



大洋泊车

NEEQ : 873813

大洋泊车股份有限公司

DAYANG PARKING Co. , Ltd.



半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人李祥敏、主管会计工作负责人丁建敏及会计机构负责人（会计主管人员）丁建敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	20
第四节	股份变动及股东情况	25
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第六节	财务会计报告	30
附件 I	会计信息调整及差异情况	118
附件 II	融资情况	118

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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、大洋泊车	指	大洋泊车股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李祥啟、李天童、陈有刚
曹县分公司	指	大洋泊车股份有限公司曹县分公司
滨城建设	指	潍坊滨城建设集团有限公司
潍坊国信	指	潍坊国信高科投资中心（有限合伙）
天津多盈	指	天津多盈股权投资基金合伙企业（有限合伙）
潍州投资	指	潍坊潍州投资控股有限公司
未来基金	指	山东未来产业科技成果转化基金合伙企业(有限合伙)
杭州金灿	指	杭州金灿金道股权投资合伙企业（有限合伙）
烟台源创	指	烟台源创科技投资中心（有限合伙）
山西同仁	指	山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）
北京乾祥	指	北京乾祥海泉甲号股权投资中心（有限合伙）
齐东世华	指	山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）
主办券商、财信证券	指	财信证券股份有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	大洋泊车股份有限公司		
英文名称及缩写	DAYANG PARKING Co., Ltd.		
	DAYANG PARKING		
法定代表人	李祥啟	成立时间	2001 年 11 月 2 日
控股股东	控股股东为（李祥啟、李天童、陈有刚）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李祥啟、李天童、陈有刚），一致行动人为（李祥啟、李天童、陈有刚）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-物料搬运设备制造（C343）-机械式停车设备制造（C3437）		
主要产品与服务项目	机械式立体停车设备的研发、规划、设计、制造、安装和维修保养；停车场的投资、运营与管理。		
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	大洋泊车	证券代码	873813
挂牌时间	2022 年 9 月 9 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	97,510,000
主办券商（报告期内）	财信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 22 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	李萍	联系地址	山东省潍坊市潍城区拥军路 3777 号
电话	0536-5132816	电子邮箱	DY_zquan@163.com
传真	0536-5132816		
公司办公地址	山东省潍坊市潍城区拥军路 3777 号	邮政编码	261055
公司网址	www.dyparking.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370700732620918N		
注册地址	山东省潍坊市潍城区拥军路 3777 号		
注册资本（元）	97,510,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司所处行业为 C3437 机械式停车设备制造，是一家专业从事机械式立体停车设备的研发、规划、设计、制造、安装和维修保养等业务的高新技术企业。公司以“空间有限、泊车无限”为愿景，以“用技术创造空间，当泊车业领航者”为使命，以客户的满意为出发点，不断深耕行业领域，致力于促进中国立体停车设备行业发展和解决日益严峻的停车难问题。

公司自成立以来，一直注重科技创新与产品研发，通过自主研发和引进先进技术，逐渐形成了以液压驱动技术、曳引驱动技术、梳齿交换技术、多种搬运机器人技术等为核心的大洋泊车系列产品，产品涵盖七大类，拥有有效专利 276 项，其中，发明专利 47 项，实用新型专利 226 项，PCT（国际专利合作条约）专利 3 项；拥有软件著作权 31 项，拥有现代化生产厂房 70,000 余平方米。公司借助优秀的研发设计、独有的专利产品、精湛的生产工艺、完善的售后服务，为客户的多样化需求提供个性化解决方案。

公司产品的销售模式包括代理销售、直销和经销三种形式，其中以代理销售为主。经过二十余年的发展，公司在国内建立了覆盖广泛、体系健全的营销服务网络，产品销售区域覆盖全国各省、自治区、直辖市，并出口到北美、南美、东南亚、南亚、东亚、中东、大洋洲、非洲等多个地区。公司通过向客户销售、安装、维修保养机械式立体停车设备实现收入和利润。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

报告期到披露日之间，公司商业模式未发生变化。

2、经营计划实现情况

报告期内，公司经营状况良好，业务发展稳定，经营计划得到了有效的实施，2024 年上半年实现营业收入 205,512,380.68 元，较上年同期减少 11.47%；净利润 10,348,260.25 元，较上年同期增长 113.82%。

研发创新工作有序开展，报告期内研发费用 9,662,563.61 元，完成了双车四面存取垂直升降、双车两面存取垂直升降、叠板三层简易升降等车库类型的整机研发，同时对现有部分车库进行了优化提升。报告期内公司共获得专利授权 13 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 11 项。报告期内新增十层双车双面垂直升降、十层双车四面垂直升降、五层电机钢丝绳重列式升降横移、两层液压三重列式升降横移等 4 项产品许可，公司产品许可数已达到 105 项，综合竞争实力得到进一步加强。

（二） 行业情况

2022 年国家颁布了《“十四五”智能制造发展规划》、《扩大内需战略规划纲要（2022—2035 年）》，从发展先进制造业、提高制造业企业核心竞争力、加快基础设施建设以加快落实停车供给需求及智能化步伐等角度深度解读，加强政策引导力，激发行业探索发展动力，为机械式停车设备行业描绘了广阔的发展前景。据公安部统计，截至 2024 年 6 月底，全国机动车保有量达 4.4 亿辆，其中汽车 3.45 亿辆，新能源汽车 2472 万辆，2024 年上半年全国新注册登记机动车 1680 万辆，巨大的存量和不断高攀的增量导致我国城市停车位缺口越来越大，传统的停车设施难以支撑城市高速发展的停车需求，停车设施建设经营的立体化、机械化、智能化势在必行。机械式立体车库从空间入手，通过“上天入地”，充分利用有限的城市空间建设立体停车库，能够提高土地利用率，有效解决城市“停车难”，优势明显。

2023 年，国家发展改革委等部门印发《关于促进汽车消费的若干措施》的通知（发改就业〔2023〕1017 号），通知提到：鼓励各地有效扩大停车位供给，合理制定停车收费政策。新建居住区严格按照城市停车规划和相关标准要求配建停车位，提高老旧小区、老旧街区、老旧厂区、城中村改造中的车位配建比例。各地可根据实际情况合理设置夜间道路停车位。加大金融支持力度，在人员密集场所和景区加快立体停车场、智慧车场建设和装备配置。

2023 年，住房和城乡建设部出台的《关于全面推进城市综合交通体系建设的指导意见》（建城〔2023〕74 号）中提出：组织开展城市停车设施普查和监测评估，摸清供需底数，及时更新各类停车设施数据信息。加强城市停车管理信息化建设，实现信息互联互通、共享共用，积极发展信息查询、停车引导等智慧服务。结合空间资源和财政承受能力，科学制定并实施城市停车设施建设计划。聚焦老旧小区、医院、学校等重点区域，因地制宜加快推进外部新建、周边共享和内部挖潜等项目，增加停车设施有效供给。合理规划专用卸货场地和临时停车泊位，满足城市配送车辆作业需求。鼓励大中城市轨道交通外围站点建设换乘停车设施，引导居民优先选择公共交通出行方式。根据城市不同特点，研究制定城市停车设施发展指标，指导城市推动解决停车难问题。

（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
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年 7 月，公司被工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期为三年。

	2023 年 11 月，公司产品液压驱动升降横移类机械式停车设备被认定为山东省制造业单项冠军。 2023 年 11 月，公司顺利通过高新技术企业复审，获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。
--	--

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	205,512,380.68	232,138,038.75	-11.47%
毛利率%	30.91%	29.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,348,260.25	4,839,762.32	113.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,853,012.48	3,442,655.53	-17.13%
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）	1.70%	0.83%	-
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）	0.47%	0.59%	-
基本每股收益	0.11	0.05	113.91%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	959,585,483.50	978,022,705.66	-1.89%
负债总计	382,858,737.82	373,209,788.04	2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	576,726,745.68	604,812,917.62	-4.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.91	6.20	-4.68%
资产负债率%（母公司）	39.76%	37.93%	-
资产负债率%（合并）	39.90%	38.16%	-
流动比率	1.84	1.94	-
利息保障倍数	14.57	3.63	-
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	-15,493,217.18	-2,764,521.33	-460.43%
应收账款周转率	0.60	0.60	-

存货周转率	0.67	0.81	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.89%	-0.10%	-
营业收入增长率%	-11.47%	58.33%	-
净利润增长率%	113.82%	138.88%	-

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	59,753,192.28	6.23%	111,421,865.58	11.39%	-46.37%
应收票据	8,453,540.46	0.88%	2,541,242.40	0.26%	232.65%
应收账款	350,143,437.46	36.49%	330,406,530.44	33.78%	5.97%
交易性金融资产	1,038,687.29	0.11%	1,027,631.76	0.11%	1.08%
应收款项融资	-	0.00%	500,000.00	0.05%	-100.00%
预付款项	399,680.06	0.04%	347,295.26	0.04%	15.08%
其他应收款	15,554,982.63	1.62%	17,064,298.36	1.74%	-8.84%
存货	216,340,408.11	22.55%	206,192,169.05	21.08%	4.92%
合同资产	17,885,054.96	1.86%	11,957,490.74	1.22%	49.57%
其他流动资产	10,345,637.61	1.08%	13,785,737.26	1.41%	-24.95%
长期股权投资	672,923.42	0.07%	715,941.71	0.07%	-6.01%
其他权益工具投资	113,543.00	0.01%	113,543.00	0.01%	0.00%
投资性房地产	7,292,253.43	0.76%	7,495,765.15	0.77%	-2.72%
固定资产	139,874,097.75	14.58%	143,614,030.61	14.68%	-2.60%
在建工程	981,615.08	0.10%	-	0.00%	
无形资产	66,871,792.31	6.97%	63,718,609.73	6.52%	4.95%
递延所得税资产	13,391,774.81	1.40%	13,783,536.97	1.41%	-2.84%
其他非流动资产	50,472,862.84	5.26%	53,337,017.64	5.45%	-5.37%
短期借款	70,063,444.45	7.30%	61,032,066.10	6.24%	14.80%
应付票据	29,550,000.00	3.08%	31,450,000.00	3.22%	-6.04%
应付账款	106,803,113.76	11.13%	111,390,752.75	11.39%	-4.12%
合同负债	96,739,918.62	10.08%	78,163,511.09	7.99%	23.77%
应付职工薪酬	12,229,347.76	1.27%	12,858,587.50	1.31%	-4.89%
应交税费	2,156,737.35	0.22%	6,433,615.21	0.66%	-66.48%
其他应付款	42,197,990.38	4.40%	46,914,643.49	4.80%	-10.05%
其他流动负债	9,520,768.16	0.99%	10,000,226.46	1.02%	-4.79%
预计负债	13,593,491.13	1.42%	14,882,594.57	1.52%	-8.66%
递延收益	-	0.00%	78,810.00	0.01%	-100.00%
递延所得税负债	3,926.21	0.00%	4,980.87	0.00%	-21.17%

项目重大变动原因

1、报告期末，货币资金为59,753,192.28元，较期初减少51,668,673.30元，降幅46.37%。主要原因系本期现金分红39,004,000.00元，导致银行存款减少所致。
2、报告期末，应收票据为8,453,540.46元，较期初增加5,912,298.06元，增幅232.65%。主要原因系本期客户票据回款多且未到期所致。
3、报告期末，应收款项融资为0元，较期初减少500,000.00元。主要原因系截止本期末，收到的银行承兑汇票已全部背书转让所致。
4、报告期末，合同资产17,885,054.96元，较期初增加5,927,564.22元，增幅49.57%。主要原因系本期末一年以内到期质保金较多所致。
5、报告期末，在建工程981,615.08元，较期初增加981,615.08元。主要原因系本期曹县分公司新增一块土地，车间建设增加所致。
6、报告期末，应交税费2,156,737.35元，较期初减少4,276,877.86元，降幅66.48%。主要原因系上半年完成2023年度所得税汇算清缴及增值税较上年期末减少所致。
7、报告期末，递延收益78,810.00元，较期初减少78,810.00元，系专项政府补助按月度进行摊销且本期摊销完毕所致。

