北京万集科技股份有限公司

2024 年年度财务报告

2025 年 4 月

目录

一、财务报表.....3
二、公司基本情况.....24
三、财务报表的编制基础.....24
四、重要会计政策及会计估计.....25
五、税项.....49
六、合并财务报表项目注释.....51
七、研发支出.....103
八、合并范围的变更.....104
九、在其他主体中的权益.....107
十、政府补助.....115
十一、与金融工具相关的风险.....115
十二、公允价值的披露.....117
十三、关联方及关联交易.....118
十四、股份支付.....122
十五、承诺及或有事项.....123
十六、资产负债表日后事项.....124
十七、其他重要事项.....124
十八、母公司财务报表主要项目注释.....125
十九、补充资料.....137

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京万集科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	371,049,274.74	207,295,665.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		330,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	42,646,758.14	16,687,869.37
应收账款	944,951,320.98	1,066,525,470.89
应收款项融资	3,302,965.95	153,126.25
预付款项	37,244,332.11	41,427,685.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,752,805.15	42,087,338.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	374,235,974.51	398,420,679.46
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,916,265.93	27,947,692.64
流动资产合计	1,839,099,697.51	2,130,545,527.31
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	113,877,805.81	124,860,816.82
其他权益工具投资	362,864,621.47	362,864,621.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,041,319.55	20,168,107.52
固定资产	317,005,061.74	332,883,933.15

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,023,774.26	79,283,786.54
无形资产	100,631,988.45	84,730,769.79
其中：数据资源		
开发支出	7,879,696.93	14,023,524.16
其中：数据资源		
商誉	5,337,069.77	5,337,069.77
长期待摊费用	887,018.71	1,582,320.67
递延所得税资产	107,679,061.05	106,359,948.86
其他非流动资产	5,143,113.21	
非流动资产合计	1,092,370,530.95	1,132,094,898.75
资产总计	2,931,470,228.46	3,262,640,426.06
流动负债：		
短期借款	112,500,000.00	45,000,000.00
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	99,473,332.58	110,150,000.00
应付账款	411,819,941.43	399,370,272.53
预收款项		
合同负债	83,461,896.77	72,669,894.97
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	86,519,684.15	78,958,846.99
应交税费	26,118,132.29	32,422,060.09
其他应付款	51,651,985.43	39,842,201.94
其中：应付利息		
应付股利	0.00	10,979.55
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	26,425,607.38	18,756,365.83
其他流动负债	16,588,301.47	16,572,120.99
流动负债合计	914,558,881.50	813,741,763.34
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	19,740,702.93	53,970,059.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,113,785.30	
递延收益	17,889,603.51	22,334,327.23
递延所得税负债	51,491,010.59	55,393,672.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,235,102.33	131,698,059.15
负债合计	1,006,793,983.83	945,439,822.49
所有者权益：		
股本	213,133,112.00	213,133,112.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,367,098.13	744,624,570.40
减：库存股		
其他综合收益	248,325,374.24	248,301,459.69
专项储备		
盈余公积	121,040,266.97	121,040,266.97
一般风险准备		
未分配利润	592,222,535.08	978,319,621.62
归属于母公司所有者权益合计	1,912,088,386.42	2,305,419,030.68
少数股东权益	12,587,858.21	11,781,572.89
所有者权益合计	1,924,676,244.63	2,317,200,603.57
负债和所有者权益总计	2,931,470,228.46	3,262,640,426.06

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	311,918,709.20	153,899,429.43
交易性金融资产		330,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	33,791,039.60	14,969,559.48
应收账款	943,106,797.50	1,196,155,408.02
应收款项融资	2,870,946.77	53,126.25
预付款项	23,991,476.63	34,487,207.06
其他应收款	146,319,070.31	79,264,944.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	161,461,501.09	153,593,533.71

其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	280,832.07	2,032,537.97
流动资产合计	1,623,740,373.17	1,964,455,746.76
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	465,289,778.67	496,142,708.00
其他权益工具投资	362,864,621.47	362,864,621.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,041,319.55	20,168,107.52
固定资产	214,959,080.45	228,790,509.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,793,218.79	76,189,828.27
无形资产	93,928,658.80	78,058,603.16
其中：数据资源		
开发支出	7,879,696.93	13,639,762.03
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	98,630,654.17	97,857,609.00
其他非流动资产	5,143,113.21	
非流动资产合计	1,318,530,142.04	1,373,711,748.85
资产总计	2,942,270,515.21	3,338,167,495.61
流动负债：		
短期借款	69,500,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,110,492.92	115,000,000.00
应付账款	224,836,301.20	320,743,683.55
预收款项		
合同负债	57,105,661.50	55,300,431.36
应付职工薪酬	61,044,718.58	61,508,431.82
应交税费	16,173,050.37	20,691,210.81
其他应付款	29,599,079.35	39,766,002.09
其中：应付利息		
应付股利	0.00	10,979.55

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,681,338.99	17,620,464.20
其他流动负债	9,595,052.04	13,367,855.55
流动负债合计	563,645,694.95	688,998,079.38
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	19,158,978.61	51,848,478.12
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,113,785.30	
递延收益	17,056,270.11	20,900,993.87
递延所得税负债	51,429,482.82	55,238,974.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,758,516.84	127,988,446.23
负债合计	654,404,211.79	816,986,525.61
所有者权益：		
股本	213,133,112.00	213,133,112.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,367,098.13	744,624,570.40
减：库存股		
其他综合收益	248,259,500.00	248,259,500.00
专项储备		
盈余公积	121,040,266.97	121,040,266.97
未分配利润	968,066,326.32	1,194,123,520.63
所有者权益合计	2,287,866,303.42	2,521,180,970.00
负债和所有者权益总计	2,942,270,515.21	3,338,167,495.61

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	930,199,554.87	908,980,084.43
其中：营业收入	930,199,554.87	908,980,084.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,292,795,518.37	1,225,735,661.89
其中：营业成本	658,828,253.68	603,222,581.69
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,067,237.81	7,100,665.23
销售费用	221,742,829.25	190,527,319.75
管理费用	99,648,729.30	90,955,939.88
研发费用	299,954,950.18	336,476,999.96
财务费用	5,553,518.15	-2,547,844.62
其中：利息费用	7,446,535.12	1,245,987.25
利息收入	1,626,294.62	4,043,769.50
加：其他收益	29,997,198.18	35,619,545.16
投资收益（损失以“一”号填列）	22,851,330.21	22,272,565.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,259,794.56	7,085,478.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,100,419.11	-62,816,459.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-58,917,940.09	-73,661,417.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	447,763.91	67,366.31
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-386,318,030.40	-395,273,977.45
加：营业外收入	514,337.33	1,589,148.84
减：营业外支出	2,808,289.04	5,048,887.07
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-388,611,982.11	-398,733,715.68
减：所得税费用	-3,302,137.82	-14,818,144.44
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-385,309,844.29	-383,915,571.24
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-385,309,844.29	-383,915,571.24
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	-386,108,066.09	-385,530,409.51
2.少数股东损益	798,221.80	1,614,838.27
六、其他综合收益的税后净额	23,914.55	9,124.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,914.55	9,124.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	23,914.55	9,124.52
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	23,914.55	9,124.52
7.其他		
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	-385,285,929.74	-383,906,446.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-386,084,151.54	-385,521,284.99
归属于少数股东的综合收益总额	798,221.80	1,614,838.27
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.8116	-1.8089
（二）稀释每股收益	-1.8116	-1.8089

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	714,005,300.15	780,712,855.51
减：营业成本	538,978,151.50	601,838,375.54
税金及附加	4,053,580.78	4,684,346.83
销售费用	148,426,523.55	128,460,836.89
管理费用	76,905,815.72	78,328,378.00
研发费用	158,174,172.55	206,606,649.90
财务费用	4,968,526.31	-2,518,167.81
其中：利息费用	6,153,162.38	1,073,811.49
利息收入	1,372,187.59	3,780,976.30
加：其他收益	25,231,328.16	31,161,317.25
投资收益（损失以“一”号填列）	16,854,234.35	22,272,565.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,259,794.56	7,085,478.18
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,350,271.42	-55,765,424.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,748,065.97	-18,463,378.44

资产处置收益（损失以“-”号填列）	338,981.14	9,168.08
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-229,175,264.00	-257,473,315.97
加：营业外收入	84,602.04	858,968.29
减：营业外支出	1,560,094.05	5,002,065.60
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-230,650,756.01	-261,616,413.28
减：所得税费用	-4,582,582.15	-9,697,323.24
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-226,068,173.86	-251,919,090.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-226,068,173.86	-251,919,090.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-226,068,173.86	-251,919,090.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	1,073,296,027.67	957,450,293.47
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	17,641,918.67	20,222,440.01
收到其他与经营活动有关的现金	37,308,311.32	50,187,171.41
经营活动现金流入小计	1,128,246,257.66	1,027,859,904.89
购买商品、接受劳务支付的现金	667,596,897.96	627,010,798.52
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	449,519,516.94	430,911,899.83
支付的各项税费	47,232,544.10	47,091,640.92
支付其他与经营活动有关的现金	173,018,982.44	184,747,988.69
经营活动现金流出小计	1,337,367,941.44	1,289,762,327.96
经营活动产生的现金流量净额	-209,121,683.78	-261,902,423.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	580,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,098,815.69	17,498,231.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,480.00	3,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	600,170,295.69	317,502,031.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,327,662.30	23,237,309.80
投资支付的现金	250,000,000.00	650,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	267,327,662.30	673,237,309.80
投资活动产生的现金流量净额	332,842,633.39	-355,735,278.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,063.52	20,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,063.52	20,000.00
取得借款收到的现金	185,451,600.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	185,459,663.52	45,020,000.00
偿还债务支付的现金	118,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,069,384.76	452,812.51
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	30,301,073.48	27,707,786.52
筹资活动现金流出小计	153,370,458.24	28,160,599.03
筹资活动产生的现金流量净额	32,089,205.28	16,859,400.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	169,253.59	57,069.68

五、现金及现金等价物净增加额	155,979,408.48	-600,721,230.69
加：期初现金及现金等价物余额	192,518,121.61	793,239,352.30
六、期末现金及现金等价物余额	348,497,530.09	192,518,121.61

