量减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期募投项目投入资金减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	133,557,043.18	17.11	194,838,939.73	23.93	-31.45	本期发放所属2021年度年终奖
应收票据			380,000.00	0.05	-100	汇票到期承兑
应收账款	110,937,483.44	14.21	102,482,563.64	12.59	8.25	
预付款项	5,641,481.03	0.72	4,050,522.70	0.50	39.28	本期采购业务增加
其他应收款	8,267,834.04	1.06	6,211,109.31	0.76	33.11	本期投标业务增加
存货	56,113,834.03	7.19	46,859,944.47	5.76	19.75	
合同资产	9,549,783.23	1.22	8,137,988.33	1.00	17.35	
其他流动资产	21,053,192.36	2.70	17,464,828.16	2.15	20.55	
长期股权投资	7,000,377.75	0.90	7,137,787.82	0.88	-1.93	
其他权益工具投资	300,000.00	0.04	300,000.00	0.04	-	
固定资产	157,173,867.75	20.13	161,565,717.02	19.85	-2.72	
在建工程	234,103,112.19	29.98	227,460,289.39	27.94	2.92	
使用权资产	246,747.47	0.03	411,245.81	0.05	-40.00	本期房租摊销
无形资产	33,125,491.64	4.24	33,111,946.74	4.07	0.04	
递延所得税资产	3,671,451.60	0.47	3,633,824.05	0.45	1.04	
短期借款	2,000,000.00	0.26	2,000,000.00	0.25		
应付账款	15,789,986.62	2.02	19,924,317.03	2.45	-20.75	
合同负债	22,888,154.95	2.93	26,753,562.38	3.29	-14.47	
应付职工薪酬	11,350,414.01	1.45	17,453,617.89	2.14	-34.97	本期发放所属2021年度年终奖
应交税费	2,313,297.71	0.30	9,869,675.80	1.21	-76.56	本期汇算清缴缴纳所得税
其他应付款	9,904,914.36	1.27	9,182,910.06	1.13	7.86	
租赁负债	153,993.29	0.02	321,993.29	0.04	-52.18	本期房租摊销
其他流动负债	280.19	0	69,053.64	0.01	-99.59	本期待抵扣进项税额减少
预计负债	1,738,349.13	0.22	1,689,720.84	0.21	2.88	
递延收益	24,400,359.91	3.13	26,084,356.51	3.20	-6.46	

其他说明
无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

	期末账面价值	受限原因
货币资金	865,545.34	保函保证金
合计	865,545.34	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2022 年 6 月 30 日：公司长期股权投资账面价值 7,000,377.75 元，较年初账面价值 7,137,787.82 元减少 137,410.07 元，主要系权益法核算下的联营企业当期净利润变化引起的长期股权投资的损益调整。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、中公高科（霸州）养护科技产业有限公司

公司全资子公司。成立于 2015 年 9 月 16 日，注册资本 4,000.00 万元人民币，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售汽车、机电一体化装备、软件及计算机产品、电子产品、仪器仪表。报告期内，主要负责建设公司募集资金投资项目“公路智能养护技术应用开发中心项目”。

截至 2022 年半年度，霸州公司总资产为 302,569,361.50 元、净资产为 92,979,865.99 元。2022 年半年度净利润为-897,353.39 元。该公司目前处于建设竣工验收阶段，未正式投入运营。

2、北京市路兴公路新技术有限公司

公司控股资子公司，出资比例为 53.44%。成立于 1992 年 10 月 5 日，注册资本 300.00 万元人民币。经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售汽车；货物进出口、技术进出口；制造仪器仪表、精细化工（除化学危险品）、计算机软硬件及外部设备、智能化机械、新材料、节能设备。

截至 2022 年半年度，路兴公司总资产为 22,599,838.62 元、净资产为 10,310,695.16 元。2022 年半年度净利润为-1,595,657.12 元。

3、中公慧科（杭州）交通技术有限公司

公司控股子公司，出资比例为 55.00%。成立于 2019 年 10 月 23 日，注册资本 200.00 万元人民币，经营范围：服务；智能交通技术、轨道交通技术、公路工程技术、工程检测技术、市政工程技术的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让、道路养护，建筑工程设计，建筑工程咨询，工程勘察设计，成年人的非证书劳动技能职业培训（涉及资质证凭证经营），批发、零售：计算机配件，电子产品（除电子出版物），仪器仪表，检测设备，建筑材料，装饰材料。

截至 2022 年半年度，中公慧科总资产为 1,908,332.91 元、净资产为 439,380.66 元。2022 年半年度净利润为 1,352,005.78 元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、毛利率下滑的风险

随着公司的业务增长、人员数量增加及薪酬水平提高，营业成本的增加相较营业收入同比快速增长。公司综合毛利率较高，但呈逐年下降趋势。随着业务规模的扩大和市场竞争的加剧，公司毛利率水平面临进一步下降的风险。

2、核心技术人员及核心技术流失的风险

本公司从事的业务属于知识技术密集型新兴产业，对技术人员的依赖度很高。本公司作为专门从事公路养护科学决策相关业务的公司，技术人员已成为同行业竞争对手争夺的对象。同行业竞争对手可能给出更高的待遇以吸引本公司的技术人才，或受其他因素影响导致本公司技术人才流失，本公司面临核心技术人员流失的风险。虽然本公司十分重视对核心技术的保密，但如果核心技术人员流动、本公司技术保密措施的执行不严以致技术泄密，或专利保护措施不力，均可能削弱本公司的技术优势，对本公司的竞争力产生不利影响。

3、市场竞争风险

公司经过多年发展已具备了先发优势，与其他国内外企业或机构相比，公司提供的成套设备、技术与服务在价格、适用性和售后服务等方面均具备较明显的优势。但随着公路养护市场对科学决策体系相关成套设备、技术与服务的需求快速增长，不排除具备一定科研及资金实力的国内外企业或机构将其大量资源投入这一市场领域并在市场拓展方面取得成功，对公司的业务造成一定冲击，公司面临一定的市场竞争风险。

4、市场开拓风险

近年来，公路养护科学决策的理念正在国内公路管理领域逐步树立，但从树立理念到全面实施需要一定的时间和过程。因此，公司在推广公路养护科学决策相关成套设备、技术和服务时，一定程度上受到公路养护传统决策思维的影响，面临一定的市场开拓风险。

5、行业发展相关的政策风险

公路养护科学决策体系的建立和完善仍较大程度上受到行业主管部门制定的相关政策的影响。公路养护行业主管部门通常以整体规划或指导性意见等形式在公路养护资金投入和养护技术标准等方面进行规范和指导，因此，公路养护是政策导向性较强的行业。未来如果出现不利于行业市场化发展的政策和规定，公司将面临一定的行业发展相关的政策风险。

6、募投项目实施的风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目建成投入使用后，将对公司发展战略的实现、经营规模的扩大和业绩水平的提高产生重大积极影响。但在项目建设及开发过程中，面临着技术开发的不确定性、技术替代、宏观政策变化、市场变化等诸多风险，任何一项因素向不利于公司的方向转化，都有可能影响项目的投资回报和公司的预期收益。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年 年 度	2022 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn/	2022 年 4 月 1 日	审议通过《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度利润分配预案》《2021 年年度报告全文及摘要》等议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

本公司主营业务包括公路养护决策咨询服务、路况快速检测设备的研发生产与销售、公路养护信息系统开发与销售，均不涉及重污染情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公路所、中路高科、潘玉利、赵怀志	请详见注 1	2016 年 3 月 2 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公路所、中路高科	请详见注 2	2016 年 3 月 29 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	中路高科、潘玉利、赵怀志	请详见注 3	2016 年 3 月 29 日，上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、中路高科、董事、监事、高级管理人员	请详见注 4	2016 年 3 月 29 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、公路所、中路高科、董事、监事、高级管理人员	请详见注 5	2016 年 3 月 29 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

注 1：1、公路所承诺：

(1) 本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位现时与将来不直接或间接从事与公司及其控股子公司相同或相似的业务或活动，以避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。

(2) 在未来发展中，本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位有任何商业机会可从事、参与任何可能与公司及其控股子公司的生产经营构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知公司。在通知中所指定的合理期间内，公司做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位应将该商业机会让予公司，由公司自行与业主签订合同/协议；如公司自愿放弃该商业机会，本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位可以与业主签订合同/协议，但不能包含公司经营的业务。

(3) 如因国家政策调整或国家相关部门直接下达科研任务，导致本所承接与公路养护相关且涵盖公司及其控股子公司主营业务的科研项目时，本所承诺将公司作为合作开发单位（参加单位）或将相关部分委托公司负责研发，在法律允许的范围内与公司主营业务相关的科研成果由公司享有。