（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	205,512,380.68	—	232,138,038.75	—	-11.47%
营业成本	141,980,551.09	69.09%	164,770,305.52	70.98%	-13.83%
毛利率	30.91%	—	29.02%	—	—
税金及附加	1,528,168.21	0.74%	2,029,198.86	0.87%	-24.69%
销售费用	31,230,740.16	15.20%	33,554,662.54	14.45%	-6.93%
管理费用	17,582,904.82	8.56%	16,398,969.14	7.06%	7.22%
研发费用	9,662,563.61	4.70%	8,549,105.60	3.68%	13.02%
财务费用	529,209.34	0.26%	1,704,905.75	0.73%	-68.96%
其他收益	5,417,934.54	2.64%	322,053.57	0.14%	1,582.31%
投资收益	-18,233.04	-0.01%	-39,335.48	-0.02%	53.65%
信用减值损失	2,418,835.30	1.18%	3,070,752.89	1.32%	-21.23%
资产减值损失	-27,161.41	-0.01%	-4,981,923.19	-2.15%	99.45%
营业利润	10,789,618.84	5.25%	3,502,439.13	1.51%	208.06%
营业外收入	772,750.46	0.38%	1,256,963.36	0.54%	-38.52%

营业外支出	14,218.61	0.01%	193,470.89	0.08%	-92.65%
利润总额	11,548,150.69	5.62%	4,565,931.60	1.97%	152.92%
净利润	10,348,260.25	5.04%	4,839,762.32	2.08%	113.82%

项目重大变动原因

1、报告期内，财务费用列支529,209.34元，同比减少1,175,696.41元，主要原因系一是本期贷款平均占用较上年同期减少且平均贷款利息下降，导致利息费用减少890,731.01万元，二是本期利息收入较上年同期增加198,488.97元所致。

2、报告期内，其他收益列支5,417,934.54元，同比增加5,095,880.97元，主要原因系一是本期享受先进制造业进项税额加计5%抵减增值税税额优惠政策，抵减税款3,338,011.15元，二是公司本期收到曹县分公司项目拆迁补助款1,473,000.00元所致。

3、报告期内，投资收益列支-18,233.04元，同比增加21,102.44元，主要原因系一是本期因山东光大泊车建设管理有限公司产生的投资损失较上年同期减少，二是理财收益较上年同期增加所致。

4、报告期内，资产减值损失为-27,161.41元，同比减少4,954,761.78元，主要原因系质保金在本期到期较多且本期质保金账龄分布较同期变化较大，综合影响所致。

5、报告期内，营业外收入列支772,750.46元，同比减少484,212.90元，主要原因系上年同期内个别项目合同确定不再履行，预收的货款作为违约金处理，故本期比上年同期减少507,757.42元所致。

6、报告期内，营业外支出列支14,218.61元，同比减少179,252.28元，主要原因系上年同期支付合同违约金145,000元所致。

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	204,279,270.19	230,802,695.30	-11.49%
其他业务收入	1,233,110.49	1,335,343.45	-7.66%
主营业务成本	141,266,089.75	164,184,878.81	-13.96%
其他业务成本	714,461.34	585,426.71	22.04%

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
智能立体车库	203,776,156.50	140,778,838.27	30.91%	-11.48%	-13.97%	2.00%
保外维修	503,113.69	487,251.48	3.15%	-14.27%	-9.13%	-5.48%

材料、废品及其他	1,233,110.49	714,461.34	42.06%	4.88%	22.04%	-8.15%
----------	--------------	------------	--------	-------	--------	--------

按区域分类分析

√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
国内	199,088,174.02	138,007,048.47	30.68%	-13.42%	-15.53%	1.73%
国外	6,424,206.66	3,973,502.62	38.15%	217.03%	187.46%	6.36%

收入构成变动的原因

收入构成无重大变动。

(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	-15,493,217.18	-2,764,521.33	-460.43%
投资活动产生的现金流量净额	-5,282,071.66	636,480.55	-929.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,824,723.90	-12,141,915.48	-153.87%

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-15,493,217.18元，比上年同期减少12,728,695.85元，主要原因系本年度现金回款同比减少68,356,257.41元，而采购支付现金同比减少58,297,437.94元综合影响所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-5,282,071.66元，较上年同期减少5,918,552.21元。主要原因系一是本期支付固定资产、土地出让金等基础建设投入6,169,687.38元，二是上年同期进行理财产品投资时，赎回金额高于购买金额1,580,000.00元所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-30,824,723.90元，较上年同期减少18,682,808.42元。主要原因系一是本期归还贷款影响筹资活动减少4,940,000.00元，二是本期分红支出资金同比增加14,626,500.00元所致。

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

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

(二) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

六、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司始终坚持以人为本的理念，严格遵守国家法律法规，诚信经营，依法纳税，不断提升治理水平，保障股东合法权益；坚持以市场为导向，以客户为中心，尊重知识产权，保护消费者权益，维护公平竞争的市场环境；公司积极参与社会公益事业，回馈社会，同时为残疾人士、退伍军人、困难家庭及农村剩余劳动力提供就业岗位，倡导诚信、公正、透明的企业文化，为员工营造健康、和谐的工作环境。作为一家负责任的企业，我们将始终秉持“诚信、创新、责任、共赢”的价值观，积极履行社会责任，为社会创造更大的价值。

七、 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
综合毛利率波动风险	报告期末公司综合毛利率为 30.91%，公司销售的绝大部分智能立体停车设备为非标准化产品，需根据客户场地、空间、技术要求的不同进行定制化生产，不同类型的产品毛利率水平不同，因此可能会因为当期销售产品结构发生变化，导致整体毛利率水平出现大幅波动的风险。应对措施：不断丰富产品种类，增强客户粘性；持续加强研发能力，扩大研发投入，实现技术降本，增强盈利能力；持续提升内部管理水平，提高对上下游的议价能力，扩大采购渠道，降低原材料采购成本；推动规模化生产，降低产品成本。
技术更迭的风险	机械式立体停车设备行业属于特种设备行业，对产品的运行速度、安全性等要求较高。公司拥有的液压传动和大传动比

	驱动技术处于国内领先水平，公司对众多产品类型申请了专利保护。但随着现代科学技术的发展，公司的独有技术可能会随着该类产品的大范围应用失去其领先地位，行业内也可能涌现出更多新的先进技术，使公司丧失在同行业中既有的技术优势，从而导致公司出现市场竞争能力和盈利能力下降的风险。 应对措施：公司自设立以来，一直注重技术研发投入，已开发取得了多款新产品，在技术方面形成了一定的积累，通过向客户提供服务，了解客户需求，更新产品的开发、设计，保证公司产品及服务的先进性和连续性，同时向新领域横向研发登高平台消防车系列产品，提高公司的核心竞争力。
应收账款发生坏账的风险	报告期末，应收账款账面余额 41,199.07 万元，较期初增加 1,795.43 万元，增幅 4.56%。报告期末，账龄三年以上的应收账款账面余额为 3,278.18 万元，占应收账款账面余额 7.96%。公司结合单项测试与逾期信用损失的方法计提坏账准备，报告期末，应收账款坏账准备计提比例为 15.01%。虽然公司逐步强化合同管理，在签订销售合同之前加强对客户支付能力的调查和评估，并将代理费的支付与销售回款进度挂钩，加大应收账款的催收力度，但如果客户信用状况发生变化，出现不能按时或无法回收的情况，公司仍存在应收账款发生坏账损失的风险。 应对措施：加强应收账款的管理，将应收账款回款情况纳入业务人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。公司同时开发更多的其他行业客户，采取更加严格的甄选标准，减少与存在信用风险客户的合作，降低风险源头；公司在合同签订和施工过程中，严格管控风险，对于逾期付款的客户，公司严格采取停工的措施，不付款不进场；同时公司针对应收款项，采取多种收款措施回款，包括抵债资产、诉讼等手段保证款项的收回。
资金压力风险	目前，我国机械式立体停车设备生产企业规模普遍较小，资金实力较弱，融资渠道较为单一，更多的依赖于银行贷款等

	间接融资方式，通过发行股票、债券方式进行直接融资的企业较少。行业上游的采购供应商一般要求付款条件为先款后货或货到付款，但客户结款的时间则根据工程进度在半年甚至一年以上，这就给企业的资金链带来了较大挑战，也会限制企业的持续发展。应对措施：加强公司应收款项管理，提前做好资金规划，积极拓宽融资渠道，提升公司偿债能力；加强公司往来款项的管理水平，尤其是应收款项的管理，减少坏账产生，在不影响销售渠道的情况下，降低应收款项的回收周期；采用自身经营积累及“贷新还旧”，保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转。
原材料价格波动风险	公司原材料主要包括各种钢材、零部件和生产辅料。若未来原材料市场价格波动剧烈，又不能将成本变动及时、充分地转嫁给下游客户，将会对公司经营业绩的稳定性和盈利能力产生一定影响。此外，如果该等原材料价格出现持续上涨，也会给公司带来一定的资金压力。应对措施：公司将根据生产销售需求和结合市场变动情况，制定合理的原材料采购计划，维持适当的储备量，从而降低原材料价格波动的影响。同时公司将积极维护和拓展供应渠道，增强自身议价能力，以合理的价格取得持续、稳定和优质的原材料供应。
公司治理的风险	公司已建立起相对完善的股份公司法人治理结构，制定了较为完备的《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分，公司治理结构得到健全与完善。但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。应对措施：公司将组织股东、管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事规则及其它内控制度；邀请中介机构进行座谈与培训，以提高公司

	管理层规范运作的意识，增加规范运作的基本知识。继续完善法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，提高内部控制的有效性。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人李祥啟、李天童、陈有刚能够控制大洋泊车合计 29.93%股份。如果公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司的经营和其他股东带来风险。应对措施：公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等制度，明确了纠纷解决机制、关联股东和董事的表决权回避制度，做到股东大会、董事会、监事会和管理层之间的相互制衡。同时公司将严格遵循相关信息披露规定，全面接受投资者和监管部门的监督，不断完善公司治理结构，提升公司治理水平。
税收优惠政策变化风险	2023 年 11 月公司通过了高新技术企业资格认定复审，有效期为 3 年，报告期内享受企业所得税优惠税率 15%的政策。未来若国家相关税收优惠政策发生变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低经营成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，争取在研发、管理、经营、用工等各方面达到高新技术企业认定条件，保证公司研发投入等各项指标能够满足该项资格的认定标准，进而能够持续享受现行的优惠政策。
股权结构相对分散的风险	公司实际控制人李祥啟、李天童和陈有刚的持股比例为 29.93%，持股比例较低。公司的股权结构相对分散，控股股东、实际控制人持股比例较低，将来可能会因为继续融资或者被收购导致公司控制权发生变化，从而给公司生产经营和业务发展带来不确定性和潜在的风险。应对措施：李祥啟、李天童和陈

