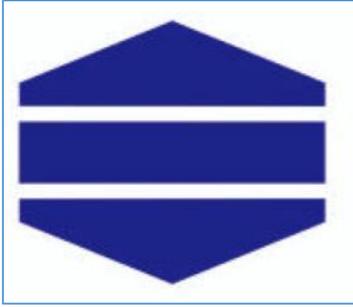


证券代码：838357

证券简称：三浦车库

主办券商：中泰证券



三浦车库

NEEQ: 838357

广东三浦车库股份有限公司  
Guangdong Sampu Garage Co.,Ltd.



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、公司负责人苏农、主管会计工作负责人唐爱萍及会计机构负责人（会计主管人员）唐爱萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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、经营情况和管理层分析 .....	6
第三节	重大事件 .....	19
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第五节	行业信息 .....	25
第六节	公司治理 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	32
附件	会计信息调整及差异情况 .....	145

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	公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项目	指	释义
三浦车库、股份公司、公司	指	广东三浦车库股份有限公司
中辰钢构	指	中辰科建（广东）集团有限公司（原：广东中辰钢结构有限公司，前身为：佛山市中辰钢结构有限公司）（同受实际控制人控制的公司）
China Star Construction	指	China Star Construction (Rwanda) Co.,Ltd.（中文名称：中辰建设（卢旺达）有限公司）（股东龚武哥哥龚文控股的公司）
浦银投资	指	肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
浦财投资	指	珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
三浦云网	指	广东三浦云网智慧停车科技有限公司（控股子公司）
三浦云	指	广州三浦云智慧停车科技有限公司（全资子公司）
杏坛停车	指	佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司（控股子公司）
佛冈停车	指	佛冈智慧停车服务有限公司（控股子公司）
高要停车	指	肇庆市高要区智慧停车有限公司（参股子公司）
佛冈城市停车	指	佛冈城市停车管理有限公司（全资子公司）
广西浦韬	指	广西浦韬智慧停车科技有限公司（控股子公司）
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
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	广东三浦车库股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangdong Sampu Garage Co.,Ltd.		
	Sampu		
法定代表人	苏农	成立时间	2008年11月12日
控股股东	控股股东为（苏农、龚武）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏农、龚武），一致行动人为（浦银投资、浦财投资）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-物料搬运设备制造-机械式停车设备制造（C3437）		
主要产品与服务项目	智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；软件开发；停车场服务。		
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	三浦车库	证券代码	838357
挂牌时间	2016年8月8日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	57,600,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	山东省济南市经七路86号		
联系方式			
董事会秘书姓名	黄静	联系地址	广东省肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三路
电话	0758-3982866	电子邮箱	82561868@qq.com
传真	0758-3982866		
公司办公地址	0758-3982866	邮政编码	526238
公司网址	www.sampu.net		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91441200680649419D		
注册地址	广东省肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三路		
注册资本（元）	57,600,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

三浦车库是一家专注于智能化机械停车设备设计制造和服务的高新技术企业，行业是 C34 通用设备制造业。公司依托于自身专业的现代化管理优势、技术创新优势、人才队伍建设优势、品牌优势、渠道优势，坚持“安全第一、追求品质”的经营理念，不断进行技术创新与产品开发，专门为客户量身定制智能化立体车库解决方案，并通过自有生产工艺，定制化生产出多种型号的智能化立体停车设备产品，并以销售或租赁及维修保养等直销方式，获取收入。

具体来说，公司主要通过三方面获得营业收入，主要包括：公司通过向客户销售定制化的机械停车设备、以及智慧停车设备设施建设获得销售收入；公司通过向客户租赁机械停车设备获得设备租赁使用收入以及路边智慧停车租赁的停车费收入；公司通过向客户提供有偿的机械停车设备的维修保养服务获得服务收入。

报告期内，商业模式较上年度无其他重大变化。报告期到披露日之间，公司商业模式无重大变化。

报告期内，公司围绕总体发展战略与经营目标，重点开展智能化立体停车设备新产品研发与产业化建设等工作。

#### 1、财务状况

报告期末，公司资产总额 266,870,506.65 元，比上年年末增加了 23,679,229.75 元，增幅 9.74%；负债总额 178,176,481.11 元，比上年年末增加了 24,775,828.99 元，增幅 16.15%；净资产总额 88,694,025.54 元，比上年年末减少了 1,096,599.24 元，减幅 1.22%。总体来说，公司资产总额和负债总额都增加了，报告期末公司的资产负债率为 66.77%，比上年年末增加 3.69 个百分点，公司整体财务状况良好，具体分析详见本节（三）财务分析。

#### 2、经营成果

报告期内归属于挂牌公司的净利润-473,599.24 元，较上期减少 116.26%，主要原因系报告期内营业收入、营业成本、销售费用、管理费用等变动所致，具体分析详见本节（三）财务分析。

#### 3、现金流量

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 7,319,537.68 元，比上期增加了 72,851,698.35 元，主要是因为公司本期存在多个跨年项目，且在本期收到预收货款，最终导致本期销售商品收到的现金较多。

2、投资活动产生的现金流量净额为-7,377,244.99 元，较上期净流入减少 26,561,579.82 元，主要原因系本期收回银行理财及期货投资所收到的现金流入减少 71,955,817.58 元，但投资支付的现金流出仅减少 35,600,000.00 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 11,270,228.18 元，较上期净流入减少了 368,653.51 元，减幅 3.17%，变化不大。

## (二) 行业情况

随着国民经济的不断增长，据公安部统计，2023 年全国机动车保有量达 4.35 亿辆，增幅 4.3%，其中，全国新能源汽车保有量达 2041 万辆，占汽车总量的 6.07%，机动车存量巨大，停车位供给严重不足，停车难成为了制约城市交通发展的严重问题，另一方面，我国城市用地紧缺，而普通的平面停车场占地面积大，用地成本高，在用地集约化的背景下，机械式停车设备优势明显，立体车库行业在这种背景下应运而生。由于智能立体车库在占地面积少、空间利用率高、建设周期短、投入成本不大、停车效率及智能化程度高等方面具有诸多优势，可有效缓解城市停车难现状，因而国家近年来制定了大量的政策鼓励和支持立体车库产业的发展，各地政策的落实出台，更进一步推动了立体车库行业进入快速发展阶段。

2019 年 7 月 30 日，中共中央政治局召开会议，释放出多个重磅信号，此次会议提出实施城镇老旧小区改造、城市停车场、城乡冷链物流设施建设等补短板工程，加快推进信息网络等新型基础设施建设，值得注意的是，“停车场建设”作为补短板工程，首次在政治局会议中提出，国家主席习近平总书记在会议中明确指出，加快推动城市停车设施建设。

2021 年，国务院办公厅转发国家发改委等部门《关于推动城市停车设施发展意见的通知》国办函（2021）46 号中提出：“城市停车设施是满足人民美好生活需要的重要保障，也是现代城市发展的重要支撑。”作为新基建的重点内容之一，停车设施成为行业新宠。

但随着停车需求缺口的加剧，国家、省、市政策的助力，进入此行业的企业越来越多，因而行业竞争激烈，技术门槛不高的产品，将迎来价格战。

## (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定

□国家级 √省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1. 2023年1月，广东省工业和信息化厅公示2022年度专精特新中小企业名单，三浦车库通过审核。 2. 2023年12月28日，公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局三方复审，取得高新技术企业证书，有效期三年。

## 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	134,022,950.83	179,445,431.56	-25.31%
毛利率%	21.57%	17.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-570,182.24	3,199,324.82	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,426,828.88	613,534.79	-
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）	-0.65%	3.65%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-1.62%	0.70%	-
基本每股收益	-0.01	0.06	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	266,870,506.65	243,191,276.90	9.74%
负债总计	178,176,481.11	153,400,652.12	16.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,097,137.55	88,789,319.79	-1.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.54	-1.95%
资产负债率%（母公司）	63.17%	53.88%	-
资产负债率%（合并）	66.77%	63.08%	-
流动比率	123.31%	134.27%	-
利息保障倍数	0.24	1.92	-
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	7,319,537.68	-65,532,160.67	-
应收账款周转率	1.90	3.18	-
存货周转率	4.70	3.98	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.74%	-9.92%	-
营业收入增长率%	-25.31%	19.14%	-
净利润增长率%	-	-42.58%	-

### 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	49,338,433.84	18.49%	24,769,122.64	10.19%	99.19%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	67,158,572.24	25.17%	59,219,165.95	24.35%	13.41%
衍生金融资产	2,034,450.00	0.76%	4,906,659.00	2.02%	-58.54%
预付款项	1,310,871.49	0.49%	512,355.29	0.21%	155.85%
其他应收款	4,459,513.95	1.67%	5,413,324.35	2.23%	-17.62%
存货	23,371,749.34	8.76%	21,380,942.87	8.79%	9.31%
合同资产	8,808,372.14	3.30%	-	-	-
其他流动资产	5,297,994.25	1.99%	6,016,493.64	2.47%	-11.94%
固定资产	59,865,581.34	22.43%	48,830,768.51	20.08%	22.60%
在建工程	-	-	4,900,391.70	2.02%	-100.00%
使用权资产	1,106,845.65	0.41%	1,584,169.70	0.65%	-30.13%
无形资产	36,848,623.87	13.81%	62,288,752.71	25.61%	-40.84%
长期待摊费用	2,356,240.96	0.88%	1,287,501.38	0.53%	83.01%
递延所得税资产	4,913,257.58	1.84%	2,081,629.16	0.86%	136.03%
短期借款	35,000,000.00	13.11%	37,900,000.00	15.58%	-7.65%
应付账款	21,927,393.26	8.22%	26,267,054.30	10.80%	-16.52%
合同负债	36,708,974.44	13.76%	6,168,803.11	2.54%	495.07%
应付职工薪酬	3,163,396.79	1.19%	3,344,456.57	1.38%	-5.41%
应交税费	2,625,402.32	0.98%	5,021,530.19	2.06%	-47.72%
其他应付款	5,117,132.00	1.92%	1,862,861.32	0.77%	174.69%
一年内到期的非流动负债	22,979,662.98	8.61%	9,844,722.13	4.05%	133.42%
其他流动负债	3,670,897.44	1.38%	618,055.60	0.25%	493.94%
长期借款	24,162,500.00	9.05%	14,610,106.49	6.01%	65.38%
长期应付款	22,293,473.69	8.35%	46,918,743.27	19.29%	-52.48%
租赁负债	527,648.19	0.20%	844,319.14	0.35%	-37.51%

#### 项目重大变动原因:

1、报告期末，货币资金 49,338,433.84 元，较上年期末的 24,769,122.64 元增加了 24,569,311.20 元，增幅 99.19%，主要原因系一方面公司报告期末存在多个跨年车库订单项目，且收到项目的预付款，另一方面报告期内公司取得银行贷款净额 16,006,587.53 元。

2、报告期末，衍生金融资产 2,034,450.00 元，较上年期末的 4,906,659.00 元减少了 2,872,209.00 元，减幅 58.54%，主要原因系公司本期根据市场行情出售了部分原有套期保值的期货所致。

3、报告期末，预付款项 1,310,871.49 元，较上年期末的 512,355.29 元增加了 798,516.20 元，增幅 155.85%，主要原因系公司本期根据期末订单情况增加了钢材现货订购的预付款项所致。

4、报告期末，合同资产 8,808,372.14 元，主要是在质保期内的质保金。

5、报告期末，在建工程 0 元，较上年期末的 4,900,391.70 元减少了 4,900,391.70 元，减幅 100.00%，主要原因系原在建工程的路边智慧停车项目报告期内建设完工，转为固定资产所致。

6、报告期末，使用权资产 1,106,845.65 元，较上年期末的 1,584,169.70 元减少了 477,324.05 元，减幅 30.13%，主要原因系报告期内部分长期租赁合同提前终止所致。

7、报告期末，无形资产 36,848,623.87 元，较上年期末的 62,288,752.71 元减少了 25,440,128.84 元，减幅 40.84%，主要原因系公司本期高要智慧停车项目的特许经营权使用费根据实际建设完工的停车位数量调整所致。

