



市中股份

NEEQ : 870978

上海市中智能停车股份有限公司

Shanghai Shizhong Intelligent Parking Co.,Ltd.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人洪建钟、主管会计工作负责人董晓慧及会计机构负责人（会计主管人员）董晓慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	86
附件 II	融资情况	86

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、市中股份	指	上海市中智能停车股份有限公司
市中交通	指	上海市中交通标志制造有限公司
市中停车	指	上海市中停车设施有限公司
市中楠枢	指	上海市中楠枢停车管理服务有限公司
股东大会	指	上海市中智能停车股份有限公司股东大会
董事会	指	上海市中智能停车股份有限公司董事会
监事会	指	上海市中智能停车股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司董事、监事、高级管理人员
寰中资产	指	上海寰中资产管理合伙企业（有限合伙）
宣城公司	指	宣城市市中停车建设管理服务有限公司
品中公司	指	上海品中信息技术有限公司
寰中公司	指	上海寰中交通咨询有限公司
千方市中	指	上海千方市中智能交通科技有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	上海市中智能停车股份有限公司章程
静态交通	指	静态交通是由公共交通车辆为乘客上下车的停车、货运车辆为装卸货物的停车、小客车和自行车等在交通出行中的停车等行为构成的一个总的概念。其中包含了各种停车场。
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上期、上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海市中智能停车股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Shizhong intelligence Parking Co., Ltd. SSIP		
法定代表人	洪建钟	成立时间	2005年3月10日
控股股东	控股股东为洪建钟	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为洪建钟，无一致行动人
行业(挂牌公司管理型行业分类)	G 交通运输、仓储和邮政业-G54 道路运输业-G544 道路运输辅助活动-G544 其他道路运输服务活动		
主要产品与服务项目	停车场经营、停车场管理服务、咨询服务、交通智能信息服务等停车场(库)业务及公共交通、公共道路配套设施制造、施工、维护保养服务等交通设施建设服务业务等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	市中股份	证券代码	870978
挂牌时间	2017年2月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	29,000,000
主办券商(报告期内)	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	洪建钟	联系地址	上海市黄浦区陆家浜路1139号五楼
电话	021-63459637	电子邮箱	shizhonggufen@sz-group.com
传真	021-63459637		
公司办公地址	上海市黄浦区陆家浜路1139号五楼	邮政编码	200011
公司网址	http://www.sz-group.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913101087724156875		
注册地址	上海市静安区国庆路43号205室		
注册资本(元)	29,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司所属行业为道路运输业中的其他道路运输辅助活动。贯穿并专注于城市静态交通领域，在业内建立了停车场（库）管理的标准体系，通过运用先进的停车场管理模式、技术与设备，为客户提供优秀的泊车服务。此外，公司及公司控股子公司分别制定了《上海市公共停车场（库）服务标志技术规范》、《公共汽（电）车过境站候车设施配置规范》等相关行业标准，参与了公交候车设施政府样板工程项目的建设。

1、产品和服务：公司产品和服务主要为停车场经营管理服务，停车场及交通配套设施的产品制造、销售，停车场及交通设施的改造、建设服务，维护保养服务，智能信息化集成服务，相关标准咨询设计服务等，在业内拥有较好的信誉度和稳定的客户群体。公司以静态交通行业为基础，采用全产业链的业务模式，业务范围覆盖停车场（库）、交通设施建设业务的全生命周期。

2、经营模式：公司以停车场（库）业务及交通设施建设服务业务为核心业务。

(1) 停车场（库）业务：从停车场（库）规划阶段的咨询、交评，到停车场（库）设计阶段的专项设计，直到停车场（库）运营阶段的专业管理，在运作过程中，形成从前期咨询、中期建设（智能化等）到最后运营管理的业务闭环，为客户提供一站式的服务。

公司凭借较强的研发能力，通过自主开发和联合开发的双重模式，有效提高了生产效率，降低了公司产品成本，为公司保持在行业内的领先优势、持续的获得稳定收入奠定基础。公司还将通过研发自动化、智能化的停车场专用设备，结合 AI、物联网和 5G 通讯技术，降低停车场人员成本，提高运营效能，形成可快速复制的智能停车模式。

(2) 交通设施建设服务业务：集规范编制、产品设计、设施生产、安装施工、维修服务于一体，为客户提供专业化综合性的交通设施建设“一条龙”服务。

公司拥有独立的产品设计和施工团队，能够完成各项交通候车设施产品试制工作。在配合交通主管部门改建全市公共汽（电）车候车设施时，按照相关需求独立开发设计、多次试样，最后生产安装并投入使用，使用期间公司定时对交通设施建设进行维护保养，提高客户满意度，目前公司生产并在上海市区内安装的公共汽（电）车候车设施深受好评并沿用至今。

上述业务模式也让公司业务各个环节的资源配置达到最优，增加公司在静态交通领域的业务切入点。

公司对于合作停车场的导入有套严格的风险控制程序，通过对目标停车场现状（包括车流量、所属物业性质、主要使用人群、车位周转率、泊位利用率、车辆高峰时间分布等）、周边道路车流量、周边一公里范围内公共停车场与道路停车场分布及经营情况等信息进行充分尽调，评估场地商业价值，确保该场地运营的可行性，然后对符合公司经营目标的项目制定运营策略，并进一步进行衍生业务的商务沟通环节。

3、关键资源：

- (1) 产品或服务所使用的主要技术，停车场（库）工程规划设计相关技术是公司的核心技术；
- (2) 公共交通设施的制造所使用的技术；
- (3) 业务许可资格或资质；
- (4) 公司拥有知识产权。

4、公司的主要客户：公司核心业务的主要客户为上海的各大高校、大型医院、重点园区、地产企业、商圈、政府部门以及车站枢纽等，公司的停车场、智能停车系统业务的主要客户为停车业务用户和管理单位。

5、销售渠道：公司日常业务的销售渠道均是直营模式，与客户直接进行沟通以及设备长时期的运营

维护。在具体业务上，公司根据各类不同业务，通过招投标、自主营销以及通过互联网、业界口碑等多种销售方式相结合的模式来开拓新业务。

6、收入来源：主要收入为经营停车场中的停车费、停车场规划阶段的咨询费、停车场设计阶段的设计费、停车场智能化设备的销售收入、智能信息化集成服务费以及交通设施制造、安装施工费、维护保养服务费、广告代理发布费。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	15,230,501.07	11,407,904.17	33.51%
毛利率%	28.76%	25.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,092,260.08	-1,840,141.03	40.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,255,403.52	-1,861,983.38	32.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-34.43%	-19.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-39.57%	-20.11%	-
基本每股收益	-0.04	-0.06	40.63%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	35,725,867.47	20,813,394.47	71.65%
负债总计	33,644,349.64	18,026,293.38	86.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,626,470.36	3,718,730.44	-29.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	0.13	-30.77%
资产负债率%（母公司）	51.48%	40.57%	-
资产负债率%（合并）	94.17%	86.61%	-
流动比率	0.85	0.83	-
利息保障倍数	-3.39	-19.96	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,725,738.34	-1,200,524.28	910.12%
应收账款周转率	4.62	1.55	-

存货周转率	2.33	1.32	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	71.65%	-14.07%	-
营业收入增长率%	33.51%	-38.89%	-
净利润增长率%	-61.50%	-7.49%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,529,472.14	7.08%	2,491,283.94	11.97%	1.53%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应收账款	3,421,208.06	9.58%	3,169,181.85	15.23%	7.95%
存货	6,626,077.71	18.55%	6,472,680.41	31.10%	2.37%
在建工程	11,309,099.82	31.66%	0.00	0.00%	100.00%
其他应付款	6,526,401.00	18.27%	654,713.48	3.15%	896.83%
短期借款	3,962,658.33	11.09%	3,965,113.77	19.05%	-0.06%

项目重大变动原因：

报告期内在建工程较上年期末增加11,309,099.82元，上升比例为100.00%，主要原因为为在报告期内公司购建了二座机械车库。

报告期内其他应付款较上年期末增加5,871,687.52元，上升比例为896.83%，主要原因为为在报告期内公司收到一笔600万元的押金。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	15,230,501.07	-	11,407,904.17	-	33.51%
营业成本	10,850,335.29	71.24%	8,496,833.50	74.48%	27.70%
毛利率	28.76%	-	25.52%	-	-
管理费用	4,159,564.57	27.31%	3,053,299.38	26.76%	36.23%
净利润	-705,583.26	-4.63%	-1,832,626.05	-16.06%	61.50%
经营活动产生的现金流量净额	9,725,738.34	-	-1,200,524.28	-	910.12%
投资活动产生的现金流量净额	-19,361,955.60	-	-10,000.00	-	-193,519.56%

