

# 江苏五洋自控技术股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-053

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林伟通、主管会计工作负责人王兆勇及会计机构负责人(会计主管人员)王兆勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	25
第五节	环境和社会责任	26
第六节	重要事项	27
第七节	股份变动及股东情况	33
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、五洋自控、本公司	指	江苏五洋自控技术股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	侯友夫、蔡敏
徐州五洋	指	徐州五洋科技有限公司
天沃重工	指	江苏天沃重工科技有限公司
五岳科技	指	江苏五岳科技实业有限公司
伟创自动化	指	深圳市伟创自动化设备有限公司
广东伟创	指	广东伟创五洋智能设备有限公司
伟创华鑫	指	东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司
昆明伟创	指	昆明五洋伟创停车服务有限公司
海南伟创停车	指	海南伟创停车设备有限公司
天辰智能	指	山东天辰智能停车有限公司
惠邦租赁	指	安徽惠邦融资租赁有限公司
华逸奇	指	北京华逸奇科贸有限公司
同方佰宜	指	同方佰宜科技（北京）有限公司
弘毅华浩	指	深圳市前海弘毅华浩投资有限公司
抚州五洋	指	抚州五洋智慧交通产业发展有限公司
徐州走盛	指	徐州走盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）
五洋智慧交通（徐州）	指	五洋智慧交通产业（徐州）有限公司
宜春智慧停车	指	宜春市智慧停车科技有限公司
徐州五洋停车	指	徐州五洋停车服务有限公司
北京泊创	指	北京泊创科技有限公司
长安停车	指	长安停车投资管理（上海）有限公司
迈泊停车	指	迈泊停车管理（上海）有限公司
五洋智慧交通（东莞）	指	五洋智慧交通产业（东莞）有限公司
上海长太	指	上海长太投资中心（有限合伙）
上海常鹏	指	上海常鹏投资中心（有限合伙）
北京长静	指	北京长静投资中心（有限合伙）
重庆赢多多	指	重庆赢多多商业管理有限公司
重庆榕腾	指	重庆榕腾停车场管理有限公司
石景停车	指	北京五洋石景停车场管理有限公司
天津泰格	指	天津泰格停车场管理服务服务有限公司
福建比硕	指	福建比硕停车运营股份有限公司
西安停车	指	长安停车（西安）有限公司
五洋研究	指	江苏五洋智能技术研究有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏五洋自控技术股份有限公司章程》

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	五洋自控	股票代码	300420
变更前的股票简称（如有）	五洋停车		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏五洋自控技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	五洋自控		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Wuyang Automation Control Technology Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WYZK		
公司的法定代表人	林伟通		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王镜疑	历娜
联系地址	江苏省徐州市铜山新区工业园珠江路北、银山路东	江苏省徐州市铜山新区工业园珠江路北、银山路东
电话	0516-83501768	0516-83501768
传真	0516-83501768	0516-83501768
电子信箱	wuyangsh@163.com	wuyangsh@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	451,912,192.09	617,276,570.98	-26.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,658,799.28	30,121,274.43	-128.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,288,196.33	18,061,766.34	-206.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,284,647.35	-58,037,040.71	21.97%
基本每股收益（元/股）	-0.0078	0.0270	-128.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.0078	0.0270	-128.89%
加权平均净资产收益率	-0.36%	1.24%	-1.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,340,845,856.58	3,535,722,494.09	-5.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,403,360,137.51	2,444,677,627.32	-1.69%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	531,935.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,891,896.19	
委托他人投资或管理资产的损益	5,723,721.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准	3,159,374.07	



备转回		
债务重组损益	-1,391,301.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	877,177.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,603.33	
减：所得税影响额	2,000,099.17	
少数股东权益影响额（税后）	180,911.14	
合计	10,629,397.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司依托装备制造优势，致力成为智慧城市停车投资建设运营一体化服务商。公司制造业务包括散物料搬运核心装置、机械式停车设备、自动化生产线设备、智能物流及仓储系统、两站及机制砂设备；公司投资运营业务包括城市停车资源获取及停车场的运营管理。

##### （一）主要产品及用途

##### 1、散料搬运核心装置

散料搬运设备是指在一定的输送线上，把物料从最初的供料点运至最终的卸料点间从而形成一种物料输送流程的机械设备，以及用来搬移、升降、装卸和短距离输送物料的设备，主要包括带式输送机、板式输送机、螺旋输送机、给料机等。散料搬运设备核心装置是指上述散料搬运设备中的重要构成部分。以带式输送机为例，其主要核心装置包括张紧装置、制动装置和驱动装置。散料搬运核心装置及设备的有机组合可形成一个基本的散料搬运系统，广泛应用于矿山开采、建筑、港口码头、电力、水泥、制造、钢铁等行业。公司的主要产品包括张紧装置、制动装置、给料机。

##### 2、机械式停车设备

机械式停车设备是利用机械搬运的方式实现汽车平面停放或立体停放，集机、电、仪一体化的全成套设备，机械式立体停车设备根据其工作原理，参照国家标准（GB/T26559）可分为：升降横移类、简易升降类、垂直循环类、垂直升降类、平面移动类、巷道堆垛类、多层循环类、水平循环类、汽车升降机九大类。机械式立体停车设备使用对象，主要分为公共配建、单位自用、住宅小区配套三类。公司产品种类丰富，市场占有率高，位居行业领先地位。

主要机械式停车设备产品如下：

设备类型	示例图	设备简介	功能特点
升降横移式		升降横移类机械停车装备通过底层载车板的左右横移为上方台板留出空间，继而通过升降系统将上方台板降到地面，完成存取车过程。该设备技术成熟，其中两层升降横移机械停车设备在国内市场应用最为广泛，主要应用于住宅小区、酒店、写字楼、商业场所库。	布局灵活、组合方便、可采用多种型式，适应性强，地上地下均可采用
垂直升降类		垂直升降类机械停车设备（简称“塔库”）主要由金属结构框架、提升系统、搬运器、回转装置、出入口附属设备、控制系统、安全和检测系统组成，可充分节约利用土地资源。垂直升降类机械停车设备通过中间井道的升降机将车辆提升至目标层，配以载车板水平移动从而将车辆运送至指定停车位。	50 左右平米土地可停放约 50 辆；驱动方式采用曳引式，横移方式采用旋转勾拉式设计

垂直循环类		<p>垂直平面内配置的多个载车板以循环运动的方式进行存取汽车，设计灵感来自游乐园里的摩天轮，车辆像游客坐在摩天轮的吊篮里。当所需存取汽车的载车板按顺/逆时针方向（就近方向）循环运动至车库出入口时，驾驶员进入车库将汽车存入或取出完成存取过程。</p>	<p>结构简单，工作可靠，存取车快捷，土地利用率也较高。</p>
平面移动类		<p>平面移动类是在同一水平层上用搬运器平面移动汽车或载车板、实现存取汽车的机械式停车设备，多层平面移动类停车设备还需要升降机来实现不同层间的升降。</p>	<p>布局灵活，出入口在上、中、下均可；系统集成度高、搬运速度快；在配置机械手时，可以不配备载车板，降低成本。</p>
简易升降类		<p>利用升降或俯仰机构使汽车存入或取出的机械式停车设备。</p>	<p>只有升降两个动作、传动和维护要求低、故障率低；设备造价低、维护费低；操作简单、安装快捷，多适用于私人住宅，住宅小区等。</p>
巷道堆垛类		<p>在两侧泊位的中央设有巷道堆垛机，整个车库的运行均由堆垛机和搬运器来完成。汽车进入时，汽车停在出入库台上，堆垛机从出入库台上取走汽车后在巷道内行走并提升，将汽车运送至指定层的泊位旁，堆垛机上的搬运器将汽车送入泊位。</p>	<p>布置灵活，出入口在上、中、下都可；可设置为钢结构单独建筑，也可与建筑融为一体。</p>
水平循环类		<p>存取停放汽车的车位系统在水平面上做循环运动，将所需存取汽车的载车板移动到出入口处，驾驶员再将汽车存入或取走。该类设备主要适用于汽车工厂、物流转运场等场所，批量化存取车，有序列存取。</p>	<p>停车密度大，土地利用率高，适合密集存取。</p>

### 3、自动化生产线设备

自动化生产线设备是根据生产工艺的需求，将多个工业机器人、自动化专机、输送系统及配套设施，集成在成套生产线上，生产线的控制系统通过信号、数据交换对工业机器人、自动化专机、输送系统等实行控制，用机器代替人工，实现智能化、自动化生产。产品主要用于家用电器、医疗卫生、智能家居、IT、新能源等领域。

4、智能物流及仓储系统是综合运用软件技术、互联网技术、自动分拣技术、无线射频技术等科技手段和设备对货物的进出、库存、分拣、包装、配送及其信息进行有效的计划、执行和控制的物流活动。主要运用于仓储货物的进出、分拣、输送及信息收集，是物流仓储、电商、快递行业核心设备。市场容量大，前景广阔。公司重点对产品软件系统——智能仓储管理系统和智能仓储设备控制系统进行研发，进一步提升物流及仓储自动化成套设备智能化程度。

5、机制砂设备是将石子通过制砂机破碎，整形，经振动筛筛分，选粉机选粉等生产出高品质人造砂。人造砂可代替天然河砂，不但可以满足国家政策要求，而且一定程度上可以减少水泥及外加剂的用量，降低混凝土成本。机制砂站广泛配套应用于各种砂浆站和搅拌站。机制砂生产线从时产 100 吨到 300 吨，结构形式有半塔楼式、塔楼式。

S10-30 特种干混砂浆站是主要生产有特殊用途的砂浆，由专业厂家生产的，经干燥筛分处理的细集料(砂)、无机胶结料(水泥或石膏)、保水增稠材料(纤维素醚等)、矿物掺合料和功能添加剂按一定比例混合而成的一种颗粒状或粉状混合物，如灌注砂浆，防水砂浆，粘合剂砂浆，自流平砂浆，保温砂浆，石膏砂浆等，广泛应用于建筑行业等。SZ40-80 型干混砂浆站是集物料储存、烘干、计量、搅拌、包装于一体，采用全自动电脑程序控制系统的大型干混砂浆土搅拌设备，可选配机械手码垛和远程控制系统。

混凝土搅拌站是集物料储存、计量、搅拌于一体的大型混凝土搅拌设备，可搅拌各种类型的商品混凝土，尤其适合搅拌干硬性混凝土，适合中等规模以上的建筑工程、公路、港口、码头、桥梁等工程建设及大中型预制件厂和混凝土生产厂。搅拌站从时产 60m<sup>3</sup> 到 270m<sup>3</sup>，结构形式为站式、塔楼式，设备技术领先，结构形式多样，环保节能，适用各种客户的不同需求。

## (二) 经营模式

### 1、制造端

公司采取“高端产品制造+专业化运营服务”的经营模式。采用以销定产、按单生产的生产模式，依据客户的具体需求，设计合同产品，并依据设计图纸对产品各个零件部件进行生产组装，经检验合格的产品交付给客户，并根据客户需要为其提供现场安装和调试服务。销售采用直销模式，不存在经销商销售产品的情况，公司直接与客户签订购销合同，明确产品的技术要求、交货期限、运送方式及付款条件等条款后，按照合同要求组织生产、发货、安装、验收、收款。并通过售后服务以及定期年检维护与客户的关系，在实现产品销售后，公司安排销售人员和技术人员分别进行定期回访和售后产品维护，增强与客户合作的稳定性和品牌认知度，并且在新产品开发成功后积极主动向老客户进行推介。

### 2、运营端

公司采取“投资+建设+运营”的经营模式，依托智能制造优势，探索互联网+停车资源模式，积极参与智慧城市建设，努力打造城市级停车产业投资、建设、运营一体化的新模式。

公司的停车资源主要分为三大类，即维保车位、权益车位和联盟车位。公司通过维保车位与客户维持了长期稳定的合作关系。权益车位分为两类：一是公司通过投资地方政府公共停车场建设或非政府业主共同建设停车场的方式获取的停车资源，公司积极主动地向停车场建设及停车产业运营管理服务的领域延伸，公司已投资建设了多个智慧停车项目；二是公司通过购买车位权益资质的方式获取停车资源，公司通过产业基金对长安停车进行整体收购。公司对停车资源的整合将采取“轻重结合”、“以点带面”，对于时间长和经营价值高的停车资源，公司将采取整体经营权收购，从而获得长期的经营性收入，采取重资产投入。联盟车位是公司在拥有长期停车资源的区域，将自身的管理平台、管理技术、管理经验输出，从而联盟其他社会停车场，采取的是轻资产模式拓展。

公司构建了投资运营板块，设置区域公司，组建专业的投资团队、技术支持团队、专业运营团队，实现了投资、建设、运营专业化分工，切实推进公司从装备制造商向投资建设运营一体化服务转变。

## (三) 主要业绩驱动因素

报告期内，国内经济增速放缓，企业资本投入放缓，市场竞争日益激烈。受客户投资计划及招投标节奏影响，公司实现营业收入 45,191.22 万元，同比下降 26.79%；实现归属于上市公司股东的净利润-865.88 万元，同比下降 128.75%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,928.82 万元，同比下降 206.79%。



1、制造类业务公司主营业务产品包括机械式立体停车设备、散料搬运核心装置、自动化生产线、智能物流及仓储系统、机制砂搅拌站等产品。报告期内，散料搬运核心装置受国内煤炭“增产保供”的政策支撑下，保持平稳发展；受宏观经济和房地产市场的影响，机械式立体停车设备、智能物流仓储系统及机制砂搅拌站板块业务较上年同期有所减少，销售业绩下滑。

## 2、停车投资运营板块

2024 上半年公司的停车投资运营板块发展保持平稳态势，运营业务主要以深耕现有停车资产的运营为主。目前，已投资运营的停车资产类别包括商办综合体、写字楼、交通枢纽、医院、城市级路侧停车等。业务范围主要集中在上海、北京、天津、济南、江西、昆明、重庆等地。在报告期内，停车场运营板块收入 4,417.51 万元，同比下降 4.30%。

报告期内主营业务未发生重大改变。制造端公司主要通过定制化的方式销售获得订单，一般采取“设计-生产-销售-售后”的经营模式，依据市场需求趋势以及客户订单需求进行设计，通过客户认可后组织生产及安装，并持续进行售后服务；运营端公司主要依托装备制造和资本双重优势，通过股权并购和合资共建等方式获取停车资源，通过运营平台实现专业化的运营管理。

