



市中股份

NEEQ: 870978

上海市中智能停车股份有限公司

Shanghai Shizhong intelligent Parking Co., Ltd.



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、公司负责人洪建钟、主管会计工作负责人董晓慧及会计机构负责人（会计主管人员）董晓慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告。

董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告的内容客观的反映了公司的实际情况。公司之前受新冠疫情等市场原因冲击较为严重；同时，公司前期垫资较多，新业务仍处于试运营阶段，业务收入无法及时体现，导致公司连续三年亏损。

根据公司目前面临的实际经营情况，为保证公司未来期间能够正常持续经营，公司正在采取或拟采取相应应对措施。

公司董事会认为这些措施将助力公司改变业务结构、降本增效和盘活资产，实现可持续经营发展的目标。

公司董事会认为，上会会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告严谨地反映了公司2024年度财务情况。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取措施，消除审计报告中所持续经营重大不确定性事项对公司的影响。

- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第五节	公司治理	25
第六节	财务会计报告	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	104

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会文件档案室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、市中股份	指	上海市中智能停车股份有限公司
市中交通	指	上海市中交通标志制造有限公司
市中楠枢	指	上海市中楠枢停车管理服务有限公司
品中科技	指	上海品中信息科技有限公司
寰中咨询	指	上海寰中交通咨询有限公司
宣城公司	指	宣城市市中停车建设管理服务有限公司
设施公司	指	上海市中停车设施有限公司
股东大会	指	上海市中智能停车股份有限公司股东大会
董事会	指	上海市中智能停车股份有限公司董事会
监事会	指	上海市中智能停车股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、信息披露负责人
寰中资管	指	上海寰中资产管理合伙企业（有限合伙）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	上海市中智能停车股份有限公司章程
静态交通	指	静态交通是由公共交通工具为乘客上下车的停车、货运车辆为装卸货物的停车、小客车和自行车等在交通出行中的停车等行为构成的一个总的概念。其中包含了各种停车场。
BOT		即建设-经营-转让（build-operate-transfer），是企业参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种业务模式。
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海市中智能停车股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Shizhong Intelligent Parking Co.,Ltd.		
	S.S.I.P.		
法定代表人	洪建钟	成立时间	2005 年 3 月 10 日
控股股东	控股股东为（洪建钟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（洪建钟），一致行动人为（寰中资管、设施公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-54 道路运输业-544 道路运输辅助活动-5449 其他道路运输辅助活动		
主要产品与服务项目	停车场经营管理以及相关配套服务、交通设施建设服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	市中股份	证券代码	870978
挂牌时间	2017 年 2 月 22 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	29,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	洪建钟	联系地址	上海市黄浦区陆家浜路 1139 号 5 楼
电话	021-63459637	电子邮箱	shizhonggufen@sz-group.com
传真	021-63459637		
公司办公地址	上海市黄浦区陆家浜路 1139 号 5 楼	邮政编码	200011
公司网址	www.sz-group.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913101087724156875		
注册地址	上海市区静安区国庆路 43 号 205 室		
注册资本（元）	29,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司所属行业为道路运输业中的其他道路运输辅助活动，主要专注于上海地区城市静态交通领域，在行业内建立了停车场（库）管理的标准体系，通过运用专业的停车场管理技术和先进的集成方案与设备，为客户提供优质的泊车服务；此外，公司及公司控股子公司分别制定了《上海市公共停车场（库）服务标志技术规范》、《公共汽（电）车过境站候车设施配置规范》等相关行业标准，参与了公交候车设施政府样板工程项目的建设。

产品和服务：公司产品和服务主要为停车场经营管理服务；停车场及交通配套设施的产品制造、销售；停车场及交通设施的改造、建设服务，维护保养服务，智能信息化集成服务；相关标准咨询设计服务等，在业内拥有较好的信誉度和稳定的客户群体。

经营模式：公司以停车场（库）业务及交通设施建设服务业务为核心业务，以静态交通行业为基础，采用全产业链的业务模式，业务范围覆盖停车场（库）、交通设施建设业务的全生命周期。

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

公司凭借较强的创新及落地能力，通过自主开发和联合开发的双重模式，结合 AI、物联网通讯技术及自动化、智能化的停车场专用设备，针对性的为客户提供全套停车运营管理方案，有效提高了生产效率，降低成本，形成可快速复制的智能停车模式，为公司保持在行业内的领先地位、持续的获得稳定收入奠定基础。

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

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

3、关键资源：

（1）停车场（库）工程规划设计相关技术；

（2）公共交通设施的制造所使用的技术；

（3）业务许可资格或资质；

（4）公司拥有的知识产权：公司拥有 3 项发明专利、3 项软件著作权；下属业务板块子公司拥有 2 项实用新型专利、2 项外观设计专利及 7 项软件著作权。

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

客户类型：公司核心业务的主要客户为有停车需求的个人用户和长三角中心城区医院、高校、体育中心、商圈园区、车站枢纽以及政府部门等管理单位，公司的停车场、智能停车系统业务的主要客户为个人停车用户和委托管理单位。

销售渠道：公司日常业务的销售渠道均是直营模式。在具体业务上，公司根据不同业务类型，通过招投标、BOT、自主营销以及通过业界口碑转介绍等多种销售方式相结合的模式来开拓新业务。

收入模式：主要收入为经营停车场所产生的停车管理费、停车场规划阶段的咨询服务费、停车场设计阶段的设计费、停车场智能化设备的销售收入、智能信息化集成服务费以及交通设施制造、安装施工费、维护保养服务费、广告代理发布费。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,242,122.42	26,187,182.69	49.85%
毛利率%	32.37%	26.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-160,990.96	-2,189,558.16	92.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-183,717.95	-2,525,026.05	92.72%
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）	-11.11%	-83.45%	-
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）	-12.68%	-96.23%	-
基本每股收益	0.0056	-0.08	92.58%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	43,596,338.13	42,478,482.50	2.63%
负债总计	42,804,677.06	41,597,741.09	2.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,368,181.32	1,529,172.28	-10.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.05	0.05	0.00%
资产负债率%（母公司）	55.33%	52.38%	-
资产负债率%（合并）	97.21%	97.93%	-
流动比率	0.52	0.65	-
利息保障倍数	0.78	-8.03	-
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	-29,227.72	-1,061,547.45	97.25%
应收账款周转率	5.85	3.55	-
存货周转率	4.99	3.05	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.63%	104.09%	-
营业收入增长率%	49.85%	2.06%	-
净利润增长率%	-95.33%	-78.97%	-

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	1,207,478.37	2.77%	2,651,723.77	6.24%	-54.46%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	2,181,290.61	5.00%	1,557,416.11	3.67%	40.06%
存货	4,733,290.32	10.86%	6,080,542.77	14.31%	-22.16%
固定资产	24,513,996.03	56.23%	6,348,123.64	14.94%	286.16%
在建工程	227,250.54	0.52%	18,100,968.70	42.61%	-98.74%
无形资产	2,138,437.43	4.91%	296,237.26	0.70%	621.87%
短期借款	5,006,493.05	11.48%	3,964,932.89	9.33%	26.27%
长期借款	18,375,000.00	42.15%	17,748,976.93	41.78%	3.53%
合同负债	2,068,028.93	4.74%	3,282,115.23	7.73%	-36.99%
使用权资产	1,782,093.92	4.09%	235,071.05	0.55%	658.11%
应付账款	5,132,005.29	11.77%	5,587,824.90	13.15%	-8.16%
其他应付款	6,037,538.18	13.85%	6,312,324.34	14.86%	-4.35%
一年内到期的非流动负债	2,887,485.68	6.62%	1,411,596.50	3.32%	104.55%
租赁负债	746,698.48	1.71%	0.00	0.00%	100.00%
应付职工薪酬	1,707,992.79	3.92%	2,490,962.64	5.86%	-31.43%
未分配利润	-27,631,818.68	-63.38%	-27,470,827.72	-64.67%	-0.59%

项目重大变动原因

1. 报告期内固定资产较上年期末增加 18,165,872.39 元，上升比例为 286.16%，主要原因为在上一年度投建的立体车库和绝大多数相应的配套设备已经处于试运营状态，将相应在建工程结转到固定资产，所以固定资产金额大幅增加。
2. 报告期内在建工程较上年期末减少 17,873,718.16 元，下降比例为 98.74%，主要原因为上一年度在建的立体车库和相应的配套设备除若干功能没有实现外，其余部分均已投入使用，故在建工程金额大幅减少。

(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	39,242,122.42	-	26,187,182.69	-	49.85%
营业成本	26,993,909.84	68.79%	19,143,166.78	73.10%	41.01%
毛利率%	32.37%	-	26.90%	-	-
销售费用	1,941,508.12	4.95%	1,677,915.89	6.41%	15.71%
管理费用	8,210,064.24	20.92%	7,766,015.07	29.66%	5.72%
研发费用	29,239.86	0.07%	118,630.82	0.45%	-75.35%
财务费用	1,422,833.16	3.63%	254,081.13	0.97%	459.99%
信用减值损失	13,037.81	0.03%	357,537.01	1.37%	-96.35%
资产减值损失	-918,142.19	-2.34%	236,684.31	0.90%	-487.92%
其他收益	145,551.50	0.37%	207,987.93	0.79%	-30.02%
投资收益	0.00	0.00%	-450,000.00	-1.72%	100.00%
资产处置收益	25,580.46	0.07%	-15,084.10	-0.06%	269.59%
营业利润	-165,584.43	-0.42%	-2,540,521.76	-9.70%	111.41%
营业外收入	23,597.26	0.06%	254,992.10	0.97%	-90.75%
营业外支出	165,080.80	0.42%	8,004.40	0.03%	1,962.38%
净利润	-89,080.34	-0.23%	-1,906,359.68	-7.28%	95.33%