8、报告期末，长期待摊费用 2,356,240.96 元，较上年期末的 1,287,501.38 元增加了 1,068,739.58 元，增幅 83.01%，主要原因系公司本期智慧停车运营管理服务费摊销增加所致。

9、报告期末，递延所得税资产 4,913,257.58 元，较上年期末的 2,081,629.16 元增加了 2,831,628.42 元，增幅 136.03%，主要原因系公司本期的可抵扣亏损比上年同期多以及按照账龄计提的应收账款坏账准备增多，导致了递延所得税资产的增加。

10、报告期末，合同负债 36,708,974.44 元，较上年期末的 6,168,803.11 元增加了 30,540,171.33 元，增幅 495.07%，主要原因系本期存在多个项目未达到验收确认收入条件，导致合同负债增加。

11、报告期末，应交税费 2,625,402.32 元，较上年期末的 5,021,530.19 元减少了 2,396,127.87 元，减幅 47.72%，主要原因系公司报告期末未交增值税比上年同期少所致。

12、报告期末，其他应付款 5,117,132.00 元，较上年期末的 1,862,861.32 元增加了 3,254,270.68 元，增幅 174.69%，主要原因系公司本期代“佛冈县城市管理和综合执法局”暂收停车费所致。

13、报告期末，一年内到期的非流动负债 22,979,662.98 元，较上年期末 9,844,722.13 元增加了 13,134,940.85 元，增幅 133.42%，主要原因系公司本期的一年内到期的长期借款增加所致。

14、报告期末，其他流动负债 3,670,897.44 元，较上年期末的 618,055.60 元增加了 3,052,841.84 元，增幅 493.94%，主要原因系公司本期预收的合同负债的相关税金比去年同期增加所致。

15、报告期末，长期借款 24,162,500.00 元，较上年期末的 14,610,106.49 元增加了 9,552,393.51 元，增幅 65.38%，主要原因系公司根据经营发展需要增加了银行贷款规模所致。

16、报告期末，长期应付款 22,293,473.69 元，较上年期末的 46,918,743.27 元减少了 24,625,269.58 元，减幅 52.48%，主要原因系公司本期高要智慧停车项目的特许经营权使用费由原按合同数量计算变更为按实际建设完工的车位数计算所致。

17、报告期末，租赁负债 527,648.19 元，较上年期末的 844,319.14 元减少了 316,670.95 元，减幅 37.51%，主要原因系公司本期将一年内的租赁负债调整到一年内到期的非流动负债所致。

## (二) 经营情况分析

### 1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	134,022,950.83	-	179,445,431.56	-	-25.31%
营业成本	105,116,383.33	78.43%	148,321,483.07	82.66%	-29.13%
毛利率%	21.57%	-	17.34%	-	-
销售费用	3,919,970.71	2.92%	3,880,239.73	2.16%	1.02%
管理费用	11,969,692.02	8.93%	12,683,035.21	7.07%	-5.62%
研发费用	10,428,802.28	7.78%	10,166,178.81	5.67%	2.58%
财务费用	4,066,981.58	3.03%	2,379,757.94	1.33%	70.90%
信用减值损失	-3,724,391.43	-2.78%	-1,820,657.37	-1.01%	-
税金及附加	877,238.18	0.65%	844,742.78	0.47%	3.85%
其他收益	1,854,151.37	1.38%	1,526,941.84	0.85%	21.43%
投资收益	2,383,799.76	1.78%	-1,526,513.78	-0.85%	-
公允价值变动 收益	-949,510.00	-0.71%	3,033,410.00	1.69%	-
资产处置收益	-262,380.97	-0.20%	-28,481.56	-0.02%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,054,448.54	-2.28%	2,354,693.15	1.31%	-
营业外收入	129,187.86	0.10%	176,867.80	0.10%	-26.96%
营业外支出	224,454.72	0.17%	209,193.24	0.12%	7.30%
净利润	-473,599.24	-0.35%	2,912,343.21	1.62%	-

#### 项目重大变动原因：

1、财务费用：财务费用较上年同期增加了 1,687,223.64 元，增幅 70.90%，主要原因系公司本期因业务发展需求增加了银行贷款规模，导致利息费用增加所致。

2、信用减值损失：信用减值损失较上年同期计提增加了 1,903,734.06 元，主要原因系公司本期应收账款比上年同期增加，报告期末计提应收账款坏账准备较多所致。

3、投资收益：投资收益较上年同期增加了 3,910,313.54 元，主要原因系公司在本报告期内购买了投资产品，从而产生的收益所致。

4、公允价值变动收益：公允价值变动收益较上年同期减少了 3,982,920.00 元，主要原因系公司本期衍生金融资产期货年末公允价值发生变动所致。

5、资产处置收益：资产处置收益较上年同期减少了 233,899.41 元，主要原因系本期公司出售废旧固定资产发生亏损所致。

6、营业收入较去年同期减少了 45,422,480.73 元，减幅 25.31%，营业成本较上年同期减少了 43,205,099.74 元，减幅 29.13%，营业收入与成本减少主要原因系订单主要集中在下半年且本期生产的设备项目规模大，周期长，报告期末尚未验收，未达到确认收入的条件所致。毛利率由上期的 17.34% 上升到 21.57%，较上年同期增加了 4.23 个百分点，主要原因系本期国内环境趋于稳定，受工地停工影响减小以及原材料的价格降低所致。

## 2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	133,671,034.50	178,892,783.43	-25.28%
其他业务收入	351,916.33	552,648.13	-36.32%
主营业务成本	104,795,866.43	147,858,593.62	-29.12%
其他业务成本	320,516.90	462,889.45	-30.76%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
钢构件-销售收入	31,138.84	24,400.04	21.64%	-70.18%	-68.10%	-5.12%
立体车库-销售收入	113,769,371.39	89,419,986.45	21.40%	-28.87%	-32.75%	4.52%
立体车库-维保收入	6,392,128.12	4,261,446.03	33.33%	27.57%	12.07%	9.22%
智慧停车	-	-	-	-	-	-
停车费	8,562,470.71	7,239,978.92	15.45%	126.04%	121.75%	1.64%
智慧停车运营管理费	4,915,925.44	3,850,054.99	21.68%	-	-	-

## 按地区分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
国内-华南地区	92,622,086.22	73,285,015.94	20.88%	-33.09%	-34.79%	2.06%
国内-西南地区	1,975,267.66	1,450,721.20	26.56%	1,347.87%	1,237.10%	6.09%
国内-华中地区	936,109.07	820,077.95	12.40%	-95.97%	-96.01%	0.72%
国内-华东地区	9,683,941.86	7,753,328.28	19.94%	-45.07%	-49.32%	6.71%
国内-华北地区	28,805,546.02	21,807,239.96	24.29%	-	-	-

## 收入构成变动的原因：

本期公司营业收入比上年同期减少了 45,422,480.73 元，减幅 25.31%，主要原因系订单主要集中在下半年且本期生产的设备项目规模大，周期长，报告期末尚未验收，未达到确认收入的条件所致；本期我司的智慧停车运营费、停车费以及车库维护费比上年同期有一定程度的增加。

公司的客户主要集中在华南地区，由于经济不景气的原因，华南、华中和华东地区的收入都有一定的减少；本期在华北地区业务增长较快，主要系由于我司在该地区增派销售人员加大对产品推销力度所致。

## 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国建筑一局(集团)有限公司	23,185,637.96	17.30%	否
2	广州市水电设备安装有限公司	12,966,637.19	9.67%	否
3	佛冈县城市管理和综合执法局	12,998,060.85	9.70%	否
4	东莞市莞城物业管理有限公司	7,615,133.69	5.68%	否
5	深圳怡丰自动化科技有限公司	6,161,800.42	4.60%	否
合计		62,927,270.11	46.95%	-

## 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关
----	-----	------	---------	---------

				系
1	佛山市骏洋钢铁贸易有限公司	3,443,520.50	6.24%	否
2	佛山市名区贸易有限公司	2,974,713.00	5.39%	否
3	佛山市顺德区浩翔贸易有限公司	2,679,672.46	4.85%	否
4	万鑫精工（湖南）股份有限公司	2,661,017.71	4.82%	否
5	佛山市峰兆五金机电有限公司	2,375,084.43	4.30%	否
合计		14,134,008.10	25.60%	-

### (三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,319,537.68	-65,532,160.67	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,377,244.99	19,184,334.83	-138.45%
筹资活动产生的现金流量净额	11,270,228.18	11,638,881.69	-3.17%

#### 现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 7,319,537.68 元，比上期增加了 72,851,698.35 元，主要是因为公司本期存在多个跨年项目，且在本期收到预收货款，最终导致本期销售商品收到的现金较多所致。

本期经营活动产生的现金流量净额与净利润差异 7,793,136.92 元，主要是本期信用减值损失 3,724,391.43 元，折旧与摊销 8,470,055.76 元，经营性应收项目的增加 39,743,258.77 元，经营性应付项目的增加 37,211,575.92 元等导致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-7,377,244.99 元，较上期净流入减少 26,561,579.82 元，主要原因系本期收回银行理财及期货投资所收到的现金流入减少 71,955,817.58 元，但投资支付的现金流出仅减少 35,600,000.00 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 12,228,802.66 元，较上期净流入减少了 368,653.51 元，减幅 3.17%，变化不大。

## 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
广东三浦云网智慧停车科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务业	5,000,000.00	9,771,259.86	507,567.32	3,624,992.79	-84,924.44
广州三浦云智慧停车科技有限公司	控股子公司	研究和试验发展	1,000,000.00	4,091,283.81	3,906,079.97	3,529,125.42	2,068,387.20
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司	控股子公司	停车场运营服务	1,000,000.00	1,142,136.12	987,723.79	1,174,336.64	-11,179.98
肇庆市高要区智慧停车有限公司	参股公司	停车场运营服务	1,000,000.00	25,202,295.76	274,385.04	4,180,629.73	-204,863.36
佛冈智慧停车服务有限公司	控股子公司	停车场运营服务	1,000,000.00	924,129.18	756,740.99	1,033,663.36	256,740.99
佛冈城市停车管理有限公司	控股子公司	停车场运营服务	1,000,000.00	2,325,801.95	-	-	-
广西浦韬智慧停车科技有限公司	控股子公司	停车场运营服务	5,000,000.00	1,383.59	-616.41	-	-616.41

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### 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
佛冈城市停车管理有限公司	设立	无
广西浦韬智慧停车科技有限公司	设立	无

## (二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

□适用 √不适用

**(三) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况**

□适用 √不适用

**五、 研发情况****(一) 研发支出情况**

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,428,802.28	10,166,178.81
研发支出占营业收入的比例%	7.78%	5.67%
研发支出中资本化的比例%	-	-

**(二) 研发人员情况**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	28	29
研发人员合计	28	29
研发人员占员工总量的比例%	9.18%	9.83%

**(三) 专利情况**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	113	120
公司拥有的发明专利数量	7	6

**(四) 研发项目情况**

产品的不断创新是公司不断前行的基础，公司在科技研发方面不断加大投入，对公司的品牌塑造、产业转型、人才培养方面都具有积极的意义。截止本报告期期末，公司从事研发和技术创新活动的科技人员共 29 人，2023 年公司共开展 9 项研发项目：

- 1、智能感知及高效数字化的智慧停车平台研发；
- 2、一种带井道旋转垂直升降车库的研发；
- 3、停车管理系统与城市级大数据管理平台对接的研发；
- 4、液压式后悬臂停车设备的研发；
- 5、一种出入口超宽纠正车辆平台研发；
- 6、一种重列式高效搬运车辆的立体车库研发；
- 7、辊轮式大跨度立体车库的研发；
- 8、重列式车库交叉错层搬运存放管理调度系统的研发；
- 9、重列式塔库出入口前后输送搬运的研发。