## 二、核心竞争力分析

公司始终致力于智能装备制造技术的研发与应用，产品类型涵盖：散料搬运核心装置、机械式立体停车设备、自动化生产线设备、智能物流及仓储设备、机制砂及搅拌站设备，为客户提供优质的产品与服务。通过“智能制造”和“投资运营”双轮驱动，全产业链布局智慧停车市场，形成公司特有的核心竞争力。报告期内，公司核心竞争力得到进一步巩固和增强，为提升公司管理水平及长远发展奠定了坚实的基础。主要有以下几个方面：

### 1、产品核心技术优势

散料搬运核心装置具有以机电液一体化的核心技术。公司自主开发的主要产品有带式输送机用自控液压张紧装置、变频张紧装置、液压卷带装置、液压张紧卷带一体化装置、盘式制动器、液压纠偏装置、往复式给料机、带式给料机、振动式给料机、活化给料机等，被广泛应用于煤炭、冶金、港口、电力、钢铁、建筑等行业，受到客户的一致好评。产品在快速液压制动技术、输送带张力自适应控制技术、不停机移动机尾张紧技术、柔性制动技术、防窜仓技术、数字阀控液压系统、防爆变频器等技术具有行业领先地位。目前公司设立研究院，预计 2024 年完成履带转载平台、自适应履带自移机尾、AI 视频系统的加载应用、智能搬运机器人、智能清仓机器人、防溃仓装置等的设计与应用。

公司立体停车设备拥有涵盖升降横移类、垂直升降类、垂直循环类、水平循环类、多层循环类、平面移动类、巷道堆垛类、简易升降类、汽车升降机全部九类机械式停车设备制造资质，是少数拥有全部机械式停车设备制造资质的企业。伟创自动化和天辰智能都是集研发、设计、生产、制造、销售、安装、售后服务于一体，专注于智能机械立体停车设备行业的高新技术企业。荣获机械式停车设备行业领军企业、广东省智能立体停车设备工程技术研究中心、广东省工业设计中心、全国工业品牌示范基地、全国最美车库等多项荣誉。拥有专利 300 多项，发明专利 30 余项，自动化控制软件著作权 20 多项。公司的立体停车产品始终秉承“百分之百安全”设计理念，凭借多年来技术沉淀和项目经验积累，目前已成为国内重要机械式停车设备制造商。

随着电动汽车充电需求日益增加，公司创造性的将充电设施与立体停车库进行一体化设计，开发出了具备“智能控制、高利用率、节能环保、安全便捷”的智能充电立体车库，有效提升空间利用率，实现即停即充。运用科学布线，实现车库移动的持续充电。运用“互联网+”的充电服务理念，用户可以轻松通过刷卡或充电助手手机 App 扫描二维码进行充电，同时通过手机 APP 还可获得充电设施运行信息查询、充电实时信息查询、地图查询、充电预约以及快捷支付等服务。建立了新能源汽车运营智能管理平台，实现全程全网能源管理，对充电设施、车辆充电状态进行安全管理，保障安全充电。目前已经实施完成了垂直循环类、平面移动类、垂直升降类、升降横移类等多个项目的智能充电立体车库。

伟创自动化生产工业机器人装备主要包括各式机械手、升降机、移载机、平移旋转机构等。工业机器人本体及配件连接，通过 PLC 完成指令输入，组件控制及信息收集，并与上位机（如工控机、人机界面等）生产系统软件进行对接，并由上位机统一控制，共同协调作用完成某一特定功能。

伟创自动化智能仓储物流是打造一站式服务平台、为客户提供从咨询、规划、方案设计、系统仿真到生产、制造、安装及售后服务于一体的系统集成商。智能仓储物流系统是通过信息化、物联网和机电一体化共同实现智慧物流解决方

案，通过将物料出入库、存储、输送、生产、分拣等物流过程自动化、信息化和智能化，来为客户企业实现降本增效的目的。产品的核心在于智能仓储物流系统的控制中心，即公司自主研发的智能仓储管理系统和智能仓储设备控制系统。

天沃重工公司在全国省会及主要城市设立数十个直销和服务办事处，为客户提供方便快捷的服务。天沃重工自主设计、生产和施工干混砂浆站、机制砂、搅拌站并得到客户广泛好评。在国内同行业中采用机械选粉，提高了成砂率，降低了客户的质量风险，配合除尘加上封装达到环保要求，真正做到节能减排。

公司拥有东莞常平、东莞清溪、徐州基地、山东禹城四大生产基地，基地总面积超过 30 万平米，大型生产设备 300 余套，包括大型激光切割机、波浪板、边梁一次成型生产线等，为公司的生产制造保驾护航。

公司停车投资运营板块在行业中具有如下特点：一是资产优质，长期租赁与投资建设结合为主，资产具有长期属性，一方面保证公司资产的回报价值，另一方面具备了资产持有的长期稳定属性。二是管理工具自主研发，运营平台智能化。通过互联网+智慧停车云平台的建设，打破单个停车场（库）信息孤岛难题，实现中央管控、远程监控、线上服务，可快速复制多种业态下的多个停车项目的连锁化运营。以大数据联通城市信息平台，逐步实现城市级智慧停车网格化布局。三是投资能力的优势，公司具有多元化的融资渠道，包括私募基金、产业资金、自有资金、股债融资、平台融资等渠道，为公司资产的注入充沛血液，供其发展。

## 2、方案设计专业化优势

散料搬运核心装置及设备的应用条件和环境各不相同，个性化需求较强，因此对设计能力要求较高。为适应客户需求，公司十分注重对带式输送机整机特性的研究，在设计理念和辅助设计软件方面不断开拓创新，在行业中较早地将动态优化设计的理论研究应用到生产经营中，并利用已有的设计经验自主开发了带式输送机设计分析系统，应用于辅助设计工作。

机械停车技术中心对未来战略发展产品进行技术研发和验证，并根据项目现场实际情况和已签订合同中客户的特定需求进行产品设计，以质量和有竞争力的价格优势作为研发设计策略，开发出系列满足客户特定需求的非标准化产品。机械停车软件事业部系公司为实现工业 4.0 概念中信息化突破而设立的部门，软件事业部聘请具备专业技能且经验丰富的软件程序开发人员对产品进行软件研发，由于伟创自动化本体产品均通过 PLC 预留有信息采集、信息交互的各类数据接口，伟创自动化计划与客户进行软件系统合作研发，使集成完整的工业 4.0 解决方案成为可能。

## 3、综合服务专业化优势

在高端散料搬运核心装置及设备市场的竞争中，客户关注的不仅仅是产品本身，更加关注企业提供系统解决方案及配套服务的能力，因此公司依靠技术支持，提供从售前到售后的持续服务，不断完善专业化综合服务，将专业化服务能力转化为核心竞争力之一。

公司在机械停车行业构建南有伟创自动化、北有天辰智能南北双核格局，建立和完善销售、技术和售后服务网络，公司凭借其多年深耕行业的丰富经验和强大的技术储备，第一时间了解客户需求，并为客户提供专业、及时的解决方案和服务。设立有售后服务部门，并在全国范围内设立办事处，负责对客户所购设备发生的问题进行及时反馈和解决，并分配专人对产品进行售后专业维修、保养以及机械式停车设备年检。

## 4、运营管理专业化优势

迈泊公司是公司主打的运营品牌，其管理的资产类别包括商办综合体、写字楼、交通枢纽、医院、城市级路侧停车、公园景区等。核心运营能力由团队、工具、商业开发组成，团队是核心运营力的基石，工具是核心运营能力的手段，商业开发为资产赋能，提升核心运营力。迈泊停车具有专业化运营管理团队、成熟商业停车场运营管理工具及平台、商业开发增值模式不断成熟和优化。

## 5、营销网络和服务优势

通过营销网络与服务中心建设，继续推进全国销售网点的重点布局，进一步扩大产品市场份额，并积极开拓新兴市场，实现市场销售量的稳步增长。并对现有产品进行改良和优化，加大新技术新产品投放市场力度，持续扩大产品在技术、性能、质量等方面的优势，占据更大的市场份额。公司以市场为导向，效益最大化为出发点，通过合理布局，投资建设生产基地和优化现有生产线，满足新增产能需求。

## 6、合作模式多元化优势

公司依托资本和机械停车装备制造优势，通过“智造+停车资源+互联网”，大力发展混合所有制经济体，采取 BOT、EPC、融资租赁和股权收购等多种方式，积极拓展商业停车场和城市级智慧停车产业的投资、建设、运营业务，快速切入智慧城市停车领域，做大做强公司停车场投资运营板块，为公司快速成长奠定基础。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	451,912,192.09	617,276,570.98	-26.79%	
营业成本	332,626,649.87	445,868,665.82	-25.40%	
销售费用	40,192,356.02	40,506,766.10	-0.78%	
管理费用	40,293,059.29	39,936,289.68	0.89%	
财务费用	1,982,766.82	1,986,177.44	-0.17%	
所得税费用	-1,548,225.14	858,207.61	-280.40%	递延所得税费用所致
研发投入	36,100,822.63	36,380,881.73	-0.77%	
经营活动产生的现金流量净额	-45,284,647.35	-58,037,040.71	21.97%	
投资活动产生的现金流量净额	-8,083,555.00	198,680,116.83	-104.07%	当期购建固定资产、购买理财及投资支付所致
筹资活动产生的现金流量净额	-41,145,908.00	4,302,742.60	-1,056.27%	当期分红、回购公司股份及取得借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-94,514,110.35	144,945,818.72	-165.21%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
立体车库及其安装服务	232,602,512.52	179,340,286.91	22.90%	-34.17%	-32.89%	-1.47%
自动化生产线设备	49,288,728.71	40,772,144.39	17.28%	-12.19%	-8.74%	-3.13%
智能物流及仓储系统	15,878,141.59	12,736,038.83	19.79%	-53.69%	-50.39%	-5.33%
两站及机制砂设备	15,964,601.77	11,067,459.52	30.68%	-37.76%	-34.36%	-3.59%
散物料搬运核心装置	85,309,997.26	49,941,786.05	41.46%	-7.31%	-8.61%	0.83%

停车场运营	44,175,129.14	35,130,483.26	20.47%	-4.30%	5.16%	-7.15%
固态电子盘及其他存储设备	761,352.42	402,988.33	47.07%	-10.38%	-9.92%	-0.27%
融资租赁业务收入	3,355,413.84		100.00%	-17.75%		
其他	4,576,314.84	3,235,462.58	29.30%	-3.65%	10.07%	-8.82%
合计	451,912,192.09	332,626,649.87	26.40%	-26.79%	-25.40%	-1.37%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,106,342.43	-39.16%	理财收益	否
资产减值	1,130,758.97	-10.78%	递延所得税负债的转回、计提合同资产减值准备	否
营业外收入	1,289,307.18	-12.30%	罚没收入、无需支付款项	否
营业外支出	263,269.31	-2.51%	违约金、罚款等	否
信用减值损失	-24,072,230.79	229.57%	计提商业承兑、应收账款、其他应收款坏账准备	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	285,899,708.01	8.56%	396,984,736.82	11.23%	-2.67%	
应收账款	725,319,422.18	21.71%	831,243,094.61	23.51%	-1.80%	
合同资产	99,469,631.97	2.98%	105,079,452.15	2.97%	0.01%	
存货	341,758,453.44	10.23%	319,379,677.30	9.03%	1.20%	
投资性房地产	2,208,941.41	0.07%	2,185,100.05	0.06%	0.01%	
长期股权投资	2,667,504.02	0.08%	1,620,725.67	0.05%	0.03%	
固定资产	318,491,543.65	9.53%	318,869,294.67	9.02%	0.51%	
在建工程	16,137,073.90	0.48%	14,213,700.53	0.40%	0.08%	
使用权资产	163,081,709.81	4.88%	174,068,374.77	4.92%	-0.04%	
短期借款	109,722,166.	3.28%	114,188,750.	3.23%	0.05%	



	66		00			
合同负债	156,260,567.99	4.68%	221,146,790.75	6.25%	-1.57%	
租赁负债	55,557,202.55	1.66%	63,856,017.98	1.81%	-0.15%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、31.所有权或使用权受到限制的资产

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	75,135.22
报告期投入募集资金总额	154.08
已累计投入募集资金总额	28,874.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	40,940.67
累计变更用途的募集资金总额比例	54.49%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准江苏五洋停车产业集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]2279号），核准江苏五洋停车产业集团股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行不超过 143,126,097 股新股。公司根据发行方案已经实际向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 143,126,097 股，每股发行价为人民币 5.31 元，应募集资金总额 759,999,575.07 元，减除发行费用 8,647,391.18 元（不含税）后，募集资金净额为 751,352,183.89 元。上述募集资金已全部到位，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2020 年 4 月 20 日对募集资金进行审验并出具了天健验[2020]83 号《验资报告》。	

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）	是		21,400	21,400		6,792.56	31.74%				不适用	是
智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）	是		8,500	8,500		3,864.26	45.46%				不适用	是
研发中心建设项目	是		13,000	13,000	154.08	5,519.77	42.46%				不适用	是
五洋智云智慧停车项目	是		25,000	20,135.22		597.88	100.00%				不适用	是
补充	否		12,10	12,10		12,10	100.0				否	否

流动资金			0	0	0	0%						
承诺投资项目小计	--		80,000	75,135.22	154.08	28,874.47	--	--			--	--
超募资金投向												
无	否											
合计	--	0	80,000	75,135.22	154.08	28,874.47	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司“智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”项目原计划 2022 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，虽然该项目已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受经济下行、市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。经审慎研究，公司决定对“智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”项目达到预定可使用状态的日期延期至 2023 年 12 月 31 日。公司“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”项目原计划 2022 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，虽然该项目已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。经审慎研究，公司决定对“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”项目达到预定可使用状态的日期延期至 2023 年 12 月 31 日。公司“研发中心建设项目”项目原计划 2022 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，虽然该项目已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。经审慎研究，公司决定对“研发中心建设项目”项目达到预定可使用状态的日期延期至 2023 年 12 月 31 日。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“五洋智云智慧停车项目”由于受国内经济形势影响，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“五洋智云智慧停车项目”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，决定终止实施“五洋智云智慧停车项目”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。</p> <p>“智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”由于受国内经济形势影响，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，决定终止实施“智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。</p> <p>“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”由于受国内经济形势影响，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，决定终止实施“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”并将项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。</p> <p>“研发中心建设项目”根据投资计划，公司已在东莞市常平镇东部工业园常平园区新建办公楼、宿舍及附属设施，投资总占地面积 2,925.40 m<sup>2</sup>、总建筑面积 13,834.92 m<sup>2</sup>。近年来，受外部宏观及市场环境发生诸多变化，为提高募集资金的使用效率，基于公司实际生产经营需要，公司于 2024 年 4 月 24 日做出“研发中心建设项目”结项的谨慎决定，并将节余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。</p>											
超募资金的金额、用途	不适用											

