

中路交科科技股份有限公司
2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
—合并资产负债表	1-2
—母公司资产负债表	3-4
—合并利润表	5
—母公司利润表	6
—合并现金流量表	7
—母公司现金流量表	8
—合并股东权益变动表	9-12
—母公司股东权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-168





信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2022NJAA30540

中路交科科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了中路交科科技股份有限公司（以下简称中路公司）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中路公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 营业收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注四、24. 收入确认原则和计量方法以及附注六、38. 营业收入、营业成本。

1、事项描述

中路公司 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度合并财务报表营业收入分别为 12,544.27 万元、39,978.41 万元、35,690.13 万元、32,211.09 万元，为中路公司利润表重要组成部分，由于收入是中路公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对营业收入的确认，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评估、测试公司收入相关内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 检查主要客户合同相关条款，了解和评估公司营业收入确认会计政策的适当性；
- (3) 实施对主要客户进行实地走访、视频访谈等检查程序，了解双方交易背景、交易流程、货款结算等内容；
- (4) 执行细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同或订单、发票、验收文件等，评价营业收入确认是否与披露的会计政策一致；
- (5) 对营业收入执行截止测试，以评估相关营业收入是否确认在恰当的会计期间；
- (6) 对营业收入、营业成本和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (7) 根据客户交易的特征和性质，选取样本实施函证程序以验证营业收入金额和应收账款余额。

(二) 应收账款和合同资产预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注四、10. 金融资产和金融负债、附注四、12. 合同资产及合同负债、附注六、4. 应收账款以及附注六、9. 合同资产。

1、事项描述

2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，

中路公司应收账款余额 13,619.62 万元、18,944.24 万元、14,706.32 万元、20,576.37 万元、合同资产余额 4,420.46 万元、3,788.79 万元、4,287.19 万元、0 元，对应的减值准备余额 1,851.80 万元、2,392.52 万元、1,915.10 万元、1,564.79 万元。由于应收账款、合同资产余额重大且减值准备的评估涉及管理层的重大判断。因此，我们将应收账款和合同资产预期信用损失的计量作为关键审计事项。

2、 审计应对

针对应收账款和合同资产预期信用损失的计量，我们执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层与应收账款损失和合同资产减值计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核管理层有关应收账款信用减值损失和合同资产减值计提会计政策的合理性及一致性；

(3) 获取减值准备计提表，分析检查应收账款信用减值准备和合同资产减值准备计提的方法、账龄划分及减值准备计提的合理性和准确性；

(4) 选取金额重大以及账龄较长的应收账款、合同资产余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对；

(5) 对应收账款、合同资产余额重大及账龄较长的客户，我们通过公开渠道查询与债务人有关的信息，以识别是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的情形。

四、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括中路交科 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度报告涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中路公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中路公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。

我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中路公司不能持续经营。

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

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

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

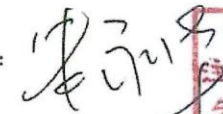

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国 北京

中国注册会计师： (项目合伙人)


中国注册会计师：


二〇二二年八月三十一日



合并资产负债表

编制单位：中交路桥科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022/06/30	2021/12/31	2020/12/31	2019/12/31
流动资产：					
货币资金	六、1	60,232,347.12	225,327,942.36	62,218,891.79	155,254,789.29
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	六、2	29,134,080.65	-	125,800,000.00	16,314,463.64
衍生金融资产					
应收票据	六、3	2,180,000.00	2,000,000.00	13,500,000.00	
应收账款	六、4	120,279,970.05	167,976,075.92	130,878,120.62	190,116,817.35
应收款项融资	六、5	-	399,999.60	2,299,988.00	300,000.00
预付款项	六、6	4,714,050.73	1,353,874.17	1,105,957.76	2,723,154.31
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、7	4,596,727.71	8,489,537.50	12,566,724.30	14,685,073.44
其中：应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	六、8	98,666,854.25	99,469,497.70	51,586,222.34	26,750,399.15
合同资产	六、9	41,602,824.04	35,429,018.93	39,905,901.99	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	六、10	643,807.70	1,321,035.57		
其他流动资产	六、11	10,448,548.20	3,631,369.38	7,372,594.39	5,272,702.99
流动资产合计		372,499,210.45	545,398,351.13	447,234,401.19	411,416,400.17
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	六、12	1,334,906.35	2,024,618.28		
长期股权投资	六、13	16,721,149.72	15,841,927.08	13,091,007.45	10,346,606.40
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产	六、14	-	81,023.58	1,851,741.87	5,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	六、15	206,303,434.22	21,867,496.01	21,248,183.19	17,798,834.43
在建工程	六、16	9,800,525.64	161,691,858.17	79,295,990.62	17,650,033.07
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	六、17	-			
无形资产	六、18	13,205,514.31	12,924,274.76	13,325,414.11	13,219,306.76
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	六、19	34,323.43		15,048.86	153,145.82
递延所得税资产	六、20	11,717,387.70	12,447,653.52	10,335,395.67	9,453,692.63
其他非流动资产	六、21	4,798,611.98	7,978,689.47	3,419,108.02	6,034,442.09
非流动资产合计		263,915,853.35	234,851,140.87	142,581,889.79	79,656,061.20
资产总计		636,415,063.80	780,249,492.00	589,816,290.98	491,072,461.37

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

编制单位: 中路交科科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2022/06/30	2021/12/31	2020/12/31	2019/12/31
流动负债:					
短期借款	六、22	35,047,000.01	62,075,181.94	39,050,870.82	85,128,411.67
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债		-			
衍生金融负债		-			
应付票据		-			
应付账款	六、23	95,862,279.97	177,658,029.27	119,078,853.17	96,184,128.80
预收款项	六、24	-			44,399,755.34
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
合同负债	六、25	69,227,033.66	79,918,767.32	46,631,831.06	
应付职工薪酬	六、26	19,660,373.49	39,536,869.41	31,047,773.73	20,515,642.00
应交税费	六、27	5,912,863.83	14,549,288.11	20,007,017.87	21,342,199.69
其他应付款	六、28	2,923,225.00	2,132,154.16	2,287,267.95	1,371,421.48
其中: 应付利息		-			
应付股利		-			
其他应付款		2,923,225.00	2,132,154.16	2,287,267.95	1,371,421.48
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	六、29	10,651,085.48	5,981,035.57	3,540,000.00	620,000.00
其他流动负债	六、30	1,138.94	81,976.11	-	
流动负债合计		239,278,000.38	381,933,301.89	261,643,614.60	269,460,488.98
非流动负债:					
长期借款	六、31	-	16,844,433.27	21,509,918.91	4,480,000.00
应付债券		-			
其中: 优先股		-			
永续债					
租赁负债	六、32	1,334,966.33	2,024,618.28		
长期应付款					
预计负债		-			
递延收益	六、33	15,335,374.18	13,208,805.29	19,711,289.54	24,000,000.00
递延所得税负债	六、20	20,112.09			47,169.55
其他非流动负债		-			
非流动负债合计		16,690,392.60	32,077,856.84	41,221,208.48	28,527,169.55
负债合计		255,968,392.98	414,011,158.73	302,864,823.08	297,987,658.53
股东权益:					
实收资本	六、34	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	52,762,500.00
其他权益工具		-			
其中: 优先股		-			
永续债		-			
资本公积	六、35	129,139,436.67	127,501,957.68	130,519,885.07	44,162,396.23
减: 库存股		-			
其他综合收益		-			
专项储备		-			
盈余公积	六、36	6,920,508.16	6,920,508.16	1,023,435.96	6,982,669.43
未分配利润	六、37	184,086,725.99	171,815,867.43	91,008,252.18	85,773,609.62
归属于母公司股东权益合计		380,446,670.82	366,238,333.27	282,551,573.21	189,981,235.28
少数股东权益		-		4,359,894.69	3,103,567.56
股东权益合计		380,446,670.82	366,238,333.27	286,951,467.90	193,084,802.84
负债和股东权益总计		636,415,063.80	780,249,492.00	589,816,290.98	491,072,461.37

法定代表人:



(Handwritten signature)

主管会计工作负责人:



3-2-1-8

会计机构负责人:





母公司资产负债表

编制单位：中路交科科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022/06/30	2021/12/31	2020/12/31	2019/12/31
流动资产：					
货币资金		21,001,062.71	17,913,587.09	8,084,750.03	86,773,921.21
交易性金融资产		3,012,510.28		38,000,000.00	
衍生金融资产		-			
应收票据		-		13,500,000.00	
应收账款	十五、1	45,491,497.40	56,529,966.53	89,048,889.07	101,048,926.76
应收款项融资		-	399,999.60	2,299,988.00	300,000.00
预付款项		2,698,774.02	125,679.75	267,201.45	2,174,752.08
其他应收款	十五、2	1,539,195.27	1,345,843.90	11,703,128.99	8,567,227.04
存货		21,961,264.41	14,235,890.96	5,415,339.59	5,683,572.94
合同资产		7,377,270.97	3,860,850.80	5,200,117.97	
持有待售资产		-			
一年内到期的非流动资产		643,807.70	1,321,035.57		
其他流动资产		4,949,928.12	2,885,568.35	793,781.47	436,914.27
流动资产合计		108,675,310.88	98,619,422.55	174,913,196.57	204,985,311.30
非流动资产：					
债权投资		-			
其他债权投资		-			
长期应收款		1,334,906.35	2,024,618.28		
长期股权投资	十五、3	148,116,286.11	145,640,997.77	89,734,419.00	79,557,055.67
其他权益工具投资		-			
其他非流动金融资产		-	81,623.58	1,851,741.87	5,000,000.00
投资性房地产		75,033,209.80			
固定资产		113,383,369.58	3,050,068.92	2,726,927.24	2,541,365.42
在建工程		-	161,691,858.17	79,295,990.62	17,650,033.07
生产性生物资产		-			
油气资产		-			
使用权资产		-			
无形资产		12,540,232.78	12,676,047.58	12,947,677.17	13,219,306.76
开发支出		-			
商誉		-			
长期待摊费用		34,323.43			
递延所得税资产		4,859,476.80	5,041,986.07	5,293,611.06	4,296,976.80
其他非流动资产		914,712.40	3,563,723.81	2,477,923.42	5,958,592.09
非流动资产合计		356,216,517.25	333,770,924.18	194,328,290.38	128,223,270.81
资产总计		464,891,828.13	432,390,346.73	369,241,486.95	333,208,582.11

法定代表人：

张祥印
3201050847507

主管会计工作负责人：

张敏印

会计机构负责人：

张敏印



母公司资产负债表 (续)

编制单位: 中交路桥科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2022/06/30	2021/12/31	2020/12/31	2019/12/31
流动负债:					
短期借款		20,021,111.11	30,036,666.67	23,029,601.17	60,101,612.50
交易性金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款		68,438,609.74	84,459,296.29	76,710,207.73	59,726,111.07
预收款项		-	-	-	14,470,000.00
合同负债		50,157.69	8,764.80	-	-
应付职工薪酬		4,436,921.69	7,843,865.37	6,999,693.50	5,183,473.45
应交税费		2,682,810.62	428,373.33	8,017,650.67	12,534,381.12
其他应付款		85,749,719.47	21,213,150.21	27,430,297.68	27,348,363.25
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		10,654,085.48	5,981,035.57	3,540,000.00	520,000.00
其他流动负债		1,138.94	1,138.94	-	-
流动负债合计		192,034,557.74	149,972,290.98	145,727,453.75	179,883,941.39
非流动负债:					
长期借款		-	16,844,433.27	21,509,918.94	4,480,000.00
应付债券		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
租赁负债		1,334,906.33	2,024,618.28	-	-
长期应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		690,169.47	771,044.79	1,249,869.55	3,323,777.35
递延所得税负债		1,876.54	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		2,026,952.34	19,640,696.34	22,759,788.49	7,803,777.35
负债合计		194,061,510.08	169,612,987.32	168,487,242.24	187,687,718.74
股东权益:					
实收资本		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	52,762,500.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中: 优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积		135,509,756.79	133,572,277.80	130,519,885.07	14,462,396.23
减: 库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积		6,920,508.16	6,920,508.16	1,023,435.96	6,982,668.13
未分配利润		68,400,053.10	62,284,573.45	9,210,923.68	41,313,300.71
股东权益合计		270,830,318.05	262,777,359.41	200,754,244.71	145,520,866.37
负债和股东权益总计		464,891,828.13	432,390,346.73	369,241,486.95	333,208,585.11

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Handwritten signature)



(Handwritten signature)



(Handwritten signature)





合并利润表

编制单位：中路交科科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入		125,412,725.86	399,784,124.56	356,901,251.18	322,110,898.28
其中：营业收入	六、38	125,412,725.86	399,784,124.56	356,901,251.18	322,110,898.28
利息收入		-	-	-	-
已赚保费		-	-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-	-
二、营业总成本		125,719,352.17	318,180,666.54	288,779,926.80	280,042,457.42
其中：营业成本	六、38	82,788,493.17	242,747,591.82	220,578,296.81	201,427,109.45
利息支出		-	-	-	-
手续费及佣金支出		-	-	-	-
退保金		-	-	-	-
赔付支出净额		-	-	-	-
提取保险合同准备金净额		-	-	-	-
保单红利支出		-	-	-	-
分保费用		-	-	-	-
税金及附加	六、39	947,778.24	2,044,541.88	1,852,023.51	1,345,893.11
销售费用	六、40	5,867,227.06	9,537,504.09	7,708,854.74	6,919,884.94
管理费用	六、41	21,668,143.05	32,771,635.36	29,330,640.32	23,621,815.81
研发费用	六、42	13,945,819.63	31,557,280.98	28,350,534.77	23,010,813.90
财务费用	六、43	1,101,891.02	-167,887.59	959,576.65	3,718,849.21
其中：利息费用		1,319,850.15	208,297.24	1,502,674.08	4,341,630.81
利息收入		291,555.65	756,328.16	609,132.71	653,848.53
加：其他收益	六、44	7,053,164.76	14,118,120.33	13,514,197.28	6,334,142.05
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	1,748,955.60	5,191,469.44	4,620,793.38	4,611,451.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		886,222.64	2,749,375.63	2,588,476.99	2,568,698.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、46	52,457.07	29,881.71	-3,018,258.13	14,463.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	6,507,418.34	-3,867,466.49	-5,650,498.51	-6,940,727.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-201,185.49	176,674.05	-1,429,157.42	-50,532.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	874,002.45	276,981.11	15,879.12	89,358.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,758,183.42	97,529,118.17	76,144,280.10	66,126,696.92
加：营业外收入	六、50	10,013.22	238,881.93	245,993.92	30,175.47
减：营业外支出	六、51	236,988.39	364,152.81	2,150,975.94	126,581.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,531,208.25	97,403,847.29	74,239,298.11	66,030,290.99
减：所得税费用	六、52	3,200,349.69	10,472,574.65	8,740,451.09	8,469,175.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,330,858.56	86,931,272.64	65,498,847.02	57,561,115.65
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,330,858.56	86,931,272.64	65,498,847.02	57,561,115.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		12,270,858.56	86,704,687.45	64,199,519.89	56,320,622.11
2. 少数股东损益		-	226,585.19	1,296,327.13	1,240,493.54
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的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					
.....					
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
.....					
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		12,330,858.56	86,931,272.64	65,498,847.02	57,561,115.65
归属于母公司股东的综合收益总额		12,270,858.56	86,704,687.45	64,199,519.89	56,320,622.11
归属于少数股东的综合收益总额		-	226,585.19	1,296,327.13	1,240,493.54
八、每股收益：					
(一) 基本每股收益		0.20	1.45	1.10	1.03
(二) 稀释每股收益		0.20	1.45	1.10	1.03

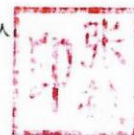
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]





母公司利润表

编制单位：中鲁交科科技股份有限公司

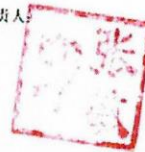
单位：人民币元

项目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	十五、4	48,997,616.77	122,513,302.94	165,534,713.08	160,942,258.50
减：营业成本	十五、4	27,608,841.63	73,516,631.08	116,119,276.19	124,008,927.97
税金及附加		640,549.47	720,765.73	885,106.70	320,651.15
销售费用		1,594,134.01	3,555,631.45	3,566,233.99	3,245,759.48
管理费用		12,705,273.33	17,698,430.77	16,133,903.22	11,517,810.95
研发费用		4,203,616.34	8,670,764.12	8,022,429.15	6,058,968.13
财务费用		769,653.29	-1,293,989.46	1,118,517.19	2,768,619.18
其中：利息费用		885,023.77	-898,029.43	1,512,794.91	3,406,064.72
利息收入		123,121.15	473,355.96	411,279.91	548,614.38
加：其他收益		3,194,074.08	3,899,640.12	8,705,688.09	3,630,243.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	890,350.70	36,081,501.70	8,172,913.17	12,423,149.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		886,222.64	2,749,375.63	2,588,476.99	2,568,608.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-69,113.30	29,881.71	-3,048,258.13	-306,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,008,489.20	1,774,886.09	-3,060,210.33	-1,734,811.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-243,399.70	246,396.23	-967,393.96	-50,532.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	128,310.01	2,358.49	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,252,979.68	61,805,685.11	29,494,379.67	27,959,540.67
加：营业外收入		1.92	55,896.56	19,408.46	6,000.01
减：营业外支出		1,217.75	14,445.34	346,510.74	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,251,763.85	61,847,136.33	29,167,277.39	27,965,540.68
减：所得税费用		1,196,284.20	2,876,414.36	2,304,717.09	2,592,840.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,115,479.65	58,970,721.97	26,862,560.30	25,372,699.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,115,479.65	58,970,721.97	26,862,560.30	25,372,699.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
.....					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额					
.....					
六、综合收益总额		6,115,479.65	58,970,721.97	26,862,560.30	25,372,699.76
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

编制单位：中路交科科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019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		168,678,167.66	158,492,822.75	399,152,199.81	319,346,020.22
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增					
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					
收到的税费返还		4,775,766.14	806,006.60	588,310.17	375,366.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、53	15,169,001.32	20,265,443.25	15,180,075.38	33,792,952.46
经营活动现金流入小计		188,623,935.12	179,564,272.60	414,920,585.36	353,514,338.70
购买商品、接受劳务支付的现金		142,534,407.26	248,978,669.66	219,120,973.28	195,892,671.97
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					
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		58,901,411.60	73,574,960.63	49,050,917.46	42,374,682.13
支付的各项税费		19,093,743.48	26,234,104.15	27,539,290.28	14,497,927.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、53	19,828,390.56	44,785,685.82	38,435,911.54	28,127,150.73
经营活动现金流出小计		240,357,952.90	393,573,420.26	334,147,092.56	280,892,432.12
经营活动产生的现金流量净额		-51,734,017.78	85,990,852.34	80,773,492.80	72,621,906.58
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		326,000,000.00	460,100,000.00	274,750,000.00	147,153,434.40
取得投资收益收到的现金		862,732.96	2,447,549.81	1,740,329.40	2,042,813.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,155,000.00	401,384.68		143,494.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	六、53	1,540,000.00	6,302,895.78		
投资活动现金流入小计		329,557,732.96	469,251,741.27	276,490,329.40	149,339,771.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,258,282.90	68,701,397.95	58,949,148.30	24,309,587.24
投资支付的现金		355,000,000.00	343,246,800.00	390,750,000.00	139,191,434.40
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		401,258,282.90	411,948,197.95	449,699,148.30	163,411,021.64
投资活动产生的现金流量净额		-71,700,549.94	57,303,543.32	-173,208,818.90	-14,071,250.12
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				40,000,000.00	25,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金		15,000,000.00	77,000,000.00	122,925,549.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	77,000,000.00	162,925,549.00	140,000,000.00
偿还债务所支付的现金		53,475,549.00	57,540,000.00	148,910,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,342,476.53	3,248,334.50	18,160,747.23	20,238,651.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	六、53	2,401,000.00	900,000.00		800,000.00
筹资活动现金流出小计		57,219,025.53	61,688,334.50	167,070,747.23	115,238,651.65
筹资活动产生的现金流量净额		-42,219,025.53	15,311,665.50	-4,145,198.23	24,761,348.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		216,622,668.72	58,016,607.56	154,597,131.89	71,285,127.08
六、期末现金及现金等价物余额		50,969,075.47	216,622,668.72	58,016,607.56	154,597,131.89

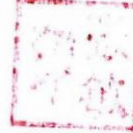
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]





母公司现金流量表

编制单位：中鲁交通科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019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		64,870,629.74	188,454,709.84	159,317,678.96	162,444,236.66
收到的税费返还		1,716,309.29			
收到其他与经营活动有关的现金		167,449,798.58	66,729,662.10	8,161,044.46	61,515,586.36
经营活动现金流入小计		234,036,737.61	255,184,371.94	167,478,723.42	223,959,823.02
购买商品、接受劳务支付的现金		45,606,511.80	115,425,141.89	123,154,375.23	120,454,839.69
支付给职工以及为职工支付的现金		13,535,005.03	16,862,006.68	11,033,133.31	10,525,971.54
支付的各项税费		1,163,300.18	7,231,534.54	12,351,346.92	2,952,805.04
支付其他与经营活动有关的现金		105,970,774.00	77,721,429.84	18,644,064.83	29,876,041.75
经营活动现金流出小计		166,275,591.01	217,240,112.95	165,182,920.29	163,809,658.02
经营活动产生的现金流量净额		67,761,146.60	37,944,258.99	2,295,803.13	60,150,165.00
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		8,000,000.00	73,800,000.00	105,250,000.00	39,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,128.06	25,337,582.07	358,521.40	9,854,541.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-		823,518.95	
收到其他与投资活动有关的现金		1,540,000.00	6,302,806.78		
投资活动现金流入小计		9,544,128.06	105,440,388.85	106,432,040.35	48,854,541.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		38,256,226.27	58,103,342.66	47,216,624.79	15,268,210.34
投资支付的现金		11,000,000.00	76,696,800.00	145,450,000.00	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		200,000.00			5,976,300.00
支付其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流出小计		49,456,226.27	134,800,142.66	192,666,624.79	66,244,510.34
投资活动产生的现金流量净额		-39,912,098.21	-29,359,753.81	-86,234,584.44	-17,389,969.26
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	40,000,000.00	25,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	40,000,000.00	93,925,549.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	40,000,000.00	133,925,549.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		31,475,549.00	36,540,000.00	110,910,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		885,023.77	2,081,748.12	17,165,938.87	18,043,177.22
支付其他与筹资活动有关的现金		2,401,000.00	900,000.00		
筹资活动现金流出小计		34,761,572.77	39,521,748.12	128,075,938.87	68,043,177.22
筹资活动产生的现金流量净额		-24,761,572.77	478,251.88	5,849,610.13	31,956,822.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		17,747,507.09	8,684,750.03	86,773,921.21	12,056,902.69
六、期末现金及现金等价物余额		20,834,982.71	17,747,507.09	8,684,750.03	86,773,921.21