(4) 本所不会利用对公司的控股优势地位从事任何损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的行为。

(5) 本所在作为公司实际控制人期间，上述承诺对本所具有约束力。

2、中路高科承诺：

(1) 本公司及本公司拥有控制权的公司、企业现时与将来不直接或间接从事与公司及其控股子公司相同或相似的业务或活动，以避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。

(2) 在未来发展中，本公司及本公司拥有控制权的公司、企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与公司及其控股子公司的生产经营构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知公司。在通知中所指定的合理期间内，公司做出愿意利用该商业机会的肯定答复的，本公司及本公司拥有控制权的公司、企业应将该商业机会让予公司，由公司自行与业主签订合同/协议；如公司自愿放弃该商业机会，本公司及本公司拥有控制权的公司、企业可以与业主签订合同/协议，但不能包含公司及其控股子公司经营的业务。

(3) 本公司不会利用对公司的控股优势地位从事任何损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的行为。

(4) 本公司在作为公司控股股东期间，上述承诺对本公司具有约束力。

3、潘玉利、赵怀志承诺：

(1) 截至本承诺函出具之日，除公司外，本人目前未直接、间接投资或以任何方式控制其他公司/企业，也未以任何方式从事或参与与公司及其控股子公司主营业务构成竞争的业务或活动；

(2) 本人将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司及其控股子公司主营业务构成竞争的业务或活动，或拥有与公司及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体的权益，或在该经济实体中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

(3) 本人将不会为自己或者他人谋取属于公司及其控股子公司的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其控股子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知公司，并将该商业机会让予公司。

注 2：1、中路高科承诺：

(1) 本公司及本公司拥有控制权的公司、企业将尽可能避免与公司发生关联交易，对于将来不可避免发生的关联交易事项，本公司保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与公司发生交易；

(2) 本公司将善意履行作为公司控股股东的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策；

(3) 本公司及本公司拥有控制权的公司、企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，也不要求公司为本公司及本公司拥有控制权的公司、企业提供违规担保；

(4) 如果公司在今后的经营活动中必须与本公司及本公司拥有控制权的公司、企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使该等交易严格按照国家有关法律、法规、公司《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，在公司董事会或股东大会对关联交易进行表决时，本公司推荐的董事及本公司将严格履行回避表决的义务；与公司依法签订书面协议，及时履行信息披露义务；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司拥有控制权的公司、企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他投资者的合法权益；

(5) 本公司及本公司拥有控制权的公司、企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本公司及本公司拥有控制权的公司、企业将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；

(6) 如本公司违反上述承诺给公司造成损失，本公司将承担赔偿责任；

(7) 本公司在作为公司控股股东期间，上述承诺对本公司具有约束力。

2、公路所承诺：

(1) 本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位将尽可能避免与公司发生关联交易，对于将来不可避免发生的关联交易事项，本所保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与公司发生交易；

(2) 本所将善意履行作为公司实际控制人的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策；

(3) 本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金，也不要求公司为本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位提供违规担保；

(4) 如果公司在今后的经营活动中必须与本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位发生不可避免的关联交易，本所将促使该等交易严格按照国家有关法律、法规、公司《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序；与公司依法签订书面协议，及时履行信息披露义务；保证按照正常的商业条件进行，且本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害公司及其他投资者的合法权益；

(5) 本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议。本所及本所拥有控制权的公司、企业、二级事业单位将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；

(6) 如本所违反上述承诺给公司造成损失，本所将承担赔偿责任；

(7) 本所在作为公司实际控制人期间，上述承诺对本所具有约束力。

注 3：1、中路高科承诺：

(1) 自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，除根据相关规定履行国有股转持义务外，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前所持有的公司股份，也不由公司收购本公司持有的公司股份。本公司将根据财教函[2012]16 号文的批复，在公司完成本次发行后，将持有的与本次发行新股数量的 10%等量的股份，即不超过 166.80 万股，无偿划转给全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继本公司的禁售期义务。

(2) 公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项需作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。

(3) 本公司作为公司的控股股东，希望通过公司业绩增长获得股权增值和分红回报。上述锁定期限届满后，本公司欲减持股份时按下列规定执行：

①减持股数：自本公司所持公司股票锁定期届满之日起 12 个月内，本公司转让的公司股份总额不超过公司股票上市之日所持有公司股份总额的 10%；自所持公司股票锁定期满之日起 24 个月内，本公司转让的公司股份总额不超过公司股票上市之日所持有公司股份总额的 20%。之后按照相关法律、法规规定及上海证券交易所规则的要求进行减持。

②减持条件：本公司所持公司股份锁定期届满两年内，公司股票价格高于本次发行的发行价时，或本公司所持公司股份锁定期届满两年后，公司股票价格高于公司最近一期公告的每股净资产（最近一期审计基准日后，因公司派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），本公司可以减持公司股份。

③减持方式：在本公司所持公司股份锁定期届满后，本公司减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规规定及上海证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

④减持价格：本公司减持公司股份的减持价格（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规规定及上海证券交易所规则要求；本公司所持有的公司本次发行前发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行新股的发行价。

⑤减持期限：本公司将根据相关法律法规及上海证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息、本公司的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。

⑥减持公告：本公司决定减持公司股份时，应提前 3 个交易日予以公告并自公告之日起 6 个月内完成，本公司将按照上海证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务。

(4) 约束措施：本公司将严格遵守我国法律、法规关于控股股东持股及股份变动的有关规定以及本公司作出的上述承诺，规范诚信履行控股股东的义务。如本公司违反本承诺进行减持的，本公司因未履行上述承诺事项而获得的收益将上缴公司所有。

上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督。

2、潘玉利、赵怀志承诺：

(1) 自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人在任职期间每年转让的公司股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让本人持有的公司股份。

(3) 公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如公司发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，收盘价需作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。

(4) 上述锁定期限届满后，本人欲减持股份时按下列规定执行：

①减持股数：自本人所持公司股票锁定期届满之日起 12 个月内，本人转让的公司股份总额不超过公司股票上市之日所持有公司股份总额的 10%；自所持公司股票锁定期满之日起 24 个月内，本人转让的公司股份总额不超过公司股票上市之日所持有公司股份总额的 20%。

②减持条件：本人所持公司股份锁定期届满两年内，公司股票价格高于本次公开发行新股的发行价时，或本人所持公司股份锁定期届满两年后，公司股票价格高于公司最近一期公告的每股净资产时（最近一期审计基准日后，因公司派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），本人可以减持公司股份。

③减持方式：在本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规规定及上海证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

④减持价格：本人减持公司股份的减持价格（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规规定及上海证券交易所规则要求；本人所持有的公司本次发行前发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次公开发行新股的发行价。

⑤减持期限：本人将根据相关法律法规及上海证券交易所规则，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息、本人资金需求等情况，自主决策、择机进行减持。

⑥减持公告：本人决定减持公司股份时，应提前 3 个交易日予以公告并自公告之日起 6 个月内完成，本人将按照上海证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 约束措施：本人将严格遵守我国法律、法规关于董事持股及股份变动的有关规定以及本人作出的上述承诺，规范诚信履行董事及股东的义务。如本人违反本承诺进行减持的，本人因未履行上述承诺事项而获得的收益将上缴公司所有。

(6) 若本人在锁定期满后两年内职务发生变更或离职，不影响本承诺的效力，在此期间本人将继续履行上述承诺。

上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督。

注 4：公司及控股股东、实际控制人、时任董事、监事、高级管理人员承诺：招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

注 5：1. 如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司及公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员需出具新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 公司承诺：1) 公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2) 不得进行公开再融资；3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；4) 不得批准董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。

(2) 控股股东承诺：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2) 不得转让公司股份（但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；3) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；4) 在当年公司向股东分红时，本公司自愿将分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证；如果当年分红已经完成，本公司自愿将下一年分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证；5) 本公司若在股份锁定期届满之前，未履行上述公开承诺，本公司自愿将锁定期延长至承诺得到重新履行或相应补救措施实施完毕时（但继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）。

(3) 实际控制人公路所承诺：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；3) 在当年公司向股东分红时，本所将责成中路高科将其分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证；4) 如果当年分红已经完成，本所将责成中路高科将下一年分红所得交由公司代管，作为履行承诺的保证。若在中路高科股份锁定期届满之前本所未履行上述公开承诺，本所将责成中路高科在遵守原有的股份锁定承诺的前提下，自愿将锁定期延长至承诺得到重新履行时（但继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）。

