

# 江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

公司 2024 年财务决算工作已完成，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告，现将有关财务决算情况汇报如下：

### 一、合并范围

2024 年度通行宝公司纳入合并范围内的子公司为 3 户，与上年一致，具体构成如下：

子公司名称	经营地	业务性质	持股比例	取得方式
南京感动科技有限公司	南京	软件开发	51.00%	非同一控制下企业合并
深圳宝溢交通科技有限公司	深圳	城市静态交通	51.00%	设立投资
江苏交控数字交通研究院有限公司	南京	软件开发	100.00%	设立投资

### 二、主要财务数据和指标

#### 1. 主要会计数据

	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	89,551.27	74,160.78	20.75%
归属于上市公司股东的净利润	20,969.42	19,095.51	9.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,986.76	18,097.23	10.44%
经营活动产生的现金流量净额	10,369.16	21,897.90	-52.65%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额	552,474.92	552,599.93	-0.02%
归属于上市公司股东的净资产	271,674.88	261,515.06	3.88%

#### 2. 财务指标

	2024 年	2023 年	增减
基本每股收益（元/股）	0.5152	0.4692	9.80%

稀释每股收益(元/股)	0.5152	0.4692	9.80%
加权平均净资产收益率	7.91%	7.59%	0.32%

### 三、涉及的重要会计政策变更

财政部于 2024 年 12 月 6 日颁布《企业会计准则解释第 18 号》(以下简称“准则解释第 18 号”), 并自印发之日起施行。准则解释第 18 号对“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”等问题的会计处理进行了进一步规范及明确, 企业因保证类质量保证产生的预计负债, 应当按确定的金额计入“主营业务成本”“其他业务成本”等科目, 不再计入“销售费用”。公司根据上述要求对不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理进行追溯调整。

本公司合并比较财务报表的相关项目调整如下:

受影响的报表项目	2023 年度			单位: 元
	调整前	调整金额	调整后	
利润表项目:				
营业成本	393,337,542.78	7,425,070.14	400,762,612.92	
销售费用	87,270,760.79	-7,425,070.14	79,845,690.65	

### 四、2024 年度经营成果分析

#### (一) 收入、成本

业务类别	2024 年	占当年总收入比例	2023 年	占当年总收入比例	金额单位: 万元	
					增减率	
智慧交通电子收费业务	40,341.28	45.05%	37,499.41	50.57%	7.58%	
智慧交通运营管理业务	46,141.39	51.52%	34,378.82	46.36%	34.21%	
智慧交通生态业务	3,068.60	3.43%	2,282.55	3.07%	34.44%	
合计	<b>89,551.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>74,160.78</b>	<b>100.00%</b>	-	

智慧交通电子收费业务: 报告期, 营业成本同比增长 8.67%, 主要系 ETC 发行销售量增加, ETC 发行销售营业收入同比增长 15.51%, 营业成本增幅低于营业收入增幅。

智慧交通运营管理业务：报告期，营业成本同比增长 35.57%，主要系营业收入增长 34.21%，与其相配比的成本上升以及综合解决方案业务毛利率略有下降。

智慧交通生态业务：报告期，营业成本同比增长 35.97%，主要系营业收入增长 34.44%，与其相配比的成本略有增加。

## （二）费用

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
销售费用	8,689.71	7,984.57	8.83%
管理费用	8,103.84	7,281.40	11.29%
财务费用	-1,754.66	-3,999.12	56.12%
研发费用	6,028.52	5,222.96	15.42%
投资收益	7,140.25	5,540.84	28.87%

报告期内，期间费用占营业收入比例(23.53%)较上年(22.24%)基本持平，增长主要系股份支付费用。财务费用、投资收益的变动，主要系现金管理产品结构发生变化。

## 五、资产及负债变动状况

金额单位：万元

	2024 年末		2024 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	8,547.38	1.55%	32,892.52	5.95%	-4.40%
应收账款	19,058.62	3.45%	14,766.81	2.67%	0.78%
合同资产	1,159.22	0.21%	964.52	0.17%	0.04%
存货	9,764.12	1.77%	8,551.16	1.55%	0.22%
固定资产	35,721.67	6.47%	34,217.70	6.19%	0.28%
在建工程	4,707.84	0.85%	0.00	0.00%	0.85%
使用权资产	1,403.51	0.25%	1,770.73	0.32%	-0.07%
合同负债	1,603.80	0.29%	3,805.91	0.69%	-0.40%
租赁负债	560.06	0.10%	1,109.95	0.20%	-0.10%

2024 年，公司资产负债率为 49.27%，较去年下降约 2 个百分点。货币资金，主要系拆账周期产生的资金存款减少。应收账款主要系报告期营业收入增长导致应收账款有所增加。合同资产主要系合同质保

金增加。存货增加，主要系智慧交通运营管理业务中尚未验收项目在产品增加，待项目完成验收后，将确认收入并结转存货成本。在建工程，主要系募集资金投资项目“江苏省交通基础设施数字化转型项目-路网运行监测预警扩优提质项目”的投入。租赁负债，主要系报告期支付租赁款。

## 六、现金流量表相关变动分析表

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减比例
经营活动现金流入小计	5,362,432.23	4,961,928.27	8.07%
经营活动现金流出小计	5,352,063.07	4,940,030.36	8.34%
经营活动产生的现金流量净额	10,369.16	21,897.90	-52.65%
其中：扣除代收代付及清分通行费经营活动产生的现金流	18,628.16	20,085.54	-14.93%
投资活动现金流入小计	1,270,760.03	1,815,991.15	-30.02%
投资活动现金流出小计	1,298,393.56	1,813,017.92	-28.38%
投资活动产生的现金流量净额	-27,633.53	2,973.23	-1029.41%
筹资活动现金流入小计	6,635.99	0	/
筹资活动现金流出小计	13,935.35	8,412.48	65.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,299.36	-8,412.48	13.23%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	/	/	/
现金及现金等价物净增加额	-24,563.73	16,458.65	-249.25%

2024 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,369.16 万元，上一年度为 21,897.90 万元。公司从事的智慧交通电子收费服务业务是为高速公路经营管理单位提供通行费清分结算服务，即公司向车主用户收取高速公路通行费，根据结算周期，将款项支付给高速公路经营管理单位，该类资金金额较大，收付款金额反映在经营活动现金流量中收到与支付其他与经营活动有关的现金流量中。由于各年末拆分通行费的结算日与资产负债表日的间隔天数不同，导致应付拆分通行费金额存在较大的波动，该类业务并不影响公司实质经营业务。2024

年扣除代收代付通行费后，经营活动现金流净额为 18,628.16 万元，较上年（20,085.54 万元）减少 1,457.38 万元，主要原因为 2024 年支付给职工以及为职工支付的现金和支付的各项税费较上年同期增加。

公司投资活动产生的现金流量净额-27,633.53 万元，上一年度为 2,973.23 万元。主要系本期公司用于投资的现金管理产品结构发生变化。

公司筹资活动产生的现金流量净额为-7,299.36 万元，上一年度为 -8,412.48 万元。筹资活动现金流入 6,635.99 万元，主要系公司 2024 年限制性股票激励计划收到的现金增加；筹资活动现金流出小计同比增长 65.65%，主要为公司分配现金股利增加。

江苏通行宝智慧交通科技股份有限公司

2025 年 3 月 28 日