法定代表人：



张祥

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



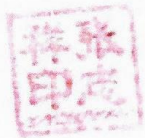
合并股东权益变动表

编制单位：中际装备科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月												
	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	127,501,957.68	-	-	-	6,920,508.16	-	171,815,867.43	-	366,238,333.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	60,000,000.00	-	-	-	127,501,957.68	-	-	-	6,920,508.16	-	171,815,867.43	-	366,238,333.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,937,478.99	-	-	-	-	-	12,270,858.56	-	14,208,337.55
（一）综合收益总额											12,270,858.56		12,270,858.56
（二）股东投入和减少资本					1,937,478.99								1,937,478.99
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,937,478.99								1,937,478.99
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. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	60,000,000.00				129,439,436.67				6,920,508.16		184,086,725.99		380,446,670.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：中际光电科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	130,519,885.07	-	-	-	1,023,435.96	-	91,008,252.18	4,399,894.69	286,951,467.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	60,000,000.00	-	-	-	130,519,885.07	-	-	-	1,023,435.96	-	91,008,252.18	4,399,894.69	286,951,467.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-3,017,927.39	-	-	-	5,897,072.20	-	80,807,615.25	-4,399,894.69	79,286,865.37
（一）综合收益总额											80,807,615.25	-4,399,894.69	79,286,865.37
（二）股东投入和减少资本					-3,017,927.39						86,704,687.45	226,585.19	86,931,272.64
1. 股东投入的普通股												-4,626,479.88	-7,644,407.27
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,052,392.73								3,052,392.73
4. 其他					-6,070,320.12								-
（三）利润分配									5,897,072.20		-5,897,072.20		-
1. 提取盈余公积									5,897,072.20		-5,897,072.20		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对股东的分配													-
4. 其他													-
（四）股东权益内部结转													-
1. 资本公积转增股本													-
2. 盈余公积转增股本													-
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													-
（五）专项储备													-
1. 本年提取													-
2. 本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	60,000,000.00				127,501,957.68				6,920,508.16		171,815,867.43	-	366,238,333.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：中盛龙科技股份有限公司

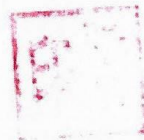
单位：人民币元

项 目	2020年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	-	85,773,669.62	3,103,567.56	193,084,802.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	-	85,773,669.62	3,103,567.56	193,084,802.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,482,900.00	-	-	-	86,057,488.84	-	-	-	-5,959,233.47	-	5,204,582.56	1,296,327.13	93,866,665.06
（一）综合收益总额											64,199,519.89	1,296,327.13	65,495,847.02
（二）股东投入和减少资本	2,482,900.00				40,887,918.04								43,370,818.04
1. 股东投入的普通股	2,482,900.00				37,517,100.00								40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,370,818.04								3,370,818.04
4. 其他													
（三）利润分配					42,941,501.37				1,023,435.96		-58,964,937.33		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,023,435.96		-1,023,435.96		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他					42,941,501.37						-15,000,000.00		-15,000,000.00
（四）股东权益内部结转	4,754,600.00				2,238,069.43				-6,982,669.43		-42,941,501.37		
1. 资本公积转增股本	4,754,600.00				-4,754,600.00								
2. 盈余公积转增股本													
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													
（五）专项储备					6,982,669.43				-6,982,669.43				
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	60,000,000.00				130,519,885.07				1,023,435.96		91,038,252.18	4,399,894.69	286,951,467.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：中路交科科技股份有限公司

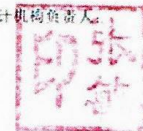
单位：人民币元

项 目	2019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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	50,250,000.00				19,831,164.60				5,723,402.57		30,712,314.37	1,863,074.02	108,679,955.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	50,250,000.00	-	-	-	19,831,164.60	-	-	-	5,723,402.57	-	30,712,314.37	1,863,074.02	108,679,955.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,512,500.00	-	-	-	24,631,231.63	-	-	-	1,259,266.86	-	55,061,355.25	1,240,493.54	84,794,847.28
（一）综合收益总额											55,061,355.25	1,240,493.54	57,561,115.65
（二）股东投入和减少资本	2,512,500.00				24,631,231.63								27,143,731.63
1. 股东投入的普通股	2,512,500.00				22,487,500.00								25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,143,731.63								2,143,731.63
4. 其他													
（三）利润分配									1,259,266.86		-1,259,266.86		
1. 提取盈余公积									1,259,266.86		-1,259,266.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	-	85,773,669.62	3,103,567.56	193,084,802.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



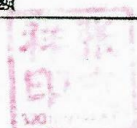
母公司股东权益变动表

编制单位：中交路桥科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	133,572,277.80	-	-	-	6,920,508.16	62,284,573.45	262,777,359.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	60,000,000.00	-	-	-	133,572,277.80	-	-	-	6,920,508.16	62,284,573.45	262,777,359.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,937,478.99	-	-	-	-	6,115,479.65	8,052,958.64
（一）综合收益总额										6,115,479.65	6,115,479.65
（二）股东投入和减少资本					1,937,478.99						1,937,478.99
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额					1,937,478.99						1,937,478.99
4. 其他											-
（三）利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对股东的分配											-
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转											-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
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											-
（五）专项储备											-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	135,509,756.79	-	-	-	6,920,508.16	68,400,053.10	270,830,318.05

法定代表人：



[Handwritten signature]

主管会计工作负责人：



[Handwritten signature]

会计机构负责人：



[Handwritten signature]



母公司股东权益变动表

编制单位：中交路桥科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	130,519,885.07	-	-	-	1,023,435.96	9,210,923.68	200,754,244.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00	-	-	-	130,519,885.07	-	-	-	1,023,435.96	9,210,923.68	200,754,244.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,052,392.73	-	-	-	5,897,072.20	53,073,649.77	62,023,114.70
（一）综合收益总额										58,970,721.97	58,970,721.97
（二）股东投入和减少资本					3,052,392.73						3,052,392.73
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,052,392.73						3,052,392.73
4. 其他											
（三）利润分配									5,897,072.20	-5,897,072.20	
1. 提取盈余公积									5,897,072.20	-5,897,072.20	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	133,572,277.80	-	-	-	6,920,508.16	62,284,573.45	262,777,359.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

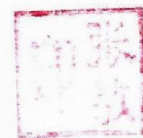
会计机构负责人：



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

母公司股东权益变动表

编制单位：中路交科科技股份有限公司

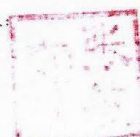
单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	41,313,300.71	145,520,866.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	41,313,300.71	145,520,866.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,237,500.00	-	-	-	86,057,488.84	-	-	-	-5,959,233.47	-32,102,377.03	55,233,378.34
（一）综合收益总额										26,862,560.30	26,862,560.30
（二）股东投入和减少资本	2,482,900.00				40,887,918.04						43,370,818.04
1. 股东投入的普通股	2,482,900.00				37,517,100.00						40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额					3,370,818.04						3,370,818.04
4. 其他											-
（三）利润分配	-				42,941,501.37				1,023,435.96	-58,964,937.33	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,023,435.96	-1,023,435.96	-
2. 对股东的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他					42,941,501.37					-42,941,501.37	-
（四）股东权益内部结转	4,754,600.00				2,228,069.43				-6,982,669.43		-
1. 资本公积转增股本	4,754,600.00				-4,754,600.00						-
2. 盈余公积转增股本											-
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					6,982,669.43				-6,982,669.43		-
（五）专项储备											-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	60,000,000.00	-	-	-	130,519,885.07	-	-	-	1,023,435.96	9,210,923.68	200,754,244.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-2-1-21



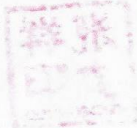
母公司股东权益变动表（续）

编制单位：中交交科科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	50,250,000.00				19,831,164.60				5,723,402.57	17,199,867.81	93,004,434.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,250,000.00	-	-	-	19,831,164.60	-	-	-	5,723,402.57	17,199,867.81	93,004,434.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,512,500.00	-	-	-	24,631,231.63	-	-	-	1,259,266.86	24,113,432.90	52,516,431.39
（一）综合收益总额										25,372,699.76	25,372,699.76
（二）股东投入和减少资本	2,512,500.00				24,631,231.63						27,143,731.63
1. 股东投入的普通股	2,512,500.00				22,487,500.00						25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额					2,143,731.63						2,143,731.63
4. 其他											-
（三）利润分配									1,259,266.86	-1,259,266.86	-
1. 提取盈余公积									1,259,266.86	-1,259,266.86	-
2. 对股东的分配											-
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转											-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
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											-
（五）专项储备											-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	52,762,500.00	-	-	-	44,462,396.23	-	-	-	6,982,669.43	41,313,300.71	145,520,866.37

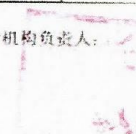
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



3-2-1-22



中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1.公司概况

中路交科科技股份有限公司(以下简称中路交科、本公司或公司,在包含子公司时统称“本集团”)是由江苏中路交通科学技术有限公司(以下简称中路交科有限公司)整体变更设立的股份有限公司,于2020年10月12日在江苏省市场监督管理局注册登记,取得统一社会信用代码为91320000093939198C的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币6,000万元。

公司的主营业务包括工程咨询、交通基础设施延寿材料产品及产品服务、智慧交通产品等三大类。其中,工程咨询包括研究与技术咨询、检(监)测服务;交通基础设施延寿材料包括钢桥面超高韧性材料、路用高模量高强材料、高性能沥青材料、路面注浆材料等,智慧交通产品包括物联网智慧工地产品、智慧公路感知产品等;产品服务为延寿材料应用服务。通过持续性的科研咨询、产品研发和专业化的产品服务,公司为交通基础设施延寿和智慧交通提供创新性解决方案。

2.历史沿革

本公司前身中路交科有限公司系由长路(上海)投资咨询有限公司及李冰清、王文、金怡共同出资设立的有限责任公司,于2014年3月17日取得南京市工商行政管理局建邺分局颁发的注册号为320105000189252号《企业法人营业执照》,设立时名称为江苏中路新材料科技发展有限公司,初始注册资本为1,000.00万元,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
长路(上海)投资咨询有限公司	730.00	73.00	货币
李冰清	120.00	12.00	货币
王文	90.00	9.00	货币
金怡	60.00	6.00	货币
合计	1,000.00	100.00	--

2015年5月,本公司增加注册资本至1,200.00万元,新增注册资本由刘强以货币形式认缴。本次增资完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
长路(上海)投资咨询有限公司	730.00	60.83	货币
刘强	200.00	16.67	货币
李冰清	120.00	10.00	货币
王文	90.00	7.50	货币
金怡	60.00	5.00	货币
合计	1,200.00	100.00	--

2016年2月,本公司增加注册资本至5,000.00万元,新增注册资本由张志祥、陈李峰、长路(上海)投资咨询有限公司、刘强分别以货币形式认缴。本次增资完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
长路(上海)投资咨询有限公司	1,730.00	34.60	货币
刘强	1,000.00	20.00	货币
张志祥	1,000.00	20.00	货币
陈李峰	1,000.00	20.00	货币
李冰清	120.00	2.40	货币
王文	90.00	1.80	货币
金怡	60.00	1.20	货币
合计	5,000.00	100.00	--

2016年10月28日,本公司更名为江苏中路交通科学技术有限公司。

2017年2月,原股东刘强将持有的本公司20%股权转让给南京长路企业管理有限公司。

本次股权转让完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
长路(上海)投资咨询有限公司	1,730.00	34.60	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	20.00	货币
张志祥	1,000.00	20.00	货币
陈李峰	1,000.00	20.00	货币
李冰清	120.00	2.40	货币
王文	90.00	1.80	货币

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
金怡	60.00	1.20	货币
合计	5,000.00	100.00	--

2017年4月,张志祥将持有本公司2.27%股权转让长路(上海)投资咨询有限公司,陈李峰将持有本公司14.73%股权转让长路(上海)投资咨询有限公司,张志祥将持有本公司1.73%股权转让给李冰清。本次股权转让完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
长路(上海)投资咨询有限公司	2,580.00	51.60	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	20.00	货币
张志祥	800.00	16.00	货币
陈李峰	263.50	5.27	货币
李冰清	206.50	4.13	货币
王文	90.00	1.80	货币
金怡	60.00	1.20	货币
合计	5,000.00	100.00	--

2018年2月,本公司股东长路(上海)投资咨询有限公司更名为江苏长路投资咨询有限公司。

2018年4月,本公司增加注册资本至5,025.00万元,新增注册资本由江苏鑫智股权投资管理有限公司以货币形式认缴。本次增资完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
江苏长路投资咨询有限公司	2,580.00	51.34	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	19.90	货币
张志祥	800.00	15.92	货币
陈李峰	263.50	5.24	货币
李冰清	206.50	4.12	货币
王文	90.00	1.79	货币
金怡	60.00	1.19	货币
江苏鑫智股权投资管理有限公司	25.00	0.50	货币
合计	5,025.00	100.00	--

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2018年9月，本公司股东江苏长路投资咨询有限公司更名为江苏新诺德企业管理咨询有限公司。

2020年1月，本公司增加注册资本至5,276.25万元，新增注册资本由江苏趵泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式认缴。本次增资完成后，各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	2,580.00	48.90	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	18.95	货币
张志祥	800.00	15.16	货币
陈李峰	263.50	4.99	货币
江苏趵泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	251.25	4.76	货币
李冰清	206.50	3.91	货币
王文	90.00	1.71	货币
金怡	60.00	1.14	货币
江苏鑫智股权投资管理有限公司	25.00	0.48	货币
合计	5,276.25	100.00	--

2020年6月，江苏鑫智股权投资管理有限公司将持有本公司0.24%股权转让给张志祥，将持有的本公司0.24%股权转让给陈李峰。本次股权转让完成后，各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	2,580.00	48.90	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	18.95	货币
张志祥	812.50	15.40	货币
陈李峰	276.00	5.23	货币
江苏趵泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	251.25	4.76	货币
李冰清	206.50	3.91	货币
王文	90.00	1.71	货币
金怡	60.00	1.14	货币
合计	5,276.25	100.00	--

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2020年7月,本公司增加注册资本至5,524.54万元,新增注册资本由江苏惠泉毅达战创新创业投资合伙企业(有限合伙)以货币形式认缴。本次增资完成后,各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	2,580.00	46.701	货币
南京长路企业管理有限公司	1,000.00	18.101	货币
张志祥	812.50	14.707	货币
陈李峰	276.00	4.996	货币
江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	251.25	4.548	货币
江苏惠泉毅达战创新创业投资合伙企业(有限合伙)	248.29	4.494	货币
李冰清	206.50	3.738	货币
王文	90.00	1.629	货币
金怡	60.00	1.086	货币
合计	5,524.54	100.000	--

2020年9月,根据中路交科有限公司股东会决议和修改后的章程规定,中路交科有限公司整体变更为股份有限公司,以截止2020年7月31日经审计后的净资产18,773.29万元折合股份总数6,000万股,其余部分计入资本公积。公司本次股权变更后的股权结构为:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	2,802.05	46.701	净资产折股
南京长路企业管理有限公司	1,086.06	18.101	净资产折股
张志祥	882.43	14.707	净资产折股
陈李峰	299.75	4.996	净资产折股
江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	272.87	4.548	净资产折股
江苏惠泉毅达战创新创业投资合伙企业(有限合伙)	269.66	4.494	净资产折股
李冰清	224.27	3.738	净资产折股
王文	97.75	1.629	净资产折股
金怡	65.16	1.086	净资产折股
合计	6,000.00	100.000	--

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2020年10月12日，本公司更名为江苏中路交通科学技术股份有限公司。2020年11月12日，本公司更名为中路交科科技股份有限公司。

二、合并财务报表范围

1. 报告期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	江苏长路智造科技有限公司	长路智造	100.00	
2	中路交科检测技术有限公司	中路检测	100.00	
3	江苏中路信息科技有限公司	中路信息	100.00	
4	江苏中路工程技术研究院有限公司	中路研究院	100.00	
5	江苏中路新材料科技发展有限公司	中路新材料	100.00	
6	江西程路交通科技有限公司	江西程路		100.00
7	浙江中路交通科技有限公司	浙江中路		100.00
8	南京永硕建设工程有限公司	南京永硕		100.00
9	江苏花蹊餐饮有限公司	花蹊餐饮	100.00	

上述子公司具体情况详见“附注七、在其他主体中的权益”；

2. 报告期内合并财务报表范围变化

报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	浙江长路交通科技有限公司	浙江长路	2019年7月16日至2020年7月24日	新成立
2	江西程路交通科技有限公司	江西程路	2021年6月10日至2022年6月30日	新成立
3	浙江中路交通科技有限公司	浙江中路	2021年6月10日至2022年6月30日	新成立
4	江苏花蹊餐饮有限公司	花蹊餐饮	2022年4月12日至2022年6月30日	新成立

报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	江西赣粤中路交通科技有限公司	赣粤中路	2019年1月1日至2020年3月23日	已注销
2	浙江长路交通科技有限公司	浙江长路	2019年7月16日至2020	已注销

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
			年7月24日	
3	南京永硕建设工程有限公司	南京永硕	2019年1月1日至2022年3月29日	已注销

本公司在子公司中权益详见“附注七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1.编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2.持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表。

四、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账计提、固定资产折旧、收入确认等交易和事项制定了若干具体会计政策和会计估计。

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

本集团的营业周期为12个月。

4.记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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。

6.合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司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、负债并入本公司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。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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。

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。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8.现金及现金等价物

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。

9.外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团对年内发生的外币经济业务,初始确认采用交易发生当日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。月、年终了,外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时即期汇率不同而产生的汇兑差额,除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外,其余计入当期损益。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司子公司的非本位币会计报表,按照《企业会计准则第19号—外币折算》规定的折算方法,折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额,以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

10.金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。但本集团对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,由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益,当该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

② 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指,当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外,金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

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合同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。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外,衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如主合同为金融资产的,混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产,且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日,本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产,无论是否存在重大融资成分,本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下:

应收账款组合1 应收材料销售款项

应收账款组合2 应收项目结算款项

应收账款组合3 合并报表范围内单位应收款项

对于划分为组合1和组合2的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收材料销售款项计提比例 (%)	应收项目结算款项计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1-2年	20.00	10.00
2-3年	50.00	30.00
3-4年	100.00	50.00
4-5年	100.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

对于划分为组合3的应收账款,本集团不计提坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下:

其他应收款组合1 合并报表范围内单位应收款项

其他应收款组合2 除组合1外的应收款项

对于划分为组合1的其他应收款,本集团不计提预期信用损失。

对于划分为组合2的其他应收款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下:

合同资产组合1 已验收尚未结算的项目款

合同资产组合2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,本集团按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的

各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

② 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融

工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③ 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

④ 预期信用损失准备的列报

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

⑤ 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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,或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,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.所转移金融资产的账面价值;

B.因转移而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值;

B.终止确认部分的对价,与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为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

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;

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。

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

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,包括原材料、库存商品、未验收项目成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 合同资产及合同负债

自2020年1月1日起适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品和服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品和服务，因已交付其中一项商品和服务而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品和服务的，本集团将该收款权利作为合同资产。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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和服务的义务。本集团在向客户转让商品和服务之前，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。本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13. 合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

14.长期股权投资

本公司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投资。

本公司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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)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。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,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作为投资成本;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;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资在本公司个别财务报表中采用成本法核算。对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,应当确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,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,按照本公司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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权计入其他相关金融资产,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,应当改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,计入其他相关金融资产,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

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。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及构筑物	年限平均法	40	5.00	2.375
机器设备	年限平均法	3-8	5.00	11.875-31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、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。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16.在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17.借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

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

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

18.无形资产

(1) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、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。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

土地使用权自出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权自开始使用日起，按预计使用年限平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上有可行性；

②具有完成该无形资产并使用出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

19.长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为是资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为已经发生但应在报告期及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。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

22. 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。

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。

23. 股份支付

本集团的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

1) 以现金结算的股份支付，按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

3) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负债。

(2) 以权益结算的股份支付

1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期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。

24.收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

自2020年1月1日起适用以下收入确认原则：

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；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。

对于在某一时间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，但

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法确定提供服务的履约进度。当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。

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品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，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑥ 客户已接受该商品。

以下收入确认原则适用于 2019 年度：

①销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本集团按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

A.利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(2) 收入确认具体方法

本集团提供的主要服务和产品包括工程咨询、交通基础设施延寿材料及其服务、智慧交通产品等三大业务板块。

2020年度、2021年度及2022年1-6月,本集团收入确认的具体方法如下:

1) 工程咨询

本集团工程咨询包括研究和技术咨询和检(监)测服务。

研究和技术咨询业务指综合运用力学、材料学、交通工程、信息工程、经济管理等多学科的专业技能,为道路、桥梁、隧道等交通基础设施的运营、建设、养护等提供结构性能改善和功能性提升的研究和技术咨询服务。

检(监)测服务是指依据相关法律、法规及工程建设技术标准,对交通基础设施工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行试验检测与监测,并提供检(监)测报告作为委托方或需求方评价工程质量、性能的依据。

若根据合同约定,本公司与客户之间的提供服务的合同属于在某一时段内履行的履约义务,即合同期内持续向客户提供服务的,满足客户在本公司履约的同时即取得并消耗本

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司履约所带来的经济利益,根据分阶段提交的成果获取工作量计量单,按照时段法确认收入;

若根据合同约定,本公司对客户服务全部完成后,需一次性交付成果或需通过最终验收的,即公司履行了合同中的履约义务后客户取得控制权时,根据客户提供的相关履约完成证明资料,按照时点法确认收入。

2) 交通基础设施延寿材料及其服务

本集团交通基础设施延寿材料及其服务包括材料销售、材料应用服务。

材料销售业务包括钢桥面超高韧性材料、路用高模量高强材料、高性能沥青材料等材料销售。公司将其识别为在某一时刻履行履约义务,按照与客户签署的合同约定,材料在指定地点交付并经客户签收后确认销售收入。

材料应用服务是为确保公司交通基础设施延寿材料产品的应用效果,通过工艺创新、装备创新和施工工法标准化等措施,针对客户需求提供相应的技术及工程服务。公司将其识别为在某一时刻履行履约义务,按照与客户签署的合同约定,在客户对本公司提供的服务出具验收证明后确认收入。

3) 智慧交通产品

智慧交通产品指为交通基础设施的建设、养护和运营提供物联网智慧工地、智慧公路感知产品,公司将其识别为在某一时刻履行履约义务,按照与客户签署的合同约定,在服务完成后经对方验收合格后确认收入。

2019年度,收入确认的具体方法如下:

1) 工程咨询

本集团工程咨询包括研究和技术咨询和检(监)测服务。

若根据合同约定,本公司合同期内持续向客户提供服务的,根据分阶段提交成果的获取工作量计量单,根据进度完工百分比确认收入;