(4) 公司时任董事、监事、高级管理人员承诺：1) 将不得转让公司股份（但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；2) 主动申请调减或停发薪酬或津贴；3) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；4) 本人同意公司不将本人作为股权激励对象，

或将本人调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单；届时本人如持有公司股份，本人自愿将当年分红所得交由公司代管，作为赔偿投资者损失的保证；如果当年分红已经完成，自愿将下一年度分红所得交由公司代管，作为赔偿投资者损失的保证。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,823
------------------	-------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
中路高科交通 科技集团有限 公司	0	30,832,000	46.24	0	无	0	国有法人
赵怀志	0	4,015,000	6.02	0	无	0	境内自然人
潘玉利	0	4,000,000	6.00	0	无	0	境内自然人

张桦	22,300	1,574,200	2.36	0	无	0	境内自然人
赵延东	-269,300	893,000	1.34	0	无	0	境内自然人
张欣	3,400	860,000	1.29	0	无	0	境内自然人
边庄力	0	425,000	0.64	0	无	0	境内自然人
梅家华	0	422,000	0.63	0	无	0	境内自然人
朱红兵	0	287,800	0.43	0	无	0	境内自然人
李强	0	239,163	0.36	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中路高科交通科技集团有限公司	30,832,000	人民币普通股	30,832,000				
赵怀志	4,015,000	人民币普通股	4,015,000				
潘玉利	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
张桦	1,574,200	人民币普通股	1,574,200				
赵延东	893,000	人民币普通股	893,000				
张欣	860,000	人民币普通股	860,000				
边庄力	425,000	人民币普通股	425,000				
梅家华	422,000	人民币普通股	422,000				
朱红兵	287,800	人民币普通股	287,800				
李强	239,163	人民币普通股	239,163				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
潘宗俊	高管	166,350	161,550	-4,800	减持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 中公高科养护科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		133,557,043.18	194,838,939.73
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			380,000.00
应收账款		110,937,483.44	102,482,563.64
应收款项融资			
预付款项		5,641,481.03	4,050,522.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,267,834.04	6,211,109.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		56,113,834.03	46,859,944.47
合同资产		9,549,783.23	8,137,988.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,053,192.36	17,464,828.16
流动资产合计		345,120,651.31	380,425,896.34
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,000,377.75	7,137,787.82
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		157,173,867.75	161,565,717.02
在建工程		234,103,112.19	227,460,289.39
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		246,747.47	411,245.81
无形资产		33,125,491.64	33,111,946.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,671,451.60	3,633,824.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		435,621,048.39	433,620,810.83
资产总计		780,741,699.71	814,046,707.17
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,789,986.62	19,924,317.03
预收款项			
合同负债		22,888,154.95	26,753,562.38
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		11,350,414.01	17,453,617.89
应交税费		2,313,297.71	9,869,675.80
其他应付款		9,904,914.36	9,182,910.06
其中：应付利息			
应付股利		11,162.85	11,162.85
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			
其他流动负债		280.19	69,053.64
流动负债合计		64,247,047.84	85,253,136.80
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		153,993.29	321,993.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,738,349.13	1,689,720.84
递延收益		24,400,359.91	26,084,356.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,292,702.33	28,096,070.64

负债合计		90,539,750.17	113,349,207.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		66,680,000.00	66,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,710,452.33	220,710,452.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,500,180.50	35,500,180.50
一般风险准备			
未分配利润		362,326,959.29	372,687,974.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		685,217,592.12	695,578,606.96
少数股东权益		4,984,357.42	5,118,892.77
所有者权益（或股东权益）合计		690,201,949.54	700,697,499.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		780,741,699.71	814,046,707.17

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：中公高科养护科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		119,241,315.10	174,209,629.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			380,000.00
应收账款		105,620,857.42	94,981,797.12
应收款项融资			
预付款项		5,522,715.31	3,782,065.90
其他应收款		213,783,432.31	209,718,081.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		46,045,493.62	38,823,956.08
合同资产		8,421,074.73	6,815,608.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,297,603.83	113.21
流动资产合计		500,932,492.32	528,711,251.31
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		114,399,084.54	114,536,494.61
其他权益工具投资		300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		153,124,839.17	157,000,856.68
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		510,101.19	677,082.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,850,185.92	2,764,179.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,184,210.82	275,278,613.08
资产总计		772,116,703.14	803,989,864.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,385,659.99	17,562,931.44
预收款项			
合同负债		22,883,485.14	26,563,043.52
应付职工薪酬		10,849,949.38	16,242,973.92
应交税费		2,100,966.48	9,743,882.75
其他应付款		2,178,982.61	2,270,675.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			68,773.45
流动负债合计		50,399,043.60	72,452,280.69
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,431,359.85	1,403,419.99
递延收益		24,400,359.91	26,084,356.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,831,719.76	27,487,776.50

负债合计		76,230,763.36	99,940,057.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		66,680,000.00	66,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,710,452.33	220,710,452.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,500,180.50	35,500,180.50
未分配利润		372,995,306.95	381,159,174.37
所有者权益（或股东权益）合计		695,885,939.78	704,049,807.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		772,116,703.14	803,989,864.39

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		51,403,951.18	52,378,695.33
其中：营业收入		51,403,951.18	52,378,695.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,237,313.54	63,270,687.01
其中：营业成本		32,189,028.27	35,374,231.53
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		1,168,991.32	1,193,169.58
销售费用		3,520,327.85	4,080,915.43
管理费用		15,512,289.34	16,878,840.17
研发费用		5,060,713.18	6,624,493.29
财务费用		-1,214,036.42	-880,962.99
其中：利息费用		46,298.58	36,844.08
利息收入		1,348,456.25	925,328.04
加：其他收益		2,333,888.54	2,528,124.67
投资收益（损失以“-”号填列）		-76,889.54	66,830.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-137,410.07	66,830.14
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）		12,247.71	-1,226,510.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,925.10	-588,531.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,584,040.75	-10,112,078.55
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,971.88	5,098.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,587,012.63	-10,117,176.94
减：所得税费用		347,025.56	-102,548.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,934,038.19	-10,014,628.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,934,038.19	-10,014,628.39
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,799,502.84	-8,784,992.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-134,535.35	-1,229,635.76
六、其他综合收益的税后净额		-2,934,038.19	-10,014,628.39
（一）归属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			
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		-2,934,038.19	-10,014,628.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		49,354,459.54	47,510,789.49
减：营业成本		30,738,596.39	31,788,763.44
税金及附加		1,008,943.21	1,005,926.13
销售费用		2,858,077.33	3,257,612.39
管理费用		13,744,150.64	13,644,441.37
研发费用		4,468,272.46	5,870,688.49
财务费用		-1,246,321.94	-907,270.25
其中：利息费用		2,421.88	
利息收入		1,331,201.04	907,901.74
加：其他收益		2,329,952.21	2,527,124.67
投资收益（损失以“-”号填列）		-76,889.54	66,830.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-137,410.07	66,830.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-247,333.99	-703,259.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,653.60	-446,294.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-261,183.47	-5,704,970.85
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,569.24	5,098.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-263,752.71	-5,710,069.24
减：所得税费用		338,602.71	-10,935.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-602,355.42	-5,699,133.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-602,355.42	-5,699,133.34
（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		-602,355.42	-5,699,133.34
（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			
（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		-602,355.42	-5,699,133.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		42,202,436.84	54,862,210.12
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		504,412.28	655,183.50
收到其他与经营活动有关的现金		2,919,056.66	1,717,240.92
经营活动现金流入小计		45,625,905.78	57,234,634.54
购买商品、接受劳务支付的现金		26,598,532.88	26,216,409.21
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		39,486,350.39	40,702,257.00
支付的各项税费		12,938,174.18	11,944,207.52
支付其他与经营活动有关的现金		12,512,776.15	10,409,328.78
经营活动现金流出小计		91,535,833.60	89,272,202.51
经营活动产生的现金流量净额		-45,909,927.82	-32,037,567.97
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		60,520.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		60,520.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,433,491.89	41,143,895.85
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		7,433,491.89	41,143,895.85
投资活动产生的现金流量净额		-7,372,971.36	-41,143,895.85

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			225,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			225,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			225,000.00
偿还债务支付的现金		40,444.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,561,512.00	7,044,912.08
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		7,561.51	2,821.12
筹资活动现金流出小计		7,609,517.95	7,047,733.20
筹资活动产生的现金流量净额		-7,609,517.95	-6,822,733.20
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			
加：期初现金及现金等价物余额		193,583,914.97	249,826,621.39
六、期末现金及现金等价物余额			
		132,691,497.84	169,822,424.37