公司加强科研合作，先后成立了广东省智能立体车库工程技术研究中心、广东省省级企业技术中心，科技优势形成的核心竞争力将有利于公司不断拓展销售渠道，提高用户停车使用安全及用户体验，强化车库智能化程度，不断的提高立体车库的安全性能，使得产品性能优异，扩大市场份额。保证未来的现金流入，对生产经营具有积极影响。

## 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
三浦车库公司主要从事智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；钢结构件设计、生产与销售。钢结构件在货物发出并经客户签收确认时确认收入。机械式停车设备以经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告时确认收入。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存	<p>(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本，检查关键的销售合同以识别相关条款，评价三浦车库收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 在抽样的基础上，根据商品的交易特点和性质，钢结构业务将本年度记录的收入核对至相关的合同、出库单、签收单等支持性文件；立体车库业务将本年度记录的收入核对至验收报告等支持性文件，以评价收入是否按照三浦车库的会计政策予以确认；</p> <p>(4) 结合期末应收账款对本期收入发生额进行函证，评价不同销售模式下销售收入确认的真实性；</p>

在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认认定为关键审计事项。	(5) 对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止测试程序，评价三浦车库公司销售收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	--

## 七、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行、积极承担企业的社会责任，将社会责任意识融入到企业发展实践中，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

公司自 2017 年 6 月起联合肇庆市高新区广电中心，共同帮扶怀集县山区因病致穷的贫困家庭，使其实现脱贫。2023 年 8 月，公司向高新区越南侨友会贫困大学生捐资助学，2023 年 11 月，公司向广东省教育基金会捐助电脑 36 台，改善贫困山区教育条件。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 九、 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
技术革新风险	公司所处的机械式停车设备制造行业受新技术的影响较大。公司在发展过程中，一直重视新技术的使用，对制作设计产品进行改良和创新。但是，这些技术都存在更新换代的风险，如果企业的创新能力跟不上技术更新的速度，则会对企业的持续经营产生不利影响。
市场竞争风险	在国家、省、市支持停车场建设的诸多利好政策的推动与市场需求旺盛的刺激下，越来越多的中小企业进入停车设备制造行业，市场竞争日趋激烈，低价恶性竞争现象频现。如企业不能借助现有品牌及行业唯一一家新三板创新层企业公众公司等优势，快速、广泛推广公司核心技术产品，占领市场先机，一旦被其他企业模仿或超越，将错失快速发展的最佳时机，使企业在市场竞争中处于不利地位。
原材料价格波动风险	公司主要的原材料为钢材，在国际经济大环境复苏的背景

	下，依然要应对新冠疫情对经济的冲击，原材料价格波动持续存在，如果公司未能及时采取措施应对原材料价格的波动，将对公司的盈利能力造成一定的影响。
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

#### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资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.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 诉讼、仲裁事项

##### 2、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	-	-
作为被告/被申请人	1,368,154.75	1.54%
作为第三人	-	-
合计	1,368,154.75	1.54%

公司于 2014 年 5 月与海口市美兰区招商建设投资有限公司签订关于水滨花园市政拆迁安置房项目

（地下室立体车库）设备设施合同，因履行过程中的合同纠纷未达成一致，海口市美兰区招商建设投资有限公司向海南省海口市美兰区人民法院起诉，对方起诉金额为 1,368,154.75 元。本案于 2022 年 2 月 18 日开庭，2022 年 6 月 8 日收到海口市美兰区人民法院民事判决书判决支持原告部分诉求，判令我司返还预付款 1,228,500，承担相应利息及案件受理费 16,960.75 元。我司不服提起上诉，二审于 2023 年 2 月 21 日开庭，2023 年 11 月 16 日收到海南省海口市中级人民法院民事判决书判决：驳回上诉，维持原判。我司已于 2023 年 11 月 28 日履行完判决内容。

### 3、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 4、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

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

### 5、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

临时公告索引	类型	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
2022-039	对外投资	套期保值	19,793,928.00	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：

本公司套期保值的主要目的在于充分利用期货市场规避风险和价格发现功能，规避交易商品价格风险，公司使用自有资金，投资于国家政策允许的与公司经营相关的大宗商品原材料，包括但不限于螺纹钢、热轧卷板等，年度内预计投资资金不超过 1000 万元（含 1000 万元，但不包括交割当期头寸而支付的全额保证金在内）。在上述资金额度内，资金可以滚动使用。为充分利用期货市场规避风险和价格发现功能，规避交易商品价格风险，开展套期保值业务，将对公司稳定原材料价格产生积极的影响。报告期公司实际购买期货 19,793,928.00 元，出售期货 22,666,137.00 元，报告期期末持有期货 2,034,450.00 元，产生投资收益 2,383,797.41 元，公允价值变动收益-949,510.00 元。

### 6、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人 或控股股东	2016年2月 28日	-	挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
----------------	----------------	---	----	------------	---------------	-------

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### 7、被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
建筑物	固定资产	抵押	21,227,937.12	7.95%	公司在工商银行的借款抵押
土地	无形资产	抵押	14,909,269.50	5.59%	公司在工商银行的借款抵押
货币资金	其他货币资金	质押	3,078,366.69	1.15%	履约保函保证金
货币资金	其他货币资金	共管资金	17,138,639.44	6.42%	监管专用户资金
<b>总计</b>	-	-	56,354,212.75	21.11%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司结合运营需求，以上述资产抵押、质押与共管的方式，取得部分流动资金，用于补充公司正常运营资金，对公司的经营起到积极作用，无其他不利影响。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 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	20,269,394	35.19%	9,641,237	29,910,631	51.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,394,750	12.54%	187,500	7,582,250	13.16%
	董事、监事、高管	1,647,801	2.86%	-263	1,647,538	2.86%
	核心员工	1,109,641	1.93%	54,000	1,163,641	2.02%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,330,606	64.81%	-9,641,237	27,689,369	48.07%
	其中：控股股东、实际控制人	22,934,250	39.82%	-187,500	22,746,750	39.49%
	董事、监事、高管	4,996,365	8.67%	-53,746	4,942,619	8.58%

	核心员工	403,500	0.70%	-54,000	349,500	0.61%
	总股本	57,600,000	-	0	57,600,000	-
	普通股股东人数	66				

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	苏农	18,172,600	0	18,172,600	31.55%	13,629,450	4,543,150	0	0
2	龚武	12,156,400	0	12,156,400	21.10%	9,117,300	3,039,100	0	0
3	珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）	9,400,000	0	9,400,000	16.32%	0	9,400,000	0	0
4	梁耀文	4,100,000	0	4,100,000	7.12%	3,075,000	1,025,000	0	0
5	肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）	2,916,000	0	2,916,000	5.06%	0	2,916,000	0	0
6	黄静	1,147,157	0	1,147,157	1.99%	860,369	286,788	0	0
7	黄湘宇	1,071,847	0	1,071,847	1.86%	0	1,071,847	0	0
8	温玲秀	1,050,000	0	1,050,000	1.82%	0	1,050,000	0	0
9	陈丽生	930,000	0	930,000	1.61%	0	930,000	0	0
10	丘文定	820,000	0	820,000	1.42%	0	820,000	0	0
	合计	51,764,004	0	51,764,004	89.86%	26,682,119	25,081,885	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、龚武系苏农的妹夫。
- 2、苏农系浦财投资的执行事务合伙人，龚武系浦财投资的合伙人。
- 3、苏农系浦银投资的执行事务合伙人，龚武系浦银投资的合伙人。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

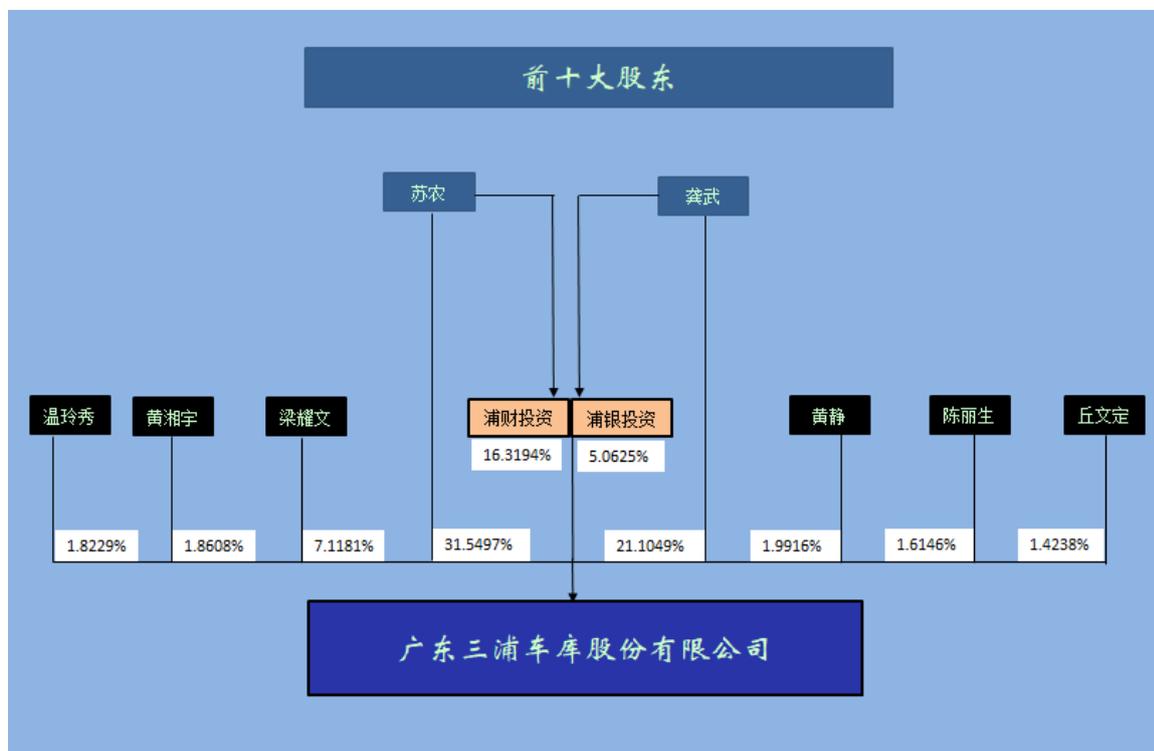
是 否

公司控股股东和实际控制人为苏农和龚武二人。苏农和龚武二人分别直接持有公司 31.55%、21.10% 的股份，并通过浦财投资、浦银投资分别间接持有公司 14.40%、1.35% 的股份，二人直接及间接合计持有公司 68.40% 的股份。

苏农与龚武共同为公司设立最初的创始人。股份公司成立后，苏农担任公司董事长、总经理兼法定代表人，龚武担任公司的监事会主席，苏农与龚武二人能够通过其所持公司的股份、所任职务对公司的发展战略、经营方针及决策、管理层人员的任免、日常经营活动具有实质影响。同时，二人于 2016 年 2 月 28 日共同签署了《一致行动协议》，共同约定二人将在公司的管理与决策中保持一致意见，因此，认定苏农与龚武二人为公司的控股股东、实际控制人。

苏农，董事长兼任总经理，男，汉族，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师。1993 年 7 月至 1995 年 7 月，在湖南省岳阳市建筑设计院担任设计师；1995 年 8 月至 1999 年 12 月，在广东省南海和顺建筑工程有限公司担任副经理兼技术负责人；2000 年 1 月至 2004 年 11 月，在广东省顺德财政局担任科员；2004 年 12 月至 2005 年 5 月，在广东省农业厅计划处担任科长；2005 年 6 月至 2008 年 10 月，在佛山市中辰钢结构有限公司担任技术负责人；2008 年 11 月至今，担任中辰钢构监事；2008 年 11 月至 2016 年 3 月，创办广东三浦重工有限公司（公司前身），并担任执行董事兼总经理。股份公司成立后，担任公司董事长兼总经理，任期三年，期满后连选连任。

龚武，董事，男，汉族，1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历、中级工程师。1997 年 8 月至 2000 年 12 月，在广东南海市南方钢结构有限公司担任总经理助理；2000 年 1 月至 2002 年 12 月，在佛山市顺德职业技术学院担任项目管理负责人；2002 年 12 月至今，在中辰钢构担任董事长兼总经理；2008 年 11 月至 2016 年 3 月，创办广东三浦重工有限公司（公司前身），并担任监事。股份公司成立后，担任公司董事，任期三年，期满后连选连任。