若根据合同约定,本公司对客户服务全部完成后,需一次性交付成果或需通过最终验收的,根据客户提供的相关履约完成证明资料,按照合同约定金额一次性确认收入。

本集团交通基础设施延寿材料及其服务包括材料销售、材料应用服务。

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

材料销售业务:公司按照与客户签署的合同约定,材料在指定地点交付并经客户签收后确认销售收入。

材料应用服务:公司按照与客户签署的合同约定,在客户对本公司提供的服务出具验收证明后确认收入。

3) 智慧交通产品

智慧交通产品:在服务完成后按合同约定经对方验收合格后确认收入。

25.政府补助

(1) 确认

本集团将能够满足政府补助所附条件并且能够收到的政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额1元计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。本集团将根据政府相关文件来判断收到的政府补助是与资产相关还是与收益相关,如政府相关文件未明确规定补助对象或无政府相关文件,则以其其他相关资料综合判定。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,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,应当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。

(3) 与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助,分别以下两种情况处理:

1) 用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益或冲减相关成本;2) 用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减当期成本。

26.递延所得税资产和递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理

(1) 递延所得税资产的确认

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- ①该项交易不是企业合并;
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本集团确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

- ①商誉的初始确认;
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27. 租赁

2021年1月1日之后

租赁的识别

在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同

中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

单独租赁的识别

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

同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团作为出租人时,将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化,且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的,本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(1) 作为承租人

租赁变更

租赁变更是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;
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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,本集团重新确定租赁期,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。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。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,本集团调减使用权资产的账面价值,以反映租赁的部分终止或完全终止,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,本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日,租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;

将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。

本集团转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益,或有租金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起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

2021年1月1日之前

(1) 经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28.其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29.重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号,以下简称“新非货币性资产交换准则”),自2019年6月10日起执行	注1
财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》(财会[2019]9号,以下简称“新债务重组准则”),自2019年6月17日起执行	注2
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),自2020年1月1日起执行。	注3
财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》(财会[2018]35号,以下简称“新租赁准则”),自2021年1月1日起执行。	注4

注1:新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。本集团按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则,对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理,执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

注2:新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。本集团按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则,对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理,执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注3：新收入准则以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，新收入准则要求企业在履行合同中的履约义务，即客户取得相关商品（或服务）控制权时确认收入。集团自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，本集团将根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整本期期初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本集团采用新收入准则对财务报表的影响如下：

对合并财务报表的影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值 2019年12月31日	执行新收入准则对合并资产负债表的影响	按照新收入准则列示的 账面价值 2020年1月1日
应收账款	190,115,817.35	-31,279,352.60	158,836,464.75
合同资产		31,279,352.60	31,279,352.60
预收账款	44,399,755.34	-44,399,755.34	
合同负债		42,735,065.07	42,735,065.07
其他流动负债		1,664,690.27	1,664,690.27

对母公司财务报表的影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值 2019年12月31日	执行新收入准则对合并资产负债表的影响	按照新收入准则列示的 账面价值 2020年1月1日
应收账款	101,048,926.76	-4,480,053.60	96,568,873.16
合同资产		4,480,053.60	4,480,053.60
预收账款	14,470,000.00	-14,470,000.00	
合同负债		12,805,309.73	12,805,309.73
其他流动负债		1,664,690.27	1,664,690.27

注4：对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日可以选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并将首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，在计量使用权资产时，假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，集团对2021年1月1日之前租赁资产属于低价值资产租赁和短期租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，未对该租赁按照追溯调整法处理。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本集团报告期内无重要会计估计变更事项。

五、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	3、6、9、10、13、16
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	12.5、15、20、25

说明 1: 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关事项的公告》(财政部税务总局海关总署公告〔2019〕39号)等相关规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%，自 2019 年 4 月 1 日起执行。

说明 2: 公司交通基础设施延寿材料销售和智慧交通产品业务在 2019 年 1 月至 2019 年 3 月增值税税率 16%，2019 年 4 月及以后增值税税率为 13%；公司材料应用服务在 2019 年 1 月至 2019 年 3 月增值税税率 10%，在 2019 年 4 月及以后增值税税率为 9%。符合《营业税改征增值税试点有关事项的规定》要求的建筑服务，可以选择适用简易计税方法按 3%的征收率计征增值税；公司工程咨询增值税税率为 6%。

说明 3: 各纳税主体所得税税率的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
长路智造	15、25
中路检测	15、20
中路信息	20、12.5、15

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率 (%)
中路研究院	15
中路新材料	20
南京永硕	20
浙江长路	25
浙江中路	25
江西程路	25
花蹊餐饮	20

2. 税收优惠

(1) 增值税优惠

根据财税【2011】100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定,中路信息销售其自行开发生产的软件产品,对其增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据财政部税务总局公告2022年第15号《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》,自2022年4月1日至2022年12月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税;适用3%预征率的预缴增值税项目,暂停预缴增值税。花蹊餐饮适用上述税收优惠。

(2) 企业所得税税收优惠

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准,本公司于2016年11月30日取得高新技术企业证书,有效期3年;并于2019年12月5日通过高新技术企业复审,取得编号为GR201932004825的高新技术企业证书,有效期3年。故本公司报告期所得税享受15%的优惠税率。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准,长路智造于2018年11月28日取得编号为GR201832003606的高新技术企业证书,有效期3年,长路智造在2019年和2020年所得税享受15%的优惠税率。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准,中路研究院于2016年11月30日取得高新技术企业证书,有效期3年;并于2019年12月

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5日通过高新技术企业复审,取得编号为GR201932006385的高新技术企业证书,有效期3年,故中路研究院在报告期所得税享受15%的优惠税率。

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准,中路检测于2020年12月2日取得编号为GR202032008861的高新技术企业证书,有效期3年,故中路检测在2020年度、2021年度、2022年1-6月所得税享受15%的优惠税率。

根据财政部税务总局公告2019年第68号《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》的规定,依法成立且符合条件的集成电路设计企业软件企业,在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。中路信息2020年度享受上述优惠政策。另经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局、江苏省地方税务局批准,中路信息于2017年12月2日取得编号为GR201732003949的高新技术企业证书,有效期3年,于2020年12月2日取得编号为GR202032010400的高新技术企业证书,有效期3年,中路信息2021年度、2022年1-6月享受上述优惠政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号规定:2019年度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;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。中路检测2019年度享受上述优惠政策,中路信息2019年度享受上述优惠政策,中路新材料2019年度、2020年度享受上述优惠政策,南京永硕2019年度、2020年度享受上述优惠政策。

根据国家税务总局公告2021年第8号规定:2021年度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12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。中路新材料2021年度、2022年1-6月享受上述优惠政策,南京永硕2021年度享受上述优惠政策,花蹊餐饮2022年1-6月享受上述优惠政策。

(3) “六税两费”减免优惠

根据财政部、税务总局公告2022年第10号规定:对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。
中路信息2022年1-6月享受上述优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

1.货币资金

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
现金				141,981.11
银行存款	50,969,010.16	216,622,603.47	58,016,542.61	154,455,150.78
其他货币资金	9,263,336.96	8,705,338.89	4,202,349.18	657,657.40
合计	60,232,347.12	225,327,942.36	62,218,891.79	155,254,789.29
其中:存放在境外的款项总额				

截止2022年6月30日货币资金余额中除保函保证金9,263,271.65元,没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2.交易性金融资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
理财产品	29,134,080.65		124,000,000.00	5,017,671.23
私募基金			1,800,000.00	11,296,792.41
合计	29,134,080.65		125,800,000.00	16,314,463.64

3.应收票据

(1) 分类列示

(续上表)

种类	2022-6-30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,180,000.00	-	2,180,000.00
商业承兑汇票	-	-	-
合计	2,180,000.00	-	2,180,000.00

(续上表)

种类	2021-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,000,000.00		2,000,000.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	2021-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00

(续上表)

种类	2020-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,500,000.00		13,500,000.00
商业承兑汇票			
合计	13,500,000.00		13,500,000.00

(2) 各报告期期末不存在已质押的应收票据

(3) 各报告期期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据

4. 应收账款

(1) 应收账款按组合分类

类别	2022-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,196,190.54	100.00	15,916,220.49	11.69	120,279,970.05
其中: 应收材料销售款项	42,332,379.80	31.05	5,100,859.26	12.05	37,231,520.54
其中: 应收项目结算款项	93,863,810.74	68.95	10,815,361.23	11.52	83,048,449.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	136,196,190.54	100.00	15,916,220.49	11.69	120,279,970.05

(续上表)

类别	2021-12-31				
----	------------	--	--	--	--

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,442,399.01	100.00	21,466,323.09	11.33	167,976,075.92
其中: 应收材料销售款项	70,266,760.51	37.09	6,447,368.35	9.18	63,819,392.16
其中: 应收项目结算款项	119,175,638.50	62.91	15,018,954.74	12.60	104,156,683.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	189,442,399.01	100.00	21,466,323.09	11.33	167,976,075.92

(续上表)

类别	2020-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,793,165.97	99.82	15,915,045.35	10.84	130,878,120.62
其中: 应收材料销售款项	41,696,427.52	28.35	3,296,162.60	7.91	38,400,264.92
其中: 应收项目结算款项	105,096,738.45	71.47	12,618,882.75	12.01	92,477,855.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.18	270,000.00	100.00	-

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
合计	147,063,165.97	100.00	16,185,045.35	11.01	130,878,120.62

(续上表)

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,763,706.84	100.00	15,647,889.49	7.60	190,115,817.35
其中: 应收材料销售款项	41,582,360.36	20.21	4,051,583.78	9.74	37,530,776.58
其中: 应收项目结算款项	164,181,346.48	79.79	11,596,305.71	7.06	152,585,040.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	205,763,706.84	100.00	15,647,889.49	7.60	190,115,817.35

① 组合中按应收材料销售款项组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	33,462,758.91	1,673,137.94	5.00
1-2年	4,493,950.02	898,790.01	20.00
2-3年	3,693,479.13	1,846,739.57	50.00
3-4年	368,271.74	368,271.74	100.00
4-5年	-	-	100.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2022-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	313,920.00	313,920.00	100.00
合计	42,332,379.80	5,100,859.26	12.05

(续上表)

账龄	2021-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	60,752,692.41	3,037,634.63	5.00
1-2年	5,094,654.03	1,018,930.81	20.00
2-3年	4,057,222.33	2,028,611.17	50.00
3-4年	48,271.74	48,271.74	100.00
4-5年			100.00
5年以上	313,920.00	313,920.00	100.00
合计	70,266,760.51	6,447,368.35	9.18

(续上表)

账龄	2020-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,059,418.78	1,902,970.93	5.00
1-2年	1,940,909.00	388,181.80	20.00
2-3年	1,382,179.74	691,089.87	50.00
3-4年			100.00
4-5年	313,920.00	313,920.00	100.00
5年以上			100.00
合计	41,696,427.52	3,296,162.60	7.91

(续上表)

账龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,379,776.47	1,568,988.82	5.00
1-2年	9,423,283.27	1,884,656.65	20.00
2-3年	362,724.62	181,362.31	50.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4年	313,920.00	313,920.00	100.00
4-5年	102,656.00	102,656.00	100.00
5年以上			100.00
合计	41,582,360.36	4,051,583.78	9.74

② 组合中按应收项目结算款项组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	64,649,102.11	3,232,455.09	5.00
1-2年	12,818,561.74	1,281,856.18	10.00
2-3年	11,737,370.84	3,521,211.25	30.00
3-4年	3,263,273.80	1,631,636.91	50.00
4-5年	1,236,502.25	989,201.80	80.00
5年以上	159,000.00	159,000.00	100.00
合计	93,863,810.74	10,815,361.23	11.52

(续上表)

账龄	2021-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	73,676,394.90	3,683,819.74	5.00
1-2年	21,666,689.24	2,166,668.92	10.00
2-3年	17,139,780.74	5,141,934.22	30.00
3-4年	4,545,290.14	2,272,645.08	50.00
4-5年	1,967,983.48	1,574,386.78	80.00
5年以上	179,500.00	179,500.00	100.00
合计	119,175,638.50	15,018,954.74	12.60

(续上表)

账龄	2020-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	58,297,869.75	2,914,893.48	5.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2020-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	27,030,959.06	2,703,095.91	10.00
2-3年	14,684,557.42	4,405,367.24	30.00
3-4年	4,903,852.22	2,451,926.12	50.00
4-5年	179,500.00	143,600.00	80.00
5年以上			100.00
合计	105,096,738.45	12,618,882.75	12.01

(续上表)

账龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	135,233,804.23	6,761,690.22	5.00
1-2年	19,756,555.90	1,975,655.59	10.00
2-3年	8,870,886.35	2,661,265.90	30.00
3-4年	194,620.00	97,310.00	50.00
4-5年	125,480.00	100,384.00	80.00
5年以上			100.00
合计	164,181,346.48	11,596,305.71	7.06

(2) 报告期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

类别	2021-12-31	会计政策变更	2022-1-1	本年变动金额			2022-6-30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备				528,010.00	-	528,010.00	
按组合计提坏账准备	21,466,323.09		21,466,323.09		5,550,102.60		15,916,220.49
合计	21,466,323.09		21,466,323.09	528,010.00	5,550,102.60	528,010.00	15,916,220.49

(续上表)

类别	2020-12-31	会计政策变更	2021-1-1	本年变动金额			2021-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	270,000.00		270,000.00			270,000.00	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2020-12-31	会计政策变更	2021-1-1	本年变动金额			2021-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	15,915,045.35		15,915,045.35	5,551,277.74			21,466,323.09
合计	16,185,045.35		16,185,045.35	5,551,277.74		270,000.00	21,466,323.09

(续上表)

类别	2019-12-31	会计政策变更	2020-1-1	本年变动金额			2020-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备				270,000.00			270,000.00
按组合计提坏账准备	15,647,889.49	-1,972,846.00	13,675,043.49	2,535,583.86		295,582.00	15,915,045.35
合计	15,647,889.49	-1,972,846.00	13,675,043.49	2,805,583.86		295,582.00	16,185,045.35

(续上表)

类别	2018-12-31	会计政策变更	2019-1-1	本年变动金额			2019-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	9,769,535.95		9,769,535.95	6,033,353.54		155,000.00	15,647,889.49
合计	9,769,535.95		9,769,535.95	6,033,353.54		155,000.00	15,647,889.49

(3) 报告期各期实际核销的应收账款

年度	客户名称	核销金额
2019年	重庆宗申实业发展有限公司	150,000.00
2019年	浙江交工集团股份有限公司	5,000.00
2020年	北京城建道桥建设集团有限公司徐州至明光高速公路路面02标项目经理部	125,480.00
2020年	天津高速集团有限公司	102,656.00
2020年	江苏宁靖盐高速公路有限公司	67,446.00
2021年	湖南远地建设工程有限公司	270,000.00
2022年1-6月	南京东部路桥工程有限公司	80,500.00
2022年1-6月	江苏鼎鑫建设工程有限公司	79,280.00

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

年度	客户名称	核销金额
月		
2022年1-6月	南京浦江工程检测有限公司	198,000.00
2022年1-6月	青海省公路建设管理局	96,000.00
2022年1-6月	宣城市政建设集团有限公司	7,100.00
2022年1-6月	江苏兆信工程项目管理有限公司	67,130.00

(4) 按欠款方归集的报告期各期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022-6-30	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省交通工程集团有限公司	15,242,784.88	1年以内	11.19	762,139.24
	120,832.00	1年-2年	0.09	24,166.40
	4,605,752.60	2年-3年	3.38	1,381,725.78
江苏现代路桥有限责任公司	10,925,315.41	1年以内	8.02	546,265.77
	799,408.19	1年-2年	0.59	79,940.82
	82,489.27	2年-3年	0.06	24,746.78
	82,197.76	3年-4年	0.06	59,348.35
	124,500.00	4年-5年	0.09	99,600.00
	99,000.00	5年以上	0.07	99,000.00
江苏高速公路工程养护有限公司	6,294,563.81	1年以内	4.62	314,728.19
	4,242,700.75	2年-3年	3.12	1,859,051.65
	1,391,173.45	3年-4年	1.02	695,586.73
南通通沙沥青科技有限公司	8,935,751.86	1年以内	6.56	446,787.59
江苏高速公路工程养护技术有限公司	5,913,026.23	1年以内	4.34	295,651.31
	32,800.00	1年-2年	0.02	3,280.00
合计	58,892,296.21		43.23	6,692,018.61

(续上表)

单位名称	2021-12-31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------------	----	--------------------	----------

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2021-12-31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省交通工程集团有限公司	24,092,596.87	1年以内	12.72	1,204,629.84
	8,115,273.70	1年-2年	4.28	823,610.57
江苏捷达交通工程集团有限公司	16,697,882.33	1年以内	8.81	834,894.12
	1,059,452.37	2年-3年	0.56	317,835.71
	54,000.00	4年-5年	0.03	43,200.00
江苏高速公路工程养护有限公司	8,099,923.35	1年以内	4.28	404,996.17
	1,777,731.39	1年-2年	0.94	177,773.14
	4,659,880.40	2年-3年	2.46	1,984,386.19
	974,897.00	3年-4年	0.51	487,448.50
江苏现代路桥有限责任公司	13,360,373.81	1年以内	7.05	668,018.69
	357,323.98	1年-2年	0.19	35,732.40
	673,379.13	2年-3年	0.36	202,013.74
	875,193.71	3年-4年	0.46	455,846.33
	124,500.00	4年-5年	0.07	99,600.00
	99,000.00	5年以上	0.05	99,000.00
江苏省交通工程建设局	9,047,542.00	1年以内	4.78	452,377.10
合计	90,068,950.04		47.55	8,291,362.50

(续上表)

单位名称	2020-12-31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏高速公路工程养护有限公司	35,119,135.00	1年以内	23.88	1,755,956.75
	274,747.45	1年-2年	0.19	27,474.75
	974,897.00	2年-3年	0.66	292,469.10
江苏现代路桥有限责任公司	8,846,415.90	1年以内	6.02	442,320.80
	875,193.71	2年-3年	0.60	269,857.90
	124,500.00	3年-4年	0.08	62,250.00
	99,000.00	4年-5年	0.07	79,200.00
江苏省交通工程集团有限公司	6,538,691.55	1年以内	4.45	326,934.58
江苏开通建设工程有限公司	6,167,708.25	1年-2年	4.19	616,770.83

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2020-12-31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏中亿通道路新材料有限公司	3,637,811.98	1年以内	2.47	181,890.60
	2,510,490.00	1年-2年	1.71	260,289.00
合计	65,168,590.84		44.32	4,315,414.31

(续上表)

单位名称	2019-12-31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省交通工程集团有限公司	35,553,753.88	1年以内	17.28	1,777,687.69
	15,120.00	3年-4年	0.01	7,560.00
江苏高速公路工程养护有限公司	33,450,634.95	1年以内	16.26	1,672,531.75
	974,897.00	1年-2年	0.47	97,489.70
江苏开通建设工程有限公司	20,176,535.00	1年以内	9.81	1,008,826.75
江苏通用路桥工程有限公司	14,324,959.39	1年以内	6.96	716,247.97
	816,307.00	2年-3年	0.40	244,892.10
江苏捷达交通工程集团有限公司	7,981,107.02	1年以内	3.88	399,055.35
	773,258.00	1年-2年	0.38	77,325.80
	1,385,132.71	2年-3年	0.67	415,539.81
合计	115,451,704.95		56.12	6,417,156.92

5.应收款项融资

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
银行承兑汇票		399,999.60	2,299,988.00	300,000.00
合计		399,999.60	2,299,988.00	300,000.00

6.预付款项

(1) 预付款项账龄分析

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,677,862.59	99.23	1,298,254.85	95.89
1-2年	36,188.14	0.77	55,619.32	4.11
2-3年				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上				
合计	4,714,050.73	100.00	1,353,874.17	100.00

(续上表)

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,065,410.45	96.33	2,688,612.36	98.73
1-2年	36,717.22	3.32	33,518.95	1.23
2-3年	3,830.09	0.35	1,023.00	0.04
3年以上				
合计	1,105,957.76	100.00	2,723,154.31	100.00

(2) 按预付对象归集的各期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022-6-30	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
东营晨源化工有限责任公司	751,438.92	1年以内	15.94
中国石化炼油销售有限公司	730,500.00	1年以内	15.5
南京浦俊建设工程有限公司	598,466.00	1年以内	12.7
莱州市鸿德塑业有限公司	449,317.70	1年以内	9.53
北京青云科技股份有限公司	289,814.36	1年以内	6.15
合计	2,819,536.98		59.82

(续上表)

单位名称	2021-12-31	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淮安易通工程技术有限公司	176,100.00	1年以内	13.01
山东瑞天工程器材有限公司	67,245.28	1年以内	4.97
江苏交通工程投资咨询有限公司	52,235.00	1年以内	3.86
南通鼠尾草经贸有限公司	41,670.00	1年以内	3.08
无锡第二塑料厂有限公司	40,453.44	1年以内	2.99
合计	377,703.72		27.91

(续上表)

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2020-12-31	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏交建机械科技有限公司	167,400.00	1年以内	15.14
北京智宸天驰科技有限公司	142,500.00	1年以内	12.88
徐州龙拓路桥有限公司	96,433.00	1年以内	8.72
江苏交通工程投资咨询有限公司	62,793.00	1年以内	5.68
阿里云计算有限公司	37,665.60	1年以内	3.41
合计	506,791.60		45.83

(续上表)

单位名称	2019-12-31	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大连连晟贸易有限公司	1,894,907.47	1年以内	69.59
安徽新远科技有限公司	95,184.00	1年以内	3.50
河北高达预应力科技有限公司	80,000.00	1年以内	2.94
交通运输部公路科学研究所	63,000.00	1年以内	2.31
江苏省交通工程集团有限公司 镇江分公司	60,000.00	1年以内	2.20
合计	2,193,091.47		80.54

7.其他应收款

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,596,727.71	8,489,537.50	12,566,724.30	14,685,073.44
合计	4,596,727.71	8,489,537.50	12,566,724.30	14,685,073.44

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
保证金及押金	5,775,290.96	8,805,907.83	9,932,807.02	9,178,465.40
员工备用金	12,580.61	244,670.12	675,009.97	681,246.73

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
往来款	554,367.64	2,669,796.79	6,873,555.80	6,954,787.53
小计	6,342,239.21	11,720,374.74	17,481,372.79	16,814,499.66
减: 坏账准备	1,745,511.50	3,230,837.24	4,914,648.49	2,129,426.22
合计	4,596,727.71	8,489,537.50	12,566,724.30	14,685,073.44

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

2022年1-6月

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)	
2021-12-31 余额	3,230,837.24			3,230,837.24
2021-12-31 余额在本期转入				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,485,325.74			1,485,325.74
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022-6-30 余额	1,745,511.50			1,745,511.50

2021年

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)	
2020-12-31 余额	4,914,648.49			4,914,648.49
2020-12-31 余额在本期转入				
转入第二阶段				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,683,811.25			1,683,811.25
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021-12-31 余额	3,230,837.24			3,230,837.24

2020年

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)	
2019-12-31 余额	2,129,426.22			2,129,426.22
2019-12-31 余额在 本期转入				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	2,785,222.27			2,785,222.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020-12-31 余额	4,914,648.49			4,914,648.49