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		37,362,011.14	46,970,213.56
收到的税费返还		500,124.56	632,522.43
收到其他与经营活动有关的现金		2,457,512.48	1,348,390.95
经营活动现金流入小计		40,319,648.18	48,951,126.94
购买商品、接受劳务支付的现金		26,702,879.31	23,232,014.56
支付给职工及为职工支付的现金		36,720,061.53	37,317,930.48
支付的各项税费		12,777,012.38	11,273,451.10
支付其他与经营活动有关的现金		11,189,976.79	7,370,924.30
经营活动现金流出小计		87,389,930.01	79,194,320.44
经营活动产生的现金流量净额		-47,070,281.83	-30,243,193.50
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		60,520.53	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		60,520.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			537,961.00
投资支付的现金			39,875,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			40,412,961.00

投资活动产生的现金流量净额		60,520.53	-40,412,961.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		7,561,512.00	7,008,068.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,561.51	2,821.12
筹资活动现金流出小计		7,569,073.51	7,010,889.12
筹资活动产生的现金流量净额		-7,569,073.51	-7,010,889.12
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			
加：期初现金及现金等价物余额		172,954,604.57	236,861,893.38
六、期末现金及现金等价物余额			
		118,375,769.76	159,194,849.76

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50		372,687,974.13		695,578,606.96	5,118,892.77	700,697,499.73
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	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50		372,687,974.13		695,578,606.96	5,118,892.77	700,697,499.73
三、本期增减变动金额（减少以											-10,361,014.84		-10,361,014.84	-134,535.35	-10,495,550.19

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										-2,799,502.84		-2,799,502.84	-134,535.35	-2,934,038.19
(二) 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 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										-7,561,512.00		-7,561,512.00		-7,561,512.00
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所										-7,561,512.00		-7,561,512.00		-7,561,512.00

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、本期期末余额	66,680,000.00				220,710,452.33			35,500,180.50		362,326,959.29		685,217,592.12	4,984,357.42	690,201,949.54

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	66,680,000.00				220,710,452.33			35,500,180.50		341,912,755.38		664,803,388.21	6,485,857.91	671,289,246.12
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	66,680,000.00				220,710,452.33			35,500,180.50		341,912,755.38		664,803,388.21	6,485,857.91	671,289,246.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-15,793,060.63		-15,793,060.63	-1,004,635.76	-16,797,696.39
（一）综合收益总额										-8,784,992.63		-8,784,992.63	-1,229,635.76	-10,014,628.39
（二）所有者投入和减少资本													225,000.00	225,000.00
1. 所有者投入的普通股													225,000.00	225,000.00
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										-7,008,068.00		-7,008,068.00		-7,008,068.00

2022 年半年度报告

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														-7,008,068.00		-7,008,068.00				-7,008,068.00
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	66,680,000.00				220,710,452.33					35,500,180.50		326,119,694.75		649,010,327.58		5,481,222.15				654,491,549.73

公司负责人：孟书涛

主管会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	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	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50	381,159,174.37	704,049,807.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2022 年半年度报告

二、本年期初余额	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50	381,159,174.37	704,049,807.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,163,867.42	-8,163,867.42
（一）综合收益总额										-602,355.42	-602,355.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-7,561,512.00	-7,561,512.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,561,512.00	-7,561,512.00
3. 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、本期期末余额	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50	372,995,306.95	695,885,939.78

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	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	66,680,000.00				220,710,452.33				35,500,180.50	346,146,877.86	669,037,510.69

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	66,680,000.00			220,710,452.33			35,500,180.50	346,146,877.86	669,037,510.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-12,707,201.34	-12,707,201.34	
（一）综合收益总额								-5,699,133.34	-5,699,133.34	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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								-7,008,068.00	-7,008,068.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-7,008,068.00	-7,008,068.00	
3. 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、本期期末余额	66,680,000.00			220,710,452.33				35,500,180.50	333,439,676.52	656,330,309.35

公司负责人：孟书涛

会计工作负责人：崔连营

会计机构负责人：卢晓晨

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中公高科养护科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在中公高科（北京）养护科技有限公司（以下简称“有限公司”）基础上整体变更设立的股份有限公司。有限公司成立于 2007 年 9 月 29 日，根据交通运输部《关于交通部公路科学研究院投资中公高科北京养护科技有限公司和公路交通科技杂志社的批复》（交财发【2007】485 号）文件，由交通运输部公路科学研究所（原名为“交通部公路科学研究所”，以下简称“公路所”）、潘玉利、赵怀志、朱红兵和程珊珊五方共同投资组建，注册资本为人民币 220 万元。其中，公路所出资人民币 143 万元，占注册资本的 65%；潘玉利、赵怀志、朱红兵各出资人民币 22 万元，各占注册资本的 10%；程珊珊出资人民币 11 万元，占注册资本的 5%。上述注册资本已经北京正大会计师事务所审验，出具了正大验字（2007）第 B1307 号《验资报告》；并经大信会计师事务所进行了复核，出具了大信专审字【2011】第 1-2042 号复核报告。

2009 年 12 月 22 日，有限公司注册资本增加至人民币 1,000 万元，其中，公路所全资子公司中路高科交通科技集团有限公司（原名为“北京中公高科投资管理有限公司”，以下简称“中路高科”）出资人民币 507 万元，占增资后注册资本的 50.7%；潘玉利、赵怀志、朱红兵各出资人民币 78 万元，程珊珊出资人民币 39 万元，四位自然人股东增资后持有有限公司股权比例不变。增资后，公路所持有有限公司股权比例下降为 14.3%。上述注册资本已经北京安信君合会计师事务所审验，出具了安信（2009）验字第 024 号《验资报告》；并经大信会计师事务所进行了复核，出具了大信专审字【2011】第 1-2043 号复核报告。

2010 年 4 月，朱红兵和程珊珊在内的 13 名员工填写了《股权认购申请单》，认购了之前一直以朱红兵和程珊珊名义持有的 15% 股权，并支付了股权认购款，成为有限公司的间接持有人，在工商登记中该股权仍由朱红兵和程珊珊二人持有。

2010 年 5 月 31 日，根据交通运输部办公厅下发《关于公路所无偿划转所持北京新桥技术发展有限公司等三家公司国有股权的批复》（厅财字【2010】7 号），并经有限公司 2009 年 11 月 6 日股东会审议同意，公路所将其持有有限公司的 14.3% 的股权无偿划转给中路高科，转让后公路所不再直接持有有限公司的股权，中路高科持有有限公司的股权增加至 65%。

根据 2011 年 8 月 19 日签署的《股权转让协议》，13 名原间接持股人将所持有限公司 6.78% 股权转让给 6 名自然人受让方，并将该 19 名自然人全部登记为有限公司股东。2011 年 8 月 29 日，有限公司办理完毕本次股权转让的工商变更登记手续。

2011 年 11 月 16 日有限公司各股东签署《发起人协议书》，有限公司整体变更为中公高科养护科技股份有限公司。有限公司以 2011 年 8 月 31 日经审计后的净资产折算股本人民币 50,000,000.00 元，占公司注册资本的 100%，未折合股本的部分，共计人民币 20,549,095.21 元计入资本公积，上述变更已经德勤华永会计师事务所有限公司北京分所验证并出具德师京报（验）字（11）第 0015 号《验资报告》。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了复核，出具了信会师报字[2012]第 710039 号复核报告。

有限公司整体变更为股份公司后，注册资本及股本总额人民币 50,000,000.00 元，每股面值人民币 1 元，股份总数共计 50,000,000.00 股。公司于 2011 年 11 月 28 日取得由北京市工商行政管理局换发的注册号为 110108010524258 号企业法人营业执照。

经 2017 年 7 月 14 日中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1244 号文《关于核准中公高科养护科技股份有限公司首次发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人 1668 万股，人民币普通股股票(A 股)，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 15.62 元，共募集资金人民币 260,541,600.00 元，扣除与发行相关费用人民币 37,998,949.67 元（不含税），实际可使用募集资金人民币 222,542,650.33 元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字【2017】第 ZE10528 号《验资报告》。公司于 2017 年 8 月 2 日在上海证券交易所上市。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 6,668.00 万股，注册资本为 6,668.00 万元。

公司基本信息如下：

公司名称：中公高科养护科技股份有限公司

统一社会信用代码：91110108667509745C

企业类型：其他股份有限公司（上市）

住所：北京市海淀区地锦路 9 号院 4 号楼-1 至 4 层 101

法定代表人：孟书涛

注册资本：6668 万元

成立日期：2007 年 9 月 29 日

营业期限：2007 年 9 月 29 日至长期

本公司主要经营活动为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、仪器仪表、汽车；货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术检测。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司情况的说明：

