

目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—15 页
(一) 合并资产负债表	第 8 页
(二) 母公司资产负债表	第 9 页
(三) 合并利润表	第 10 页
(四) 母公司利润表	第 11 页
(五) 合并现金流量表	第 12 页
(六) 母公司现金流量表	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 14 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 15 页
三、财务报表附注	第 16—102 页

审计报告

天健审〔2021〕4308号

江苏五洋停车产业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏五洋停车产业集团股份有限公司（以下简称五洋停车公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五洋停车公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五洋停车公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认1.

事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、五（二）1 及十三（一）。

五洋停车公司营业收入主要来自于立体车库及其安装服务、智能物流及仓储系统、自动化生产线设备、散料搬运核心装置等产品的销售及停车场营运业务。2020 年度五洋停车公司营业收入为 163,156.37 万元,较 2019 年度增长 26.34%。

如财务报表附注三（二十一）所述，五洋停车公司销售收入确认原则为：主体车库及其安装服务、智能物流及仓储系统、自动化生产线设备、散料搬运核心装置、两站及机制砂设备、管型母线、固态电子盘及其他存储设备等业务，在产品销售金额已经确定，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并由购货方验收（若按照合同约定需安装调试的，则双方在安装调试完成后验收），已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。停车场运营业务根据已提供服务期间占授权客户使用期限的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

由于营业收入是五洋停车公司关键业绩指标之一，可能存在五洋停车公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们把五洋停车公司收入的确认和计量识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单、验收单等；

（5）对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，检查收入确认的真实性和准确性；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试以检查销售收入是否在恰当的期间确认；

(7) 获取五洋停车公司主要客户的工商资料，询问相关人员，以确认主要客户与五洋停车公司是否存在关联关系；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款的减值

1. 关键审计事项

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及附注五（一）4。

截至 2020 年 12 月 31 日，五洋停车公司应收账款账面余额为 107,826.11 万元，坏账准备为 15,457.30 万元，账面价值为 92,368.82 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并结合前瞻性估计，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对应收账款的减值实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验

及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 以抽样方式对年末部分应收账款余额进行函证，与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险；

(7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉的减值1.

关键审计事项

相关信息披露详见财务报表三（十七）及附注五（一）18。

截至 2020 年 12 月 31 日，五洋停车公司商誉账面价值 48,875.54 万元，占资产总额的 12.38%。该等商誉系五洋停车公司收购深圳市伟创自动化设备有限公司、北京华逸奇科贸有限公司、山东天辰智能停车有限公司、北京泊创科技有限公司、长安停车投资管理（上海）有限公司等形成。

对因企业合并形成的商誉，管理层需结合与其相关的资产或资产组组合进行减值测试，以确定是否存在减值的情况，并根据包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的部分，计提相应的减值准备。在评估可回收金额时涉及的关键假设包括收入增长率、毛利率、费用率及折现率，由于上述商誉的减值测试涉及重大会计估计和判断，且五洋停车公司商誉余额较大，商誉减值准备的计提是否准确对其经营成果产生重大影响，因此我们将商誉的减值测试识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对商誉的减值事项实施的主要审计程序包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会

议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五洋停车公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五洋停车公司治理层（以下简称治理层）负责监督五洋停车公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五洋停车公司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五洋停车公司不能持续经营。

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

（六）就五洋停车公司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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理