筹资活动产生的现金流量净额	9,674,405.46	-	-1,750,545.82	-	652.65%
---------------	--------------	---	---------------	---	---------

项目重大变动原因:

报告期内营业收入较上年同期增加 3,822,596.90 元, 上升比例为 33.51%, 主要因为在上年同期受到新冠疫情影响, 部分工程类项目未能及时交付或验收, 而报告期已恢复正常, 故交通系统工程服务类收入大幅上升。

报告期内营业成本较上年同期增加 2,353,501.79 元, 上升比例为 27.70%, 主要因为上年同期有新冠疫情的各类减免政策, 而该政策未延续至报告期; 由于工程类收入的增加, 相应的成本也有所递增。

报告期内管理费用较上年同期增加 1,106,265.19 元, 上升比例为 36.23%, 主要因为在上年同期受到新冠疫情影响, 公司的日常开支以及人员薪酬均有所减少, 而报告期内已回复正常的开支。

报告期内净利润较上年同期增加 1,127,042.79 元, 上升比例为 61.50%, 主要因为随着新冠疫情影响的远离, 公司的经营已逐步回复至正常水平。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
上海品中信息科技有限公司	子公司	静态交通智能信息技术化服务	1000 万	8,992,724.30	5,548,595.88	1,710,030.47	66,543.54
上海寰中交通咨询有限公司	子公司	交通建设工程设计规划	200 万	1,350,013.61	488,667.55	564,716.98	315,335.41
宣城市市中停车建设管理服务服务有限公司	子公司	停车场经营业务	300 万	831,448.98	-1,042,844.51	1,050,982.07	89,881.28
上海市中交通标志制造有限公司	子公司	为停车场库金属标志及	550 万	15,848,645.12	-1,112,148.04	5,475,095.65	789,136.37

		应用系统的设计、制造、安装,公共交通设施的设计、制作及安装,以及公共交通设施的智能化、信息化改建等服务					
上海市中楠枢停车管理服务股份有限公司	子公司	停车场服务;信息系统集成服务;市政设施管理服务	600万	19,502,087.58	5,940,584.45	0.00	-59,235.33

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司始终遵循以人文关怀、健康进取、和谐友善的价值观,用专业负责的态度服务客户,努力履行

社会责任。一直以来，公司都把社会责任放在发展的重要位置，将社会责任意识融入发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，认真做好每一项对社会有益的工作，依法依归纳税，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东负责，对每一位员工负责。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品技术替代的风险	<p>随着停车行业的不断发展以及行业内新技术、新设备的运用尤其是互联网技术的引入，停车行业的市场格局将面临着重新调整的可能性。如果公司未能紧跟潮流，推出适应市场需求的产品服务，将会在竞争中处于不利的地位。</p> <p>应对措施：公司的全资子公司品中公司专注于从事停车、公交等出行服务的互联网应用和系统集成，同时主动适应市场需求以及业务市场的格局变化，巩固和加强与客户及供应商的紧密合作，提升公司自身的产品技术与服务，以控制该风险。</p>
市场竞争加剧风险	<p>停车行业集中度较低，竞争激烈。停车行业市场规模的不断扩大将会吸引更多企业进入市场，进一步加剧竞争的激烈程度，影响停车服务的价格波动，降低行业毛利率。随着互联网技术应用的进程加速，智能化停车服务加速占领市场，其先进的信息技术将会给国内停车服务商带来冲击如果公司不能及时创新业务模式，提高服务质量，可能存在市场份额减少、客户流失及利润率下降的风险。</p> <p>应对措施：公司通过自建的停车标准体系，有效地提升了停车场运营效率和服务质量，同时通过停车互联网及信息化的导入，衍生业务的开发，有效平衡成本，提升企业自身竞争力，以此降低企业市场份额减少、客户流失及利润下降的风险。</p>
停车场租赁风险	<p>公司的停车收费业务是将停车场承租过来并定期缴纳租金，公司通过收取客户的停车费来获得收入。在这种运营模式下，公司承租的停车场尽管合作时间较长，但仍面临租约到期后租金上涨或者续租困难的风险，而停车场租金在公司停车场经营业务的成本中占相当大的比例。近两年来，中国的商业地产租金整体呈上升趋势，公司所经营的停车场的租金在未来也可能大幅提高，这将进一步提高租金成本，从而对公司的营业利润带来一定的影响。</p> <p>应对措施：公司在停车场的经营过程中，因场制宜拓展出创新型的合作管理模式并加入多种配套保障的服务，开辟新的停车场业务盈利点。</p>
人力成本上升导致公司成本增加的风险	<p>公司及子公司开展的停车场经营和咨询服务等业务，人力成本占比较高，尤其是停车场经营业务，需要较多职工。公司人力成本占公司营业成本的比重较高。近年来，我国人力成本增长较快。若人力成本继续增加，将导致公司营业成本持续增加，进而压缩公司业务的盈利水平。</p> <p>应对措施：公司正积极采取实行标准化、自动化、优化派工管理等措施实现减负增效，同时将部分非核心业务进行外包，</p>

	减少人力成本。
内部控制未有效执行的风险	<p>股份公司成立后，公司进行了各项内部管理、控制制度的制定和执行。随着经营规模的不断扩大，也对公司治理提出更高的要求，公司短期内仍可能存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司的内部管理已经根据控制制度在有效执行，已逐渐适应内部治理和管理。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>洪建钟直接持有市中股份 17,140,000 股，持股比例为 59.10%，且通过寰中资管间接持有公司股份。寰中资管持市中股份股数为 6,000,000 股，持股比例为 20.69%，其中，洪建钟在寰中资产管出资 21.00 万元，出资比例为 1.75%，并担任其执行事务合伙人，因此，洪建钟为公司控股股东同时，洪建钟长期担任公司的董事长、总经理，能对公司经营管理施加重大影响，为公司实际控制人。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。</p> <p>应对措施：股份公司成立后，公司根据《公司法》、《公司章程》建立健全的法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，公司将充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，严格执行各项规章制度，以控制该风险。</p>
价格管理风险	<p>政府一般会对停车场的收费采取宏观调控，对价格的不合理上升或者下降会进行较强的调整和控制。政府的监管措施和政策会对公司的营业收入和运营成本带来一定程度的影响，公司存在价格管理风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将随时关注行业政策的变化，同时提高公司的应变能力，以便在行业相应监管措施和政策调整是公司能够随之转边，避免对公司造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

序	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								控制的 企业	
1	上海市中楠枢停车管理服务有限公司	20,000,000.00	0	9,966,549.00	2023 年 5 月 2 9 日	2026 年 5 月 2 8 日	连	是	已
总计	-	20,000,000.00	0	9,966,549.00	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

市中股份为表内全资子公司上海市中楠枢停车管理服务提供融资担保，担保期限自 2023 年 5 月 29 日至 2026 年 5 月 28 日，金额不超过 2000 万元，用于上海市中楠枢停车管理服务有限公司承包的停车场建设，目前，上海市中楠枢停车管理服务实际已经使用的金额是 9,966,549.00 元。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,000,000.00	9,966,549.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	8,925,790.09	8,925,790.09
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

市中股份为表内全资子公司上海市中楠枢停车管理服务提供融资担保，担保期限自 2023 年 5 月 29 日至 2026 年 5 月 28 日，金额不超过 2000 万元，用于上海市中楠枢停车管理服务有限公司承包的停车场建设，目前，上海市中楠枢停车管理服务实际已经使用的金额是 9,966,549.00 元。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	7,700,000	1,807,008.22
销售产品、商品,提供劳务	3,550,000	1,469.81
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内,公司发生的关联交易是属于正常经营行为,是为了满足公司生产经营、投资需要,对于公司的经营发展具有重要作用,不会对公司产生不利影响,

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-014	上海市中楠枢停车管理服务有限公司 100%股权	4000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

此次增资完成后,上海市中楠枢停车管理服务有限公司注册资本由 200 万元变更为 600 万元。公司仍持有全资子公司 100%股权,不涉及公司控股权及持股比例的变化,且有利于增强子公司盈利能力和综合竞争力,对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。