项目重大变动原因

1. 报告期内营业收入较上年增加 13,054,939.73 元，上升比例为 49.85%，主要原因为（1）报告期内市中枢枢投建的第六人民医院停车场库项目开始启动试运营，导致报告期收入的大幅增加。（2）在报告期内，公司承接若干新的停车场经营管理服务业务，使得该项收入有所递增。（3）报告期内公司积极拓展交通系统工程项目，使得该类收入得到一定的增加。

2. 报告期内营业总成本较上年增加 7,850,743.06 元，上升比例为 41.01%，主要原因为（1）随着营业收入的增加，增加了停车场员工及安保服务，使得相应的营业成本有所递增。（2）由于扩大的业务规模，相应的管理费用也随之增加。

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	39,242,122.42	26,187,182.69	49.85%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	26,993,909.84	19,143,166.78	41.01%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
停车场经营管理项目	26,383,719.45	18,745,587.38	28.95%	47.72%	36.11%	6.06%
交通系统工程服务	12,404,004.12	8,136,922.85	34.40%	66.19%	69.23%	-1.18%
交通智能信息服务	145,257.35	76,239.55	47.51%	-82.43%	-85.73%	12.10%
其他	309,141.50	35,160.06	88.63%	753.36%	25.02%	66.26%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

停车场经营和管理业务较上年同期增加 47.72%，主要原因为（1）报告期内市中楠枢投建的第六人民医院停车场库逐步开始运营，导致报告期收入的大幅增加。（2）在报告期内，公司承接若干新的停车场经营管理服务业务，使得该项收入有所递增。

交通系统工程服务业务较上年同期增加 66.19%，主要是因为：公司人员积极拓展业务，承接了新的工程项目。

交通智能信息服务较上年同期减少 82.43%，主要是因为：在报告期内公司将精力放在新建停车库的调试工作中，故承接的交通智能信息服务收入有所降低。

其他类型收入为公司的广告业务，该业务属于公司新的业务增长点。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海市第六人民医院骨科大楼停车场	8,241,140.57	21.00%	否
2	上海交通大学医学院附属仁济医院停车库工程服务	3,763,921.90	9.59%	否
3	上海交通大学医学院附属仁济医院安保服务	3,627,187.94	9.24%	否
4	上海市浦东新区浦南医院停车场	3,589,051.04	9.15%	否
5	上海交通大学安保服务	3,537,488.68	9.01%	否
合计		22,758,790.13	57.99%	—

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海金三元金属制品有限公司	2,057,880.06	7.62%	是
2	上海赐宝停车设备制造有限公司	2,031,909.58	7.53%	否
3	上海市中市政工程有限公司	1,695,016.36	6.28%	是
4	嘉兴臻尚企业管理有限公司	1,480,772.62	5.49%	否
5	上海国信保安服务有限公司	1,467,000.00	5.43%	否
合计		8,732,578.62	32.35%	-

(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	-29,227.72	-1,061,547.45	97.25%
投资活动产生的现金流量净额	-804,732.72	-21,702,622.52	96.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-610,284.96	22,924,609.80	-102.66%

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-29,227.72 元，较上年同期增加 1,032,319.73 元，主要原因为报告期内公司的营业收入好于去年同期，所以导致经营活动产生的现金流量净额增加。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-804,732.72 元，较上年增加 20,897,889.80 元，上升比例为 96.29%，主要原因是公司在报告期内已经基本完成停车场立体车库和相应配套设施的施工，报告期内仅支付部分施工费，而上一年度则发生大额投建支出。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-610,284.96 元，较上年同期减少 23,534,894.76 元，下降比例为 102.66%，主要原因为公司报告期内上一年度获得一笔银行长期贷款导致，而报告期内并无大额银行贷款。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海品中信息科技有限公司	控股子公司	静态交通智能信息技术服务	10,000,000.00	7,427,781.21	5,676,142.89	1,171,585.84	- 333,846.96
上海	控股	交通	2,000,000.00	215,065.81	71,408.98	94,058.37	-

寰中 交通 咨询 有限 公司	子公 司	建设 工程 设计 规划					221,011.64
宣城 市市 中停 车建 设管 理服 务有 限公 司	控股 子公 司	停车 场经 营业 务	3,000,000.00	514,910.43	- 1,316,324.21	874,839.73	- 349,223.20
上海 市中 交通 标志 制造 有限 公司	控股 子公 司	为停 车场 库金 属标 志及 应用 系统 的设 计、 制 造、 安 装， 公 共 交 通 设 施 （主 要 为 公 交 停 车 站 牌 及 候 车 亭） 的设 计、 制 作 及 安 装， 以 及	5,500,000.00	14,603,815.26	338,970.22	13,580,709.23	529,088.59

		公共交通设施的智能化、信息化改建等服务					
上海市中楠枢停车管理有限公司	控股子公司	停车场服务；信息系统集成服务；市政设施管理等服务	6,000,000.00	29,931,931.56	6,207,701.94	8,241,140.57	303,820.42

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0.00	0.00	不存在
合计	-	0.00	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

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

	制定和执行。随着经营规模的不断扩大，也对公司治理提出更高的要求，公司短期内仍可能存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 应对措施：公司的内部管理已经根据控制制度在有效执行，已逐渐适应内部治理和管理。
实际控制人不当控制风险	洪建钟直接持有市中股份 17,140,000 股，持股比例为 59.10%，且通过寰中资管间接持有公司股份。寰中资管持市中股份股数为 6,000,000 股，持股比例为 20.69%，其中，洪建钟在寰中资管出资 289.00 万元，出资比例为 24.83%，并担任其执行事务合伙人，因此，洪建钟为公司控股股东同时，洪建钟长期担任公司的董事长、总经理、信息披露负责人，能对公司经营管理施加重大影响，为公司实际控制人。若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的利益产生不利的影响。 应对措施：股份公司成立后，公司根据《公司法》、《公司章程》建立健全的法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，公司将充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，严格执行各项规章制度，以控制该风险。
价格管理风险	政府一般会对停车场的收费采取宏观调控，对价格的不合理上升或者下降会进行较强的调整和控制。政府的监管措施和政策会对公司的营业收入和运营成本带来一定程度的影响，公司存在价格管理风险。 应对措施：针对上述风险，公司将随时关注行业政策的变化，同时提高公司的应变能力，以便在行业相应监管措施和政策调整是公司能够随之转变，避免对公司造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 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.(六)
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.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

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

☒是 ☐否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保	担保余额	担保期间	责任类型	被担保人是否	是否履行必要	是否已被采取
----	------	------	--------	------	------	------	--------	--------	--------

			责任的金额		起始	终止		为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	的决策程序	监管措施
1	上海市中交通标志制造有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2024年3月27日	2026年7月30日	连带	否	已事前及时履行	否
2	上海市中楠枢停车服务有限公司	20,000,000	0	19,625,000	2023年5月29日	2026年5月28日	连带	否	已事前及时履行	否
合计	-	25,000,000	0	24,625,000	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

截止至披露日，尚不存在可能承担或已承担连带清偿责任的情况。

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）	25,000,000.00	24,625,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
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	24,625,000.00	24,625,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	24,604,169.47	24,604,169.47
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☒适用 ☐不适用

上述人民币 2000 万元的担保，公司分别经第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议一致审议通过，并经公司 2022 年年度股东大会审议通过后，于报告期内实施，截至目前仍在实施中。被担保人经营状况良好、资产负债结构合理，具有偿还能力，且被担保人已于报告期内偿还了第一期本金人民币 37.5 万元，故该担保事项不会为公司带来重大财务风险。

(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	5,500,000.00	3,969,514.60
销售产品、商品，提供劳务	850,000.00	433,179.36
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0.00	0.00
贷款	0.00	0.00

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

日常性关联交易是公司业务发展和日常经营的正常所需，对于公司的经营发展具有重要作用，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(五) 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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
--------	----	------------	------	----------	------------

公司委托理财的公告（公告编号：2024-004）	其他（委托理财）	其他（银行理财等流动性较好的低风险的理财产品）	其他（累计总额不超过人民币 1,000 万元）	否	否
--------------------------	----------	-------------------------	-------------------------	---	---

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司运用自有闲置资金购买理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。
--

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（关于减少及避免关联交易）	正在履行中
其他股东	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（关于减少及避免关联交易）	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	限售承诺	其他（限售相关）	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（诚信情况）	其他（没有欺诈或其他不诚信行为等情况）	正在履行中
董监高	2016 年 10 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（兼职情况声明）	其他（不存在于公司的股东单位及其控股公司中担任除董事、监事以外职务的情形）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(七)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
固定资产	非流动性资产	抵押	17,341,603.02	39.78%	银行贷款
总计	-	-	17,341,603.02	39.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述受限资产是公司日常经营发展正常所需，不会对公司生产经营产生重大不利影响。
--