	有刚三人为公司第一大股东且高于第二大股东 10%，可保持相对控股地位。未来的融资可能会稀释公司实际控制人的持股比例，对公司控制权存在潜在的影响。李祥啟、李天童和陈有刚三人对行业前景和公司发展具备充分的信心，致力于公司的长期发展。未来公司融资时李祥啟、李天童和陈有刚三人可能会同步增资，或者择时增持公司股票，以保证对公司的控制权。
市场竞争风险	国内立体停车库制造企业数量迅速增长，市场竞争日趋激烈，低价恶性竞争现象较为普遍。江苏五洋自控技术股份有限公司（300420.SZ）、东杰智能科技集团股份有限公司（300486.SZ）、广东三浦车库股份有限公司（838357.NQ）等同行业公司陆续登陆资本市场，通过股权融资、收购重组等方式借助资本市场的资金、资源等优势快速扩张，具备更强的市场竞争力。如果公司不能充分利用资本市场的优势，仍仅通过自身积累的方式缓慢发展，可能会逐步丧失在行业中的既有优势，错失提高市场占有率的发展契机，公司在市场竞争中将处于不利地位。应对措施：积极发展公司主营业务，做大业务规模，保持和加强公司在行业中的地位和影响力。努力利用资本市场的优势提高市场占有率。
行业周期性波动风险	公司下游行业主要为房地产、政府企事业单位、商业中心等，受宏观经济环境波动、产业政策调整、社会基础设施投资等固定资产投资规模变化的影响较大。近年来，受国家宏观调控和经济运行周期影响，全社会固定资产投资变动较大，尤其是报告期内，房地产及政府企事业单位投资增速明显放缓，与之相伴的是机械式停车设备市场需求增速下降。未来，若国家对下游行业的宏观支持力度不能出现显著提升，将对公司的盈利能力产生不利影响。应对措施：公司同时开发更多的其他行业客户，密切关注行业政策和行业动向；采取更加严格的甄选标准，减少与存在信用风险的客户的合作，降低源头风险；积极响应行业政策和尝试新的应用领域，确保在行业前沿具备先

	发优势。
经营业绩下滑风险	如果经济环境变化等原因导致下游行业采购需求下降，而公司又未能及时开发新技术、新产品，或未能发展新客户、拓展新市场，则本公司可能存在业绩下滑的风险。应对措施：公司需要通过挖掘内部增长，加强对于市场的开拓力度，扩大下游市场的销售规模，提高占有率；其次，公司需要加强研发投入与人才培养，增强公司的核心竞争力；再次，公司积极响应国家号召，利用国家政策增强自身实力，充分利用国家大力发行各种城市基础设施更新专项债券带来的行业发展机遇，实现公司的客户结构和产品结构的调整。
劳动力成本上升的风险	近几年来，国内各地陆续提高最低工资标准，国内劳动力成本持续上升。虽然报告期内公司利用自动化设备代替了部分劳动力工种，但公司仍然面临劳动力成本上升的压力，如果公司生产效率不能相应地有效提高，公司盈利能力将受到一定的影响。应对措施：持续引进自动化生产设备，提高自动化水平；优化生产流程，加强成本精细化管理；培训加强员工技能，提高员工的劳动效率。
核心技术人员不足的风险	公司拥有 6 名核心技术人员，是公司技术研发的骨干力量。报告期内，公司的核心技术人员未发生过变化。随着国家科技强国政策的持续推进、以及行业竞争的加剧，公司对高素质的研发人才的需求将持续增加，若公司不能持续培养或引进上述人才，甚至出现核心技术人员流失的情况，将直接影响公司的长期经营和发展。应对措施：与核心技术人员签订劳动合同和保密协议，加强对其的约束；积极引进高端技术人才，加大对核心人才的培养力度；鼓励研发人员对技术进行钻研、创新与优化，将个人技术荣誉与企业研发成果相融合，增强核心技术人员的归属感与使命感；为核心技术人员提供良好的技术研发工作环境和条件，提升核心技术人员的待遇，保证核心技术人员的稳定性。

安全生产事故风险	自公司成立以来，安全生产始终是公司生产管理的重要内容之一，公司已按照《中华人民共和国安全生产行业标准》制定了严格的安全生产规章制度，并加大对一线员工的安全生产培训，加强员工安全生产意识，报告期内，公司未发生过重大安全生产事故。但因公司主要产品机械式立体停车设备具有制造工艺复杂、尺寸规格较大的特点，切割、焊接、总装等生产环节涉及高空作业和吊装作业等危险作业，仍存在因操作不当等原因酿成安全事故的风险。应对措施：公司制定了关于公司安全生产事故管理的相关规定，并针对个人安全和设备安全制定了多项安全生产管理的具体制度规范，建立健全安全责任体系，并针对各种可能发生的事故做出了应急预案。公司按照国家相关规定，积极组织员工开展各类安全教育培训工作，并以制度化的形式对安全教育培训做了详细规定，与劳务外包商均签订了安全责任条款。
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	√是 □否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三. 二. (二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三. 二. (三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三. 二. (四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	□是 √否	
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、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	77,338,618.26	13.41%
作为被告/被申请人	1,191,697.05	0.21%
作为第三人	0	0%
合计	78,530,315.31	13.62%

2、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

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	广东大洋开元停车建设管理运营有限公司	20,000,000	0	6,250,000	2018年9月1日	2026年8月2日	连带	否	已事后补充履行
总计	-	20,000,000	0	6,250,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

目前担保合同正常履行。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	20,000,000	6,250,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	16,440,000.00	5,785,499.72

销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	250,000,000.00	44,312,815.20
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内，公司与关联方发生的日常性关联交易为公司业务发展和日常经营的正常需求，定价公允合理，属于正常的商业交易行为，遵循公平、自愿的商业原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形，不会对公司的生产经营产生不利影响。

报告期内，董事长李祥啟为公司 2,800.00 万元的借款提供担保，董事长李祥啟及夫人韩柏秀为公司 500.00 万元的借款以及 931.50 万元的应付票据和 1,997,815.20 元保函提供担保，具体情况参见本报告财务报表附注部分之“十二、（二）、2. 关联担保情况”。关联方为公司无偿提供的担保有利于公司经营的持续健康发展，符合公司及全体股东的利益，具有必要性。

（五） 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	2022 年 4 月 29 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 29 日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	承诺按规定进行关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 29 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 25 日		挂牌	社保公积金	承诺承担社保公积金的补缴、追缴或处罚的风险	正在履行中

实际控制人或控股股东	2022年4月29日		挂牌	其他承诺（加强内控）	承诺加强内控	正在履行中
公司	2022年4月25日		挂牌	其他承诺（加强内控）	承诺加强内控	正在履行中
其他股东	2022年4月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中
其他股东	2022年4月29日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	承诺按规定进行关联交易	正在履行中
董监高	2022年4月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年4月29日		挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	承诺按规定进行关联交易	正在履行中
董监高	2022年4月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成资金占用	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内无超期未履行完毕的承诺事项。

（六）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	17,257,823.37	1.80%	公司在工商银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	7,973,939.54	0.83%	公司在工商银行借款抵押
建筑物	固定资产	抵押	9,164,778.71	0.96%	公司在农商银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	9,554,015.15	1.00%	公司在农商银行借款抵押
建筑物	固定资产	抵押	24,725,238.62	2.58%	公司在兴业银行借款抵押
土地	无形资产	抵押	19,887,888.09	2.07%	公司在兴业银行借款抵押
货币资金	其他货币资金	质押	9,287,825.88	0.97%	保函保证金
货币资金	其他货币资金	质押	9,315,000.00	0.97%	承兑保证金

总计	-	-	107,166,509.36	11.17%	-
----	---	---	----------------	--------	---

资产权利受限事项对公司的影响

报告期内，公司以资产抵押开展融资授信活动，结合公司资金情况适当补充流动资金，有助于公司销售活动的开展和信用政策的执行，对公司经营有积极影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	73,736,404	75.6193%	0	73,736,404	75.6193%
	其中：控股股东、实际控制人	7,295,867	7.4822%	0	7,295,867	7.4822%
	董事、监事、高管	628,662	0.6447%	0	628,662	0.6447%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,773,596	24.3807%	0	23,773,596	24.3807%
	其中：控股股东、实际控制人	21,887,603	22.4465%	0	21,887,603	22.4465%
	董事、监事、高管	1,885,993	1.9342%	0	1,885,993	1.9342%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		97,510,000	-	0	97,510,000	-
普通股股东人数		62				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李祥啟	21,022,280	0	21,022,280	21.5591%	15,766,710	5,255,570	0	0
2	滨城建	16,569,456	0	16,569,456	16.9926%	0	16,569,456	0	0
3	李天童	5,623,180	0	5,623,180	5.7668%	4,217,385	1,405,795	0	0
4	潍州投	5,208,650	0	5,208,650	5.3417%	0	5,208,650	0	0
5	潍坊国	4,411,764	0	4,411,764	4.5244%	0	4,411,764	0	0
6	天津多	4,108,644	0	4,108,644	4.2136%	0	4,108,644	0	0

7	王萍	3,000,000	0	3,000,000	3.0766%	0	3,000,000	0	0
8	未来基金	2,893,180	0	2,893,180	2.9671%	0	2,893,180	0	0
9	杭州金灿	2,794,118	0	2,794,118	2.8655%	0	2,794,118	0	0
10	烟台源创	2,758,620	0	2,758,620	2.8291%	0	2,758,620	0	0
11	山西同仁	2,758,620	0	2,758,620	2.8291%	0	2,758,620	0	0
12	北京乾祥	2,758,620	0	2,758,620	2.8291%	0	2,758,620	0	0
13	齐东世华	2,518,890	0	2,518,890	2.5832%	0	2,518,890	0	0
合计		76,426,022	-	76,426,022	78.3779%	19,984,095	56,441,927	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

未来基金与齐东世华是能被同一主体中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司施加重大影响的有限合伙企业，分别持有公司 2.97%和 2.58%的股份，合计持有公司 5.55%的股份。烟台源创、山西同仁、北京乾祥为并列第十名股东。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

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				
李祥啟	董事长、总经理	男	1961年9月	2023年8月25日	2026年8月24日	21,022,280	0	21,022,280	21.5591%
李天童	董事、副总经理	男	1967年12月	2023年8月25日	2026年8月24日	5,623,180	0	5,623,180	5.7668%
陈有刚	董事、副总经理	男	1969年8月	2023年8月25日	2026年8月24日	2,538,010	0	2,538,010	2.6028%
刘开伟	董事、副总经理	男	1977年9月	2023年8月25日	2026年8月24日	1,936,000	0	1,936,000	1.9854%
许振东	董事	男	1988年12月	2023年8月25日	2026年8月24日	0	0	0	0%
王顺利	董事	男	1974年11月	2023年8月25日	2026年8月24日	0	0	0	0%
明艳华	独立董事	女	1956年2月	2023年8月25日	2026年8月24日	0	0	0	0%
武辉	独立董事	女	1973年12月	2023年8月25日	2026年8月24日	0	0	0	0%
王世海	独立董事	男	1976年12月	2023年8月25日	2024年5月22日	0	0	0	0%
叶逊	独立董事	男	1961年11月	2024年6月21日	2026年8月24日	0	0	0	0%
李文波	监事会主席、职工代表监事	男	1980年10月	2023年8月25日	2026年8月24日	125,550	0	125,550	0.1288%
杨珺	职工代表监事	女	1977年7月	2023年8月25日	2026年8月24日	285,030	0	285,030	0.2923%
王心	监事	女	1991年10月	2023年8月25日	2026年8月24日	0	0	0	0%

张潇	监事	男	1989年 9月	2023年8 月25日	2026年8 月24日	0	0	0	0%
王爽爽	监事	女	1986年 10月	2023年8 月25日	2026年8 月24日	0	0	0	0%
陈修德	副总经理	男	1969年 6月	2023年8 月25日	2026年8 月24日	168,075	0	168,075	0.1724%
丁建敏	财务总监	女	1982年 5月	2023年8 月25日	2026年8 月24日	0	0	0	0%
李萍	董事会 秘书	女	1991年 10月	2023年8 月25日	2026年8 月24日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

李祥啟、李天童、陈有刚三人签订了《一致行动协议》，三人成为一致行动人，为公司的控股股东和共同实际控制人；监事李文波与股东韩淑香系夫妻关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王世海	独立董事	离任	无	因个人原因辞职
叶逊	无	新任	独立董事	补选

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

叶逊，男，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，中共党员。1982年7月至1993年6月，历任山东省烟草专卖局（公司）办事员、副主任科员、主任科员；1993年7月至1996年12月，任青州卷烟厂副厂长；1997年1月至2001年7月，历任山东省烟草专卖局（公司）综合计划处副处长、经济运行处副处长、发展计划处处长；2001年8月至2006年9月，任将军烟草集团有限公司董事、总裁；2002年1月至2008年8月，任将军经贸有限公司董事长；2006年10月至2017年7月，任山东中烟工业有限责任公司生产安全部部长；2010年1月至2017年11月，任山东中烟工业有限责任公司董事；2013年2月至2016年9月，任山东中烟工业有限责任公司副总工程师；2017年9月至2021年11月，任将军烟草集团有限公司顾问；2024年6月21日至今，任公司独立董事。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	78	3	0	81
生产人员	212	4	19	197
销售人员	199	10	34	175
研发人员	67	0	5	62
员工总计	556	17	58	515