2019年

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	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)	
2018-12-31 余额	1,222,052.60			1,222,052.60
2018-12-31 余额在 本期转入				-
转入第二阶段				-
转入第三阶段				-
转回第二阶段				-
转回第一阶段				-
本期计提	907,373.62			907,373.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019-12-31 余额	2,129,426.22			2,129,426.22

(3) 报告期计提、收回、转回的其他应收款坏账准备情况

类别	2021-12-31	本年变动金额			2022-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	3,230,837.24		1,485,325.74		1,745,511.50
合计	3,230,837.24		1,485,325.74		1,745,511.50

(续上表)

类别	2020-12-31	本年变动金额			2021-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	4,914,648.49		1,683,811.25		3,230,837.24
合计	4,914,648.49		1,683,811.25		3,230,837.24

(续上表)

类别	2019-12-31	本年变动金额			2020-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,129,426.22	2,785,222.27			4,914,648.49
合计	2,129,426.22	2,785,222.27			4,914,648.49

(续上表)

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018-12-31	本年变动金额			2019-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,222,052.60	907,373.62			2,129,426.22
合计	1,222,052.60	907,373.62			2,129,426.22

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

2022-6-30

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏交通控股有限公司	履约保证金	1,492,000.00	1年以内、1-2年	23.52	76,100.00
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、3-4年	13.23	519,600.00
南京浦口科创投资集团有限公司	押金	505,200.00	1年以内、3-4年	7.97	27,540.00
	单位往来	274,220.67	1年以内	4.32	13,711.03
青海省公路建设管理局	履约保证金	754,820.00	3-4年	11.90	754,820.00
江苏嘉百瑞贸易有限公司	履约保证金	400,000.00	1-2年	6.31	80,000.00
合计		4,265,440.67		67.25	1,471,771.03

2021-12-31

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏省交通工程集团有限公司	履约保证金	3,550,000.00	1-2年, 2-3年	30.29	1,325,000.00
淮安市东鹏建设有限公司	单位往来	1,500,000.00	1年以内	12.80	75,000.00
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、3-4年	7.16	519,600.00
青海省公路建设管理局	履约保证金	754,820.00	3-4年	6.44	754,820.00
江苏省交通工程建设局	投标保证金	700,000.00	1年以内	5.97	35,000.00
合计		7,344,020.00		62.66	2,709,420.00

2020-12-31

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中亿通道路新材料有限公司	单位往来	6,092,857.19	1年以内、2-3年	34.86	2,946,303.60
江苏省交通工程集团有限公司	履约保证金	5,550,000.00	1年以内,1-2年	31.75	817,500.00
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1-2年、2-3年	4.80	227,840.00
青海省公路建设管理局	履约保证金	754,820.00	2-3年	4.32	377,410.00
南京紫金浦口科技创业特别社区建设发展有限公司	押金	505,200.00	1年以内、2-3年	2.89	27,540.00
	单位往来	90,039.38	1年以内	0.52	4,501.97
合计		13,832,116.57		79.14	4,401,095.57

2019-12-31

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中亿通道路新材料有限公司	单位往来	5,871,007.19	1-2年	34.92	1,174,201.44
江苏省交通工程集团有限公司	履约保证金	4,050,000.00	1年以内	24.09	202,500.00
南京德云物资有限公司	履约保证金	1,500,000.00	1年以内	8.92	75,000.00
泰州市飞越建筑安装工程	单位往来	900,000.00	1年以内	5.35	45,000.00
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、1-2年	4.99	71,960.00
合计		13,160,207.19		78.27	1,568,661.44

8.存货

(1) 存货分类

项目	2022-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,800,481.14	760,876.00	14,039,605.14

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2022年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,301,192.19	6,912.44	13,294,279.75
未验收项目成本	71,332,969.36		71,332,969.36
合计	99,434,642.69	767,788.44	98,666,854.25

(续上表)

项目	2021-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,705,510.43	214,689.35	4,490,821.08
库存商品	13,145,092.30	660,806.03	12,484,286.27
未验收项目成本	82,494,390.35		82,494,390.35
合计	100,344,993.08	875,495.38	99,469,497.70

(续上表)

项目	2020-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,274,173.28	50,293.84	4,223,879.44
库存商品	3,887,002.00	494,774.13	3,392,227.87
未验收项目成本	43,970,115.03		43,970,115.03
合计	52,131,290.31	545,067.97	51,586,222.34

(续上表)

项目	2019-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,335,988.03	50,532.95	4,285,455.08
库存商品	3,596,296.91		3,596,296.91
未验收项目成本	18,868,647.16		18,868,647.16
合计	26,800,932.10	50,532.95	26,750,399.15

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	2021-12-31	本年增加		本年减少		2022-6-30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	214,689.35	51,412.52				266,101.87

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021-12-31	本年增加		本年减少		2022-6-30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	660,806.03	6,912.44		166,031.90		501,686.57
未验收项目成本						
合计	875,495.38	58,324.96		166,031.90		767,788.44

(续上表)

项目	2020-12-31	本年增加		本年减少		2021-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	50,293.84	164,395.51				214,689.35
库存商品	494,774.13	166,031.90				660,806.03
未验收项目成本						
合计	545,067.97	330,427.41				875,495.38

(续上表)

项目	2019-12-31	本年增加		本年减少		2020-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	50,532.95	936.75		1,175.86		50,293.84
库存商品		494,774.13				494,774.13
未验收项目成本						
合计	50,532.95	495,710.88		1,175.86		545,067.97

(续上表)

项目	2018-12-31	本年增加		本年减少		2019-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		50,532.95				50,532.95
库存商品						
未验收项目成本						
合计		50,532.95				50,532.95

9.合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2022-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	19,594,072.96	1,371,219.24	18,222,853.72
已验收尚未结算项目款	24,610,495.07	1,230,524.75	23,379,970.32
合计	44,204,568.03	2,601,743.99	41,602,824.04

(续上表)

项目	2021-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	14,783,930.14	1,067,415.44	13,716,514.70
已验收尚未结算项目款	23,103,972.25	1,391,468.02	21,712,504.23
合计	37,887,902.39	2,458,883.46	35,429,018.93

(续上表)

项目	2020-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	16,267,167.72	1,635,748.96	14,631,418.76
已验收尚未结算项目款	26,604,719.19	1,330,235.96	25,274,483.23
合计	42,871,886.91	2,965,984.92	39,905,901.99

(2) 按合同资产减值准备计提方法分类披露

类别	2022-6-30				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	44,204,568.03	100.00	2,601,743.99	5.89	41,602,824.04
合计	44,204,568.03	100.00	2,601,743.99	5.89	41,602,824.04

(续上表)

类别	2021-12-31				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	37,887,902.39	100.00	2,458,883.46	6.49	35,429,018.93

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2021-12-31				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
合计	37,887,902.39	100.00	2,458,883.46	6.49	35,429,018.93

(续上表)

类别	2020-12-31				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例(%)	金额	整个存续期预期信用损失率(%)	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	42,871,886.91	100.00	2,965,984.92	6.92	39,905,901.99
合计	42,871,886.91	100.00	2,965,984.92	6.92	39,905,901.99

① 组合中材料销售款项组合计提坏账准备的合同资产

账龄	2022-6-30		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
1年以内	9,472,807.65	473,640.39	5.00
1-2年	919,241.81	183,848.36	20.00
2-3年			50.00
合计	10,392,049.46	657,488.74	6.33

(续上表)

账龄	2021-12-31		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
1年以内	5,281,006.20	264,050.32	5.00
1-2年	919,241.80	183,848.36	20.00
2-3年			50.00
合计	6,200,248.00	447,898.68	7.22

(续上表)

账龄	2020-12-31		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2020-12-31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	2,100,336.80	105,016.84	5.00
1-2年	2,932,110.33	586,422.07	20.00
2-3年			50.00
合计	5,032,447.13	691,438.91	13.74

② 组合中项目结算款项组合计提坏账准备的合同资产

账龄	2022-6-30		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	28,779,932.25	1,438,996.62	5.00
1-2年	5,022,586.32	502,258.63	10.00
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
合计	33,812,518.57	1,944,255.25	5.75

(续上表)

账龄	2021-12-31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	23,155,613.08	1,157,780.65	5.00
1-2年	8,532,041.31	853,204.13	10.00
2-3年	-	-	30.00
合计	31,687,654.39	2,010,984.78	6.35

(续上表)

账龄	2020-12-31		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	30,295,107.97	1,514,755.40	5.00
1-2年	7,517,544.67	751,754.47	10.00
2-3年	26,787.14	8,036.14	30.00
合计	37,839,439.78	2,274,546.01	6.01

(3) 合同资产减值准备变动情况

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2022年1-6月

项目	2021-12-31	会计政策变更	2022-1-1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2022-6-30
组合计提减值准备	2,458,883.46		2,458,883.46	142,860.53	-	-	2,601,743.99

2021年度

项目	2020-12-31	会计政策变更	2021-1-1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2021-12-31
组合计提减值准备	2,965,984.92		2,965,984.92		507,101.46		2,458,883.46

2020年度

项目	2019-12-31	会计政策变更	2020-1-1	本期计提	本期转回	本期转销/核销	2020-12-31
组合计提减值准备		1,972,846.00	1,972,846.00	993,138.92			2,965,984.92

(4) 按欠款方归集的报告期各期末余额前五名的合同资产情况

单位名称	2022-6-30	账龄	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	减值准备期末余额
江苏省交通工程集团有限公司	18,098,242.42	1年以内	40.94	904,912.12
	464,866.19	1年-2年	1.05	46,486.62
江苏现代路桥有限责任公司	4,867,964.44	1年以内	11.01	243,398.22
	724,497.63	1年-2年	1.64	72,449.76
江苏东方路桥建设养护有限公司	5,137,071.82	1年以内	11.62	256,853.59
	65,143.44	1年-2年	0.15	6,514.34
南通通沙沥青科技有限公司	5,024,635.41	1年以内	11.37	251,231.77
江苏高速公路工程养护有限公司	1,439,741.39	1年以内	3.26	71,987.07
	884,683.81	1年-2年	2.00	117,649.16
合计	36,706,846.55		83.04	1,971,482.65

(续上表)

单位名称	2021-12-31	账龄	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	减值准备期末余额
江苏高速公路工程养护有限公司	7,879,900.51	1年以内	20.80	393,995.03

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2021-12-31	账龄	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	减值准备期末余额
司	916,535.11	1年-2年	2.42	120,834.29
江苏东方路桥建设养护有限公司	5,484,670.17	1年以内	14.48	274,233.51
	65,143.44	1年-2年	0.17	6,514.34
江苏现代路桥有限责任公司	4,279,940.21	1年以内	11.30	213,997.01
	477,723.52	1年-2年	1.26	47,772.35
江苏省交通工程集团有限公司	3,227,340.35	1年以内	8.52	161,367.02
	1,394,067.42	1年-2年	3.68	139,406.74
江苏通用路桥工程有限公司	240,505.98	1年以内	0.63	12,025.30
	4,317,388.10	1年-2年	11.40	431,738.81
合计	28,283,214.81		74.66	1,801,884.40

(续上表)

单位名称	2020-12-31	账龄	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	减值准备期末余额
江苏通用路桥工程有限公司	14,715,104.95	1年以内	34.32	735,755.25
	713,992.83	1年-2年	1.67	71,399.28
江苏省交通工程集团有限公司	7,514,547.98	1年以内	17.53	375,727.40
	1,862,100.74	1年-2年	4.34	186,210.07
江苏高速公路工程养护有限公司	980,467.25	1年以内	2.29	49,023.36
	4,385,132.95	1年-2年	10.23	731,724.33
南京西部路桥集团有限公司	2,199,859.20	1年以内	5.13	109,992.96
江苏现代路桥有限责任公司	1,400,828.48	1年以内	3.27	70,041.42
	673,379.13	1年-2年	1.57	67,337.91
合计	34,445,413.51		80.35	2,397,211.98

10.一年内到期的非流动资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
一年内到期的长期应收款	643,807.70	1,321,035.57		
合计	643,807.70	1,321,035.57		

11.其他流动资产

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
预缴企业所得税	3,930,572.51	1,714,501.43	902,394.21	
增值税进项税	3,137,786.99	954,063.44	6,470,200.18	5,272,702.99
中介机构费用	3,380,188.70	849,056.61		
预缴印花税		113,747.90		
合计	10,448,548.20	3,631,369.38	7,372,594.39	5,272,702.99

12.长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2022-6-30	2021-12-31
尚未收取的融资租赁收款额	2,119,266.05	3,532,110.09
减：未确认融资费用	140,552.00	186,456.24
减：一年内到期的长期应收款	643,807.70	1,321,035.57
合计	1,334,906.35	2,024,618.28

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13.长期股权投资

(1) 2022年1-6月

被投资单位	2021-12-31	本期增减变动								2022-6-30	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	998,836.49			-7,471.66						991,364.83	
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	778,594.14			462,420.67						1,241,014.81	
江苏中亿通道路新材料有限公司	14,057,496.45			431,273.63						14,488,770.08	
合计	15,834,927.08			886,222.64						16,721,149.72	

(2) 2021年度

被投资单位	2020-12-31	本期增减变动								2021-12-31	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	991,117.32			7,719.17						998,836.49	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2020-12-31	本期增减变动								2021-12-31	减值准备余额
		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		
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	320,207.22			463,842.92			5,456.00			778,594.14	
江苏中亿通道路新材料有限公司	11,779,682.91			2,277,813.54						14,057,496.45	
合计	13,091,007.45			2,749,375.63			5,456.00			15,834,927.08	

(3) 2020年度

被投资单位	2019-12-31	本期增减变动								2020-12-31	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	988,989.98			2,127.34						991,117.32	
河北中路伦特路面工程技术研究有限公司	145,929.93		144,075.94	-1,853.99							
黑龙江省公投中路交通科技有限公司		300,000.00		20,207.22						320,207.22	
江苏中亿通道路新材料有限公司	9,211,686.49			2,567,996.42						11,779,682.91	
合计	10,346,606.40	300,000.00	144,075.94	2,588,476.99						13,091,007.45	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 2019年度

被投资单位	2018-12-31	本期增减变动								2019-12-31	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	822,705.80			166,284.18						988,989.98	
河北中路伦特路面工程技术研究有限公司	636,329.83			-490,399.90						145,929.93	
江苏中亿通道路新材料有限公司	6,318,961.92			2,892,724.57						9,211,686.49	
合计	7,777,997.55			2,568,608.85						10,346,606.40	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14.其他非流动金融资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		81,623.58	1,851,741.87	5,000,000.00
合计		81,623.58	1,851,741.87	5,000,000.00

15.固定资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
固定资产	206,303,434.22	21,867,496.01	21,248,183.19	17,798,834.43
固定资产清理				
合计	206,303,434.22	21,867,496.01	21,248,183.19	17,798,834.43

(1) 固定资产变动情况

2022年6月30日

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:					
1.2021-12-31		32,041,147.80	6,941,083.52	3,719,248.91	42,701,480.23
2.本期增加金额	184,955,899.90	1,582,371.25	1,145,841.40	2,667,759.97	190,351,872.52
(1) 购置		1,582,371.25	1,145,841.40	2,667,759.97	5,395,972.62
(2) 在建工程转入	184,955,899.90				184,955,899.90
3.本期减少金额		600,444.70	1,354,253.74	37,071.60	1,991,770.04
(1) 处置或报废		600,444.70	1,354,253.74	37,071.60	1,991,770.04
4.2022-6-30	184,955,899.90	33,023,074.35	6,732,671.18	6,349,937.28	231,061,582.71
二、累计折旧					
1.2021-12-31		13,603,446.04	4,801,037.72	2,429,500.46	20,833,984.22
2.本期增加金额	1,830,292.76	2,852,360.19	592,958.44	360,043.48	5,635,654.87
(1) 计提	1,830,292.76	2,852,360.19	592,958.44	360,043.48	5,635,654.87
3.本期减少金额		470,140.30	1,206,132.30	35,218.00	1,711,490.60
(1) 处置或报废		470,140.30	1,206,132.30	35,218.00	1,711,490.60
4.2022-6-30	1,830,292.76	15,985,665.93	4,187,863.86	2,754,325.94	24,758,148.49
三、减值准备					
四、固定资产账面价值					

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1.2022-6-30 账面价值	183,125,607.14	17,037,408.42	2,544,807.32	3,595,611.34	206,303,434.22
2.2021-12-31 账面价值		18,437,701.76	2,140,045.80	1,289,748.45	21,867,496.01

2021年

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1.2020-12-31	27,307,597.86	7,393,239.10	3,492,513.71	38,193,350.67
2.本期增加金额	6,836,356.30	921,212.21	809,973.01	8,567,541.52
(1) 购置	6,836,356.30	921,212.21	809,973.01	8,567,541.52
3.本期减少金额	2,102,806.36	1,373,367.79	583,237.81	4,059,411.96
(1) 处置或报废	2,102,806.36	1,373,367.79	583,237.81	4,059,411.96
4.2021-12-31	32,041,147.80	6,941,083.52	3,719,248.91	42,701,480.23
二、累计折旧				
1.2020-12-31	10,282,862.43	4,211,468.85	2,450,836.20	16,945,167.48
2.本期增加金额	4,975,181.75	1,497,436.02	523,345.16	6,995,962.93
(1) 计提	4,975,181.75	1,497,436.02	523,345.16	6,995,962.93
3.本期减少金额	1,654,598.14	907,867.15	544,680.90	3,107,146.19
(1) 处置或报废	1,654,598.14	907,867.15	544,680.90	3,107,146.19
4.2021-12-31	13,603,446.04	4,801,037.72	2,429,500.46	20,833,984.22
三、减值准备				
四、固定资产账面价值				
1.2021-12-31 账面价值	18,437,701.76	2,140,045.80	1,289,748.45	21,867,496.01
2.2020-12-31 账面价值	17,024,735.43	3,181,770.25	1,041,677.51	21,248,183.19

2020年

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1.2019-12-31	23,324,061.35	6,831,841.66	3,470,193.76	33,626,096.77
2.本期增加金额	8,851,401.07	811,194.02	596,976.61	10,259,571.70
(1) 购置	8,851,401.07	811,194.02	596,976.61	10,259,571.70
3.本期减少金额	4,867,864.56	249,796.58	574,656.66	5,692,317.80
(1) 处置或报废	4,867,864.56	249,796.58	574,656.66	5,692,317.80

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
4.2020-12-31	27,307,597.86	7,393,239.10	3,492,513.71	38,193,350.67
二、累计折旧				
1.2019-12-31	10,471,213.38	2,955,936.48	2,400,112.48	15,827,262.34
2.本期增加金额	4,239,467.50	1,472,522.50	581,041.68	6,293,031.68
(1) 计提	4,239,467.50	1,472,522.50	581,041.68	6,293,031.68
3.本期减少金额	4,427,818.45	216,990.13	530,317.96	5,175,126.54
(1) 处置或报废	4,427,818.45	216,990.13	530,317.96	5,175,126.54
4.2020-12-31	10,282,862.43	4,211,468.85	2,450,836.20	16,945,167.48
三、减值准备				
四、固定资产账面价值				
1.2020-12-31 账面价值	17,024,735.43	3,181,770.25	1,041,677.51	21,248,183.19
2.2019-12-31 账面价值	12,852,847.97	3,875,905.18	1,070,081.28	17,798,834.43

2019年

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值:				
1.2018-12-31	13,104,045.40	6,707,134.65	3,185,337.40	22,996,517.45
2.本期增加金额	10,277,780.01	510,907.01	284,856.36	11,073,543.38
(1) 购置	10,277,780.01	510,907.01	284,856.36	11,073,543.38
3.本期减少金额	57,764.06	386,200.00		443,964.06
(1) 处置或报废	57,764.06	386,200.00		443,964.06
4.2019-12-31	23,324,061.35	6,831,841.66	3,470,193.76	33,626,096.77
二、累计折旧				
1.2018-12-31	6,298,336.02	1,757,512.31	1,748,840.89	9,804,689.22
2.本期增加金额	4,202,849.04	1,534,396.30	651,271.59	6,388,516.93
(1) 计提	4,202,849.04	1,534,396.30	651,271.59	6,388,516.93
3.本期减少金额	29,971.68	335,972.13		365,943.81
(1) 处置或报废	29,971.68	335,972.13		365,943.81
4.2019-12-31	10,471,213.38	2,955,936.48	2,400,112.48	15,827,262.34
三、减值准备				
四、固定资产账面价值				
1.2019-12-31 账面价值	12,852,847.97	3,875,905.18	1,070,081.28	17,798,834.43

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
2.2018-12-31 账面价值	6,805,709.38	4,949,622.34	1,436,496.51	13,191,828.23

16.在建工程

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
在建工程	9,800,525.64	161,691,858.17	79,295,990.62	17,650,033.07
工程物资				
合计	9,800,525.64	161,691,858.17	79,295,990.62	17,650,033.07

(1) 重要在建工程项目本年变动情况

2022年6月30日

工程名称	2021-12-31	本年增加	本年减少		2022-06-30
			转入固定资产	其他减少	
总部及研发中心建设工程	161,691,858.17	23,264,041.73	184,955,899.90		
在安装检测设备		9,800,525.64			9,800,525.64
合计	161,691,858.17	33,064,567.37	184,955,899.90		9,800,525.64

(续上表)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
总部及研发中心建设工程	1.8 亿元	100.00	100.00	1,901,526.92	18,146.91	4.47	自有资金和专门借款
在安装检测设备	1107 万	43.48	90.00				自有资金
合计	-	-	-	1,901,526.92	18,146.91	-	

2021 年

工程名称	2020-12-31	本年增加	本年减少		2021-12-31
			转入固定资产	其他减少	
总部及研发中心建设工程	79,295,990.62	82,395,867.55			161,691,858.17

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	2020-12-31	本年增加	本年减少		2021-12-31
			转入固定 资产	其他减少	
合计	79,295,990.62	82,395,867.55			161,691,858.17

(续上表)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
总部及研发中心建设工程	1.8 亿元	89.83	89.83	1,883,380.01	1,107,436.55	4.61	自有资金和专门借款
合计	1.8 亿元	89.83	89.83	1,883,380.01	1,107,436.55	4.61	

2020 年

工程名称	2019-12-31	本年增加	本年减少		2020-12-31
			转入固定 资产	其他减少	
总部及研发中心建设工程	17,650,033.07	61,645,957.55			79,295,990.62
合计	17,650,033.07	61,645,957.55			79,295,990.62

(续上表)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
总部及研发中心建设工程	1.8 亿元	44.05	44.05	775,943.46	775,943.46	4.57	自有资金和专门借款
合计	1.8 亿元	44.05	44.05	775,943.46	775,943.46	4.57%	

2019 年

工程名称	2018-12-31	本年增加	本年减少	2019-12-31
------	------------	------	------	------------

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

			转入固定 资产	其他减少	
总部及研发中心 建设工程	1,341,989.38	16,308,043.69			17,650,033.07
合计	1,341,989.38	16,308,043.69			17,650,033.07

(续上表)

工程名称	预算数	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:本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
总部及研发中心 建设工程	1.8 亿元	9.81	9.81				自有 资金
合计	1.8 亿元	9.81	9.81				