层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十三日

合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	641,447,936.66	134,762,086.27	短期借款	22	117,693,485.21	227,727,794.77
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	136,087,653.35	66,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	61,843,678.42		应付票据	23	93,495,208.00	47,638,676.00
应收账款	4	923,688,156.90	795,124,323.86	应付账款	24	421,179,553.37	288,453,439.99
应收款项融资	5	39,661,817.05	50,644,291.00	预收款项	25	9,169,822.90	214,522,664.42
预付款项	6	34,638,225.36	41,912,619.15	合同负债	26	294,758,916.52	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	41,395,708.58	71,239,694.88	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	27	8,991,151.12	20,405,445.03
存货	8	600,028,285.93	437,040,554.79	应交税费	28	9,847,066.37	9,368,244.61
合同资产	9	137,517,908.38		其他应付款	29	71,285,121.48	140,522,682.41
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产	10	59,703,387.60	11,480,475.38	应付分保账款			
其他流动资产	11	25,621,224.38	8,065,048.45	持有待售负债			
流动资产合计		2,701,633,982.61	1,616,269,093.78	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	30	21,703,853.24	
				流动负债合计		1,198,124,178.21	979,638,947.23
				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	31		1,766,739.06
				递延收益	32	12,973,897.70	17,444,349.35
				递延所得税负债	20	23,832,193.32	
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		36,806,091.02	19,211,088.41
非流动资产：				负债合计		1,234,930,269.23	998,850,035.64
发放贷款和垫款				股东权益：			
债权投资				股本	33	858,756,586.00	715,630,489.00
其他债权投资				其他权益工具			
长期应收款	12	28,102,729.75	43,567,927.65	其中：优先股			
长期股权投资	13	6,829,282.67	7,706,012.73	永续债			
其他权益工具投资				资本公积	34	1,079,672,602.81	471,152,843.70
其他非流动金融资产	14	905,000.00	190,080,000.00	减：库存股			
投资性房地产				其他综合收益			
固定资产	15	302,672,036.23	282,312,139.15	专项储备			
在建工程	16	37,321,665.30	10,140,636.58	盈余公积	35	21,258,933.56	19,269,905.15
生产性生物资产				一般风险准备			
油气资产				未分配利润	36	617,602,757.77	471,174,795.98
使用权资产				归属于母公司所有者权益合计		2,577,290,880.14	1,677,228,033.83
无形资产	17	193,871,424.15	104,690,847.30	少数股东权益		136,130,257.12	125,730,125.96
开发支出				所有者权益合计		2,713,421,137.26	1,802,958,159.79
商誉	18	488,755,401.80	502,121,693.24	负债和所有者权益总计		3,948,351,406.49	2,801,808,195.43
长期待摊费用	19	127,334,643.58	7,110,207.70				
递延所得税资产	20	31,941,642.37	26,089,845.30				
其他非流动资产	21	28,983,598.03	11,719,792.00				
非流动资产合计		1,246,717,423.88	1,185,539,101.65				
资产总计		3,948,351,406.49	2,801,808,195.43				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

会企01表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		25,192,046.80	12,840,068.64	短期借款		10,011,458.33	70,090,070.14
交易性金融资产		25,500,000.00	3,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		2,239,425.55		应付票据		21,470,000.00	29,681,690.00
应收账款	1	68,360,460.91	72,208,070.20	应付账款		15,370,058.95	21,590,575.40
应收款项融资		23,989,806.34	42,951,761.13	预收款项		257,161.00	16,721,654.36
预付款项		665,783.30	1,417,214.79	合同负债		9,356,723.39	0.00
其他应收款	2	85,491,186.11	58,169,557.62	应付职工薪酬		1,295,603.71	1,454,610.96
存货		18,519,856.89	19,061,551.24	应交税费		2,377,638.91	2,337,019.98
合同资产		8,377,919.79		其他应付款		45,004,909.62	52,204,147.55
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产				其他流动负债		1,216,374.04	
流动资产合计		258,336,485.69	209,648,223.62	流动负债合计		106,359,927.95	194,079,768.39
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	1,872,688,263.99	1,237,457,201.65	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		29,820,499.27	33,590,625.43	递延收益			3,866,666.67
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			3,866,666.67
使用权资产				负债合计		106,359,927.95	197,946,435.06
无形资产		4,977,355.97	5,250,345.05	股东权益：			
开发支出				股本		858,756,586.00	715,630,489.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产		2,910,743.83	3,383,292.14	永续债			
其他非流动资产		252,300.00		资本公积		1,077,880,315.71	469,654,228.82
非流动资产合计		1,910,649,163.06	1,279,681,464.27	减：库存股			
资产总计		2,168,985,648.75	1,489,329,687.89	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		21,258,933.56	19,269,905.15
				未分配利润		104,729,885.53	86,828,629.86
				所有者权益合计		2,062,625,720.80	1,291,383,252.83
				负债和所有者权益总计		2,168,985,648.75	1,489,329,687.89

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

会合02表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,631,563,723.56	1,291,377,836.40
其中：营业收入	1	1,631,563,723.56	1,291,377,836.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,412,586,501.23	1,099,686,075.31
其中：营业成本	1	1,113,348,073.12	848,517,332.41
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	2	13,181,753.40	8,925,893.50
销售费用	3	101,873,888.82	89,940,224.85
管理费用	4	74,540,270.63	66,372,988.94
研发费用	5	102,371,881.35	73,046,221.98
财务费用	6	7,270,633.91	12,883,413.63
其中：利息费用		14,013,434.58	12,802,881.87
利息收入		8,611,143.33	619,818.33
加：其他收益	7	35,756,606.03	15,154,005.12
投资收益（损失以“-”号填列）	8	449,951.73	-311,245.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,391,015.77	-1,383,579.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-45,880,494.94	-33,894,363.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-38,608,498.63	-618,393.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-352,553.24	124,217.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,342,233.28	172,145,980.45
加：营业外收入	12	1,653,205.63	788,837.44
减：营业外支出	13	2,730,038.45	1,357,495.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,265,400.46	171,577,322.03
减：所得税费用	14	18,358,892.59	18,666,958.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,906,507.87	152,910,363.54
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,906,507.87	152,910,363.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		148,416,990.20	155,397,825.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,489,517.67	-2,487,462.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动		407,847.65	-407,847.65
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		-407,847.65	407,847.65
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		150,906,507.87	152,910,363.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		148,416,990.20	155,397,825.80
归属于少数股东的综合收益总额		2,489,517.67	-2,487,462.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.22
（二）稀释每股收益		0.18	0.22