公司控股股东为中路高科交通科技集团有限公司，最终控制方为交通运输部公路科学研究所，中路高科交通科技集团有限公司为交通运输部公路科学研究所之全资子公司。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中公高科（霸州）养护科技产业有限公司
北京市路兴公路新技术有限公司
中公慧科（杭州）交通技术有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、44. 重要会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“第十节、五、21. 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、合同履约成本等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 长期股权投资的核算

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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(简称“其他所有者权益变动”)，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2) 固定资产处置

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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	45	5%	2.11%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00% -31.67%

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁付款项所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本；

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与使用租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本报告“五 重要会计政策及会计估计之 30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

- 客户已接受该商品或服务。

2) 具体原则

公司的收入主要包括路况快速检测系统开发与集成销售收入、公路养护决策咨询业务收入以及公路养护分析系统开发与销售收入。

①路况快速检测系统开发与集成销售收入

路况快速检测系统开发与集成属于商品销售。在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认收入。

②公路养护决策咨询收入

公路养护决策咨询业务属于提供劳务，由于咨询周期较短等特点，根据合同约定验收条款，经客户验收确认后，按照合同金额确认收入。

③公路养护分析系统开发与销售收入

公路养护分析系统开发与销售包括通用类软件产品销售和定制化软件开发与销售。通用类软件产品销售属于商品销售，定制化软件开发与销售属于提供劳务。

I 通用类软件产品销售收入确认和计量方法：通用类软件产品是指经过认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

II 定制软件产品销售收入确认和计量方法：定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

定制软件产品销售业务一般约定售后服务条款，具体分为明确约定售后服务收入金额及未明确约定售后服务收入金额两类，对于涉及的售后服务收入确认也分为两类：

i 明确约定售后服务金额：根据合同约定验收条款，经客户验收确认后，除约定的售后服务收入金额外，按照合同金额确认收入，约定的售后服务收入金额在售后服务期内按期分摊；

ii 未明确约定售后服务收入金额：根据合同约定验收条款，按照售后服务的期限约定一定的比例，确定售后服务收入金额，在售后服务期内按期分摊。除售后服务收入金额外，经客户验收确认后，按照合同金额确认收入。

④公司让渡使用权收入主要包括利息收入和租赁收入。

I 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

II 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1) 类型

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

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

2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为或有租金,在减免期间计入损益;延期支付租金的,本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项,在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入;发生租金减免的,本公司将减免的租金作为或有租金,在减免期间冲减租赁收入;延期收取租金的,本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项,并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让,同时满足下列条件的,本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更,也不重新评估租赁分类:

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变,其中,租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可;

- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额,2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件;以及

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1) 本公司作为承租人

①使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本节“五、30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

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

2) 本公司作为出租人

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

①经营租赁会计处理

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

②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3) 售后租回交易

公司按照本节“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、10 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中公高科养护科技股份有限公司	15
北京市路兴公路新技术有限公司	15
中公高科（霸州）养护科技产业有限公司	25
中公慧科（杭州）交通技术有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、高新技术企业税收优惠

2021年10月25日，中公高科养护科技股份有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合批准认定为高新技术企业，自2022年1月1日起至2024年12月31日止按照15%的税率征收企业所得税。高新技术企业证书编号GR202111001538，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。公司目前正在申请重新认定高新技术企业资格。

2019年10月15日，北京市路兴公路新技术有限公司通过高新技术企业资格复核，并取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合批准的证书编号为GR20191102083

的高新技术企业证书，自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止按照 15% 的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	132,691,497.84	193,583,914.97
其他货币资金	865,545.34	1,255,024.76
合计	133,557,043.18	194,838,939.73
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	865,545.34	2,347,334.24
合计	865,545.34	2,347,334.24

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	33,578,579.86
1 至 2 年	53,589,651.51
2 至 3 年	17,062,647.06
3 至 4 年	6,288,943.85
4 至 5 年	3,282,711.39
5 年以上	15,840,655.69
合计	129,643,189.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,447,997.37	2.66	3,447,997.37	100		3,447,997.37	2.85	3,447,997.37	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,447,997.37	2.66	3,447,997.37	100		3,447,997.37	2.85	3,447,997.37	100.00	
按组合计提坏账准备	126,195,191.99	97.34	15,257,708.55	12.09	110,937,483.44	117,745,458.81	97.15	15,262,895.17	12.96	102,482,563.64
其中：										
账龄组合	126,195,191.99	97.34	15,257,708.55	12.09	110,937,483.44	117,745,458.81	97.15	15,262,895.17	12.96	102,482,563.64
合计	129,643,189.36	/	18,705,705.92	/	110,937,483.44	121,193,456.18	/	18,710,892.54	/	102,482,563.64

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京特希达特种设备技术有限公司	3,079,280.00	3,079,280.00	100	预计无法收回
北京众达路通科技有限公司	368,717.37	368,717.37	100	公司注销
合计	3,447,997.37	3,447,997.37	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	126,195,191.99	15,257,708.55	12.09
合计	126,195,191.99	15,257,708.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提坏账	3,447,997.37					3,447,997.37
按组合计提坏账	15,262,895.17	-5,186.62				15,257,708.55
合计	18,710,892.54	-5,186.62				18,705,705.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东省公路工程质量监测中心	10,638,659.29	8.21	598,785.00
中路高科交通检测检验认证有限公司	9,046,024.68	6.98	330,448.07
四川华腾公路试验检测有限责任公司	8,410,971.50	6.49	476,928.98
浙江省公路与运输管理中心	4,877,584.95	3.76	146,327.55
北京交科公路勘察设计研究院有限公司	4,305,424.00	3.32	129,162.72
合计	37,278,664.42	28.75	1,681,652.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,294,412.55	40.67	2,135,813.21	52.73
1至2年	615,033.99	10.90	1,526,863.00	37.70
2至3年	1,249,313.00	22.15	264,888.01	6.54
3年以上	1,482,721.49	26.28	122,958.48	3.04
合计	5,641,481.03	100.00	4,050,522.70	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京昌海福江汽车销售服务有限公司	1,434,000.00	25.42
中国重型汽车集团唐山市宏远专用汽车有限公司	724,875.00	12.85
北京北电科林电子有限公司	629,821.50	11.16
北京中安宏达科贸发展有限公司	439,000.00	7.78
山东正泰希尔专用汽车有限公司	370,000.00	6.56
合计	3,597,696.50	63.77

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,267,834.04	6,211,109.31
合计	8,267,834.04	6,211,109.31

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,158,172.46
1 至 2 年	903,621.56
2 至 3 年	301,622.68
3 至 4 年	785,725.00
4 至 5 年	923,900.00
5 年以上	982,804.00
合计	10,055,845.70

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	622,895.69	
保证金	5,933,077.22	5,368,690.22
备用金及职工借款	3,049,114.11	1,654,716.32
押金	450,758.68	446,372.58
应收补贴款		337,765.27

其他		198,637.67
合计	10,055,845.70	8,006,182.06

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,795,072.75			1,795,072.75
2022年1月1日余额 在本期	1,795,072.75			1,795,072.75
--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	51,448.33			51,448.33
本期转回	58,509.42			58,509.42
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2022年6月30日余额	1,788,011.66			1,788,011.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	1,795,072.75	51,448.33	58,509.42			1,788,011.66
合计	1,795,072.75	51,448.33	58,509.42			1,788,011.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西省公路局	保证金	893,000.00	2-3年	10.80	89,300.00
农民工工资保障金	保证金	873,900.00	4-5年	10.57	340,821.00
宁夏公路管理中心	保证金	585,630.00	1年以内	7.08	17,568.90
南昌市市政工程管理处	保证金	475,000.00	3-4年	5.75	80,750.00
吉林省公路管理局	保证金	447,500.00	1-2年	5.41	13,425.00
合计	/	3,275,030.00	/	39.61	541,864.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,584,362.58	163,731.57	19,420,631.01	14,643,403.91	163,731.57	14,479,672.34
在产品	16,175,293.59	48,390.25	16,126,903.34	16,434,379.81	48,390.25	16,385,989.56
库存商品	4,260,075.17		4,260,075.17	3,158,779.32		3,158,779.32
周转材料	48,267.30		48,267.30	48,267.30		48,267.30
合同履约成本	16,553,131.38	295,174.17	16,257,957.21	13,082,410.12	295,174.17	12,787,235.95
合计	56,621,130.02	507,295.99	56,113,834.03	47,367,240.46	507,295.99	46,859,944.47