(六) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易）	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易）	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（诚信情况）	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年10月28日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（兼职情况声明）	2016年10月28日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，无超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,320,000	45.93%	1,400,000	14,720,000	50.76%
	其中：控股股东、实际控制人	4,285,000	14.77%	0	4,285,000	14.77%
	董事、监事、高管	475,000	1.64%	0	475,000	1.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,680,000	54.07%	-1,400,000	14,280,000	49.24%
	其中：控股股东、实际控制人	12,855,000	44.33%	0	12,855,000	44.33%
	董事、监事、高管	1,425,000	4.91%	0	1,425,000	4.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		29,000,000	-	0	29,000,000	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	洪建钟	17,140,000	0	17,140,000	59.1034%	12,855,000	4,285,000	0	0
2	上海寰中资产管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	20.6897%	0	6,000,000	0	0
3	庄建亮	1,400,000	0	1,400,000	4.8276%	0	1,400,000	0	0
4	王天华	1,000,000	0	1,000,000	3.4483%	750,000	250,000	0	0
5	王吉	1,000,000	0	1,000,000	3.4483%	0	1,000,000	0	0
6	赵强	900,000	0	900,000	3.1034%	675,000	225,000	0	0
7	杨汉新	500,000	0	500,000	1.7241%	0	500,000	0	0
8	梁福才	300,000	0	300,000	1.3045%	0	300,000	0	0
9	陈陆亮	405,000	0	405,000	1.3966%	0	405,000	0	0

10	金彪	355,000	0	355,000	1.2241%	0	355,000	0	0
合计		29,000,000	-	29,000,000	100%	14,280,000	14,720,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东洪建钟占混种资管 1.75%的出资份额，且为寰中资管执行事务合伙人。除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
洪建钟	董事长、总经理、信息披露负责人	男	1959年9月	2023年6月6日	2026年6月5日
王天华	董事	男	1966年11月	2023年6月6日	2026年6月5日
张宇	董事	男	1981年11月	2023年6月6日	2026年6月5日
洪天元	董事	男	1992年9月	2023年6月6日	2026年6月5日
李牧	董事	女	1983年2月	2023年6月6日	2026年6月5日
赵强	监事会主席	男	1976年12月	2023年6月6日	2026年6月5日
洪建国	监事	男	1962年11月	2023年6月6日	2026年6月5日
陶菁	职工监事	女	1986年3月	2023年6月6日	2026年6月5日
董晓慧	财务负责人	女	1981年11月	2023年6月6日	2026年6月5日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

洪建钟与洪天元为父子关系，洪建钟与洪建国为兄弟关系，洪建钟为公司控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李牧	无	新任	董事	原董事陈善良离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	14
销售人员	7	8
技术人员	13	12
生产人员	172	168

行政人员	10	10
财务人员	8	8
员工总计	225	220

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,529,472.14	2,491,283.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	3,421,208.06	3,169,181.85
应收款项融资			
预付款项	六、3	3,026,508.23	260,912.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,154,513.30	2,228,576.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	6,626,077.71	6,472,680.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,484,930.37	261,805.78
流动资产合计		19,242,709.81	14,884,440.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	六、7	3,019,622.06	3,096,091.81
在建工程	六、8	11,309,099.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	518,879.19	1,155,293.85
无形资产	六、10	83,053.90	95,208.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11	1,552,502.69	1,582,359.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,483,157.66	5,928,953.73
资产总计		35,725,867.47	20,813,394.47
流动负债：			
短期借款	六、12	3,962,658.33	3,965,113.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	5,330,051.83	4,939,781.89
预收款项			
合同负债	六、14	3,040,434.24	3,700,292.42
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	六、15	2,768,136.05	2,532,237.93
应交税费	六、16	473,609.24	499,975.12
其他应付款	六、17	6,526,401.00	654,713.48
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	六、18		1,319,311.28
其他流动负债	六、19	414,867.49	414,867.49
流动负债合计		22,516,158.18	18,026,293.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、20	9,966,549.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、21	1,161,642.46	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,128,191.46	
负债合计		33,644,349.64	18,026,293.38
所有者权益：			
股本	六、22	29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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	六、23	-26,373,529.64	-25,281,269.56
归属于母公司所有者权益合计		2,626,470.36	3,718,730.44
少数股东权益		-544,952.53	-931,629.35
所有者权益合计		2,081,517.83	2,787,101.09
负债和所有者权益总计		35,725,867.47	20,813,394.47

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		282,785.11	1,779,882.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	1,278,066.43	1,178,024.07
应收款项融资			
预付款项		150,839.92	21,291.43
其他应收款	十四、2	5,161,789.02	6,622,868.53
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		10,200.00	10,200.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,062.33	53,062.36
流动资产合计		6,936,742.81	9,665,328.96
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	十四、3	21,348,888.13	15,348,888.13
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		321,623.88	328,141.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		518,879.19	1,155,293.85
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		72,112.12	83,498.26
递延所得税资产		69,463.84	68,668.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,330,967.16	16,984,490.12
资产总计		29,267,709.97	26,649,819.08
流动负债：			
短期借款		1,960,000.00	1,962,455.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,556,592.69	2,765,988.41
预收款项			
合同负债		63,480.00	44,100.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,160,787.86	1,935,298.71
应交税费		131,994.67	101,754.67
其他应付款		8,032,320.70	2,683,746.80
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			1,319,311.28
其他流动负债			
流动负债合计		13,905,175.92	10,812,655.31
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		1,161,642.46	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,161,642.46	
负债合计		15,066,818.38	10,812,655.31
所有者权益：			
股本		29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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		-14,799,108.41	-13,162,836.23
所有者权益合计		14,200,891.59	15,837,163.77
负债和所有者权益合计		29,267,709.97	26,649,819.08

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		15,230,501.07	11,407,904.17
其中：营业收入	六、24	15,230,501.07	11,407,904.17
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,189,258.25	12,746,712.90
其中：营业成本	六、24	10,850,335.29	8,496,833.50
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	六、25	46,082.96	45,625.08
销售费用	六、26	888,357.72	984,512.25
管理费用	六、27	4,159,564.57	3,053,299.38
研发费用	六、28	91,876.34	79,740.33
财务费用	六、29	153,041.37	86,702.36
其中：利息费用		132,019.28	69,096.49
利息收入		8,867.91	2,970.50
加：其他收益	六、30	180,321.27	21,340.63
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31		-568,374.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-568,374.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	122,308.33	65,653.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-656,127.58	-1,820,189.38
加：营业外收入	六、33	900.14	3,256.61
减：营业外支出	六、34	16,084.10	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-671,311.54	-1,816,932.77
减：所得税费用	六、35	34,271.72	15,693.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-705,583.26	-1,832,626.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-705,583.26	-1,832,626.05
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		386,676.82	7,514.98
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,092,260.08	-1,840,141.03
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-705,583.26	-1,832,626.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,092,260.08	-1,840,141.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		386,676.82	7,514.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.06

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十四、4	7,195,769.03	6,841,623.15
减：营业成本	十四、4	5,880,327.10	5,706,791.43
税金及附加		20,434.48	29,024.54
销售费用		225,688.24	68,198.33
管理费用		2,782,747.21	1,861,260.92
研发费用			
财务费用		80,150.86	17,479.24
其中：利息费用		58,966.85	4,425.67
利息收入		1,385.42	1,652.76
加：其他收益		159,693.14	11,265.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5		

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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,181.94	20,627.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,637,067.66	-809,238.44
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,637,067.66	-809,238.44
减：所得税费用		-795.48	5,156.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,636,272.18	-814,395.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,636,272.18	-814,395.21
（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		-1,636,272.18	-814,395.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.03

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		20,792,523.40	11,571,681.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	6,825,934.90	716,948.17
经营活动现金流入小计		27,618,458.30	12,288,629.90
购买商品、接受劳务支付的现金		6,167,155.41	3,057,223.34
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		8,118,883.75	7,896,965.01
支付的各项税费		659,302.81	761,681.52
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	2,947,377.99	1,773,284.31
经营活动现金流出小计		17,892,719.96	13,489,154.18
经营活动产生的现金流量净额		9,725,738.34	-1,200,524.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,362,955.60	
投资支付的现金			10,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,362,955.60	10,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,361,955.60	-10,000.00
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		11,926,549.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,926,549.00	
偿还债务支付的现金		1,960,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,143.54	64,645.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、36	180,000.00	1,685,900.00
筹资活动现金流出小计		2,252,143.54	1,750,545.82
筹资活动产生的现金流量净额		9,674,405.46	-1,750,545.82
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		38,188.20	-2,961,070.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,491,283.94	3,967,522.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,529,472.14	1,006,452.72