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	14,720,000	50.75%	0	14,720,000	50.75%
	其中：控股股东、实际控制人	4,285,000	14.77%	0	4,285,000	14.77%
	董事、监事、高管	4,760,000	16.41%	0	4,760,000	16.41%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,280,000	49.24%	0	14,280,000	49.24%
	其中：控股股东、实际控制人	12,855,000	44.33%	0	12,855,000	44.33%
	董事、监事、高管	14,280,000	49.24%	0	14,280,000	49.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,000,000	-	0	29,000,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	洪建钟	17,140,000	0	17,140,000	59.1034%	12,855,000	4,285,000	0	0
2	上海寰中资产管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	20.6897%	0	6,000,000	0	0
3	庄建亮	1,400,000	0	1,400,000	4.8276%	0	1,400,000	0	0

4	王吉	1,000,000	0	1,000,000	3.4483%	0	1,000,000	0	0
5	王天华	1,000,000	0	1,000,000	3.4483%	750,000	250,000	0	0
6	赵强	900,000	0	900,000	3.1034%	675,000	225,000	0	0
7	杨汉新	500,000	0	500,000	1.7241%	0	500,000	0	0
8	陈陆亮	405,000	0	405,000	1.3966%	0	405,000	0	0
9	金彪	355,000	50,000	305,000	1.0517%	0	305,000	0	0
10	梁福才	300,000	0	300,000	1.0345%	0	300,000	0	0
合计		29,000,000	50,000	28,950,000	99.8276%	14,280,000	14,670,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司自然人股东洪建钟占法人股东寰中资管 24.83%的出资份额，且为法人股东寰中资管执行事务合伙人。除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

洪建钟直接持有市中股份的股份数为 171,400,00 股，持股比例为 59.10%。

洪建钟占寰中资管 24.83%的出资额（寰中资管持有公司股份数为 6,000,000 股，持股比例为 20.69%），且为寰中资管的执行事务合伙人；

洪建钟所控制的设施公司持有公司股份数为 50,000 股，持股比例为 0.1724%，洪建钟夫妇为设施公司股东，且洪建钟为法定代表人。

洪建钟合计能够控制公司 79.9655%的股份。

洪建钟是具有完全民事行为能力的自然人，为公司控股股东；同时担任公司董事长、总经理、信息披露负责人、法定代表人，能对公司经营管理施加重大影响，为公司实际控制人。

洪建钟，男，1959 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1982 年 2 月至 1987 年 11 月，任上海第四药厂助理工程师；

1987 年 11 月至 1994 年 1 月，任上海市公安局交警总队办公室主任秘书；

1994 年 1 月至 1998 年 8 月，任中旅上海天马旅汽有限公司总经理；

1994 年 1 月至 1998 年 8 月，任上海天华旅游用品有限公司总经理；

1998 年 8 月至 2002 年 7 月，任上海交通器材服务有限公司经理；

2002 年 7 月至 2005 年 3 月，任上海沪安服务有限公司经理；

2005 年 3 月至 2016 年 8 月，任市中有限执行董事；

2015 年 4 月至今，任上海市中停车设施有限公司执行董事；

2015 年 12 月至 2018 年 1 月，任上海和途汽车租赁有限公司执行董事；

2016 年 1 月至今，任上海寰中资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；

2016 年 2 月至今，任上海寰中交通咨询有限公司执行董事；

2016 年 7 月至今，任上海千方市中智能交通科技有限公司董事；

2016 年 8 月至 2019 年 8 月，任公司董事长兼总经理，任期三年，2019 年 9 月至今，继续担任公司董事长兼总经理、信息披露负责人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
洪建钟	董事长、总经理、信息披露负责人	男	1959 年 9 月	2023 年 6 月 6 日	2026 年 6 月 5 日	1,714,000	0	1,714,000	59.1034%
王天华	董事	男	1966 年 11 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	1,000,000	0	1,000,000	3.4483%
张宇	董事	男	1981 年 11 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%
洪天元	董事	男	1992 年 9 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%
李牧	董事	女	1983 年 2 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%
赵强	监事会主席	男	1976 年 12 月	2023 年 6 月 6 日	2026 年 6 月 5 日	900,000	0	900,000	3.1034%
洪建国	监事	男	1962 年 11 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%
陶菁	职工监事	女	1986 年 3 月	2023 年 5 月 16 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%
董晓慧	财务负责人	女	1981 年 11 月	2023 年 6 月 6 日	2026 年 6 月 5 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

洪建钟与洪建国为胞兄弟关系，洪建钟与洪天元为父子关系，洪建钟为公司控股股东、实际控制人，除此以外，董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

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

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	0	0	9
销售人员	4	1	1	4
技术人员	13	0	0	13
财务人员	7	0	0	7
行政人员	8	0	0	8
基层人员	122	62	31	153
员工总计	163	63	32	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	18
专科	30	31
专科以下	115	145
员工总计	163	194

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬政策：公司实施了绩效考核体系及薪酬制度，实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》、《劳务协议》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金。依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

培训计划：公司支持员工定期进行专业技术培训、岗位培训、管理培训等，不断提升员工素质和能力。

报告期内，需公司承担费用的离退休人员为 3 人，系退休返聘人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，需股东大会审议的重大事项均履行了程序，并经股东表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。公司召开的股东大会程序合法、内容有效，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

公司重大的决策均依据章程及有关的内部控制制度进行，经过公司股东大会、董事会、监事会讨论并审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、重大资产重组、关联交易、融资、担保等事项上，均规范操作。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，不存在违反《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求及公司相关制度的情况。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，列席股东会等。公司董事、总经理以及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为，在监督过程中并未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立性

公司主营业务为停车场经营管理以及相关配套服务，具有完整的业务流程，有独立面向市场的业务能力；公司与控股股东控制的公司业务独立，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力。

2、 资产独立性

公司资产产权关系明晰，不存在被控制股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况；公司拥有开展业务所需的场所和必要设备、设施；公司与实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍。

3、 人员独立性

公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。

公司董事、职工代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

报告期内，公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会运作规范，独立行使经营管理权；公司内部设有市场部、财务部、技术部、行政办公室等独立的职能部门，个组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营独立性的现象。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿，不存在股东及控股股东控制的其他企业干预本公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，不存在与股东及控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的现象。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。会计核算体系：报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作；财务管理体系：公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，报告期内公司财务管理体系不存在重大缺陷；风险控制体系：公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☒ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	上会师报字(2025)第 7741 号	
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼	
审计报告日期	2025 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	程俊平	胡晋
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	17	

上海市中智能停车股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海市中智能停车股份有限公司(以下简称“市中股份”)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了市中股份 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于市中股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注三、2 所述，市中股份 2024 年发生净亏损 8.91 万元，2023 年发生净亏损 190.64 万元，公司 2022 年发生净亏损 906.48 万元，连续三年亏损。截止 2024 年 12 月 31 日累计未分配利润-2,763.18 万元，归属于母公司股东权益 136.82 万元，资产负债率为 98.18%。这些情况表明存在可能导致对市中股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。针对这些情况，公司已采取如附注三、2 所述的改善措施。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

市中股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估市中股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项并运用持续经营假设，除非管理层计划清算市中股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督市中股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对市中股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致市中股份不能持续经营。

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

6、就市中股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国上海 二〇二五年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,207,478.37	2,651,723.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	2,181,290.61	1,557,416.11
应收款项融资			
预付款项	六、3	553,960.85	653,231.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,219,571.79	1,744,026.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	4,733,290.32	6,080,542.77
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	2,473,992.99	2,692,787.59
流动资产合计		12,369,584.93	15,379,728.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	24,513,996.03	6,348,123.64
在建工程	六、8	227,250.54	18,100,968.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、9	1,782,093.92	235,071.05
无形资产	六、10	2,138,437.43	296,237.26
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、11	27,522.94	0
递延所得税资产	六、12	2,537,452.34	2,118,353.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,226,753.20	27,098,754.05
资产总计		43,596,338.13	42,478,482.50
流动负债：			
短期借款	六、13	5,006,493.05	3,964,932.89
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	5,132,005.29	5,587,824.90
预收款项			
合同负债	六、15	2,068,028.93	3,282,115.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	1,707,992.79	2,490,962.64
应交税费	六、17	546,253.73	448,138.13

其他应付款	六、18	6,037,538.18	6,312,324.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	2,887,485.68	1,411,596.50
其他流动负债	六、20	208,076.23	339,115.98
流动负债合计		23,593,873.88	23,837,010.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、21	18,375,000.00	17,748,976.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、22	746,698.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、12	89,104.70	11,753.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,210,803.18	17,760,730.48
负债合计		42,804,677.06	41,597,741.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、24	-27,631,818.68	-27,470,827.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,368,181.32	1,529,172.28
少数股东权益		-576,520.25	-648,430.87
所有者权益（或股东权益）合计		791,661.07	880,741.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,596,338.13	42,478,482.50

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		78,131.79	819,234.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	670,670.77	356,868.77
应收款项融资			
预付款项		285,347.69	30,447.91
其他应收款	十四、2	3,548,916.32	4,771,761.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		265,461.19	10,200
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,491.43	53,062.33
流动资产合计		4,923,019.19	6,041,575.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	21,348,888.13	21,348,888.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		181,549.52	201,456.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,782,093.92	235,071.05
无形资产		2,091,846.67	225,337.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用		77,843.7	60,725.98
递延所得税资产		130,694.78	62,946.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,612,916.72	22,134,425.20
资产总计		30,535,935.91	28,176,000.63
流动负债：			
短期借款			1,962,335.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,421,126.62	899,152.76
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,351,525.93	2,160,273.82
应交税费		127,980.84	121,349.37
其他应付款		10,226,659.78	8,539,600.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		323,389.50	54,386.5
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,608,246	1,009,460.88
其他流动负债			
流动负债合计		16,058,928.67	14,746,559.00
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		746,698.48	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		89,104.70	11,753.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		835,803.18	11,753.55
负债合计		16,894,731.85	14,758,312.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本		29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-15,358,795.94	-15,582,311.92
所有者权益（或股东权益）合计		13,641,204.06	13,417,688.08
负债和所有者权益（或股东权益）合计		30,535,935.91	28,176,000.63