(2) 报告期各期末公司在建工程不存在减值情形, 无需提取减值准备。

17.使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.2020-12-31			
2.本年增加金额		3,193,941.62	3,193,941.62
(1)租赁		3,193,941.62	3,193,941.62
3.本年减少金额		3,193,941.62	3,193,941.62
(1)转租		3,193,941.62	3,193,941.62
4.2021-12-31			
二、累计摊销			
1.2020-12-31			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.2021-12-31			
三、减值准备			
1.2020-12-31			
2.本年增加金额			
3.本年减少金额			
4.2021-12-31 余额			
四、账面价值			

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋及建筑物	其他	合计
1.2021-12-31 账面价值			
2.2020-12-31 账面价值			

18.无形资产

2022年1-6月

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021-12-31	13,581,479.55	388,529.42	13,970,008.97
2.本年增加金额		495,575.21	495,575.21
(1)购置		495,575.21	495,575.21
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2022-6-30	13,581,479.55	884,104.63	14,465,584.18
二、累计摊销			
1.2021-12-31	905,431.97	140,302.24	1,045,734.21
2.本年增加金额	135,814.80	78,520.86	214,335.66
(1)计提	135,814.80	78,520.86	214,335.66
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2022-6-30	1,041,246.77	218,823.10	1,260,069.87
三、减值准备			
1.2021-12-31			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2022-6-30 余额			
四、账面价值			
1.2022-6-30 账面价值	12,540,232.78	665,281.53	13,205,514.31

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
2.2021-12-31 账面价值	12,676,047.58	248,227.18	12,924,274.76
2021 年度			
项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2020-12-31	13,581,479.55	388,529.42	13,970,008.97
2.本年增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2021-12-31	13,581,479.55	388,529.42	13,970,008.97
二、累计摊销			
1.2020-12-31	633,802.38	10,792.48	644,594.86
2.本年增加金额	271,629.59	129,509.76	401,139.35
(1)计提	271,629.59	129,509.76	401,139.35
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2021-12-31	905,431.97	140,302.24	1,045,734.21
三、减值准备			
1.2020-12-31			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2021-12-31			
四、账面价值			
1.2021-12-31 账面价值	12,676,047.58	248,227.18	12,924,274.76
2.2020-12-31 账面价值	12,947,677.17	377,736.94	13,325,414.11

2020 年度

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019-12-31	13,581,479.55		13,581,479.55
2.本年增加金额		388,529.42	388,529.42
(1)购置		388,529.42	388,529.42
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2020-12-31	13,581,479.55	388,529.42	13,970,008.97
二、累计摊销			
1.2019-12-31	362,172.79		362,172.79
2.本年增加金额	271,629.59	10,792.48	282,422.07
(1)计提	271,629.59	10,792.48	282,422.07
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2020-12-31	633,802.38	10,792.48	644,594.86
三、减值准备			
1.2019-12-31			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2020-12-31			
四、账面价值			
1.2020-12-31 账面价值	12,947,677.17	377,736.94	13,325,414.11
2.2019-12-31 账面价值	13,219,306.76	0.00	13,219,306.76

2019年度

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018-12-31	13,581,479.55		13,581,479.55
2.本年增加金额			

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件	合计
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2019-12-31	13,581,479.55		13,581,479.55
二、累计摊销			
1.2018-12-31	90,543.20		90,543.20
2.本年增加金额	271,629.59		271,629.59
(1)计提	271,629.59		271,629.59
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2019-12-31	362,172.79		362,172.79
三、减值准备			
1.2018-12-31			
2.本年增加金额			
(1)计提			
3.本年减少金额			
(1)处置			
4.2019-12-31			
四、账面价值			
1.2019-12-31 账面价值	13,219,306.76		13,219,306.76
2.2018-12-31 账面价值	13,490,936.35		13,490,936.35

19.长期待摊费用

项目	2021-12-31	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2022-6-30
仓库改造费用		38,613.86	4,290.43		34,323.43
合计		38,613.86	4,290.43		34,323.43

(续上表)

项目	2020-12-31	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2021-12-31
装修费	15,048.86		15,048.86		

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020-12-31	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2021-12-31
合计	15,048.86		15,048.86		

(续上表)

项目	2019-12-31	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2020-12-31
装修费	153,145.82		138,096.96		15,048.86
合计	153,145.82		138,096.96		15,048.86

(续上表)

项目	2018-12-31	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2019-12-31
装修费	507,242.78		354,096.96		153,145.82
合计	507,242.78		354,096.96		153,145.82

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2022年6月30日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20.递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	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	3,369,532.43	687,573.75	3,334,378.84	706,485.14
信用减值准备	17,661,731.99	3,192,706.11	24,697,160.33	4,619,971.06
递延收益	138,877.83	14,130.76	793,500.18	112,324.11
内部交易未实现利润	8,026,213.73	1,203,932.06	5,799,792.53	869,968.88
可抵扣亏损	823,782.74	165,529.03		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	3,400,000.00	510,000.00	3,318,376.42	497,756.46
股份支付	39,251,868.54	5,943,515.99	37,314,389.55	5,641,147.87
合计	72,672,007.26	11,717,387.70	75,257,597.85	12,447,653.52

(续上表)

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	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	3,511,560.39	519,605.97	50,532.95	7,579.94
信用减值准备	21,099,186.34	3,108,458.55	17,777,315.71	2,630,325.13
递延收益	2,711,289.54	406,693.43	7,000,000.00	1,050,000.00
内部交易未实现利润	2,818,266.93	422,740.04	2,318,666.67	347,800.00
可抵扣亏损	2,274,793.23	275,627.69	5,654,057.39	776,671.24
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	3,348,258.13	502,238.72	300,000.00	45,000.00
股份支付	34,261,996.82	5,100,031.27	30,891,178.78	4,596,316.32
合计	70,025,351.38	10,335,395.67	63,991,751.50	9,453,692.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	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

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30		2021-12-31	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	134,080.65	20,112.09		
合计	134,080.65	20,112.09		

(续上表)

项目	2020-12-31		2019-12-31	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动			314,463.64	47,169.55
合计			314,463.64	47,169.55

21.其他非流动资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
预付在建工程款		3,361,511.41	2,477,923.42	5,958,592.09
预付设备采购款	4,798,611.98	4,617,178.06	941,184.60	75,850.00
合计	4,798,611.98	7,978,689.47	3,419,108.02	6,034,442.09

22. 短期借款

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
质押借款				15,000,000.00
抵押借款				
信用借款			3,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	62,000,000.00	36,000,000.00	65,000,000.00
计提利息	37,000.01	75,181.94	50,870.82	128,341.67
合计	35,037,000.01	62,075,181.94	39,050,870.82	85,128,341.67

(1) 短期借款具体情况如下:

2022年1-6月

根据2021年授字第210601145借款合同,中路交科向招商银行股份有限公司南京分行借款20,000,000.00元,由江苏长路智造科技有限公司,陈李峰,杜骋,张志祥,江苏中路工程技术研究院有限公司承担连带担保责任;

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据 Ba173122109130037 号借款合同,长路智造向南京银行广州路支行借款 5,000,000.00 元,由实际控制人张志祥、王文提供连带责任保证担保;

根据 2021 年授字第 211001945-1 借款合同,长路智造向招商银行股份有限公司南京分行借款 5,000,000.00 元,由实际控制人张志祥提供连带保证责任;

根据 Ba173122106250030 号借款合同,中路检测向南京银行广州路支行借款 2,000,000.00 元,由实际控制人张志祥及其配偶王文提供个人担保;

根据 Ba173122107260032 号借款合同,中路信息向南京银行广州路支行借款 3,000,000.00 元,由实际控制人张志祥、王文提供连带责任保证担保。

2021 年度

根据 2021 年授字第 210601145 借款合同,中路交科向招商银行股份有限公司南京分行借款 20,000,000.00 元,由江苏长路智造科技有限公司,陈李峰,杜骋,张志祥,江苏中路工程技术研究院有限公司承担连带担保责任;

根据 Ba173122111290045 号借款合同,中路交科向南京银行广州路支行借款 10,000,000.00 元,由江苏中路工程技术研究院有限公司提供担保,并追加实际控制人张志祥及其配偶王文,股东陈李峰及其配偶金怡、股东杜骋及其配偶沈李的个人连带保证责任;

根据 Ba173122103240014 号借款合同,长路智造向南京银行广州路支行借款 10,000,000.00 元,由实际控制人张志祥及其配偶王文提供个人担保;

根据 XWZXJ-2021-1951-1 号借款合同,中路检测向中国银行钟山支行借款 7,000,000.00 元,由实际控制人张志祥及中路交科提供担保;

根据 Ba173122103240015 和 Ba173122106250030 号借款合同,中路检测向南京银行广州路支行借款 10,000,000.00 元,由实际控制人张志祥及其配偶王文提供个人担保;

根据 Ba173122103240016 号借款合同,中路信息向南京银行广州路支行借款 5,000,000.00 元,由实际控制人张志祥及其配偶王文提供个人担保。

2020 年度

根据 Ba173042007280237 号借款合同,中路交科向南京银行金融城支行借款 15,000,000.00 元,由中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李作为保证人,提供连带担保责任;

根据 2019 年授字第 211203841 号借款合同,中路交科向招商银行股份有限公司南京分行借款 8,000,000.00 元,由张志祥、陈李峰作为保证人,承担连带担保责任;

根据紫银(科技)流循借字【2020】第 498 号借款合同,中路研究院向紫金农商银行科技支行借款 3,000,000.00 元,由张志祥作为保证人,提供连带保证责任;

根据 Ba173122009110030 借款合同,长路智造向南京银行借款 5,000,000.00 元,由中路交科、王文、张志祥、中路研究院作为保证人,提供无限连带责任;

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据紫银(科技)流循借字[2020]第522号借款合同,长路智造向江苏紫金农村商业银行借款3,000,000.00元,该笔借款为信用借款;

根据Ba173122005150015借款合同,中路检测向南京银行借款2,000,000.00元,由张志祥、王文、中路交科、中路研究院作为保证人,提供无限连带责任;

根据Ba173122009160031借款合同,中路信息向南京银行广州路支行借款3,000,000.00元,由中路交科、中路研究院、王文、张志祥作为保证人,提供无限连带责任。

2019年度

根据0578299号借款合同,中路交科向北京银行借款5,000,000.00元,张志祥作为保证人,承担连带担保责任;

根据0566261号借款合同,中路交科向北京银行借款5,000,000.00元,由张志祥、中路研究院作为保证人,提供连带担保责任;

根据07200LK20198049~50号借款合同,中路交科向宁波银行借款20,000,000.00元,由张志祥、中路研究院作为保证人,提供连带担保责任;

根据Ba173121812070022号借款合同,中路交科向南京银行借款10,000,000.00元,由中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李作为保证人,提供连带担保责任;

根据Ba173121812280027号借款合同,中路交科向南京银行借款5,000,000.00元,由中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李作为保证人,提供连带担保责任;

根据Ba173121901230004号借款合同,中路交科向南京银行借款5,000,000.00元,由中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李作为保证人,提供连带担保责任;

根据JK010419000156/57号借款合同,中路交科向江苏银行南京城中支行借款10,000,000.00元,中路交科以名下3件实用新型专利权进行质押担保;

根据紫银(科技)流借字[2019]第509号借款合同,中路研究院向紫金农商银行科技支行借款5,000,000.00元,由张志祥作为保证人,提供连带保证责任;

根据(2019)宁银综授额字第00108号借款合同,中路研究院向广发银行城西支行借款5,000,000.00元,由张志祥、王文、中路交科作为保证人,提供连带保证责任;

根据紫银(科技)流借字【2019】第508号借款合同,长路智造向江苏紫金农村商业银行科技支行借款5,000,000.00元,该笔借款为信用借款;

根据XWZXJ-2019-1996借款合同,长路智造向中国银行南京城中支行借款5,000,000.00元,由长路智造以知识产权作为质押,张志祥作为保证人,提供无限连带责任;

根据XWBZZXE-2019-1852-1借款合同,中路检测向中国银行钟山支行借款5,000,000.00元,由中路交科、张志祥作为保证人,提供连带保证责任。

23.应付账款

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
1年以内	91,624,435.65	168,215,422.32	109,037,635.09	85,232,981.35
1-2年	2,749,067.74	5,449,737.37	5,801,400.27	7,333,674.14
2-3年	704,124.99	2,521,578.77	2,792,741.93	3,025,053.23
3年以上	784,651.59	1,471,290.81	1,447,075.88	591,420.08
合计	95,862,279.97	177,658,029.27	119,078,853.17	96,183,128.80

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

截止2022年6月30日,无账龄超过1年的重要应付账款。

24. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
预收材料款				14,470,000.00
预收项目款				29,929,755.34
合计				44,399,755.34

(2) 账龄超过1年的重要预收款情况

截止2022年6月30日,无账龄超过1年的重要预收账款。

25. 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
预收项目款	69,227,033.66	79,918,767.32	46,631,831.06	
预收材料款	-			
合计	69,227,033.66	79,918,767.32	46,631,831.06	

(2) 账龄超过1年的重要合同负债情况

单位名称	2022-6-30	账龄	占合同负债期末余额合计数的比例(%)
江苏高速公路工程养护技术有限公司	2,774,207.55	2-3年	4.00
江苏省交通运输厅	2,000,000.00	1-2年、2-3年	2.89
黑龙江省哈肇高速公路投	1,789,811.32	1-2年	2.59

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2022-6-30	账龄	占合同负债期末余额合计数的比例(%)
资建设有限公司			
如皋市交通运输局	1,634,857.93	2-3年、3-4年	2.36
江西省港航建设投资集团有限公司	982,056.59	1-2年、2-3年、3-4年	1.42
合计	9,180,933.39		13.26

26.应付职工薪酬

2022年1-6月

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30
短期薪酬	39,536,869.41	37,090,927.72	56,967,423.64	19,660,373.49
离职后福利-设定提存计划		2,006,953.67	2,006,953.67	
合计	39,536,869.41	39,097,881.39	58,974,377.31	19,660,373.49

(2) 短期薪酬

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30
工资、奖金、津贴和补贴	39,401,707.77	31,745,952.71	51,664,624.99	19,483,035.49
职工福利费	135,161.64	2,554,292.32	2,633,928.96	55,525.00
社会保险费		1,203,062.95	1,203,062.95	
其中: 医疗保险费		1,051,205.26	1,051,205.26	
工伤保险费		50,554.63	50,554.63	
生育保险费		101,303.06	101,303.06	
住房公积金		1,576,387.00	1,454,574.00	121,813.00
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		11,232.74	11,232.74	
合计	39,536,869.41	37,090,927.72	56,967,423.64	19,660,373.49

(3) 设定提存计划

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30
----	------------	------	------	-----------

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30
基本养老保险		1,943,587.28	1,943,587.28	
失业保险费		63,366.39	63,366.39	
合计		2,006,953.67	2,006,953.67	

2021年度

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
短期薪酬	31,047,773.73	79,210,796.86	70,721,701.18	39,536,869.41
离职后福利-设定提存计划		2,977,796.30	2,977,796.30	
合计	31,047,773.73	82,188,593.16	73,699,497.48	39,536,869.41

(2) 短期薪酬

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	30,949,358.73	71,441,296.94	62,975,307.90	39,415,347.77
职工福利费	98,415.00	2,753,164.98	2,730,058.34	121,521.64
社会保险费		1,761,006.72	1,761,006.72	
其中: 医疗保险费		1,555,066.93	1,555,066.93	
工伤保险费		64,239.40	64,239.40	
生育保险费		141,700.39	141,700.39	
住房公积金		2,738,054.28	2,738,054.28	
工会经费和职工教育经费		18,606.94	18,606.94	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		498,667.00	498,667.00	
合计	31,047,773.73	79,210,796.86	70,721,701.18	39,536,869.41

(3) 设定提存计划

项目	2020-12-31	本年增加	本年减少	2021-12-31
基本养老保险		2,888,010.19	2,888,010.19	
失业保险费		89,786.11	89,786.11	
合计		2,977,796.30	2,977,796.30	

2020年度

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2019-12-31	本年增加	本年减少	2020-12-31
短期薪酬	20,515,642.00	59,293,219.66	48,761,087.93	31,047,773.73
离职后福利-设定提存计划		283,531.18	283,531.18	
合计	20,515,642.00	59,576,750.84	49,044,619.11	31,047,773.73

(2) 短期薪酬

项目	2019-12-31	本年增加	本年减少	2020-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	20,445,952.00	54,151,306.02	43,647,899.29	30,949,358.73
职工福利费	69,690.00	1,627,338.71	1,598,613.71	98,415.00
社会保险费		1,112,637.43	1,112,637.43	
其中: 医疗保险费		1,003,701.69	1,003,701.69	
工伤保险费		1,659.75	1,659.75	
生育保险费		107,275.99	107,275.99	
住房公积金		2,053,697.50	2,053,697.50	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		348,240.00	348,240.00	
合计	20,515,642.00	59,293,219.66	48,761,087.93	31,047,773.73

(3) 设定提存计划

项目	2019-12-31	本年增加	本年减少	2020-12-31
基本养老保险		272,391.57	272,391.57	
失业保险费		11,139.61	11,139.61	
合计		283,531.18	283,531.18	

2019年度

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2018-12-31	本年增加	本年减少	2019-12-31
短期薪酬	18,559,969.30	42,573,276.28	40,617,603.58	20,515,642.00
离职后福利-设定提存计划		1,812,305.28	1,812,305.28	
合计	18,559,969.30	44,385,581.56	42,429,908.86	20,515,642.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
工资、奖金、津贴和补贴	18,485,604.30	38,215,528.25	36,255,180.55	20,445,952.00
职工福利费	74,365.00	1,554,620.71	1,559,295.71	69,690.00
社会保险费		1,015,184.29	1,015,184.29	
其中: 医疗保险费		925,276.11	925,276.11	
工伤保险费		9,233.47	9,233.47	
生育保险费		80,674.71	80,674.71	
住房公积金		1,488,200.00	1,488,200.00	
工会经费和职工教育经费				
辞退福利				
其他短期薪酬		299,743.03	299,743.03	
合计	18,559,969.30	42,573,276.28	40,617,603.58	20,515,642.00

(3) 设定提存计划

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
基本养老保险		1,757,985.35	1,757,985.35	
失业保险		54,319.93	54,319.93	
合计		1,812,305.28	1,812,305.28	

27. 应交税费

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
增值税	4,804,988.33	7,624,686.53	15,939,627.74	15,087,223.40
企业所得税	7,056.47	6,062,302.19	3,707,217.02	5,886,677.56
城市维护建设税	140,740.12	366,823.62	150,096.37	88,472.64
教育费附加	100,528.65	262,016.86	107,211.69	63,194.75
个人所得税	256,658.20	183,692.49	59,155.64	65,453.99
土地使用税	16,675.91	16,800.91	16,800.91	84,004.55
印花税	43,040.81	32,965.51	26,908.50	67,172.80
房产税	543,175.34			
合计	5,912,863.83	14,549,288.11	20,007,017.87	21,342,199.69

28. 其他应付款

中路文科科技股份有限公司财务报表附注
 2019年1月1日至2022年6月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,923,225.00	2,132,154.16	2,287,267.95	1,371,421.48
合计	2,923,225.00	2,132,154.16	2,287,267.95	1,371,421.48

28.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
押金及保证金		281,915.72	307,000.00	300,000.00
应费用	2,923,225.00	1,850,238.44	1,930,267.95	1,021,421.48
其他			50,000.00	50,000.00
合计	2,923,225.00	2,132,154.16	2,287,267.95	1,371,421.48

(2) 账龄超过1年的重要其他应付账款

截止2022年6月30日,无账龄超过1年的重要其他应付款。

29.一年内到期的非流动负债

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	4,660,000.00	3,540,000.00	520,000.00
一年内到期的租赁负债	643,807.70	1,321,035.57		
长期借款计提利息	10,277.78			
合计	10,654,085.48	5,981,035.57	3,540,000.00	520,000.00

30.其他流动负债

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
待转增值税	1,138.94	81,976.11		
合计	1,138.94	81,976.11		

31.长期借款

(1) 长期借款分类

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
保证借款	10,000,000.00	21,475,549.00	25,015,549.00	5,000,000.00
减:一年内到期的长期借款	10,000,000.00	4,660,000.00	3,540,000.00	520,000.00
加:计提的利息		28,884.27	34,369.94	
合计		16,844,433.27	21,509,918.94	4,480,000.00

(2) 保证借款详细情况

2022年3月29日中路交科与交通银行江苏省分行签订了Z2203LN15602737号借款合同,约定额度为50,000,000.00元,该额度属于循环额度,借款额度有效期从2022年3月29日起至2023年4月26日止,公司于2022年1-6月提款10,000,000.00元。

2019年12月30日公司与江苏紫金农商行科技支行签订了紫银(科技)固借字【2019】第639号借款合同,约定借款43,500,000.00元,借款额度有效期从2019年12月30日起至2024年10月24日止,公司于2019年提款5,000,000.00元,2020年提款32,925,549.00元,2020年还款12,910,000.00元,2021年还款3,540,000.00元,2022年1-6月还款21,475,549.00元,至此,紫银(科技)固借字【2019】第639号借款合同相关借款已结清。

32. 租赁负债

项目	2022-6-30	2021-12-31
尚未支付的租赁付款额	2,119,266.04	3,532,110.09
减:未确认融资费用	140,552.01	186,456.24
减:一年内到期的租赁负债	643,807.70	1,321,035.57
合计	1,334,906.33	2,024,618.28

33. 递延收益

(1) 递延收益分类

2022年1-6月

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
政府补助	13,208,805.29	5,000,000.00	2,873,431.11	15,335,374.18
合计	13,208,805.29	5,000,000.00	2,873,431.11	15,335,374.18

2021年

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020-12-31	本期 增加	本期 减少	2021-12-31
政府补助	19,711,289.54		6,502,484.25	13,208,805.29
合计	19,711,289.54		6,502,484.25	13,208,805.29

2020年

项目	2019-12-31	本期 增加	本期 减少	2020-12-31
政府补助	24,000,000.00		4,288,710.46	19,711,289.54
合计	24,000,000.00		4,288,710.46	19,711,289.54

2019年

项目	2018-12-31	本期 增加	本期 减少	2019-12-31
政府补助	7,000,000.00	17,000,000.00		24,000,000.00
合计	7,000,000.00	17,000,000.00		24,000,000.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2021-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2022-6-30	与资产相关/与 收益相关
温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化项目	793,500.18			632,285.96			161,214.22	与资产相关/与 收益相关
超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发及产业化项目	12,415,305.11			2,241,145.15			10,174,159.96	与资产相关
交通基础设施快速无损智能检测设备		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
合计	13,208,805.29	5,000,000.00		2,873,431.11			15,335,374.18	

(续上表)

政府补助项目	2020-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2021-12-31	与资产相关/与 收益相关
温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化项目	2,711,289.54			1,917,789.36			793,500.18	与资产相关/与 收益相关
超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发及产业化项目	17,000,000.00			4,584,694.89			12,415,305.11	与资产相关