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	59,753,192.28	111,421,865.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,038,687.29	1,027,631.76
衍生金融资产			
应收票据	五、3	8,453,540.46	2,541,242.40
应收账款	五、4	350,143,437.46	330,406,530.44
应收款项融资	五、5	-	500,000.00
预付款项	五、6	399,680.06	347,295.26
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、7	15,554,982.63	17,064,298.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	216,340,408.11	206,192,169.05
其中：数据资源			
合同资产	五、9	17,885,054.96	11,957,490.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、10	10,345,637.61	13,785,737.26
流动资产合计		679,914,620.86	695,244,260.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	672,923.42	715,941.71
其他权益工具投资	五、12	113,543.00	113,543.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、13	7,292,253.43	7,495,765.15
固定资产	五、14	139,874,097.75	143,614,030.61
在建工程	五、15	981,615.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、16	66,871,792.31	63,718,609.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、17		
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五、18	13,391,774.81	13,783,536.97
其他非流动资产	五、19	50,472,862.84	53,337,017.64
非流动资产合计		279,670,862.64	282,778,444.81
资产总计		959,585,483.50	978,022,705.66
流动负债：			
短期借款	五、21	70,063,444.45	61,032,066.10
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	五、22	29,550,000.00	31,450,000.00
应付账款	五、23	106,803,113.76	111,390,752.75
预收款项		-	
合同负债	五、24	96,739,918.62	78,163,511.09
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、25	12,229,347.76	12,858,587.50
应交税费	五、26	2,156,737.35	6,433,615.21
其他应付款	五、27	42,197,990.38	46,914,643.49
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、28	9,520,768.16	10,000,226.46
流动负债合计		369,261,320.48	358,243,402.60
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29	13,593,491.13	14,882,594.57
递延收益	五、30	-	78,810.00
递延所得税负债	五、18	3,926.21	4,980.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,597,417.34	14,966,385.44
负债合计		382,858,737.82	373,209,788.04
所有者权益：			
股本	五、31	97,510,000.00	97,510,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	403,008,038.96	403,008,038.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、33	7,703,741.09	7,134,173.28
盈余公积	五、34	17,603,515.28	17,603,515.28
一般风险准备			
未分配利润	五、35	50,901,450.35	79,557,190.10
归属于母公司所有者权益合计		576,726,745.68	604,812,917.62
少数股东权益			
所有者权益合计		576,726,745.68	604,812,917.62
负债和所有者权益合计		959,585,483.50	978,022,705.66

法定代表人：李祥啟

主管会计工作负责人：丁建敏

会计机构负责人：丁建敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		59,256,394.78	110,918,575.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,453,540.46	2,541,242.40
应收账款	十六、1	350,132,797.46	330,392,850.44
应收款项融资		-	500,000.00

预付款项		399,680.06	347,295.26
其他应收款	十六、2	15,554,982.63	16,844,298.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		216,340,408.11	206,192,169.05
其中：数据资源			
合同资产		17,885,054.96	11,957,490.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,341,542.25	13,781,641.90
流动资产合计		678,364,400.71	693,475,563.52
非流动资产：		-	-
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	8,250,730.39	8,250,730.39
其他权益工具投资		113,543.00	113,543.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,292,253.43	7,495,765.15
固定资产		139,874,097.75	143,614,030.61
在建工程		981,615.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		66,871,792.31	63,718,609.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,391,774.81	13,783,536.97
其他非流动资产		50,472,862.84	53,337,017.64
非流动资产合计		287,248,669.61	290,313,233.49
资产总计		965,613,070.32	983,788,797.01
流动负债：			
短期借款		70,063,444.45	61,032,066.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,550,000.00	31,450,000.00
应付账款		106,803,113.76	111,390,752.75
预收款项			
合同负债		96,739,918.62	78,163,511.09

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,218,879.25	12,835,511.53
应交税费		2,156,737.35	6,433,615.21
其他应付款		43,277,870.44	46,894,523.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,520,768.16	10,000,226.46
流动负债合计		370,330,732.03	358,200,206.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		13,593,491.13	14,882,594.57
递延收益		0.00	78,810.00
递延所得税负债		3,926.21	4,980.87
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		13,597,417.34	14,966,385.44
负债合计		383,928,149.37	373,166,592.13
所有者权益：			
股本		97,510,000.00	97,510,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		403,008,038.96	403,008,038.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,703,741.09	7,134,173.28
盈余公积		17,603,515.28	17,603,515.28
一般风险准备			
未分配利润		55,859,625.62	85,366,477.36
所有者权益合计		581,684,920.95	610,622,204.88
负债和所有者权益合计		965,613,070.32	983,788,797.01

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
----	----	--------------	--------------

一、营业总收入		205,512,380.68	232,138,038.75
其中：营业收入	五、36	205,512,380.68	232,138,038.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		202,514,137.23	227,007,147.41
其中：营业成本	五、36	141,980,551.09	164,770,305.52
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、37	1,528,168.21	2,029,198.86
销售费用	五、38	31,230,740.16	33,554,662.54
管理费用	五、39	17,582,904.82	16,398,969.14
研发费用	五、40	9,662,563.61	8,549,105.60
财务费用	五、41	529,209.34	1,704,905.75
其中：利息费用		852,102.25	1,742,833.26
利息收入		342,825.90	-144,336.93
加：其他收益	五、42	5,417,934.54	322,053.57
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	-18,233.04	-39,335.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-43,018.29	-54,410.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	2,418,835.30	3,070,752.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-27,161.41	-4,981,923.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,789,618.84	3,502,439.13
加：营业外收入	五、46	772,750.46	1,256,963.36
减：营业外支出	五、47	14,218.61	193,470.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,548,150.69	4,565,931.60
减：所得税费用	五、48	1,199,890.44	-273,830.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,348,260.25	4,839,762.32
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）		10,348,260.25	4,839,762.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,348,260.25	4,839,762.32
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,348,260.25	4,839,762.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,348,260.25	4,839,762.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.11	0.05
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.11	0.05

法定代表人: 李祥啟

主管会计工作负责人: 丁建敏

会计机构负责人: 丁建敏

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十六、4	205,512,380.68	232,138,038.75
减: 营业成本	十六、4	141,980,551.09	164,770,305.52
税金及附加		1,528,168.21	2,029,198.86
销售费用		31,230,740.16	33,554,662.54
管理费用		17,589,238.62	16,273,112.46
研发费用		9,662,563.61	8,549,105.60
财务费用		528,940.89	1,704,869.65

其中：利息费用		852,102.25	1,742,833.26
利息收入		342,319.35	-143,530.41
加：其他收益		5,417,885.14	321,939.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	13,729.72	3,514.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,541,875.30	3,071,645.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-27,161.41	-4,981,923.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,938,506.85	3,671,961.10
加：营业外收入		772,750.46	1,256,963.36
减：营业外支出		14,218.61	193,467.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,697,038.70	4,735,457.20
减：所得税费用		1,199,890.44	-273,830.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,497,148.26	5,009,287.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,497,148.26	5,009,287.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,497,148.26	5,009,287.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.05

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.11	0.05
------------------	--	------	------

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,061,131.49	287,417,388.90
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		87,308.40	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	17,335,816.11	10,933,246.38
经营活动现金流入小计		236,484,256.00	298,350,635.28
购买商品、接受劳务支付的现金		159,109,595.33	217,407,033.27
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		33,011,059.11	31,893,539.49
支付的各项税费		11,080,229.70	13,079,351.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	48,776,589.04	38,735,232.66
经营活动现金流出小计		251,977,473.18	301,115,156.61
经营活动产生的现金流量净额		-15,493,217.18	-2,764,521.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,000,001.00	24,580,000.00
取得投资收益收到的现金		13,729.72	3,514.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,000.00	80.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、49	1,780,000.00	-
投资活动现金流入小计		27,834,730.72	24,583,594.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		7,116,801.38	947,114.00

付的现金			
投资支付的现金		26,000,001.00	23,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		33,116,802.38	23,947,114.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,282,071.66	636,480.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	57,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	57,970,000.00
偿还债务支付的现金		23,970,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,854,723.90	26,111,915.48
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		-	-
筹资活动现金流出小计		63,824,723.90	70,111,915.48
筹资活动产生的现金流量净额		-30,824,723.90	-12,141,915.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,011.21	-1,362.98
五、现金及现金等价物净增加额		-51,575,001.53	-14,271,319.24
加：期初现金及现金等价物余额		92,725,367.93	68,816,278.75
六、期末现金及现金等价物余额		41,150,366.40	54,544,959.51

法定代表人：李祥啟

主管会计工作负责人：丁建敏

会计机构负责人：丁建敏

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		219,061,131.49	287,417,388.90
收到的税费返还		87,308.40	-
收到其他与经营活动有关的现金		17,334,386.30	10,912,102.13
经营活动现金流入小计		236,482,826.19	298,329,491.03
购买商品、接受劳务支付的现金		159,109,595.33	217,397,552.96
支付给职工以及为职工支付的现金		33,003,911.59	31,713,463.68
支付的各项税费		11,080,229.70	13,079,351.19
支付其他与经营活动有关的现金		48,775,814.04	38,719,012.65
经营活动现金流出小计		251,969,550.66	300,909,380.48
经营活动产生的现金流量净额		-15,486,724.47	-2,579,889.45
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		26,000,001.00	24,580,000.00
取得投资收益收到的现金		13,729.72	3,514.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,000.00	80.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,780,000.00	-
投资活动现金流入小计		27,834,730.72	24,583,594.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,116,801.38	947,114.00
投资支付的现金		26,000,001.00	23,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		33,116,802.38	23,947,114.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,282,071.66	636,480.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		33,000,000.00	57,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	57,970,000.00
偿还债务支付的现金		23,970,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,854,723.90	26,111,915.48
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		63,824,723.90	70,111,915.48
筹资活动产生的现金流量净额		-30,824,723.90	-12,141,915.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,011.21	-1,362.98
五、现金及现金等价物净增加额		-51,568,508.82	-14,086,687.36
加：期初现金及现金等价物余额		92,222,077.72	68,069,253.12
六、期末现金及现金等价物余额		40,653,568.90	53,982,565.76

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	五、35
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☒ 是 ☐ 否	五、29

附注事项索引说明

8、17 项根据索引号详见财务报表项目附注。

(二) 财务报表项目附注

大洋泊车股份有限公司

财务报表附注

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

大洋泊车股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称本集团)成立于 2001 年 11 月 2 日,公司统一社会信用代码:91370700732620918N,公司法定代表人:李祥啟,公司注册地和总部办公地址均为:山东省潍坊市潍城区拥军路 3777 号。本公司 2022 年 9 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。

本公司属于制造业,主要从事智能立体车库的研发、规划、设计、制造、安装和维修保养。主要产品智能立体车库。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本集团于 2024 年 06 月 30 日的财务状况以及 2024 年上半年经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要或有事项	十二、承诺及或有事项	公司将金额超过 200 万的大额未决诉讼事项认定为重要或有事项

6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，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权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，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

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征为金融工具类型、信用风险评级、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据合同约定收款日计算账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 其他应收款、债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款、债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：1）集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、产成品、发出商品、合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存

货，可合并计提存货跌价准备。

11. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、9、(4) 金融资产减值相关内容。

(2) 合同负债

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

12. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等)，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，

计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以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。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——

金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

14. 投资性房地产

本集团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。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

15. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	运输设备	5	5.00	19.00
4	办公设备及其他	3	5.00	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态时

17. 借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件使用权和商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益