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 6 月 9 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资孙公司东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司以 1,487.33 万元募集资金置换预先已投入“研发中心建设项目”的自筹资金。2020 年 6 月 11 日公司完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 6 月 9 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司深圳市伟创自动设备有限公司拟使用闲置募集资金人民币 13,000 万元暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。2021 年 6 月 2 日，全资子公司伟创自动化已将暂时补充流动资金的募集资金 13,000 万元归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。 2021 年 6 月 10 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司全资子公司深圳市伟创自动化设备有限公司使用不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。 2022 年 5 月 24 日，全资子公司伟创自动化已将暂时补充流动资金的募集资金 15,000 万元归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “智能机械式立体停车设备制造项目（东莞基地）”项目、“智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）”及“五洋智云智慧停车项目”已终止实施，将节余募集资金永久补充流动资金。“研发中心建设项目”予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	无

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
徐州五洋	子公司	散料搬运核心装置的研发、生产、销售	人民币 3000 万元	70,674,578.34	22,015,276.33	5,902,385.61	- 174,870.62	- 174,870.62
天沃重工	子公司	混凝土搅拌站及干混砂浆搅拌站研发、生产、销售	人民币 11500 万元	228,443,658.58	143,863,610.65	62,634,773.38	2,370,871.24	2,551,255.82
惠邦租赁	子公司	融资租赁业务	美元 4000 万元	139,265,190.64	124,751,382.18	3,591,142.68	1,236,843.54	962,682.74
抚州五洋	子公司	停车场建设、运营、管理	人民币 1000 万元	68,935,521.74	39,663,919.28	2,360,387.77	- 2,089,879.40	- 2,089,779.40
徐州建盛	子公司	非证券股权投资及咨询服务	人民币 5020 万元	328,060,510.20	236,028,521.97	32,627,193.29	4,327,539.20	5,056,476.46
天辰智能	子公司	机械式停车设备、自动收费系统、立体仓库设备、自动化物流设备的研发、制造、销售及安装	人民币 8000 万元	306,211,315.09	87,621,748.83	35,738,642.07	- 7,020,349.23	- 6,073,481.14
华逸奇	子公司	军用电子盘和无人艇业务研发、生产、销售	人民币 1000 万元	4,856,488.93	- 253,968.98	761,352.42	- 784,483.17	- 784,483.17
弘毅华浩	子公司	停车场的投资、建设、运营业务	人民币 6000 万元	8,552,320.92	7,962,126.75	-	- 1,280,743.81	- 1,280,743.81
伟创自动化	子公司	工业机器人成套生产线、智能化机械式停车设备、物流及智能仓储的研发、生产、销售	人民币 73800 万元	1,480,708,249.58	1,070,082,386.17	262,030,740.75	- 21,721,231.27	- 17,717,116.82
徐州停车服务	子公司	停车场服务	人民币 1000 万元	2,372,861.98	- 7,208,283.10	5,714,713.31	- 4,919,110.22	- 4,969,112.21
重庆榕腾停车	子公司	停车场服务	人民币 1000 万元	22,407,435.41	11,153,208.01	1,276,717.83	393,341.85	373,639.45

重庆赢多多	子公司	停车场服务	人民币 1000 万元	29,810,00 8.44	29,583,24 3.73	1,261,059 .48	87,335.92	87,335.92
石景停车	子公司	停车场服务	人民币 1100 万元	13,967,02 2.23	10,713,20 6.97	935,057.4 6	233,961.8 8	231,853.6 8

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏五岳科技实业有限公司	注销	对公司经营业绩影响较小
天津泰格停车场管理服务有限公司	设立	对公司经营业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）应收账款的风险

随着业务扩大，公司应收账款规模一直处于高位。2024年6月30日公司应收账款账面价值72,531.94万元。大量应收账款对公司流动性产生一定影响，客户若出现经营危机或者财务状况发生重大变化，公司也可能面临较大坏账风险。

公司将应收款项的回款及清理工作列为年度重要经营计划；加强客户风险控制与管理，针对增量订单实行客户白名单管理，公司及时调整经营策略，以保证公司应收账款得到有效控制，针对存量应收账款，多管齐下，加大催收清缴和奖惩考核力度，尽可能减少坏账风险。

### （二）商誉减值的风险

公司并购重组形成一定金额的商誉。2024年6月30日公司商誉账面价值40,495.65万元。公司根据企业会计准则的规定，每年年度终需进行减值测试。如未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值会直接影响公司的经营业绩，减少公司的当期利润，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对公司盈利水平产生较大的不利影响。

公司持续发挥智能制造板块伟创自动化与天辰智能的品牌协同效应，充分发挥各自技术优势，继续加大新产品技术研发力量，持续巩固和加强公司在立体停车装备制造行业领先地位和盈利能力。同时公司充分利用资本和技术平台，大力开拓停车场投资建设运营一体化业务，不断开拓新市场。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月17日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	2023年度业绩说明会	详见2024年5月17日巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》编号2024-001

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.16%	2024 年 02 月 23 日	2024 年 02 月 24 日	公告名称：《2024 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2024-009；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	3.78%	2024 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 16 日	公告名称：《2024 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2024-018；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2023 年年度股东大会	年度股东大会	1.79%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 17 日	公告名称：《2023 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2024-040；公告网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理机制，建立健全公司内部控制制度，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多股东能够参加股东大会，保障股东特别是中小股东的权益。公司认真履行信息披露义务，遵循公平披露的原则，面向公司的所有投资者，使其均有同等机会获得同质、同量的信息，同时向社会公开公司网站、咨询专用电话、传真和电子信箱等各种联系渠道，并保持联系渠道的畅通，建立良好的投资关系互动。公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守国家及地方有关劳动法律、法规的规定，尊重和维护员工的个人利益，并制定完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制，为员工提供良好的劳动环境。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
侯友夫、林伟通	侯友夫为公司实际控制人之一，林伟通为公司董事长	其他关联方	房屋租赁	市场定价	130.3元/平方米	56.33	100.00%	300	否	银行转账	150元/平方米	2024年04月25日	2024—030
合计				--	--	56.33	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司将期末账面价值 730,712.40 元的房屋、建筑物对外租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽惠邦融资租赁有限公司	2024年04月25日	7,000								
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	15,000	2024年03月26日	3,735.84	连带责任担保			2024.5.16-2025.5.15	否	否
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	4,000								
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	5,000								
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	5,000								
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	3,000								
深圳市伟创自动化设备有限公司	2024年04月25日	3,000								
广东伟创五洋智能设备有限公司	2024年04月25日	3,000								
广东伟创五洋智能设备有限公司	2024年04月25日	2,000								
江苏天	2024年	2,000								

沃重工 科技有 限公司	04月25 日									
江苏天 沃重工 科技有 限公司	2024年 04月25 日	3,000								
江苏天 沃重工 科技有 限公司	2024年 04月25 日	1,000								
山东天 辰智能 停车有 限公司	2024年 04月25 日	1,000								
山东天 辰智能 停车有 限公司	2024年 04月25 日	2,000	2024年 01月05 日	973.8	连带责 任担保			2024.5. 16- 2025.5. 15	否	否
山东天 辰智能 停车有 限公司	2024年 04月25 日	3,000	2024年 01月08 日	2,556.7 2	连带责 任担保			2024.5. 16- 2025.5. 15	否	否
徐州五 洋科技 有限公 司	2024年 04月25 日	1,000								
徐州五 洋科技 有限公 司	2024年 04月25 日	1,000								
抚州五 洋智慧 交通产 业发展 有限公 司	2024年 04月25 日	1,960								
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			62,960		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					15,461.12
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			62,960		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					7,266.36
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			62,960		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					15,461.12
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			62,960		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					7,266.36

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	3.02%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）变更公司名称及证券简称事项

公司于 2024 年 2 月 28 日召开第五届董事会第三次会议、于 2024 年 3 月 15 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》，同意公司变更公司名称及证券简称，证券简称由“五洋停车”变更为“五洋自控”。公司深耕智能制造业务，为进一步提升公司品牌形象，增强市场竞争力，变更后的公司名称及证券简称更能准确地反映公司未来长期发展战略。

#### （二）回购公司股份事项

公司于 2024 年 2 月 7 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议、于 2024 年 2 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购股份资金总额不超过人民币 8,000 万元且不低于人民币 4,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 3.5 元/股（含本数）。因公司实施 2023 年年度权益分派，权益分派后公司回购股份价格上限由 3.5 元/股调整为 3.49 元/股。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 7,100,000 股，占公司总股本的 0.636%，最高成交价为 2.53 元/股，最低成交价为 2.06 元/股，成交总金额为 15,912,000 元（不含交易费用）。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	125,862,742	11.27%				- 125,843,242	- 125,843,242	19,500	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	125,862,742	11.27%				- 125,843,242	- 125,843,242	19,500	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	125,862,742	11.27%				- 125,843,242	- 125,843,242	19,500	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	990,520,819	88.73%				125,843,242	125,843,242	1,116,364,061	100.00%
1、人民币普通股	990,520,819	88.73%				125,843,242	125,843,242	1,116,364,061	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,116,383,561	100.00%				0		1,116,383,561	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年 11 月 15 日公司董事会换届选举，侯友夫不再担任公司董事职务，根据相关规定，其持有的股份全部锁定。

2、侯玉鹏先生于 2021 年 8 月 21 日辞去公司董事、副总经理职务，其原定任期为 2020 年 11 月 16 日至 2023 年 11 月 15 日，根据相关规定，其持有的股份予以锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2024 年 2 月 7 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议、于 2024 年 2 月 23 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购股份资金总额不超过人民币 8,000 万元且不低于人民币 4,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 3.5 元/股（含本数）。因公司实施 2023 年年度权益分派，权益分派后公司回购股份价格上限由 3.5 元/股调整为 3.49 元/股。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 7,100,000 股，占公司总股本的 0.636%，最高成交价为 2.53 元/股，最低成交价为 2.06 元/股，成交总金额为 15,912,000 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
侯友夫	120,780,892	120,780,892		0	高管锁定股	2024 年 5 月 16 日
侯玉鹏	5,062,350	5,062,350		0	高管锁定股	2024 年 5 月 16 日
合计	125,843,242	125,843,242	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,862	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
侯友夫	境内自然人	10.82%	120,780,892	0	0	120,780,892	质押	33,000,000
蔡敏	境内自然人	8.92%	99,588,450	0	0	99,588,450	质押	39,750,000
孙晋明	境内自然人	2.70%	30,180,052	0	0	30,180,052	不适用	0
刘龙保	境内自然人	2.08%	23,197,406	-7,060,200	0	23,197,406	不适用	0
胡光萍	境内自然人	1.05%	11,740,000	0	0	11,740,000	不适用	0
曹毕野	境内自然人	0.76%	8,470,008	0	0	8,470,008	不适用	0
陈建新	境内自然人	0.65%	7,290,400	+7,290,400	0	7,290,400	不适用	0
李楚妹	境内自然人	0.64%	7,090,000	0	0	7,090,000	不适用	0
徐桂荣	境内自然人	0.57%	6,330,200	0	0	6,330,200	不适用	0
胡云高	境内自然人	0.46%	5,163,900	0	0	5,163,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡敏系侯友夫配偶，二人合计持有本公司 19.74% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至 2024 年 6 月 30 日，公司回购专用证券账户持股 7,100,000 股，在前十名股东中排名第八，由于回购专户不纳入前十名股东列示，所以上表的前十名普通股股东持股情况中顺延披露排名第十一位股东的持股情况。							

前 10 名股东持股情况按照未扣除回购专用证券账户股份的总股本计算比例。			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
侯友夫	120,780,892	人民币普通股	120,780,892
蔡敏	99,588,450	人民币普通股	99,588,450
孙晋明	30,180,052	人民币普通股	30,180,052
刘龙保	23,197,406	人民币普通股	23,197,406
胡光萍	11,740,000	人民币普通股	11,740,000
曹毕野	8,470,008	人民币普通股	8,470,008
陈建新	7,290,400	人民币普通股	7,290,400
李楚妹	7,090,000	人民币普通股	7,090,000
徐桂荣	6,330,200	人民币普通股	6,330,200
胡云高	5,163,900	人民币普通股	5,163,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间关联关系或一致行动无法获悉，除同一股东外，前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间无关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东刘龙保通过普通证券账户持有 19,093,806 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,103,600 股，实际合计持有 23,197,406 股。 2、股东陈建新通过普通证券账户持有 4,260,100 股，通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,030,300 股，实际合计持有 7,290,400 股。 3、股东徐桂荣通过普通证券账户持有 100 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,330,100 股，实际合计持有 6,330,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏五洋自控技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	285,899,708.01	396,984,736.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	394,237,798.85	390,219,462.82
衍生金融资产		
应收票据	8,636,088.32	9,986,255.47
应收账款	725,319,422.18	831,243,094.61
应收款项融资	47,141,711.02	41,192,168.63
预付款项	34,633,958.77	27,349,265.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,577,908.39	33,720,631.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	341,758,453.44	319,379,677.30
其中：数据资源		
合同资产	99,469,631.97	105,079,452.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	38,188,033.05	32,866,786.53
其他流动资产	79,269,586.86	79,578,054.11
流动资产合计	2,089,132,300.86	2,267,599,585.29
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	45,076,317.98	44,473,098.26
长期股权投资	2,667,504.02	1,620,725.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	905,000.00	905,000.00
投资性房地产	2,208,941.41	2,185,100.05
固定资产	318,491,543.65	318,869,294.67
在建工程	16,137,073.90	14,213,700.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	163,081,709.81	174,068,374.77
无形资产	179,809,452.85	186,515,082.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	404,956,542.92	405,809,474.80
长期待摊费用	3,473,125.89	4,082,499.24
递延所得税资产	75,898,784.64	72,908,984.70
其他非流动资产	39,007,558.65	42,471,573.65
非流动资产合计	1,251,713,555.72	1,268,122,908.80
资产总计	3,340,845,856.58	3,535,722,494.09
流动负债：		
短期借款	109,722,166.66	114,188,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,609,215.40	49,323,405.00
应付账款	262,216,494.64	290,925,143.58
预收款项	9,798,907.38	8,657,566.60
合同负债	156,260,567.99	221,146,790.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,662,340.96	15,067,377.28
应交税费	37,804,803.33	46,059,734.21
其他应付款	66,284,618.25	70,355,270.45
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	43,408,350.27	55,038,190.69
流动负债合计	728,767,464.88	870,762,228.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	55,557,202.55	63,856,017.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,786,079.12	28,916,741.41
递延所得税负债	25,007,223.95	25,863,418.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	107,350,505.62	118,636,178.10
负债合计	836,117,970.50	989,398,406.66
所有者权益：		
股本	1,116,383,561.00	1,116,383,561.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	820,080,954.88	820,080,954.88
减：库存股	15,913,199.48	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,330,744.12	43,330,744.12
一般风险准备		
未分配利润	439,478,076.99	464,882,367.32
归属于母公司所有者权益合计	2,403,360,137.51	2,444,677,627.32
少数股东权益	101,367,748.57	101,646,460.11
所有者权益合计	2,504,727,886.08	2,546,324,087.43
负债和所有者权益总计	3,340,845,856.58	3,535,722,494.09