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		7,508,198.26	7,873,594.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		621,602.44	149,413.07
经营活动现金流入小计		8,129,800.70	8,023,007.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,183,913.78	
支付给职工以及为职工支付的现金		6,043,314.04	5,521,400.53
支付的各项税费		372,376.66	424,070.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,878,188.64	913,833.18
经营活动现金流出小计		10,477,793.12	6,859,304.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,347,992.42	1,163,703.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,005.60	
投资支付的现金		6,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,099,005.60	
投资活动产生的现金流量净额		-6,099,005.60	
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		1,960,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,168,991.67	475,000.00
筹资活动现金流入小计		9,128,991.67	475,000.00
偿还债务支付的现金		1,960,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,091.11	
支付其他与筹资活动有关的现金		180,000.00	2,531,000.00
筹资活动现金流出小计		2,179,091.11	2,531,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,949,900.56	-2,056,000.00
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		-1,497,097.46	-892,296.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,779,882.57	1,275,234.90
六、期末现金及现金等价物余额		282,785.11	382,938.03

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

1、 历史沿革

(1) 公司设立

公司前身上海市中停车管理服务有限公司成立于 2005 年 3 月 10 日, 由上海市停车服务行业协会、上海下海投资咨询有限公司、上海新英电器有限公司、梁福才、夏伟明共同出资成立, 注册资本为人民币 200.00 万元。其中: 上海市停车服务行业协会以货币形式出资人民币 80.00 万元, 占注册资本的 40.00%; 上海下海投资咨询有限公司、上海新英电器有限公司、梁福才、夏伟明各出资人民币 30.00 万元, 各占注册资本的 15.00%, 出资方式均为货币出资。前述出资业经上海顺大会计师事务所有限公司审验, 出具顺会事验【2005】第 93 号《验资报告》。2005 年 3 月 10 日, 公司取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 3101082028331 的《营业执照》。公司设立后公司股东结构如下:

股东名称	出资额(人民币万元)	出资比例
上海市停车服务行业协会	80.00	40.00%
上海下海投资咨询有限公司	30.00	15.00%

上海新英电器有限公司	30.00	15.00%
梁福才	30.00	15.00%
夏伟明	<u>30.00</u>	<u>15.00%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 公司第一次股权变更

2012年10月30日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：原股东上海市停车服务行业协会将其持有的40.00%的股权以80.00万元的价格转让给洪建钟。第一次股权变更后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	80.00	40.00%
上海下海投资咨询有限公司	30.00	15.00%
上海新英电器有限公司	30.00	15.00%
梁福才	30.00	15.00%
夏伟明	<u>30.00</u>	<u>15.00%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

(3) 公司第二次股权变更

2012年11月27日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

①原股东上海下海投资咨询有限公司将其持有的15.00%的股权以30.00万元的价格转让给洪建钟；

②原股东夏伟明将其持有的15.00%的股权以30.00万元的价格转让给洪建钟。第二次股权变更后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	140.00	70.00%
上海新英电器有限公司	30.00	15.00%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>15.00%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

(4) 公司第一次增资

2013年9月1日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本人民币200.00万元，增资完成后，注册资本为人民币400.00万元。前述出资业经上海海明会计师事务所有限公司审验，出具沪海验内字【2013】第2061

号《验资报告》。第一次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	340.00	85.00%
上海新英电器有限公司	30.00	7.50%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>7.50%</u>
合计	<u>400.00</u>	<u>100.00%</u>

(5) 公司第二次增资

2015年1月20日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币200.00万元，增资完成后，注册资本金为人民币600.00万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第02-023号《验资报告》。第二次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	540.00	90.00%
上海新英电器有限公司	30.00	5.00%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>600.00</u>	<u>100.00%</u>

(6) 公司第三次股权变更

2015年5月20日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：原股东上海新英电器有限公司将其持有的5.00%的股权以30.00万元的价格转让给洪建钟。第三次股权变更后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	570.00	95.00%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>5.00%</u>
合计	<u>600.00</u>	<u>100.00%</u>

(7) 公司第三次增资

2015年11月20日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

- ①原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币30.00万元。
- ②股东王天华以货币出资的方式新增资本金人民币100.00万元。
- ③股东庄建亮以货币出资的方式新增资本金人民币140.00万元。
- ④股东杨汉新以货币出资的方式新增资本金人民币50.00万元。
- ⑤股东王吉以货币出资的方式新增资本金人民币100.00万元，增资完成后，注册资本

金为人民币 1,020.00 万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第 02-024 号《验资报告》。第三次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	600.00	58.83%
庄建亮	140.00	13.73%
王天华	100.00	9.80%
王吉	100.00	9.80%
杨汉新	50.00	4.90%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>2.94%</u>
合计	<u>1,020.00</u>	<u>100.00%</u>

(8) 公司第四次增资

2016 年 04 月 05 日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

①原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币 834.00 万元。

②股东陈陆亮以货币出资的方式新增资本金人民币 76.00 万元。

③股东赵强以货币出资的方式新增资本金人民币 90.00 万元。增资完成后，注册资本金为人民币 2,020.00 万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第 02-025 号《验资报告》。第四次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	1,434.00	70.98%
庄建亮	140.00	6.93%
王天华	100.00	4.95%
王吉	100.00	4.95%
赵强	90.00	4.46%
陈陆亮	76.00	3.76%
杨汉新	50.00	2.48%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>1.49%</u>
合计	<u>2,020.00</u>	<u>100.00%</u>

(9) 公司第五次增资

2016 年 4 月 25 日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：股东上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)以货币出资的方式新增资本金人民币 500.00 万元。增资完成后，注册资本金为人民币 2,520.00 万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第 02-026 号《验资报告》。第五次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	1,434.00	56.90%
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	500.00	19.84%
庄建亮	140.00	5.56%
王天华	100.00	3.97%
王吉	100.00	3.97%
赵强	90.00	3.57%
陈陆亮	76.00	3.02%
杨汉新	50.00	1.98%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>1.19%</u>
合计	<u>2,520.00</u>	<u>100.00%</u>

(10) 公司第六次增资

2016年6月15日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

①原股东上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)以货币出资的方式新增资本金人民币100.00万元。

②原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币280.00万元。增资完成后，注册资本金为人民币2,900.00万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第02-026号《验资报告》。第六次增资后股东结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	1,714.00	59.10%
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	600.00	20.69%
庄建亮	140.00	4.83%
王天华	100.00	3.45%
王吉	100.00	3.45%
赵强	90.00	3.11%
陈陆亮	76.00	2.62%
杨汉新	50.00	1.72%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>1.03%</u>
合计	<u>2,900.00</u>	<u>100.00%</u>

(11) 公司变更为股份有限公司

上海市中停车管理服务有限公司于2016年6月8日取得上海市工商行政管理局核发的沪工商注名预核字第01201606080431号《企业名称变更预先核准通知书》，预核准名称为“上海市中智能停车股份有限公司”。2016年8月10日，上海市中智能停车股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通

过了设立股份公司等事宜，决定以上海市申停车管理服务有限公司截止 2016 年 6 月 30 日净资产 31,847,799.22 元(经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2016)第 4077 号审计报告审计)，按 1:0.9106 的比例折合股份 2,900 万股，每股面值 1 元人民币，同时将折合股本之外的人民币 2,847,799.22 元转入股份公司资本公积；各发起人以其持有的上海市申停车管理服务有限公司权益所对应的净资产出资，变更前后股权比例保持不变。2016 年 9 月 19 日，公司在上海市工商行政管理局完成了工商变更登记，并取得变更后注册号为 00000000201609190041 的企业法人营业执照。本次变更后，股本总额 2,900 万股，股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	1,714.00	59.10%
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	600.00	20.69%
庄建亮	140.00	4.83%
王天华	100.00	3.45%
王吉	100.00	3.45%
赵强	90.00	3.11%
陈陆亮	76.00	2.62%
杨汉新	50.00	1.72%
梁福才	30.00	1.03%
合计	<u>2,900.00</u>	<u>100.00%</u>

(12) 挂牌公开转让

上海市申智能停车股份有限公司(证券代码：870978)于 2017 年 2 月 22 日起在全国股转系统挂牌公开转让，交易形式为协议转让。

2、公司概况

公司名称：上海市申智能停车股份有限公司

注册资本：人民币 2,900 万元整

法人营业执照号码：00000000201609190041

统一社会信用代码：913101087724156875

公司类型：股份有限公司

法定代表人：洪建钟

3、主要经营活动

停车管理，从事在交通科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成

安装，安全防范工程，照明设施工程，建筑智能化工程，弱电工程，网络工程，设计、制作、代理、发布各类广告，图文设计、制作，会务服务，企业形象策划，物业管理，以电子商务方式从事电子产品销售。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