### 三、 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

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 5 日	0.2	0	0
合计	0.2	0	0

#### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 5 月 5 日召开的股东大会审议通过，并于 2023 年 7 月 3 日派发完毕。

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第六节 公司治理

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例
				起始日期	终止日期				
苏农	董事	男	1971年7月	2022年2月16日	2025年2月15日	18,172,600	0	18,172,600	31.55%
苏农	董事长、总经理	男	1971年7月	2022年3月3日	2025年3月2日	18,172,600	0	18,172,600	31.55%
龚武	董事	男	1975年12月	2022年2月16日	2025年2月15日	12,156,400	0	12,156,400	21.10%
梁耀文	董事	男	1969年7月	2022年2月16日	2025年2月15日	4,100,000	0	4,100,000	7.12%
黎嘉殷	董事	男	1981年9月	2022年2月16日	2025年2月15日	601,000	0	601,000	1.04%
黎嘉殷	副总经理	男	1981年9月	2022年3月3日	2025年3月2日	601,000	0	601,000	1.04%
梁志刚	董事	男	1973年7月	2022年2月16日	2025年2月15日	466,000	0	466,000	0.81%
梁志刚	副总经理	男	1973年7月	2022年3月3日	2025年3月2日	466,000	0	466,000	0.81%
彭维香	职工代表监事	女	1982年7月	2022年1月18日	2025年1月17日	0	0	0	0%
彭维香	监事会主席	女	1982年7月	2022年3月3日	2025年3月2日	0	0	0	0%
赵亚芬	职工代表监事	男	1987年8月	2022年2月16日	2025年2月15日	276,000	0	276,000	0.48%
胡玉婷	职工代表监事	女	1980年3月	2022年12月21日	2025年2月15日	0	0	0	0%
黄静	副总经理、董事会秘书	女	1978年1月	2022年3月3日	2025年3月2日	1,147,157	0	1,147,157	0%
唐爱萍	财务总监	女	1983年5月	2022年3月3日	2025年3月2日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、龚武系苏农的妹夫；
- 2、赵亚芬系苏农的表弟。

除此之外，截至 2023 年 12 月 31 日，公司董监高之间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

## (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
明艳华	独立董事	离任	无	个人原因
胡玉婷	无	新任	监事	新任

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

胡玉婷，女，1980 年 3 月出生，大学本科学历。2002 年 11 月至 2005 年 12 月，在广东圣薇娜精细化工有限公司任采购助理；2006 年 1 月至 2006 年 7 月，待业；2006 年 8 月至 2007 年 9 月，在骏升科技（中国）有限公司任采购跟单；2007 年 10 月至 2009 年 12 月，在广东奥迪威传感科技股份有限公司任采购跟单；2010 年 1 月至 2010 年 9 月，待业；2010 年 10 月至 2016 年 4 月，在广东如蕾尔实业发展有限公司任客服经理；2016 年 5 月，待业；2016 年 6 月至今，在广东三浦车库股份有限公司任总经办主任。

## (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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
高级管理人员	5	-	-	5
生产制造人员	74	-	3	71
项目安装人员	38	-	7	31
维保售后人员	34	3	-	37
技术研发人员	28	1	-	29
采购人员	4	-	1	3
物料管控人员	7	-	-	7
营销人员	23	-	-	23
行政后勤人员	79	-	5	74
财务人员	8	-	-	8
客服人员	5	2	-	7
员工总计	305	6	16	295

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	38	41
专科	56	67
专科以下	211	187
员工总计	305	295

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

##### 1、人员变动、人才引进及招聘情况

公司期末人数较期初人数减少 10 人，主要原因系公司开展精益生产、开源节流、合并优化调整所致。

##### 2、员工培训

公司秉承以“品质是产品的灵魂、品质是企业的生命”为中心的研发理念，不断加大产品研发方面的持续投入，在人才引进方面，注重引进专业化的产品研发人员及服务人员。

公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的培训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。公司致力于为每一位员工提供更广阔的发展空间。

##### 3、薪酬政策

员工薪酬包括工资、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。

##### 4、报告期末不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
梁志刚	无变动	副总经理	466,000	0	466,000
陆伟	无变动	维保中心总监	216,000	0	216,000
陈文辉	无变动	技术研发中心总监	423,600	0	423,600
郭县华	无变动	南宁分公司销售总监	353,541	0	353,541
王俊	无变动	杏坛停车运营总监	54,000	0	54,000

#### 核心员工的变动情况

无

### 三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### (一) 公司治理基本情况

报告期内，公司始终保持着较强的规范运作意识，制定并不断完善相关内部管理制度。报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会、经理层分工与协作、分权与制衡为特征的法人治理结构。同时，公司注重有关公司治理的各项规章制度的建立、完善和实施工作，根据各项法律规定并结合公司的实际情况，依据挂牌公司的治理标准，修订了《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。

2020年6月4日在2020年第二次临时股东大会上审议通过制定《独董津贴管理办法》、《独立董事工作制度》，通过引入独董规范公司治理，保护全体股东特别是中小股东的权益。

#### (二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### (三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

##### 1、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，继承了有限公司的全部资产，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整，具有完整的产品生产、销售等部门，拥有独立于股东的生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保。股份公司成立之后，公司运作规范，

不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

## 2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社保相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

## 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，截止本年度报告审议之日，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。股份公司成立后，建立专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

## 4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## 5、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### (四) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

## 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1)关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

## 四、投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZC10278 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2024 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张小惠 5 年	张健 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	10 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	17 万元	

## 审计报告

信会师报字[2024]第 ZC10278 号

广东三浦车库股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广东三浦车库股份有限公司（以下简称三浦车库）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三浦车库 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三浦车库，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
三浦车库公司主要从事智能化机械停车设备的技术研发、生产制造、销售、租赁与服务；钢结构件设计、生产与销售。钢结构件在货物发出并经客户签收确认时确认收入。机械式停车设备以经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告时确认收入。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认认定为关键审计事项。	<p>(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本，检查关键的销售合同以识别相关条款，评价三浦车库收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 在抽样的基础上，根据商品的交易特点和性质，钢结构业务将本年度记录的收入核对至相关的合同、出库单、签收单等支持性文件；立体车库业务将本年度记录的收入核对至验收报告等支持性文件，以评价收入是否按照三浦车库的会计政策予以确认；</p> <p>(4) 结合期末应收账款对本期收入发生额进行函证，评价不同销售模式下销售收入确认的真实性；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止测试程序，评价三浦车库公司销售收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

### 四、 其他信息

三浦车库管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三浦车库 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三浦车库的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三浦车库的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三浦车库持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。

我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三浦车库不能持续经营。

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

（六）就三浦车库中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张小惠  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张健

中国·上海

二〇二四年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	49,338,433.84	24,769,122.64

结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	五、(二)	2,034,450.00	4,906,659.00
应收票据	-	-	-
应收账款	五、(三)	67,158,572.24	59,219,165.95
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、(四)	1,310,871.49	512,355.29
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、(五)	4,459,513.95	5,413,324.35
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	23,371,749.34	21,380,942.87
合同资产	五、(七)	8,808,372.14	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(八)	5,297,994.25	6,016,493.64
<b>流动资产合计</b>	-	<b>161,779,957.25</b>	<b>122,218,063.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、(九)	59,865,581.34	48,830,768.51
在建工程	五、(十)	-	4,900,391.70
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、(十一)	1,106,845.65	1,584,169.70
无形资产	五、(十二)	36,848,623.87	62,288,752.71
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十三)	2,356,240.96	1,287,501.38
递延所得税资产	五、(十四)	4,913,257.58	2,081,629.16
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>105,090,549.40</b>	<b>120,973,213.16</b>

<b>资产总计</b>	-	266,870,506.65	243,191,276.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十五)	35,000,000.00	37,900,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十六)	21,927,393.26	26,267,054.30
预收款项	-	-	-
合同负债	五、(十七)	36,708,974.44	6,168,803.11
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	五、(十八)	3,163,396.79	3,344,456.57
应交税费	五、(十九)	2,625,402.32	5,021,530.19
其他应付款	五、(二十)	5,117,132.00	1,862,861.32
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	五、(二十一)	22,979,662.98	9,844,722.13
其他流动负债	五、(二十二)	3,670,897.44	618,055.60
<b>流动负债合计</b>	-	131,192,859.23	91,027,483.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	五、(二十三)	24,162,500.00	14,610,106.49
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	五、(二十四)	527,648.19	844,319.14
长期应付款	五、(二十五)	22,293,473.69	46,918,743.27
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	46,983,621.88	62,373,168.90
<b>负债合计</b>	-	178,176,481.11	153,400,652.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(二十六)	57,600,000.00	57,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十七)	108,005.66	78,005.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十八)	3,968,640.01	3,968,640.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十九)	25,420,491.88	27,142,674.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	87,097,137.55	88,789,319.79
少数股东权益	-	1,596,887.99	1,001,304.99
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	<b>88,694,025.54</b>	<b>89,790,624.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	-	<b>266,870,506.65</b>	<b>243,191,276.90</b>

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	43,747,326.97	21,859,425.21
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	2,034,450.00	4,906,659.00
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、(一)	67,713,895.79	63,338,856.17
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	1,293,286.14	500,160.29
其他应收款	十四、(二)	10,437,369.45	8,400,014.85
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	23,371,749.34	21,380,942.87
合同资产	-	8,808,372.14	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	5,297,994.25	5,892,797.99
<b>流动资产合计</b>	-	<b>162,704,444.08</b>	<b>126,278,856.38</b>

<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、（三）	4,264,991.73	3,763,991.73
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	-	54,474,575.73	42,959,244.75
在建工程	-	-	4,644,335.70
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	1,016,698.39	1,462,205.76
无形资产	-	14,909,269.50	15,370,290.03
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,797,500.05	393,229.07
递延所得税资产	-	3,691,548.71	1,968,588.66
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	80,154,584.11	70,561,885.70
<b>资产总计</b>	-	242,859,028.19	196,840,742.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	35,000,000.00	37,900,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	24,873,237.84	26,815,522.35
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,764,265.15	2,979,959.94
应交税费	-	2,380,891.60	4,931,806.89
其他应付款	-	2,874,400.36	1,868,461.32
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	36,708,974.44	6,122,120.42
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	20,518,188.02	9,472,252.63
其他流动负债	-	3,670,897.44	612,212.04
<b>流动负债合计</b>	-	128,790,854.85	90,702,335.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	24,162,500.00	14,610,106.49
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	458,160.44	741,506.91
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	24,620,660.44	15,351,613.40
<b>负债合计</b>	-	153,411,515.29	106,053,948.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	-	57,600,000.00	57,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	108,005.66	78,005.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,968,640.01	3,968,640.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	27,770,867.23	29,140,147.42
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	89,447,512.90	90,786,793.09
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	242,859,028.19	196,840,742.08

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业总收入</b>	五、（三十）	134,022,950.83	179,445,431.56
其中：营业收入	五、（三十）	134,022,950.83	179,445,431.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	五、（三十）	136,379,068.10	178,275,437.54
其中：营业成本	五、（三十）	105,116,383.33	148,321,483.07

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	五、(三十一)	877,238.18	844,742.78
销售费用	五、(三十二)	3,919,970.71	3,880,239.73
管理费用	五、(三十三)	11,969,692.02	12,683,035.21
研发费用	五、(三十四)	10,428,802.28	10,166,178.81
财务费用	五、(三十五)	4,066,981.58	2,379,757.94
其中：利息费用	-	4,124,716.26	2,533,895.07
利息收入	-	105,250.48	98,588.92
加：其他收益	五、(三十六)	1,854,151.37	1,526,941.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	2,383,799.76	-1,526,513.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	五、(三十八)	-949,510.00	3,033,410.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-3,724,391.43	-1,820,657.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-262,380.97	-28,481.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-3,054,448.54	2,354,693.15
加：营业外收入	五、(四十一)	129,187.86	176,867.80
减：营业外支出	五、(四十二)	224,454.72	209,193.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,149,715.40	2,322,367.71
减：所得税费用	五、(四十三)	-2,676,116.16	-589,975.50
五、净利润（净亏损以“-”号	-	-473,599.24	2,912,343.21