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	2020-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2021-12-31	与资产相关/与 收益相关
合计	19,711,289.54			6,502,484.25			13,208,805.29	

(续上表)

政府补助项目	2019-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2020-12-31	与资产相关/与 收益相关
温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化项目	7,000,000.00			4,288,710.46			2,711,289.54	与资产相关/与 收益相关
超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发及产业化项目	17,000,000.00						17,000,000.00	与资产相关
合计	24,000,000.00			4,288,710.46			19,711,289.54	

(续上表)

政府补助项目	2018-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2019-12-31	与资产相关/与 收益相关
温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化项目	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关/与 收益相关
超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发		17,000,000.00					17,000,000.00	与资产相关

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2018-12-31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益	本期冲减成 本费用	其他变动	2019-12-31	与资产相关/与 收益相关
及产业化项目								
合计	7,000,000.00	17,000,000.00					24,000,000.00	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34.股本

2022年1-6月

股东名称	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30	期末股权比例 (%)
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	28,020,432.00			28,020,432.00	46.70
南京长路企业管理有限公司	10,860,632.00			10,860,632.00	18.10
张志祥	8,824,264.00			8,824,264.00	14.71
陈李峰	2,997,535.00			2,997,535.00	5.00
江苏沓泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	2,728,734.00			2,728,734.00	4.55
江苏沓泉毅达战新创业投资合伙企业(有限合伙)	2,696,587.00			2,696,587.00	4.49
李冰清	2,242,721.00			2,242,721.00	3.74
王文	977,457.00			977,457.00	1.63
金怡	651,638.00			651,638.00	1.08
合计	60,000,000.00			60,000,000.00	100.00

2021年度

股东名称	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31	期末股权比例 (%)
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	28,020,432.00			28,020,432.00	46.70
南京长路企业管理有限公司	10,860,632.00			10,860,632.00	18.10
张志祥	8,824,264.00			8,824,264.00	14.71
陈李峰	2,997,535.00			2,997,535.00	5.00
江苏沓泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	2,728,734.00			2,728,734.00	4.55
江苏沓泉毅达战新创业投资合伙企业(有限合伙)	2,696,587.00			2,696,587.00	4.49
李冰清	2,242,721.00			2,242,721.00	3.74
王文	977,457.00			977,457.00	1.63
金怡	651,638.00			651,638.00	1.08
合计	60,000,000.00			60,000,000.00	100.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2020年度

股东名称	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31	期末股权比例 (%)
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	25,800,000.00	2,220,432.00		28,020,432.00	46.70
南京长路企业管理有限公司	10,000,000.00	860,632.00		10,860,632.00	18.10
张志祥	8,000,000.00	824,264.00		8,824,264.00	14.71
陈李峰	2,635,000.00	362,535.00		2,997,535.00	5.00
江苏甌泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	2,512,500.00	216,234.00		2,728,734.00	4.55
江苏甌泉毅达战新创业投资合伙企业(有限合伙)		2,696,587.00		2,696,587.00	4.49
李冰清	2,065,000.00	177,721.00		2,242,721.00	3.74
王文	900,000.00	77,457.00		977,457.00	1.63
金怡	600,000.00	51,638.00		651,638.00	1.08
江苏鑫智股权投资管理有限公司	250,000.00		250,000.00		
合计	52,762,500.00	7,487,500.00	250,000.00	60,000,000.00	100.00

2019年度

股东名称	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31	期末股权比例 (%)
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	25,800,000.00			25,800,000.00	48.90
南京长路企业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	18.95
张志祥	8,000,000.00			8,000,000.00	15.16
陈李峰	2,635,000.00			2,635,000.00	5.00
江苏甌泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)		2,512,500.00		2,512,500.00	4.76
李冰清	2,065,000.00			2,065,000.00	3.91
王文	900,000.00			900,000.00	1.71
金怡	600,000.00			600,000.00	1.14
江苏鑫智股权投资管理有限公司	250,000.00			250,000.00	0.47
合计	50,250,000.00	2,512,500.00		52,762,500.00	100.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 资本公积

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-6-30
股本溢价	121,573,533.94			121,573,533.94
其他资本公积	5,928,423.74	1,937,478.99		7,865,902.73
合计	127,501,957.68	1,937,478.99		129,439,436.67

(续上表)

项目	2020-12-31	本期增加	本期减少	2021-12-31
股本溢价	127,643,854.06		6,070,320.12	121,573,533.94
其他资本公积	2,876,031.01	3,052,392.73		5,928,423.74
合计	130,519,885.07	3,052,392.73	6,070,320.12	127,501,957.68

(续上表)

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
股本溢价	22,612,500.00	109,785,954.06	4,754,600.00	127,643,854.06
其他资本公积	21,849,896.23	3,370,818.04	22,344,683.26	2,876,031.01
合计	44,462,396.23	113,156,772.10	27,099,283.26	130,519,885.07

(续上表)

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
股本溢价	125,000.00	22,487,500.00		22,612,500.00
其他资本公积	19,706,164.60	2,143,731.63		21,849,896.23
合计	19,831,164.60	24,631,231.63		44,462,396.23

2022年1-6月资本公积-其他资本公积增加1,937,478.99元系股份支付计入股东权益所致。

2021年资本公积-股本溢价减少6,070,320.12元系购买少数股东权益所致,资本公积-其他资本公积增加3,052,392.73元系股份支付计入股东权益所致。

2020年资本公积-股本溢价增加109,785,954.06元系股份改制未分配利润转入42,941,501.37元、其他资本公积转增股本溢价22,344,683.26元、盈余公积转增资本公积6,982,669.43元和股东投入增加股本溢价37,517,100.00元;资本公积-股本溢价减少系股份改制资本公积转增股本4,754,600.00元所致。资本公积-其他资本公积增加3,370,818.04元系股份支付计入股东权益所致,资本公积-其他资本公积减少22,344,683.26元系股份改制所致。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2019年资本公积-股本溢价增加22,487,500.00元系股东投入增加股本溢价所致；资本公积-其他资本公积增加2,143,731.63元系股份支付计入股东权益所致。

36. 盈余公积

项目	2021-12-31	本年增加	本年减少	2022-6-30
法定盈余公积	6,920,508.16			6,920,508.16
合计	6,920,508.16			6,920,508.16

(续上表)

项目	2020-12-31	本年增加	本年减少	2021-12-31
法定盈余公积	1,023,435.96	5,897,072.20		6,920,508.16
合计	1,023,435.96	5,897,072.20		6,920,508.16

(续上表)

项目	2019-12-31	本年增加	本年减少	2020-12-31
法定盈余公积	6,982,669.43	1,023,435.96	6,982,669.43	1,023,435.96
合计	6,982,669.43	1,023,435.96	6,982,669.43	1,023,435.96

(续上表)

项目	2018-12-31	本年增加	本年减少	2019-12-31
法定盈余公积	5,723,402.57	1,259,266.86		6,982,669.43
合计	5,723,402.57	1,259,266.86		6,982,669.43

37. 未分配利润

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
上期期末余额	171,815,867.43	91,008,252.18	85,773,669.62	30,712,314.37
本期期初余额	171,815,867.43	91,008,252.18	85,773,669.62	30,712,314.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,270,858.56	86,704,687.45	64,199,519.89	56,320,622.11
减：提取法定盈余公积		5,897,072.20	1,023,435.96	1,259,266.86
应付普通股股利			15,000,000.00	
转入资本公积-股本溢价			42,941,501.37	
本期期末余额	184,086,725.99	171,815,867.43	91,008,252.18	85,773,669.62

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

38.营业收入、营业成本

(1) 按收入成本分类

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,441,031.64	82,787,404.23	399,784,124.56	242,747,591.82
其他业务	1,694.22	1,088.94		-
合计	125,442,725.86	82,788,493.17	399,784,124.56	242,747,591.82

(续上表)

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	356,901,251.18	220,578,296.81	321,960,898.46	201,337,171.95
其他业务			149,999.82	89,937.50
合计	356,901,251.18	220,578,296.81	322,110,898.28	201,427,109.45

(2) 按主营业务类型分类

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
交通基础设施延寿材料及其服务	84,223,055.82	61,287,844.36	264,962,778.73	180,508,740.67
工程咨询	34,883,025.57	18,485,094.94	91,472,531.24	43,884,659.49
智慧交通产品	6,334,950.25	3,014,464.93	43,348,814.59	18,354,191.66
合计	125,441,031.64	82,787,404.23	399,784,124.56	242,747,591.82

(续上表)

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
交通基础设施延寿材料及其服务	242,219,730.62	165,056,268.48	250,171,101.11	164,822,060.82
工程咨询	92,125,056.38	44,736,377.41	57,482,359.57	29,028,474.04
智慧交通产品	22,556,464.18	10,785,650.92	14,307,437.78	7,486,637.09
合计	356,901,251.18	220,578,296.81	321,960,898.46	201,337,171.95

(3) 报告期各期前五名客户的收入情况

单位名称	2022年1-6月	占主营业务收入比例(%)
------	-----------	--------------

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

江苏省交通工程集团有限公司	39,944,241.85	31.84
南通通沙沥青科技有限公司	34,317,205.78	27.36
江苏省交通工程建设局	11,528,636.80	9.19
江苏现代路桥有限责任公司	8,264,251.30	6.59
江苏高速公路工程养护技术有限公司	7,492,675.88	5.97
合计	101,547,011.61	80.95

(续上表)

单位名称	2021年度	占主营业务收入比例(%)
江苏省交通工程集团有限公司	52,921,430.71	13.24
江苏高速公路工程养护有限公司	48,027,558.89	12.01
江苏润扬大桥发展有限责任公司	40,172,410.37	10.05
江苏现代路桥有限责任公司	36,103,912.45	9.03
江苏省交通工程建设局	21,069,125.48	5.27
合计	198,294,437.90	49.60

(续上表)

单位名称	2020年度	占主营业务收入比例(%)
江苏高速公路工程养护有限公司	66,178,171.76	18.54
江苏省交通工程集团有限公司	45,903,884.51	12.86
江苏通用路桥工程有限公司	29,537,212.78	8.28
重庆市智翔铺道技术工程有限公司	25,234,334.67	7.07
江苏现代路桥有限责任公司	22,807,790.05	6.39
合计	189,661,393.77	53.14

(续上表)

单位名称	2019年度	占主营业务收入比例(%)
江苏高速公路工程养护有限公司	94,219,208.73	29.25
江苏省交通工程集团有限公司	35,479,644.54	11.01
江苏现代路桥有限责任公司	28,835,281.72	8.95
江苏捷达交通工程集团有限公司	22,039,725.73	6.84
江苏开通建设工程有限公司	18,510,582.52	5.75
合计	199,084,443.24	61.80

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39.税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	139,189.95	1,041,486.48	946,894.19	633,825.11
教育费附加	109,848.75	755,986.44	677,977.80	456,761.10
印花税	120,717.05	168,582.76	155,626.99	168,631.77
车船税	85.33	1,282.56	2,400.00	-
土地使用税	33,351.82	67,203.64	67,203.64	66,703.65
房产税	543,175.34			
地方基金	1,410.00	-	1,920.89	19,971.48
合计	947,778.24	2,034,541.88	1,852,023.51	1,345,893.11

40.销售费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	1,223,788.06	2,357,908.18	1,938,957.04	1,601,810.28
招待费	2,127,944.55	3,936,594.90	2,966,038.94	2,886,701.72
广告宣传费	56,404.22	658,116.47	499,152.04	685,048.92
会务费	4,901.74	47,169.81	40,571.69	69,174.56
差旅费	797,826.44	886,786.86	642,265.01	672,017.86
办公费	185,164.35	209,183.03	322,716.09	220,890.48
通讯费	7,396.96	22,841.76	24,863.52	15,445.92
服务费	1,382,418.11	1,115,026.30	1,141,552.71	156,891.73
其他	81,382.63	303,876.78	132,737.70	611,903.47
合计	5,867,227.06	9,537,504.09	7,708,854.74	6,919,884.94

41.管理费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	10,032,765.73	16,714,563.00	13,076,067.36	11,318,854.71
股份支付	1,937,478.99	3,052,392.73	3,370,818.04	2,143,731.63
办公费	2,640,664.37	2,125,679.14	2,278,159.23	1,617,349.18
差旅费	1,096,789.27	2,283,770.83	1,628,244.76	1,840,926.09
折旧费与摊销	2,283,583.21	588,697.22	1,096,105.30	1,874,931.70
招待费	1,963,050.66	3,587,802.65	2,271,149.16	2,749,475.03

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
租赁费	123,137.73	233,306.35	120,624.16	201,830.66
中介服务费	169,171.83	1,507,897.68	2,885,371.08	761,900.59
咨询服务费	389,730.53	1,098,845.40	1,031,448.25	259,820.41
其他	1,031,770.73	1,578,680.36	1,572,652.98	852,995.81
合计	21,668,143.05	32,771,635.36	29,330,640.32	23,621,815.81

42.研发费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	9,792,884.56	21,811,395.99	15,809,092.41	12,655,060.80
技术服务费	1,053,184.32	4,331,237.20	4,373,834.24	3,635,818.03
材料费	374,781.16	806,776.02	2,893,002.00	1,740,345.85
折旧及摊销	947,087.48	1,294,370.93	1,895,822.43	2,104,893.30
差旅费	409,325.92	1,851,244.74	1,661,725.23	1,423,502.47
办公费	355,134.82	650,495.90	569,590.01	776,850.62
其他	413,421.37	811,760.20	1,147,468.45	674,342.83
合计	13,345,819.63	31,557,280.98	28,350,534.77	23,010,813.90

43.财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	1,319,850.15	208,297.24	1,502,674.08	4,341,630.81
减：利息收入	291,555.65	756,328.16	609,132.71	653,848.53
加：汇兑损失				
加：其他支出	73,596.52	80,143.33	66,035.28	29,057.93
合计	1,101,891.02	-467,887.59	959,576.65	3,716,840.21

2021年收到贴息冲减财务费用-利息支出 2,137,508.33 元；

2020年收到贴息冲减财务费用-利息支出 1,019,466.67 元；

2019年收到贴息冲减财务费用-利息支出 656,739.17 元。

44.其他收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	6,753,842.99	13,707,156.90	13,227,195.82	6,095,367.29

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
个税手续费返还	77,106.08	60,763.80	57,009.08	147,831.64
增值税加计扣除	222,212.69	350,199.63	229,992.38	90,943.12
合计	7,053,161.76	14,118,120.33	13,514,197.28	6,334,142.05

其中,各年政府补助的明细如下:

(1) 2022年1-6月政府补助如下所示:

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/与资产相关
2019年度省级战略性新兴产业发展专项资金	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	2,241,145.15	超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发及产业化项目	与资产相关
科技顶尖专家项目中期资金	浦口区财政零余额账户	1,500,000.00	2021年度市、区级人才计划扶持措施政策兑现办理	与收益相关
融资奖励	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	1,000,000.00	2020年股权投资机构奖励和补贴资金	与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	南京市财政局	632,285.96	温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化	与资产相关
创新型企业家绩效	浦口区财政零余额账户	400,000.00	2021年度市、区级人才计划扶持措施政策兑现办理	与收益相关
增值税即征即退	待报解预算收入	358,129.88	财政支持实施“八项工程”财税政策	与收益相关
2020年度市级工程研究中心奖励	浦口区财政零余额账户	300,000.00	浦发改字[2022]6号	与收益相关
2021年度浦口区区长质量奖	浦口区财政零余额账户	200,000.00	浦政发(2022)60号	与收益相关
其他零星政府补助		122,282.00		与收益相关
合计	——	6,753,842.99	——	——

(2) 2021年度政府补助如下表所示:

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/与资产相关
2019年度省级战略性新兴产业发展专项资金	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	4,584,694.89	超高韧性钢桥面环保铺装关键材料与智能施工技术研发及产业化项目	与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	南京市财政局	1,917,789.36	温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化	与资产相关

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/ 与资产相关
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	1,832,231.34	项目合作协议	与收益相关
2021年度省级工程技术研究中心补助	南京建邺高新技术产业开发区管理委员会	1,000,000.00	苏科机发(2021)98号	与收益相关
增值税即征即退	待报解预算收入	806,006.60	《财政支持实施“八项工程”财税政策》	与收益相关
浦口区利用资本市场促进股权投资补助	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	800,000.00	浦政发(2021)61号	与收益相关
2020年南京市工业和信息化发展专项资金补助	浦口区财政零余额账户	800,000.00	宁工信综投(2020)184号	与收益相关
区级独角兽、瞪羚企业培育资金奖励	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	500,000.00	浦发改字(2021)65号	与收益相关
对高新技术企业培育和省认定技术先进型服务企业给予奖励	浦口区财政零余额账户	200,000.00	《关于对高新技术企业培育和省认定技术先进型服务企业给予奖励的实施细则》政策解读	与收益相关
2020年度应对疫情促进中小微企业稳定发展	浦口区财政零余额账户	200,000.00	2020年度应对疫情促进中小微企业稳定发展研发投入讲理办理	与收益相关
2021年度江苏省普惠金融发展专项资金	南京市财政局	200,000.00	宁财金通(2021)17号、苏财金(2021)32号	与收益相关
江苏省高新技术企业培育资金管理暂行办法	浦口区财政零余额账户	150,000.00	苏财规(2019)9号	与收益相关
江苏省2021年度科技发展规划和科技经费补助	浦口区财政零余额账户	150,000.00	宁科[2021]107号	与收益相关
其他零星政府补助		566,434.71		与收益相关
合计	——	13,707,156.90	——	——

(3) 2020年度政府补助如下表所示:

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/ 与资产相关
江苏省科技成果转化专项资金	南京市财政局	3,170,000.00	温冷拌低烟尘路桥铺装技术与关键材料的研发与产业化	与收益相关
江苏省科技成果转化	南京市财政局	1,118,710.46	温冷拌低烟尘路桥	与资产相关

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/ 与资产相关
专项资金			铺装技术与关键材料的研发与产业化	
“创业南京”人才计划专项资金	浦口区财政零余额账户	1,500,000.00	《市关于优化升级“创业南京”英才计划实施细则》	与收益相关
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	1,003,581.77	项目合作协议	与收益相关
2019年金融服务实体经济补贴	浦口区财政零余额账户	1,000,000.00	金融管理局股权投资奖励	与收益相关
创新型企业家补贴	浦口区财政零余额账户	743,100.00	宁委办发[2016]23号	与收益相关
政策引导类项目补贴	南京市财政局	700,000.00	公路沥青路面结构内部状态快速检测方法 与大数据处理关键技术合作研究	与收益相关
增值税即征即退	待报解预算收入	588,310.17	《财政支持实施“八项工程”财税政策》	与收益相关
高新技术企业培育资金	浦口区财政零余额账户	450,000.00	苏财规(2019)9号	与收益相关
2019年科技发展计划补贴	南京建邺高新技术产业开发区管理委员会	350,000.00	建科[2020]6号	与收益相关
科技局创新型企业家发展资金	浦口区财政零余额账户	300,000.00	关于兑现“创业浦口”人才计划部分扶持政策的通知	与收益相关
工信局市级企业技术中心奖励	浦口区财政零余额账户	300,000.00	宁工信科技[2020]5号	与收益相关
南京市浦口区工程研究中心奖励	浦口区财政零余额账户	300,000.00	关于开展浦口区2019年度省、市工程研究中心奖励申报的通知	与收益相关
浦口区知识产权相关补助与奖励资金	浦口区财政零余额账户	256,300.00	浦市监发[2020]46号	与收益相关
2020年南京市企业专利导航项目资金	浦口区财政零余额账户	200,000.00	2020年南京市企业专利导航项目资金	与收益相关
第二十一届中国专利奖南京市获奖项目资金	浦口区财政零余额账户	200,000.00	第二十一届中国专利奖南京市获奖项目资金	与收益相关
高新技术企业认定奖励	浦口区财政零余额账户	175,000.00	关于公示江苏省2019年第三批拟认定高新技术企业名单的通知	与收益相关
2019年度创新性企业家培育计划(南京)	浦口区财政零余额账户	175,000.00	宁委发[2015]45号	与收益相关
稳岗补贴	失业金发放	140,279.42	宁人社(2020)121号	与收益相关

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/与资产相关
新冠肺炎疫情防控期间以工代训补贴	南京市职业技术培训指导中心	109,000.00	宁人社函(2020)10号	与收益相关
第十一届建邺区政府质量奖	南京市建邺区财政局	100,000.00	建政发(2020)90号	与收益相关
其他零星政府补助		347,914.00		与收益相关
合计	——	13,227,195.82	——	——

(4) 2019年度政府补助如下表所示:

补助项目	发放主体	计入其他收益金额	来源和依据	与收益相关/与资产相关
“创业南京”英才计划补助	浦口区财政零余额账户	1,300,000.00	市关于优化升级“创业南京”英才计划实施细则	与收益相关
2018年科技发展计划补贴	浦口区财政零余额账户	1,048,150.00	宁科[2018]418号	与收益相关
浦口区科技创新平台引进培育补助	浦口区财政零余额账户	1,000,000.00	浦政办发(2019)30号	与收益相关
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	南京浦口高新技术产业开发区管理委员会	618,872.51	项目合作协议	与收益相关
南京市创新型企业企业家培育补助	南京市建邺区财政局	550,000.00	宁科创人办(2018)2号	与收益相关
增值税即征即退	待报解预算收入	375,366.02	《财政支持实施“八项工程”财税政策》	与收益相关
科技局2017年浦口区应用技术研发与成果转化专项资金	浦口区财政零余额账户	340,000.00	科技局2017年浦口区应用技术研发与成果转化专项资金	与收益相关
2019年省引才用才显著单位奖金补助	南京市财政局	300,000.00	关于做好我市引才用才成效显著单位推荐奖补工作的通知	与收益相关
创业建邺英才计划	南京市建邺区财政局	250,000.00	创业建邺英才计划	与收益相关
江苏省钢桥面与隧道铺装工程技术研究中心奖补	南京建邺高新技术产业开发区管理委员会	150,000.00	江苏省钢桥面与隧道铺装工程技术研究中心奖补	与收益相关
其他零星政府补助		162,978.76		与收益相关
合计	——	6,095,367.29	——	——

45.投资收益

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	886,222.64	2,749,375.63	2,588,476.99	2,568,608.85
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		801,763.42	898,150.76	768,014.39
其他非流动金融资产持有期间投资收益				550,000.00
银行理财产品收益	862,732.96	1,640,330.39	1,134,165.63	724,828.73
合计	1,748,955.60	5,191,469.44	4,620,793.38	4,611,451.97

46.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产	134,080.65			314,463.64
其他非流动金融资产	-81,623.58	29,881.71	-3,048,258.13	-300,000.00
合计	52,457.07	29,881.71	-3,048,258.13	14,463.64

47.信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款信用减值	5,022,092.60	-5,551,277.74	-2,865,276.24	-6,033,353.54
其他应收款信用减值	1,485,325.74	1,683,811.25	-2,785,222.27	-907,373.62
合计	6,507,418.34	-3,867,466.49	-5,650,498.51	-6,940,727.16