二、 报告期内合并财务报表范围

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>
上海品中信息科技有限公司（以下简称“上海品中”）	全资子公司	一级子公司	100.00%
宣城市市中停车建设管理服务有限公司（以下简称“宣城市中”）	全资子公司	一级子公司	100.00%
上海寰中交通咨询有限公司（以下简称“上海寰中”）	全资子公司	一级子公司	100.00%
上海市中交通标志制造有限公司（以下简称“市中制造”）	控股子公司	一级子公司	51.00%
上海市中楠枢停车管理服务有限公司（以下简称“市中楠枢”）	全资子公司	一级子公司	100.00%

本期合并财务报表范围及其变化情况本附注“七、合并范围的变更”以及本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、 财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益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、所承担债务账面价值或发行的权益性证券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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，如审计费、评估费、法律服务费等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并报表。

(2)非同一控制下的企业合并，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

4、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指企业持有的期限短、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。

5、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

6、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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，将金融资产划分为下列三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类

- ① 以摊余成本计量的金融负债；
- ② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

① 以摊余成本计量的金融资产

定义：公司管理此类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。

此类金融资产主要包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以交易价格进行初始计量。

后续计量：以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具

定义：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。

此类金融资产包括其他债券投资等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。

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

权益工具

定义：公司将部分非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

定义：公司将分类为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，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融资产按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

定义：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

后续计量：该金融负债按公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成利得或损失，计入当期损益。

⑤ 以摊余成本计量的金融负债

定义：以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量：以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

(3) 金融资产减值

① 金融资产减值范围

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

② 预期信用损失的确认、计量

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

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

对由收入准则规范的交易形成的无论是否存在重大融资成分的应收款项、租赁应收款，公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照

未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，

在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
低风险组合	各类保证金、押金、备用金、应收合并范围内关联方等回收风险程度较低的应收款项
工程业务组合	工程业务产生的应收工程款
其他组合	除上述组合之外的其他应收款项

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

对于划分为组合的其他应收款、委托贷款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司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，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- ② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的

相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

② 终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

公司保留了转移金融资产所有权上几乎所有风险和报酬而不满足终止确认条件的，应当继续确认被转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融工具的公允价值确定

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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括合同履约成本、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价，存货的发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

资产负债表日，存货按照单项成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

8、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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。

9、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

10、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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：

- ① 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；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项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。

(2) 会计处理方法

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按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，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。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的

股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12、固定资产

固定资产包括电子设备、专用设备、运输设备及办公家具等。

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

分类	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
电子设备	3 年	5.000%	31.667%
专用设备	3 年	5.000%	31.667%
运输设备	4 年	5.000%	23.750%
办公家具	5 年	5.000%	19.000%

13、在建工程

(1) 在建工程的计价：建造过程中实际发生的全部支出，包括工程达到预计可使用状态前发生的与在建工程相关的借款的利息、折价或溢价摊销、汇兑损益等，计入在建工程的成本。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时间点：建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但已计提的折旧额不再调整。

14、使用权资产

使用权资产类别主要包括电子设备、专用设备、运输设备和办公家具。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

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。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 按照变动后的租赁付款额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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、无形资产

(1) 计价方法：按其成本进行初始计量。

(2) 无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命有限的无形资产其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，具体各项无形资产的摊销年限如下表：

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
软件	3-5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

(4) 每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命

及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的原则进行处理。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(1) 长期股权投资减值准备

①成本法核算的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，按照成本计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

②其他长期股权投资按照单项投资成本与可变现净值孰低计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

(2) 固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等减值准备

资产负债表日，上述资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。上述资产按照单项账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

(3) 商誉及其他资产减值准备

自购买日起将因公司合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

18、合同负债

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

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关

资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，本公司将其列为预计负债

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 对发生的待执行合同变成亏损合同，又符合上述确认条件的，确认预计负债；如该合同是有标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，再将预计亏损超过该减值损失部分确认为预计负债。

23、收入

(1) 收入确认原则

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：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 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；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。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，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，应考虑下列迹象：

- <1> 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；
- <2> 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；

- 〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 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；
- 〈5〉 客户已接受该商品；
- 〈6〉 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入具体确认方法

停车场经营收入中临时停车收入在客户停车离场并支付款项时确认收入。

停车场经营收入中长期停车收入按照客户租赁期限月结，在完成停车管理服务的月末并且相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

停车场管理服务收入在为客户完成管理服务后月结，在完成停车场管理服务的月末并且相关的经济利益很可能流入本公司时确认收入。

咨询服务、交通智能信息服务服务等收入在服务完成并经客户认可接收后、相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

交通设施安装、交通系统工程服务等收入在服务完成并经客户认可接收后、相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

24、政府补助

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

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确

认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 采用资产负债表法进行所得税会计处理。

(2) 递延所得税资产的确认的依据：

如果在可预见的未来可以获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则将可以抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产予以确认。

(3) 资产负债表日对已确认的递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

(4) 递延所得税负债的确认的依据：因应纳税暂时性差异在转回期间将增加应纳税额和应交所得税，导致经济利益的流出，在其发生当期，构成应支付税金的义务，则将应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债予以确认。

26、重大会计政策和重大会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(1) 重大会计政策变更

① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、本公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司无在 2022 年度财务报表中对 2021 年 1 月 1 日之后发生的试运行销售追溯应用解释 15 号的上述规定，该变更对 2022 年 1 月 1 日及 2021 年度财务报表无影响。

B、本公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直

接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。本公司按照解释 15 号的规定，无对于首次实施日 2022 年 1 月 1 日尚未履行完成所有义务的合同，该变更对 2022 年 1 月 1 日财务报表无影响。

②《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号对本报告期财务报表无重大影响。

(2)重大会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

(3)重大前期会计差错更正

本期本公司无重大前期会计差错更正。

27、重大会计估计判断和估计

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，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。

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，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) 存货跌价准备

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。

(2) 金融工具减值

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，公司根据历史还款

数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 长期资产减值准备

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。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。

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，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。

(4) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定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。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。

(5) 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，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。

(6) 所得税

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。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税销项税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、10.00%、5.00%
城市维护建设税	应交流转税额	7.00%、1.00%
教育附加费	应交流转税额	3.00%
地方教育附加费	应交流转税额	2.00%

2、 报告期内税收优惠政策

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定，

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

市中股份、上海品中、宣城市中、上海寰中、市中制造、市中楠枢经认定为小型微利企业，适用上述税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	62,073.34	42,726.58
银行存款	2,426,191.57	2,405,053.16
其他货币资金	41,207.23	43,504.20
合计	<u>2,529,472.14</u>	<u>2,491,283.94</u>

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年，下同）	2,036,448.41
1至2年(含2年)	1,375,274.48
2至3年(含3年)	-
3至4年(含4年)	358,686.17
4至5年(含5年)	177,409.92
5年以上	1,236,670.92
小计	8,497,727.50
减：坏账准备	5,076,519.44
合计	<u>3,421,208.06</u>

(2) 应收账款按坏账计提方法披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	3,313,237.60	38.99%	3,313,237.60	100.00%	-
按组合计提坏账准备	<u>5,184,489.90</u>	61.01%	1,763,281.84	34.01%	<u>3,421,208.06</u>
合计	<u>8,497,727.50</u>	100.00%	<u>5,076,519.44</u>	59.74%	<u>3,421,208.06</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	3,310,237.60	39.56%	3,310,237.60	100.00%	-
按组合计提坏账准备	<u>5,057,859.86</u>	<u>60.44%</u>	<u>1,888,678.01</u>	37.34%	<u>3,169,181.85</u>
合计	<u>8,368,097.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,198,915.61</u>	62.13%	<u>3,169,181.85</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市路政局	2,443,237.80	2,443,237.80	100.00%	预计无法收回
海南白马广告媒体投资有限公司	679,999.80	679,999.80	100.00%	预计无法收回
上海拓丰机电物资有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
上海山翔电子有限公司	27,000.00	27,000.00	100.00%	预计无法收回
个人客户	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	<u>3,313,237.60</u>	<u>3,313,237.60</u>	100.00%	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,708,842.850 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.41%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,170,805.76 元。