<b>填列)</b>			
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）	-	-473,599.24	2,912,343.21
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）	-	96,583.00	-286,981.61
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-570,182.24	3,199,324.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-473,599.24	2,912,343.21

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-570,182.24	3,199,324.82
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	96,583.00	-286,981.61
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	-0.01	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-0.01	0.06

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>	十四、（四）	125,765,808.43	177,382,401.68
减：营业成本	十四、（四）	98,758,004.42	147,154,059.41
税金及附加	-	843,442.39	831,440.36
销售费用	-	3,879,436.67	3,822,893.89
管理费用	-	9,931,967.58	11,575,044.01
研发费用	-	10,428,802.28	10,166,178.81
财务费用	-	3,008,730.59	2,007,201.35
其中：利息费用	-	3,104,066.35	2,182,211.09
利息收入	-	97,878.78	92,582.93
加：其他收益	-	1,835,323.93	1,522,099.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	2,383,799.76	-1,526,513.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-949,510.00	3,033,410.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,723,926.43	-1,820,174.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-

号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-	-262,380.97	-28,481.56
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>	-	-1,801,269.21	3,005,924.33
加: 营业外收入	-	63,724.96	169,513.17
减: 营业外支出	-	202,695.99	158,354.91
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>	-	-1,940,240.24	3,017,082.59
减: 所得税费用	-	-1,722,960.05	-913,351.25
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>	-	-217,280.19	3,930,433.84
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-217,280.19	3,930,433.84
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-217,280.19	3,930,433.84
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)	-	-0.004	0.07
(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	-0.004	0.07

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	161,068,759.15	100,623,665.49
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	-	1,965,727.21	1,306,797.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	4,579,668.24	7,950,459.93
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	167,614,154.60	109,880,922.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,899,781.93	106,251,422.12
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	-	35,027,958.27	33,703,940.73
支付的各项税费	-	7,025,334.65	6,313,204.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	35,341,542.07	29,144,515.77
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	160,294,616.92	175,413,083.10
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	7,319,537.68	-65,532,160.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	79,955,817.58
取得投资收益收到的现金	-	2.35	308,032.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	160,300.00	90,546.80
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,160,302.35	80,354,396.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,137,547.34	22,170,061.60
投资支付的现金	-	3,400,000.00	39,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	15,537,547.34	61,170,061.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,377,244.99	19,184,334.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	499,000.00	759,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	499,000.00	759,500.00
取得借款收到的现金	-	64,806,587.53	91,510,106.49
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	65,305,587.53	92,269,606.49
偿还债务支付的现金	-	48,800,000.00	76,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,276,784.87	3,264,877.01
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	五、（四十四）	958,574.48	465,847.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	54,035,359.35	80,630,724.80
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	11,270,228.18	11,638,881.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	11,212,520.87	-34,708,944.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,908,906.84	52,617,850.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	29,121,427.71	17,908,906.84

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	154,752,620.58	96,797,714.59
收到的税费返还	-	1,965,727.21	1,306,797.01
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,564,550.53	7,936,966.33

<b>经营活动现金流入小计</b>	-	161,282,898.32	106,041,477.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,072,770.45	106,913,937.84
支付给职工以及为职工支付的现金	-	30,012,879.12	31,380,363.02
支付的各项税费	-	6,358,987.22	6,111,870.74
支付其他与经营活动有关的现金	-	35,310,955.00	29,210,359.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	152,755,591.79	173,616,530.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	8,527,306.53	-67,575,052.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	79,955,817.58
取得投资收益收到的现金	-	2.35	308,032.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	160,300.00	90,546.80
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,160,302.35	80,354,396.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,102,841.40	19,733,989.42
投资支付的现金	-	3,400,000.00	39,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	501,000.00	1,690,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	17,003,841.40	60,424,489.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,843,539.05	19,929,907.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	64,806,587.53	91,510,106.49
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	64,806,587.53	91,510,106.49
偿还债务支付的现金	-	48,800,000.00	76,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,256,066.35	3,264,877.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	577,375.28	434,031.11
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	53,633,441.63	80,598,908.12
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	11,173,145.90	10,911,198.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	10,856,913.38	-36,733,947.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,999,209.41	51,733,156.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	25,856,122.79	14,999,209.41

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	78,005.66	-	-	-	3,968,640.01		27,142,674.12	1,001,304.99	89,790,624.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	78,005.66	-	-	-	3,968,640.01		27,142,674.12	1,001,304.99	89,790,624.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-1,722,182.24	595,583.00	-1,096,599.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-570,182.24	96,583.00	-473,599.24
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-	499,000.00	529,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	499,000.00	499,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-	-1,152,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-	-1,152,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>108,005.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,968,640.01</b>	<b>-</b>	<b>25,420,491.88</b>	<b>1,596,887.99</b>	<b>88,694,025.54</b>

项目	2022 年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	25,488,392.68	528,786.60	87,234,781.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	25,488,392.68	528,786.60	87,234,781.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	393,043.38	-	1,654,281.44	472,518.39	2,555,843.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,199,324.82	-286,981.61	2,912,343.21
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	759,500.00	795,500.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	759,500.00	759,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	-	36,000.00

的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-1,545,043.38	-	-1,152,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-393,043.38	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-	-1,152,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>78,005.66</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,968,640.01</b>	<b>-</b>	<b>27,142,674.12</b>	<b>1,001,304.99</b>	<b>89,790,624.78</b>	

法定代表人：苏农

主管会计工作负责人：唐爱萍

会计机构负责人：唐爱萍

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	78,005.66	-	-	-	3,968,640.01	-	29,140,147.42	90,786,793.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	78,005.66	-	-	-	3,968,640.01	-	29,140,147.42	90,786,793.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-1,369,280.19	-1,339,280.19
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-217,280.19	-217,280.19
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	30,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-1,152,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-1,152,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	-	-	-	<b>108,005.66</b>	-	-	-	<b>3,968,640.01</b>	-	<b>27,770,867.23</b>	<b>89,447,512.90</b>

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	26,754,756.96	87,972,359.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	57,600,000.00	-	-	-	42,005.66	-	-	-	3,575,596.63	-	26,754,756.96	87,972,359.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	393,043.38	-	2,385,390.46	2,814,433.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,930,433.84	3,930,433.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	36,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	36,000.00	-	-	-	-	-	-	36,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-1,545,043.38	-1,152,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	393,043.38	-	-393,043.38	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,152,000.00	-1,152,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>57,600,000.00</b>	-	-	-	<b>78,005.66</b>	-	-	-	<b>3,968,640.01</b>	-	<b>29,140,147.42</b>	<b>90,786,793.09</b>

# 广东三浦车库股份有限公司 二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

广东三浦车库股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2016年3月10日,在广东三浦重工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:91441200680649419D。所属行业为通用设备制造业。

截至2023年12月31日止,本公司累计发行股本总数5,760万股,注册资本为5,760万元,注册地:肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三街,总部地址:肇庆市高新区临江工业园滨江大道兴隆三街。

本公司主要经营活动为:设计研发、制造、安装、改造、维修、租赁、销售及售后服务:机械式停车设备(按有效资质证核定类别经营);生产、加工、销售:钢构件及配件、铝型材。

本公司实际控制人为苏农和龚武,法定代表人为苏农。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月23日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

## (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)金融工具”、“三、(十六)固定资产”、“三、(二十六)收入”

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,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自购买日起纳入合并财务报表

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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,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,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,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本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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)

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)包括应收款项融资、其他债权投资等,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。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,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。该金融资产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。

(4) 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，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融

工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 各类金融资产信用损失确定方法

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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，将其划分为不同的组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

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

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

对于划分为组合 2 的应收账款，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自

初始确认后并显著增加外，不计提预期信用损失。

(2) 对于其他应收款，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提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 3：出口退税、增值税退还、政府补助等组合	本组合为本公司日常业务中应收取的出口退税、增值税退还、政府补助等款项
组合 4：保证金、押金、代垫款项组合	本组合为本公司日常业务中应收取保证金、押金、代垫款项

对于划分为组合 1 和组合 2 的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

对于划分为组合 3 的其他应收款，由于具有较低的信用风险，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失。

对于划分为组合 4 的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计提预期信用损失

类别	计提比例 (%)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合 4	5	50	100

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### （十三）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### （十四）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投

资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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

的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (十五) 投资性房地产

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与

无形资产相同的摊销政策执行。

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法（提示：或：工作量法、双倍余额递减法和年数总和法等）分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备及电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

#### (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (十八) 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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

当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。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	证载年限	直线法	土地使用权证书登记使用年限	
软件	5 年	直线法		

### 2、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：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。

### 4、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，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。

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。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营场地装修费、办公楼展厅装修费。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本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。

#### (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值

等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所

授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公

司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

（提示：对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

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：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。

- 客户已接受该商品或服务。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况  
无此事项。

### 3、 具体原则

本公司收入的确认原则及方法为：

钢结构件：货物发出并经客户验收确认时确认收入。

机械式停车设备：经项目所在地特种设备安全检测研究院检测合格或与客户办理移交报告。

出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单，产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。企业应根据实际情况进行披露。）

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十八) 政府补助

### 1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- （1） 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- （2） 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对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以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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## (2) 租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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：

- 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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁,本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的,本公司将减免的租金作为可变租赁付款额,在减免期间冲减相关资产成本或费用;延期支付租金的,本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项,在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十)金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计

处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

### (三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“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”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定,执行该规定的主要影响如下:本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2、 重要会计估计变更

本报告期未发生此事项。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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	15%
广东三浦云网智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦云网”)	25%
肇庆高新区智慧停车管理有限公司(以下简称“高新智慧停车”)	25%
广州三浦云智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦云智慧”)	25%
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司(以下简称“三浦金百年”)	25%
佛冈智慧停车服务有限公司(以下简称“佛冈智慧停车”)	25%
肇庆市高要区智慧停车有限公司(以下简称“高要智慧停车”)	25%

##### (二) 税收优惠

本公司于 2023 年 12 月 28 日各取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202344001471，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203 号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，自被认定为国家高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，本公司 2023 年至 2026 年按 15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,725.90	4,578.60
银行存款	27,505,793.83	16,076,509.10
其他货币资金	21,829,914.11	8,688,034.94
合计	49,338,433.84	24,769,122.64
其中：存放在境外的款项总额	---	---
存放在境外且资金汇回受到限制的款项	---	---

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	3,078,366.69	1,149,428.00
监管专用户资金	17,138,639.44	5,710,787.80
合计	20,217,006.13	6,860,215.80

## (二) 衍生金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
钢材期货	2,034,450.00	4,906,659.00
合计	2,034,450.00	4,906,659.00

## (三) 应收账款

## 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	52,843,587.87	43,129,570.97
1 至 2 年	9,159,618.28	18,528,679.86
2 至 3 年	11,959,435.48	1,275,946.85
3 至 4 年	386,404.00	940,992.33
4 至 5 年	743,502.33	1,033,013.56

5 年以上	956,783.40	---
小计	76,049,331.36	64,908,203.57
减：坏账准备	8,890,759.12	5,689,037.62
合计	67,158,572.24	59,219,165.95

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	76,049,331.36	100.00	8,890,759.12	11.69	67,158,572.24	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
其中：										
账龄组合	76,049,331.36	100.00	8,890,759.12	11.69	67,158,572.24	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
合计	76,049,331.36	100.00	8,890,759.12	11.69	67,158,572.24	64,908,203.57	100.00	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	52,843,587.87	2,642,179.39	5.00
1 至 2 年	9,159,618.28	915,961.83	10.00
2 至 3 年	11,959,435.48	3,587,830.64	30.00
3 至 4 年	386,404.00	193,202.00	50.00
4 至 5 年	743,502.33	594,801.86	80.00
5 年以上	956,783.40	956,783.40	100.00
合计	76,049,331.36	8,890,759.12	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回前期核销	转销或核销	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,689,037.62	2,924,417.13	277,304.37	---	8,890,759.12
合计	5,689,037.62	2,924,417.13	277,304.37	---	8,890,759.12