对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组

或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或

有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括智能立体车库、保外维修业务。

(1) 智能立体车库

1) 国内销售业务

需要安装调试的，在设备安装完成，经特种设备检验机构验收合格，客户取得商品的控制权时确认收入。

不需要安装调试的，在将产品交付客户或其指定的承运人，经其确认后收入确认。

2) 出口销售业务

本集团主要以 FOB 方式销售，本集团在货物装船离港并取得提单时确认收入。

(2) 保外维修业务

在合同期内，按直线法分摊收入确认。

23. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损

益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(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集团提供贷款的,本集团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(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。(2)财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)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,本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)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,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

25. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本集团将合同予以分拆，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，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定

租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的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，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

26. 专项储备

根据财政部、应急部印发的关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资

[2022]136 号), 本公司按照“第三十条机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据, 采取超额累退方式按照国家规定标准提取”。

安全生产费在提取时计入相关产品的成本或当期损益, 同时计入专项储备科目。在使用时, 对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团无重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团无重要会计估计变更事项。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%、3%等税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号)规定, 本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物, 适用 13%税率。

根据财税[2016]36 号《营业税改征增值税试点有关事项的规定》一、(七)、2: 为一般纳税人提供工程安装的建筑服务, 可以选择适用简易计税方法计税, 安装收入按简易计税 3%计税。

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
大洋泊车股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
山东大洋泊车建设管理有限公司	25%
广州大洋智能停车设备有限公司	25%
六盘水大洋智慧泊车运营服务有限公司	25%

2. 税收优惠

（1）所得税税收优惠

高新技术企业所得税优惠

2023 年 11 月 29 日，本公司通过高新技术企业复审，证书编号：GR202337001997，资格有效期三年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日执行 15%的企业所得税税率。

（2）增值税税收优惠

本公司作为对外贸易经营者、海关报关单位的进出口货物收发货人，其出口货物增值税适用《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 24 号）的规定，其出口货物依据《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号）享受“增值税退（免）税政策”，报告期内，公司的退税率为 13%。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 11 号）的规定，子公司六盘水大洋智慧泊车运营服务有限公司 2023 年度免征增值税。

根据《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 14 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

（3）土地使用税税收优惠

根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法[2021]6 号），2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税，高新技术企业证书注明的有效期满当年，重新通过高新技术企业资格认定前，纳税人暂按现行标准缴纳城镇土地使用税，税收优惠有效期至 2025 年

12 月 31 日。

五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2023 年 12 月 31 日，“期末”系指 2024 年 06 月 30 日，“本期”系指 2024 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2023 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2, 120. 49	4, 526. 79
银行存款	41, 148, 245. 91	92, 720, 841. 14
其他货币资金	18, 602, 825. 88	18, 696, 497. 65
合计	59, 753, 192. 28	111, 421, 865. 58

注：受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	9, 287, 825. 88	6, 816, 497. 65
承兑保证金	9, 315, 000. 00	11, 880, 000. 00
合计	18, 602, 825. 88	18, 696, 497. 65

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1, 038, 687. 29	1, 027, 631. 76
其中：债务工具投资—银行理财产品	1, 038, 687. 29	1, 027, 631. 76
合计	1, 038, 687. 29	1, 027, 631. 76

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8, 118, 540. 46	2, 467, 860. 00
商业承兑汇票	335, 000. 00	73, 382. 40
合计	8, 453, 540. 46	2, 541, 242. 40

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,533,507.75	100.00	1,079,967.29	11.33	8,453,540.46
其中：信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	9,533,507.75	100.00	1,079,967.29	11.33	8,453,540.46
合计	9,533,507.75	100.00	1,079,967.29	11.33	8,453,540.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,863,632.00	100.00	322,389.60	11.26	2,541,242.40
其中：信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	2,863,632.00	100.00	322,389.60	11.26	2,541,242.40
合计	2,863,632.00	100.00	322,389.60	11.26	2,541,242.40

1) 应收票据按组合计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,303,726.80	415,186.34	5.00	298,800.00	14,940.00	5.00
1-2 年			10.00	2,310,000.00	231,000.00	10.00
2-3 年	750,000.00	225,000.00	30.00	254,832.00	76,449.60	30.00
3-4 年			50.00			50.00
4-5 年	200,000.00	160,000.00	80.00			
5 年以上	279,780.95	279,780.95	100.00			
合计	9,533,507.75	1,079,967.29	11.33	2,863,632.00	322,389.60	11.26

(3) 应收票据本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	322,389.60	757,577.69				1,079,967.29
合计	322,389.60	757,577.69				1,079,967.29

(4) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		3,055,712.65
合计		3,055,712.65

(5) 本年实际核销的应收票据

报告期无实际核销的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	236,756,984.78	211,099,500.17
1-2 年	84,202,130.80	86,322,539.10
2-3 年	58,249,792.69	62,278,199.64
3-4 年	14,657,432.51	14,030,277.91
4-5 年	6,694,065.31	7,809,206.94
5 年以上	11,430,276.72	12,496,705.40
合计	411,990,682.81	394,036,429.16

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,079,981.49	0.50	2,039,031.49	98.03	40,950.00

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	409,910,701.32	99.50	59,808,213.86	14.59	350,102,487.46
其中：账龄组合	409,910,701.32	98.86	59,808,213.86	14.59	350,102,487.46
合计	411,990,682.81	100.00	61,847,245.35	15.01%	350,143,437.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,702,300.17	1.19	4,661,350.17	99.13	40,950.00
按组合计提坏账准备	389,334,128.99	98.81	58,968,548.55	15.15	330,365,580.44
其中：账龄组合	389,334,128.99	98.81	58,968,548.55	15.15	330,365,580.44
合计	394,036,429.16	100.00	63,629,898.72	16.15	330,406,530.44

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵阳九地房地产开发有限公司	1,115,310.00	1,115,310.00	100.00	已破产清算
贵州恒大长基房地产开发有限公司	759,921.49	759,921.49	100.00	已诉讼，无可供执行财产
东阳市横店共荣置业有限公司	204,750.00	163,800.00	80.00	在破产清算
合计	2,079,981.49	2,039,031.49	—	—

2) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	236,756,984.78	11,837,849.24	5.00
1-2 年	84,202,130.80	8,420,213.08	10.00
2-3 年	58,249,792.69	17,474,937.81	30.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	14,657,432.51	7,328,716.26	50.00
4-5 年	6,489,315.31	5,191,452.25	80.00
5 年以上	9,555,045.23	9,555,045.23	100.00
合计	409,910,701.32	59,808,213.87	—

(3) 应收账款本年坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款 坏账准备	63,629,898.72		1,782,653.37			61,847,245.35
合计	63,629,898.72		1,782,653.37			61,847,245.35

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款 和合同资产 期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例 (%)	应收账款和 合同资产坏账准 备期末余额
安吉智能物联技术有限公司	48,102,408.84	780,350.42	48,882,759.26	10.79	2,444,137.96
大理滇西医疗中心建设发展有限公司	14,200,615.70	439,194.30	14,639,810.00	3.23	731,990.50
南部县阳光大地置业有限公司	12,629,797.50	795,252.50	13,425,050.00	2.96	671,252.50
江苏句容新农控股集团有限公司	12,551,700.00	745,500.00	13,297,200.00	2.93	664,860.00
中交一公局集团有限公司大王山游客集散中心及停车场项目总承包部	11,416,930.00	829,950.00	12,246,880.00	2.70	782,641.00
合计	98,901,452.04	3,590,247.22	102,491,699.26	22.62	5,294,881.96

5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
合计		500,000.00

(2) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
信用等级较高的银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
信用等级较高的银行承兑汇票	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	369,682.81	92.49	347,295.26	100.00
1—2 年	29,997.25	7.51		
合计	399,680.06	100.00	347,295.26	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
潍坊港华燃气有限公司	100,000.00	1 年以内	25.02
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	72,675.94	1 年以内	18.18
山西智高达建设工程有限公司	58,900.62	1 年以内	14.74
山东百拓信息技术有限公司	50,000.00	1 年以内	12.51
焯烨（福建）能源投资有限公司	32,136.86	1 年以内	8.04
合计	313,713.42	—	78.49

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,554,982.63	17,064,298.36
合计	15,554,982.63	17,064,298.36

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,379,355.40	19,673,834.40
备用金	490,303.78	890,010.59
往来款及其他	4,326,445.36	3,535,334.90
合计	21,196,104.54	24,099,179.89

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,237,058.55	4,524,045.31
1-2 年	6,916,663.09	12,681,305.58
2-3 年	6,947,943.90	1,261,829.00
3-4 年	242,439.00	500,000.00
4-5 年	1,600,000.00	1,100,000.00
5 年以上	1,252,000.00	4,032,000.00
合计	21,196,104.54	24,099,179.89

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,196,104.54	100.00	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63
其中：账龄组合	21,196,104.54	100.00	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63
合计	21,196,104.54	100.00	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账	24,099,179.89	100.00	7,034,881.53	29.19	17,064,298.36

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备					
其中：账龄组合	24,099,179.89	100.00	7,034,881.53	29.19	17,064,298.36
合计	24,099,179.89	100.00	7,034,881.53	29.19	17,064,298.36

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,237,058.55	211,852.93	5.00
1-2 年	6,916,663.09	691,666.31	10.00
2-3 年	6,947,943.90	2,084,383.17	30.00
3-4 年	242,439.00	121,219.50	50.00
4-5 年	1,600,000.00	1,280,000.00	80.00
5 年以上	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00
合计	21,196,104.54	5,641,121.91	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初余额	7,034,881.53			7,034,881.53
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	1,393,759.62			1,393,759.62
本年转销				
本年核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期末余额	5,641,121.91			5,641,121.91

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	其 他	
其他应 收款坏 账准备	7,034,881.53		1,393,759.62			5,641,121.91
合计	7,034,881.53		1,393,759.62			5,641,121.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
德州市静态交 通有限公司	履约保证金	10,772,085.40	1-2 年, 2-3 年	50.82	2,154,417.08
曹县财政局	土地保证金	1,150,000.00	5 年以上	5.43	1,150,000.00
吴燕春	往来款	1,100,000.00	4-5 年	5.19	880,000.00
成都市公共资 源交易服务中 心	投标保证金	830,000.00	1 年以内	3.92	41,500.00
远征世勋(北 京)智能科技 有限公司	投标保证金	500,000.00	2-3 年	2.36	150,000.00
合计	—	14,352,085.40	—	67.71	4,375,917.08

8. 存货

(1) 存货分类

项目	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	61,715,085.3		61,715,085.3

项目	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
在产品	7,672,070.15		7,672,070.15
产成品	44,262,727.72	745,352.88	43,517,374.84
发出商品	76,651,528.94	106,256.08	76,545,272.86
合同履约成本	26,894,663.21	4,058.25	26,890,604.96
合计	217,196,075.32	855,667.21	216,340,408.11

(续)

项目	期初余额		
	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	62,709,589.87		62,709,589.87
在产品	5,083,657.23		5,083,657.23
产成品	35,908,589.99	745,352.88	35,163,237.11
发出商品	79,332,193.15	106,256.08	79,225,937.07
合同履约成本	24,013,806.02	4,058.25	24,009,747.77
合计	207,047,836.26	855,667.21	206,192,169.05

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
产成品	745,352.88					745,352.88
发出商品	106,256.08					106,256.08
合同履约成本	4,058.25					4,058.25
合计	855,667.21					855,667.21

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	20,185,419.45	2,300,364.49	17,885,054.96
合计	20,185,419.45	2,300,364.49	17,885,054.96

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	14,281,073.12	2,323,582.38	11,957,490.74
合计	14,281,073.12	2,323,582.38	11,957,490.74

(2) 本年内账面价值发生的重大变动金额和原因

本年无账面价值发生重大变动的合同资产。

(3) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,185,419.45	100.00	2,300,364.49	11.40	17,885,054.96
其中：账龄组合	20,185,419.45	100.00	2,300,364.49	11.40	17,885,054.96
合计	20,185,419.45	100.00	2,300,364.49	11.40	17,885,054.96