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	801,971,464.40	722,985,002.40
收到的税费返还	16,277,988.58	20,220,800.44
收到其他与经营活动有关的现金	49,912,698.20	306,403,882.30
经营活动现金流入小计	868,162,151.18	1,049,609,685.14
购买商品、接受劳务支付的现金	389,083,838.72	379,583,136.76
支付给职工以及为职工支付的现金	253,246,769.25	269,807,678.05
支付的各项税费	32,870,628.14	40,046,161.13
支付其他与经营活动有关的现金	348,726,545.93	362,972,291.07
经营活动现金流出小计	1,023,927,782.04	1,052,409,267.01
经营活动产生的现金流量净额	-155,765,630.86	-2,799,581.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	580,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,098,815.69	17,498,231.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,600.00	3,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,904.14	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	600,134,319.83	317,502,031.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,468,760.40	19,799,414.20
投资支付的现金	250,900,000.00	932,750,000.00
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	267,368,760.40	952,549,414.20
投资活动产生的现金流量净额	332,765,559.43	-635,047,382.67
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	122,451,600.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,220,000.00	
筹资活动现金流入小计	124,671,600.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	118,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,849,843.06	452,812.51
支付其他与筹资活动有关的现金	29,303,062.88	26,339,088.12
筹资活动现金流出小计	151,152,905.94	26,791,900.63
筹资活动产生的现金流量净额	-26,481,305.94	18,208,099.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,755.73	21,048.81
五、现金及现金等价物净增加额	150,533,378.36	-619,617,816.36
加：期初现金及现金等价物余额	141,821,937.40	761,439,753.76
六、期末现金及现金等价物余额	292,355,315.76	141,821,937.40

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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
	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	213,133,112.00				744,624,570.40		248,301,459.69		121,040,266.97		978,319,621.62		2,305,419,030.68	11,781,572.89	2,317,200,603.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	213,133,112.00				744,624,570.40		248,301,459.69		121,040,266.97		978,319,621.62		2,305,419,030.68	11,781,572.89	2,317,200,603.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,257,472.27		23,914.55				-386,097,086.54		-393,330,644.26	806,285.32	-392,524,358.94
（一）综合收益总额							23,914.55				-386,108,066.09		-386,084,151.54	798,221.80	-385,285,929.74
（二）所有者投入和减少资本					-7,257,472.27								-7,257,472.27	8,063.52	-7,249,408.75
1.所有者投入的普通														8,063.52	8,063.52

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					-7,276,580.92								-7,276,580.92		-7,276,580.92
4.其他					19,108.65								19,108.65		19,108.65
（三）利润分配											10,979.55		10,979.55		10,979.55
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											10,979.55		10,979.55		10,979.55
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	213,133,112.00				737,367,098.13		248,325,374.24		121,040,266.97		592,222,535.08		1,912,088,386.42	12,587,858.21	1,924,676,244.63

上期金额

单位：元

项目	2023 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
	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	213,133,112.00				742,481,758.73		248,292,335.17		121,040,266.97		1,363,850,031.13		2,688,797,504.00	10,146,734.62	2,698,944,238.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	213,133,112.00				742,481,758.73		248,292,335.17		121,040,266.97		1,363,850,031.13		2,688,797,504.00	10,146,734.62	2,698,944,238.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,142,811.67		9,124.52				-385,530,409.51		-383,378,473.32	1,634,838.27	-381,743,635.05
（一）综合收益总额							9,124.52				-385,530,409.51		-385,521,284.99	1,614,838.27	-383,906,446.72
（二）所有者投入和减少资本					2,142,429.17								2,142,429.17	20,000.00	2,162,429.17
1.所有者投入的普通股														20,000.00	20,000.00
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					2,142,429.17								2,142,429.17		2,142,429.17
4.其他															
（三）利润分配															
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															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转					382.50								382.50		382.50
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					382.50								382.50		382.50
（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	213,133,112.00				744,624,570.40		248,301,459.69		121,040,266.97		978,319,621.62		2,305,419,030.68	11,781,572.89	2,317,200,603.57

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	213,133,112.00				744,624,570.40		248,259,500.00		121,040,266.97	1,194,123,520.63		2,521,180,970.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	213,133,112.00				744,624,570.40		248,259,500.00		121,040,266.97	1,194,123,520.63		2,521,180,970.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,257,472.27					-226,057,194.31		-233,314,666.58
（一）综合收益总额										-226,068,173.86		-226,068,173.86
（二）所有者投入和减少资本					-7,257,472.27							-7,257,472.27
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					-7,276,580.92							-7,276,580.92
4．其他					19,108.65							19,108.65
（三）利润分配										10,979.55		10,979.55
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										10,979.55		10,979.55
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	213,133,112.00				737,367,098.13		248,259,500.00		121,040,266.97	968,066,326.32		2,287,866,303.42

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	213,133,112.00				742,481,758.73		248,259,500.00		121,040,266.97	1,446,042,610.67		2,770,957,248.37
加：会计政策变更												
前期差错												

更正												
其他												
二、本年期初余额	213,133,112.00				742,481,758.73		248,259,500.00		121,040,266.97	1,446,042,610.67		2,770,957,248.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,142,811.67					-251,919,090.04		-249,776,278.37
（一）综合收益总额										-251,919,090.04		-251,919,090.04
（二）所有者投入和减少资本					2,142,429.17							2,142,429.17
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					2,142,429.17							2,142,429.17
4. 其他												
（三）利润分配												

1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转					382.50							382.50
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					382.50							382.50
（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	213,133,112.00				744,624,570.40		248,259,500.00		121,040,266.97	1,194,123,520.63		2,521,180,970.00

法定代表人：翟军　　主管会计工作负责人：刘明　　会计机构负责人：刘明

二、公司基本情况

北京万集科技股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于 1994 年 11 月 2 日，法定代表人为翟军；股本：213,133,112.00 元人民币；注册地为北京市北京经济技术开发区荣华中路 19 号院 1 号楼 B 座 24 层 2801 室，总部办公地址为北京市海淀区中关村软件园 12 号楼 A 区。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在深圳证券交易所上市。

公司属于智能网联和智能交通行业，主要从事智能交通产品的研发、生产与销售、工程安装、售后服务业务。主要产品大类为智能网联类产品、动态称重类产品、激光雷达类产品、汽车电子类产品、短程通信类产品。

本财务报表于 2025 年 4 月 10 日由本公司董事会批准报出。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

□适用 ☑不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团将合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易 本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算 外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述

折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量交易当期平均汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资等。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本集团才将金融资产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资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、应收款项融资、租赁应收款等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时

间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条

款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2024 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收票据

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，详见上述“应收账款与合同资产的组合类别及确定依据”
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行或者财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

13、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款与合同资产的组合类别及确定依据

项 目	确定组合的依据

组合 1（账龄组合）	以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征。
组合 2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账　龄	应收账款预期信用损失率（%）	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

14、应收款项融资

基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	**确定组合的依据**
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账　龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00

1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，原材料成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料的取得和发出按实际成本计价，库存商品入库和出库，采用标准成本法确定其成本，月末再将实际成本与标准成本的差异进行分配。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或与被投资单位之间发生重要交易的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况）,本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房租建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）

房屋建筑物	20.00-50.00	5.00	1.90-4.75

24、固定资产

（1） 确认条件

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

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40.00-50.00	5.00	1.90-2.375
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30“长期资产减值”。

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

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

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

25、在建工程

26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。

本集团本期不存在资本化的借款费用。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术和软件使用权按预计使用年限、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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2） 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

一般原则

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品或者服务控制权时确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5）客户已接受该商品或服务等。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）具体原则

公司销售商品按照业务类别不同，可分为需要安装的产品和不需要安装产品两种情况；收入确认方法因产品类别或销售模式的不同而有所区分，公司收入确认时点、依据和方法分别为：

1）产品销售类

公司产品销售类业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户签收/验收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

①公司销售的计重收费系统、超限检测系统、高低速动态称重系统、智慧基站等产品需要安装调试，在工程完工验收合格后取得客户确认的完工证书时确认收入，确认依据为经客户确认的完工证书，收入确认方法为一次性确认收入；

②公司销售的便携式称重系统、车载单元、发行器、路侧单元等产品不需要安装，在客户确认收货时确认收入，确认依据为经客户确认的发货清单，收入确认方法为一次性确认收入；

2）技术服务类

公司提供技术服务类业务属于在某一时段内履行的履约义务，具体确认方法为在技术服务合同服务期内平均确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如果资产摊销期限不超过一年的，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：

（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；

（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

经营租赁：在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

☑适用 □不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。本集团自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本。执行该项会计处理规定，对列报前期最早期初财务报表留存收益的累计影响数为 0，对 2023 年度合并比较财务报表相关项目没有影响。	营业成本	0.00

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

44、其他

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%、2%
城镇土地使用税	按照每平米 12 元计缴	按照每平米 12 元计缴
房产税	从价计量按照 1.2%税率计缴，从租按照 12%计缴	1.2%，12%
企业所得税	详见下表	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京万集科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
北京万集智能网联技术有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
武汉万集光电技术有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
三川在线（杭州）信息技术有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
武汉汇捷技术有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
武汉承泰智能科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
武汉数慧智能科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
北京万集信息工程科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
上海万集智能交通科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
北京慧集科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
深圳市万集科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
河北雄安万集科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
苏州万集车联网技术有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
成都万集网联科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
北京越畅通科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
湖南万集数字信息技术有限责任公司	按应纳税所得额的 25%计缴
武汉万集智能交通技术有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
万集（天津）车联网有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
北京集光智研科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴
安徽万集寰跃数字科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴

2、税收优惠

（1）增值税

本公司为增值税一般纳税人。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，对增值税一

般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

本公司取得了编号为 GR202311003262 的高新技术企业证书，2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税；

本公司之全资子公司北京万集智能网联技术有限公司取得了编号为 GR202311004436 的高新技术企业证书，2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税；

本公司之控股子公司北京万集信息工程科技有限公司取得了编号为 GR202311010001 的高新技术企业证书。2024 年度被认定为小型微利企业；

本公司之全资子公司苏州万集车联网技术有限公司取得了编号为 GR202332010330 的高新技术企业证书。2024 年度被认定为小型微利企业；

本公司之控股子公司北京越畅通科技有限公司取得了编号为 GR202311001885 的高新技术企业证书，2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司三川在线（杭州）信息技术有限公司取得了编号为 GR202433006384 的高新技术企业证书，2024 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）等规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之以下孙子公司均被认定为小型微利企业：

纳税主体名称	优惠政策
北京万集信息工程科技有限公司	小型微利企业
苏州万集车联网技术有限公司	小型微利企业
武汉汇捷技术有限公司	小型微利企业
武汉承泰智能科技有限公司	小型微利企业
武汉数慧智能科技有限公司	小型微利企业
上海万集智能交通科技有限公司	小型微利企业