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	163,731.57					163,731.57

在产品	48,390.25					48,390.25
合同履约成本	295,174.17					295,174.17
合计	507,295.99					507,295.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1年以内	5,360,190.00	109,789.70	5,250,400.30	4,316,020.00	134,561.10	4,181,458.90
1至2年	2,999,868.30	299,986.83	2,699,881.47	2,455,268.30	228,591.83	2,226,676.47
2至3年	1,586,736.70	269,745.24	1,316,991.46	1,743,786.70	296,443.74	1,447,342.96
3至4年	387,000.00	104,490.00	282,510.00	387,000.00	104,490.00	282,510.00
5年以上	190,500.00	190,500.00		190,500.00	190,500.00	
合计	10,524,295.00	974,511.77	9,549,783.23	9,092,575.00	954,586.67	8,137,988.33

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	19,925.10			
合计	19,925.10			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	18,760,599.72	17,464,808.66
预缴企业所得税	2,285,014.28	
个税	7,578.36	19.50
合计	21,053,192.36	17,464,828.16

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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
联营企业											
中公诚科（吉林）工程咨询有限公司	7,137,787.82			-137,410.07						7,000,377.75	
小计	7,137,787.82			-137,410.07						7,000,377.75	
合计	7,137,787.82			-137,410.07						7,000,377.75	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京路桥瑞通科技发展有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,173,867.75	161,565,717.02

合计	157,173,867.75	161,565,717.02
----	----------------	----------------

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	168,945,651.10	37,835,153.48	11,865,743.13	1,386,799.65	14,512,162.03	234,545,509.40
2. 本期增加金额		47,785.84		118,109.51	7,781.16	173,676.51
(1) 购置		47,785.84		118,109.51	7,781.16	173,676.51
3. 本期减少金额					44,624.84	44,624.84
(1) 处置或报废					44,624.84	44,624.84
4. 期末余额	168,945,651.1	37,882,939.32	11,865,743.13	1,504,909.16	14,475,318.35	234,674,561.07
二、累计折旧						
1. 期初余额	27,581,165.44	22,851,746.62	10,517,612.29	83,384.38	11,945,883.65	72,979,792.38
2. 本期增加金额	1,783,957.35	1,794,249.77	207,610.42	130,835.92	646,641.08	4,563,294.54
(1) 计提	1,783,957.35	1,794,249.77	207,610.42	130,835.92	646,641.08	4,563,294.54
3. 本期减少金额					42,393.60	42,393.60
(1) 处置或报废					42,393.60	42,393.60
4. 期末余额	29,365,122.79	24,645,996.39	10,725,222.71	214,220.30	12,550,131.13	77,500,693.32
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	139,580,528.32	13,236,942.93	1,140,520.42	1,290,688.86	1,925,187.22	157,173,867.75
2. 期初账面价值	141,364,485.67	14,983,406.86	1,348,130.84	1,303,415.27	2,566,278.38	161,565,717.02

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	234,103,112.19	227,460,289.39
合计	234,103,112.19	227,460,289.39

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公路智能养护技术应用开发中心项目	231,883,359.24		231,883,359.24	225,248,768.79		225,248,768.79
高速弯沉仪	2,219,752.95		2,219,752.95	2,211,520.60		2,211,520.60
合计	234,103,112.19		234,103,112.19	227,460,289.39		227,460,289.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	----------------	------	-----------	--------------	-------------	------

公路智能养护技术应用开发中心项目	374,204,500.00	225,248,768.79	6,634,590.45			231,883,359.24	61.97%	61.97%			募集资金及自筹资金
高速弯沉仪	6,808,300.00	2,211,520.60	8,232.35			2,219,752.95	32.60%	32.60%			自筹资金
合计	381,012,800.00	227,460,289.39	6,642,822.80			234,103,112.19	/	/			/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	657,993.29	657,993.29
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	657,993.29	657,993.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	246,747.48	246,747.48
2. 本期增加金额	164,498.34	164,498.34
(1) 计提	164,498.34	164,498.34
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	411,245.82	411,245.82
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	246,747.47	246,747.47
2. 期初账面价值	411,245.81	411,245.81

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,552,630.00		752,000.00	4,845,584.70	42,150,214.70
2. 本期增加金额		508,900.00			508,900.00
(1) 购置		508,900.00			508,900.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	36,552,630.00	508,900.00	752,000.00	4,845,584.70	42,659,114.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,175,714.40		694,051.01	4,168,502.55	9,038,267.96
2. 本期增加金额	302,588.00	16,963.32	8,822.82	166,980.96	495,355.10
(1) 计提	302,588.00	16,963.32	8,822.82	166,980.96	495,355.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,478,302.40	16,963.32	702,873.83	4,335,483.51	9,533,623.06
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,074,327.60	491,936.68	49,126.17	510,101.19	33,125,491.64
2. 期初账面价值	32,376,915.60		57,948.99	677,082.15	33,111,946.74

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	20,128,249.66	3,019,237.45	20,140,497.37	3,021,074.61
资产减值损失	1,481,807.76	222,271.16	1,461,882.66	219,282.40
未实现内部利润	1,127,937.47	169,190.62	933,392.73	140,008.91
预计负债	1,738,349.13	260,752.37	1,689,720.84	253,458.13
合计	24,476,344.02	3,671,451.60	24,225,493.60	3,633,824.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,219,358.95	9,283,645.98
合计	9,219,358.95	9,283,645.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		1,496,514.70	
2023	2,125,724.91	2,125,724.91	
2024	2,987,820.48	2,987,820.48	
2025	3,208,460.17	2,673,585.89	
2026	897,353.39		
合计	9,219,358.95	9,283,645.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	9,803,291.78	11,881,068.68
1-2年	3,274,445.48	5,703,918.58
2-3年	1,750,747.42	1,426,193.95
3年以上	961,501.94	913,135.82
合计	15,789,986.62	19,924,317.03

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	17,242,638.66	20,998,398.40
1-2年	2,413,504.87	2,523,152.56
2-3年	1,460,313.30	1,460,313.30
3年以上	1,771,698.12	1,771,698.12
合计	22,888,154.95	26,753,562.38

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,890,263.47	32,471,051.72	39,375,648.18	9,985,667.01
二、离职后福利-设定提存计划	530,854.42	5,086,653.49	4,252,760.91	1,364,747.00
三、辞退福利	32,500.00	47,849.00	80,349.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,453,617.89	37,605,554.21	43,708,758.09	11,350,414.01

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,567,463.57	26,826,783.67	33,710,615.23	9,683,632.01
二、职工福利费		40,926.86	40,926.86	
三、社会保险费	322,079.90	2,011,829.18	2,029,139.08	304,770.00
其中：医疗保险费	315,638.91	1,970,482.74	1,987,443.81	298,677.84
工伤保险费	6,440.99	41,346.44	41,695.27	6,092.16
四、住房公积金	720.00	2,582,829.00	2,586,284.00	-2,735.00
五、工会经费和职工教育经费		1,008,683.01	1,008,683.01	
合计	16,890,263.47	32,471,051.72	39,375,648.18	9,985,667.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	514,751.30	3,168,985.82	3,196,259.90	487,477.22
2、失业保险费	16,103.12	101,090.87	101,939.17	15,254.82
3、企业年金缴费		1,816,576.8	954,561.84	862,014.96
合计	530,854.42	5,086,653.49	4,252,760.91	1,364,747.00

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,918,581.43	4,487,067.37
企业所得税	-39,955.88	4,651,499.05
个人所得税	197,339.84	279,740.20
城市维护建设税	113,864.89	226,753.61
教育费附加	65,359.81	134,769.33
地方教育费附加	43,573.22	89,846.24
印花税	14,534.40	

合计	2,313,297.71	9,869,675.80
----	--------------	--------------

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	11,162.85	11,162.85
其他应付款	9,893,751.51	9,171,747.21
合计	9,904,914.36	9,182,910.06

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,162.85	11,162.85
合计	11,162.85	11,162.85

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付普通股股利系北京市路兴公路新技术有限公司应付个人股东股利，由于此股东已离世，故本年度暂未支付。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,191,209.42	8,456,079.65
保证金	652,139.40	652,139.40
其他	50,402.69	63,528.16
合计	9,893,751.51	9,171,747.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	280.19	69,053.64
合计	280.19	69,053.64

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额	168,000.00	336,000.00
减：未确认融资费用	14,006.71	14,006.71
合计	153,993.29	321,993.29

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,689,720.84	1,738,349.13	
合计	1,689,720.84	1,738,349.13	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,084,356.51		1,683,996.60	24,400,359.91	
合计	26,084,356.51		1,683,996.60	24,400,359.91	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公路养护技术	25,384,552.69			1,683,996.60		23,700,556.09	与资产相