法定代表人：林伟通    主管会计工作负责人：王兆勇    会计机构负责人：王兆勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,355,984.13	107,852,065.16
交易性金融资产	282,601,950.14	222,699,174.68

衍生金融资产		
应收票据	5,972,557.53	7,218,479.92
应收账款	108,383,162.76	110,911,599.35
应收款项融资	31,576,542.75	24,723,030.97
预付款项	1,271,234.63	1,439,729.34
其他应收款	64,578,576.92	85,937,673.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	22,658,256.04	30,487,259.71
其中：数据资源		
合同资产	10,453,591.78	10,501,080.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	682,851,856.68	601,770,093.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,896,366,597.56	1,904,249,054.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,332,101.16	17,521,387.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,847,174.59	4,384,362.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,531,555.92	21,148,552.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,937,077,429.23	1,947,303,357.27
资产总计	2,619,929,285.91	2,549,073,450.27
流动负债：		
短期借款	63,054,138.88	48,041,083.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		8,000,000.00
应付账款	39,049,789.51	43,802,057.95
预收款项		
合同负债	7,244,991.80	13,821,198.23
应付职工薪酬	828,819.71	1,587,065.61
应交税费	5,859,556.34	6,034,032.15
其他应付款	280,754,412.00	182,041,680.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	941,848.93	1,846,755.68
流动负债合计	397,733,557.17	305,173,873.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,714,285.72	5,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,714,285.72	5,500,000.00
负债合计	402,447,842.89	310,673,873.25
所有者权益：		
股本	1,116,383,561.00	1,116,383,561.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	820,253,340.71	820,253,340.71
减：库存股	15,913,199.48	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,330,744.12	43,330,744.12
未分配利润	253,426,996.67	258,431,931.19
所有者权益合计	2,217,481,443.02	2,238,399,577.02
负债和所有者权益总计	2,619,929,285.91	2,549,073,450.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	451,912,192.09	617,276,570.98

其中：营业收入	451,912,192.09	617,276,570.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,589,156.99	569,444,491.13
其中：营业成本	332,626,649.87	445,868,665.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,393,502.36	4,765,710.36
销售费用	40,192,356.02	40,506,766.10
管理费用	40,293,059.29	39,936,289.68
研发费用	36,100,822.63	36,380,881.73
财务费用	1,982,766.82	1,986,177.44
其中：利息费用	1,729,027.06	1,234,218.83
利息收入	1,136,095.55	1,589,821.73
加：其他收益	10,600,278.92	19,547,112.91
投资收益（损失以“—”号填列）	4,106,342.43	3,709,940.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-24,072,230.79	-43,119,087.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,130,758.97	3,103,607.96
资产处置收益（损失以“—”号填列）	400,041.54	-93,220.09
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,511,773.83	30,980,433.45
加：营业外收入	1,289,307.18	889,479.51
减：营业外支出	263,269.31	615,593.03
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,485,735.96	31,254,319.93

减：所得税费用	-1,548,225.14	858,207.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,937,510.82	30,396,112.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,937,510.82	30,396,112.32
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,658,799.28	30,121,274.43
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-278,711.54	274,837.89
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-8,937,510.82	30,396,112.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,658,799.28	30,121,274.43
归属于少数股东的综合收益总额	-278,711.54	274,837.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0078	0.0270
（二）稀释每股收益	-0.0078	0.0270

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

法定代表人：林伟通 主管会计工作负责人：王兆勇 会计机构负责人：王兆勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	87,581,556.27	94,465,373.50
减：营业成本	51,093,178.92	56,732,247.54
税金及附加	794,385.65	1,054,387.37
销售费用	10,322,122.11	10,201,287.92
管理费用	7,768,706.45	7,008,821.92
研发费用	3,862,764.28	3,871,424.71
财务费用	778,354.89	70,267.68
其中：利息费用	581,479.54	115,693.88
利息收入	1,601,110.14	59,903.86
加：其他收益	3,381,532.14	2,542,144.11
投资收益（损失以“—”号填列）	904,900.94	262,761.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-153,221.65	
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,437,446.01	-3,286,855.21
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-115,907.75	-53,850.92
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-48,422.98	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	14,646,700.31	14,991,135.47
加：营业外收入	2,200.00	2,909.80
减：营业外支出		59,612.90
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	14,648,900.31	14,934,432.37
减：所得税费用	2,908,343.78	2,728,488.25
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,740,556.53	12,205,944.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	11,740,556.53	12,205,944.12
（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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	11,740,556.53	12,205,944.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	463,576,421.70	557,557,277.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,398,790.70	8,576,833.88
收到其他与经营活动有关的现金	30,102,868.87	43,980,588.07
经营活动现金流入小计	499,078,081.27	610,114,699.31
购买商品、接受劳务支付的现金	361,584,153.65	451,690,775.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,736,854.13	78,776,184.12
支付的各项税费	39,005,104.07	62,919,465.31
支付其他与经营活动有关的现金	64,036,616.77	74,765,315.22
经营活动现金流出小计	544,362,728.62	668,151,740.02
经营活动产生的现金流量净额	-45,284,647.35	-58,037,040.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,772,840.00
取得投资收益收到的现金	5,723,721.97	4,035,648.17



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,699.12	107,727.12
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	564,791,165.11	881,755,093.18
投资活动现金流入小计	570,560,586.20	892,671,308.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,634,640.06	4,177,109.39
投资支付的现金	1,200,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	568,809,501.14	689,814,082.25
投资活动现金流出小计	578,644,141.20	693,991,191.64
投资活动产生的现金流量净额	-8,083,555.00	198,680,116.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	53,620,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,620,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,399,414.50	12,378,565.40
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	18,366,493.50	3,318,692.00
筹资活动现金流出小计	94,765,908.00	75,697,257.40
筹资活动产生的现金流量净额	-41,145,908.00	4,302,742.60
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	-94,514,110.35	144,945,818.72
加：期初现金及现金等价物余额	350,123,398.19	267,674,830.79
六、期末现金及现金等价物余额	255,609,287.84	412,620,649.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	65,334,626.79	51,714,323.27
收到的税费返还	2,291,175.84	925,358.11
收到其他与经营活动有关的现金	159,061,756.27	56,470,906.68
经营活动现金流入小计	226,687,558.90	109,110,588.06
购买商品、接受劳务支付的现金	39,474,449.21	30,406,900.56
支付给职工以及为职工支付的现金	6,451,564.75	6,232,545.01
支付的各项税费	10,924,080.02	21,389,082.87
支付其他与经营活动有关的现金	50,006,484.95	47,349,900.94
经营活动现金流出小计	106,856,578.93	105,378,429.38
经营活动产生的现金流量净额	119,830,979.97	3,732,158.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,237,974.74	3,454,148.40
取得投资收益收到的现金	3,677,241.61	568,709.15
处置固定资产、无形资产和其他长	28,000.00	442.48

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	105,597,224.54	127,667,430.65
投资活动现金流入小计	112,540,440.89	131,690,730.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	165,500,000.00	88,167,430.65
投资活动现金流出小计	166,700,000.00	88,167,430.65
投资活动产生的现金流量净额	-54,159,559.11	43,523,300.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,603,250.88	11,260,057.83
支付其他与筹资活动有关的现金	15,913,199.48	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计	43,516,450.36	29,260,057.83
筹资活动产生的现金流量净额	-18,516,450.36	-9,260,057.83
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	47,154,970.50	37,995,400.88
加：期初现金及现金等价物余额	107,436,813.68	6,910,839.82
六、期末现金及现金等价物余额	154,591,784.18	44,906,240.70

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,116,383,561.00				820,095,488				43,330,744.12		464,882,367.32		2,444,677,627.22	101,646,601.11	2,546,324,087.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他																
二、本年期初余额	1,116,383.56				820,095.88					43,330.74		464,882.3		2,444,677.62	101,646.60	2,546,324.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,913.19							-25,404.29		-41,317.48	-278,711.54	-41,596.20
（一）综合收益总额												-8,658.799		-8,658.799	-278,711.54	-8,937.510
（二）所有者投入和减少资本					15,913.19									15,913.19		15,913.19
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					15,913.19									15,913.19		15,913.19
（三）利润分配												-16,745.49		-16,745.49		-16,745.49
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-16,745.49		-16,745.49		-16,745.49

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,116,383.56				820,095.48	15,913.19			43,330.74		439,478.07		2,403,360.13	101,367.74	2,504,727.88
	1.00				88	9.48		4.12		76.99		7.51	48.57	6.08	

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,116,383.56				819,303.27			26,533.03		452,138.14		2,414,348.51	103,892.91	2,518,241.42	
	1.00				38			3		61		5.02	11.43	6.45	
加：会计政策变更															

前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	1,116,383.56				819,303.27				26,523.53			452,138.81			2,414,348.51	103,892.91	2,518,241.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												18,957.43			18,957.43	-3,233.786	15,723.65
（一）综合收益总额												30,121.27			30,121.27	274,837.89	30,396.11
（二）所有者投入和减少资本																-3,508.624	-3,508.624
1. 所有者投入的普通股																-3,508.624	-3,508.624
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配												-11,163.83			-11,163.83		-11,163.83
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有（或股东）的分配												-11,163.83			-11,163.83		-11,163.83

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,116,383.56			819,303.27			26,523.53		471,095.58		2,433,305.95		100,659.15		2,533,965.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,116,383.56				820,253.34				43,330.74	258,431.19			2,238,399.57
加：会计政策变更													
前													

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,116,383,561.00				820,253,340.71				43,330,744.12	258,431,931.19		2,238,399,577.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,913,199.48					-5,004,934.52		-20,918,134.00
（一）综合收益总额										11,740,556.53		11,740,556.53
（二）所有者投入和减少资本					15,913,199.48							-15,913,199.48
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					15,913,199.48							-15,913,199.48
（三）利润分配										-16,745,491.05		-16,745,491.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,745,491.05		-16,745,491.05
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公												

积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,116,383,561.00				820,253,340.71	15,913,199.48			43,330,744.12	253,426,996.67		2,217,481,443.02

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,116,383,561.00				820,253,340.71				26,523,533.03	118,330,866.97		2,081,491,301.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,116,383,561.00				820,253,340.71				26,523,533.03	118,330,866.97		2,081,491,301.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,042,108.51		1,042,108.51
（一）综合收益总额										12,205,944.12		12,205,944.12
（二）所有者投入和减												



少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-		-	
1. 提取盈余公积									11,163,835.61		11,163,835.61	
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
3. 其他									11,163,835.61		11,163,835.61	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,116,383,				820,253,34				26,523,533	119,372,97		2,082,533,

	561.0 0				0.71				.03	5.48		410.2 2
--	------------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------------

### 三、公司基本情况

江苏五洋自控技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系徐州五洋科技有限公司（以下简称五洋自控公司），五洋自控公司系由自然人孙丹瑞和侯宝土共同出资组建，于 2001 年 6 月 22 日在江苏省徐州工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3203002105105 的企业法人营业执照，设立时注册资本 50 万元。

本公司以 2011 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2011 年 11 月 14 日在江苏省徐州工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 9132030072931977X4 的营业执照。公司现有注册资本人民币 1,116,383,561.00 元，股份总数 1,116,383,561 股（每股面值 1 元），截至 2024 年 6 月 30 日，有限售条件的流通股 19,500 股，无限售条件的流通股 1,116,364,061 股。公司股票于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于江苏省徐州市。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为机械式停车设备、自动化设备研发、制造、销售、技术服务；停车场管理服务；信息系统集成服务；机电设备及配件（专营除外）、矿山机械设备及配件、液压设备及配件、环保专用设备及配件、洗选设备及配件、管型母线、电力控制与保护设备及配件的研制、生产、销售、安装、维修、租赁及技术服务（专项审批除外）；软件的开发、销售、安装及技术服务；房屋租赁；道路普通货物运输。

#### 3、财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 23 日第五届第五次董事会决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事自动化设备研发、制造、销售等业务。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，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注等相关说明。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项占单项计提应收账款总额的 0.3%以上
重要的在建工程项目（预算金额）	公司将单项在建工程明细金额超过合并报表资产总额 0.3% 的认定为重要。
重要的非全资孙子公司	单个孙子公司净资产占合并报表净资产 9%以上，或少数股东权益占合并报表净资产的 3%以上且金额大于 10000 万元。
重要的应付账款、预付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款/预付账款占合并报表应付账款/预付账款总额的 3%以上
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过合并报表资产总额 5%的认定为重要。
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 0.5\%$ 。
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、认定为重要。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

## （2）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

在本公司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）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本

公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。



本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 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；
- 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；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。	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，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失

#### a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算

应收账款/合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款/合同资产预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	40
3-5年	80
5年以上	100

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准:

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:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 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;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 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;
- 6) 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。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款,自取得起期限在一年内(含一年)的部分,列示为应收款项融资;自取得起期限在一年以上的,列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,测算整个存续期信用损失率,计算预期信用损失

④其他应收款

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。	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

⑤长期应收款

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

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款——应收融资租赁款账期组合	五级风险分类	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,编制长期应收款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

长期应收款——应收融资租赁款五级风险分类法组合与整个存续期预期信用损失率对照表

风险类别	合同逾期（天）	预期信用损失率（%）
正常类	未逾期	1
关注类	逾期 1-6 个月（含）	2
次级类	逾期 6-12 个月(含)	25
可疑类	逾期 12-24 个月（含）	50
损失类	逾期 24 个月以上	100

## 12、应收票据

参照金融工具

## 13、应收账款

参照金融工具

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照金融工具

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### • (2) 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

参照金融工具

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5%	19.00%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

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

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

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

## 25、在建工程

- 本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
- 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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。

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



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	40-50
专利权	3-6
非专利技术	10
特许经营权	12
停车场租赁合同权益	8-16