北京慧集科技有限公司	小型微利企业
深圳市万集科技有限公司	小型微利企业
河北雄安万集科技有限公司	小型微利企业
湖南万集网联科技有限公司	小型微利企业
湖南万集数字信息技术有限责任公司	小型微利企业
武汉万集智能交通技术有限公司	小型微利企业
万集（天津）车联网有限公司	小型微利企业
北京集光智研科技有限公司	小型微利企业
安徽万集寰跃数字科技有限公司	小型微利企业
成都万集网联科技有限公司	小型微利企业

3、其他

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,074.47	30,348.04
银行存款	354,808,368.70	195,117,824.99
其他货币资金	16,226,831.57	12,147,492.07
合计	371,049,274.74	207,295,665.10
其中：存放在境外的款项总额	12,982,186.85	4,397,158.87

其他说明：

注：抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金详见附注“第十节、七、79、（6）不属于现金及现金等价物的货币资金”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		330,000,000.00
其中：		
其中：理财产品		330,000,000.00
其中：		
合计		330,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,194,853.08	8,141,780.89
商业承兑票据	30,021,305.07	9,408,017.71
商业承兑汇票预期信用损失	-4,569,400.01	-861,929.23
合计	42,646,758.14	16,687,869.37

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	47,216,158.15	100.00%	4,569,400.01	9.68%	42,646,758.14	17,549,798.60	100.00%	861,929.23	4.91%	16,687,869.37
其中：										
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的商业承兑汇票	30,021,305.07	63.58%	4,569,400.01	15.22%	25,451,905.06	9,408,017.71	53.61%	861,929.23	9.16%	8,546,088.48
银行承兑汇票组合	17,194,853.08	36.42%			17,194,853.08	8,141,780.89	46.39%			8,141,780.89
合计	47,216,158.15	100.00%	4,569,400.01	9.68%	42,646,758.14	17,549,798.60	100.00%	861,929.23	4.91%	16,687,869.37

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,666,274.74	683,313.74	5.00%
1 至 2 年	8,546,293.90	854,629.39	10.00%
2 至 3 年	3,294,459.86	658,891.97	20.00%
3 至 4 年	4,129,521.16	2,064,760.58	50.00%
4 至 5 年	384,755.41	307,804.33	80.00%
合计	30,021,305.07	4,569,400.01	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账	861,929.23	3,707,470.78				4,569,400.01
合计	861,929.23	3,707,470.78				4,569,400.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,426,755.65
合计		15,426,755.65

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	512,525,086.95	603,549,454.83
1 至 2 年	287,736,714.86	357,965,532.24
2 至 3 年	193,440,949.84	137,196,433.59
3 年以上	224,026,866.67	225,528,223.72
3 至 4 年	79,007,051.83	93,202,101.33
4 至 5 年	45,990,353.72	73,131,561.36
5 年以上	99,029,461.12	59,194,561.03
合计	1,217,729,618.32	1,324,239,644.38

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	30,692,120.40	2.52%	26,493,806.89	86.32%	4,198,313.51					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	30,692,120.40	100.00%	26,493,806.89	86.32%	4,198,313.51					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,187,037,497.92	97.48%	246,284,490.45	20.75%	940,753,007.47	1,324,239,644.38	100.00%	257,714,173.49	19.46%	1,066,525,470.89
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,187,037,497.92	100.00%	246,284,490.45	20.75%	940,753,007.47	1,324,239,644.38	100.00%	257,714,173.49	19.46%	1,066,525,470.89
合计	1,217,72	100.00%	272,778,	22.40%	944,951,	1,324,23	100.00%	257,714,	19.46%	1,066,52

	9,618.32		297.34		320.98	9,644.38		173.49		5,470.89

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1			1,831,150.45	1,831,150.45	100.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款
客户 2			1,183,116.14	1,183,116.14	100.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款
客户 3			280,500.00	224,400.00	80.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 4			12,600,000.15	12,600,000.15	100.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款
客户 5			2,015,061.38	1,007,530.69	50.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 6			6,086,236.43	3,043,118.22	50.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 7			457,823.01	366,258.41	80.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 8			6,238,232.84	6,238,232.84	100.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款
合计			30,692,120.40	26,493,806.89		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	512,084,122.46	25,604,206.14	5.00%
1 至 2 年	287,494,148.49	28,749,414.85	10.00%
2 至 3 年	188,299,445.38	37,659,889.07	20.00%
3 至 4 年	71,814,045.86	35,907,022.94	50.00%
4 至 5 年	44,908,891.35	35,927,113.07	80.00%
5 年以上	82,436,844.38	82,436,844.38	100.00%

合计	1,187,037,497.92	246,284,490.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	257,714,173.49	16,719,159.01		1,655,161.79	126.63	272,778,297.34
合计	257,714,173.49	16,719,159.01		1,655,161.79	126.63	272,778,297.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,655,161.79

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	38,159,101.14		38,159,101.14	3.13%	2,415,140.58
第二名	34,607,854.99		34,607,854.99	2.84%	3,460,785.50
第三名	28,042,901.72		28,042,901.72	2.30%	1,402,145.09
第四名	25,358,124.42		25,358,124.42	2.08%	3,120,660.09
第五名	19,719,874.83		19,719,874.83	1.62%	3,169,352.64
合计	145,887,857.10		145,887,857.10	11.97%	13,568,083.90

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,302,965.95	153,126.25
合计	3,302,965.95	153,126.25

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,476,229.23	
合计	21,476,229.23	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,752,805.15	42,087,338.32
合计	41,752,805.15	42,087,338.32

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	35,059,902.62	20,999,922.58
备用金	3,955,771.25	9,713,725.93
往来款	12,552,001.56	24,304,427.56
坏账准备	-9,814,870.28	-12,930,737.75
合计	41,752,805.15	42,087,338.32

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	31,488,595.80	31,067,004.74
1 至 2 年	6,510,004.43	7,249,079.74
2 至 3 年	6,227,432.88	4,636,909.65
3 年以上	7,341,642.32	12,065,081.94
3 至 4 年	1,514,868.83	2,646,512.78
4 至 5 年	1,201,272.23	5,083,639.79

5 年以上	4,625,501.26	4,334,929.37
合计	51,567,675.43	55,018,076.07

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	51,567,675.43	100.00%	9,814,870.28	19.03%	41,752,805.15	55,018,076.07	100.00%	12,930,737.75	23.50%	42,087,338.32
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,567,675.43	100.00%	9,814,870.28	19.03%	41,752,805.15	55,018,076.07	100.00%	12,930,737.75	23.50%	42,087,338.32
合计	51,567,675.43	100.00%	9,814,870.28	19.03%	41,752,805.15	55,018,076.07	100.00%	12,930,737.75	23.50%	42,087,338.32

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,488,595.80	1,574,429.79	5.00%
1 至 2 年	6,510,004.43	651,000.45	10.00%
2 至 3 年	6,227,432.88	1,245,486.58	20.00%
3 至 4 年	1,514,868.83	757,434.42	50.00%
4 至 5 年	1,201,272.23	961,017.78	80.00%
5 年以上	4,625,501.26	4,625,501.26	100.00%
合计	51,567,675.43	9,814,870.28	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	12,930,737.75			12,930,737.75
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,326,210.68			-2,326,210.68
本期核销	789,656.79			789,656.79
2024 年 12 月 31 日余	9,814,870.28			9,814,870.28

额				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提	12,930,737.75	-2,326,210.68		789,656.79		9,814,870.28
合计	12,930,737.75	-2,326,210.68		789,656.79		9,814,870.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	789,656.79

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	押金及保证金、物业费	11,378,064.00	1 年以内	22.06%	568,903.20
第二名	押金及保证金	1,045,500.00	1 年以内、2-3 年	2.03%	120,300.00
第三名	押金及保证金	1,119,594.80	1 年以内、1-2 年	2.17%	62,414.48
第四名	押金及保证金	1,000,000.00	1-2 年、2-3 年	1.94%	150,000.00
第五名	押金及保证金	1,000,000.00	5 年以上	1.94%	1,000,000.00
合计		15,543,158.80		30.14%	1,901,617.68

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,973,214.42	64.37%	29,303,926.32	70.73%
1 至 2 年	6,126,725.44	16.45%	3,159,167.63	7.63%
2 至 3 年	1,636,403.01	4.39%	3,437,580.41	8.30%
3 年以上	5,507,989.24	14.79%	5,527,010.92	13.34%
合计	37,244,332.11		41,427,685.28	

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：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 10,615,554.64 元，占预付款项年末余额合计数的比例 28.50%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	150,987,929.50	48,765,860.98	102,222,068.52	167,012,851.42	27,771,241.89	139,241,609.53
在产品	161,642,665.52	7,881,875.83	153,760,789.69	161,547,785.08	4,372,693.11	157,175,091.97
库存商品	98,692,001.93	14,862,115.36	83,829,886.57	82,827,747.16	7,138,065.49	75,689,681.67
发出商品	34,423,229.73		34,423,229.73	26,314,296.29		26,314,296.29
合计	445,745,826.68	71,509,852.17	374,235,974.51	437,702,679.95	39,282,000.49	398,420,679.46

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

（3） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	27,771,241.89	29,105,243.36		8,110,624.27		48,765,860.98
在产品	4,372,693.11	4,077,417.45		568,234.73		7,881,875.83
库存商品	7,138,065.49	8,323,772.84		599,722.97		14,862,115.36
合计	39,282,000.49	41,506,433.65		9,278,581.97		71,509,852.17

注：存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。上述存货跌价准备可变现净值依据：管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。关于售价的估计，有合同约定价格的，按照合同约定价格，对于没有约定的存货，判断其后续的变现方式，估计其可变现净值。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	13,440,585.50	6,054,154.74
未到票进项税额	10,409,520.93	21,423,049.23
预缴的企业所得税	66,159.50	470,488.67
合计	23,916,265.93	27,947,692.64

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山东高速信联科技股份有限公司	327,250,000.00	327,250,000.00			10,586,882.47		2,305,202.46	拟长期持有
山东高速信联支付有限公司	14,254,621.47	14,254,621.47			805,290.67		240,712.38	拟长期持有
上海济达交通科技有限公司	16,360,000.00	16,360,000.00						拟长期持有
北京易诚高科科技发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						拟长期持有
合计	362,864,621.47	362,864,621.47			11,392,173.14		2,545,914.84	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东高速信联科技股份有限公司	2,305,202.46	10,586,882.47				
山东高速信联支付有限公司	240,712.38	805,290.67				