国家工程研究中心创新能力建设项目							关
公路养护决策技术规范制订	699,803.82					699,803.82	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

注 1：根据 2012 年 6 月 15 日中华人民共和国交通运输部“关于报送公路养护技术国家工程研究中心创新能力建设项目资金申请报告的函”（交函规划【2012】148 号），和 2012 年 10 月 19 日国家发展和改革委员会办公厅“国家发展改革委办公厅关于公路养护技术国家工程研究中心创新能力建设项目的复函”（发改办高技【2012】2949 号），公路养护技术国家工程研究中心创新能力建设项目总投资 21,905 万元。其中，国家安排补助资金 3,000 万元，主要用于建设公路养护技术的研发、工程化试验验证条件和产业化示范设施等；交通运输部安排补助资金 2,000 万元；银行贷款 4,000 万元，其余资金由单位自筹解决。

随着“公路养护技术国家工程研究中心创新能力建设项目”研发楼装修工程竣工及相关实验设备安装验收，转入固定资产并开始计提折旧，与其相关的政府补助按相应资产的折旧年限结转损益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,680,000.00						66,680,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	220,710,452.33			220,710,452.33
合计	220,710,452.33			220,710,452.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,340,000.00			33,340,000.00
任意盈余公积	2,160,180.50			2,160,180.50
合计	35,500,180.50			35,500,180.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	372,687,974.13	341,912,755.38
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	372,687,974.13	341,912,755.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,799,502.84	37,783,286.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,561,512.00	7,008,068.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	362,326,959.29	372,687,974.13

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,263,275.07	32,189,028.27	52,264,984.32	35,342,433.78
其他业务	140,676.11		113,711.01	31,797.75
合计	51,403,951.18	32,189,028.27	52,378,695.33	35,374,231.53

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	51,263,275.07	52,264,984.32
其中：路况快速检测系统开发与集成收入	21,400,455.35	28,076,737.58
公路养护决策咨询收入	25,259,967.86	21,931,094.37
公路养护分析系统开发与销售收入	4,602,851.86	2,257,152.37
其他业务收入	140,676.11	113,711.01
其中：设备租赁收入	140,676.11	113,711.01
合计	51,403,951.18	52,378,695.33

客户名称	与本公司关系	本期营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省公路与运输管理中心	第三方客户	8,981,128.11	17.47%
广东省公路工程质量监测中心	第三方客户	4,061,720.75	7.90%
新疆交投科技有限责任公司	第三方客户	2,867,452.83	5.58%
新疆维吾尔自治区公路管理局	第三方客户	2,386,792.45	4.64%
广东省公路工程质量监测中心	第三方客户	2,018,867.92	3.93%
合计		20,315,962.06	39.52%

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	121,161.89	165,196.87
教育费附加	114,873.51	70,798.66
房产税	712,771.73	709,571.73
土地使用税	138,283.44	138,283.44
车船使用税	8,387.28	18,484.17
印花税	70,410.95	43,635.60
地方教育税附加	3,102.52	47,199.11
合计	1,168,991.32	1,193,169.58

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,419,228.27	1,565,615.06
销售服务费	602,872.91	1,720,039.43
差旅费	72,716.66	309,672.49
业务经费	10,853.80	39,452.50
办公费	89,104.46	385,397.47
折旧费	55,206.80	47,802.39
劳务费	7,263.37	10,852.14
其他	263,081.58	2,083.95
合计	3,520,327.85	4,080,915.43

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,126,501.29	10,461,366.62
折旧摊销费	3,162,644.70	2,810,576.48
办公费	505,796.27	1,505,615.62
差旅费	121,595.70	258,610.71
聘请中介机构费	941,318.41	500,000.00
劳务费	119,696.21	119,022.43
租赁费	128,738.07	385,498.09
交通费	37,962.85	356,252.88
通讯费	26,343.94	60,303.86
业务招待费	36,866.85	57,852.50
其他	1,304,825.05	363,740.98
合计	15,512,289.34	16,878,840.17

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,693,724.11	3,880,911.86
材料及配件	226,538.06	390,063.84
固定资产折旧	874,395.62	1,034,234.16
租赁费	71,183.51	23,409.09
办公费用	7,121.79	144,476.70
委外费用		805,139.53
知识产权申请费	7,690.00	7,300.00
差旅费	3,119.06	33,331.98
劳务费	19,461.90	305,626.13
其他	157,479.13	
合计	5,060,713.18	6,624,493.29

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,219.01	36,844.08
减：利息收入	-1,347,535.44	-925,328.04
汇兑损益	82,457.24	
手续费支出	5,986.10	7,520.97
其他	2,836.67	
合计	-1,214,036.42	-880,962.99

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,683,996.60	1,726,284.60
进项税加计抵减	223,493.03	172,813.52
软件增值税即征即退	424,778.76	629,026.55
个税返还	1,620.15	
合计	2,333,888.54	2,528,124.67

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-137,410.07	66,830.14
理财产品收益	60,520.53	
合计	-76,889.54	66,830.14

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,186.62	1,062,257.55
其他应收款坏账损失	-7,061.09	164,252.83
合计	-12,247.71	1,226,510.38

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		588,531.30
合同资产减值损失	19,925.10	
合计	19,925.10	588,531.30

其他说明：

无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,231.24	5,098.39	2,231.24
其中：固定资产处置损失	2,231.24	5,098.39	2,231.24
对外捐赠	402.64		402.64
其他	338.00		338.00
合计	2,971.88	5,098.39	2,971.88

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	384,653.11	
递延所得税费用	-37,627.55	-102,548.55
合计	347,025.56	-102,548.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,587,012.63
所得税费用	347,025.56

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,343,213.94	927,411.74
投标、履约保证金	590,002.47	342,500.00
质保金和尾工款		362,184.50
单位及个人往来	596,360.83	84,144.68
政府补助		1,000.00

其他	389,479.42	
合计	2,919,056.66	1,717,240.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	1,951,093.34	835,964.00
差旅费	1,100,835.70	2,443,936.84
押金、保证金	1,240,870.00	663,895.83
办公费	207,110.41	2,544,995.21
交通费	1,307,876.56	481,216.65
租金	577,425.43	1,572,915.13
往来款项	2,935,737.52	638,750.14
中介费用		100,000.00
业务招待费	134,408.00	182,985.40
水电费	494,600.35	6,118.11
通讯费	114,043.00	28,954.37
其他	2,448,775.84	909,597.10
合计	12,512,776.15	10,409,328.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记手续费	7,561.51	2,821.12
合计	7,561.51	2,821.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,934,038.19	-10,014,628.39
加: 资产减值准备	19,925.10	783,706.63
信用减值损失	-12,247.71	328,075.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,520,900.94	4,564,672.07
无形资产摊销	495,355.10	556,450.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	44,624.84	5,098.39
财务费用(收益以“-”号填列)	46,298.58	36,844.08
投资损失(收益以“-”号填列)	76,889.54	-66,830.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,627.55	-102,548.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,253,889.56	-3,872,583.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,950,785.50	-4,537,070.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,925,333.41	-19,718,753.83
经营活动产生的现金流量净额	-45,909,927.82	-32,037,567.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	132,691,497.84	169,822,424.37
减: 现金的期初余额	193,583,914.97	249,826,621.39
现金及现金等价物净增加额	-60,892,417.13	-80,004,197.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,691,497.84	193,583,914.97
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	132,691,497.84	193,583,914.97
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	132,691,497.84	193,583,914.97

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	865,545.34	保函保证金
合计	865,545.34	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
公路养护技术国家工程研究中心创新能力建设项目	23,700,556.09	递延收益	1,683,996.60
公路养护决策技术规范制订	699,803.82	递延收益	

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
中公高科(霸州)养护科技产业有限公司	河北霸州	河北霸州	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
北京市路兴公路新技术有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务业	53.44		同一控制下企业合并
中公慧科(杭州)交通技术有限公司	杭州市	杭州市	科学研究和技术服务业	55.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京市路兴公路新技术有限公司	46.56%	-742,937.96		4,800,659.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京市路兴公路新技术有限公司	18,566,403.99	4,033,434.63	22,599,838.62	11,828,160.89	460,982.57	12,289,143.46	19,885,192.86	4,384,220.28	24,269,413.14	11,754,766.72	608,294.14	12,363,060.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京市路兴公路新技术有限公司	1,349,491.67	-1,595,657.12	-1,595,657.12	-152,641.58	6,814,808.49	-1,910,441.98	-1,910,441.98	1,013,076.47