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。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司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。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发阶段支出资本化的具体条件：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(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和减值准备计提方法详见附注

### 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括使用权资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该

已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法：

(1) 主体车库及其安装服务、智能物流及仓储系统、自动化生产线设备、散料搬运核心装置、两站及机制砂设备、管型母线、固态电子盘及其他存储设备业务

属于在某一时点履行的履约义务，在产品销售金额已经确定，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并由购货方验收（若按照合同约定需安装调试的，则双方在安装调试完成后验收），已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 停车场运营业务

公司停车场运营业务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已提供服务期间占授权客户使用期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出

金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### • 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### • 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

##### ① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ② 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③ 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会将与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司



董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在相关资产和负债的附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	普通货物和软件产品销售按 13% 计算销项税、设备安装服务按 9% 计算销项税、维保服务按 6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴，详见下表。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、深圳市伟创自动化设备有限公司、广东伟创五洋智能设备有限公司、山东天辰智能停车有限公司、江苏天沃重工科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第一条规定，一般纳税人软件企业销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。五洋自控公司销售的“五洋液压卷带装置控制软件 V1.0”、“五洋液压拉紧装置控制软件 V1.0”、“五洋张紧绞车控制软件 V1.0”、“五洋盘式制动器控制软件 V1.0”软件与伟创自动化公司销售的“伟创车库控件系统软件 V1.0”、“伟创自动化仓库管理控制软件 V1.0”软件享受前述超税负部分增值税即征即退的税收优惠。

#### (2) 企业所得税

2020 年 12 月 2 日，公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202032003868 的高新技术企业证书，2023 年 11 月 6 日，公司获得 GR202032003868 编号为 GR202032003868 的高新技术企业证书，按税法规定 2023-2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 12 月 23 日，深圳市伟创自动化设备有限公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为 GR202144201539 的高新技术企业证书，按税法规定 2021 年-2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司于 2023 年度高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2021 年 12 月 20 日，广东伟创五洋智能设备有限公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为 GR202144002547 的高新技术企业证书，按税法规定 2021 年-2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司于 2023 年度高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2021 年 12 月 7 日，山东天辰智能停车有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的编号为 GR202137002674 的高新技术企业证书，按税法规定 2021 年-2023 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司于 2023 年度高新技术企业资格期满，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2022 年 10 月 12 日，江苏天沃重工科技有限公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202232001348 的高新技术企业证书，按税法规定 2022-2024 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,556.03	109,038.07
银行存款	254,636,648.94	349,415,808.92
其他货币资金	31,179,503.04	47,459,889.83
合计	285,899,708.01	396,984,736.82

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
承兑汇票保证金	5,438,868.00	20,334,471.22
保函保证金	16,474,127.88	18,220,004.03
产业基金托管专项资金	5,984,369.77	5,976,357.45
微信、支付宝账户资金	3,282,137.39	2,929,057.13
合计	31,179,503.04	47,459,889.83

注：期末银行存款中，有项目共同管理资金 2,393,054.52 元使用受限，期末其他货币资金中，承兑汇票保证金 5,438,868.00 元、保函保证金 16,474,127.88 元、产业基金托管专项资金 5,984,369.77 元使用受限。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	394,237,798.85	390,219,462.82
其中：		
银行短期理财及结构性存款	394,237,798.85	390,219,462.82
其中：		
合计	394,237,798.85	390,219,462.82

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,636,088.32	9,986,255.47
合计	8,636,088.32	9,986,255.47

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,090,619.29	100.00%	454,530.97	5.00%	8,636,088.32	10,511,847.87	100.00%	525,592.40	5.00%	9,986,255.47
其中：										
商业承兑汇票	9,090,619.29	100.00%	454,530.97	5.00%	8,636,088.32	10,511,847.87	100.00%	525,592.40	5.00%	9,986,255.47
合计	9,090,619.29		454,530.97		8,636,088.32	10,511,847.87		525,592.40		9,986,255.47

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

##### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	525,592.40	-71,061.43				454,530.97
合计	525,592.40	-71,061.43				454,530.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	432,603,986.80	584,282,589.93
1 至 2 年	245,853,885.37	207,599,849.20
2 至 3 年	162,987,181.58	168,933,490.43
3 年以上	255,481,392.40	222,860,508.45
3 至 4 年	139,467,973.97	128,052,499.55
4 至 5 年	69,698,409.67	51,118,834.29
5 年以上	46,315,008.76	43,689,174.61
合计	1,096,926,446.15	1,183,676,438.01

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	121,514,175.57	11.08%	121,514,175.57	100.00%		124,673,549.64	10.53%	124,673,549.64	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	975,412,270.58	88.92%	250,092,848.40	25.64%	725,319,422.18	1,059,002,888.37	89.47%	227,759,793.76	21.51%	831,243,094.61
其中：										
账龄组合	975,412,270.58	88.92%	250,092,848.40		725,319,422.18	1,059,002,888.37	89.47%	227,759,793.76	21.51%	831,243,094.61
合计	1,096,926,446.15		371,607,023.97		725,319,422.18	1,183,676,438.01		352,433,343.40		831,243,094.61

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市中科利亨车库设备有限公司	9,785,760.00	9,785,760.00	9,785,760.00	9,785,760.00	100.00%	预计无法全部收回
甘肃恒源房地产开发有限公司	8,095,106.28	8,095,106.28	8,095,106.28	8,095,106.28	100.00%	预计无法全部收回
牡丹江德威建材贸易有限公司	6,806,865.73	6,806,865.73	6,614,845.06	6,614,845.06	100.00%	预计无法全部收回
大理海东开发投资集团有限公司	5,826,080.00	5,826,080.00	5,826,080.00	5,826,080.00	100.00%	预计无法全部收回
陕西盛得辉置业有限公司	5,793,191.87	5,793,191.87	5,793,191.87	5,793,191.87	100.00%	预计无法全部收回
常州世茂新城房地产开发有限公司	5,700,314.40	5,700,314.40	4,060,264.63	4,060,264.63	100.00%	预计无法全部收回
万宁南山融创实业有限公司	5,642,054.14	5,642,054.14	5,642,054.14	5,642,054.14	100.00%	预计无法全部收回
西安市建总工程师集团有限公司	5,224,698.79	5,224,698.79	5,224,698.79	5,224,698.79	100.00%	预计无法全部收回
海南微城实业有限公司	4,946,424.34	4,946,424.34	5,227,379.88	5,227,379.88	100.00%	预计无法全部收回
郑州欣宇原房地产开发有限公司	4,665,210.57	4,665,210.57	4,665,210.57	4,665,210.57	100.00%	预计无法全部收回
黄石奥山置业有限公司	3,981,614.40	3,981,614.40	3,981,614.40	3,981,614.40	100.00%	预计无法全部收回

江苏苏宁建材有限公司	3,772,400.00	3,772,400.00	3,772,400.00	3,772,400.00	100.00%	预计无法全部收回
廊坊市圣斌房地产开发有限公司	3,708,752.38	3,708,752.38	3,708,752.38	3,708,752.38	100.00%	预计无法全部收回
天津兴航建材销售有限公司	3,455,581.21	3,455,581.21	3,455,581.21	3,455,581.21	100.00%	预计无法全部收回
贵阳九地房地产开发有限公司	3,388,816.63	3,388,816.63	3,388,816.63	3,388,816.63	100.00%	预计无法全部收回
陕西上林苑投资开发有限公司	2,937,058.69	2,937,058.69	2,937,058.69	2,937,058.69	100.00%	预计无法全部收回
泉州世茂新领域置业有限公司	2,692,840.00	2,692,840.00	2,692,840.00	2,692,840.00	100.00%	预计无法全部收回
涿州致远房地产开发有限公司	2,027,054.00	2,027,054.00	2,027,054.00	2,027,054.00	100.00%	预计无法全部收回
山西崇康房地产开发有限公司	2,015,825.78	2,015,825.78	2,015,825.78	2,015,825.78	100.00%	预计无法全部收回
山西合众瑞通投资有限公司	1,689,718.30	1,689,718.30	1,685,007.58	1,685,007.58	100.00%	预计无法全部收回
南京五道口置业有限公司	1,490,616.54	1,490,616.54	1,490,616.54	1,490,616.54	100.00%	预计无法全部收回
牡丹江茂源贸易有限公司	1,489,611.54	1,489,611.54	1,489,611.54	1,489,611.54	100.00%	预计无法全部收回
海南文昌之华置业发展有限公司	1,416,936.16	1,416,936.16	1,593,029.05	1,593,029.05	100.00%	预计无法全部收回
陕西欣阳房地产开发有限公司	1,273,803.06	1,273,803.06	1,273,803.06	1,273,803.06	100.00%	预计无法全部收回
泰兴市中南世纪城房地产发展有限公司	1,228,461.68	1,228,461.68	1,228,461.68	1,228,461.68	100.00%	预计无法全部收回
河南中创置业有限公司	1,085,742.95	1,085,742.95	1,085,742.95	1,085,742.95	100.00%	预计无法全部收回
珠海横琴华策投资控股有限公司	1,022,760.00	1,022,760.00	1,022,760.00	1,022,760.00	100.00%	预计无法全部收回
廊坊市精锐房地产开发有限公司	983,336.53	983,336.53	983,336.53	983,336.53	100.00%	预计无法全部收回
南通世茂房地产开发有限公司	944,215.40	944,215.40	302,233.06	302,233.06	100.00%	预计无法全部收回
上海昊川置业有限公司	928,620.00	928,620.00	928,620.00	928,620.00	100.00%	预计无法全部收回
漯河建业昌置业有限公司	920,900.00	920,900.00	920,900.00	920,900.00	100.00%	预计无法全部收回
广州市富晟房地产开发有限公司	915,048.00	915,048.00	915,048.00	915,048.00	100.00%	预计无法全部收回
深圳富茅房地产开发有限公司	902,000.00	902,000.00	902,000.00	902,000.00	100.00%	预计无法全部收回

司						
元氏县文智停车服务有限公司	870,080.00	870,080.00	870,080.00	870,080.00	100.00%	预计无法全部收回
陕西金地佳和置业有限公司	799,680.00	799,680.00	0.00	0.00		
安徽中汇国银德源置业有限公司	768,329.04	768,329.04	768,329.04	768,329.04	100.00%	预计无法全部收回
澄迈宜品居实业有限公司	740,949.25	740,949.25	783,696.32	783,696.32	100.00%	预计无法全部收回
绍兴宏景置业有限公司	739,634.27	739,634.27	739,634.27	739,634.27	100.00%	预计无法全部收回
深圳耀华创建房地产发展有限公司	714,475.00	714,475.00	662,000.00	662,000.00	100.00%	预计无法全部收回
无锡幸福基业房地产开发有限公司	698,677.84	698,677.84	698,677.84	698,677.84	100.00%	预计无法全部收回
山西融创现代置业有限公司	695,583.51	695,583.51	695,583.51	695,583.51	100.00%	预计无法全部收回
成都天合倍升置业有限公司	670,400.00	670,400.00	670,400.00	670,400.00	100.00%	预计无法全部收回
海南胜丽实业有限公司	669,961.99	669,961.99	669,961.99	669,961.99	100.00%	预计无法全部收回
天津天房融创置业有限公司	651,495.10	651,495.10	651,495.10	651,495.10	100.00%	预计无法全部收回
桂林桂加房地产有限公司	619,796.95	619,796.95	619,796.95	619,796.95	100.00%	预计无法全部收回
无锡融创城市建设有限公司	619,263.60	619,263.60	745,180.27	745,180.27	100.00%	预计无法全部收回
湖北省工业建筑集团有限公司海南分公司	599,999.73	599,999.73	599,999.73	599,999.73	100.00%	预计无法全部收回
西双版纳国际旅游度假区开发有限公司	591,000.03	591,000.03	591,000.03	591,000.03	100.00%	预计无法全部收回
河南中新置业有限公司	559,820.00	559,820.00	559,820.00	559,820.00	100.00%	预计无法全部收回
重庆庆科商贸有限公司	506,392.50	506,392.50	506,392.50	506,392.50	100.00%	预计无法全部收回
期末余额 50 万元以下合计	6,400,591.46	6,400,591.46	5,946,423.71	5,946,423.71	100.00%	预计无法全部收回
合计	124,673,549.64	124,673,549.64	121,514,175.56	121,514,175.56		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	429,596,511.06	21,479,825.55	5.00%
1-2 年	238,054,052.48	23,805,405.25	10.00%
2-3 年	119,222,201.73	47,688,880.69	40.00%
3-4 年	111,492,233.11	89,193,786.49	80.00%
4-5 年	45,611,608.92	36,489,287.13	80.00%
5 年以上	31,435,663.28	31,435,663.28	100.00%

合计	975,412,270.58	250,092,848.39	
----	----------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	124,673,549.64		3,159,374.07			121,514,175.57
按组合计提坏账准备	227,759,793.76	22,333,054.64				250,092,848.40
合计	352,433,343.40	22,333,054.64	3,159,374.07			371,607,023.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	24,147,527.15	2,548,956.00	26,696,483.15	2.20%	3,956,297.19



第二名	23,054,508.17	1,481,154.24	24,535,662.41	2.02%	3,694,877.87
第三名	18,186,246.25	5,721,185.25	23,907,431.50	1.97%	1,195,371.57
第四名	20,118,119.00		20,118,119.00	1.66%	16,094,495.20
第五名	13,076,872.46	1,021,884.60	14,098,757.06	1.16%	704,937.85
合计	98,583,273.03	10,773,180.09	109,356,453.12	9.01%	25,645,979.68

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	116,685,515.47	17,215,883.50	99,469,631.97	124,270,668.20	19,191,216.05	105,079,452.15
合计	116,685,515.47	17,215,883.50	99,469,631.97	124,270,668.20	19,191,216.05	105,079,452.15

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	-1,975,332.55			
合计	-1,975,332.55			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,141,711.02	41,192,168.63
合计	47,141,711.02	41,192,168.63

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动

应收票据	41,192,168.63	5,949,542.39	47,141,711.02
------	---------------	--------------	---------------

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,577,908.39	33,720,631.40
合计	34,577,908.39	33,720,631.40

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	38,890,773.89	37,367,694.51
职工借款、备用金	14,705,090.42	13,005,055.80
钢结构合作开发保证金	2,200,000.00	2,200,000.00
往来及暂借款	3,896,604.89	3,161,912.10
应收股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	2,175,950.53	1,864,523.00
合计	62,868,419.73	58,599,185.41