法定代表人：主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2020年度

会企02表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业收入	1	114,240,321.43	117,614,771.23
减：营业成本	1	68,302,418.40	64,866,480.07
税金及附加		1,455,882.09	1,521,645.59
销售费用		15,282,668.56	18,145,210.93
管理费用		8,597,262.44	9,132,408.06
研发费用	2	6,608,450.76	8,051,399.72
财务费用		-78,596.65	535,248.89
其中：利息费用		2,069,684.47	2,533,893.79
利息收入		2,171,751.27	2,026,814.69
加：其他收益		11,801,523.65	9,516,163.19
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-1,677,334.99	-843,949.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,121,121.55	-1,383,579.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,126,006.99	1,938,449.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		86,822.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,949.61	-2,871.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,160,189.54	25,970,169.73
加：营业外收入			10,886.88
减：营业外支出		11,750.08	5,606.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,148,439.46	25,975,449.67
减：所得税费用		3,258,155.38	3,344,734.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,890,284.08	22,630,714.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,890,284.08	22,630,714.74
（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		19,890,284.08	22,630,714.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

会合03表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,263,845,338.80	1,176,628,532.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,084,544.96	5,043,091.08
收到其他与经营活动有关的现金	1	41,582,522.89	25,910,755.20
经营活动现金流入小计		1,320,512,406.65	1,207,582,378.34
购买商品、接受劳务支付的现金		943,654,005.75	799,068,066.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		190,749,446.85	169,420,346.95
支付的各项税费		94,643,936.67	77,405,966.95
支付其他与经营活动有关的现金	2	121,027,053.25	133,466,981.52
经营活动现金流出小计		1,350,074,442.52	1,179,361,361.74
经营活动产生的现金流量净额		-29,562,035.87	28,221,016.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		716,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,840,967.50	1,072,333.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,000.00	152,980.00
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	3	1,075,406,440.98	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,078,135,408.48	7,225,313.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,117,049.54	28,963,389.89
投资支付的现金		44,300,000.00	202,496,000.00
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			-526,920.52
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,101,304,527.69	43,355,155.05
投资活动现金流出小计		1,203,721,577.23	274,287,624.42
投资活动产生的现金流量净额		-125,586,168.75	-267,062,310.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		767,689,575.07	99,825,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,690,000.00	99,825,000.00
取得借款收到的现金		227,226,976.39	279,246,379.73
收到其他与筹资活动有关的现金	5	13,543,233.52	58,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,008,459,784.98	437,871,379.73
偿还债务支付的现金		337,500,000.00	103,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,627,292.59	34,171,833.29
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	6	22,996,734.65	50,691,351.24
筹资活动现金流出小计		370,124,027.24	187,873,184.53
筹资活动产生的现金流量净额		638,335,757.74	249,998,195.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,756.22	93.74
五、现金及现金等价物净增加额		483,162,796.90	11,156,994.74
加：期初现金及现金等价物余额		71,751,496.08	60,594,501.34
六、期末现金及现金等价物余额		554,914,292.98	71,751,496.08

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	78,470,712.47	93,027,485.53
收到的税费返还	2,591,487.90	3,137,163.19
收到其他与经营活动有关的现金	57,753,144.89	40,401,869.11
经营活动现金流入小计	138,815,345.26	136,566,517.83
购买商品、接受劳务支付的现金	90,566,433.10	46,946,226.34
支付给职工以及为职工支付的现金	11,691,288.79	13,115,480.65
支付的各项税费	10,475,405.85	13,697,206.46
支付其他与经营活动有关的现金	22,427,824.57	25,556,671.96
经营活动现金流出小计	135,160,952.31	99,315,585.41
经营活动产生的现金流量净额	3,654,392.95	37,250,932.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	716,000.00	
取得投资收益收到的现金	443,786.56	539,630.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,500.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	115,580,695.75	95,914,878.67
投资活动现金流入小计	116,779,982.31	96,464,509.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,700,747.40	1,264,816.69
投资支付的现金	637,352,183.89	154,466,000.00
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	153,508,300.00	300,000.00
投资活动现金流出小计	792,561,231.29	156,030,816.69
投资活动产生的现金流量净额	-675,781,248.98	-59,566,307.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	759,999,575.07	
取得借款收到的现金	35,000,000.00	120,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,000,000.00
筹资活动现金流入小计	794,999,575.07	144,010,000.00
偿还债务支付的现金	95,000,000.00	70,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,897,173.19	28,957,474.37
支付其他与筹资活动有关的现金	18,166,234.65	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	115,063,407.84	113,967,474.37
筹资活动产生的现金流量净额	679,936,167.23	30,042,525.63
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	7,809,311.20	7,727,150.43
加：期初现金及现金等价物余额	11,339,386.50	3,612,236.07
六、期末现金及现金等价物余额	19,148,697.70	11,339,386.50