### 4、 本期无实际核销的应收账款情况

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 38,179,513.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,245,368.18 元。

## 6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## (四) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,303,764.02	99.46	512,355.29	100.00
1 至 2 年	7,107.47	0.54	---	---
合计	1,310,871.49	100.00	512,355.29	100.00

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,113,425.12 元，占预付款项期末余额合计数的比例 84.94%。

## (五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款项	4,459,513.95	5,413,324.35
合计	4,459,513.95	5,413,324.35

## 1、 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,311,765.97	5,033,914.92
1 至 2 年	3,220,745.00	615,414.30
2 至 3 年	122,807.30	28,523.70
3 至 4 年	28,523.70	---
4 至 5 年	---	10,000.00
5 年以上	10,383.24	10,383.24

小计	4,694,225.21	5,698,236.16
减：坏账准备	234,711.26	284,911.81
合计	4,459,513.95	5,413,324.35

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,694,225.21	100.00	234,711.26	5.00	4,459,513.95	5,698,236.16	100.00	284,911.81	5.00	5,413,324.35
其中：										
账龄组合	4,694,225.21	100.00	234,711.26	5.00	4,459,513.95	5,698,236.16	100.00	284,911.81	5.00	5,413,324.35
合计	4,694,225.21	100.00	234,711.26	5.00	4,459,513.95	5,698,236.16	100.00	284,911.81	5.00	5,413,324.35

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	4,694,225.21	234,711.26	5.00
其他组合	---	---	---
合计	4,694,225.21	234,711.26	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
按单项计提坏账 准备	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征 组合计提坏账准 备	284,911.81	-50,200.55	---	---	---	234,711.26
合计	284,911.81	-50,200.55	---	---	---	234,711.26

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金、代垫款项组 合	4,694,225.21	5,698,236.16
合计	4,694,225.21	5,698,236.16

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	保证金押金	3,000,000.00	1-2 年	63.91	150,000.00
谢富银	代垫款	223,900.00	1 年以内	4.77	11,195.00
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	保证金押金	172,681.45	1 年以内	3.68	8,634.07
广西壮族自治区退役军人事务厅	保证金押金	142,232.12	1 年以内	3.03	7,111.61
深圳市诚建通非融资性担保有限公司	保证金押金	133,691.00	1 年以内	2.85	6,684.55
合计		3,672,504.57		78.24	183,625.23

(7) 无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

## (六) 存货

### 1、 存货分类

类别	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,136,947.80	---	4,136,947.80
合同履约成本	17,179,684.21	---	17,179,684.21
在产品	2,025,658.91	---	2,025,658.91
库存商品	29,458.42	---	29,458.42
合计	23,371,749.34	---	23,371,749.34

类别	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	5,254,876.08	---	5,254,876.08
合同履约成本	---	---	---
在产品	16,096,608.37	---	16,096,608.37
库存商品	29,458.42	---	29,458.42
合计	21,380,942.87	---	21,380,942.87

## (七) 合同资产

## 1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	9,658,546.99	850,174.85	8,808,372.14	---	---	---
合计	9,658,546.99	850,174.85	8,808,372.14	---	---	---

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税金	3,432,036.37	1,789,326.85
待抵扣税金	1,865,957.88	4,116,970.65
其他	---	110,196.14
合计	5,297,994.25	6,016,493.64

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	59,865,581.34	48,830,768.51
固定资产清理	---	---
合计	59,865,581.34	48,830,768.51

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	31,124,805.70	32,137,554.53	2,114,550.97	2,310,886.92	67,687,798.12
（2）本期增加金额	---	16,282,553.13	31,854.88	185,000.00	16,499,408.01
—购置	---	525,292.03	31,854.88	185,000.00	742,146.91
—在建工程转入	---	15,757,261.10	---	---	15,757,261.10
（3）本期减少金额	---	358,407.08	---	344,668.00	703,075.08
—处置或报废	---	358,407.08	---	344,668.00	703,075.08
（4）期末余额	31,124,805.70	48,061,700.58	2,146,405.85	2,151,218.92	83,484,131.05
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	8,755,687.42	6,893,154.37	1,298,712.03	1,909,475.79	18,857,029.61
（2）本期增加金额	1,141,181.16	3,589,382.56	207,971.84	117,939.83	5,056,475.39
—计提	1,141,181.16	3,589,382.56	207,971.84	117,939.83	5,056,475.39
（3）本期减少金额	---	136,194.72	---	158,760.57	294,955.29
—处置或报废	---	136,194.72	---	158,760.57	294,955.29
（4）期末余额	9,896,868.58	10,346,342.21	1,506,683.87	1,868,655.05	23,618,549.71
3. 减值准备					
（1）上年年末余额	---	---	---	---	---
（2）本期增加金额	---	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---	---

(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---	---
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	21,227,937.12	37,715,358.37	639,721.98	282,563.87	59,865,581.34
(2) 上年年末账面价值	22,369,118.28	25,244,400.16	815,838.94	401,411.13	48,830,768.51

### 3、 无暂时闲置的固定资产

### 4、 无未办妥产权证书的固定资产情况

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	---	---	---	4,900,391.70	---	4,900,391.70
工程物资	---	---	---	---	---	---
合计	---	---	---	4,900,391.70	---	4,900,391.70

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高要智慧停车	---	---	---	905,438.26	---	905,438.26
杏坛智慧	---	---	---	3,738,897.44	---	3,738,897.44

停车						
开平市智慧停车	---	---	---	256,056.00	---	256,056.00
合计	---	---	---	4,900,391.70	---	4,900,391.70

## 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
高要智慧停车	---	905,438.26	723,266.34	1,628,704.60	---	---	---	---	---	---	---	
杏坛智慧停车	---	3,738,897.44	10,389,659.06	14,128,556.50	---	---	---	---	---	---	---	
开平市智慧停车项目	---	256,056.00	---	---	256,056.00	---	---	---	---	---	---	
合计	---	4,900,391.70	11,112,925.40	15,757,261.10	256,056.00	---	---	---	---	---	---	

## 4、 本期在建工程无减值准备情况

## (十一) 使用权资产

## 1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	2,296,781.03	---	2,296,781.03
(2) 本期增加金额	---	---	---
—新增租赁	---	---	---
—企业合并增加	---	---	---
—重估调整	---	---	---
(3) 本期减少金额	638,289.46	---	638,289.46
—转出至固定资产		---	---
—处置		---	---
—重估调整	638,289.46	---	638,289.46
(4) 期末余额	1,658,491.57	---	1,658,491.57
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	712,611.33	---	712,611.33
(2) 本期增加金额	446,519.42	---	446,519.42
—计提	446,519.42	---	446,519.42
(3) 本期减少金额	607,484.83	---	607,484.83
—转出至固定资产	---	---	---
—处置	---	---	---
—重估调整	607,484.83	---	607,484.83
(4) 期末余额	551,645.92	---	551,645.92
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---
—计提	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---
—转出至固定资产	---	---	---
—处置	---	---	---
—重估调整	---	---	---

(4) 期末余额	---	---	---
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,106,845.65	---	1,106,845.65
(2) 上年年末账面价值	1,584,169.70	---	1,584,169.70

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	19,465,892.08	249,879.01	46,915,398.68	66,631,169.77
(2) 本期增加金额	---	36,000.00	---	36,000.00
—购置	---	36,000.00	---	36,000.00
—内部研发	---	---	---	---
—企业合并增加	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	23,197,050.49	23,197,050.49
—处置	---	---	---	---
—失效且终止	---	---	---	---
确认的部分				
—其他	---	---	23,197,050.49	23,197,050.49
(4) 期末余额	19,465,892.08	285,879.01	23,718,348.19	43,470,119.28
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	4,119,186.82	223,230.24	---	4,342,417.06
(2) 本期增加金额	437,435.76	27,124.15	1,814,518.44	2,279,078.35
—计提	437,435.76	27,124.15	1,814,518.44	2,279,078.35
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
—失效且终止	---	---	---	---
确认的部分				
(4) 期末余额	4,556,622.58	250,354.39	1,814,518.44	6,621,495.41
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---

—计提	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---
—失效且终止	---	---	---	---
确认的部分				
(4) 期末余额	---	---	---	---
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	14,909,269.50	35,524.62	21,903,829.75	36,848,623.87
(2) 上年年末账面价值	15,346,705.26	26,648.77	46,915,398.68	62,288,752.71

## 2、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 3、 本期无形资产无减值测试情况

### (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
综合办公楼展厅	62,297.70	---	13,349.52	---	48,948.18
物联网与大数据云平台项目	43,766.70	---	20,199.96	---	23,566.74
广州办公室装修费	287,164.67	---	74,912.52	---	212,252.15
佛冈智慧停车运营费用	---	1,756,722.18	243,989.20	---	1,512,732.98
广州物业公司装修	217,539.35	---	62,153.88	---	155,385.47
腾讯云服务器	40,835.52	---	27,223.68	---	13,611.84
智慧停车运营服务	635,897.44	---	246,153.84	---	389,743.60
合计	1,287,501.38	1,756,722.18	687,982.60	---	2,356,240.96

## (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	9,974,479.73	1,496,171.96	5,973,283.93	895,996.09
未实现内部交易损益	3,435,736.87	515,360.53	753,545.03	113,031.75
可抵扣亏损	16,720,765.57	2,508,114.84	9,927,074.88	1,489,061.23
租赁负债	841,302.34	126,195.35	---	---
长期应付款	24,721,624.17	6,180,406.04	---	---
合计	55,693,908.68	10,826,248.72	16,653,903.84	2,498,089.07

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产加速折旧	192,212.33	28,831.85	212,389.37	31,858.41
衍生金融资产公允价值变动	1,614,500.00	242,175.00	2,564,010.00	384,601.50
租赁使用权资产	1,106,845.65	166,026.85	---	---
无形资产	21,903,829.75	5,475,957.44	---	---
合计	24,817,387.73	5,912,991.14	2,776,399.37	416,459.91

## 3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,912,991.14	4,913,257.58	416,459.91	2,081,629.16

递延所得税负债	5,912,991.14	---	416,459.91	---
---------	--------------	-----	------------	-----

## (十五) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	7,900,000.00
合计	35,000,000.00	37,900,000.00

## 2、 无已逾期未偿还的短期借款

## (十六) 应付账款

## 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	18,200,609.77	23,002,602.57
1 至 2 年	2,470,401.92	2,992,431.50
2 至 3 年	1,029,386.34	106,138.45
3 年以上	226,995.23	165,881.78
合计	21,927,393.26	26,267,054.30

## 2、 无账龄超过一年或逾期的重要应付账款

## (十七) 合同负债

## 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	36,708,974.44	6,168,803.11
合计	36,708,974.44	6,168,803.11

## (十八) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

短期薪酬	3,344,456.57	33,781,116.16	33,962,175.94	3,163,396.79
离职后福利-设定提存计划	---	2,010,479.34	2,010,479.34	---
合计	3,344,456.57	34,846,898.49	35,027,958.27	3,163,396.79

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,344,456.57	31,452,184.74	31,633,244.52	3,163,396.79
(2) 职工福利费	---	944,697.01	944,697.01	---
(3) 社会保险费	---	972,629.41	972,629.41	---
其中：医疗保险费	---	919,866.46	919,866.46	---
工伤保险费	---	52,762.95	52,762.95	---
生育保险费	---			---
(4) 住房公积金	---	411,605.00	411,605.00	---
(5) 工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
(6) 短期带薪缺勤	---	---	---	---
(7) 短期利润分享计划	---	---	---	---
合计	3,344,456.57	33,781,116.16	33,962,175.94	3,163,396.79