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,625,297.91	19,381,807.30
1 至 2 年	6,871,833.43	5,669,772.82
2 至 3 年	3,846,613.69	13,985,757.51
3 年以上	28,524,674.70	19,561,847.78
3 至 4 年	13,775,611.35	3,969,525.36
4 至 5 年	4,430,674.00	5,080,915.30
5 年以上	10,318,389.35	10,511,407.12
合计	62,868,419.73	58,599,185.41

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	969,090.43	566,777.29	23,342,686.29	24,878,554.01
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-343,591.67	343,591.67		
——转入第三阶段		-384,661.37	384,661.37	
本期计提	555,766.14	161,475.74	2,694,715.45	3,411,957.33
2024 年 6 月 30 日余额	1,181,264.90	687,183.34	26,422,063.11	28,290,511.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	9,832,092.34	1-2年、3-4年	15.64%	7,861,815.17
第二名	暂借款	2,623,036.87	1年以内	4.17%	131,151.84
第三名	保证金	2,200,000.00	5年以上	3.50%	2,200,000.00
第四名	保证金	1,782,562.23	5年以上	2.84%	1,782,562.23
第五名	保证金	1,610,000.00	4-5年	2.56%	1,288,000.00
合计		18,047,691.44		28.71%	13,263,529.24

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	28,482,165.54	85.12%	21,807,193.04	79.73%
1至2年	5,353,290.73	12.57%	4,966,193.16	18.16%
2至3年	408,531.97	1.18%	371,138.11	1.36%
3年以上	389,970.53	1.13%	204,741.14	0.75%
合计	34,633,958.77		27,349,265.45	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
苏州卡茗特自动化设备有限公司	1,608,000.00	预付货款，尚未结算
深圳市新嘉宝建筑新型材料有限公司	1,107,903.29	预付货款，尚未结算
东莞市炜焯供应链管理有限公司	1,035,395.49	预付货款，尚未结算
深圳市叶海防水建材有限公司	902,654.97	预付货款，尚未结算
安徽赐金智能科技工程有限责任公司	754,277.75	预付货款，尚未结算
合计	5,408,231.50	



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 12,586,409.75 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 36.34%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	134,569,338.94	2,404,873.60	132,164,465.34	116,791,671.34	2,404,873.60	114,386,797.74
在产品	186,870,095.91	762,779.08	186,107,316.83	180,035,458.47	1,739,227.82	178,296,230.65
库存商品	24,273,550.81	786,879.54	23,486,671.27	27,483,528.45	786,879.54	26,696,648.91
合计	345,712,985.66	3,954,532.22	341,758,453.44	324,310,658.26	4,930,980.96	319,379,677.30

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,404,873.60					2,404,873.60
在产品	1,739,227.82			976,448.74		762,779.08
库存商品	786,879.54					786,879.54
合计	4,930,980.96			976,448.74		3,954,532.22

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	38,188,033.05	32,866,786.53
合计	38,188,033.05	32,866,786.53

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税负值重分类	77,037,168.01	77,219,695.81
预缴企业所得税	1,834,281.11	1,857,675.58

其他待摊费用	398,137.74	500,682.72
合计	79,269,586.86	79,578,054.11

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
本期存在终止确认								

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
分项披露本期非交易性权益工具投资			

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他说明：						

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	52,080,106.38	7,003,788.40	45,076,317.98	50,233,815.82	5,760,717.56	44,473,098.26	10.08%- 15.30%
合计	52,080,106.38	7,003,788.40	45,076,317.98	50,233,815.82	5,760,717.56	44,473,098.26	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)				的投 资损 益	调整		股 利 或 利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
福建 比硕 停车 运营 股份 有限 公司	1,620 ,725. 67				- 136,0 31.00						1,484 ,694. 67	
江苏 五洋 智能 技术 研究 有限 公司			1,200 ,000. 00		- 17,19 0.65						1,182 ,809. 35	
小计	1,620 ,725. 67		1,200 ,000. 00		- 153,2 21.65						2,667 ,504. 02	
合计	1,620 ,725. 67		1,200 ,000. 00		- 153,2 21.65						2,667 ,504. 02	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	905,000.00	905,000.00
合计	905,000.00	905,000.00

其他说明：

被投资单位	期末账面余额	上年年末账面余额
北京长熠投资中心（有限合伙）	875,000.00	875,000.00
西安忧泊商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	30,000.00	30,000.00

合 计	905,000.00	905,000.00
-----	------------	------------

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,215,623.55			2,215,623.55
2. 本期增加金额	65,051.17			65,051.17
(1) 外购	65,051.17			65,051.17
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,280,674.72			2,280,674.72
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,523.50			30,523.50
2. 本期增加金额	41,209.81			41,209.81
(1) 计提或摊销	41,209.81			41,209.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	71,733.31			71,733.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				



出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值	2,208,941.41		2,208,941.41
	2. 期初账面价值	2,185,100.05		2,185,100.05

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	318,491,543.65	318,869,294.67
合计	318,491,543.65	318,869,294.67

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	349,169,323.58	23,760,181.97	155,180,038.17	22,258,616.10	550,368,159.82
2. 本期增加金额	15,031,923.87	314,461.59	3,490,764.18	0.00	18,837,149.64
(1) 购置	15,031,923.87	314,461.59	3,490,764.18	0.00	18,837,149.64
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	364,185.32	814,241.90	3,286,666.68	753,721.66	5,218,815.56
(1) 处置或报废	364,185.32	814,241.90	3,286,666.68	753,721.66	5,218,815.56
					0.00
4. 期末余额	363,837,062.13	23,260,401.66	155,384,135.67	21,504,894.44	563,986,493.90
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	126,013,836.52	16,716,474.53	69,904,385.91	15,532,377.12	228,167,074.08
2. 本期增加金额	8,587,642.28	1,610,518.36	6,414,211.83	787,811.55	17,400,184.02
(1) 计提	8,587,642.28	1,610,518.36	6,414,211.83	787,811.55	17,400,184.02
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额		992,352.30	1,712,449.23	699,297.39	3,404,098.92
(1) 处置或报废	0.00	992,352.30	1,712,449.23	699,297.39	3,404,098.92
					0.00
4. 期末余额	134,601,478.80	17,334,640.59	74,606,148.51	15,620,891.28	242,163,159.18
三、减值准备					
1. 期初余额	3,331,791.07				3,331,791.07
2. 本期增加金额					
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
		0.00	0.00	0.00	
4. 期末余额	3,331,791.07				3,331,791.07
四、账面价值					

1. 期末账面价值	225,903,792.26	5,925,761.07	80,777,987.16	5,884,003.16	318,491,543.65
2. 期初账面价值	219,823,695.99	7,043,707.44	85,275,652.26	6,726,238.98	318,869,294.67

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	730,712.40

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	21,415,292.52	尚在办理中

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,137,073.90	14,213,700.53
合计	16,137,073.90	14,213,700.53

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
伟创华鑫研发中心	13,669,362.57		13,669,362.57	11,751,036.82		11,751,036.82
路内泊位改造	2,467,711.33		2,467,711.33	2,371,200.33		2,371,200.33
其他零星工程				91,463.38		91,463.38
合计	16,137,073.90		16,137,073.90	14,213,700.53		14,213,700.53

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
伟创华鑫研发中心		11,751,036.82	1,918,325.75			13,669,362.57						
合计		11,751,036.82	1,918,325.75			13,669,362.57						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	停车场地	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,500,000.00	15,009,614.18	266,595,782.76	283,105,396.94
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	0.00		2,464,915.16	2,464,915.16
(1) 变更租赁合同			2,464,915.16	2,464,915.16
(2) 退租				
4. 期末余额	1,500,000.00	15,009,614.18	264,130,867.60	280,640,481.78
二、累计折旧				
1. 期初余额	819,802.23	5,972,721.42	102,244,498.52	109,037,022.17
2. 本期增加金额	29,702.97	1,649,103.17	7,260,113.43	8,938,919.57
(1) 计提	29,702.97	1,649,103.17	7,260,113.43	8,938,919.57
3. 本期减少金额	0.00	0.00	417,169.77	417,169.77
(1) 处置				
(2) 变更租赁合同			417,169.77	417,169.77
(3) 退租				
4. 期末余额	849,505.20	7,621,824.59	109,087,442.18	117,558,771.97
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	650,494.80	7,387,789.59	155,043,425.42	163,081,709.81
2. 期初账面价值	680,197.77	9,036,892.76	164,351,284.24	174,068,374.77

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	停车场租赁合同权益	专用软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	73,911,279.39	23,308,206.04	300,000.00	56,394,902.85	108,469,500.00	1,203,859.26	263,587,747.54
2. 本期增加金额		550,000.00					550,000.00
(1) 购置		550,000.00					550,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	73,911,279.39	23,858,206.04	300,000.00	56,394,902.85	108,469,500.00	1,203,859.26	264,137,747.54
二、累计摊销							
1. 期初余额	15,782,323.56	19,989,999.48	300,000.00	14,060,234.63	26,061,656.92	878,450.49	77,072,665.08

2. 本期增加金额	488,906.53	1,191,262.67	0.00	1,915,089.91	3,633,950.88	26,419.62	7,255,629.61
( 1) 计提	488,906.53	1,191,262.67	0.00	1,915,089.91	3,633,950.88	26,419.62	7,255,629.61
3. 本期减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末余额	16,271,230.09	21,181,262.15	300,000.00	15,975,324.54	29,695,607.80	904,870.11	84,328,294.69
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
( 1) 计提							
3. 本期减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	57,640,049.30	2,676,943.89	0.00	40,419,578.31	78,773,892.20	298,989.15	179,809,452.85
2. 期初账面价值	58,128,955.83	3,318,206.56	0.00	42,334,668.22	82,407,843.08	325,408.77	186,515,082.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市伟创自动化设备有限公司	334,964,694.37					334,964,694.37
北京华逸奇科贸有限公司	13,425,367.55					13,425,367.55
山东天辰智能停车有限公司	167,156,998.87					167,156,998.87
北京泊创科技有限公司	618,393.76					618,393.76
长安停车投资管理（上海）有限公司	25,362,863.68					25,362,863.68
重庆榕腾停车场管理有限公司	1,635,099.45					1,635,099.45
合计	543,163,417.68					543,163,417.68

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京华逸奇科贸有限公司	13,425,367.55					13,425,367.55
山东天辰智能停车有限公司	116,658,090.71					116,658,090.71
北京泊创科技有限公司	618,393.76					618,393.76
长安停车投资管理（上海）有限公司	6,480,726.72	810,090.84				7,290,817.56
重庆榕腾停车场管理有限公司	171,364.14	42,841.04				214,205.18



合计	137,353,942.88	852,931.88			138,206,874.76
----	----------------	------------	--	--	----------------

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### 1、深圳市伟创自动化设备有限公司

本公司 2015 年度以发行股份及支付现金的方式购买伟创自动化 100% 股权，交易定价系以中联资产评估集团有限公司（以下简称中联评估公司）以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日，对伟创自动化 100% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 55,000 万元。上述合并对价与合并日（即 2015 年 11 月 30 日）伟创自动化可辨认净资产的公允价值差额 334,964,694.37 元在合并报表中确认为商誉。

商誉所在资产组相关信息

项目	固定资产、无形资产、在建工程等可辨认资产
资产组的账面价值	191,801,766.97
分摊至本资产组的商誉账面价值	334,964,694.37
包含商誉的资产组的账面价值	526,766,461.34
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以伟创自动化公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 9.82%（2022 年：10.40%），预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2024）第 0778 号），包含商誉的资产组未来现金流量现值为 54,767.88 万元，高于账面价值 52,676.65 万元，商誉未出现减值情形。

#### 2、山东天辰智能停车有限公司

2017 年度公司以发行股份及支付现金的方式购买天辰智能公司 100% 股权，交易定价系以中联评估公司以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对天辰智能公司 100% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 25,000 万元。上述合并对价与合并日（即 2017 年 10 月 18 日）天辰智能公司可辨认净资产的公允价值差额 167,156,998.87 元在合并报表中确认为商誉。2020 年度，根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2021）第 0514 号）评估的包含商誉的资产组未来现金流量现值与账面价值的差额确认商誉减值损失 3,710.90 万元。2021 年度，根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评国际报字（2022）第 0595 号）评估的包含商誉的资产组未来现金流量现值与账面价值的差额确认商誉减值损失 7,137.28 万元。2022 年度，根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评国际报字（2023）第 0698 号）评估的包含商誉的资产组未来现金流量现值与账面价值的差额确认商誉减值损失 817.63 万元。

商誉所在资产组相关信息

项目	固定资产、无形资产、在建工程等可辨认资产
资产组的账面价值	40,216,545.81

分摊至本资产组的商誉账面价值	50,498,908.16
包含商誉的资产组的账面价值	90,715,453.97
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

#### 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以天辰智能公司 2024 年-2028 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 9.15%（2022 年：10.92%），预测期以后的现金流量按 2028 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2024）第 0802 号），包含商誉的资产组未来现金流量现值为 9,897.45 万元，高于账面价值 9,071.55 万元，商誉未出现减值情形。

#### 3、长安停车投资管理（上海）有限公司

本公司子公司五洋智慧交通（徐州）公司以支付现金的方式购买长安投资公司 100%的股权，交易定价系以北京华亚正信评估有限公司以 2019 年 4 月 30 日为评估基准日，对长安投资公司 100%的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 247,180,000.00 元。五洋智慧交通（徐州）公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日对收购的长安投资公司进行合并对价分摊涉及的可辨认净资产项目进行价值评估，出具了《咨询报告》（沃克森咨报字（2020）第 0601 号），评估增值 10,262.48 万元，主要系停车场租赁合同权益，长安投资公司将其计入无形资产 101,809,500.00 元，与账面价值形成的暂时性差异确认为递延所得税负债 25,452,375.00 元，经上述调整后的长安投资公司可辨认净资产的公允价值为 221,817,136.32 元。公司支付的合并对价与合并日（2020 年 1 月 2 日）长安投资公司调整后的可辨认净资产的公允价值差额 25,362,863.68 元在合并报表中确认为商誉。本期因确认递延所得税负债而形成的商誉随着递延所得税负债的转回计提同等金额的商誉减值准备，计提商誉减值准备金额为 810,090.84 元，截止 2024 年 6 月 30 日，因确认递延所得税负债而形成的商誉随着递延所得税负债的转回共计提商誉减值准备 7,290,817.56 元。