其他说明：

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
山东易构软件技术股份有限公司	20,639,220.78				216,966.87						20,856,187.65	
重庆通慧网联科技有限公司	14,671,407.85				3,760,972.53			6,065,150.57			12,367,229.81	
广东车网科技股份有限公司	2,123,703.03	40,752,250.05			20,747.22				1,856,213.79		288,236.46	42,608,463.84
北京车百智能网联科技有限公司	15,385,043.14				2,565,784.33						17,950,827.47	
湖南省交通科学研究院有限公司	57,222,698.31				6,238,191.35			3,442,129.47			60,018,760.19	
上海雪湖科技有限	14,818,743.71				-542,867.74		19,108.65		11,898,420.39		14,294,984.62	11,898,420.39

公司												
小计	124,860,816.82	40,752,250.05			12,259,794.56		19,108.65	9,507,280.04	13,754,634.18		125,776,226.20	54,506,884.23
合计	124,860,816.82	40,752,250.05			12,259,794.56		19,108.65	9,507,280.04	13,754,634.18		125,776,226.20	54,506,884.23

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广东车网科技股份有限公司	2,144,450.25	288,236.46	1,856,213.79	不适用	不适用	不适用	不适用
上海雪湖科技有限公司	14,294,984.62	2,396,564.23	11,898,420.39	2025-2029	基于集团管理层对市场发展的预测以及被投资公司自身业务的情况确定	参照预测期的第 5 年	反映当前市场货币时间价值和被投资公司特定风险的税前加权平均资本成本
合计	16,439,434.87	2,684,800.69	13,754,634.18				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,148,860.19			41,148,860.19
2.本期增加金额				
（1）外购				

（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	41,148,860.19			41,148,860.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,980,752.67			20,980,752.67
2.本期增加金额	1,126,787.97			1,126,787.97
（1）计提或摊销	1,126,787.97			1,126,787.97
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	22,107,540.64			22,107,540.64
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,041,319.55			19,041,319.55
2.期初账面价值	20,168,107.52			20,168,107.52

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	317,005,061.74	332,883,933.15
合计	317,005,061.74	332,883,933.15

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	327,701,226.90	52,957,444.51	12,179,174.86	39,716,262.94	30,743,558.63	463,297,667.84
2.本期增加金额	473,515.47	13,134,280.09	745,040.91	606,819.80	845,576.41	15,805,232.68
（1）购置	473,515.47	13,134,280.09	745,040.91	606,819.80	845,576.41	15,805,232.68
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		4,926,201.78	741,136.71	643,222.76	625,745.36	6,936,306.61
（1）处置或报废		4,926,201.78	741,136.71	643,222.76	625,745.36	6,936,306.61
4.期末余额	328,174,742.37	61,165,522.82	12,183,079.06	39,679,859.98	30,963,389.68	472,166,593.91
二、累计折旧						
1.期初余额	48,098,100.07	21,754,527.17	9,799,932.20	29,320,476.73	21,440,698.52	130,413,734.69
2.本期增加金额	6,371,383.48	8,422,712.70	846,316.78	4,403,328.82	4,463,682.71	24,507,424.49
（1）计提	6,371,383.48	8,422,712.70	846,316.78	4,403,328.82	4,463,682.71	24,507,424.49

3.本期减少金额		1,517,055.46	704,079.87	610,378.57	584,985.37	3,416,499.27
（1）处置或报废		1,517,055.46	704,079.87	610,378.57	584,985.37	3,416,499.27
4.期末余额	54,469,483.55	28,660,184.41	9,942,169.11	33,113,426.98	25,319,395.86	151,504,659.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		3,656,872.26				3,656,872.26
（1）计提		3,656,872.26				3,656,872.26
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		3,656,872.26				3,656,872.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	273,705,258.82	28,848,466.15	2,240,909.95	6,566,433.00	5,643,993.82	317,005,061.74
2.期初账面价值	279,603,126.83	31,202,917.34	2,379,242.66	10,395,786.21	9,302,860.11	332,883,933.15

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义二期生产厂房(2021.07 资产)	120,867,244.97	办理中
武汉市东湖新技术开发区华工科技园 3 号楼 6 层	15,339,200.15	办理中
武汉市东湖新技术开发区华工科技园 3 号楼 5 层	14,345,273.38	办理中
武汉市东湖新技术开发区华工科技园 3 号楼 3、8 层	28,229,221.63	办理中
武汉市东湖新技术开发区华工科技园 3 号楼 7 层	19,727,366.55	办理中
合计	198,508,306.68	

其他说明：

（5） 固定资产的减值测试情况

☑适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	4,025,806.17	368,933.91	3,656,872.26			
合计	4,025,806.17	368,933.91	3,656,872.26			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 在建工程情况

单位：元

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

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	81,815,206.93	81,815,206.93
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	2,109,505.90	2,109,505.90
租赁面积减少	2,109,505.90	2,109,505.90

4.期末余额	79,705,701.03	79,705,701.03
二、累计折旧		
1.期初余额	2,531,420.39	2,531,420.39
2.本期增加金额	26,205,259.33	26,205,259.33
（1）计提	26,205,259.33	26,205,259.33
3.本期减少金额	1,054,752.95	1,054,752.95
（1）处置		
租赁面积减少	1,054,752.95	1,054,752.95
4.期末余额	27,681,926.77	27,681,926.77
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	52,023,774.26	52,023,774.26
2.期初账面价值	79,283,786.54	79,283,786.54

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,788,441.74	70,536,630.02		19,561,305.51	106,886,377.27
2.本期增加金额		27,031,132.27		612,257.10	27,643,389.37
（1）购置				612,257.10	612,257.10
（2）内部研发		27,031,132.27			27,031,132.27
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				2,483,413.24	2,483,413.24
（1）处置				2,483,413.24	2,483,413.24

4.期末余额	16,788,441.74	97,567,762.29		17,690,149.37	132,046,353.40
二、累计摊销					
1.期初余额	4,221,231.98	6,891,627.90		11,042,747.60	22,155,607.48
2.本期增加金额	335,125.59	8,034,603.71		2,402,219.92	10,771,949.22
（1）计提	335,125.59	8,034,603.71		2,402,219.92	10,771,949.22
3.本期减少金额				1,513,191.75	1,513,191.75
（1）处置				1,513,191.75	1,513,191.75
4.期末余额	4,556,357.57	14,926,231.61		11,931,775.77	31,414,364.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,232,084.17	82,641,530.68		5,758,373.60	100,631,988.45
2.期初账面价值	12,567,209.76	63,645,002.12		8,518,557.91	84,730,769.79

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。

（2） 确认为无形资产的数据资源

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
北京越畅通科技有限公司	5,337,069.77					5,337,069.77
合计	5,337,069.77					5,337,069.77

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

（4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苏州办公楼装修	1,024,798.57		323,620.56		701,178.01
仿真分析系统使用权摊销	557,522.10		371,681.40		185,840.70
合计	1,582,320.67		695,301.96		887,018.71

其他说明：

29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	420,129,397.18	60,157,677.43	370,204,852.25	54,430,988.46
可抵扣亏损	253,970,638.74	38,095,595.81	253,970,638.74	38,095,595.81
递延收益	17,889,603.51	2,633,440.53	22,334,327.23	3,250,149.08
租赁负债	46,166,310.31	6,792,347.28	72,726,425.60	10,583,215.51
合计	738,155,949.74	107,679,061.05	719,236,243.82	106,359,948.86

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	292,070,000.00	43,810,500.00	292,070,000.00	43,810,500.00
使用权资产	52,023,774.26	7,680,510.59	79,283,786.54	11,583,172.15
合计	344,093,774.26	51,491,010.59	371,353,786.54	55,393,672.15

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		107,679,061.05		106,359,948.86
递延所得税负债		51,491,010.59		55,393,672.15

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,646,930.84	42,381.40
可抵扣亏损	1,461,629,973.45	849,609,082.92
股权激励费用		2,142,429.18
合计	1,469,276,904.29	851,793,893.50

（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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			无到期金额

2025 年			无到期金额
2026 年	6,168,919.95	1,596,393.96	
2027 年	11,851,286.34	8,385,962.44	
2028 年	7,741,034.43	12,423,692.40	
2029 年	57,536,766.16	1,182,450.72	
2030 年	9,540,558.97	9,540,558.97	
2031 年	77,401,115.24	83,568,333.30	
2032 年	125,617,532.96	132,291,603.09	
2033 年	550,390,481.81	600,620,088.04	
2034 年	615,382,277.59		
合计	1,461,629,973.45	849,609,082.92	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
V2X 产品样机费				21,887,043.36	21,887,043.36	
预付长期项目款	5,143,113.21		5,143,113.21			
合计	5,143,113.21		5,143,113.21	21,887,043.36	21,887,043.36	

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,551,744.65	22,551,744.65	主要系银行承兑汇票保证金及保函保证金	主要系银行承兑汇票保证金及保函保证金	14,777,543.49	14,777,543.49	主要系银行承兑汇票保证金及保函保证金	主要系银行承兑汇票保证金及保函保证金
固定资产	15,452,532.00	14,816,402.77	抵押	抵押				
合计	38,004,276.65	37,368,147.42			14,777,543.49	14,777,543.49		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	92,500,000.00	45,000,000.00

合计	112,500,000.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明：

武汉市东湖新技术开发区华工科技园 3 号楼 8 层。抵押期限为 2024 年 7 月 12 日到 2026 年 1 月 12 日。

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	54,473,332.58	20,000,000.00
银行承兑汇票	45,000,000.00	90,150,000.00
合计	99,473,332.58	110,150,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	23,021,679.70	28,707,801.06
采购货款	383,780,695.00	366,711,673.47
运费	4,464,987.21	3,300,193.26
加工费	552,579.52	650,604.74

合计	411,819,941.43	399,370,272.53

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	0.00	10,979.55
其他应付款	51,651,985.43	39,831,222.39
合计	51,651,985.43	39,842,201.94

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	0.00	10,979.55
合计	0.00	10,979.55

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：

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	32,993,678.32	21,090,938.29
保证金、押金、备用金	2,711,821.15	1,361,757.62
代垫款	1,678,551.26	1,285,975.91
其他	14,267,934.70	16,092,550.57
合计	51,651,985.43	39,831,222.39

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	83,461,896.77	72,669,894.97
合计	83,461,896.77	72,669,894.97

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,326,022.01	425,887,372.52	418,183,959.84	86,029,434.69
二、离职后福利-设定提存计划	632,824.98	21,568,460.10	21,711,035.62	490,249.46
三、辞退福利		14,040,900.10	14,040,900.10	
合计	78,958,846.99	461,496,732.72	453,935,895.56	86,519,684.15