48.资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价减值	-58,324.96	-330,427.41	-495,710.88	-50,532.95
合同资产减值	-142,860.53	507,101.46	-933,446.54	-
合计	-201,185.49	176,674.05	-1,429,157.42	-50,532.95

49.资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
----	-----------	--------	--------	--------

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置收益	874,002.45	276,981.11	15,879.12	89,358.51
其中：固定资产处置收益	874,002.45	276,981.11		89,358.51
无形资产处置收益			15,879.12	
合计	874,002.45	276,981.11	15,879.12	89,358.51

(续上表)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置收益	874,002.45	276,981.11	15,879.12	89,358.51
其中：固定资产处置收益	874,002.45	276,981.11		89,358.51
无形资产处置收益			15,879.12	
合计	874,002.45	276,981.11	15,879.12	89,358.51

50.营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损益	5,670.00	41,440.42		
保险理赔		137,500.00	183,568.87	
其他	4,343.22	59,941.51	62,425.05	30,175.47
合计	10,013.22	238,881.93	245,993.92	30,175.47

(续上表)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损益	5,670.00	41,440.42		
保险理赔		137,500.00	183,568.87	
其他	4,343.22	59,941.51	62,425.05	30,175.47
合计	10,013.22	238,881.93	245,993.92	30,175.47

51.营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损失	90,307.19	137,232.92	495,189.20	26,548.29
滞纳金支出	15,388.20	12,182.66	77,217.11	7.13
捐赠支出	131,200.00	110,000.00		100,000.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非常损失		84,418.77	1,479,925.85	
其他	93.00	20,318.46	98,643.75	25.98
合计	236,988.39	364,152.81	2,150,975.91	126,581.40

(续上表)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产毁损报废损失	90,307.19	137,232.92	495,189.20	26,548.29
滞纳金支出	15,388.20	12,182.66	77,217.11	7.13
捐赠支出	131,200.00	110,000.00		100,000.00
非常损失		84,418.77	1,479,925.85	
其他	93.00	20,318.46	98,643.75	25.98
合计	236,988.39	364,152.81	2,150,975.91	126,581.40

52.所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	2,509,971.78	12,584,832.50	9,672,323.68	9,262,369.80
递延所得税费用	750,377.91	-2,112,257.85	-928,872.59	-793,194.46
合计	3,260,349.69	10,472,574.65	8,743,451.09	8,469,175.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
本年利润总额	15,531,208.25	97,403,847.29	74,239,298.11	66,030,290.99
税率	15%	15%	15%	15%
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,329,681.24	14,610,577.09	11,135,894.72	9,904,543.65
子公司适用不同税率的影响	726,565.62	6,055,106.46	690,355.56	1,955,168.98
调整以前期间所得税的影响	-	-	-	-
非应税收入的影响	-551,907.86	-7,015,963.14	-1,045,890.40	-2,142,396.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	756,010.69	1,278,484.52	770,100.29	1,014,569.82
使用前期未确认递延所得税资	-	-	-	-

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
产的可抵扣亏损的影响				
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-	-	-
研发费用加计扣除的影响	-	-4,455,630.28	-2,807,009.08	-2,262,710.82
所得税费用	3,260,349.69	10,472,574.65	8,743,451.09	8,469,175.34

53.现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	8,880,411.88	9,342,180.98	9,957,952.03	23,752,106.46
个税返还	77,106.08	60,763.80	57,009.08	147,831.64
利息收入	251,456.90	653,846.12	609,132.71	604,620.75
营业外收入	6,492.05	3,002.91	251,907.56	28,973.61
收到履约保证金	2,529,226.07	7,539,860.24	3,979,084.00	9,259,420.00
收回保函保证金	3,675,765.24	2,665,789.20	324,990.00	
合计	15,169,001.32	20,265,443.25	15,180,075.38	33,792,952.46

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
支付履约保证金	2,089,726.98	9,190,275.45	5,935,000.00	6,049,600.00
期间费用	13,358,525.64	28,230,030.46	27,354,119.30	21,479,136.18
营业外支出	146,588.20	196,601.30	1,277,175.41	100,007.15
支付保函保证金	4,233,549.74	7,168,778.61	3,869,616.83	498,407.40
合计	19,828,390.56	44,785,685.82	38,435,911.54	28,127,150.73

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
中亿通还款		6,302,806.78		
转租租赁款	1,540,000.00			
合计	1,540,000.00	6,302,806.78		

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
发行费用	861,000.00	900,000.00		
支付融资租赁款	1,540,000.00			
合计	2,401,000.00	900,000.00		

(2) 现金流量表补充资料

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	12,270,858.56	86,931,272.64	65,495,847.02	57,561,115.65
加: 资产减值准备	-6,306,232.85	3,690,792.44	7,079,655.93	6,991,260.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,635,654.87	6,971,591.86	6,280,365.02	6,388,516.93
无形资产摊销	214,335.66	401,139.35	282,422.07	271,629.59
长期待摊费用摊销	4,290.43	15,048.86	138,096.96	354,096.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-874,002.45	-276,981.11	-15,879.12	-89,358.51
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	84,637.19	95,792.50	495,189.20	26,548.29
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-52,457.07	-29,881.71	3,048,258.13	-14,463.64
财务费用(收益以“-”填列)	1,319,850.15	2,345,805.57	2,522,140.75	4,998,369.98
投资损失(收益以“-”填列)	-1,748,955.60	-5,191,469.44	-4,620,793.38	-4,611,451.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	730,265.82	-2,112,257.85	-881,703.04	-840,364.01

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	20,112.09		-47,169.55	47,169.55
存货的减少(增加以“-”填列)	910,350.39	-48,213,702.77	-25,330,358.21	-12,924,976.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	49,167,501.40	-27,084,973.26	3,578,977.38	-49,861,869.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-113,110,226.37	68,448,675.26	22,748,443.64	64,325,682.99
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-51,734,017.78	85,990,852.34	80,773,492.80	72,621,906.58
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	50,969,075.47	216,622,668.72	58,016,607.56	154,597,131.89
减: 现金的期初余额	216,622,668.72	58,016,607.56	154,597,131.89	71,285,127.08
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	-165,653,593.25	158,606,061.16	-96,580,524.33	83,312,004.81

(3) 现金和现金等价物

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金				
其中:库存现金				141,981.11
可随时用于支付的银行存款	50,969,010.16	216,622,603.47	58,016,542.61	154,455,150.78
可随时用于支付的其他货币现金	65.31	65.25	64.95	
期末现金和现金等价物余额	50,969,075.47	216,622,668.72	58,016,607.56	154,597,131.89
其中:使用受限的现金和现金等价物				

54.所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31	受限原因
货币资金	9,263,271.65	8,705,273.64	4,202,284.23	657,657.40	保函保证金

55.政府补助

2022年1-6月

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金	5,000,000.00	递延收益	
科技顶尖专家项目中期资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
融资奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
创新型企业绩效	400,000.00	其他收益	400,000.00
增值税即征即退	358,129.88	其他收益	358,129.88
2020年度市级工程研究中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
2021年度浦口区区长质量奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他零星政府补助	122,282.00	其他收益	122,282.00
合计	8,880,411.88		3,880,411.88

2021年度

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	1,832,231.34	其他收益	1,832,231.34
2021年度省级工程技术研究中	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
心补助			
增值税即征即退	806,006.60	其他收益	806,006.60
浦口区利用资本市场促进股权投资补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
2020年南京市工业和信息化发展专项资金补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
区级独角兽、瞪羚企业培育资金奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
对高新技术企业培育和省认定技术先进型服务企业给予奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020年度应对疫情促进中小微企业稳定发展	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021年度江苏省普惠金融发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
江苏省高新技术企业培育资金管理办法	150,000.00	其他收益	150,000.00
江苏省2021年度科技发展规划和科技经费补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他零星政府补助	566,434.71	其他收益	566,434.71
专项贷款贴息	2,000,000.00	财务费用	2,000,000.00
2020年度创新型企业家所在企业贷款贴息	137,508.33	财务费用	137,508.33
合计	9,342,180.98		9,342,180.98

2020年度

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“创业南京”人才计划专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	1,003,581.77	其他收益	1,003,581.77
2019年金融服务实体经济补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
创新型企业家补贴	743,100.00	其他收益	743,100.00
政策引导类项目补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
增值税即征即退	588,310.17	其他收益	588,310.17
高新技术企业培育资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
2019年科技发展规划补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
科技局创新型企业家发展资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
工信局市级企业技术中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
南京市浦口区工程研究中心奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浦口区知识产权相关补助与奖励资金	256,300.00	其他收益	204,300.00
2020年南京市企业专利导航项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
第二十一届中国专利奖南京市获奖项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新技术企业认定奖励	175,000.00	其他收益	175,000.00
2019年度创新性企业家培育计划(南京)	175,000.00	其他收益	175,000.00
稳岗补贴	140,279.42	其他收益	140,279.42
新冠肺炎疫情防控期间以工代训补贴	109,000.00	其他收益	109,000.00
第十一届建邺区政府质量奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星政府补助	347,914.00	其他收益	399,914.00
企业增量贷款贴息	20,000.00	财务费用	20,000.00
2019年建邺区创新型企业家企业贷款贴息	986,966.67	财务费用	986,966.67
疫情贴息收入	12,500.00	财务费用	12,500.00
合计	9,957,952.03		9,957,952.03

2019年度

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019年度省级战略性新兴产业发展专项资金	17,000,000.00	递延收益	
“创业南京”英才计划补助	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
2018年科技发展计划补贴	1,048,150.00	其他收益	1,048,150.00
浦口区科技创新平台引进培育补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
南京浦口高新技术产业开发区管理委员会税收返还	618,872.51	其他收益	618,872.51
南京市创新型企业家培育补助	550,000.00	其他收益	550,000.00
增值税即征即退	375,366.02	其他收益	375,366.02
科技局2017年浦口区应用技术研发与成果转化专项资金	340,000.00	其他收益	340,000.00
2019年省引才用才显著单位奖金补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
创业建邺英才计划	250,000.00	其他收益	250,000.00
江苏省钢桥面与隧道铺装工程技术研究中心奖补	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他零星政府补助	162,978.76	其他收益	162,978.76

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018年度科技创业家和创新型企业家贷款贴息	112,979.17	财务费用	112,979.17
2018年度创新型企业家基准利率贷款贴息	543,760.00	财务费用	543,760.00
合计	23,752,106.46		6,752,106.46

七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
长路智造	江苏省	江苏南京	材料应用	100.00		设立
中路检测	江苏省	江苏南京	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中路信息	江苏省	江苏南京	软件和信息 技术服务	100.00		设立
中路研究院	江苏省	江苏南京	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中路新材料	江苏省	江苏南京	材料应用	100.00		设立
江西程路	江西省	江西南昌	工程管理		100.00	设立
浙江中路	浙江省	浙江嘉兴	工程管理		100.00	设立
南京永硕(说明3)	江苏省	江苏南京	建筑工程		100.00	设立
赣粤中路(说明1)	江西省	江西九江	建筑服务	51.00		设立
浙江长路(说明2)	浙江省	浙江嘉兴	零售业	100.00		设立
花蹊餐饮	江苏省	江苏南京	餐饮服务	100.00		设立

说明1: 赣粤中路2020年3月已注销,期末法人主体资格不存在。

说明2: 浙江长路2020年7月已注销,期末法人主体资格不存在。

说明3: 南京永硕2022年3月已注销,期末法人主体资格不存在。

2.在合营企业或联营企业中的权益

截止2022年6月30日,在合营企业或联营企业的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏中亿通道路新材料有限公司	江苏省	江苏镇江	材料生产	51.00		权益法

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

黑龙江省公投中路交通科技有限	黑龙江省	黑龙江哈尔滨	材料推广	30.00		权益法
江苏长路特辅工程技术有限公司	江苏省	江苏南京	材料应用	40.00		权益法

(1) 重要的合营企业的主要财务信息

江苏中亿通道路新材料有限公司为重要的合营企业，其主要财务信息如下：

项目	2022年1-6月	2021年	2020年	2019年
流动资产	29,094,097.43	27,285,322.89	39,778,092.33	28,685,446.06
其中：现金和现金等价物	1,499,609.90	538,585.67	1,277,880.27	564,957.91
非流动资产	9,211,233.01	10,064,049.02	9,198,754.12	8,154,779.38
资产合计	38,305,330.44	37,349,371.91	48,976,846.45	36,840,225.44
流动负债	8,553,297.64	8,247,053.82	25,879,428.99	18,778,095.07
非流动负债	1,342,679.71	1,538,599.58		
负债合计	9,895,977.35	9,785,653.40	25,879,428.99	18,778,095.07
净资产	28,409,353.09	27,563,718.51	23,097,417.46	18,062,130.37
按持股比例计算的净资产份额	14,488,770.08	14,057,496.45	11,779,682.91	9,211,686.49
调整事项				
对合营企业权益投资的账面价值	14,488,770.08	14,057,496.45	11,779,682.91	9,211,686.49
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	20,578,813.09	52,043,675.80	46,007,535.90	47,734,371.35
财务费用	32,407.73	533,336.92	433,863.88	496,468.33
所得税费用	168,806.00	115,004.42	387,734.21	637,655.86
净利润	845,634.58	4,466,301.05	5,035,287.09	5,672,008.96
其他综合收益				
综合收益总额	845,634.58	4,466,301.05	5,035,287.09	5,672,008.96
企业本期收到的来自合营企业的股利				

八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

本集团不存在重大的利率风险。

(2) 信用风险

可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括:

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录,无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。因此,本集团管理层认为本集团不存在重大的流动性风险。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
江苏新诺德企业管理咨询有限公司	江苏南京	商务服务业	1,000.00 万元	46.701	46.701

(2) 最终控制方

本公司实际控制人为自然人张志祥。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
江苏中亿通道路新材料有限公司	合营企业
河北中路伦特路面工程技术研究院有限公司	合营企业
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	联营企业
江苏长路特铺工程技术有限公司	联营企业
常州履信新材料科技有限公司	参股公司
江苏千城生态科技有限公司	董事潘友强曾持有 51% 股权并担任董事
江苏逮泉金茂新材料创业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东, 持股比例 4.55%
江苏逮泉毅达战新创业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东, 持股比例 4.49%
南京长路企业管理有限公司	本公司股东, 持股比例 18.10%
王文	本公司股东, 持股比例 1.63%、实际控制人张志祥配偶
陈李峰	本公司股东, 持股比例 5.00%、总经理、董事
金怡	本公司股东, 持股比例 1.09%、陈李峰配偶
陈艳萍	陈李峰妹妹
杜骋	在控股股东(新诺德)处担任董事
沈李	杜骋配偶
潘友强	在控股股东(新诺德)处担任董事
连云港航路交通设施工程有限公司	陈李峰妹妹陈艳萍为实际控制人

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
河北中路伦特路面工程技术研究院有限公司	销售商品				19,247.78
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	提供劳务	460,377.36	4,826,105.36		
江苏长路特铺工程技术有限公司	提供劳务				4,250,525.45
江苏中亿通道路新材料有限公司	提供劳务		1,660,377.36	2,429,349.04	2,375,556.59
江苏中亿通道路新材料有限公司	销售商品	849,152.62	2,704,657.43	994,455.76	80,210.13
江苏中亿通道路新材料有限公司	转让资产			11,698.11	
常州履信新材料科技有限公司	提供劳务		18,867.92		
江苏千城生态科技有限公司	转让资产			5,047.17	
合计		1,309,529.98	9,210,008.07	3,440,550.08	6,725,539.95

(2) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
江苏中亿通道路新材料有限公司	采购商品	7,827.94	27,062,504.27	12,391,017.03	15,272,475.48
常州履信新材料科技有限公司	采购商品	19,743.36	666,973.46	1,043,805.29	83,628.32
连云港航路交通设施工程有限公司	接受劳务			470,838.06	772,419.19
合计		27,571.30	27,729,477.73	13,905,660.38	16,128,522.99

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	3,358,842.70	6,417,178.14	6,478,157.85	5,104,755.18

3. 关联方资金拆借

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆出				
江苏中亿通道路新材料有限公司	1,530,000.00	2017.5.31	2021.12.27	利率 4.35%
江苏中亿通道路新材料有限公司	1,530,000.00	2017.8.1	2021.12.27	利率 4.35%
江苏中亿通道路新材料有限公司	2,040,000.00	2017.9.19	2021.12.27	利率 4.35%

4.关联方转贷

受托支付方

关联方	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
江苏中亿通道路新材料有限公司			38,000,000.00	50,000,000.00
合计			38,000,000.00	50,000,000.00

5.关联方委托支付薪酬

2019年度,关联方江苏中亿通道路新材料有限公司曾委托公司为其一名员工在南京发放支付薪酬并缴纳社会保险,金额为18.00万元。

6.关联担保情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中路研究院、张志祥	20,000,000.00	2018-4-28	2019-4-17	是
中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	10,000,000.00	2018-12-19	2019-12-19	是
中路交科、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	10,000,000.00	2018-6-27	2019-6-27	是
中路交科、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	5,000,000.00	2018-12-18	2019-12-18	是
中路交科、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	5,000,000.00	2018-12-19	2019-12-19	是
中路研究院、张志祥	5,000,000.00	2019-1-4	2019-7-31	是
中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	5,000,000.00	2019-1-9	2020-1-8	是
中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	10,000,000.00	2019-1-8	2020-1-8	是
中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	5,000,000.00	2019-2-26	2020-1-8	是

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
杜骋、金怡、陈李峰、沈李				
张志祥、王文	5,000,000.00	2019-1-22	2019-7-8	是
中路研究院、张志祥	20,000,000.00	2019-4-18	2020-3-10	是
中路研究院、张志祥	5,000,000.00	2019-7-31	2020-3-2	是
中路研究院、张志祥	5,000,000.00	2019-10-16	2020-3-24	是
张志祥	5,000,000.00	2019-1-4	2019-7-31	是
中路交科、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	10,000,000.00	2019-6-25	2019-10-16	是
张志祥、王文、中路交科	5,000,000.00	2019-8-28	2020-7-15	是
张志祥	5,000,000.00	2019-10-30	2020-9-1	是
张志祥、中路交科	5,000,000.00	2019-9-25	2020-3-23	是
张志祥	5,000,000.00	2019-12-30	2020-6-28	是
中路研究院、张志祥	20,000,000.00	2020-3-11	2020-6-22	是
中路研究院、长路智造、张志祥、陈李峰、杜骋	8,000,000.00	2020-3-17	2020-8-31	是
中路研究院、张志祥	10,000,000.00	2020-3-25	2020-7-22	是
中路研究院、张志祥、王文、杜骋、金怡、陈李峰、沈李	15,000,000.00	2020-8-12	2021-8-11	是
中路研究院、长路智造、张志祥、陈李峰、杜骋	8,000,000.00	2020-8-31	2021-7-30	是
张志祥	3,000,000.00	2020-9-27	2021-1-31	是
张志祥、中路交科	5,000,000.00	2020-3-24	2020-9-7	是
中路交科、中路研究院、张志祥、王文	2,000,000.00	2020-7-20	2021-6-30	是
中路交科、中路研究院、张志祥、王文	5,000,000.00	2020-4-26	2020-8-27	是
中路交科、中路研究院、张志祥、王文	5,000,000.00	2020-9-24	2021-9-23	是
中路交科、中路研究院、张志祥、王文	3,000,000.00	2020-4-1	2020-8-27	是
中路交科、中路研究院、张志祥、王文	3,000,000.00	2020-10-9	2021-7-31	是

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
张志祥、杜聘、陈李峰	20,000,000.00	2021-8-4	2025-8-3	否
张志祥、王文	8,000,000.00	2021-3-25	2022-3-17	是
张志祥、王文	2,000,000.00	2021-7-14	2025-7-14	否
张志祥、王文	5,000,000.00	2021-3-25	2022-3-21	是
张志祥、王文	5,000,000.00	2021-9-14	2025-9-14	否
张志祥、王文	7,000,000.00	2021-3-25	2022-3-15	是
张志祥、王文	3,000,000.00	2021-7-27	2025-7-19	否
中路研究院、张志祥、王文、 杜聘、金怡、陈李峰、沈李	20,000,000.00	2021-11-26	2022-4-14	是
张志祥	43,500,000.00	2019-12-30	2022-4-21	是
张志祥	5,000,000.00	2022-4-14	2026-4-14	否
张志祥、王文	10,000,000.00	2022-3-30	2026-4-28	否

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应收账款	江苏长路特铺工程技术有限公司	1,964,605.74	1,964,605.74	5,248,491.70	5,480,145.34
应收账款	江苏中亿通道路新材料有限公司	2,878,811.84	1,919,269.38	6,148,301.98	2,610,490.00
应收账款	黑龙江省公投中路交通科技有限公司	2,107,900.00	2,502,950.00		
其他应收款	江苏千城生态科技有限公司			5,200.00	
其他应收款	江苏中亿通道路新材料有限公司		24,950.41	6,105,257.19	5,871,007.19
合计		6,951,317.58	6,411,775.53	17,507,250.87	13,961,642.53

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应付账款	江苏中亿通道路新材料有限公司	127,883.78	3,215,658.02	4,203,275.96	9,679,303.25

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应付账款	常州履信新材料科技有限公司	293,458.92	467,141.84	487,948.92	107,577.24
应付账款	江苏长路特铺工程技术有限公司	732,726.90	732,726.90	732,726.90	732,726.90
应付账款	连云港航路交通设施工程有限公司		12,122.46	32,522.46	528,913.69
其他应付款	江苏长路特铺工程技术有限公司			300,000.00	300,000.00
合计		1,154,069.60	4,427,649.22	5,756,474.24	11,348,521.08

(四) 关联方承诺

截止2022年6月30日,无需要披露的关联方承诺事项。

(五) 其他

截止2022年6月30日,无需要披露的其他关联方事项。

十、股份支付

(1) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	资产评估结论、股权私募基金入股价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日,对可行权权益工具数量的最佳估计为基础
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	30,210,585.99
2019年以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,143,731.63
2020年以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,370,818.04
2021年以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,052,392.73
2022年1-6月以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,937,478.99

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截止2022年6月30日,因2020年公司进行股改,其中以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额22,344,683.26元转入资本公积-股本溢价,资本公积-其他资本公积因权益结算的股份支付余额为7,865,902.73元。

十一、或有事项

截止2022年6月30日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截止2022年6月30日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止2022年6月30日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、其他重要事项

截止2022年6月30日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要注释

1.应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2022-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,770,559.43	100.00	5,279,062.03	10.40	45,491,497.40
其中: 账龄组合	26,691,908.26	52.57	5,279,062.03	19.78	21,412,846.23
合并范围内关联方组合	24,078,651.17	47.43		0.00	24,078,651.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	50,770,559.43	100.00	5,279,062.03	10.40	45,491,497.40

(续上表)

类别	2021-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,912,657.51	100.00	7,382,690.98	11.55	56,529,966.53
其中：账龄组合	43,765,507.50	68.48	7,382,690.98	16.87	36,382,816.52
合并范围内关联方组合	20,147,150.01	31.52			20,147,150.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	63,912,657.51	100.00	7,382,690.98	11.55	56,529,966.53