#### 4、重庆榕腾停车场管理有限公司

本公司本期以支付现金的方式购买重庆榕腾停车场管理有限公司 100%的股权，交易定价系以沃克森（北京）国际资产评估有限公司以 2021 年 11 月 30 日为评估基准日，对重庆榕腾停车场管理有限公司 100%的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 16,700,000.00 元。根据沃克森国际评报字（2021）第 2286 号资产评估报告，重庆榕腾停车场管理有限公司固定资产评估增值 706.93 万元，与账面价值形成的暂时性差异确认递延所得税负债 1,759,632.66 元，公司支付的合并对价与合并日重庆榕腾停车场管理有限公司调整后的可辨认净资产公允价值的差额 1,635,099.45 元在合并报表中确认为商誉。本期因确认递延所得税负债而形成的商誉随着递延所得税负债的转回同比例计提商誉减值准备，计提商誉减值准备金额为 42,841.04 元，截止 2024 年 6 月 30 日，因确认递延所得税负债而形成的商誉随着递延所得税负债的转回共计提商誉减值准备 214,205.18 元。

### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,199,711.97	1,033,465.87	507,937.17		1,725,240.67
停车场工程支出	2,882,787.27	308,642.57	1,443,544.62		1,747,885.22
合计	4,082,499.24	1,342,108.44	1,951,481.79		3,473,125.89

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	404,306,598.50	61,687,065.52	384,527,513.22	58,674,471.40
内部交易未实现利润	34,076,341.90	5,111,451.28	30,868,571.90	4,630,285.78
递延收益	26,786,079.12	4,017,911.87	28,916,741.41	4,337,511.21
租赁负债	22,440,145.80	5,082,355.97	23,811,690.79	5,266,716.31
合计	487,609,165.32	75,898,784.64	468,124,517.32	72,908,984.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	78,762,682.09	19,690,670.54	82,187,461.10	20,546,865.29
使用权资产	24,985,770.86	5,316,553.41	24,985,770.86	5,316,553.42
合计	103,748,452.95	25,007,223.95	107,173,231.96	25,863,418.71

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		75,898,784.64		72,908,984.70

递延所得税负债		25,007,223.95	25,863,418.71
---------	--	---------------	---------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付停车场长期租赁款	2,056,411.86		2,056,411.86	2,149,786.79		2,149,786.79
预付长期资产购置款	42,480,022.29	5,528,875.50	36,951,146.79	45,850,662.36	5,528,875.50	40,321,786.86
合计	44,536,434.15	5,528,875.50	39,007,558.65	48,000,449.15	5,528,875.50	42,471,573.65

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		30,290,420.17	承兑汇票、保函、信用证保证金及产业基金托管专项资金、项目共同管理资金			46,861,338.63	承兑汇票、保函、信用证保证金及产业基金托管专项资金、项目共同管理资金	
固定资产		48,308,072.02	用于借款及票据抵押			50,237,412.88	用于借款及票据抵押	
无形资产		13,899,150.06	用于借款及票据抵押			14,081,235.06	用于借款及票据抵押	
合计		92,497,64				111,179,9		

		2.25				86.57		
--	--	------	--	--	--	-------	--	--

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	46,620,000.00	58,000,000.00
信用借款	35,000,000.00	20,000,000.00
信用证贴现		8,000,000.00
应付短期借款利息	102,166.66	188,750.00
合计	109,722,166.66	114,188,750.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,609,215.40	49,323,405.00
合计	29,609,215.40	49,323,405.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品款、劳务款	259,520,086.79	287,900,634.09
应付工程款、设备款	2,696,407.85	3,024,509.49
合计	262,216,494.64	290,925,143.58

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	66,284,618.25	70,355,270.45
合计	66,284,618.25	70,355,270.45

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	153,829.18	276,041.09
保证金	11,848,357.93	10,981,622.13
应计未付市场推广费	37,843,923.91	39,995,978.63
应付代垫款	9,583,021.48	10,482,851.14
应付暂收款	248,505.02	558,255.05
应付股权转让款	3,000,000.00	3,000,000.00
代扣代缴		8,082.08
往来款	2,058,460.30	1,676,496.00
其他	1,548,520.43	3,375,944.33
合计	66,284,618.25	70,355,270.45

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收停车租金	9,798,907.38	8,657,566.60
合计	9,798,907.38	8,657,566.60

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	156,260,567.99	221,146,790.75
合计	156,260,567.99	221,146,790.75

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,936,980.47	71,023,120.71	72,339,265.27	13,620,835.91
二、离职后福利-设定提存计划	41,696.81	6,660,747.16	6,660,938.92	41,505.05
三、辞退福利	88,700.00	647,949.94	736,649.94	0.00
合计	15,067,377.28	78,331,817.81	79,736,854.13	13,662,340.96

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,447,988.25	64,038,704.17	65,343,103.73	12,143,588.69
2、职工福利费	95,676.50	1,487,550.42	1,497,369.13	85,857.79
3、社会保险费	46,115.25	3,245,580.42	3,253,451.72	38,243.95
其中：医疗保险费	45,564.91	2,476,218.85	2,484,697.85	37,085.91
工伤保险费	510.34	404,380.72	403,750.71	1,140.35
生育保险费	40.00	364,980.85	365,003.16	17.69
4、住房公积金	105,653.00	2,086,420.95	2,075,297.84	116,776.11
5、工会经费和职工教育经费	1,241,547.47	164,864.75	170,042.85	1,236,369.37
合计	14,936,980.47	71,023,120.71	72,339,265.27	13,620,835.91

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



1、基本养老保险	40,615.11	6,206,460.53	6,206,906.84	40,168.80
2、失业保险费	1,081.70	454,286.63	454,032.08	1,336.25
合计	41,696.81	6,660,747.16	6,660,938.92	41,505.05

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,472,351.94	26,554,626.26
企业所得税	11,736,888.84	16,359,284.93
个人所得税	449,519.39	335,206.13
城市维护建设税	583,333.02	523,483.64
房产税	522,971.44	1,067,211.04
土地使用税	301,306.55	424,048.05
印花税	158,896.97	352,857.63
教育费附加	574,127.68	440,132.03
水资源税	5,407.50	2,884.50
合计	37,804,803.33	46,059,734.21

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	41,939,390.27	53,988,190.69
已背书未到期的商业承兑汇票	1,468,960.00	1,050,000.00
合计	43,408,350.27	55,038,190.69

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	9,953,637.62	9,953,637.62
停车场地租赁	69,738,960.53	79,363,204.16
未确认融资费用	-24,135,395.60	-25,460,823.80
合计	55,557,202.55	63,856,017.98

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,916,741.41		2,130,662.29	26,786,079.12	
合计	28,916,741.41		2,130,662.29	26,786,079.12	

其他说明：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
年产千万吨级建筑固废高效制砂成套装备研发及产业化补助	7,644,792.98			1,176,585.34	6,468,207.64	与资产相关
天辰智能公司土地出让金返还	13,579,736.03			168,362.67	13,411,373.36	与资产相关
高频响高可靠数字阀	5,500,000.00			785,714.28	4,714,285.72	与资产相关

控式重载柔性制动装备研发及产业化						
AI+高效固废制砂除尘一体机研发及成果转化	2,192,212.40				2,192,212.40	与资产相关
合计	28,916,741.41			2,130,662.29	26,786,079.12	—

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,116,383,561.00						1,116,383,561.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	818,516,135.43			818,516,135.43
其他资本公积	1,564,819.45			1,564,819.45
合计	820,080,954.88			820,080,954.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份		15,913,199.48		15,913,199.48
合计		15,913,199.48		15,913,199.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,330,744.12			43,330,744.12
合计	43,330,744.12			43,330,744.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	464,882,367.32	451,851,486.44
调整后期初未分配利润	464,882,367.32	451,851,486.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,658,799.28	41,001,927.58
减：提取法定盈余公积		16,807,211.09
应付普通股股利	16,745,491.05	11,163,835.61
期末未分配利润	439,478,076.99	464,882,367.32

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,335,877.25	329,391,187.29	612,526,794.33	442,929,277.50
其他业务	4,576,314.84	3,235,462.58	4,749,776.65	2,939,388.32
合计	451,912,192.09	332,626,649.87	617,276,570.98	445,868,665.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,516,324.02	1,999,529.10
教育费附加	1,162,623.93	1,380,035.76
房产税	872,164.94	639,238.80
土地使用税	662,748.68	596,394.93
车船使用税	9,904.06	5,364.86
印花税	169,217.86	145,146.91
其他	518.87	
合计	4,393,502.36	4,765,710.36

其他说明：



## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	15,050,853.55	15,470,868.32
办公费	7,642,336.46	6,605,101.96
折旧摊销费用	6,888,773.92	6,408,485.52
咨询服务费	4,983,735.10	5,151,910.46
差旅费	1,842,568.22	2,431,857.69
业务招待费	2,150,369.64	1,944,917.18
其它	1,734,422.40	1,923,148.55
合计	40,293,059.29	39,936,289.68

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费用	12,718,524.18	12,937,171.05
办公费	4,824,028.15	3,209,774.66
车辆费	1,286,955.89	1,014,181.47
差旅费	3,832,017.89	4,082,512.80
市场推广费	12,103,821.71	13,481,905.40
业务招待费	3,836,132.65	4,502,060.65
折旧摊销费用	1,082,266.92	1,052,387.32
其它	508,608.63	226,772.75
合计	40,192,356.02	40,506,766.10

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	20,038,868.49	22,328,246.77
人员人工	14,484,254.01	12,514,423.60
其他费用	863,817.49	844,613.05
折旧费用与长期费用摊销	713,882.64	693,598.31
合计	36,100,822.63	36,380,881.73

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,729,027.06	1,234,218.83
利息收入（以“-”列示）	-1,136,095.55	-1,589,821.73
未确认融资费用	998,995.46	
其他	390,839.85	2,341,780.34
合计	1,982,766.82	1,986,177.44

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,130,662.29	1,251,165.34
与收益相关的政府补助	7,160,024.60	18,295,947.57
进项税加计扣除抵减	1,291,988.70	
个税手续费返还	17,603.33	
合计	10,600,278.92	19,547,112.91

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-153,221.65	-325,707.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-72,856.12	
债务重组收益	-1,391,301.77	
理财产品及结构性存款收益	5,723,721.97	4,035,648.17
合计	4,106,342.43	3,709,940.58

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	71,061.43	703,662.00
应收账款坏账损失	-19,173,680.57	-43,725,895.92
其他应收款坏账损失	-3,411,957.33	277,949.88
长期应收款坏账损失	-1,557,654.32	-374,803.72
合计	-24,072,230.79	-43,119,087.76

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十、商誉减值损失	-852,931.88	-852,931.88
十一、合同资产减值损失	1,983,690.85	3,956,539.84
合计	1,130,758.97	3,103,607.96

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	400,041.54	-93,220.09
合计	400,041.54	-93,220.09

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没收入、无需支付款项	1,019,730.22	774,211.06	1,019,730.22
其他	269,576.96	115,268.45	269,576.96
合计	1,289,307.18	889,479.51	1,289,307.18

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产毁损报废损失	66,608.22	207.94	66,608.22
其中：固定资产	66,608.22	207.94	66,608.22
补偿金	3,962.00	1,225.00	3,962.00
违约金		74,925.76	
罚款支出	59,293.69	70,604.68	59,293.69
其他	133,405.40	468,629.65	133,405.40
合计	263,269.31	615,593.03	263,269.31

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,992,995.63	6,919,634.21
递延所得税费用	-4,541,220.77	-6,061,426.60
合计	-1,548,225.14	858,207.61

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-10,485,735.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,643,214.31
子公司适用不同税率的影响	-775,970.85
调整以前期间所得税的影响	886,490.73
非应税收入的影响	45,089.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,005,487.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,519,416.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,868,431.97
研发费加计扣除对所得税的影响	-5,415,123.39
所得税费用	-1,548,225.14

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	1,779,893.77	9,719,113.69
收到银行存款利息收入	1,136,095.55	1,589,821.73
收到的其他及往来款净额	27,186,879.55	32,671,652.65
合计	30,102,868.87	43,980,588.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公、差旅、招待费等	24,998,461.66	24,755,908.53
市场推广费、运输费等	16,438,896.74	17,538,640.85
支付技术开发服务、检验费等	2,755,308.71	3,799,074.21
支付咨询服务费等	4,983,735.10	5,151,910.46
支付其他往来款净额及费用等	14,860,214.56	23,519,781.17
合计	64,036,616.77	74,765,315.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	564,791,165.11	881,755,093.18
合计	564,791,165.11	881,755,093.18

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	568,809,501.14	689,814,082.25
合计	568,809,501.14	689,814,082.25

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司同比例减资退还给少数股东部分		3,318,692.00
回购公司股份	15,913,199.48	
偿还租赁负债	2,453,294.02	
合计	18,366,493.50	3,318,692.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,937,510.82	30,396,112.32
加：资产减值准备	22,941,471.82	40,015,479.80
固定资产折旧、油气资产折	17,441,393.89	14,839,746.07

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	8,938,919.57	8,041,678.20
无形资产摊销	7,255,629.61	7,229,306.91
长期待摊费用摊销	1,951,481.79	1,669,089.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-400,041.54	93,220.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	66,608.22	207.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,728,022.52	3,601,778.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,106,342.43	-3,709,940.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,989,799.94	-2,759,044.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-856,194.76	-856,194.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,378,776.14	37,971,057.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	60,368,015.32	-49,722,976.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-127,307,524.46	-144,846,560.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,284,647.35	-58,037,040.71
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	255,609,287.84	412,620,649.51
减：现金的期初余额	350,123,398.19	267,674,830.79
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	-94,514,110.35	144,945,818.72

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	255,609,287.84	350,123,398.19
其中：库存现金	83,556.03	109,038.07
可随时用于支付的银行存款	252,243,594.42	347,085,302.99
可随时用于支付的其他货币资金	3,282,137.39	2,929,057.13
三、期末现金及现金等价物余额	255,609,287.84	350,123,398.19

### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：



## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	20,038,868.49	22,328,246.77
人员人工	14,484,254.01	12,514,423.60
其他费用	863,817.49	844,613.05
折旧费用与长期费用摊销	713,882.64	693,598.31
合计	36,100,822.63	36,380,881.73
其中：费用化研发支出	36,100,822.63	36,380,881.73

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

		依据			并方的收入	并方的净利润		
--	--	----	--	--	-------	--------	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2024年3月15日，设立孙公司天津泰格停车场管理服务有限公司，持股比例 100%

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
徐州五洋科技有限公司	30,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
江苏天沃重工科技有限公司	115,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市伟创自动化设备有限公司	738,000,000.00	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东天辰智能停车有限公司	80,000,000.00	山东德州	山东德州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
广东伟创五洋智能设备有限公司	200,000,000.00	广东东莞	广东东莞	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司	338,000,000.00	广东东莞	广东东莞	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