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	1,961,844.20	1,961,844.20	---
失业保险费	---	48,635.14	48,635.14	---
合计	---	2,010,479.34	2,010,479.34	---

## (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
------	------	--------

增值税	1,902,223.02	4,321,885.30
企业所得税	13,534.22	21,652.89
个人所得税	40,267.93	67,341.46
城市维护建设税	119,223.83	339,985.76
房产税	341,570.82	---
教育费附加	51,461.53	145,708.17
地方教育费附加	34,307.67	97,138.78
土地使用税	88,201.42	---
环境保护税	1,067.51	114.53
分次预缴增值税	5,082.52	---
预缴企业所得税	544.66	---
印花税	27,917.19	27,703.30
合计	2,625,402.32	5,021,530.19

## (二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款项	5,117,132.00	1,862,861.32
合计	5,117,132.00	1,862,861.32

### 1、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付往来款	3,639,731.64	1,403,850.66
应付押金、保证金	215,600.00	255,000.00
应付费用	1,261,800.36	204,010.66
合计	5,117,132.00	1,862,861.32

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

一年内到期的长期借款	20,254,194.02	9,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,428,150.48	341,359.20
一年内到期的租赁负债	297,318.48	503,362.93
合计	22,979,662.98	9,844,722.13

## (二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	3,670,897.44	618,055.60
合计	3,670,897.44	618,055.60

## (二十三) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	15,000,000.00	---
保证借款	---	14,610,106.49
信用借款	9,162,500.00	---
合计	24,162,500.00	14,610,106.49

## (二十四) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	881,061.09	1,478,823.51
未确认融资费用	-56,094.42	-131,141.44
减：一年内到期的租赁负债	297,318.48	503,362.93
合计	527,648.19	844,319.14

## (二十五) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	22,293,473.69	46,918,743.27
专项应付款	---	---
合计	22,293,473.69	46,918,743.27

## 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款 - 特许经营权	31,160,285.50	68,159,674.20
长期应付款 - 未确认融资费用	-8,866,811.81	-21,240,930.93
合计	22,293,473.69	46,918,743.27

## (二十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	57,600,000.00	---	---	---	---	---	57,600,000.00

## (二十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	5.66	---	---	5.66
其他资本公积	78,000.00	30,000.00	---	108,000.00
合计	78,005.66	30,000.00	---	108,005.66

说明：2020 年 11 月，实际控制人苏农向公司员工转让股权 270,000 股，转让价格低于市场公开价值 0.40 元/股，需确认股份支付 108,000.00 元，另外根据合伙协议“有限合伙人系三浦车库员工的，其持有本合伙企业财产份额满 3 年的，有权自行议价转让”，属于隐含服务期限三年的约定，股份支付应按照服务期限分期确认。截止 2023 年 10 月，服务期限已到期，本期应确认股份支付成本 30,000.00 元，同时增加资本公积 30,000.00 元。

## (二十八) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,968,640.01	---	---	3,968,640.01
合计	3,968,640.01	---	---	3,968,640.01

## (二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	27,142,674.12	25,488,392.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	27,142,674.12	25,488,392.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-570,182.24	3,199,324.82
减：提取法定盈余公积		393,043.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,152,000.00	1,152,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,420,491.88	27,142,674.12

### (三十) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,671,034.50	104,795,866.43	178,892,783.43	147,858,593.62
其他业务	351,916.33	320,516.90	552,648.13	462,889.45
合计	134,022,950.83	105,116,383.33	179,445,431.56	148,321,483.07

#### 主营业务收入明细：

项目	本期金额	上期金额
钢结构件-销售收入	31,138.84	104,434.51
立体车库-销售收入	113,769,371.39	159,951,296.37
立体车库-维保收入	6,392,128.12	5,010,707.14
智慧停车	---	10,038,372.35
停车费	8,562,470.71	3,787,973.06
智慧停车运营管理费	4,915,925.44	---
合计	133,671,034.50	178,892,783.43

#### 主营业务成本明细：

项目	本期金额	上期金额
钢结构件-销售收入	24,400.04	76,483.97
立体车库-销售收入	89,419,986.45	132,957,071.18
立体车库-维保收入	4,261,446.03	3,802,459.68
智慧停车	---	7,757,671.35
停车费	7,239,978.92	3,264,907.44
智慧停车运营管理费	3,850,054.99	---
合计	104,795,866.43	147,858,593.62

## (三十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	188,886.01	182,079.12
教育费附加	81,066.09	79,821.64
地方教育费附加	54,044.02	53,214.45
车船税	3,694.74	3,754.74
地方水利建设基金	---	59.32
房产税	348,434.82	350,592.24
环境保护税	1,200.89	273.03
土地使用税	88,201.42	88,201.42
印花税	111,710.19	86,746.82
合计	877,238.18	844,742.78

## (三十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	332,430.10	293,654.47
工资	3,147,569.76	3,342,391.90
广告费	245,040.30	140,884.84
售后服务	131,646.03	57,582.86
其他	63,284.52	45,725.66
合计	3,919,970.71	3,880,239.73

## (三十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费用	728,954.89	606,643.64
差旅费	94,568.12	76,239.65
车辆交通费	295,356.21	359,294.14
服务费	1,223,680.27	1,537,531.10
工资及薪金	6,723,729.99	6,037,341.12
折旧摊销费	1,335,391.99	1,336,031.59
业务招待费	1,072,586.00	2,080,344.60
其他	495,424.55	649,609.37
合计	11,969,692.02	12,683,035.21

## (三十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工工资	4,929,579.99	4,275,858.76
折旧费用	93,599.34	89,528.40
研发材料	5,299,760.41	5,744,601.70
其他	105,862.54	56,189.95
合计	10,428,802.28	10,166,178.81

## (三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,124,716.26	2,533,895.07
其中：租赁负债利息费用	16,622.10	76,314.27
减：利息收入	105,250.48	98,588.92
汇兑损益	-14,449.16	-96,784.97
手续费及其他	61,964.96	41,236.76
合计	4,066,981.58	2,379,757.94

## (三十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	98,738.23	1,093,123.50
进项税加计抵减	382,369.47	---

代扣个人所得税手续费	7,642.82	6,204.96
直接减免的增值税	13,481.17	---
软件退税	1,351,919.68	427,613.38
合计	1,854,151.37	1,526,941.84

## (三十七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,383,797.41	-1,834,545.83
银行理财收益	2.35	308,032.05
合计	2,383,799.76	-1,526,513.78

## (三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-949,510.00	3,033,410.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-949,510.00	3,033,410.00
合计	-949,510.00	3,033,410.00

## (三十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,924,417.13	1,680,791.34
合同资产坏账损失	850,174.85	
其他应收款坏账损失	-50,200.55	139,866.03
合计	3,724,391.43	1,820,657.37

## (四十) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	-262,380.97	-28,481.56	-262,380.97
合计	-262,380.97	-28,481.56	-262,380.97

## (四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	---	30,000.00	---
无需偿还款项	30,520.98	131,325.57	30,520.98
其他	98,666.88	15,542.23	98,666.88
合计	129,187.86	176,867.80	129,187.86

## (四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,902.40	185,448.20	10,902.40
其他	213,552.32	23,745.04	213,552.32
合计	224,454.72	209,193.24	224,454.72

## (四十三) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	155,512.26	21,652.89
递延所得税费用	-2,831,628.42	-611,628.39
合计	-2,676,116.16	-589,975.50

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-3,149,715.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-472,457.31
子公司适用不同税率的影响	-340,663.78
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	175,839.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-678,352.79
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	203,838.56

其他税收优惠及加计扣除的影响	-1,564,320.36
所得税费用	-2,676,116.16

**(四十四) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	105,250.48	98,588.92
补助	98,738.23	1,093,123.50
保证金押金	4,288,053.92	5,352,896.85
往来款	87,625.61	1,405,850.66
合计	4,579,668.24	7,950,459.93

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
期间费用	10,241,643.28	12,565,081.25
保证金押金	23,992,513.70	15,747,434.52
其他往来款	1,107,385.09	832,000.00
合计	35,341,542.07	29,144,515.77

**3、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
支付长期租赁租金费用	958,574.48	465,847.79
合计	958,574.48	465,847.79

**(四十五) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

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	-473,599.24	2,912,343.21
加：信用减值损失	3,724,391.43	1,820,657.37
资产减值准备	---	---
固定资产折旧	5,056,475.39	2,790,918.06

油气资产折耗	---	---
使用权资产折旧	446,519.42	465,847.79
无形资产摊销	2,279,078.35	486,137.60
长期待摊费用摊销	687,982.60	361,075.68
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）	262,380.97	28,481.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	949,510.00	-3,033,410.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,124,716.26	2,112,877.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,383,799.76	1,526,513.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,831,628.42	-611,628.39
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）	-1,990,806.47	31,799,839.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,743,258.77	-17,752,117.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,211,575.92	-88,439,696.10
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	7,319,537.68	-65,532,160.67
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	---	---
承担租赁负债方式取得使用权资产	---	---
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,121,427.71	17,908,906.84
减：现金的期初余额	17,908,906.84	52,617,850.99
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	11,212,520.87	-34,708,944.15

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、 现金	29,121,427.71	17,908,906.84
其中： 库存现金	2,725.90	4,578.60
可随时用于支付的数字货币	---	---
可随时用于支付的银行存款	27,505,793.83	16,076,509.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,612,907.98	1,827,819.14
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、 现金等价物	---	---
其中： 三个月内到期的债券投资	---	---
三、 期末现金及现金等价物余额	29,121,427.71	17,908,906.84
其中： 持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物	---	---

## (四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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	20,217,006.13	20,217,006.13	履约保证金、 监管专用户资 金	履约保证金、 监管专用户资 金	6,860,215.80	6,860,215.80	履约保证金、 监管专用户资 金	履约保证金、 监管专用户资 金
固定资产	31,124,805.70	21,227,937.12	贷款抵押	贷款抵押	31,124,805.70	22,369,118.28	贷款抵押	贷款抵押
无形资产	19,465,892.08	14,909,269.50	贷款抵押	贷款抵押	19,465,892.08	15,346,705.26	贷款抵押	贷款抵押
合计	70,807,703.91	56,354,212.75			57,450,913.58	44,576,039.34		

## (四十七) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

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	0.5	7.0827	3.54
其中：美元	0.5	7.0827	3.54
应收账款	122,346.27	7.0827	866,541.93
其中：美元	122,346.27	7.0827	866,541.93

## (四十八) 租赁

## 1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	16,622.10	76,314.27
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	---	---
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	---	---
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	---	---
其中：售后租回交易产生部分	---	---
转租使用权资产取得的收入	---	---
与租赁相关的总现金流出	---	---
售后租回交易产生的相关损益	---	---
售后租回交易现金流入	---	---
售后租回交易现金流出	---	---

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额

1 年以内	330,179.23
1 至 2 年	308,662.83
2 至 3 年	242,219.03
3 年以上	---
合计	881,061.09

## 2、 作为出租人

### (1) 经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	4,403.67	24,821.85
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	---	---

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

### (二) 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

### (三) 其他原因的合并范围变动

报告期内其他原因导致的合并范围变动及其相关情况：

子(孙)公司 全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额(万)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
佛冈城市停 车管理	有限公司	广东省清 远市佛冈 县	停车场运营 管理服务	100.00	备注 1	0.00	---
广西浦韬智 慧停车科技	有限公司	广西省南 宁青秀区	其他科技推 广服务	500.00	备注 2	0.00	---

备注 1：一般项目：停车场服务；充电桩销售；洗车服务；汽车装饰用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