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,281,073.12	100.00	2,323,582.38	16.27	11,957,490.74
其中：账龄组合	14,281,073.12	100.00	2,323,582.38	16.27	11,957,490.74
合计	14,281,073.12	100.00	2,323,582.38	16.27	11,957,490.74

1) 合同资产按单项计提坏账准备

本年无单项计提坏账的合同资产。

2) 合同资产按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,201,989.72	110,099.49	5.00
1-2 年	16,210,224.58	1,621,022.46	10.00
2-3 年	1,698,643.15	509,592.95	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	74,562.00	59,649.59	80.00
合计	20,185,419.45	2,300,364.49	--

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,854,515.85	92,725.79	5.00
1-2 年	8,815,991.71	881,599.17	10.00
2-3 年	3,078,390.06	923,517.02	30.00
3-4 年	-	-	50.00
4-5 年	532,175.50	425,740.40	80.00
合计	14,281,073.12	2,323,582.38	--

(4) 合同资产本年坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
未到期质保金	2,323,582.38		23,217.89		2,300,364.49
合计	2,323,582.38		23,217.89		2,300,364.49

(5) 本年实际核销的合同资产

本年无核销的合同资产。

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及留抵税额	5,015,819.42	9,008,584.08
合同取得成本	5,328,941.85	4,333,679.64
预交的企业所得税		356,235.25
预交的土地使用税		87,238.29
个税	876.34	

项目	期末余额	期初余额
合计	10,345,637.61	13,785,737.26

11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期 初余额	本年增减变动								期末余额（账面价 值）	减值准备期 末余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准 备	其 他		
联营企业												
山东光大泊车建设管理有限公司	715,941.71				-43,018.29						672,923.42	
黑龙江大洋泊车建设有限公司		500,000.00							500,000.00			500,000.00
合计	715,941.71	500,000.00			-43,018.29				500,000.00		672,923.42	500,000.00

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本年增减变动					期末余额	本年确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本年计入其他综合收益的利得	本年计入其他综合收益的损失	其他					
广东大洋开元停车建设管理运营有限公司	113,543.00						113,543.00				
合计	113,543.00						113,543.00				—

13. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,629,053.83	8,629,053.83
2. 本年增加金额		
(1) 其他非流动资产转入		
3. 本年减少金额		
4. 期末余额	8,629,053.83	8,629,053.83
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,034,336.18	1,034,336.18
2. 本年增加金额	203,511.72	203,511.72
(1) 计提或摊销	203,511.72	203,511.72
3. 本年减少金额		
4. 期末余额	1,237,847.90	1,237,847.90
三、减值准备		
1. 期初余额	98,952.50	98,952.50
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他非流动资产转入		
3. 本年减少金额		
4. 期末余额	98,952.50	98,952.50
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,292,253.43	7,292,253.43
2. 期初账面价值	7,495,765.15	7,495,765.15

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河北卓昱(邯郸市复兴区卓昱南苑小区4号楼809号128.73m²)	1,029,840.00	正在办理
河北卓昱(邯郸市复兴区卓昱南苑小区地下二层车库2车位)	300,000.00	正在办理

14. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	139,874,097.75	143,614,030.61
固定资产清理		
合计	139,874,097.75	143,614,030.61

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	152,923,884.07	92,649,080.66	8,292,650.16	7,020,733.58	260,886,348.47
2. 本年增加金额		2,954,690.73	—	87,902.66	3,042,593.39
(1) 购置		102,346.46	—	87,902.66	190,249.12
(2) 在建工程转入		2,852,344.27	—	—	2,852,344.27
3. 本年减少金额			460,000.00	14,683.76	474,683.76
(1) 处置或报废			460,000.00	14,683.76	474,683.76
4. 期末余额	152,923,884.07	95,603,771.39	7,832,650.16	7,093,952.48	263,454,258.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,530,367.75	49,342,448.20	7,226,967.60	6,241,665.92	115,341,449.47
2. 本年增加金额	3,615,475.60	2,651,576.44	316,496.81	152,519.20	6,736,068.05
(1) 计提	3,615,475.60	2,651,576.44	316,496.81	152,519.20	6,736,068.05
3. 本年减少金额			414,276.00	13,949.56	428,225.56
(1) 处置或报废			414,276.00	13,949.56	428,225.56
4. 期末余额	56,145,843.35	51,994,024.64	7,129,188.41	6,380,235.56	121,649,291.96
三、减值准备					
1. 期初余额	1,930,868.39				1,930,868.39
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 期末余额	1,930,868.39				1,930,868.39
四、账面价值					
1. 期末账面价值	94,847,172.33	43,609,746.75	703,461.75	713,716.92	139,874,097.75
2. 期初账面价值	98,462,647.93	43,306,632.46	1,065,682.56	779,067.66	143,614,030.61

(2) 暂时闲置的固定资产

截至 2024 年 06 月 30 日，公司无闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

截至 2024 年 06 月 30 日，公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

截至 2024 年 06 月 30 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

15. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	981,615.08	
工程物资		
合计	981,615.08	

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智能立体车库曹县生产基地项目	2,631,615.08	1,650,000.00	981,615.08
合计	2,631,615.08	1,650,000.00	981,615.08

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
智能立体车库曹县生产基地项目	1,650,000.00	1,650,000.00	
合计	1,650,000.00	1,650,000.00	

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
智能立体车库曹县生产基地项目		981,615.08			981,615.08
潍城厂内智能立体车库样机		2,852,344.27	2,852,344.27		
合计		3,833,959.35	2,852,344.27		981,615.08

16. 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	76,588,905.65	6,637,338.60	83,226,244.25
2. 本年增加金额	3,574,941.58	448,245.12	4,023,186.70
(1) 购置	3,574,941.58	448,245.12	4,023,186.70
3. 本年减少金额			
4. 期末余额	80,163,847.23	7,085,583.72	87,249,430.95
二、累计摊销			
1. 期初余额	13,087,551.49	6,420,083.03	19,507,634.52
2. 本年增加金额	788,139.75	81,864.37	870,004.12
(1) 计提	788,139.75	81,864.37	870,004.12
3. 本年减少金额			
4. 期末余额	13,875,691.24	6,501,947.40	20,377,638.64
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	66,288,155.99	583,636.32	66,871,792.31
2. 期初账面价值	63,501,354.16	217,255.57	63,718,609.73

17. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州大洋智能停车设备有限公司	789,350.68					789,350.68
合计	789,350.68					789,350.68

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
广州大洋智能停车	789,350.68					789,350.68

被投资单位名称	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
设备有限公司						
合计	789,350.68					789,350.68

18. 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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	72,612,009.82	10,891,117.48	74,122,163.71	11,118,324.56
存货跌价准备	855,667.21	128,350.08	855,667.21	128,350.08
长期资产减值准备	2,221,890.52	333,283.58	2,029,820.89	304,473.14
预计负债	13,593,491.13	2,039,023.67	14,882,594.57	2,232,389.19
合计	89,283,058.68	13,391,774.81	91,890,246.38	13,783,536.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
当期购入 500 万以下设备等固定资产一次性税前扣除	26,174.72	3,926.21	33,205.76	4,980.87
合计	26,174.72	3,926.21	33,205.76	4,980.87

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵账房产	31,015,600.87	27,570,758.93
一年以上合同资产	19,232,408.51	25,541,405.25
预付购建长期资产款	224,853.46	224,853.46
合计	50,472,862.84	53,337,017.64

注：一年以上合同资产系根据其流动性列报到其他非流动资产的质保金。

(1) 抵账房产

1) 抵账房产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
抵账房产	31,207,670.50	192,069.63	31,015,600.87
合计	31,207,670.50	192,069.63	31,015,600.87

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
抵账房产	27,762,828.56	192,069.63	27,570,758.93
合计	27,762,828.56	192,069.63	27,570,758.93

2) 抵账房产减值准备情况

类别	期初余额	本年变动金额			期末余额
		计提	转销	转投资性房地产	
抵账房产	192,069.63				192,069.63
合计	192,069.63				192,069.63

(2) 一年以上合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上合同资产	20,975,719.29	1,743,310.78	19,232,408.51
合计	20,975,719.29	1,743,310.78	19,232,408.51

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
一年以上合同资产	27,234,336.73	1,692,931.48	25,541,405.25
合计	27,234,336.73	1,692,931.48	25,541,405.25

20. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,602,825.88	18,602,825.88	冻结	保函、票据保证金
固定资产	90,675,284.56	51,147,840.70	抵押	抵押借款

无形资产	45,349,852.43	37,415,842.78	抵押	抵押借款
合计	154,627,962.87	107,166,509.36	—	—

(续)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,696,497.65	18,696,497.65	冻结	保函、票据保证金
固定资产	117,182,462.78	74,968,911.55	抵押	抵押借款
无形资产	56,473,587.43	46,874,776.95	抵押	抵押借款
合计	192,352,547.86	140,540,186.15	—	—

21. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	44,042,416.67	43,018,149.44
保证借款		2,001,833.33
信用借款	26,021,027.78	16,012,083.33
合计	70,063,444.45	61,032,066.10

(2) 已逾期未偿还的短期借款

截至 2024 年 06 月 30 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

22. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,550,000.00	31,450,000.00
合计	29,550,000.00	31,450,000.00

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	101,665,904.74	104,050,385.29
1-2 年	3,765,666.78	6,298,347.67
2-3 年	627,581.10	628,189.60
3 年以上	743,961.14	413,830.19

项目	期末余额	期初余额
合计	106,803,113.76	111,390,752.75

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

公司无账龄超过1年或逾期的重要应付账款。

24. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	96,739,918.62	78,163,511.09
合计	96,739,918.62	78,163,511.09

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

公司无账龄超过1年的重要合同负债。

(3) 本年账面价值发生重大变动情况

公司合同负债的账面价值在本年未发生重大变动的情况。

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	12,858,587.50	32,002,128.95	32,631,368.69	12,229,347.76
离职后福利-设定提存计划		2,144,149.23	2,144,149.23	
合计	12,858,587.50	34,146,278.18	34,775,517.92	12,229,347.76

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,929,382.00	27,188,808.52	28,505,453.72	3,612,736.80
职工福利费		568,891.32	568,891.32	
社会保险费		1,242,909.24	1,242,909.24	
其中：医疗保险费		1,081,404.35	1,081,404.35	
工伤保险费		161,504.89	161,504.89	
生育保险费		-	-	

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
险费				
住房公积金		843,300.00	843,300.00	
工会经费和职工教育经费	7,929,205.50	2,158,219.87	1,470,814.41	8,616,610.96
其他				
合计	12,858,587.50	32,002,128.95	32,631,368.69	12,229,347.76

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险		2,054,317.03	2,054,317.03	
失业保险费		89,832.20	89,832.20	
合计		2,144,149.23	2,144,149.23	

26. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	463,057.67	1,321,812.78
企业所得税	711,714.91	3,951,611.59
房产税	326,358.30	311,532.44
土地使用税	194,071.30	180,741.25
城市维护建设税	76,950.03	145,104.43
教育费附加	32,977.06	62,381.64
地方教育费附加	21,984.72	41,587.78
地方水利建设基金	7,561.96	8,240.54
印花税	71,397.75	152,543.04
个人所得税	248,015.06	256,251.52
资源税	-	76.00
环境保护税	2,648.59	1,732.20
合计	2,156,737.35	6,433,615.21

27. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,197,990.38	46,914,643.49
合计	42,197,990.38	46,914,643.49

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金、质保金	670,429.05	348,929.05
代理费、服务费	41,257,178.21	44,555,459.79
预提费用	840.40	1,636,734.88
其他	269,542.72	373,519.77
合计	42,197,990.38	46,914,643.49

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

公司无账龄超过1年或逾期的重要其他应付款。

28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,465,055.51	7,241,426.46
信用等级较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	3,055,712.65	2,758,800.00
合计	9,520,768.16	10,000,226.46

29. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
维保费	13,593,491.13	14,882,594.57
合计	13,593,491.13	14,882,594.57

注：因产品销售合同要求，本集团需承担对已销售产品一定期间的质量保证责任形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，且该义务的金额能够可靠计量，本集团确认预计负债。

30. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	78,810.00		78,810.00		政府补助
合计	78,810.00		78,810.00		—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高 技 术 性 能 立 体 停 车 装 备 关 键 技 术 研 发 及 产 业 化	78,810.00			78,810.00				与资产相关
合计	78,810.00			78,810.00				

31. 股本

项目	期初余额	本年变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	97,510,000.00						97,510,000.00

32. 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	364,743,115.61			364,743,115.61
其他资本公积	38,264,923.35			38,264,923.35
合计	403,008,038.96			403,008,038.96

33. 专项储备

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	7,134,173.28	1,326,843.45	757,275.64	7,703,741.09
合计	7,134,173.28	1,326,843.45	757,275.64	7,703,741.09

34. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	17,603,515.28			17,603,515.28

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	17,603,515.28			17,603,515.28

35. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	79,557,190.10	60,568,981.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整		
会计政策变更		
重大前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
调整后期初未分配利润	79,557,190.10	60,568,981.93
加：本年归属于母公司所有者的净利润	10,348,260.25	48,237,414.96
减：提取法定盈余公积		4,871,706.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,004,000.00	24,377,500.00
转作股本的普通股股利		
其他		
本年期末余额	50,901,450.35	79,557,190.10

36. 营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,279,270.19	141,266,089.75	230,802,695.30	164,184,878.81
其他业务	1,233,110.49	714,461.34	1,335,343.45	585,426.71
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	232,138,038.75	164,770,305.52

（2）营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：智能立体车库	203,776,156.50	140,778,838.27	230,215,866.62	163,648,687.99
保外维修	503,113.69	487,251.48	586,828.68	536,190.82
材料、废品及其他	1,233,110.49	714,461.34	1,175,750.71	585,426.71
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52
按经营地区分类				
其中：国内	199,088,174.02	138,007,048.47	229,952,047.65	163,388,012.01
国外	6,424,206.66	3,973,502.62	2,026,398.36	1,382,293.51
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52
按商品转让的时间分类				
其中：某一时点转让	205,009,266.99	141,493,299.61	231,391,617.33	164,234,114.70
某一时段内转让	503,113.69	487,251.48	586,828.68	536,190.82
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52

(3) 与履约义务相关的信息

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
智能立体车库-国内销售-需要安装	经特种设备检验机构验收合格，客户取得商品的控制权时	无	货物	是	无	一定期间的产品质量保证
智能立体车库-国内销售-不需要安装	产品交付客户或其指定的承运人，并经其确认后控制权转移	无	货物	是	无	无
智能立体车库-国外销售-不需要安装	主要 FOB 方式销售，货物装船离港并取得提单时	无	货物	是	无	无
保外维修业务	合同期内，按直线法分摊收入	无	服务	是	无	无

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

无。

(5) 合同中可变对价相关信息

无。

(6) 重大合同变更或重大交易价格调整

无。

37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	238,936.33	403,462.08
教育费附加	104,666.72	177,820.96
地方教育费附加	69,777.80	118,547.28
地方水利建设基金	6,146.60	11,191.60
房产税	638,260.60	622,064.29
土地使用税	377,730.86	536,237.07
车船使用税	17,048.40	15,248.40
印花税	70,493.45	141,580.96
资源税	240.80	133.20
环境保护税	4,866.65	2,913.02
合计	1,528,168.21	2,029,198.86

38. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,460,339.50	11,943,450.00
办公费	960,090.49	1,488,574.55
代理费	12,138,789.65	10,942,452.58
服务费	673,026.86	1,278,871.91
维保费	2,730,982.08	3,640,134.53
差旅费	882,077.41	992,104.28
广告宣传费	478,070.89	513,561.73
投标费	329,389.59	854,500.31
折旧与摊销	163,859.26	175,370.01
其他	414,114.43	1,725,642.64
合计	31,230,740.16	33,554,662.54

39. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,057,731.38	7,049,007.83
折旧与摊销	4,598,618.29	3,746,736.74
中介机构费	2,889,434.42	2,205,271.14
业务招待费	1,747,028.44	1,841,145.99
差旅费	165,339.37	258,599.09
办公费	792,137.58	484,167.89
其他	332,615.34	814,040.46
合计	17,582,904.82	16,398,969.14

40. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,400,477.19	4,222,588.79
职工薪酬	3,345,996.42	3,693,439.86
设计费用	74,257.43	113,670.00
其他费用	841,832.57	519,406.95
合计	9,662,563.61	8,549,105.60

41. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	852,102.25	1,742,833.26
减：利息收入	342,825.90	144,336.93
加：汇兑损失	-24,687.93	60,253.90
加：手续费及其他	44,620.92	46,155.52
合计	529,209.34	1,704,905.75

42. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的递延收益的摊销	78,810.00	279,635.00
与企业日常活动相关的直接进入损益的政府补助	1,973,000.00	14,794.55
其他	3,366,124.54	27,624.02
合计	5,417,934.54	322,053.57

43. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-43,018.29	-54,410.78
理财产品产生的投资收益	24,785.25	11,560.75
其他		3,514.55
合计	-18,233.04	-39,335.48

44. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-757,577.69	-3,364,256.96
应收账款坏账损失	1,782,653.37	6,813,300.80
其他应收款坏账损失	1,393,759.62	-378,290.95
合计	2,418,835.30	3,070,752.89

45. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值准备	-27,161.41	-4,981,923.19
合计	-27,161.41	-4,981,923.19

46. 营业外收入

（1）营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约金	629,687.02	1,137,444.44	629,687.02
其他	143,063.44	119,518.92	143,063.44
合计	772,750.46	1,256,963.36	772,750.46

47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,843.66	6,223.09	5,843.66
捐赠支出		2,000.00	
其他	8,374.95	185,247.80	8,374.95
合计	14,218.61	193,470.89	14,218.61

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	809,182.94	
递延所得税费用	390,707.50	-273,830.72
合计	1,199,890.44	-273,830.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
本期合并利润总额	11,548,150.69	4,565,931.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,732,222.60	684,889.74
子公司适用不同税率的影响	85,111.20	-16,952.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	325,933.41	247,326.91
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	506,007.77	93,271.03
税法规定可额外扣除项目的影响	-1,449,384.54	-1,282,365.84
所得税费用	1,199,890.44	-273,830.72

49. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	342,825.90	145,476.04
备用金	1,177,609.21	922,454.11
押金、保证金等	8,934,455.24	8,259,106.45
政府补助	1,973,000.00	14,907.25
其他	4,907,925.76	1,591,302.53
合计	17,335,816.11	10,933,246.38

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金等	10,424,651.07	9,950,998.67
代理费、服务费	16,776,282.06	12,065,807.80
维保费	1,918,573.14	2,259,690.66
差旅费	3,390,995.25	3,047,288.29
备用金	738,495.36	715,762.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,501,338.94	1,583,176.10
中介机构费	2,114,162.24	1,001,145.47
认证、检测费	639,012.00	2,269,047.33
业务宣传费	513,656.00	150,000.00
其他	10,759,422.98	5,692,316.34
合计	48,776,589.04	38,735,232.66

(2) 与投资活动有关的现金

1) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置理财产品	26,000,001.00	24,580,000.00
合计	26,000,001.00	24,580,000.00

2) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	26,000,001.00	23,000,000.00
合计	26,000,001.00	23,000,000.00

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
土地保证金	1,780,000.00	
合计	1,780,000.00	

(3) 以净额列报现金流量的说明

无。

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

无。

50. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	10,348,260.25	4,839,762.32

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	27,161.41	4,981,923.19
信用减值损失	-2,418,835.30	-3,070,752.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,939,579.77	8,038,197.38
使用权资产折旧		
无形资产摊销	870,004.12	953,477.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,468.70	6,223.09
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	877,113.46	1,744,196.24
投资损失（收益以“-”填列）	18,233.04	39,335.48
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	391,762.16	-272,776.06
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-1,054.66	-1,054.66
存货的减少（增加以“-”填列）	-10,148,239.06	-66,124,610.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-21,718,442.82	40,756,901.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	223,203.94	7,305,300.27
其他	-903,432.19	-1,960,644.12
经营活动产生的现金流量净额	-15,493,217.18	-2,764,521.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	41,150,366.40	54,544,959.51
减：现金的期初余额	92,725,367.93	68,816,278.75
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	-51,575,001.53	-14,271,319.24

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	41,150,366.40	54,544,959.51

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	2, 120. 49	5, 183. 29
可随时用于支付的银行存款	41, 148, 245. 91	54, 539, 776. 22
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	41, 150, 366. 40	54, 544, 959. 51

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无。

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	18, 602, 825. 88	22, 308, 919. 57	特定用途
合计	18, 602, 825. 88	22, 308, 919. 57	

51. 股东权益变动表项目

无。

52. 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			
其中：美元	4. 86	7. 1276	34. 64

53. 租赁

(1) 本集团作为出租方

1) 本集团作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产出租	151, 088. 48	
合计	151, 088. 48	

六、 研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5, 400, 477. 19	4, 222, 588. 79

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,345,996.42	3,693,439.86
设计费用	74,257.43	113,670.00
其他费用	841,832.57	519,406.95
合计	9,662,563.61	8,549,105.60
其中：费用化研发支出	9,662,563.61	8,549,105.60
资本化研发支出		

1. 符合资本化条件的研发项目

无。

2. 重要外购在研项目

无。

七、合并范围的变更

2024 年本集团合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要经 营地	注册 地	业务 性质	持股比例（%）		取得方 式
					直接	间接	
山东大洋泊车 建设管理有限 公司	10,000,000.00	潍坊市	潍坊市	停车场的规划 设计、建设、运 营管理及技术 服务等	100.00		设立
广州大洋智能 停车设备有限 公司	3,000,000.00	广州市	广州市	机械式停车场 设备制造，停 车场经营等	100.00		非同一 控制下 企业合 并
六盘水大洋智 慧泊车运营服 务有限公司	1,000,000.00	六盘水市	六盘水市	停车场服务； 停车场的规划 设计、建设、运 营管理及技术 服务等		100.00	设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

本集团无重要的联营企业。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本年发生额	期初余额 / 上年发生额
联营企业		
投资账面价值合计	672,918.86	715,941.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-43,022.85	-18,814.59
--其他综合收益		
--综合收益总额	-43,022.85	-18,814.59

九、 政府补助

1. 期末按应收金额确认的政府补助

无。

2. 涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年转入其他收益金额	本年其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	78,810.00			78,810.00			与资产相关

3. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,973,000.00	14,794.55

十、 与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险和利率风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融

工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团以美元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本期期末余额，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	4.86	2.54

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年06月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为3,600.00万元，及人民币计价的固定利率合同，金额为3,400.00万元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

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

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

变化而改变。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，确保本集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年06月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	59,753,192.28				59,753,192.28
交易性金融资产	1,038,687.29				1,038,687.29
应收票据	8,453,540.46				8,453,540.46
应收账款	350,143,437.46				350,579,908.76
其它应收款	15,554,982.63				15,554,982.63
其他权益工具投资				113,543.00	113,543.00
金融负债					
短期借款	70,063,444.45				70,063,444.45
应付票据	29,550,000.00				29,550,000.00
应付账款	106,803,113.76				106,803,113.76
其它应付款	42,197,990.38				42,197,990.38

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2024 年半年度		2023 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1.73	1.73		
所有外币	对人民币贬值 5%	-1.73	-1.73		

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 年半年度		2023 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-5,869.61	-5,869.61	-319,033.33	-319,033.33
浮动利率借款	减少 1%	5,869.61	5,869.61	319,033.33	319,033.33

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		1,038,687.29		1,038,687.29