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,884,783.00	371,818,697.14	363,441,568.62	56,261,911.52
2、职工福利费		6,903,976.00	6,903,976.00	
3、社会保险费	1,034,058.31	12,706,789.78	12,966,941.71	773,906.38
其中：医疗保险费	936,772.30	12,291,814.77	12,547,319.88	681,267.19
工伤保险费	47,296.85	322,737.32	327,228.90	42,805.27
生育保险费	49,989.16	92,237.69	92,392.93	49,833.92
4、住房公积金	401,575.52	34,118,353.50	34,507,509.02	12,420.00
5、工会经费和职工教育经费	29,005,605.18	339,556.10	363,964.49	28,981,196.79
合计	78,326,022.01	425,887,372.52	418,183,959.84	86,029,434.69

（3） 设定提存计划列示

单位：元

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	617,941.15	20,624,700.13	20,767,153.36	475,487.92
2、失业保险费	14,883.83	943,759.97	943,882.26	14,761.54
合计	632,824.98	21,568,460.10	21,711,035.62	490,249.46

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,960,386.55	27,448,686.23
企业所得税	1,377,512.87	1,787,076.74
个人所得税	1,856,391.92	2,129,395.24
城市维护建设税	426,249.12	530,896.51
教育费附加	182,854.88	230,656.50
地方教育费附加	121,903.23	153,770.99
印花税	155,711.05	106,362.69
房产税	36,538.41	33,505.94
土地使用税	295.80	295.80
环保税	288.46	1,413.45
合计	26,118,132.29	32,422,060.09

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	26,425,607.38	18,756,365.83
合计	26,425,607.38	18,756,365.83

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收税款	1,161,545.82	9,524,029.60
已背书未到期的应收票据	15,426,755.65	7,048,091.39
合计	16,588,301.47	16,572,120.99

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3） 可转换公司债券的说明

（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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	48,419,613.27	77,382,883.92
融资费用	-2,253,302.96	-4,656,458.32
计入一年内到期的非流动负债	-26,425,607.38	-18,756,365.83
合计	19,740,702.93	53,970,059.77

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,113,785.30		承诺售后服务
合计	3,113,785.30		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	15,398,441.86		1,198,259.46	14,200,182.40	与资产相关
政府补助	6,935,885.37	2,150,124.00	5,396,588.26	3,689,421.11	与收益相关
合计	22,334,327.23	2,150,124.00	6,594,847.72	17,889,603.51	

其他说明：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
融合交通流特征的场景生成技术与加速测试云平台研发	1,402,000.00		1,402,000.00	-	与收益相关
基于数字孪生的自动驾驶整车交通在环测试技术	70,396.33	150,000.00	220,396.33	-	与收益相关

光电子集成激光雷达芯片的技术研究-锗硅光电探测器阵列芯片及激光雷达系统研究	538,034.42		293,473.32	244,561.10	与收益相关
智能汽车预期功能安全实时防护及测试验证技术	1,240,766.58		711,663.62	529,102.96	与收益相关
光电子集成激光雷达芯片的技术研究-激光雷达光束扫描机制及芯片研究	550,877.67	300,100.00	300,478.73	550,498.94	与收益相关
湖南创新型省份建设专项任务书	178,297.70		112,609.08	65,688.62	与收益相关
ETC 技术在车路协同中的应用	22,179.30		22,179.30	-	与收益相关
前装 V2X 车载终端研制	1,500,000.00		857,142.86	642,857.14	与收益相关
136 项目资金拨付国汽(北京)智能网联汽车研究院有限公司	254,418.03		168,683.68	85,734.35	与资产相关
北京市高精尖产业发展专项经费（新智 100）	14,739,835.06		840,903.20	13,898,931.86	与资产相关
基于实际场景的车路协同智能交通创新应用示范国拨直接经费	404,188.78		188,672.58	215,516.20	与资产相关
北京市经济和信息化局高精尖产业发展资金	433,333.36		99,999.96	333,333.40	与收益相关
苏州市 2023 年度第十五批科技发展计划（人才专项）经费	500,000.00		250,000.00	250,000.00	与收益相关
科商局付 2023 年度第三批市级人才项目地方配套资金	500,000.00		250,000.00	250,000.00	与收益相关
多载运装备在途运行位姿控制与智能增强算法		200,000.00	56,250.00	143,750.00	与收益相关
面向网联协同驾驶的先进移动通信技术与装备		600,000.00	140,000.00	460,000.00	与收益相关
智能网联汽车协同驾驶应用验证与测试标准制定		100,000.00	19,781.73	80,218.27	与收益相关
异智交通流路车协同计算与级联控制		200,024.00	60,613.33	139,410.67	与收益相关
基于车-云-场协同的自动驾驶效能在线加速测评		600,000.00	600,000.00		与收益相关
合计	**22,334,327.23**	**2,150,124.00**	**6,594,847.72**	**17,889,603.51**	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	213,133,112.00						213,133,112.00

其他说明：

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

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	712,604,388.58			712,604,388.58
其他资本公积	32,020,181.82	19,108.65	7,276,580.92	24,762,709.55
合计	744,624,570.40	19,108.65	7,276,580.92	737,367,098.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年因冲回股权激励成本减少其他资本公积 7,276,580.92 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	248,259,500.00							248,259,500.00
其他权益工具投资	248,259,500.00							248,259,500.00

公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	41,959.69	23,914.55				23,914.55		65,874.24
外币财务报表折算差额	41,959.69	23,914.55				23,914.55		65,874.24
其他综合收益合计	248,301,459.69	23,914.55				23,914.55		248,325,374.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,040,266.97			121,040,266.97
合计	121,040,266.97			121,040,266.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	978,319,621.62	1,363,850,031.13
调整后期初未分配利润	978,319,621.62	1,363,850,031.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-386,108,066.09	-385,530,409.51
对股东的分配	-10,979.55	
期末未分配利润	592,222,535.08	978,319,621.62

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元。

2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	925,634,120.66	657,466,581.87	906,791,886.93	602,095,793.74
其他业务	4,565,434.21	1,361,671.81	2,188,197.50	1,126,787.95
合计	930,199,554.87	658,828,253.68	908,980,084.43	603,222,581.69

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	930,199,554.87	无	908,980,084.43	无
营业收入扣除项目合计金额	4,565,434.21	房租收入等	2,188,197.50	房租收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.49%	无	0.24%	无
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,565,434.21	房租收入等	2,188,197.50	房租收入等
与主营业务无关的业务收入小计	4,565,434.21	房租收入等	2,188,197.50	房租收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	925,634,120.66	无	906,791,886.93	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
智能网联	37,551,849.	25,550,590.					37,551,849.	25,550,590.

	45	05					45	05
激光雷达	95,315,491.84	57,234,886.90					95,315,491.84	57,234,886.90
专用短程通信	600,831,195.12	447,325,352.36					600,831,195.12	447,325,352.36
动态称重	192,131,697.38	127,355,752.56					192,131,697.38	127,355,752.56
其他	4,369,321.08	1,361,671.81					4,369,321.08	1,361,671.81
按经营地区分类								
其中：								
华北地区	239,109,237.44	167,862,107.14					239,109,237.44	167,862,107.14
东北地区	53,842,221.12	38,770,404.41					53,842,221.12	38,770,404.41
华东地区	222,162,441.46	163,696,418.50					222,162,441.46	163,696,418.50
华南地区	100,071,296.65	69,873,722.69					100,071,296.65	69,873,722.69
华中地区	120,291,100.41	85,108,648.13					120,291,100.41	85,108,648.13
西北地区	66,596,137.77	43,615,913.50					66,596,137.76	43,615,913.50
西南地区	118,636,577.84	84,083,361.43					118,636,577.84	84,083,361.43
国外	9,490,542.18	5,817,677.88					9,490,542.18	5,817,677.88
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	930,199,554.87	658,828,253.68					930,199,554.87	658,828,253.68

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,291,841.96	2,453,422.76
教育费附加	983,843.33	1,067,539.77
房产税	2,495,348.77	2,352,560.20
土地使用税	52,532.07	51,782.05
车船使用税	0.00	0.00
印花税	527,716.82	434,095.54
地方教育费附加	655,895.51	711,693.18
其他	60,059.35	29,571.73
合计	7,067,237.81	7,100,665.23

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	56,402,536.93	47,651,771.80
股权激励	-2,419,030.75	345,351.25
租赁费	970,545.15	443,130.99
办公费	10,382,261.92	10,290,446.45
折旧及摊销	22,353,435.41	21,997,665.08
交通费	1,174,002.68	1,242,832.18
服务费	3,193,607.93	3,777,143.90
差旅费	1,322,472.54	1,366,763.07
其他	6,268,897.49	3,840,835.16
合计	99,648,729.30	90,955,939.88

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	125,514,050.11	102,146,748.42
交通费	5,446,310.76	6,148,605.99
租赁费	2,145,417.46	1,736,050.57
差旅费	18,357,856.55	17,855,562.08
服务费	35,960,000.23	30,978,631.31
招待费	14,216,345.12	11,397,467.94
办公费	4,458,854.65	4,795,063.21
检定费	396,392.28	285,774.45
折旧及摊销	16,485,833.19	12,876,110.16
股权激励	-2,073,106.92	662,536.09
其他	834,875.82	1,644,769.53
合计	221,742,829.25	190,527,319.75

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	205,309,319.75	214,598,433.97
材料费	19,777,173.46	28,623,441.14
测试费	4,547,442.35	5,518,406.10
折旧与摊销	18,035,259.43	13,707,449.99
设计费	40,279,947.88	59,753,796.38
股权激励	-3,471,674.42	1,062,933.08
其他费用	15,477,481.73	13,212,539.30
合计	299,954,950.18	336,476,999.96

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,446,535.12	1,245,987.25
减：利息收入	1,626,294.62	4,043,769.50
加：汇兑损失	-621,715.88	-358,250.71
银行手续费	354,993.53	608,188.34
合计	5,553,518.15	-2,547,844.62

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,064,815.25	11,462,038.44
增值税软件退税	17,641,918.67	20,220,800.44
手续费返还	554,557.90	494,997.55

进项税减免	1,735,906.36	3,441,708.73
合计	29,997,198.18	35,619,545.16

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、投资收益

单位：元

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	12,259,794.56	7,085,478.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,545,914.84	4,181,020.48
理财产品取得的投资收益	8,045,620.81	11,006,067.20
合计	22,851,330.21	22,272,565.86

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,707,470.78	-35,628.19
应收账款坏账损失	-16,719,159.01	-60,392,041.95
其他应收款坏账损失	2,326,210.68	-2,388,789.31
合计	-18,100,419.11	-62,816,459.45