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		39,242,122.42	26,187,182.69
其中：营业收入	六、25	39,242,122.42	26,187,182.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,673,734.43	29,064,829.60
其中：营业成本	六、25	26,993,909.84	19,143,166.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	76,179.21	105,019.91
销售费用	六、27	1,941,508.12	1,677,915.89
管理费用	六、28	8,210,064.24	7,766,015.07
研发费用	六、29	29,239.86	118,630.82
财务费用	六、30	1,422,833.16	254,081.13
其中：利息费用		1,327,315.06	203,331.42
利息收入		3,692.99	11,854.77
加：其他收益	六、31	145,551.50	207,987.93
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32		-450,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			-450,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	13,037.81	357,537.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-918,142.19	236,684.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、35	25,580.46	-15,084.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-165,584.43	-2,540,521.76
加：营业外收入	六、36	23,597.26	254,992.10
减：营业外支出	六、37	165,080.80	8,004.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-307,067.97	-2,293,534.06
减：所得税费用	六、38	-217,987.63	-387,174.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-89,080.34	-1,906,359.68
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）		-89,080.34	-1,906,359.68
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）		71,910.62	283,198.48
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-160,990.96	-2,189,558.16
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		-89,080.34	-1,906,359.68

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-160,990.96	-2,189,558.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		71,910.62	283,198.48
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0056	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0056	-0.08

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十四、4	17,796,041.04	15,292,385.65
减：营业成本	十四、4	13,609,608.70	11,983,053.82
税金及附加			
销售费用		42,024.06	45,712.92
管理费用		144,510.84	297,869.29
研发费用		3,599,371.37	5,490,295.47
财务费用		219,048.39	158,665.88
其中：利息费用		172,481.12	115,184.34
利息收入		1,023.30	2,771.97
加：其他收益		108,068.23	161,707.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,488.35	25,210.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,709.24	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		289,766.80	-2,496,293.19
加：营业外收入		3,328.94	102,297.63
减：营业外支出		59,977.21	8,004.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,118.53	-2,401,999.96
减：所得税费用		9,602.55	17,475.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,515.98	-2,419,475.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		223,515.98	-2,419,475.69
（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		223,515.98	-2,419,475.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.08

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		38,913,525.33	29,981,967.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、39 (1)	1,276,818.50	1,259,697.87
经营活动现金流入小计		40,190,343.83	31,241,664.97
购买商品、接受劳务支付的现金		17,032,906.27	9,902,680.81

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		18,080,164.65	16,740,132.71
支付的各项税费		1,590,153.10	1,881,434.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、39 (2)	3,516,347.53	3,778,964.11
经营活动现金流出小计		40,219,571.55	32,303,212.42
经营活动产生的现金流量净额		-29,227.72	-1,061,547.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,289.94	458,626.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,289.94	458,626.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		843,022.66	21,711,248.76
投资支付的现金			450,000.00
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		843,022.66	22,161,248.76
投资活动产生的现金流量净额		-804,732.72	-21,702,622.52
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		6,876,023.07	24,043,976.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39 (3)	8,300,000.00	6,000,000
筹资活动现金流入小计		15,176,023.07	30,043,976.93
偿还债务支付的现金		4,335,000.00	5,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,222,726.03	501,867.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、39 (4)	10,228,582.00	697,500.00
筹资活动现金流出小计		15,786,308.03	7,119,367.13

筹资活动产生的现金流量净额		-610,284.96	22,924,609.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,444,245.40	160,439.83
加：期初现金及现金等价物余额		2,651,723.77	2,491,283.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,207,478.37	2,651,723.77

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		18,776,168.12	17,024,710.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		430,536.93	669,272.96
经营活动现金流入小计		19,206,705.05	17,693,983.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,298,365.10	3,954,000.48
支付给职工以及为职工支付的现金		10,671,491.91	12,256,858.93
支付的各项税费		760,292.15	785,980.15
支付其他与经营活动有关的现金		1,347,820.98	2,341,774.57
经营活动现金流出小计		17,077,970.14	19,338,614.13
经营活动产生的现金流量净额		2,128,734.91	-1,644,630.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,289.94	2,562.64
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			1,586,186.68
投资活动现金流入小计		38,289.94	1,588,749.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,250,584.57	298,042.96
投资支付的现金			
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,250,584.57	6,298,042.96
投资活动产生的现金流量净额		-2,212,294.63	-4,709,293.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,920,000
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,804,930.98	6,176,292.00
筹资活动现金流入小计		2,804,930.98	10,096,292.00
偿还债务支付的现金		1,960,000	3,920,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,891.98	85,516.07
支付其他与筹资活动有关的现金		1,428,582.00	697,500.00
筹资活动现金流出小计		3,462,473.98	4,703,016.07
筹资活动产生的现金流量净额		-657,543.00	5,393,275.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-741,102.72	-960,648.06
加：期初现金及现金等价物余额		819,234.51	1,779,882.57
六、期末现金及现金等价物余额		78,131.79	819,234.51

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	29,000,000.00										- 27,470,827.72	- 648,430.87	880,741.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,000,000.00										- 27,470,827.72	- 648,430.87	880,741.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-160,990.96	71,910.62	-89,080.34
（一）综合收益总额											-160,990.96	71,910.62	-89,080.34
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	29,000,000.00										- 27,631,818.68	- 576,520.25	791,661.07

项目	2023 年											少数股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债			股	收益			准备			
一、上年期末余额	29,000,000.00										- 25,281,269.56	- 931,629.35	2,787,101.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	29,000,000.00										- 25,281,269.56	- 931,629.35	2,787,101.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,189,558.16	283,198.48	- 1,906,359.68
（一）综合收益总额											-2,189,558.16	283,198.48	- 1,906,359.68
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	29,000,000.00										- 27,470,827.72	- 648,430.87	880,741.41

法定代表人：洪建钟

主管会计工作负责人：董晓慧

会计机构负责人：董晓慧

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备		计
一、上年期末余额	29,000,000.00										- 15,582,311.92	13,417,688.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,000,000.00										- 15,582,311.92	13,417,688.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											223,515.98	223,515.98
（一）综合收益总额											223,515.98	223,515.98
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	29,000,000.00										- 15,358,795.94	13,641,204.06

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	29,000,000.00										- 13,162,836.23	15,837,163.77
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,000,000.00										- 13,162,836.23	15,837,163.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,419,475.69	-2,419,475.69
（一）综合收益总额											-2,419,475.69	-2,419,475.69
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	29,000,000.00										- 15,582,311.92	13,417,688.08

一、公司基本情况

一、历史沿革

(1) 公司设立

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

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

(2) 公司第一次股权变更

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

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

(3) 公司第二次股权变更

2012 年 11 月 27 日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

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

②原股东夏伟明将其持有的 15.00%的股权以 30.00 万元的价格转让给洪建

钟。第二次股权变更后股东结构如下：

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

(4) 公司第一次增资

2013 年 9 月 1 日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币 200.00 万元，增资完成后，注册资本金为人民币 400.00 万元。前述出资业经上海海明会计师事务所有限公司审验，出具沪海验内字【2013】第 2061 号《验资报告》。第一次增资后股东结构如下：

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

(5) 公司第二次增资

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

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

(6) 公司第三次股权变更

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

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

(7) 公司第三次增资

2015 年 11 月 20 日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

①原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币 30.00 万元。

②股东王天华以货币出资的方式新增资本金人民币 100.00 万元。

③股东庄建亮以货币出资的方式新增资本金人民币 140.00 万元。

④股东杨汉新以货币出资的方式新增资本金人民币 50.00 万元。

⑤股东王吉以货币出资的方式新增资本金人民币 100.00 万元，增资完成后，注册资本金为人民币 1,020.00 万元。前述出资业经上海荣审会计师事务所有限责任公司审验，出具荣审字【2016】第 02-024 号《验资报告》。第三次增资后股东结构如下：

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

(8) 公司第四次增资

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

①原股东洪建钟以货币出资的方式新增资本金人民币 834.00 万元。

②股东陈陆亮以货币出资的方式新增资本金人民币 76.00 万元。

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

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
洪建钟	1,434.00	70.98%

庄建亮	140.00	6.93%
王天华	100.00	4.95%
王吉	100.00	4.95%
赵强	90.00	4.46%
陈陆亮	76.00	3.76%
杨汉新	50.00	2.48%
梁福才	<u>30.00</u>	<u>1.49%</u>
合计	<u>2,020.00</u>	<u>100.00%</u>

(9) 公司第五次增资

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

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

(10) 公司第六次增资

2016年6月15日，召开临时股东会会议，就以下事项达成一致意见：

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

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

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
-------------	-------------------	-------------