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
债务工具投资		1,038,687.29		1,038,687.29
(二) 应收款项融资				
信用等级较高的银行承兑汇票				
(三) 其他权益工具投资			113,543.00	113,543.00
广东大洋开元停车建设管理运营有限公司			113,543.00	113,543.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,038,687.29	113,543.00	1,152,230.29

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

交易性金融资产主要为国内商业银行理财产品，其公允价值采用的是现金流量折现模型，公允价值根据预期收益率计算确定。

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

应收款项融资中信用等级较高的银行承兑汇票，因剩余期限较短，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

其他权益工具投资以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

(1) 本公司的控股股东及最终控制方

本公司最终控制方是李祥啟、李天童、陈有刚。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 本企业合营企业及联营企业情况

联营企业名称	与本企业关系
山东光大泊车建设管理有限公司	联营企业
深圳市东华大洋智能泊车建设管理有限公司	联营企业
黑龙江大洋泊车建设有限公司	联营企业

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
大洋天地智慧停车管理集团股份有限公司	实际控制人李祥啟担任董事的企业
潍坊大洋酒店管理有限公司	实际控制人李祥啟控制的其他企业
潍坊大洋生态园林开发有限公司	实际控制人李祥啟控制的其他企业
潍坊大洋茶业有限公司	实际控制人李祥啟控制的其他企业
潍坊海涵物流有限公司	实际控人李祥啟关系密切的家庭成员共同控制的企业
潍坊市远鹏运输有限公司	实际控人李天童关系密切的家庭成员控制的企业
潍坊金恒机电设备有限公司	实际控人李天童关系密切的家庭成员控制的企业
韩柏秀	实际控制人李祥啟关系密切的家庭成员

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊大洋酒店管理有限公司	餐饮住宿	1,466,770.00	1,352,415.00
潍坊大洋生态园林开发有限公司	采购园林设计、绿化服务及水果	23,616.00	280,036.00
潍坊大洋茶业有限公司	购买商品/日用品	239,826.00	267,018.00
黑龙江大洋泊车建设有限公司	安装工程		112,245.50
潍坊海涵物流有限公司	物流运输	901,343.12	1,061,822.02
潍坊市远鹏运输有限公司	物流运输	1,381,245.88	1,723,974.08
潍坊金恒机电设备有限公司	采购材料	1,772,698.72	1,593,811.04

2. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

1) 借款担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	5,000,000.00	2023-10-27	2024-10-26	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	5,000,000.00	2024-05-13	2025-12-09	否
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	6,000,000.00	2023-12-27	2024-12-26	否
李祥啟	大洋泊车股份有限公司	5,000,000.00	2024-03-26	2025-03-22	否
李祥啟	大洋泊车股份有限公司	13,000,000.00	2024-05-13	2025-05-07	否
李祥啟	大洋泊车股份有限公司	6,000,000.00	2024-06-05	2025-06-04	否
李祥啟	大洋泊车股份有限公司	4,000,000.00	2024-06-19	2025-06-18	否

2) 应付票据担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	3,600,000.00	2024-1-5	2024-6-30	否
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	3,150,000.00	2024-2-2	2024-6-30	否
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	2,565,000.00	2024-4-2	2024-10-2	否

3) 保函担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行
李祥啟、韩柏秀	大洋泊车股份有限公司	1,997,815.20	2024-4-29	2024-7-10	否

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	195.62万元	179.04万元

4. 其他关联交易

无

(三) 关联方应付余额

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	黑龙江大洋泊车建设有限公司	349,983.64	402,266.66
应付账款	潍坊海涵物流有限公司	598,246.00	509,186.00
应付账款	潍坊市远鹏运输有限公司	755,863.00	167,524.00
应付账款	潍坊金恒机电设备有限公司	1,106,214.55	973,991.25

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司为广东大洋开元停车建设管理运营有限公司提供担保金额 20,000,000.00 元，尚未履行完毕，担保余额为 625 万元，该事项不会对财务报表产生重大影响。

十四、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

无。

2. 分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本集团经济特征相似性较多，本集团的经营业务未划分经营分部。

3. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	236,756,984.78	211,099,500.17
1-2 年	84,202,130.80	86,307,339.10
2-3 年	58,234,592.69	62,278,199.64
3-4 年	14,657,432.51	14,030,277.91
4-5 年	6,694,065.31	7,809,206.94
5 年以上	11,430,276.72	12,496,705.40
合计	411,975,482.81	394,021,229.16

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,079,981.49	0.50	2,039,031.49	98.03	40,950.00
按组合计提坏账准备	409,895,501.32	99.50	59,803,653.86	14.59	350,091,847.46
其中：账龄组合	409,895,501.32	99.50	59,803,653.86	14.59	350,091,847.46
合计	411,975,482.81	100.00	61,842,685.35	15.01	350,132,797.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,702,300.17	1.19	4,661,350.17	99.13	40,950.00
按组合计提坏账准备	389,318,928.99	98.81	58,967,028.55	15.15	330,351,900.44
其中：账龄组合	389,318,928.99	98.81	58,967,028.55	15.15	330,351,900.44

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
合计	394,021,229.16	100.00	63,628,378.72	16.15	330,392,850.44

1) 应收账款按单项计提坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵阳九地房地产开发有限公司	1,115,310.00	1,115,310.00	100.00	已破产清算
贵州恒大长基房地产开发有限公司	759,921.49	759,921.49	100.00	已诉讼，无可供执行财产
东阳市横店共荣置业有限公司	204,750.00	163,800.00	80.00	在破产清算
合计	2,079,981.49	2,039,031.49	—	—

1) 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	236,756,984.78	11,837,849.24	5.00
1-2 年	84,202,130.80	8,420,213.08	10.00
2-3 年	58,234,592.69	17,470,377.81	30.00
3-4 年	14,657,432.51	7,328,716.26	50.00
4-5 年	6,489,315.31	5,191,452.25	80.00
5 年以上	9,555,045.23	9,555,045.23	100.00
合计	409,895,501.32	59,803,653.87	—

(3) 应收账款本年坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款 坏账准备	63,628,378.72		1,785,693.37			61,842,685.35
合计	63,628,378.72		1,785,693.37			61,842,685.35

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款 和合同资产 期末余额	占应收账款 和合同资产期末 余额合计 数的比例 (%)	应收账款和合 同资产坏账准 备期末余额
安吉智能物联技术有限公司	48,102,408.84	780,350.42	48,882,759.26	10.79	2,444,137.96
大理滇西医疗中心建设发展有限公司	14,200,615.70	439,194.30	14,639,810.00	3.23	731,990.50
南部县阳光大地置业有限公司	12,629,797.50	795,252.50	13,425,050.00	2.96	671,252.50
江苏句容新农控股集团有限公司	12,551,700.00	745,500.00	13,297,200.00	2.93	664,860.00
中交一公局集团有限公司大王山游客集散中心及停车场项目总承包部	11,416,930.00	829,950.00	12,246,880.00	2.70	782,641.00
合计	98,901,452.04	3,590,247.22	102,491,699.26	22.62	5,294,881.96

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,554,982.63	16,844,298.36
合计	15,554,982.63	16,844,298.36

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,379,355.40	19,673,834.40
备用金	490,303.78	890,010.59
其他	4,326,445.36	2,435,334.90
合计	21,196,104.54	22,999,179.89

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,237,058.55	4,524,045.31
1-2 年	6,916,663.09	12,681,305.58
2-3 年	6,947,943.90	1,261,829.00
3-4 年	242,439.00	500,000.00

账龄	期末账面余额	期初账面余额
4-5 年	1,600,000.00	
5 年以上	1,252,000.00	4,032,000.00
合计	21,196,104.54	22,999,179.89

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,196,104.54	100	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63
其中：账龄组合	21,196,104.54	100	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63
合计	21,196,104.54	100	5,641,121.91	26.61	15,554,982.63

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,999,179.89	100	6,154,881.53	26.76	16,844,298.36
其中：账龄组合	22,999,179.89	100	6,154,881.53	26.76	16,844,298.36
合计	22,999,179.89	100	6,154,881.53	26.76	16,844,298.36

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,237,058.55	211,852.93	5.00
1-2 年	6,916,663.09	691,666.31	10.00
2-3 年	6,947,943.90	2,084,383.17	30.00
3-4 年	242,439.00	121,219.50	50.00
4-5 年	1,600,000	1,280,000	80.00
5 年以上	1,252,000.00	1,252,000.00	100.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	21,196,104.54	5,641,121.91	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,154,881.53			6,154,881.53
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	513,759.62			513,759.62
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	5,641,121.91			5,641,121.91

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本年变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	6,154,881.53		513,759.62			5,641,121.91
合计	6,154,881.53		513,759.62			5,641,121.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
德州市静态交通有限公司	履约保证金	10,772,085.40	1-2年, 2-3年	50.82	2,154,417.08

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
曹县财政局	土地保证金	1,150,000.00	5 年以上	5.43	1,150,000.00
吴燕春	往来款	1,100,000.00	4-5 年	5.19	880,000.00
成都市公共资源交易服务中心	投标保证金	830,000.00	1 年以内	3.92	41,500.00
远征世勋（北京）智能科技有限公司	投标保证金	500,000.00	2-3 年	2.36	150,000.00
合计	—	14,352,085.40	—	67.71	4,375,917.08

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,250,730.39		8,250,730.39	8,250,730.39		8,250,730.39
合计	8,250,730.39		8,250,730.39	8,250,730.39		8,250,730.39

对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本年增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东大洋泊车建设管理有限公司	6,094,500.00						6,094,500.00	
广州大洋智能停车设备有限公司	2,156,230.39						2,156,230.39	
合计	8,250,730.39						8,250,730.39	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,279,270.19	141,266,089.75	230,802,695.30	164,184,878.81
其他业务	1,233,110.49	714,461.34	1,335,343.45	585,426.71
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	232,138,038.75	164,770,305.52

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：智能立体车库	203,776,156.50	140,778,838.27	230,215,866.62	163,648,687.99
保外维修	503,113.69	487,251.48	586,828.68	536,190.82
材料、废品及其他	1,233,110.49	714,461.34	1,175,750.71	585,426.71
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52
按经营地区分类				
其中：国内	199,088,174.02	138,007,048.47	229,952,047.65	163,388,012.01
国外	6,424,206.66	3,973,502.62	2,026,398.36	1,382,293.51
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52
按商品转让的时间分类				
其中：某一时点转让	205,009,266.99	141,493,299.61	231,391,617.33	164,234,114.70
某一时段内转让	503,113.69	487,251.48	586,828.68	536,190.82
合计	205,512,380.68	141,980,551.09	231,978,446.01	164,770,305.52

(3) 与履约义务相关的信息

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
智能立体车库-国内销售-需要安装	经特种设备检验机构验收合格，客户取得商品的控制权时	无	货物	是	无	一定期间的产品质量保证
智能立体车库-国内销售-不需要安	产品交付客户或其指定的承运人，并经	无	货物	是	无	无

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
装	其确认后控制权转移					
智能立体车库-国外销售-不需要安装	主要 FOB 方式销售，货物装船离港并取得提单时	无	货物	是	无	无
保外维修业务	合同期内，按直线法分摊收入	无	服务	是	无	无

(4) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

无。

(5) 合同中可变对价相关信息

无。

(6) 重大合同变更或重大交易价格调整

无。

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	13,729.72	
其他		3,514.55
合计	13,729.72	3,514.55

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	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)	-5,843.66	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	2,051,810.00	
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		

项目	本期金额	说明
及处置金融资产和金融负债产生的损益		
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	24,785.25	
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财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,622,318.68	
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	4,130,500.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,823,570.32	
减：所得税影响额	1,328,322.55	
合计	7,495,247.77	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于母公司普通股股东的净利润	1.70	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.47	0.03	0.03

大洋泊车股份有限公司
二〇二四年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-5,843.66
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	2,051,810.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,622,318.68
委托他人投资或管理资产的损益	24,785.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,130,500.05
非经常性损益合计	8,823,570.32
减：所得税影响数	1,328,322.55
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	7,495,247.77

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用