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-41,506,433.65	-36,717,139.07
二、长期股权投资减值损失	-13,754,634.18	
四、固定资产减值损失	-3,656,872.26	
十二、其他		-36,944,278.80
合计	-58,917,940.09	-73,661,417.87

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	359,184.83	9,168.08
无形资产处置收益	88,579.08	
使用权资产及待摊费用处置收益		58,198.23
合 计	447,763.91	67,366.31

74、营业外收入

单位：元

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
违约赔偿收入	279,000.00	1,380,624.00	279,000.00
其他	235,337.33	208,524.84	235,337.33
合计	514,337.33	1,589,148.84	514,337.33

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	150,000.00	4,590,000.00	150,000.00
非流动资产处置损失合计	1,116,371.14	2,487.75	1,116,371.14
其中：固定资产处置损失	1,116,371.14	2,487.75	1,116,371.14
滞纳金	1,132,399.21	416,613.73	1,132,399.21
其他	409,518.69	39,785.59	409,518.69
合计	2,808,289.04	5,048,887.07	2,808,289.04

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,919,681.48	1,778,997.71
递延所得税费用	-5,221,819.30	-16,597,142.15
合计	-3,302,137.82	-14,818,144.44

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	-388,611,982.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,291,797.32
子公司适用不同税率的影响	3,037,435.25
调整以前期间所得税的影响	1,919,681.48
非应税收入的影响	-2,220,856.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,166,773.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	94,484,923.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-129,902.57
研发支出加计扣除	-42,015,107.93
其他纳税调减项	-2,253,287.18
所得税费用	-3,302,137.82

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金	1,902,859.79	1,688,006.36
保证金及押金	12,388,830.18	6,584,367.23
利息收入	1,626,294.62	4,043,769.50
补贴款	5,620,091.53	12,376,414.04
代收代付款	14,654,413.88	23,479,192.63
其他	1,115,821.32	2,015,421.65
合计	37,308,311.32	50,187,171.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,077,697.34	20,091,924.08
保证金及押金	12,893,710.10	18,546,979.26
备用金	15,308,472.29	17,449,001.06
付现费用	135,679,102.71	128,629,301.96
其他	60,000.00	30,782.33
合计	173,018,982.44	184,747,988.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业费	30,301,073.48	27,707,786.52
合计	30,301,073.48	27,707,786.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

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	-385,309,844.29	-383,915,571.24
加：资产减值准备	58,917,940.09	73,661,417.87
信用减值损失	18,100,419.11	62,816,459.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,634,212.46	25,852,642.31
使用权资产折旧	26,205,259.33	21,973,265.54
无形资产摊销	10,771,949.22	7,346,462.72
长期待摊费用摊销	695,301.96	1,176,043.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-447,763.91	-67,366.31
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,107,300.29	2,487.75
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	7,446,535.12	1,245,987.25
投资损失（收益以“一”号填列）	-22,851,330.21	-22,272,565.86
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-1,319,112.19	-24,947,609.98
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-3,902,661.56	8,350,467.83
存货的减少（增加以“一”号填列）	-17,321,728.70	-16,023,725.02
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	82,914,188.75	-91,562,148.21
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-2,485,768.33	72,318,900.30
其他	-7,276,580.92	2,142,429.17
经营活动产生的现金流量净额	-209,121,683.78	-261,902,423.07
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	348,497,530.09	192,518,121.61
减：现金的期初余额	192,518,121.61	793,239,352.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,979,408.48	-600,721,230.69

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	348,497,530.09	192,518,121.61
其中：库存现金	14,074.47	30,348.04
可随时用于支付的银行存款	348,481,981.09	192,417,773.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,474.53	70,000.04
三、期末现金及现金等价物余额	348,497,530.09	192,518,121.61

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	16,225,357.04	12,077,492.03	银行承兑汇票保证金、保函保证金
银行存款	6,326,387.61	2,700,051.46	银行监管/冻结账户
合计	22,551,744.65	14,777,543.49	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,057,584.14
其中：美元	2,233,818.95	7.1884	16,057,584.14
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（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

82、租赁

（1）本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 3,509,833.97 元。

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑	3,922,112.01	
合计	3,922,112.01	

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

84、其他

七、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车联网新产品研发	65,271,730.02	48,059,848.26
激光新产品研发	110,818,838.63	161,441,366.24
ETC 新产品开发	72,484,313.79	68,124,017.52
动态称重新产品开发	22,058,900.86	28,232,630.62
路侧智慧基站产品研发	49,208,631.69	75,685,177.90
其他	999,840.23	1,066,577.37
合计	320,842,255.22	382,609,617.91
其中：费用化研发支出	299,954,950.18	336,476,999.96
资本化研发支出	20,887,305.04	46,132,617.95

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
车联网新产品研发	14,023,524.16	13,410,328.10			19,554,155.33			7,879,696.93
路侧智慧基站产品研发		7,476,976.94			7,476,976.94			
合计	14,023,524.16	20,887,305.04			27,031,132.27			7,879,696.93

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
车联网新产品研发	开发中	2025 年 01 月 31 日	出售生产	2022 年 07 月 30 日	测试通过，结项报告
路侧智慧基站产品研发	结项	2024 年 12 月 31 日	出售生产	2024 年 01 月 01 日	测试通过，结项报告

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
激光新产品研发	15,057,235.44		15,057,235.44		本期核销
合计	15,057,235.44		15,057,235.44		

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	

额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	企业合并	构成同一	合并日	合并日的	合并当期	合并当期	比较期间	比较期间

名称	中取得的权益比例	控制下企业合并的依据		确定依据	期初至合并日被合并方的收入	期初至合并日被合并方的净利润	被合并方的收入	被合并方的净利润

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动

本年注销控股子公司湖南万集网联科技有限公司。

本公司于 2024 年 07 月 29 日设立全资子公司成都万集网联科技有限公司，注册资本为 1000 万元人民币，2024 年度将成都万集网联科技有限公司纳入财务报表合并范围。

本公司于 2024 年 04 月 02 日设立全资子公司万集（郑州）车联网技术有限公司，注册资本为 1000 万元人民币，2024 年度将万集（郑州）车联网技术有限公司纳入财务报表合并范围。

本公司于 2024 年 11 月 6 日设立全资子公司北京万集数据技术有限公司，注册资本为 2000 万元人民币，2024 年度将北京万集数据技术有限公司纳入财务报表合并范围。

本公司于 2024 年 11 月 4 日设立全资子公司万集（桐乡）数据科技有限公司，注册资本为 1000 万元人民币，2024 年度将万集（桐乡）数据科技有限公司纳入财务报表合并范围。

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京万集智能网联技术有限公司	5,000,000.00	北京	北京	生产型	100.00%		直接设立
上海万集智能交通科技有限公司	1,000,000.00	上海	上海	销售型	100.00%		直接设立
武汉万集光电技术有限公司	60,000,000.00	武汉	武汉	技术开发型	100.00%		直接设立
北京万集信息工程科技有限公司	20,800,000.00	北京	北京	技术推广型	60.00%		直接设立
深圳市万集科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	销售型	100.00%		直接设立
北京慧集科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术开发型	100.00%		直接设立
成都万集网联科技有限公司	10,000,000.00	成都	成都	研究和试验发展	100.00%		直接设立
河北雄安万	10,000,000.0	河北	河北	技术开发型	100.00%		直接设立

集科技有限公司	0						
苏州万集车联网技术有限公司	10,000,000.00	苏州	苏州	技术开发型	100.00%		直接设立
北京越畅通科技有限公司	8,160,000.00	北京	北京	技术开发型	57.48%		非同一控制下企业合并
万集国际（香港）控股有限公司	1,000,000.00	香港	香港	销售型	100.00%		直接设立
湖南万集数字信息技术有限责任公司	5,000,000.00	长沙	长沙	销售型	100.00%		直接设立
三川在线（杭州）信息技术有限公司	25,000,000.00	杭州	杭州	销售型	51.00%		直接设立
武汉万集智能交通技术有限公司	100,000.00	武汉	武汉	销售型	100.00%		直接设立
万集（天津）车联网有限公司	50,000,000.00	天津	天津	销售型	100.00%		直接设立
武汉汇捷技术有限公司	100,000.00	武汉	武汉	技术开发型	100.00%		直接设立
武汉承泰智能科技有限公司	100,000.00	武汉	武汉	技术开发型	100.00%		直接设立
武汉数慧智能科技有限公司	100,000.00	武汉	武汉	技术开发型	100.00%		直接设立
北京集光智研科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京	技术开发型	100.00%		直接设立
安徽万集寰跃数字科技有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	技术开发型	65.00%		共同设立
万集（郑州）车联网技术有限公司	10,000,000.00	河南省郑州市	河南省郑州市	科学研究和技术服务业	100.00%		直接设立
北京万集数据技术有限公司	20,000,000.00	北京	北京	科学研究和技术服务业	100.00%		直接设立
万集（桐乡）数据科技有限公司	10,000,000.00	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	科学研究和技术服务业	100.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

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
北京万集信息工程科技有限公司	40.00%	-526,951.66		-1,669,732.41
湖南万集网联科技有限公司	40.00%	-268,046.24		-582,000.23
北京越畅通科技有限公司	42.52%	-1,563,740.50		7,390,337.66
三川在线（杭州）信息技术有限公司	49.00%	3,156,960.20		7,449,253.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
北京万集信息工程科技有限公司	9,713,726.10	556,667.37	10,270,393.47	9,778,674.48		9,778,674.48	14,769,533.10	587,442.18	15,356,975.28	13,523,516.32		13,523,516.32
湖南万集网联科技有限公司							2,021,558.41		2,021,558.41	1,332,241.35		1,332,241.35
北京越畅通科技有限公司	57,941,964.45	882,790.55	58,824,755.00	40,505,731.35		40,505,731.35	70,561,158.82	611,659.02	71,172,817.84	49,151,774.60		49,151,774.60
三川在线（杭州）信息技术有限公司	81,630,165.64	792,839.83	82,423,005.47	59,570,447.94		59,570,447.94	49,234,771.42	573,048.32	49,807,819.74	33,183,662.79		33,183,662.79

单位：元

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
北京万集信息工程科技有限公司	2,684,900.84	-1,317,379.14	-1,317,379.14	-1,540,296.36	1,785,665.08	-3,087,817.75	-3,087,817.75	-1,311,653.05
湖南万集网联科技有限公司	-1,139,030.47	-670,115.61	-670,115.61	-18,504.70	2,086,111.36	-5,116,340.44	-5,116,340.44	-238,673.57
北京越畅通科技有限公司	6,750,530.07	-3,677,658.76	-3,677,658.76	-662,248.84	57,264,826.70	8,177,953.27	8,177,953.27	-2,386,281.84
三川在线（杭州）信息技术有限公司	199,119,883.86	6,442,775.91	6,442,775.91	14,476,295.38	143,801,682.25	2,896,399.64	2,896,399.64	-11,321,576.66