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中公诚科(吉林)工程咨询有限公司	吉林省	吉林省	技术检测	19.90		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据: 公司对联营企业外派董事, 对联营企业可以施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中公诚科(吉林)工程咨询有限公司	中公诚科(吉林)工程咨询有限公司
流动资产	63,791,597.04	58,709,139.95
非流动资产	4,958,260.18	5,975,048.03
资产合计	68,749,857.22	64,684,187.98
流动负债	40,994,014.56	36,113,728.12
负债合计	40,994,014.56	36,113,728.12
归属于母公司股东权益	27,755,842.66	28,570,459.86

按持股比例计算的净资产份额	5,523,412.69	5,685,521.51
调整事项	1,476,965.06	1,452,266.31
—其他	1,476,965.06	1,452,266.31
对联营企业权益投资的账面价值	7,000,377.75	7,137,787.82
营业收入	33,562,327.67	29,766,495.19
净利润	-690,502.86	-676,929.44
综合收益总额	-690,502.86	-676,929.44

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
中路高科交通科技集团有限公司	北京	投资及管理	10,000.00	46.24	46.24

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为中路高科交通科技集团有限公司

本企业最终控制方是本企业最终控制方是交通运输部公路科学研究所

其他说明：

中路高科交通科技集团有限公司为交通运输部公路科学研究所之全资子公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新桥技术发展有限公司	同一母公司
北京公科固桥技术有限公司	同一母公司
中路高科交通检测检验认证有限公司	同一母公司
北京中交华安科技有限公司	同一母公司
《公路交通科技》杂志社	同一母公司
中公高远（北京）汽车检测技术有限公司	同一母公司
交通运输部公路科学研究所工会委员会	其他关联方
孟书涛	党委书记、董事长、董事
程 宁	党委副书记、董事、总经理
牛开民	董事
杨文静	董事
徐海青	董事
刘冬丽	董事
徐世法	独立董事
李连燕	独立董事
乔祥国	独立董事
郭剑利	监事会主席
张 晨	监事
王 锋	监事
邹隽珺	纪委书记
李 强	副总经理
曹 江	副总经理
潘宗俊	总工程师
徐全亮	副总经理
崔连营	财务总监
刘昊东	董事会秘书

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,254,822.01	3,452,645.63

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京公科固桥技术有限公司	2,846,828.00	209,464.93	2,846,828.00	209,464.93
应收账款	北京新桥技术发展有限公司	288,496.40	8,654.89	288,496.40	8,654.89
应收账款	中公诚科(吉林)工程咨询有限公司	725,000.00	38,679.85	725,000.00	38,679.85
应收账款	中路高科交通检测检验认证有限公司	9,046,024.68	330,448.07	9,046,024.68	330,448.07

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中交华安科技有限公司	353,982.30	353,982.30
合同负债	交通运输部公路科学研究所	2,547,169.82	2,547,169.82

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 1 日起实施企业年金计划。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。公司于 2021 年 6 月 1 日收到北京市海淀区人力资源和社会保障局批复的“海人社函【2021】30 号”关于中公高科养护科技股份有限公司企业年金方案备案的复函。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司以不同的产品和服务为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按照不同的产品或服务进行划分，分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

公司主要在中华人民共和国大陆经营与公路养护相关的业务，而且主要可辨认资产都位于中国大陆。公司对外交易收入均来源于本国。公司的主要经营决策者为公司董事会，向董事会报告用于经营决策和资源分配的资料以各业务部门整体经营为基础编制，为公司内部报告的唯一经营分部。

相关主营业务收入、主营业务成本的具体内容详见本报告第十节 七、61。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	29,760,684.33
1 至 2 年	52,571,965.34
2 至 3 年	16,542,587.06
3 至 4 年	5,953,943.85
4 至 5 年	3,267,711.39
5 年以上	12,214,365.32
合计	120,311,257.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	120,311,257.29	100	14,690,399.87	12.21	105,620,857.42	109,476,311.33	100	14,494,514.21	13.24	94,981,797.12
其中：										
账龄组合	120,311,257.29	100	14,690,399.87	12.21	105,620,857.42	109,476,311.33	100	14,494,514.21	13.24	94,981,797.12
合计	120,311,257.29	/	14,690,399.87	/	105,620,857.42	109,476,311.33	/	14,494,514.21	/	94,981,797.12

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1（账龄组合）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	120,311,257.29	14,690,399.87	12.21
合计	120,311,257.29	14,690,399.87	12.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账	14,494,514.21	195,885.66				14,690,399.87
合计	14,494,514.21	195,885.66				14,690,399.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广东省公路工程质量监测中心	10,638,659.29	8.84	598,785.00
中路高科交通检测检验认证有限公司	9,046,024.68	7.52	330,448.07
四川华腾公路试验检测有限责任公司	8,410,971.50	6.99	476,928.98
浙江省公路与运输管理中心	4,877,584.95	4.05	146,327.55
北京交科公路勘察设计研究院有限公司	4,305,424.00	3.58	129,162.72
合计	37,278,664.42	30.99	1,681,652.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	213,783,432.31	209,718,081.34
合计	213,783,432.31	209,718,081.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,673,285.49
1 至 2 年	94,926,094.24
2 至 3 年	112,902,318.28
3 至 4 年	574,900.00
5 年以上	981,140.00
合计	215,057,738.01

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,215,690.43	3,461,603.43
备用金及职工借款	2,653,363.93	1,154,341.57
押金	350,488.00	356,888.00
其他		531,765.27

往来款	207,838,195.65	205,436,340.44
合计	215,057,738.01	210,940,938.71

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,222,857.37			1,222,857.37
2022年1月1日余额在本期	1,222,857.37			1,222,857.37
--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	51,448.33			51,448.33
本期转回	-			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,274,305.70			1,274,305.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,222,857.37	51,448.33				1,274,305.70
合计	1,222,857.37	51,448.33				1,274,305.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中公高科(霸州)养护科技产业有限公司	往来款	207,718,195.65	1年以内、1-2年、2-3年	96.59	
陕西省公路局	履约保证金	893,000.00	2-3年	0.42	89,300.00
宁夏公路管理中心	履约保证金	585,630.00	1年以内	0.27	17,568.90
南昌市市政工程管理处	履约保证金	475,000.00	3-4年	0.22	80,750.00
吉林省公路管理局	履约保证金	447,500.00	1-2年	0.21	13,425.00
合计	/	210,119,325.65	/	97.70	201,043.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	107,398,706.79		107,398,706.79	107,398,706.79		107,398,706.79
对联营、合营企业投资	7,000,377.75		7,000,377.75	7,137,787.82		7,137,787.82
合计	114,399,084.54		114,399,084.54	114,536,494.61		114,536,494.61

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备 期末余额
-------	------	------	------	------	--------	--------------

					准备	
中公高科(霸州)养护科技产业有限公司	103,000,000.00				103,000,000.00	
北京市路兴公路新技术有限公司	3,298,706.79				3,298,706.79	
中公慧科(杭州)交通技术有限公司	1,100,000.00				1,100,000.00	
合计	107,398,706.79				107,398,706.79	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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			
联营企业												
中公诚科(吉林)工程咨询有限公司	7,137,787.82			-137,410.07							7,000,377.75	
小计	7,137,787.82			-137,410.07							7,000,377.75	
合计	7,137,787.82			-137,410.07							7,000,377.75	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,354,459.54	30,738,596.39	47,510,789.49	31,788,763.44
合计	49,354,459.54	30,738,596.39	47,510,789.49	31,788,763.44

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	49,354,459.54	47,510,789.49
其中：路况快速检测系统开发与集成收入	21,135,458.40	24,290,066.58
公路养护决策咨询收入	24,559,967.89	21,883,924.56
公路养护分析系统开发与销售收入	3,659,033.25	1,336,798.35
合计	49,354,459.54	47,510,789.49

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本期营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省公路与运输管理中心	第三方客户	8,981,128.11	18.20

广东省公路工程质量监测中心	第三方客户	4,061,720.75	8.23
新疆交投科技有限责任公司	第三方客户	2,867,452.83	5.81
新疆维吾尔自治区公路管理局	第三方客户	2,386,792.45	4.84
广东省公路工程质量监测中心	第三方客户	2,018,867.92	4.09
合计		20,315,962.06	41.16

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-137,410.07	66,830.14
理财产品投资收益	60,520.53	
合计	-76,889.54	66,830.14

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,231.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,683,996.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司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		-740.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		1,681,024.72

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-0.40	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.07	-0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：孟书涛

董事会批准报送日期：2022年8月29日

修订信息

适用 不适用