(续上表)

类别	2020-12-31				账面价值
	账面余额	坏账准备		预期信用损失率 (%)	
	金额	比例 (%)	金额		
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,413,342.93	100.00	6,364,453.86	6.67	89,048,889.07
其中：账龄组合	54,521,986.45	57.14	6,364,453.86	11.67	48,157,532.59
合并范围内关联方组合	40,891,356.48	42.86			40,891,356.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	95,413,342.93	100.00	6,364,453.86	6.67	89,048,889.07

(续上表)

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额	坏账准备		预期信用损失率 (%)	
	金额	比例 (%)	金额		
按单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,875,542.55	100.00	5,826,615.79	5.45	101,048,926.76
其中：账龄组合	51,760,817.32	48.43	5,826,615.79	11.26	45,934,201.53
合并范围内关	55,114,725.23	51.57			55,114,725.23

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
关联方组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	106,875,542.55	100.00	5,826,615.79	5.45	101,048,926.76

① 组合中按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合-应收材料销售款项	2022-6-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,661,504.20	783,075.21	5.00
1-2年	4,093,950.02	818,790.01	20.00
2-3年	3,693,479.13	1,846,739.57	50.00
3-4年	368,271.74	368,271.74	100.00
4-5年	-	-	
5年以上	313,920.00	313,920.00	100.00
合计	24,131,125.09	4,130,796.53	17.12

(续上表)

账龄组合-应收项目结算款项	2022-6-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,048,000.00	52,399.99	5.00
1-2年	-	-	10.00
2-3年	82,489.27	24,746.78	30.00
3-4年	309,721.30	154,860.65	50.00
4-5年	1,021,572.60	817,258.08	80.00
5年以上	99,000.00	99,000.00	100.00
合计	2,560,783.17	1,148,265.50	44.84

(续上表)

账龄组合-应收材料销售款项	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄组合-应收材料销售款项	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,417,036.36	1,420,851.83	5.00
1-2年	4,694,654.03	938,930.81	20.00
2-3年	4,057,222.33	2,028,611.17	50.00
3-4年	48,271.74	48,271.74	100.00
4-5年			
5年以上	313,920.00	313,920.00	100.00
合计	37,531,104.46	4,750,585.55	12.66

(续上表)

账龄组合-应收项目结算款项	2021-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,209,517.08	60,475.85	5.00
1-2年	597,355.70	59,735.57	10.00
2-3年	1,077,491.34	323,247.40	30.00
3-4年	1,757,615.09	878,807.55	50.00
4-5年	1,412,923.83	1,130,339.06	80.00
5年以上	179,500.00	179,500.00	100.00
合计	6,234,403.04	2,632,105.43	42.22

(续上表)

账龄组合-应收材料销售款项	2020-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	37,484,695.09	1,874,234.75	5.00
1-2年	1,940,909.00	388,181.80	20.00
2-3年	1,382,179.74	691,089.87	50.00
3-4年			100.00
4-5年	313,920.00	313,920.00	100.00
5年以上			
合计	41,121,703.83	3,267,426.42	7.95

(续上表)

账龄组合-应收项目结	2020-12-31		
------------	------------	--	--

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

算款项	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,018,025.83	300,901.29	5.00
1-2年	393,750.00	39,375.00	10.00
2-3年	3,956,761.25	1,187,028.38	30.00
3-4年	2,852,245.54	1,426,122.77	50.00
4-5年	179,500.00	143,600.00	80.00
5年以上			
合计	13,400,282.62	3,097,027.44	23.11

(续上表)

账龄组合-应收材料销售款项	2019-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,379,776.47	1,568,988.82	5.00
1-2年	9,423,283.27	1,884,656.65	20.00
2-3年	362,724.62	181,362.31	50.00
3-4年	313,920.00	313,920.00	100.00
4-5年	102,656.00	102,656.00	100.00
5年以上			
合计	41,582,360.36	4,051,583.78	9.74

(续上表)

账龄组合-应收项目结算款项	2019-12-31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,474,655.82	123,732.79	5.00
1-2年	3,807,525.60	380,752.56	10.00
2-3年	3,576,175.54	1,072,852.66	30.00
3-4年	194,620.00	97,310.00	50.00
4-5年	125,480.00	100,384.00	80.00
5年以上			
合计	10,178,456.96	1,775,032.01	17.44

(2) 报告期计提、收回、转回的应收账款坏账准备情况

类别	2021-12-31	会计政策变更	2022-1-1	本年变动金额			2022-6-30
				计提	收回或转回	转销或核销	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2021-12-31	会计政策变更	2022-1-1	本年变动金额			2022-6-30
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	7,382,690.98		7,382,690.98		2,023,128.95	80,500.00	5,279,062.03
合计	7,382,690.98		7,382,690.98		2,023,128.95	80,500.00	5,279,062.03

(续上表)

类别	2020-12-31	会计政策变更	2021-1-1	本年变动金额			2021-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	6,364,453.86		6,364,453.86	1,018,237.12			7,382,690.98
合计	6,364,453.86		6,364,453.86	1,018,237.12			7,382,690.98

(续上表)

类别	2019-12-31	会计政策变更	2020-1-1	本年变动金额			2020-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	5,826,615.79	-300,958.52	5,525,657.27	1,134,378.59		295,582.00	6,364,453.86
合计	5,826,615.79	-300,958.52	5,525,657.27	1,134,378.59		295,582.00	6,364,453.86

(续上表)

类别	2018-12-31	会计政策变更	2019-1-1	本年变动金额			2019-12-31
				计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	4,812,980.55		4,812,980.55	1,013,635.24			5,826,615.79
合计	4,812,980.55		4,812,980.55	1,013,635.24			5,826,615.79

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2022-6-30

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中路新材料科技发展有限公司	13,231,435.05	1年以内	26.06	-
	294,441.47	1年-2年	0.58	-
南通通沙沥青科技有限公司	8,935,751.86	1年以内	17.60	446,787.59

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏长路智造科技有限公司	5,710,210.22	1年以内	11.25	-
江苏省交通工程集团有限公司	3,516,323.01	1年以内	6.93	175,816.15
	120,832.00	1年-2年	0.24	24,166.40
江苏中路工程技术研究院有限公司	971,295.44	1年以内	1.91	-
	819,196.50	2年-3年	1.61	-
	1,693,208.00	3年-4年	3.34	-
合计	35,292,693.55		69.51	646,770.14

2021-12-31

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中路新材料科技发展有限公司	9,311,504.09	1年以内	14.57	-
	294,441.47	1年-2年	0.46	-
江苏省交通工程集团有限公司	8,936,275.00	1年以内	13.98	446,813.75
	120,832.00	1年-2年	0.19	24,166.40
南通通沙沥青科技有限公司	8,112,744.72	1年以内	12.69	405,637.24
江苏长路智造科技有限公司	8,022,245.52	1年以内	12.55	-
江苏扬子公路沥青有限责任公司	5,188,342.01	1年以内	8.12	259,417.10
合计	39,986,384.81		62.56	1,136,034.49

2020-12-31

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏长路智造科技有限公司	20,869,023.04	1年以内	21.87	-
	14,992,037.06	1年-2年	15.71	-
	2,002,527.00	2年-3年	2.10	-
江苏高速公路工程养护有限公司	26,070,864.27	1年以内	27.32	1,303,543.21
江苏现代路桥有限责任公司	4,274,133.33	1年以内	4.48	213,706.67
	875,193.71	2年-3年	0.92	269,857.90
	124,500.00	3年-4年	0.13	62,250.00
	99,000.00	4年-5年	0.10	79,200.00
江苏中路工程技术研究院有限公司	821,643.21	1年-2年	0.86	-
	1,693,208.00	2年-3年	1.77	-
中铁十二局嘉兴快速路一期土建	2,508,509.62	1年以内	2.63	125,425.48

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
二标项目经理部				
合计	74,330,639.24		77.89	2,053,983.26

2019-12-31

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏长路智造科技有限公司	49,096,377.49	1年以内	45.94	
	2,687,627.00	1年-2年	2.51	
江苏高速公路工程养护有限公司	18,106,004.27	1年以内	16.94	905,300.21
连云港汉通路桥工程有限公司	2,055,596.20	1年以内	1.92	102,779.81
	6,441,822.39	1年-2年	6.03	1,263,364.48
中铁大桥局第七工程有限公司湖北省武汉市军运会重点保障线路路面整治项目部	4,069,800.00	1年以内	3.81	203,490.00
江苏现代路桥有限责任公司	2,763,074.61	1年以内	2.59	138,153.73
	875,193.71	1年-2年	0.82	91,169.27
	144,500.00	2年-3年	0.14	43,350.00
	99,000.00	3年-4年	0.09	49,500.00
合计	86,338,995.67		80.79	2,797,107.50

2.其他应收款

项目	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
应收股利				
应收利息				
其他应收款	1,539,195.27	1,346,843.90	11,703,128.99	8,567,227.04
合计	1,539,195.27	1,346,843.90	11,703,128.99	8,567,227.04

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
保证金及押金	1,571,231.33	1,576,787.33	1,543,436.52	3,089,240.90
员工备用金	4,144.55	24,113.50	56,526.27	119,331.56
单位往来	439,970.19	31,650.10	6,322,456.11	6,672,158.30
关联方往来	137,036.50	312,840.52	7,172,380.85	152,335.30

中路文科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2022-6-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
小计	2,152,382.57	1,945,391.45	15,094,799.75	10,033,066.06
减: 坏账准备	613,187.30	598,547.55	3,391,670.76	1,465,839.02
合计	1,539,195.27	1,346,843.90	11,703,128.99	8,567,227.04

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

2022年1-6月

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)	
2021-12-31 余额	598,547.55			598,547.55
2021-12-31 余额在 本期转入				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	14,639.75			14,639.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022-6-30 余额	613,187.30			613,187.30

2021年度

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)	
2020-12-31 余额	3,391,670.76			3,391,670.76
2020-12-31 余额在 本期转入				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本期计提				
本期转回	2,793,123.21			2,793,123.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021-12-31 余额	598,547.55			598,547.55

2020年度

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)	
2019-12-31 余额	1,465,839.02			1,465,839.02
2019-12-31 余额在 本期转入				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	1,925,831.74			1,925,831.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020-12-31 余额	3,391,670.76			3,391,670.76

2019年度

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)	
2018-12-31 余额	744,642.87			744,642.87
2018-12-31 余额在 本期转入				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	721,196.15			721,196.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019-12-31 余额	1,465,839.02			1,465,839.02

(3) 报告期计提、收回、转回的其他应收款坏账准备情况

类别	2021-12-31	本年变动金额			2022-6-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	598,547.55	14,639.75			613,187.30
合计	598,547.55	14,639.75			613,187.30

(续上表)

类别	2020-12-31	本年变动金额			2021-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	3,391,670.76		2,793,123.21		598,547.55
合计	3,391,670.76		2,793,123.21		598,547.55

(续上表)

类别	2019-12-31	本年变动金额			2020-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,465,839.02	1,925,831.74			3,391,670.76
合计	1,465,839.02	1,925,831.74			3,391,670.76

(续上表)

类别	2018-12-31	本年变动金额			2019-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款					
合计					

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2018-12-31	本年变动金额			2019-12-31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	744,642.87	721,196.15			1,465,839.02
合计	744,642.87	721,196.15			1,465,839.02

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

2022-6-30

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、3-4年	43.14	519,600.00
南京浦口科创投资集团有限公司	押金	505,200.00	2-3年、3-4年	25.07	27,540.00
	单位往来	274,220.67	1年以内	13.61	13,711.03
国网江苏省电力有限公司南京供电分公司	单位往来	111,949.52	1年以内	5.55	5,597.48
江苏交通控股有限公司	履约保证金	100,000.00	1年以内	4.96	5,000.00
陕西路桥集团有限公司西京公路工程公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	2.48	2,500.00
合计		1,880,570.19		93.31	573,948.51

2021-12-31

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、3-4年	43.14	519,600.00
南京紫金浦口科技创业特别社区建设发展有限公司	押金	505,200.00	2-3年、3-4年	25.97	27,540.00
	单位往来	90,039.38	1年以内	4.63	4,501.97
陕西路桥集团有限公司西京公路工程公司	投标保证金	50,000.00	1年以内	2.57	2,500.00
中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司	履约保证金	30,000.00	2-3年	1.54	15,000.00
江苏中亿通道路新材料有限公司	单位往来	24,950.41	1年以内	1.28	1,247.52
合计		1,539,389.79		79.13	570,389.49

2020-12-31

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中亿通道路新材料有限公司	单位往来	6,092,857.19	1年以内、2-3年	40.37	2,946,303.60
南京海峡两岸科技工业园管理委员会	押金	839,200.00	1-2年、2-3年	5.56	227,840.00
南京紫金浦口科技创业特别社区建设发展有限公司	押金	505,200.00	1年以内、2-3年	3.35	26,340.00
重庆三联远成路面工程有限公司	单位往来	150,000.00	2-3年	0.99	75,000.00
南京德云物资有限公司	履约保证金	83,944.52	1-2年	0.56	16,788.90
合计		7,671,201.71		50.83	3,292,272.50

2019-12-31

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
江苏中亿通道路新材料有限公司	单位往来	5,871,007.19	1-2年	58.52	1,174,201.44
南京德云物资有限公司	履约保证金	1,500,000.00	1年以内	14.95	75,000.00
泰州市飞越建筑安装工程 有限公司	单位往来	900,000.00	1年以内	8.97	45,000.00
南京海峡两岸科技工业园 管理委员会	押金	839,200.00	1年以内、1-2年	8.36	71,960.00
南京紫金浦口科技创业特 别社区建设发展有限公司	押金	505,200.00	1年以内、1-2年	5.04	25,620.00
合计		9,615,407.19		95.84	1,391,781.44

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3.长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2022-6-30			2021-12-31		
	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	131,395,136.39		131,395,136.39	129,806,070.69		129,806,070.69
对联营、合营企业投资	16,721,149.72		16,721,149.72	15,834,927.08		15,834,927.08
合计	148,116,286.11		148,116,286.11	145,640,997.77		145,640,997.77

(续上表)

项目	2020-12-31			2019-12-31		
	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	76,643,411.55		76,643,411.55	69,210,449.27		69,210,449.27
对联营、合营企业投资	13,091,007.45		13,091,007.45	10,346,606.40		10,346,606.40
合计	89,734,419.00		89,734,419.00	79,557,055.67		79,557,055.67

(2) 对子公司投资

被投资单位	2021-12-31	本年增加		本年减少	2022-6-30	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
江苏中路工程技术研究院有限公司	36,320,351.31		942,642.32		37,262,993.63		
江苏中路信息科技有	11,742,964.22		164,534.90		11,907,499.12		

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2021-12-31	本年增加		本年减少	2022-6-30	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
限公司							
江苏长路智造科技有限公司	30,221,794.40		117,462.62		30,339,257.02		
中路交科检测技术有限公司	51,520,960.76		164,425.86		51,685,386.62		
江苏花溪餐饮有限公司		200,000.00			200,000.00		
合计	129,806,070.69	200,000.00	1,389,065.70		131,395,136.39		

注:其他均为以权益结算的集团股份支付计入长期股权投资,下同。

(续上表)

被投资单位	2020-12-31	本年增加		本年减少	2021-12-31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
江苏中路工程技术研究院有限公司	23,738,936.75	10,696,800.00	1,884,614.56		36,320,351.31		
江苏中路信息科技有限公司	11,570,730.11		172,234.11		11,742,964.22		
江苏长路智造科技有限公司	30,057,405.67		164,388.73		30,221,794.40		
中路交科检测技术有限公司	11,276,339.02	40,000,000.00	244,621.74		51,520,960.76		
合计	76,643,411.55	50,696,800.00	2,465,859.14		129,806,070.69		

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：其他均为以权益结算的集团股份支付计入长期股权投资，下同。

(续上表)

被投资单位	2019-12-31	本年增加		本年减少	2020-12-31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
浙江长路交通科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00			
江苏中路工程技术研究院有限公司	22,573,063.21		1,165,873.54		23,738,936.75		
江苏中路信息科技有限公司	9,494,419.79	2,000,000.00	76,310.32		11,570,730.11		
江苏长路智造科技有限公司	24,939,856.79	5,000,000.00	117,548.88		30,057,405.67		
中路交科检测技术有限公司	11,203,109.48		73,229.54		11,276,339.02		
合计	69,210,449.27	7,000,000.00	1,432,962.28	1,000,000.00	76,643,411.55		

(续上表)

被投资单位	2018-12-31	本年增加		本年减少	2019-12-31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
浙江长路交通科技有限公司		1,000,000.00			1,000,000.00		
江苏中路工程技术研究院有限公司	21,540,072.92		1,032,990.29		22,573,063.21		
江苏中路信息科技有限公司	2,388,377.77	7,000,000.00	106,042.02		9,494,419.79		

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2018-12-31	本年增加		本年减少	2019-12-31	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		出资	其他				
江苏长路智造科技有限公司	24,869,162.11		70,694.68		24,939,856.79		
中路交科检测技术有限公司		11,008,701.35	194,408.13		11,203,109.48		
合计	48,797,612.80	19,008,701.35	1,404,135.12		69,210,449.27		

(3) 对合营和联营公司投资

(1) 2022年1-6月

被投资单位	2021年12月31日	本期增减变动							2022年6月30日	减值准备余额
		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		
一、合营和联营企业										
江苏长路特铺工程技术有限公司	998,836.49			-7,471.66						991,364.83
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	778,594.14			462,420.67						1,241,014.81
江苏中亿通道路新材料有限公司	14,057,496.45			431,273.63						14,488,770.08
合计	15,834,927.08			886,222.64						16,721,149.72

(2) 2021年度

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2020年12月31日	本期增减变动								2021年12月31日	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	991,117.32			7,719.17						998,836.49	
黑龙江省公投中路交通科技有限公司	320,207.22			463,842.92			5,456.00			778,594.14	
江苏中亿通道道路新材料有限公司	11,779,682.91			2,277,813.54						14,057,496.45	
合计	13,091,007.45			2,749,375.63			5,456.00			15,834,927.08	

(3) 2020年度

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动								2020年12月31日	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	988,989.98			2,127.34						991,117.32	
河北中路伦特路面工程技术研究有限公司	145,929.93		144,075.94	-1,853.99							
黑龙江省公投中路交通科技有限公司		300,000.00		20,207.22						320,207.22	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动								2020年12月31日	减值准备余额
		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		
江苏中亿通道路新材料有限公司	9,211,686.49			2,567,996.42						11,779,682.91	
合计	10,346,606.40	300,000.00	144,075.94	2,588,476.99						13,091,007.45	

(4) 2019年度

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动								2019年12月31日	减值准备余额
		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、合营和联营企业											
江苏长路特铺工程技术有限公司	822,705.80			166,284.18						988,989.98	
河北中路伦特路面工程技术研究有限公司	636,329.83			-490,399.90						145,929.93	
江苏中亿通道路新材料有限公司	6,318,961.92			2,892,724.57						9,211,686.49	
合计	7,777,997.55			2,568,608.85						10,346,606.40	

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4.营业收入、营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,754,545.29	26,623,813.10	122,513,302.94	73,516,631.08
其他业务	2,243,101.48	985,028.53		
合计	48,997,646.77	27,608,841.63	122,513,302.94	73,516,631.08

(续上表)

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,534,743.08	116,119,270.19	160,942,258.50	123,008,927.97
其他业务				
合计	165,534,743.08	116,119,270.19	160,942,258.50	123,008,927.97

5.投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	886,222.64	2,749,375.63	2,588,476.99	2,568,608.85
处置长期股权投资产生的投资收益			-176,481.05	
成本法核算的长期股权投资收益		33,000,000.00	5,000,000.00	9,200,000.00
交易性金融资产持有期间取得的投资收益			233,930.08	
其他非流动金融资产持有期间投资收益				550,000.00
银行理财产品收益	4,128.06	332,126.07	526,987.15	104,541.08
合计	890,350.70	36,081,501.70	8,172,913.17	12,423,149.93

十六、财务报告批准

本财务报告于2022年8月31日由本公司董事会批准报出。

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1.非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益	789,365.26	181,188.61	-479,310.08	62,810.22
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助	6,395,713.11	15,038,658.63	13,658,352.32	6,376,740.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		221,732.50	221,732.50	241,582.50
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	862,732.96	2,442,093.81	2,032,316.39	2,042,843.12
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	52,457.07	29,881.71	-3,048,258.13	14,463.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,874.71	320,721.25	-1,179,800.41	21,085.48
其他符合非经常性损益				

中路交科科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
定义的损益项目				
小计	8,180,143.11	18,234,276.51	11,205,032.59	8,759,525.40
所得税影响额	1,353,602.02	3,017,725.43	1,680,750.72	1,313,928.89
少数股东权益影响额 (税后)		88,532.45	169,012.45	191,479.36
合计	6,826,541.09	15,128,018.63	9,355,269.42	7,254,117.15

2.净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
			基本每股收 益	稀释每股 收益
归属于母公司股东的 净利润	2022年1-6月	3.29	0.20	0.20
	2021年度	26.69	1.45	1.45
	2020年度	27.41	1.10	1.10
	2019年度	41.49	1.03	1.03
扣除非经常性损益后 归属于母公司股东的 净利润	2022年1-6月	1.46	0.09	0.09
	2021年度	22.03	1.19	1.19
	2020年度	23.42	0.94	0.94
	2019年度	36.15	0.90	0.90

注:由于2019年公司尚未股改变更为股份有限公司,上表披露的2019年度净资产收益率及每股收益为模拟数据。


 中路交科科技股份有限公司
 二〇二二年八月三十一日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

负责人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓梅

经营范围

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2022年03月04日

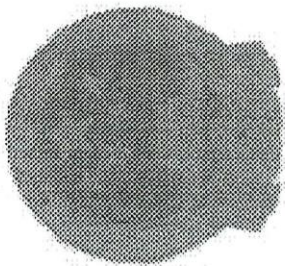
证书序号: 0014624

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



证书编号: 320000030011
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1997 年 2 月 25 日
 Date of Issuance

2007 年 3 月

年度检验登记
 Annual Renewal Register

本证书经检验合格
 This certificate is valid
 for renewal

陈瑜(320000030011)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会



2008.1.2

2007 年 4 月 30 日



姓名: 陈瑜
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1972-12-01
 Date of birth
 工作单位: 江苏大华大彭会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 320103721201142
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

江苏大华大彭 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
 CPAs
 2013 年 7 月 8 日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日



证书编号: 220000270081
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Province Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 12 月 31 日
 Date of Issuance

2008.1.2



姓名: 朱永华
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1970-07-14
 Date of birth
 工作单位: 江苏天华大彭会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 3201061970071
 Identity card No.



2009 年 6 月 30 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

江苏天华大彭 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和 事务所
 CPAs

2009 年 7 月 8 日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2009 年 7 月 8 日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009 年 7 月 8 日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格有效
 This certificate is valid if
 this stamp is stamped



每一年度检验一次
 id for another year after