(4) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 应收账款期末余额中应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项详见附注十/6。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,026,508.23	99.37%	239,621.19	91.84%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	<u>19,020.67</u>	0.63%	<u>21,291.43</u>	<u>8.16%</u>
合计	<u>3,026,508.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>260,912.62</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期按预付对象归集的期末余额前三名预付款项汇总金额 2,725,615.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 90.06%。

(3) 期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见附注十/6。

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
杭州西子智能停车股份有限公司	工程款	2,058,615.00	1年以内	68.02%	-
上海市中市政工程有限公司	工程款	650,000.00	1年以内	21.48%	-
上海市停车服务业行业协会	会费	17,000.00	1年以内	0.56%	-
合计		2,725,615.00		90.06%	-

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>2,154,513.30</u>	<u>2,228,576.14</u>
合计	<u>2,154,513.30</u>	<u>2,228,576.14</u>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	910,700.00
1至2年(含2年)	202,973.18
2至3年(含3年)	452,996.00
3年以上	665,576.68
小计	2,232,245.86
减：坏账准备	<u>77,732.56</u>
合计	<u>2,154,513.30</u>

② 其他应收款按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	<u>1,583,690.70</u>	2,011,358.98
备用金	514,500.00	216,000.00
往来款项	<u>134,055.16</u>	<u>78,861.88</u>
合计	<u>2,232,245.86</u>	<u>2,306,220.86</u>

③ 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额	坏账准备
------	------	------	----	------------	------

				额合计数的比例	期末余额
上海市嘉定区建设和管理委员会	保证金	553,953.10	1-2年;2-3年;3年以上	24.82%	-
东方国际集团上海健康科技发展有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	13.44%	-
上海沪汇建筑装饰工程有限公司	保证金	221,858.00	2-3年	9.94%	-
上海南站广场投资有限公司	保证金	120,000.00	3年以上	5.38%	-
上海世博会有限公司	保证金	<u>100,000.00</u>	3年以上	4.48%	=
合计		<u>1,295,811.10</u>		<u>58.05%</u>	=

⑤ 期末余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

⑥ 期末余额中不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	<u>4,377,895.05</u>	<u>981,169.14</u>	<u>3,396,725.91</u>	7,143,006.55	981,169.14	6,161,837.41
库存商品	<u>3,345,893.86</u>	<u>116,542.06</u>	<u>3,229,351.80</u>	<u>427,385.06</u>	<u>116,542.06</u>	<u>310,843.00</u>
合计	<u>7,723,788.91</u>	<u>1,097,711.20</u>	<u>6,626,077.71</u>	<u>7,570,391.61</u>	<u>1,097,711.20</u>	<u>6,472,680.41</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	167,772.21	206,365.71
预缴增值税	1,263,702.31	53,319.20
待认证进项税额	53,455.85	2,120.87
增值税进项税留抵	0.00	=
合计	<u>1,484,930.37</u>	<u>261,805.78</u>

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,019,622.06	3,096,091.81
固定资产清理	=	=

合计 3,019,622.06 3,096,091.81

项目	电子设备	专用设备	运输设备	办公家具	合计
账面原值					
期初余额	444,478.12	4,574,782.01	2,072,844.00	201,213.50	7,293,317.63
本期增加金额	4,270.80	64,780.46	-	-	69,051.26
其中：购置	4,270.80	64,780.46	-	-	69,051.26
在建工程转入					-
企业合并增加					-
其他转入					-
本期减少金额			339,082.00		339,082.00
其中：处置或报废			339,082.00		339,082.00
期末余额	448,748.92	4,639,562.47	1,733,762.00	201,213.50	7,023,286.89
累计折旧					
期初余额	414,324.88	1,681,460.86	1,912,201.95	189,238.13	4,197,225.82
本期增加金额	19,479.55	94,837.36	14,250.00	0.00	128,566.91
其中：计提	19,479.55	94,837.36	14,250.00	0.00	128,566.91
本期减少金额			322,127.90		322,127.90
其中：处置或报废			322,127.90		322,127.90
期末余额	433,804.43	1,776,298.22	1,604,324.05	189,238.13	4,003,664.83
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末余额	14,944.49	2,863,264.25	129,437.95	11,975.37	3,019,622.06
期初余额	30,153.24	2,893,321.15	160,642.05	11,975.37	3,096,091.81

注：截至资产负债表日无暂时闲置的固定资产。

8、在建工程

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
在建工程	11,309,099.82	=
合计	<u>11,309,099.82</u>	=

9、使用权资产

<u>项目</u>	<u>房屋及建筑物</u>
(1)账面原值	
期初余额	3,113,274.99
本期增加金额	
其中：新增租赁	
企业合并增加	
其他转入	
本期减少金额	
其中：租赁到期	
租赁变更	
其他转出	-
期末余额	3,113,274.99
(2)累计折旧	
期初余额	1,957,981.14
本期增加金额	636414.66
其中：计提	636414.66
企业合并增加	0
本期减少金额	0
其中：租赁到期	0
期末余额	2,594,395.80
(3)减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
其中：计提	-
本期减少金额	-
其中：处置	-
期末余额	-
(4)账面价值	
期末账面价值	518,879.19
期初账面价值	1,155,293.85

10、无形资产

项目	软件
账面原值	
期初余额	549,885.97
本期增加金额	-
其中：购置	-
其他转入	-
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-
期末余额	549,885.97
累计摊销	
期初余额	454,677.69
本期增加金额	12,154.38
其中：计提	12,154.38
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-
期末余额	466,832.07
减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
其中：计提	-
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-
期末余额	-
账面价值	
期末余额	83,053.90
期初余额	95,208.28

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	5,154,252.00	1,284,272.99	5,276,560.33	1,314,130.09
资产减值准备	<u>1,097,711.20</u>	<u>268,229.70</u>	<u>1,097,711.20</u>	<u>268,229.70</u>
合计	<u>6,251,963.20</u>	<u>1,552,502.69</u>	<u>6,374,271.53</u>	<u>1,582,359.79</u>

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,962,658.33	3,965,113.77
信用借款	-	-
合计	<u>3,962,658.33</u>	<u>3,965,113.77</u>

(2) 公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
余额	5,330,051.83	4,939,781.89
其中：账龄 1 年以上的余额	1,064,299.37	996,299.37

(2) 期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见附注十/6。

14、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
余额	3,040,434.24	3,700,292.42
其中：账龄 1 年以上的余额	2,849,274.26	2,764,664.41

(2) 期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见附注十/6。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,635,033.22	7,292,656.77	7,169,898.60	1,757,791.39
离职后福利-设定提存计划	897,204.71	818,458.20	705,318.25	1,010,344.66
辞退福利	-	0.00	0.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>2,532,237.93</u>	<u>8,111,114.97</u>	<u>7,875,216.85</u>	<u>2,768,136.05</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1082340.2	6828293.02	6770077.71	1140555.51
职工福利费	-	35698.1	35698.1	-
社会保险费	552460.62	428329.65	363554.39	617235.88
其中：医疗保险	543760.45	405438.73	343898.07	605301.11
工伤保险	8700.17	22890.92	19656.32	11934.77
生育保险	-	-	-	-
住房公积金	-	243997	243997	-
工会经费和职工教育经费	232.4	336	568.4	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>1635033.22</u>	<u>7292656.77</u>	<u>7169898.6</u>	<u>1757791.39</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	870,016.70	798,282.20	687,725.98	980,572.92
失业保险费	27,188.01	20,176.00	17,592.27	29,771.74
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<u>897,204.71</u>	<u>818,458.20</u>	<u>705,318.25</u>	<u>1,010,344.66</u>

注：期末余额为已计提但尚未发放的薪酬，无属于拖欠性质的款项。

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	419,909.41	476,387.12
代扣代缴个人所得税	25,187.72	16,497.44
城市维护建设税	13,861.25	3,919.55
教育费附加	9,900.87	2,968.38
其他	4,749.99	202.63
合计	<u>473,609.24</u>	<u>499,975.12</u>

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-

应付股利	-	-
其他应付款	<u>6,526,401.00</u>	<u>654,713.48</u>
合计	<u>6,526,401.00</u>	<u>654,713.48</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	-	-
往来款	6,266,201.00	436,733.48
押金及保证金	260,200.00	<u>217,980.00</u>
合计	<u>6,526,401.00</u>	<u>654,713.48</u>
其中：账龄 1 年以上的余额	159,600.00	259,959.85

② 期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见附注十/6。

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,161,642.46	1,319,311.28

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	414,867.49	414,867.49

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,966,549.00	0.00
信用借款	-	-
合计	<u>9,966,549.00</u>	<u>0.00</u>