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

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

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
重庆通慧网联科技有限公司	重庆	重庆	技术开发	48.00%		权益法
广东车网科技股份有限公司	广州	广州	技术开发	10.00%		权益法
山东易构软件技术股份有限公司	山东	山东	技术开发	12.16%		权益法
北京车百智能网联科技有限公司	北京	北京	技术开发	33.33%		权益法
湖南省交通科学研究院有限公司	长沙	长沙	建设设计	5.05%		权益法
上海雪湖科技有限公司	上海	上海	技术开发	4.86%		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：

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：

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
流动资产						
其中：现金和现金等价物						
非流动资产						
资产合计						
流动负债						
非流动负债						
负债合计						
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对合营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的合营企业权						

益投资的公允价值						
营业收入						
财务费用						
所得税费用						
净利润						
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明：

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	山东易构软件技术股份有限公司	重庆通慧网联科技有限公司	广东车网科技股份有限公司	北京车百智能网联科技有限公司	湖南省交通科学研究院有限公司	上海雪湖科技有限公司	山东易构软件技术股份有限公司	重庆通慧网联科技有限公司	广东车网科技股份有限公司	北京车百智能网联科技有限公司	湖南省交通科学研究院有限公司	上海雪湖科技有限公司
流动资产	93,328,304.03	102,175,757.61	11,618,266.85	7,632,056.20	1,790,194,233.63	12,146,621.28	85,456,044.65	107,846,147.33	8,516,427.18	1,829,684.62	1,629,794,830.03	17,810,958.32
非流动资产	5,992,082.95	686,004.45	305,344.47	398,314.27	503,333,294.38	581,709.18	6,033,580.65	849,257.64	2,163,908.86	21,040,627.71	418,856,556.79	1,716,692.04
资产合计	99,320,386.98	102,861,762.06	11,923,611.32	8,030,370.47	2,293,527,528.01	12,728,330.46	91,489,625.30	108,695,404.97	10,680,336.04	22,870,312.33	2,048,651,386.82	19,527,650.36
流动负债	33,955,532.92	82,450,035.25	8,891,329.08	22,894,869.71	1,061,965,643.32	7,826,440.93	27,909,038.27	83,276,982.83	5,780,694.27	12,687,762.95	938,298,800.50	7,766,131.82
非流动负债	0.00	0.00	151,991.48	0.00	83,926,829.71	0.00	0.00	183,073.38	2,266,803.27		86,312,712.19	
负债合计	33,955,532.92	82,450,035.25	9,043,320.56	22,894,869.71	1,145,892,473.03	7,826,440.93	27,909,038.27	83,460,056.21	8,047,497.54	12,687,762.95	1,024,611,512.69	7,766,131.82
少数股东权益											1,195,056.47	
归属于母公司	65,364,854.06	20,411,726.81	2,880,290.76	-14,864,499.2	1,146,535,533.51	4,901,889.53	63,580,587.03	25,216,950.20	2,632,838.50	10,182,549.38	1,022,844,817.66	11,761,518.54

股东权益				4								
按持股比例计算的净资产份额	7,948,366.25	9,797,628.87	288,236.46	-4,954,337.60	57,915,637.33	238,173.01	7,731,399.38	12,104,136.10	263,283.85	3,393,843.71	51,667,573.98	580,329.37
调整事项												
--商誉												
--内部交易未实现利润												
--其他												
对联营企业权益投资的账面价值	20,856,187.65	12,367,229.81	288,236.46	17,950,827.47	60,018,760.19	2,396,564.23	20,639,220.78	14,671,407.85	2,123,703.03	15,385,043.14	57,222,698.31	14,677,961.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	60,213,803.86	72,215,366.49	15,560,247.62	8,171,921.13	803,988,019.58	4,211,186.70	57,171,833.64	75,021,480.09	13,130,407.88	5,039,052.59	902,153,316.30	7,070,830.35
净利润	1,784,267.03	7,835,359.43	207,322.94	5,352,226.19	123,495,283.47	-11,172,876.88	923,015.09	6,702,073.15	73,491.13	-7,449,543.09	126,585,251.19	-6,333,475.16
终止经营的净利润												
其他综合收益												
综合收益总额	1,784,267.03	7,835,359.43	217,437.84	5,352,226.19	123,495,283.47	-11,172,876.88	923,015.09	6,702,073.15	73,491.13	-7,449,543.09	126,585,251.19	-6,333,475.16

本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	6,065,150.57	0.00	0.00	3,442,129.47	0.00		2,114,634.16				

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

（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

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	15,398,441.86			1,198,259.46		14,200,182.40	与资产相关
递延收益	6,935,885.37	2,150,124.00		5,396,588.26		3,689,421.11	与收益相关
合计	22,334,327.23	2,150,124.00		6,594,847.72		17,889,603.51	

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	27,706,733.92	31,682,838.88

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

风险管理目标和政策

（1）信用风险

本集团信用风险主要来自于银行存款和应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行，不存在重大信用风险。对于应收款项，公司制定了相关政策以控制信用风险敞口，公司基于对债务人的财务状况、信用记

录、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况。另外，公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，确保整体信用风险在可控的范围之内。

（2）流动风险

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

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

十二、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			3,302,965.95	3,302,965.95
（三）其他权益工具投资			362,864,621.47	362,864,621.47
持续以公允价值计量的资产总额			366,167,587.42	366,167,587.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资、应收款项融资、交易性金融资产，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，本公司采用初始交易价格、相同或类似金融工具的近期交易或者可比金融工具的完全第三方交易确认其公允价值。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，且该等金融资产和负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本集团控股股东及实际控制人翟军。

本企业最终控制方是翟军。

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，翟军先生持有本公司股份共 87,437,136 股，为公司控股股东、实际控制人，与一致行动人山东省国际信托股份有限公司－山东信托 传字 6364 号财富传承财产信托合计持有公司股份 91,495,336 股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、十、1.在子公司中的权益”相关内容。

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第十节、十、3.在合营安排或联营企业中的权益”相关内容。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆通慧网联科技有限公司	本公司持股的联营单位
广东车网科技股份有限公司	本公司持股的联营单位
山东易构软件技术股份有限公司	本公司持股的联营单位
广州万集车联网科技有限公司	本公司持股的联营单位
北京车百智能网联科技有限公司	本公司持股的联营单位
湖南省交通科学研究院有限公司	本公司持股的联营单位
上海雪湖科技有限公司	本公司持股的联营单位

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘会喜	董事、副总经理
邓永强	董事、技术总监
林浩	董事
房颜明	董事
高鑫	董事
刘文杰	独立董事
施丹丹	独立董事
曹鹤	独立董事
崔学军	监事会主席

高学民	监事
刘晓东	职工代表监事
刘明	财务总监、董事会秘书
范春阳	公司董事长翟军之妻
北京立腾行企业管理有限公司	本公司控股股东控制的其他企业
北京立腾阳光科技发展有限公司	本公司控股股东控制的其他企业
北京晖润教育科技有限责任公司	本公司控股股东控制的其他企业
海南准维投资合伙企业（有限合伙）	本公司董事刘会喜、邓永强、监事会主席崔学军为合伙人的企业

其他说明：

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆通慧网联科技有限公司	采购商品	1,718,584.06	15,000,000.00	否	1,928,318.58
山东易构软件技术股份有限公司	采购商品	802,294.22	10,000,000.00	否	2,935,801.87
广东车网科技股份有限公司	采购服务	1,009,136.03	0.00	是	1,766,358.49
北京车百智能网联科技有限公司	采购服务	4,415,094.34			
合计		7,945,108.65	25,000,000.00	否	6,630,478.94

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆通慧网联科技有限公司	销售商品	26,048,589.48	20,192,016.17
湖南省交通科学研究院有限公司	销售商品	1,043,713.49	1,144,516.76
山东易构软件技术股份有限公司	销售商品	1,683,336.28	3,120,929.20
广东车网科技股份有限公司	销售商品	9,122,447.79	
重庆通慧网联科技有限公司	销售设备	297,000.00	
合计		38,195,087.04	24,457,462.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京立腾行企业管理有限公司	房屋建筑物					29,303,062.88	26,339,088.12	2,254,919.32	620,998.98		76,189,828.27

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
翟军、范春阳	70,000,000.00	2023 年 04 月 28 日	2025 年 04 月 27 日	否
翟军	70,000,000.00	2023 年 12 月 13 日	2024 年 11 月 22 日	是

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,744,196.51	4,822,983.54

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

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	重庆通慧网联科技有限公司	38,159,101.14	2,415,140.58	35,847,573.55	2,493,417.33
应收账款	山东易构软件技术股份有限公司			3,157,357.85	157,867.89
应收账款	广东车网科技股份有限公司	1,056,127.44	52,806.37	6,322.97	1,264.59
应收账款	湖南省交通科学研究院有限公司	2,868,769.73	282,198.65	3,517,023.51	299,616.76
其他应收款	重庆通慧网联科技有限公司	130,502.50	6,525.13	108,220.00	5,411.00
其他应收款	北京立腾行企业管理有限公司	11,378,064.03	568,903.20	11,378,064.01	568,903.20

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆通慧网联科技有限公司	8,293,841.35	7,057,558.17
应付账款	山东易构软件技术股份有限公司	588,592.45	2,166,630.07
其他应付款	重庆通慧网联科技有限公司	340,000.00	
合同负债	山东易构软件技术股份有限公司	549,400.79	

7、关联方承诺

8、其他

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员、中高层管理人员、核心技术（业务）人员							1,792,200.00	-7,276,580.92
合计							1,792,200.00	-7,276,580.92

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司层面业绩考核及个人层面绩效考核
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-7,276,580.92

其他说明：

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》以及《股份支付准则应用案例——授予限制性股票》关于公允价值确定的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型来计算第二类限制性股票的公允价值，并于 2022 年 9 月 19 日用该模型对授予的 656.70 万股第二类限制性股票进行测算。