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

(11) 公司变更为股份有限公司

上海市中停车管理服务有限公司于 2016 年 6 月 8 日取得上海市工商行政管理局核发的沪工商注名预核字第 01201606080431 号《企业名称变更预先核准通知书》，预核准名称为“上海市中智能停车股份有限公司”。2016 年 8 月 10 日，上海市中智能停车股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了设立股份公司等事宜，决定以上海市停车管理服务有限公司截止 2016 年 6 月 30 日净资产 31,847,799.22 元(经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2016)第 4077 号审计报告审计)，按 1:0.9106 的比例折合股份 2,900 万股，每股面值 1 元人民币，同时将折合股本之外的人民币 2,847,799.22 元转入股份公司资本公积；各发起人以其持有的上海市中停车管理服务有限公司权益所对应的净资产出资，变更前后股权比例保持不变。2016 年 9 月 19 日，公司在上海市工商行政管理局完成了工商变更登记，并取得变更后注册号为 00000000201609190041 的企业法人营业执照。本次变更后，股本总额 2,900 万股，股权结构如下：

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

(12) 挂牌公开转让

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

二、公司概况

公司名称：上海市中智能停车股份有限公司
注册资本：人民币 2,900 万元整
法人营业执照号码：00000000201609190041
统一社会信用代码：913101087724156875
公司类型：股份有限公司
法定代表人：洪建钟

三、主要经营活动

停车管理，从事在交通科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成安装，安全防范工程，照明设施工程，建筑智能化工程，弱电工程，网络工程，设计、制作、代理、发布各类广告，图文设计、制作，会务服务，企业形象策划，物业管理，以电子商务方式从事电子产品销售。

四、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司第三届董事会第七次会议通过于 2025 年 4 月 28 日批准报出。

二、 报告期内合并财务报表范围

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

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

三、 财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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

五、持续经营

经本公司管理层评估，公司自报告期末起的 12 个月内具有持续经营能力，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制。公司 2024 年发生净亏损 8.91 万元，2023 年发生净亏损 190.64 万元，公司 2022 年发生净亏损 906.48 万元，连续三年亏损。截止 2024 年 12 月 31 日累计未分配利润-2,763.18 万元，归属于母公司股东权益 136.82 万元，资产负债率为 98.18%。这些情况表明存在可能导致对市中股份持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

根据公司目前面临的实际经营情况，为保证公司未来期间能够正常持续经营，公司正在采取或拟采取以下应对措施：

（1）根据目前的市场需求及经济发展趋势，积极开拓新的业务渠道，在不断提升公司的品牌知名度的同时争取更多项目并实现盈利增长；

（2）公司将不断优化企业管理，加强规范运作和管理水平，加强成本控制，促进支出节流，加强营运资金管理，提高资金使用效率，加快项目的验收及结算工作，加大新业务在市场推行的力度，积极实现经营目标；

（3）继续争取相关部门和社会的支持，引进战略投资者，增加公司实收资本，推动公司在中下游产业链的整合，改善公司盈利能力，使公司能够持续的发展。

通过以上措施，公司管理层认为这些措施将助力公司改变业务结构、降本增效和盘活资产，实现可持续经营发展的目标。

（4）引进战略投资者，增加公司实收资本，优化资本结构

（5）拓展融资渠道，满足公司的流动资金需求，通过积极向银行等金融机构融资，目前子公司上海市中楠枢停车管理服务有限公司已与上海浦东发展银行股份有限公司南市支行签订了《固定资产贷款合同》，融资额度 2,000.00 万元，在贷款合同履行期内，以停车费收益权为质押物、机械式停车设备为抵押物，可以满足本公司经营过程中的流动资金需求。

（6）控股股东为公司偿债及营运资金需求提供资金支持及必要的融资担保，为保持公司持续经营能力，保证公司具有充足的营运资金支付到期债务及开展业务与管理营运活动，公司控股股东可在公司存在资金需求时为公司提供营运资金支持，包括但不限于用自有房产、提供最高额担保等为公司偿债及营运资金需求提供担保。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

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

六、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

七、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，如审计费、评估费、法律服务费等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并报表。

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

八、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，本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准确定方法和选择依据
账龄超过一年且金额重要的预付款项	金额大于等于 100 万元
账龄超过一年且金额重要的应收款项	金额大于等于 100 万元

重要的在建工程	单项工程预算金额占资产总额 5%以上且期初余额或期末余额大于 100 万元
---------	---------------------------------------

九、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

十、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

十一、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为下列三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产；
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类

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

(2) 金融资产和金融负债的计量

① 以摊余成本计量的金融资产

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

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

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成

分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以交易价格进行初始计量。

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具

定义：公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产包括其他债券投资等。

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

权益工具

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

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

定义：公司将分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

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

⑤ 以摊余成本计量的金融负债

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

初始计量：按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

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

(3) 金融资产减值

① 金融资产减值范围

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

② 预期信用损失的确认、计量

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

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

对由收入准则规范的交易形成的无论是否存在重大融资成分的应收款项、租赁应收款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

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

失。

对于划分为组合的其他应收款、委托贷款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2)该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- ② 终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

(5) 金融负债终止确认条件

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

(6) 金融工具的公允价值确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括合同履约成本、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价，存货的发出按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

十三、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十四、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一

项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

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

① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

十五、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负

债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

十六、长期股权投资

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

(1) 投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期

股权投资账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。
与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

十七、固定资产

固定资产包括电子设备、专用设备、运输设备及办公家具等。

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

分类	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
电子设备	3 年	5.000%	31.667%
专用设备	3-10 年	5.000%	9.500%-31.667%
运输设备	4 年	5.000%	23.750%
办公家具	5 年	5.000%	19.000%

十八、在建工程

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

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

十九、使用权资产

使用权资产类别主要包括电子设备、专用设备、运输设备和办公家具。

(1) 使用权资产确认条件

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

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

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

(4) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

提相应的减值准备。

二十、无形资产

(1) 计价方法：按其成本进行初始计量。

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

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

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
软件	3-5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末作减值测试。

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

二十一、长期待摊费用

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

二十二、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(1) 长期股权投资减值准备

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

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

(2) 固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产等减值准备

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

(3) 商誉及其他资产减值准备

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

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

二十三、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

二十四、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

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

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提

供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

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

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

(5) 其他长期职工福利

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

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

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十五、租赁负债

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

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

二十六、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

化。

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

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

二十七、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，本公司将其列为预计负债

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

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

二十八、收入

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2> 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4> 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5> 客户已接受该商品；
- <6> 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入具体确认方法

停车场经营收入中临时停车收入在客户停车离场并支付款项时确认收入。

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

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

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

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

二十九、政府补助

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

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

三十、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 采用资产负债表法进行所得税会计处理。

(2) 递延所得税资产的确认的依据：

如果在可预见的未来可以获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则将可

以抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产予以确认。

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

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

三十一、重大会计政策和重大会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(1) 重大会计政策变更

本报告期内，公司无重大会计政策变更。

(2) 重大会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

(3) 重大前期会计差错更正

本期本公司无重大前期会计差错更正。

三十二、重大会计估计判断和估计

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

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

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

(1) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和

滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 金融工具减值

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

(3) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

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

2、报告期内税收优惠政策

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

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

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	13,701.37	47,910.83
银行存款	1,130,571.88	2,547,770.20
其他货币资金	63,205.12	56,042.74
合计	1,207,478.37	2,651,723.77

三十三、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年,下同)	1,854,450.22
1 至 2 年(含 2 年)	414,321.00
2 至 3 年(含 3 年)	-
3 至 4 年(含 4 年)	19,170.00
4 至 5 年(含 5 年)	-
5 年以上	4,721,721.23
小计	7,009,662.45
减:坏账准备	4,828,371.84

账龄	期末账面余额
合计	<u>2,181,290.61</u>

(2) 应收账款按坏账计提方法披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	3,310,237.60	47.22%	3,310,237.60	100.00%	-
按组合计提坏账准备	<u>3,699,424.85</u>	<u>52.78%</u>	<u>1,518,134.24</u>	<u>41.04%</u>	<u>2,181,290.61</u>
合计	<u>7,009,662.45</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,828,371.84</u>	<u>68.88%</u>	<u>2,181,290.61</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	3,310,237.60	51.73%	3,310,237.60	100.00%	-
按组合计提坏账准备	<u>3,088,371.29</u>	<u>48.27%</u>	<u>1,530,955.18</u>	<u>49.57%</u>	<u>1,557,416.11</u>
合计	<u>6,398,608.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,841,192.78</u>	<u>75.66%</u>	<u>1,557,416.11</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海市路政局	2,443,237.80	2,443,237.80	100.00%	预计无法收回
海南白马广告媒体投资有限公司	679,999.80	679,999.80	100.00%	预计无法收回
上海拓丰机电物资有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
上海山翔电子有限公司	<u>27,000.00</u>	<u>27,000.00</u>	100.00%	预计无法收回
合计	<u>3,310,237.60</u>	<u>3,310,237.60</u>	100.00%	

按组合计提坏账准备:

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程业务组合	2,604,338.14	1,359,229.05	52.19%
其他组合	<u>1,095,086.71</u>	<u>158,905.19</u>	<u>14.51%</u>
合计	<u>3,699,424.85</u>	<u>1,518,134.24</u>	<u>41.04%</u>

(3) 坏账准备的情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款-坏账准备	4,841,192.78	-12,820.94	-	-	-	4,828,371.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,712,918.78 元, 占应收账款期

末余额合计数的比例 67.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,183,348.04 元。

(5) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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

三十四、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	541,752.46	97.80%	636,482.00	97.44%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	<u>12,208.39</u>	<u>2.20%</u>	<u>16,749.91</u>	<u>2.56%</u>
合计	<u>553,960.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>653,231.91</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 505,942.46 元，占预付款项期末余额合计数的比例 91.33%。

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

三十五、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>1,219,571.79</u>	<u>1,744,026.30</u>
合计	<u>1,219,571.79</u>	<u>1,744,026.30</u>