(2) 公司期末无已逾期未偿还的长期借款情况

21、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,170,000.00	1,350,000.00
减：未确认融资费用	8,357.54	30,688.72
一年内到期的租赁负债	<u>1,161,642.46</u>	<u>1,319,311.28</u>

注：期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、股本

(1)股本列示

投资方名称	期末余额	比例	期初余额	比例
洪建钟	17,140,000.00	59.10%	17,140,000.00	59.10%
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	20.69%	6,000,000.00	20.69%
庄建亮	1,400,000.00	4.83%	1,400,000.00	4.83%
王天华	1,000,000.00	3.45%	1,000,000.00	3.45%
王吉	1,000,000.00	3.45%	1,000,000.00	3.45%
赵强	900,000.00	3.11%	900,000.00	3.11%
陈陆亮	760,000.00	2.62%	760,000.00	2.62%
杨汉新	500,000.00	1.72%	500,000.00	1.72%
梁福才	<u>300,000.00</u>	<u>1.03%</u>	<u>300,000.00</u>	<u>1.03%</u>
合计	<u>29,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(2)股本变动情况

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
洪建钟	17,140,000.00	-	-	17,140,000.00
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
庄建亮	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
王吉	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
王天华	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
赵强	900,000.00	-	-	900,000.00
陈陆亮	760,000.00	-	-	760,000.00
杨汉新	500,000.00	-	-	500,000.00
梁福才	<u>300,000.00</u>	≡	≡	<u>300,000.00</u>
合计	<u>29,000,000.00</u>	≡	≡	<u>29,000,000.00</u>

23、未分配利润

项目	本期	上期
上年期末未分配利润	-25,281,269.56	-18,821,954.14
加：会计政策变更影响数		
会计差错影响数		
同一控制下企业合并		
调整后年初未分配利润	-25,281,269.56	-18,821,954.14
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,092,260.08	-1,840,141.02
可供分配的利润	-26,373,529.64	-20,662,095.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
可供投资者分配的利润	-26,373,529.64	-20,662,095.16
减：应付优先股股利		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	-26,373,529.64	-20,662,095.16

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,230,501.07	10,850,335.29	11,407,904.17	8,496,833.50
其他业务	=	=	-	=
合计	<u>15,230,501.07</u>	<u>10,850,335.29</u>	<u>11,407,904.17</u>	<u>8,496,833.50</u>

(1) 主营业务分类别明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
停车场经营和管理	8,246,751.10	6,530,522.94	8,292,564.62	7,361,470.39
交通系统工程服务	6,916,863.19	4,287,566.96	2,901,265.86	1,083,212.26
交通智能信息服务	66,886.78	32,245.39	214,073.69	52,150.85
合计	<u>15,230,501.07</u>	<u>10,850,335.29</u>	<u>11,407,904.17</u>	<u>8,496,833.50</u>

(2) 报告期本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占本公司全部营业收入的比例
上海交通大学	1,768,744.29	11.61%
上海市浦东新区浦南医院	1,298,812.38	8.53%

上海市第六人民医院	1,172,758.12	7.70%
上海临研科技有限公司	682,775.81	4.48%
上海锦炜安保服务有限公司	677,268.43	4.45%
合计	<u>5,600,359.03</u>	<u>36.77%</u>

25、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设费	20,170.14	25,296.40
教育费附加	14,369.43	18,231.83
其他	11,543.39	2,096.85
合计	<u>46,082.96</u>	<u>45,625.08</u>

=

26、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	<u>560,565.68</u>	<u>618,925.33</u>
服务费	117,728.30	-
招待费	58,377.00	242,805.80
办公费	48,281.55	21,115.72
其他	36,314.41	66,994.94
差旅费	24,173.66	26,362.67
培训费	22,080.00	-
交通费	18,797.62	8,098.79
福利费	2,039.50	209.00
合计	<u>888,357.72</u>	<u>984,512.25</u>

27、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	2,821,697.01	2,241,908.71
房租物业费	530,287.38	123,912.10
招待费	353,831.83	190,477.40
聘请中介机构费	244,339.62	250,000.01
办公费	82,282.61	54,411.78
差旅费	43,336.33	-
车辆使用费	39,165.13	20,619.18

无形资产摊销	12,154.38	16,399.68
其他	11,380.41	8,578.00
交通费	8,095.36	2,004.72
福利费	5,479.30	94,317.55
培训费	5,200.00	-
折旧	1,311.25	48,613.19
水电杂费	1,003.96	2,057.06
合计	4,159,564.57	3,053,299.38

=

28、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	74,156.84	62,752.24
折旧摊销	<u>17,719.50</u>	<u>16,988.09</u>
合计	<u>91,876.34</u>	<u>79,740.33</u>

=

29、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	132,019.28	69,071.49
其中：银行贷款	109,688.10	64,645.82
租赁负债的利息费用	22,331.18	4,425.67
减：利息收入	8,867.91	2,970.50
银行手续费	29,890.00	20,601.37
合计	<u>153,041.37</u>	<u>86,702.36</u>

30、其他收益

(1) 其他收益列示

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
政府补助	172,506.28	20,003.25	172,506.28
增值税加计抵减	7,814.99	-	7,814.99
其他	-	1,337.38	-
合计	<u>180,321.27</u>	<u>21,340.63</u>	<u>180,321.27</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
财政补贴	172,506.28	20,003.25	与收益相关的政府补助

31、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	-	-568,374.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	=	-
合计	=	<u>-568,374.40</u>

32、信用减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
应收账款坏账损失	122,396.17	65,653.12
其他应收款坏账损失	<u>-87.84</u>	-
合计	<u>122,308.33</u>	<u>65,653.12</u>

33、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
罚款收入		-	
其他	<u>900.14</u>	<u>3,256.61</u>	<u>900.14</u>
合计	<u>900.14</u>	<u>3,256.61</u>	<u>900.14</u>

34、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
补缴税款		-	
非流动资产毁损报废损失		-	
滞纳金、罚款支出		-	
其他	<u>16,084.10</u>	=	<u>16,084.10</u>
合计	<u>16,084.10</u>	=	<u>16,084.10</u>

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	4,414.62	-
递延所得税费用	29,857.10	15,693.28
合计	<u>34,271.72</u>	<u>15,693.28</u>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	-671,311.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-167,827.88
子公司适用不同税率的影响	-185,509.27
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,022.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	<u>333,171.30</u>
所得税费用	29,857.10

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
经营性往来	6,644,560.71	693,974.42
政府补助	172,506.28	20,003.25
利息收入	8,867.91	2,970.50
合计	<u>6,825,934.90</u>	<u>716,948.17</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
支付与期间费用相关的现金	1,907,877.99	1,402,284.31
经营性往来	1,039,500.00	371,000.00
营业外支出	-	-
合计	<u>2,947,377.99</u>	<u>1,773,284.31</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
租赁负债支付的现金	180,000.00	1,685,900.00

偿还关联方资金拆借	-	-
合计	<u>180,000.00</u>	<u>1,685,900.00</u>

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-435,360.90	-1,832,626.05
加：资产减值准备	0.00	-
信用减值准备	122,308.33	-65,653.12
固定资产折旧	128,566.91	187,265.20
使用权资产的摊销	636,414.66	1,100,979.86
无形资产摊销	12,154.38	16,399.68
长期待摊费用摊销	11,386.14	664,689.99
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	16,084.10	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	132,019.28	64,645.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-	568,374.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	29,857.10	15,693.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,067.95	299,983.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,918,320.04	-1,317,608.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-788,943.75	-902,668.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	9,725,738.34	-1,200,524.28
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
1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	2,529,472.14	1,006,452.72
减：现金的期初余额	2,491,283.94	3,967,522.82
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	<u>38,188.20</u>	<u>-2,961,070.10</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
①现金	2,529,472.14	2,491,283.94
其中：库存现金	62,073.34	42,726.58
可随时用于支付的银行存款	2,426,191.57	2,405,053.16
可随时用于支付的其他货币资金	41,207.23	43,504.20
②现金等价物		-
其中：3个月内到期的债券投资		-
③期末现金及现金等价物余额	2,529,472.14	2,491,283.94