备注 2：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；停车场服务；交通设施维修；专业保洁、清洗、消毒服务；汽车拖车、求援、清障服务；充电桩销售；充电控制设备租赁；电动汽车充电基础设施运营；智能输配电及控制设备销售；人工智能应用软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；智能控制系统集成；人工智能公共数据平台；人工智能公共服务平台技术咨询服务；安全系统监控服务；机械设备销售；以自有资金从事投资活动；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：路基路面养护作业；建设工程施工；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子（孙）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	
广东三浦云网智慧停车科技有限公司	肇庆市	广东肇庆市四会市	科技推广和应用服务业	70.00	---	设立
广州三浦云智慧停车科技有限公司	广州市	广东广州市	研究和试验发展	100.00	---	收购
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司	佛山市顺德区	广东省佛山市顺德区	停车场运营管理服务	50.10	---	设立
佛冈智慧停车服务有限公司	清远市佛冈县	广东省清远市佛冈县	停车场运营管理服务	50.10	---	设立
肇庆高新区智慧停车管	肇庆市四会市	广东省肇庆市四会市	停车场运营管理服务	---	63.00	设立

理有限公司		市				
肇庆市高要区智慧停车有限公司	肇庆市高要区	广东省肇庆市高要区	停车场运营管理服务	49.00	---	设立
佛冈城市停车管理有限公司	广东省清远市佛冈县	广东省清远市佛冈县	停车场运营管理服务	100.00	---	设立
广西浦韬智慧停车科技有限公司	广西省南宁市青秀区	广西省南宁市青秀区	其他科技推广服务	51.00	---	设立

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：根据合作协议，公司实际控制肇庆市高要区智慧停车有限公司的生产经营，因此把肇庆市高要区智慧停车有限公司纳入合并范围

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

本公司不存在合营安排或联营企业中的权益。

## (三) 重要的共同经营

本公司不存在重要的共同经营政府补助。

## 八、 政府补助的种类、金额和列报项目

### 1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
高校生到中小微企业就业补贴	4,522.86	---	4,522.86	其他收益
失业待遇	6,548.68	---	6,548.68	其他收益
2022 年第二批就	4,538.22	---	4,538.22	其他收益

业创业款				
技术管理体系建设 服务补助	283,018.87	---	283,018.87	其他收益
2022 年一次性留 工补助	112,750.00	---	112,750.00	其他收益
2022 年稳岗补贴	30,244.87	---	30,244.87	其他收益
2022 年广州市一 次性扩岗补贴	1,500.00	---	1,500.00	其他收益
高新技术企业补贴	50,000.00	---	50,000.00	其他收益
肇庆市第四批西江 创新团队与 领军 人才市级扶持资金	600,000.00	---	600,000.00	其他收益
肇庆高新技术产业 开发区劳动和社会 保障局代付专用户 划拨 2023 年第一 批就业补贴	3,873.25	3,873.25	---	其他收益
肇庆高新技术产业 开发区劳动和社会 保障局代付专用户 2022 年上半年度 企业吸纳社会保费	7,722.08	7,722.08	---	其他收益
暂收款项-技能补 贴	47,600.00	47,600.00	---	其他收益
广东省社会保险清 算代付户 2023 一 次性扩岗补助	9,000.00	9,000.00	---	其他收益
收到企业技能补贴	25,500.00	25,500.00	---	其他收益
广东省社会保险清 算代付户交来一次 性留工补助-肇庆 市	3,500.00	3,500.00	---	其他收益
划拨企业 2022 年 上半年度企业吸纳	1,542.90	1,542.90	---	其他收益

社保的政府补助			
合计	1,191,861.73	98,738.23	1,093,123.50

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中辰科建（广东）集团有限公司	同受控制
中辰科建（佛山市）科技有限公司	同受控制
中辰科建（广东）集团有限公司肇庆分公司	同受控制（2022 年注销）
珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
梁耀文	股东、董事
黎嘉殷	股东、董事、高级管理人员
梁志刚	股东、副总经理
黄静	董事会秘书、高级管理人员
赵亚芬	监事
彭维香	监事
王俊	原监事
胡玉婷	监事
唐爱萍	财务总监
苏静	股东龚武的妻子、股东苏农的妹妹
台山市恒畅构件有限公司	股东梁耀文参股的公司
佛山市恒信路桥工程有限公司	股东梁耀文控股的公司
佛山市顺德区耀中卫浴设备有限公司	股东梁耀文哥哥梁耀同控股的公司
佛山市顺德区合益建筑工程劳务有限公司	股东梁耀文哥哥梁耀和控股的公司
China Star Construction (Africa) Co.,Ltd.	股东龚武哥哥龚文控股的公司
China Star Construction (Rwanda) Co.,Ltd.	股东龚武哥哥龚文控股的公司
湖南凌鹰园艺建设有限公司	股东龚武哥哥龚凌寒控制的公司

湖南凌鹰商贸有限公司

股东龚武哥哥龚凌寒控制的公司

**(二) 关联交易情况****1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中辰科建（广东）集团有限公司	钢结构	---	38,064.60

**2、 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

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
肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物	1,100.92	1,100.92
中辰科建（广东）集团有限公司肇庆分公司	房屋建筑物	---	2,293.58

**3、 关联担保情况**

本公司作为被担保方：

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
苏农、龚武、苏静	30,000,000.00	2016/6/1	2026/6/1	否
苏农、龚武、梁耀文、珠海市浦财投资管理合伙企业（有限合伙）、肇庆市浦银投资管理合伙企业（有限合伙）	7,900,000.00	2022/10/18	2023/10/17	是
苏农	20,000,000.00	2022/7/6	2024/7/6	否

#### 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,346,887.45	1,381,561.87

### 十、 股份支付

#### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00 元。

公司本期行权的各项权益工具总额：30,000.00 元。

公司本期失效的各项权益工具总额：0.00。

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：不适用。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：不适用。

#### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：该权益工具授予日的收盘价与授予价格之差确定。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：在等待期内的每个资产负债日，根据最新取得可行权职工人数的变动，是否满足行权条件等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：108,000.00 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：30,000.00 元

#### (三) 股份支付的修改、终止情况

本公司不存在股份支付的修改、终止情况。

### 十一、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本报告期内不存在需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	53,398,911.42	44,967,680.54
1 至 2 年	9,159,618.28	20,810,260.51
2 至 3 年	11,959,435.48	1,275,946.85
3 至 4 年	386,404.00	940,992.33
4 至 5 年	743,502.33	1,033,013.56
5 年以上	956,783.40	---
小计	76,604,654.91	69,027,893.79
减：坏账准备	8,890,759.12	5,689,037.62
合计	67,713,895.79	63,338,856.17

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	76,604,654.91	100.00	8,890,759.12	11.61	67,713,895.79	69,027,893.79	100.00	5,689,037.62	8.24	63,338,856.17
其中：										
账龄组合	76,049,331.36	99.28	8,890,759.12	11.69	67,158,572.24	64,908,203.57	94.03	5,689,037.62	8.76	59,219,165.95
其他组合	555,323.55	0.72	---	---	555,323.55	4,119,690.22	5.97	---	---	4,119,690.22
合计	76,604,654.91	100.00	8,890,759.12	11.61	67,713,895.79	69,027,893.79	100.00	5,689,037.62	8.24	63,338,856.17

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	52,843,587.87	2,642,179.39	5.00
1 至 2 年	9,159,618.28	915,961.83	10.00
2 至 3 年	11,959,435.48	3,587,830.64	30.00
3 至 4 年	386,404.00	193,202.00	50.00
4 至 5 年	743,502.33	594,801.86	80.00
5 年以上	956,783.40	956,783.40	100.00
合计	76,049,331.36	8,890,759.12	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,689,037.62	2,924,417.13	277,304.37	---	---	8,890,759.12
合计	5,689,037.62	2,924,417.13	277,304.37	---	---	8,890,759.12

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 38,179,513.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,245,368.18 元。

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款项	10,437,369.45	8,400,014.85
合计	10,437,369.45	8,400,014.85

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,301,765.97	6,020,604.92
1 至 2 年	4,207,435.00	2,614,714.30
2 至 3 年	2,122,807.30	28,523.70
3 至 4 年	28,523.70	---
4 至 5 年	---	10,000.00
5 年以上	10,383.24	10,383.24
小计	10,670,915.21	8,684,226.16
减：坏账准备	233,545.76	284,211.31
合计	10,437,369.45	8,400,014.85

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,670,915.21	100.00	233,545.76	2.19	10,437,369.45
其中：					
账龄组合	4,670,915.21	43.77	233,545.76	5.00	4,437,369.45

其他组合	6,000,000.00	56.23	---	---	6,000,000.00
合计	10,670,915.21	100.00	233,545.76	2.19	10,437,369.45

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,684,226.16	100.00	284,211.31	3.27	8,400,014.85
其中：					
账龄组合	5,684,226.16	65.45	284,211.31	5.00	5,400,014.85
其他组合	3,000,000.00	34.55	---	---	3,000,000.00
合计	8,684,226.16	100.00	284,211.31	3.27	8,400,014.85

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,670,915.21	233,545.76	5.00
合计	4,670,915.21	233,545.76	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---
按信用风险	284,211.31	-50,665.55	---	---	233,545.76

特征组合计提坏账准备					
合计	284,211.31	-50,665.55	---	---	233,545.76

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金、代垫款项组合	4,670,915.21	5,684,226.16
关联方往来款	6,000,000.00	3,000,000.00
合计	10,670,915.21	8,684,226.16

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东三浦云网智慧停车科技有限公司	关联方往来款	6,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	56.23	
肇庆市高要区国有资产经营有限公司	履约保证金	3,000,000.00	1-2 年	28.11	150,000.00
谢富银	保证金、押金	223,900.00	1 年以内	2.10	11,195.00
中铁广州工程局集团第三工程有限公司	保证金、押金	172,681.45	1 年以内	1.62	8,634.07
广西壮族自治区退役军人事务厅	保证金押金	142,232.12	1 年以内	1.33	7,111.61
合计		9,538,813.57		89.39	176,940.68

(7) 无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,264,991.73	---	4,264,991.73	3,763,991.73	---	3,763,991.73
对联营、合营企业投资	---	---	---	---	---	---
合计	4,264,991.73	---	4,264,991.73	3,763,991.73	---	3,763,991.73

#### 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
广东三浦云网智慧停车科技有限公司	2,030,000.00	---	---	---	---	---	2,030,000.00	---
广州三浦云智慧停车科技有	993,491.73	---	---	---	---	---	993,491.73	---

限公司								
佛山市顺德三浦金百年智慧停车科技有限公司	250,500.00	---	250,500.00	---	---	---	501,000.00	---
肇庆市高要区智慧停车有限公司	490,000.00	---	---	---	---	---	490,000.00	---
佛冈智慧停车服务有限公司	---	---	250,500.00	---	---	---	250,500.00	---
合计	3,763,991.73	---	501,000.00	---	---	---	4,264,991.73	---

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,108,563.79	98,437,487.52	176,559,643.25	146,691,169.96
其他业务	657,244.64	320,516.90	822,758.43	462,889.45
合计	125,765,808.43	98,758,004.42	177,382,401.68	147,154,059.41

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,383,797.41	-1,834,545.83
银行理财收益	2.35	308,032.05
合计	2,383,799.76	-1,526,513.78

### 十五、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

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	-262,380.97	
计入当期损益的政府补助, 但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	98,738.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-949,510.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
委托他人投资或管理资产的损益	2,383,799.76	
对外委托贷款取得的损益	---	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
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	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
非货币性资产交换损益	---	
债务重组损益	---	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等	---	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	---	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	---	
对于现金结算的股份支付, 在可行权日之	---	

后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		---
交易价格显失公允的交易产生的收益		---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		---
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	-95,266.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		---
小计	1,175,380.16	
所得税影响额	318,733.52	
少数股东权益影响额(税后)		---
合计	856,646.64	

## (二) 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(元)	
		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	-0.65	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.62	-0.02	-0.02

广东三浦车库股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二四年四月二十三日

## 附件 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

##### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“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”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易,以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定,执行该规定的主要影响如下:本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### 2、 重要会计估计变更

本报告期未发生此事项。

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位:元

项目	金额
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	-262,380.97
计入当期损益的政府补助，但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	98,738.23
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-949,510.00
委托他人投资或管理资产的损益	2,383,799.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,266.86
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,175,380.16</b>
减：所得税影响数	318,733.52
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>856,646.64</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

广东三浦车库股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日