(1) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年)	568,669.80
1 至 2 年(含 2 年)	8,065.88
2 至 3 年(含 3 年)	-
3 年以上	720,449.78

账龄	期末账面余额
小计	<u>1,297,185.46</u>
减：坏账准备	77,613.67
合计	<u>1,219,571.79</u>

② 其他应收款按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	689,997.50	1,093,025.98
备用金	529,515.00	646,703.10
往来款项	<u>77,672.96</u>	<u>82,127.76</u>
合计	<u>1,297,185.46</u>	<u>1,821,856.84</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2023 年 12 月 31 日余额	223.46	-	77,607.08	77,830.54
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-216.87	-	-	-216.87
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 12 月 31 日余额	6.59	-	77,607.08	77,613.67

④ 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款-坏账准备	77,830.54	-216.87	-	-	-	77,613.67

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

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
上海市嘉定区建设和管理委员会	保证金	361,163.10	3 年以上	27.84%	-
周正蓉	备用金	292,315.00	1 年以内	22.53%	-

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
王娅露	备用金	173,000.00	1 年以内	13.34%	-
上海名巢实业有限公司	保证金	87,359.70	3 年以上	6.73%	-
上海申致联客运有限公司	往来款	77,607.08	3 年以上	5.98%	77,607.08
合计		991,444.88		76.42%	=

⑥ 期末余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

⑦ 期末余额中不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

三十六、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	6,024,834.56	1,662,627.02	4,362,207.54	6,513,553.40	744,484.83	5,769,068.57
库存商品	487,624.84	116,542.06	371,082.78	428,016.26	116,542.06	311,474.20
合计	6,512,459.40	1,779,169.08	4,733,290.32	6,941,569.66	861,026.89	6,080,542.77

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	744,484.83	918,142.19	-	-	-	1,662,627.02
库存商品	116,542.06	=	=	=	=	116,542.06
合计	861,026.89	918,142.19	=	=	=	1,779,169.08

三十七、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵	2,011,891.22	2,330,575.81
预缴企业所得税	239,664.85	213,141.35
预缴增值税	222,436.92	149,070.43
合计	2,473,992.99	2,692,787.59

三十八、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,513,996.03	6,348,123.64
固定资产清理	=	=
合计	24,513,996.03	6,348,123.64

(1) 固定资产分类

项目	电子设备	专用设备	运输设备	办公家具	合计
账面原值					

项目	电子设备	专用设备	运输设备	办公家具	合计
期初余额	447,574.58	8,700,941.10	1,733,762.00	202,387.84	11,084,665.52
本期增加金额	13,712.38	19,137,196.02	290,876.56	4,998.23	19,446,783.19
其中：购置	13,712.38	19,400.89	290,876.56	4,998.23	328,988.06
在建工程转入	-	19,117,795.13	-	-	19,117,795.13
其他转入	-	-	-	-	-
本期减少金额	44,024.35	727,722.90	251,994.20	-	1,023,741.45
其中：处置或报废	44,024.35	727,722.90	251,994.20	-	1,023,741.45
期末余额	417,262.61	27,110,414.22	1,772,644.36	207,386.07	29,507,707.26
累计折旧					
期初余额	418,222.36	2,508,611.97	1,618,574.05	191,133.50	4,736,541.88
本期增加金额	38,219.53	1,108,744.44	62,091.94	866.55	1,209,922.46
其中：计提	38,219.53	1,108,744.44	62,091.94	866.55	1,209,922.46
本期减少金额	41,823.08	668,647.54	242,282.49	-	952,753.11
其中：处置或报废	41,823.08	668,647.54	242,282.49	-	952,753.11
期末余额	414,618.81	2,948,708.87	1,438,383.50	192,000.05	4,993,711.23
减值准备					
期初余额	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值					
期末余额	2,643.80	24,161,705.35	334,260.86	15,386.02	24,513,996.03
期初余额	29,352.22	6,192,329.13	115,187.95	11,254.34	6,348,123.64

注：截至资产负债表日无暂时闲置的固定资产。

三十九、在建工程

项目	期末数	期初数
在建工程	227,250.54	18,100,968.70
工程物资	-	-
合计	<u>227,250.54</u>	<u>18,100,968.70</u>

(1) 在建工程情况

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
六院骨科大楼地下车库停车设备建设	227,250.54	-	227,250.54	18,100,968.70	-	18,100,968.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（含税 价）	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
上海市第六人 民医院骨科临 床诊疗中心停 车库项目	28,268,910.00	18,100,968.70	-	17,873,718.16	-	227,250.54

(续上表)

项目名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
上海市第六人 民医院骨科临 床诊疗中心停 车库项目	359,860.52	-	-	自有资金及金融机构贷款

四十、使用权资产

项目	房屋及建筑物
(1)账面原值	
期初余额	3,465,881.56
本期增加金额	2,673,140.79
其中：新增租赁	2,673,140.79
企业合并增加	-
其他转入	-
本期减少金额	-
其中：租赁到期	-
租赁变更	-
其他转出	-
期末余额	6,139,022.35
(2)累计折旧	
期初余额	3,230,810.51
本期增加金额	1,126,117.92
其中：计提	1,126,117.92
企业合并增加	-
本期减少金额	-
其中：租赁到期	-
期末余额	4,356,928.43
(3)减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
其中：计提	-
本期减少金额	-
其中：处置	-
期末余额	-
(4)账面价值	
期末账面价值	1,782,093.92

项目	房屋及建筑物
期初账面价值	235,071.05

四十一、无形资产

项目	软件	专利	合计
账面原值			
期初余额	549,885.97	230,166.04	780,052.01
本期增加金额	2,971,698.10	-	2,971,698.10
其中：购置	2,971,698.10	-	2,971,698.10
其他转入	-	-	-
本期减少金额	924,528.31	-	924,528.31
其中：处置或报废	-	-	-
其他减少	924,528.31	-	924,528.31
期末余额	2,597,055.76	230,166.04	2,827,221.80
累计摊销			
期初余额	478,986.45	4,828.30	483,814.75
本期增加金额	181,953.02	23,016.60	204,969.62
其中：计提	181,953.02	23,016.60	204,969.62
本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
期末余额	660,939.47	27,844.90	688,784.37
减值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
期末余额	-	-	-
账面价值			
期末余额	1,936,116.29	202,321.14	2,138,437.43
期初余额	70,899.52	225,337.74	296,237.26

四十二、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
装修改造费及其他	-	27,522.94	-	27,522.94

四十三、递延所得税资产

(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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
信用减值准备	4,905,985.51	1,169,456.17	4,919,014.32	1,174,611.05
内部交易未实现利润	3,246,619.12	811,654.79	2,736,842.80	684,210.70
资产减值准备	1,779,169.08	438,594.16	861,026.89	209,058.61
租赁负债	<u>2,354,944.48</u>	<u>117,747.22</u>	<u>1,009,460.88</u>	<u>50,473.04</u>
合计	<u>12,286,718.19</u>	<u>2,537,452.34</u>	<u>9,526,344.89</u>	<u>2,118,353.40</u>

(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
使用权资产	1,782,093.92	89,104.70	235,071.05	11,753.55

四十四、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,006,493.05	3,964,932.89

(2) 公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况

四十五、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款余额	5,132,005.29	5,587,824.90
其中：账龄 1 年以上的余额	862,222.02	1,823,694.74

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

四十六、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
合同负债余额	2,068,028.93	3,282,115.23
其中：账龄 1 年以上的余额	1,296,011.41	2,114,578.65

(2) 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

四十七、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,662,379.92	15,698,143.19	16,063,068.98	1,297,454.13
离职后福利-设定提存计划	828,582.72	1,456,751.61	1,874,795.67	410,538.66
辞退福利	-	142,300.00	142,300.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<u>2,490,962.64</u>	<u>17,297,194.80</u>	<u>18,080,164.65</u>	<u>1,707,992.79</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,167,066.65	14,291,216.26	14,351,832.15	1,106,450.76
职工福利费	-	166,924.48	166,924.48	-
社会保险费	494,649.79	876,781.65	1,182,599.55	188,831.89
其中：医疗保险	489,635.10	820,226.54	1,121,800.38	188,061.26
工伤保险	5,014.69	56,555.11	60,799.17	770.63
生育保险	-	-	-	-
住房公积金	363.00	362,470.00	360,962.00	1,871.00
工会经费和职工教育经费	300.48	750.80	750.80	300.48
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	<u>1,662,379.92</u>	<u>15,698,143.19</u>	<u>16,063,068.98</u>	<u>1,297,454.13</u>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	803,474.19	1,412,604.94	1,810,152.11	405,927.02
失业保险费	25,108.53	44,146.67	64,643.56	4,611.64
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	<u>828,582.72</u>	<u>1,456,751.61</u>	<u>1,874,795.67</u>	<u>410,538.66</u>

注：期末余额为已计提但尚未发放的薪酬，无属于拖欠性质的款项。

四十八、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	510,548.44	423,029.16
代扣代缴个人所得税	18,281.27	18,493.68
企业所得税	12,236.34	-
城市维护建设税	2,651.10	3,799.46
教育费附加	1,839.08	2,713.90
其他	<u>697.50</u>	<u>101.93</u>

合计	<u>546,253.73</u>	<u>448,138.13</u>
----	-------------------	-------------------

四十九、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	<u>6,037,538.18</u>	<u>6,312,324.34</u>
合计	<u>6,037,538.18</u>	<u>6,312,324.34</u>