本次股权激励计划中将股票期权授予日当天公司股票的收盘价格计算股票期权授予日的公允价值。

采用国际通行的 Black-Scholes 模型计算公司股票期权的价值，具体计算公式如下：

$$C = S * N(d_1) - X * \exp(-R_f * T) * N(d_2)$$

$$d_1 = \frac{In(S / X) + R_f T + T\delta^2 / 2}{\delta\sqrt{T}}$$

$$d_2 = d_1 - \delta\sqrt{T}$$

C 为期权的理论价值； S 为标的股票目前的价格； X 为期权的行权价格；

R_f 为无风险收益率的连续复利率； T 为期权的有效期； δ 为期权标的股票价格的波动率；

$N(..)$ 是累计正态分布函数； $In(..)$ 是自然对数函数。

具体参数说明如下：

授予日：2022 年 9 月 19 日；

标的股价：21.13 元/股（2022 年 9 月 19 日收盘价）；

期权的行权价：29.40 元/股；

有效期分别为：1 年、2 年、3 年（授予登记完成之日至每个行权期首个行权日的期限）

历史波动率分别为：25.8808%、25.1311%、26.7996%（分别采用创业板综最近一年、两年、三年的年化波动率）；

无风险利率：1.8298%、2.1123%、2.2496%（分别采用中国国债 1 年期、2 年期、3 年期收益率）

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

□适用 ☑不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	466,023,201.12	600,479,772.95
1 至 2 年	323,932,293.08	489,282,984.19
2 至 3 年	194,067,309.15	133,294,286.48

3 年以上	209,504,010.01	209,537,182.09
3 至 4 年	77,892,164.59	90,717,969.93
4 至 5 年	43,943,800.31	70,943,706.78
5 年以上	87,668,045.11	47,875,505.38
合计	1,193,526,813.36	1,432,594,225.71

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	30,692,120.40	2.57%	26,493,806.89	86.32%	4,198,313.51					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	30,692,120.40	100.00%	26,493,806.89	86.32%	4,198,313.51					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,162,834,692.96	97.43%	223,926,208.97	19.26%	938,908,483.99	1,432,594,225.71	100.00%	236,438,817.69	16.50%	1,196,155,408.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,056,734,035.20	90.88%	223,926,208.97	21.19%	832,807,826.23	1,192,356,299.06	83.23%	236,438,817.69	19.83%	955,917,481.37
合并内关联方款项	106,100,657.76	9.12%			106,100,657.76	240,237,926.65	16.77%			240,237,926.65
合计	1,193,526,813.36	100.00%	250,420,015.86	20.98%	943,106,797.50	1,432,594,225.71	100.00%	236,438,817.69	16.50%	1,196,155,408.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1			1,831,150.45	1,831,150.45	100.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款

客户 2			1,183,116.14	1,183,116.14	100.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款
客户 3			280,500.00	224,400.00	80.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 4			12,600,000.15	12,600,000.15	100.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款
客户 5			2,015,061.38	1,007,530.69	50.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 6			6,086,236.43	3,043,118.21	50.00%	已诉讼，24 年和 25 年无回款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 7			457,823.01	366,258.41	80.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款，根据与客户沟通情况，预计未来可收回部分款项
客户 8			6,238,232.84	6,238,232.84	100.00%	客户未按照判决文书规定时间归还欠款
合计			30,692,120.40	26,493,806.89		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	455,354,584.36	22,767,729.22	5.00%
1 至 2 年	228,905,671.81	22,890,567.18	10.00%
2 至 3 年	187,884,641.71	37,576,928.34	20.00%
3 至 4 年	70,651,371.01	35,325,685.51	50.00%
4 至 5 年	42,862,337.94	34,289,870.35	80.00%
5 年以上	71,075,428.37	71,075,428.37	100.00%
合计	1,056,734,035.20	223,926,208.97	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提	236,438,817.69	15,296,205.79		1,315,007.62		250,420,015.86
合计	236,438,817.69	15,296,205.79		1,315,007.62		250,420,015.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,315,007.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	91,290,602.56		91,290,602.56	7.65%	0.00
第二名	38,124,353.03		38,124,353.03	3.19%	2,413,403.18
第三名	25,358,124.42		25,358,124.42	2.12%	3,120,660.09
第四名	19,719,874.83		19,719,874.83	1.65%	3,169,352.64
第五名	19,524,362.20		19,524,362.20	1.64%	2,441,373.38
合计	194,017,317.04		194,017,317.04	16.25%	11,144,789.29

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	146,319,070.31	79,264,944.84
合计	146,319,070.31	79,264,944.84

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	33,380,652.86	19,805,672.82
备用金	3,579,762.64	8,809,141.06
往来款	8,647,107.90	21,780,194.70
合并范围内关联方往来款	109,032,157.81	40,397,045.91
坏账准备	-8,320,610.90	-11,527,109.65
合计	146,319,070.31	79,264,944.84

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	109,577,462.67	58,084,556.76
1 至 2 年	27,007,336.28	17,482,776.47
2 至 3 年	11,871,252.07	4,356,285.24
3 年以上	6,183,630.19	10,868,436.02
3 至 4 年	1,553,502.62	2,644,422.78
4 至 5 年	1,199,182.23	4,961,619.79
5 年以上	3,430,945.34	3,262,393.45
合计	154,639,681.21	90,792,054.49

3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	154,639,681.21	100.00%	8,320,610.90	5.38%	146,319,070.31	90,792,054.49	100.00%	11,527,109.65	12.70%	79,264,944.84
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,607,523.40	29.49%	8,320,610.90	18.24%	37,286,912.50	50,395,008.58	55.51%	11,527,109.65	22.87%	38,867,898.93
合并内关联方款项	109,032,157.81	70.51%			109,032,157.81	40,397,045.91	44.49%			40,397,045.91
合计	154,639,681.21	100.00%	8,320,610.90	5.38%	146,319,070.31	90,792,054.49	100.00%	11,527,109.65	12.70%	79,264,944.84

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,654,229.68	1,382,711.49	5.00%
1 至 2 年	5,650,949.60	565,094.96	10.00%
2 至 3 年	6,178,649.83	1,235,729.97	20.00%
3 至 4 年	1,493,566.72	746,783.36	50.00%
4 至 5 年	1,199,182.23	959,345.78	80.00%
5 年以上	3,430,945.34	3,430,945.34	100.00%
合计	45,607,523.40	8,320,610.90	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	11,527,109.65			11,527,109.65
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,513,530.35			-2,513,530.35
本期核销	692,968.40			692,968.40
2024 年 12 月 31 日余额	8,320,610.90			8,320,610.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	11,527,109.65	-2,513,530.35		692,968.40		8,320,610.90
合计	11,527,109.65	-2,513,530.35		692,968.40		8,320,610.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	692,968.40

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	往来款	11,378,064.00	1 年以内	7.36%	568,903.20
第二名	押金及保证金	1,045,500.00	1 年以内、2-3 年	0.68%	120,300.00
第三名	往来款	1,119,594.80	1 年以内、1-2 年	0.72%	62,414.48
第四名	往来款	1,000,000.00	1-2 年、2-3 年	0.65%	150,000.00
第五名	押金及保证金	970,011.90	2-3 年、3-4 年	0.63%	449,005.95
合计		15,513,170.70		10.04%	1,350,623.63

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	363,891,972.86	12,480,000.00	351,411,972.86	371,281,891.18		371,281,891.18
对联营、合营企业投资	168,384,690.04	54,506,884.23	113,877,805.81	165,613,066.87	40,752,250.05	124,860,816.82
合计	532,276,662.90	66,986,884.23	465,289,778.67	536,894,958.05	40,752,250.05	496,142,708.00

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京万集智能网联技术有限公司	5,393,427.44					393,427.44	5,000,000.00	
上海万集智能交通科技有限公司	1,120,586.13					120,586.13	1,000,000.00	
武汉万集光电技术有限公司	301,311,830.89		865,081.13			1,311,830.89	300,865,081.13	
北京万集信息工程科技有限公司	12,504,360.83				12,480,000.00	24,360.83	0.00	12,480,000.00

深圳市万集科技有限公司	9,348,721.67					48,721.67	9,300,000.00	
北京慧集科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
北京越畅通科技有限公司	10,571,252.56					24,360.83	10,546,891.73	
苏州万集车联网络技术有限公司	10,127,894.37					127,894.37	10,000,000.00	
湖南万集网联科技有限公司	6,024,360.83					6,024,360.83	0.00	
湖南万集数字信息技术有限责任公司	50,000.00						50,000.00	
万集国际（香港）控股有限公司	865,081.13			865,081.13		0.00	0.00	
三川在线（杭州）信息技术有限公司	12,964,375.33					214,375.33	12,750,000.00	
万集（天津）车联网有限公司			500,000.00				500,000.00	
成都万集网联科技有限公司			400,000.00				400,000.00	
合计	371,281,891.18		1,765,081.13	865,081.13	12,480,000.00	8,289,918.32	351,411,972.86	12,480,000.00

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
山东易构软件技术股份	20,639,220.78				216,966.87						20,856,187.65	

有限公司												
重庆通慧网联科技有限公司	14,671,407.85				3,760,972.53			6,065,150.57			12,367,229.81	
广东车网科技股份有限公司	2,123,703.03	40,752,250.05			20,747.22				1,856,213.79		288,236.46	42,608,463.84
北京车百智能网联科技有限公司	15,385,043.14				2,565,784.33						17,950,827.47	
湖南省交通科学研究院有限公司	57,222,698.31				6,238,191.35			3,442,129.47			60,018,760.19	
上海雪湖科技有限公司	14,818,743.71				-542,867.74		19,108.65		11,897,828.50		2,396,564.23	11,898,420.39
小计	124,860,816.82	40,752,250.05			12,259,794.56		19,108.65	9,507,280.04	13,754,634.18		113,877,805.81	54,506,884.23
合计	124,860,816.82	40,752,250.05			12,259,794.56		19,108.65	9,507,280.04	13,754,634.18		113,877,805.81	54,506,884.23

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,865,729.25	535,729,687.24	777,444,123.66	600,711,587.59
其他业务	7,139,570.90	3,248,464.26	3,268,731.85	1,126,787.95

合计	714,005,300.15	538,978,151.50	780,712,855.51	601,838,375.54

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	12,259,794.56	7,085,478.18
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,545,914.84	4,181,020.48
理财产品取得的投资收益	8,045,620.81	11,006,067.20
成本法下的长期股权投资损失	-5,997,095.86	
合计	16,854,234.35	22,272,565.86

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	447,763.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	10,064,815.25	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	8,045,620.81	理财产品到期收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,293,951.71	
少数股东权益影响额（税后）	-40,875.09	
合计	16,305,123.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.19%	-1.8116	-1.8116
扣除非经常性损益后归属于	-21.05%	-1.8881	-1.8881

公司普通股股东的净利润			

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 ☑不适用

4、其他