司								
昆明五洋伟创停车服务有限公司	30,000,000.00	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00%	设立	
安徽惠邦融资租赁有限公司	102,745,456.09	安徽合肥	安徽合肥	租赁业		97.41%	设立	
深圳市前海弘毅华浩投资有限公司	60,000,000.00	广东深圳	广东深圳	服务业		60.00%	设立	
北京华逸奇科贸有限公司	10,000,000.00	北京	北京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并	
同方佰宜科技（北京）有限公司	10,000,000.00	北京	北京	服务业		70.00%	非同一控制下企业合并	
抚州五洋智慧交通产业发展有限公司	100,000,000.00	江西抚州	江西抚州	服务业		70.00%	设立	
徐州甌盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）	502,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	产业基金		59.75%	0.21%	设立
五洋智慧交通产业（徐州）有限公司	80,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	服务业		1.79%	57.10%	设立
北京泊创科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	软件开发业			60.00%	非同一控制下企业合并
长安停车投资管理（上海）有限公司	50,000,000.00	上海	上海	服务业			100.00%	非同一控制下企业合并
迈泊停车管理（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	上海	服务业			100.00%	非同一控制下企业合并
上海长太投资中心（有限合伙）	73,000,000.00	上海	上海	服务业			100.00%	非同一控制下企业合并
上海常鹏投资中心（有限合伙）	60,000,000.00	上海	上海	服务业			100.00%	非同一控制下企业合并
北京长静投资中心（有限合伙）	35,000,000.00	上海	上海	服务业			100.00%	非同一控制下企业合并
五洋智慧交通产业（东莞）有限公司	10,000,000.00	东莞	东莞	服务业			67.00%	设立
徐州五洋停车服务有限公司	10,000,000.00	江苏徐州	江苏徐州	服务业		67.00%		设立
宜春市智慧停车科技有限公司	10,000,000.00	宜春	宜春	服务业			95.00%	设立

重庆榕腾停车场管理有限公司	10,000,000.00	重庆	重庆	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆赢多多商业管理有限公司	30,000,000.00	重庆	重庆	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京五洋石景停车场管理有限公司	11,000,000.00	北京	北京	公共设施管理业	100.00%		设立
天津泰格停车场管理服务服务有限公司	1,000,000.00	天津	天津	服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：



## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
福建比硕停车运营股份有限公司	福建南平	福建南平	服务业	30.00%		权益法

江苏五洋智能 技术研究有限 公司	江苏徐州	江苏徐州	科技推广及应 用服务	30.00%		权益法
------------------------	------	------	---------------	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	福建比硕停车运营股份有限公司	江苏五洋智能技术研究有限公司	福建比硕停车运营股份有限公司	江苏五洋智能技术研究有限公司
流动资产	5,856,517.75	3,957,047.83	5,745,805.33	
非流动资产	3,223,725.69	19,159.29	2,963,533.98	
资产合计	9,080,243.44	3,976,207.12	8,709,339.31	
流动负债	4,191,966.54	33,509.29	3,367,625.73	
非流动负债				
负债合计	4,191,966.54	33,509.29	3,367,625.73	
少数股东权益	-60,705.33		-60,705.33	
归属于母公司股东权益	4,948,982.23	3,942,697.83	5,402,418.91	
按持股比例计算的净资产份额	1,484,694.67	1,182,809.35	1,620,725.67	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,484,694.67	1,182,809.35	1,620,725.67	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	133,581.37	0.00	2,761,902.98	
净利润	-453,436.67	-57,302.17	-1,504,369.52	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-453,436.67	-57,302.17	-1,504,369.52	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数		
-----------------	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,916,741.41			2,130,662.29		26,786,079.12	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,160,024.60	18,295,947.57

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- ① 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- ② 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 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。

#### 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 3、金融工具损失准备期初余额与期末余额变动情况详见附注六中各金融工具附注信息。

#### 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 8.99% (2023 年 12 月 31 日：9.56%) 源于余额前五名客户，本公司对应收账款余额未持有其他担保物或其他信用增级，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

##### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
银行理财产品			394,237,798.85	394,237,798.85
应收款项融资			47,141,711.02	47,141,711.02
其他非流动金融资产			905,000.00	905,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

(1) 对于持有非保本浮动收益类的银行理财产品，公司采用购买成本确定其公允价值。

(2) 对于持有的应收票据，公司采用票面金额确定其公允价值。

(3) 因被投资企业北京长熠投资中心（有限合伙）、忧泊商务（西安忧泊商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------



				的持股比例	的表决权比例
侯友夫、蔡敏家族				19.74%	19.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
林伟通	公司董事、董事长

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
出售商品/提供劳务情况表					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
侯友夫、林伟通	房屋					563,347.80	521,618.40				

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏天沃重工科技有限公司	18,000,000.00		2024年10月19日	否

深圳市伟创自动化设备有限公司	10,000,000.00		2024年09月14日	否
山东天辰智能停车有限公司	8,620,000.00		2024年07月02日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏天沃重工科技有限公司	10,000,000.00		2025年03月17日	否
徐州五洋科技有限公司	28,000,000.00		2024年11月03日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,662,662.30	1,428,091.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 借款和票据抵押

借款单位	质\抵押权人	质\抵押物	质\抵押物	质\抵押合同项下融资情况			备注
			账面价值	类别	融资金额	最后到期日	

本公司	招商银行股份有限公司徐州分行营业部	房屋建筑物	48,308,072.02	借款	28,000,000.00	2024/11/3	徐州五洋科技有限公司以自有土地及房屋建筑物提供抵押担保
江苏天沃重工科技有限公司	招商银行股份有限公司徐州分行营业部	房屋建筑物		保证兼抵押借款	18,000,000.00	2024/10/19	
合计			48,308,072.02		46,000,000.00		

## (2) 借款和票据保证

被担保人	担保人	融资金融机构	类别	融资余额	最后到期日	备注
本公司	江苏天沃重工科技有限公司	中国银行股份有限公司徐州泉山支行	借款	10,000,000.00	2025/3/17	
本公司	徐州五洋科技有限公司	招商银行股份有限公司徐州分行	借款	28,000,000.00	2024/11/3	徐州五洋科技有限公司以自有土地及房屋建筑物提供抵押担保
江苏天沃重工科技有限公司	本公司、徐州五洋科技有限公司	招商银行股份有限公司徐州分行	借款	18,000,000.00	2024/10/19	
深圳市伟创自动化设备有限公司	本公司、广东伟创五洋智能设备有限公司、东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司	中国银行股份有限公司深圳福田支行	借款	10,000,000.00	2024/9/14	
山东天辰智能停车有限公司	本公司	青岛银行股份有限公司德州禹城支行	借款	8,620,000.00	2024/7/2	
山东天辰智能停车有限公司	本公司	齐鲁银行股份有限公司德州分行	银行承兑汇票	23,609,215.40	2024/11/20	
山东天辰智能停车有限公司	本公司	青岛银行股份有限公司德州禹城支行	银行承兑汇票	1,000,000.00	2024/12/25	
合计				99,229,215.40		

## (3) 保函

截至 2024 年 6 月 30 日，公司为了承接项目及与客户正常的合作关系，未撤销保函人民币余额合计 35,733,475.837 元，具体如下：

保函开具单位	期末保函余额	保函最后到期日	备注
深圳市伟创自动化设备有限公司	31,183,705.98	2027/3/30	由本公司、广东伟创五洋智能设备有限公司、东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司担保

山东天辰智能停车有限公司	3,830,219.85	2026/7/29	由本公司担保， 保证金余额 2,075,970.18 元
本公司	719,550.00	2025/6/30	保证金 100%缴存
合计	35,733,475.83		

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债因相关业务混合经营，故无法对各分部使用的资产、负债进行分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	收入	成本	分部间抵销	合计
立体车库及其安装服务	232,602,512.52	179,340,286.91		
智能物流及仓储系统	15,878,141.59	12,736,038.83		
自动化生产线设备	49,288,728.71	40,772,144.39		
散料搬运核心装置	85,309,997.26	49,941,786.05		
两站及机制砂设备	15,964,601.77	11,067,459.52		
固态电子盘及其他存储设备	761,352.42	402,988.33		
融资租赁利息收入	3,355,413.84			
停车场运营	44,175,129.14	35,130,483.26		
合计	447,335,877.25	329,391,187.29		

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------



1 年以内（含 1 年）	58,946,077.00	93,567,210.45
1 至 2 年	49,314,581.42	16,449,412.43
2 至 3 年	9,913,798.49	9,144,679.80
3 年以上	16,593,712.60	14,791,296.17
3 至 4 年	3,287,467.94	2,565,125.95
4 至 5 年	6,977,468.25	6,092,225.81
5 年以上	6,328,776.41	6,133,944.41
合计	134,768,169.51	133,952,598.85

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,768,169.51	100.00%	26,385,006.75	19.58%	108,383,162.76	133,952,598.85	100.00%	23,040,999.50	17.20%	110,911,599.35
其中：										
账龄组合	134,768,169.51	100.00%	26,385,006.75	19.58%	108,383,162.76	133,952,598.85	100.00%	23,040,999.50	17.20%	110,911,599.35
合计	134,768,169.51	100.00%	26,385,006.75	19.58%	108,383,162.76	133,952,598.85	100.00%	23,040,999.50	17.20%	110,911,599.35

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	23,040,999.50	3,344,007.25				26,385,006.75
合计	23,040,999.50	3,344,007.25				26,385,006.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	4,351,500.00		4,351,500.00	2.98%	364,700.00
第二名	3,673,649.00	539,790.00	4,213,439.00	2.88%	395,713.60
第三名	3,462,309.71		3,462,309.71	2.37%	295,194.28
第四名	3,456,000.00		3,456,000.00	2.37%	2,764,800.00
第五名	3,236,200.00		3,236,200.00	2.22%	168,670.00
合计	18,179,658.71	539,790.00	18,719,448.71	12.82%	3,989,077.88

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	64,578,576.92	85,937,673.05
合计	64,578,576.92	85,937,673.05

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代付款及暂借款	85,298,433.02	107,673,829.94
押金、保证金	128,300.00	128,300.00
职工备用金	1,153,997.74	1,261,859.90
应收股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	87,580,730.76	110,063,989.84

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,113,377.54	48,084,748.76
1 至 2 年	149,329.29	10,632,448.85
2 至 3 年	31,032,265.75	51,146,596.28
3 年以上	10,285,758.18	200,195.95
3 至 4 年	10,085,562.23	
5 年以上	200,195.95	200,195.95
合计	87,580,730.76	110,063,989.84

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,404,237.44	21,521,283.40	200,795.95	24,126,316.79
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-7,466.46	7,466.46		
本期计提	-91,102.10	-21,513,816.94	20,480,756.08	-1,124,162.95
2024 年 6 月 30 日余额	2,305,668.88	14,932.93	20,681,552.03	23,002,153.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
--	--	----	-------	-------	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东天辰智能停车有限公司	暂借款	32,000,000.00	1年以内、2-3年、3-4年	36.54%	12,350,000.00
徐州五洋科技有限公司	暂借款	36,571,573.30	1年以内	41.76%	1,828,578.67
重庆裕腾停车场管理有限公司	暂借款	9,298,794.48	2-3年	10.62%	3,719,517.79
宜春市智慧停车科技有限公司	暂借款	5,585,562.23	2-3年、3-4年	6.38%	4,268,449.78
五洋智慧交通产业（东莞）有限公司	暂借款	1,565,342.42	1年以内	1.79%	78,267.12
合计		85,021,272.43		97.09%	22,244,813.36

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,980,905,927.54	87,206,834.00	1,893,699,093.54	1,989,835,163.24	87,206,834.00	1,902,628,329.24
对联营、合营企业投资	2,667,504.02		2,667,504.02	1,620,725.67		1,620,725.67
合计	1,983,573,431.56	87,206,834.00	1,896,366,597.56	1,991,455,888.91	87,206,834.00	1,904,249,054.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
徐州五洋科技有限公司	29,596,828.85						29,596,828.85	
江苏五岳科技实业有限公司	8,929,235.70			8,929,235.70			0.00	
江苏天沃重工科技有限公司	112,820,852.54						112,820,852.54	
深圳市伟创自动化设备有限公司	1,203,000,887.72						1,203,000,887.72	
安徽惠邦融资租赁有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
北京华逸奇科贸有限公司	24,150,948.71	15,728,403.56					24,150,948.71	15,728,403.56
深圳市前海弘毅华浩投资有限公司	13,040,000.00						13,040,000.00	
山东天辰智能停车有限公司	178,521,569.56	71,478,430.44					178,521,569.56	71,478,430.44
徐州建盛五洋智能装备产业基金合伙企业	130,468,006.16						130,468,006.16	
抚州五洋智慧交通发展产业	37,100,000.00						37,100,000.00	

有限公司									
徐州五洋 停车服务 有限公司	6,700,000 .00							6,700,000 .00	
五洋智慧 交通产业 (徐州) 有限公司	600,000.0 0							600,000.0 0	
北京五洋 石景停车 场管理有 限公司	11,000,00 0.00							11,000,00 0.00	
重庆赢多 多商业管 理有限公 司	30,000,00 0.00							30,000,00 0.00	
重庆榕腾 停车场管 理有限公 司	16,700,00 0.00							16,700,00 0.00	
合计	1,902,628 ,329.24	87,206,83 4.00						8,929,235 .70	1,893,699 ,093.54

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
福建比硕 停车运营 股份有限公司	1,620,725.67				-136,031.00						1,484,694.67	
江苏五洋 智能技术 研究有限公司			1,200,000.00		-17,190.65						1,182,809.35	
小计	1,620,725.67		1,200,000.00		-153,221.65						2,667,504.02	
合计	1,620,725.67		1,200,000.00		-153,221.65						2,667,504.02	



可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,309,997.26	49,941,786.05	92,042,803.19	54,644,567.67
其他业务	2,271,559.01	1,151,392.87	2,422,570.31	2,087,679.87
合计	87,581,556.27	51,093,178.92	94,465,373.50	56,732,247.54

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-153,221.65	-305,948.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,619,119.02	
理财产品收益	3,677,241.61	568,709.15
合计	904,900.94	262,761.13

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	531,935.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,891,896.19	
委托他人投资或管理资产的损益	5,723,721.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,159,374.07	
债务重组损益	-1,391,301.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	877,177.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,603.33	
减：所得税影响额	2,000,099.17	
少数股东权益影响额（税后）	180,911.14	
合计	10,629,397.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	-0.0078	-0.0078
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.80%	-0.0173	-0.0173

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他