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	5,500,000.00	6,000,000.00
押金及保证金	241,580.00	246,580.00
往来款	<u>295,958.18</u>	<u>65,744.34</u>
合计	<u>6,037,538.18</u>	<u>6,312,324.34</u>
其中：账龄 1 年以上的余额	241,380.00	234,848.30

② 期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

五十、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,608,246.00	1,009,460.88
一年内到期的长期借款	<u>1,279,239.68</u>	<u>402,135.62</u>
合计	<u>2,887,485.68</u>	<u>1,411,596.50</u>

五十一、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	208,076.23	339,115.98

五十二、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款（注）	19,654,239.68	18,151,112.55
减：一年内到期的长期借款	<u>1,279,239.68</u>	<u>402,135.62</u>
合计	<u>18,375,000.00</u>	<u>17,748,976.93</u>

注 1：与上海浦东发展银行股份有限公司南市支行签订《固定资产借款合同》，以取得 2,000 万元贷款额度，该贷款专用于上海市第六人民医院骨科临床诊疗中心停车库项目的投资建设。

贷款利率以每笔贷款发放时按贷款实际发放日的前一日日终全国银行间同业拆借中心公布的五年期以上的 LPR+70BP 计算。发后后，按年调整利率，利率调整日为每年 1 月 1 日，自利率调整

日开始调整利率，以利率调整日的前一日日终全国银行间同业拆借中心公布的上述约定期限的LPR为基础、上述约定利率浮动点点数及计算方式不变。按季结息，结息日为每季末月的二十日。根据还款计划，公司2024年6月20日至2025年3月20日，每季度需还款12.5万元；2025年6月20日至2026年3月20日，每季度需还款37.5万元；2026年6月20日至2027年3月20日，每季度需还款50万元；2027年6月20日至2031年3月20日，每季度需还款62.5万元；2031年6月20日至2032年3月20日，每季度需还款75万元；2032年6月20日至2033年5月17日，每季度需还款60万元。公司2023年度提款18,123,976.93元，2024年度提款1,876,023.07元，借款利率为4.9%。

注2：上海市中楠枢停车管理服务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南市支行于2023年5月签订了《应收账款最高额质押合同》（编号为：ZZ9825202300000003），在2023年5月29日到2033年6月10日的期间内，以上海市第六人民医院骨科临床诊疗中心停车库的所有车位以及上海市第六人民医院其他对外经营停车位的停车费收益权为质押物。

注3：上海市中楠枢停车管理服务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南市支行签订了《抵押合同》（编号：YD9825202328019301），在贷款合同履行期内，以机械式停车设备为抵押物。

(2) 公司期末无已逾期未偿还的长期借款情况

五十三、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,440,410.00	1,012,500.00
减：未确认融资费用	85,465.52	3,039.11
一年内到期的租赁负债	<u>1,608,246.00</u>	<u>1,009,460.89</u>
合计	<u>746,698.48</u>	=

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

五十四、股本

(1) 股本列示

投资方名称	期末余额	比例	期初余额	比例
洪建钟	17,140,000.00	59.10%	17,140,000.00	59.10%
上海寰中资产管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	20.69%	6,000,000.00	20.69%
庄建亮	1,400,000.00	4.83%	1,400,000.00	4.83%
王天华	1,000,000.00	3.45%	1,000,000.00	3.45%
王吉	1,000,000.00	3.45%	1,000,000.00	3.45%
赵强	900,000.00	3.11%	900,000.00	3.11%
陈陆亮	760,000.00	2.62%	760,000.00	2.62%

杨汉新	500,000.00	1.72%	500,000.00	1.72%
梁福才	<u>300,000.00</u>	<u>1.03%</u>	<u>300,000.00</u>	<u>1.03%</u>
合计	<u>29,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

(2)股本变动情况

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

五十五、未分配利润

项目	本期	上期
上年期末未分配利润	-27,470,827.72	-25,281,269.56
加：会计政策变更影响数	-	-
会计差错影响数	-	-
同一控制下企业合并	-	-
调整后年初未分配利润	-27,470,827.72	-25,281,269.56
加：本年归属于母公司股东的净利润	-160,990.96	-2,189,558.16
可供分配的利润	-27,631,818.68	-27,470,827.72
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
可供投资者分配的利润	-27,631,818.68	-27,470,827.72
减：应付优先股股利	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-27,631,818.68	-27,470,827.72

五十六、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,242,122.42	26,993,909.84	26,187,182.69	19,143,166.78
其他业务	=	=	=	=

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	<u>39,242,122.42</u>	<u>26,993,909.84</u>	<u>26,187,182.69</u>	<u>19,143,166.78</u>

(1) 主营业务分类别明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
停车场经营和管理	26,383,719.45	18,745,587.38	17,860,399.39	13,772,873.30
交通系统工程服务	12,404,004.12	8,136,922.85	7,463,631.39	4,808,077.13
交通智能信息服务	145,257.35	76,239.55	826,925.49	534,093.52
其他	<u>309,141.50</u>	<u>35,160.06</u>	<u>36,226.42</u>	<u>28,122.83</u>
合计	<u>39,242,122.42</u>	<u>26,993,909.84</u>	<u>26,187,182.69</u>	<u>19,143,166.78</u>

(2) 报告期本公司前五名项目的营业收入情况

项目名称	本期发生额	占本公司全部营业收入的比例
上海市第六人民医院骨科大楼停车场	8,241,140.57	21.00%
上海交通大学医学院附属仁济医院停车库工程服务	3,763,921.90	9.59%
上海交通大学医学院附属仁济医院安保服务	3,627,187.94	9.24%
上海市浦东新区浦南医院停车场	3,589,051.04	9.15%
上海交通大学安保服务	<u>3,537,488.68</u>	<u>9.01%</u>
合计	<u>22,758,790.13</u>	<u>57.99%</u>

五十七、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设费	37,997.65	49,012.61
教育费附加	29,330.54	36,477.32
其他	<u>8,851.02</u>	<u>19,529.98</u>
合计	<u>76,179.21</u>	<u>105,019.91</u>

五十八、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,345,654.20	1,101,274.44
业务招待费	238,602.85	109,255.00
办公费	71,106.48	78,841.75
房租物业费	64,691.63	92,673.10
车辆使用费	62,730.71	37,251.63
差旅费	47,341.40	41,424.13
折旧摊销	33,413.74	32,077.39

其他	<u>77,967.11</u>	<u>185,118.45</u>
合计	<u>1,941,508.12</u>	<u>1,677,915.89</u>

五十九、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,278,266.89	5,289,801.99
房租物业费	944,535.96	832,230.93
中介机构费	671,698.12	471,698.11
业务招待费	654,981.17	680,864.26
折旧摊销	245,654.05	32,960.65
车辆使用费	152,778.25	112,705.60
办公费	145,422.89	131,873.59
差旅费	41,082.78	21,096.54
残障金	92,062.40	84,597.90
其他	<u>-16,418.27</u>	<u>108,185.50</u>
合计	<u>8,210,064.24</u>	<u>7,766,015.07</u>

六十、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	-	83,546.18
折旧摊销	<u>29,239.86</u>	<u>35,084.64</u>
合计	<u>29,239.86</u>	<u>118,630.82</u>

六十一、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,327,315.06	203,331.42
其中：银行贷款	1,226,390.25	171,327.48
租赁负债的利息费用	100,924.81	32,003.94
减：利息收入	3,692.99	11,854.77
银行手续费	<u>99,211.09</u>	<u>62,604.48</u>
合计	<u>1,422,833.16</u>	<u>254,081.13</u>

六十二、其他收益

(1) 其他收益列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	143,155.84	198,158.27	143,155.84
增值税加计抵减	-	9,829.66	-
个人所得税手续费返还	<u>2,395.66</u>	-	-
合计	<u>145,551.50</u>	<u>207,987.93</u>	<u>143,155.84</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

财政补贴	143,155.84	198,158.27	与收益相关的政府补助
------	------------	------------	------------

六十三、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	-	-450,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	=	=
合计	=	<u>-450,000.00</u>

六十四、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	12,820.94	357,722.83
其他应收款坏账损失	<u>216.87</u>	<u>-185.82</u>
合计	<u>13,037.81</u>	<u>357,537.01</u>

六十五、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-918,142.19	236,684.31

六十六、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	25,580.46	-15,084.10

六十七、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		151,344.00	
违约赔偿收入		102,297.62	
其他	<u>23,597.26</u>	<u>1,350.48</u>	<u>23,597.26</u>
合计	<u>23,597.26</u>	<u>254,992.10</u>	<u>23,597.26</u>

六十八、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿支出	-	8,000.00	-
补缴税款及滞纳金	106,401.90	4.40	106,401.90
非流动资产毁损报废损失	58,278.79	-	58,278.79
其他	<u>400.11</u>	=	<u>400.11</u>
合计	<u>165,080.80</u>	<u>8,004.40</u>	<u>165,080.80</u>

六十九、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	123,760.16	137,065.68
递延所得税费用	-341,747.79	-524,240.06
合计	-217,987.63	-387,174.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-307,067.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-111,994.17
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,754.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-170,015.71
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	227,308.46
所得税减免优惠的影响	-495,040.67
所得税费用	-217,987.63

七十、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	1,123,945.05	948,462.00
政府补助	145,551.50	197,083.48
利息收入	3,692.99	11,854.77
营业外收入	3,628.96	-
收到违约赔偿收入	-	102,297.62
合计	1,276,818.50	1,259,697.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
支付与期间费用相关的现金	2,425,858.87	2,965,823.07
经营性往来	831,078.56	805,136.64
营业外支出	160,199.01	8,004.40
银行手续费支出	99,211.09	-
合计	3,516,347.53	3,778,964.11