七、合并范围的变更

- 1、本期未发生非同一控制下企业合并。
- 2、本期未发生同一控制下企业合并。
- 3、本期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的组成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海品中信息科技有限公司	上海	上海	软件开发、软件工程、自有设备租赁等	100%	-	转让
上海寰中交通咨询有限公司	上海	上海	交通信息咨询、建设工程设计等	100%	-	转让
宣城市市中停车管理服务有限公司	安徽宣城	安徽宣城	停车管理	100%	-	转让
上海市中交通标志制造有限公司	上海	上海	交通设施安装工程、市政公用建设工程施工等	51%	-	转让
上海市中楠枢停车管理服务有限公司	上海	上海	停车场服务等	100%	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
上海市中交通标志制造有限公司	49.00%	-386,675.82	-	-544,952.53

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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

上海市中交通标志制造有限公司	12,373,419.46	3,475,225.66	15,848,645.12	16,960,793.16	-	16,960,793.16
----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---	---------------

(续上表 1)

子公司名称	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
上海市中交通标志制造有限公司	8,552,386.10	3,538,021.35	12,090,407.45	13,991,691.86	-	13,991,691.86

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海市中交通标志制造有限公司	5,475,095.65	789,136.37	789,136.37	8,898,815.65

(续上表 3)

子公司名称	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
上海市中交通标志制造有限公司	2,890,531.92	15,336.70	15,336.70	-1,496,423.02

2、在合营企业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	
上海千方市中智能交通科技有限公司 (以下简称“千方市中”)	上海市	上海市	信息技术	-	25.00%	权益法

注：截至 2022 年 12 月 31 日，市中股份通过上海市中交通标志制造有限公司向上海千方市中智能交通科技有限公司实缴 255 万元，占千方市中实收资本的 10.18%，尚未实缴金额为 495 万元。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
上海千方市中智能交通科技有限公司投资账面价值	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
其中：净利润	-1,928,210.71	-2,273,497.61
其他综合收益		-
综合收益总额	-1,928,210.71	-2,273,497.61

九、与金融工具相关的风险

1、风险管理目标和政策

本公司金融工具主要包括应收款项、应付款项、股权投资等，各项金融工具的详细情况查阅附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析方法分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在孤立的情况下进行的。

2、信用风险

截至期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司制定相关的内控政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控范围内。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资产的信用风险较低。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

3、流动性风险

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

本公司目前将自有资金作为主要资金来源。

截至资产负债表日，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1年以内	1至2年	2年以上
应收账款	3,421,208.06	1,975,354.96	1,237,747.03	208,106.07
其他应收款	2,232,245.86	1,266,258.36	187,779.90	778,207.60
应付账款	5,330,051.83	5,192,572.80	137,479.03	-
其他应付款	6,526,401.00	6,366,801.00	159,600.00	-

4、市场风险

(1) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。

资产负债表日涉及利率风险的项目，详见附注“六、合并财务报表主要项目”之“12、短期借款”。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其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。

十、关联方及关联交易

1、公司的母公司情况

公司最终控制方是自然人洪建钟先生。

2、公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况

公司合营和联营企业的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

4、公司的其他关联方情况

公司全称	与本公司关系
上海市中市政工程有限公司	同受一方控制
上海金三元金属制品有限公司	股东王天华所控制的企业

5、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品或提供劳务

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
上海千方市中智能交通科技有限公司	1,469.81	1,768,602.09

(1) 向关联方采购商品或接受劳务

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
上海金三元金属制品有限公司	269,026.55	1,752,727.69
上海市中市政工程有限公司	1,537,981.67	1,443,905.60

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
洪建钟、夏梅雯	2,000,000.00	2021/09/17	2022/12/31	否
洪建钟、夏梅雯	1,960,000.00	2022/12/31	2023/06/10	否

② 本公司作为担保方

<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
上海市中楠枢停车管理服务有限公司	9,966,549.00	2023/05/29	2026/05/28	否

6、关联方应收应付款项

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款		
上海千方市中智能交通科技有限公司	842,868.30	842,868.30
预付款项		
上海市中市政工程有限公司	873,035.17	223,035.17
上海钜树建筑工程有限公司		-
应付账款		
上海金三元金属制品有限公司	430,000.00	430,267.28
合同负债		
上海千方市中智能交通科技有限公司	2,081,046.25	2,762,864.41
其他应付款		
上海千方市中智能交通科技有限公司		-

十一、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

根据 2016 年市中制造与北京北大千方科技有限公司签订的《合作框架协议》，市中制造将其持有的浦东地区(原南汇地区)候车亭建设权及 2016 至 2027 年的广告经营收益权转让给上海千方市中智能交通科技有限公司，约定广告经营期限不少于 11 年。

2、或有事项

本期不存在需特别说明的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后重大事项

截至本财务报告批准日止，本公司无需要说明的资产负债表日后重大事项。

十三、 其他重要事项

本期不存在需特别说明的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,317,594.26
1 至 2 年(含 2 年)	
2 至 3 年(含 3 年)	
3 至 4 年(含 4 年)	
4 至 5 年(含 5 年)	595.00
5 年以上	160,000.00
小计	1,478,189.26
减：坏账准备	200,122.83
合计	1,278,066.43

(2)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	160,000.00	10.82%	160,000.00	100.00%	-

按组合计提坏账准备	<u>1,318,189.26</u>	<u>89.18%</u>	<u>40,122.83</u>	3.04%	<u>1,278,066.43</u>
合计	<u>1,478,189.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>200,122.83</u>	<u>13.54%</u>	<u>1,278,066.43</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	160,000.00	11.64%	160,000.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	<u>1,215,052.80</u>	<u>88.36%</u>	<u>37,028.73</u>	3.05%	<u>1,178,024.07</u>
合计	<u>1,375,052.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>197,028.73</u>	14.33%	<u>1,178,024.07</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海拓丰机电物资有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险组合	-	-	-
工程业务组合	-	-	-
其他组合	<u>1,318,189.26</u>	<u>40,122.83</u>	<u>3.04%</u>
合计	<u>1,318,189.26</u>	<u>40,122.83</u>	<u>3.04%</u>

(3) 坏账准备的情况:

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	
应收账款-坏账准备	198,601.54	1,521.29	-	-	-	200,122.83

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,445,740.26 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 97.80%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 198,572.21 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>5,161,789.02</u>	<u>6,622,868.53</u>
合计	<u>5,161,789.02</u>	<u>6,622,868.53</u>

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	4,879,000.00
1至2年(含2年)	1,254.80
2至3年(含3年)	6,500.00
3年以上	352,766.78
小计	<u>5,239,521.58</u>
减：坏账准备	77,732.56
合计	<u>5,161,789.02</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收合并范围内关联方款项		4,105,000.00
押金及保证金		686,659.7
备用金		369,000.00
往来款项		78,861.88
合计		<u>5,239,521.58</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年12月31日余额	37.64	-	77,607.08	77,644.72
2022年12月31日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	87.84	-	-	87.84
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	=	=	=	=
2023年6月30日余额	125.48	=	<u>77,607.08</u>	77,732.56

④ 坏账准备情况

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	
其他应收款-坏账准备	77,644.72	87.84	-	-	77,732.56

⑤ 截至期末按欠款方归集余额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
上海市中楠枢停车管理服务有限公司	子公司	3,450,000.00	-	1年以内	65.85%
上海寰中交通咨询有限公司	子公司	655,000.00	-	1年以内	12.50%
东方国际集团上海健康科技发展有限公司	非关联方	300,000.00	-	1年以内	5.73%
上海南站广场投资有限公司	非关联方	120,000.00	-	3年以上	2.29%
上海世博会有限公司	非关联方	100,000.00	-	1年以内	1.91%
合计		<u>4,625,000.00</u>	=		<u>88.27%</u>

3、长期股权投资

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	21,348,888.13	-	21,348,888.13	15,348,888.13	-	15,348,888.13

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海品中信息科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
宣城市市中停车管理服务有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
上海寰中交通咨询有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
上海市中交通标志制造有限公司	348,888.13	-	-	348,888.13	=	=
上海市中楠枢停车管理服务有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	<u>15,348,888.13</u>	=	=	<u>21,348,888.13</u>	=	=

4、营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,195,769.03	5,880,327.10	6,841,623.15	5,706,791.43

其他业务				
合计	<u>7,195,769.03</u>	<u>5,880,327.10</u>	<u>6,841,623.15</u>	<u>5,706,791.43</u>

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-	-

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	180,321.27	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,183.96	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：少数股东权益影响额	1,993.87	-
所得税影响额	-	-
合计	<u>163,143.44</u>	-

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-92.96%	-0.22	-0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-93.31%	-0.22	-0.22

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	180,321.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,183.96
非经常性损益合计	165,137.31
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	1,993.87
非经常性损益净额	163,143.44

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用