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	8,300,000.00	6,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款归还的资金	8,800,000.00	-
租赁负债支付的现金	1,428,582.00	697,500.00
合计	10,228,582.00	697,500.00

七十一、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-89,080.34	-1,906,359.68
加：资产减值准备	918,142.19	-236,684.31
信用减值准备	-13,037.81	-357,537.01
固定资产折旧	1,209,922.53	877,147.28
使用权资产的摊销	1,126,117.92	1,272,829.37
无形资产摊销	204,969.62	29,137.06
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“-”号填列)	-25,580.46	15,084.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	58,278.79	-151,344.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,327,315.06	203,331.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-	450,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-419,098.94	-535,993.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	77,351.15	11,753.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	429,110.26	628,821.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	445,649.40	1,858,308.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,279,287.09	-3,220,042.09
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-29,227.72	-1,061,547.45

②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

1年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

③ 现金及现金等价物净变动情况：

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	1,207,478.37	2,651,723.77
减：现金的期初余额	2,651,723.77	2,491,283.94
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,444,245.40</u>	<u>160,439.83</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
①现金	1,207,478.37	2,651,723.77
其中：库存现金	13,701.37	47,910.83
可随时用于支付的银行存款	1,130,571.88	2,547,770.20
可随时用于支付的其他货币资金	63,205.12	56,042.74
②现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
④期末现金及现金等价物余额	1,207,478.37	2,651,723.77

七十二、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,341,603.02	抵押

七、合并范围的变更

1、本期未发生非同一控制下企业合并。

2、本期未发生同一控制下企业合并。

3、本期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的组成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海品中信息科技有限公司	上海	上海	软件开发、软件工程、自有设备租赁等	100%	-	转让
上海寰中交通咨询有限公司	上海	上海	交通信息咨询、建设工程设计等	100%	-	转让

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宣城市市中停车管理服务有限公 司	安徽宣城	安徽宣城	停车管理	100%	-	转让
上海市中交通标志制造有限公司	上海	上海	交通设施安装工程、市政公用建设工程 工程施工等	51%	-	转让
上海市中楠枢停车管理服务有限 公司	上海	上海	停车场服务等	100%	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股东 权益余额
上海市中交通标志制造有限公司	49.00%	71,910.62	-	-576,520.25

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海市中交通 标志制造有限 公司	12,340,587.77	2,263,227.49	14,603,815.26	14,264,845.04	-	14,264,845.04

(续上表 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海市中交通 标志制造有限 公司	12,116,365.60	2,638,025.33	14,754,390.93	14,933,259.30	-	14,933,259.30

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
上海市中交通标志制造有限公司	13,580,709.23	529,088.59	529,088.59	-188,737.01

(续上表 3)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
上海市中交通标志制造有限公司	11,530,758.52	1,722,416.04	1,722,416.04	6,673,396.93

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海千方市中智能交通科技有限公司（以下简称“千方市中”）	上海市	上海市	信息科技	-	25.00%	权益法

注：截至 2024 年 12 月 31 日，上海千方市中智能交通科技有限公司注册资本 1200 万元，市中股份通过上海市中交通标志制造有限公司向上海千方市中智能交通科技有限公司实缴 300 万元，占千方市中实收资本的 25.00%。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
上海千方市中智能交通科技有限公司投资账面价值	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
其中：净利润	-619,690.14	-2,155,961.23
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-619,690.14	-2,155,961.23

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海千方市中智能交通科技有限公司	-4,238,778.71	-619,690.14	-4,858,468.85

九、与金融工具相关的风险

1、风险管理目标和政策

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理

的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

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

七十三、信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资产的信用风险较低。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

七十四、流动性风险

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

本公司目前将自有资金作为主要资金来源。

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

项目	账面价值	1 年以内	1 至 2 年	2 年以上
应收账款	2,181,290.61	2,181,290.61	-	-
其他应收款	1,219,571.79	1,033,046.69	-	186,525.10
应付账款	5,132,005.29	5,132,005.29	-	-
其他应付款	6,037,538.18	6,037,538.18	-	-

七十五、市场风险

(1) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。

资产负债表日涉及利率风险的项目，详见附注“六、合并财务报表主要项目附注、六”之“13、短期借款”。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、关联方及关联交易

2、公司的母公司情况

公司最终控制方是自然人洪建钟先生。

七十六、公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

七十七、本企业的合营和联营企业情况

公司合营和联营企业的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

七十八、公司的其他关联方情况

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

七十九、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品或提供劳务

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
上海千方市中智能交通科技有限公司	433,179.36	1,087,235.47

(2) 向关联方采购商品或接受劳务

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
上海金三元金属制品有限公司	2,057,880.06	961,955.75
上海市中市政工程有限公司	1,911,634.54	2,744,409.77

(3) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
洪建钟	1,960,000.00	2022/11/17	2025/11/16	是
洪建钟、夏梅雯	20,000,000.00	2023/05/29	2026/05/28	否
洪建钟、夏梅雯	5,000,000.00	2023/07/31	2026/07/30	否

八十、关联方应收应付款项

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应收账款		

上海千方市中智能交通科技有限公司	542,165.50	500,000.00
预付款项		
上海市中市政工程有限公司	157,293.16	430,938.99
应付账款		
上海金三元金属制品有限公司	23,982.30	242,831.86
其他流动负债		
上海千方市中智能交通科技有限公司	-	95,845.87
合同负债		
上海千方市中智能交通科技有限公司	-	1,064,954.13

十一、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

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

八十一、或有事项

本期不存在需特别说明的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后重大事项

截至本财务报告批准日止，本公司无需要说明的资产负债表日后重大事项。

十三、 其他重要事项

本期不存在需特别说明的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内(含 1 年)	691,413.17
1 至 2 年(含 2 年)	-
2 至 3 年(含 3 年)	-
3 至 4 年(含 4 年)	-
4 至 5 年(含 5 年)	-
5 年以上	160,595.00
小计	<u>852,008.17</u>
减：坏账准备	181,337.40
合计	<u>670,670.77</u>

(2)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	160,000.00	18.78%	160,000.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	692,008.17	81.22%	21,337.40	3.08%	670,670.77
合计	852,008.17	100.00%	181,337.40	21.28%	670,670.77

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	160,000.00	30.27%	160,000.00	100.00%	-
按组合计提坏账准备	368,500.95	69.73%	11,632.18	3.16%	356,868.77
合计	528,500.95	100.00%	171,632.18	32.48%	356,868.77

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
低风险组合	-	-	-
工程业务组合	-	-	-
其他组合	692,008.17	21,337.40	3.08%
合计	692,008.17	21,337.40	3.08%

(3) 坏账准备的情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款-坏账准备	171,632.18	9,705.22	-	-	-	181,337.40

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 851,913.17 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 99.99%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 181,334.55 元。

八十二、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	3,548,916.32	4,771,761.91
合计	3,548,916.32	4,771,761.91

(1) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,379,197.33
1 至 2 年(含 2 年)	8,065.88

2至3年(含3年)	-
3年以上	239,266.78
小计	<u>3,626,529.99</u>
减：坏账准备	77,613.67
合计	<u>3,548,916.32</u>

② 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收合并范围内关联方款项	2,867,362.53	4,167,804.99
备用金	508,580.00	293,000.00
押金及保证金	172,914.50	306,659.70
往来款项	<u>77,672.96</u>	<u>82,127.76</u>
合计	<u>3,626,529.99</u>	<u>4,849,592.45</u>

③ 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年12月31日余额	223.46	-	77,607.08	77,830.54
2023年12月31日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-216.87	-	-	-216.87
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	=	=	=	=
2024年12月31日余额	<u>6.59</u>	=	<u>77,607.08</u>	<u>77,613.67</u>

④ 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款-坏账准备	77,830.54	-216.87	-	-	77,613.67

⑤ 截至期末按欠款方归集余额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
上海市中楠枢停车管理服务有限公司	子公司	2,581,705.87	-	1年以内	71.19%

周正蓉	非关联方	287,580.00	- 1 年以内	7.93%
宣城市市中停车建设管理服务有限公司	子公司	175,656.66	- 1 年以内	4.84%
王娅露	非关联方	173,000.00	- 1 年以内	4.77%
上海寰中交通咨询有限公司	子公司	<u>110,000.00</u>	- 1 年以内	<u>3.03%</u>
合计		<u>3,327,942.53</u>	=	<u>91.76%</u>

八十三、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,348,888.13	-	21,348,888.13	21,348,888.13	-	21,348,888.13

(1) 对子公司投资

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

八十四、营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,796,041.04	13,609,608.70	15,292,385.65	11,983,053.82
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>17,796,041.04</u>	<u>13,609,608.70</u>	<u>15,292,385.65</u>	<u>11,983,053.82</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	32,698.33	-
	143,155.84	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,204.75	-

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
减：所得税影响额	569.07	-
少数股东权益影响额	<u>3,956.70</u>	-
合计	<u>22,726.99</u>	

八十五、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.11	-0.0056	-0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.68	-0.0063	-0.0063

上海市中智能停车股份有限公司

2025 年 4 月 28 日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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	-32,698.33
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	143,155.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,204.75
非经常性损益合计	27,252.76
减：所得税影响数	569.07
少数股东权益影响额（税后）	3,956.70
非经常性损益净额	22,726.99

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用