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年度

会合04表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数										上年同期数																
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	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	优先股	永续债	其他	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	股本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年年末余额	715,630,489.00				471,152,843.70				19,269,905.15		471,174,795.98	125,730,125.96	1,802,958,159.79	715,630,489.00	0.00	0.00			471,152,843.70				17,006,833.68		344,518,369.77	26,804,850.72	1,575,113,386.84
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、本年初余额	715,630,489.00				471,152,843.70				19,269,905.15		471,174,795.98	125,730,125.96	1,802,958,159.79	715,630,489.00					471,152,843.70				17,006,833.68		344,518,369.77	26,804,850.72	1,575,113,386.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	143,126,097.00				608,519,759.11				1,989,028.41		146,427,961.79	10,400,131.16	910,462,977.47										2,263,071.47		126,656,426.24	98,925,275.24	227,844,772.95
（一）综合收益总额											148,416,990.20	2,489,517.67	150,906,507.87												155,397,825.80	-2,487,462.26	152,910,363.54
（二）所有者投入和减少资本	143,126,097.00				608,519,759.11							7,910,613.49	759,556,469.60													101,412,737.50	101,412,737.50
1.所有者投入的普通股	143,126,097.00				608,226,086.89							7,690,000.00	759,042,183.89													101,025,000.00	101,025,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本																											
3.股份支付计入所有者权益的金额																											
4.其他					293,672.22							220,613.49	514,285.71													387,737.50	387,737.50
（三）利润分配									1,989,028.41		-1,989,028.41												2,263,071.47		-28,741,399.56		-26,478,328.09
1.提取盈余公积									1,989,028.41		-1,989,028.41												2,263,071.47		-2,263,071.47		
2.提取一般风险准备																											
3.对股东的分配																										-26,478,328.09	-26,478,328.09
4.其他																											
（四）所有者权益内部结转																											
1.资本公积转增股本																											
2.盈余公积转增股本																											
3.盈余公积弥补亏损																											
4.设定受益计划变动额结转留存收益																											
5.其他综合收益结转留存收益																											
6.其他																											
（五）专项储备																											
1.本期提取																											
2.本期使用																											
（六）其他																											
四、本期期末余额	858,756,586.00				1,079,672,602.81				21,258,933.56		617,602,757.77	136,130,257.12	2,713,421,137.26	715,630,489.00					471,152,843.70				19,269,905.15		471,174,795.98	125,730,125.96	1,802,958,159.79

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2020年度

会企04表

编制单位：江苏五洋停车产业集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	715,630,489.00				469,654,228.82				19,269,905.15	86,828,629.86	1,291,383,252.83	715,630,489.00				469,654,228.82			17,006,833.68	92,939,314.68	1,295,230,866.18	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	715,630,489.00				469,654,228.82				19,269,905.15	86,828,629.86	1,291,383,252.83	715,630,489.00				469,654,228.82			17,006,833.68	92,939,314.68	1,295,230,866.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	143,126,097.00				608,226,086.89				1,989,028.41	17,901,255.67	771,242,467.97								2,263,071.47	-6,110,684.82	-3,847,613.35	
（一）综合收益总额										19,890,284.08	19,890,284.08									22,630,714.74	22,630,714.74	
（二）所有者投入和减少资本	143,126,097.00				608,226,086.89						751,352,183.89											
1. 所有者投入的普通股	143,126,097.00				608,226,086.89						751,352,183.89											
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									1,989,028.41	-1,989,028.41									2,263,071.47	-28,741,399.56	-26,478,328.09	
1. 提取盈余公积									1,989,028.41	-1,989,028.41									2,263,071.47	-2,263,071.47		
2. 对股东的分配																				-26,478,328.09	-26,478,328.09	
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	858,756,586.00				1,077,880,315.71				21,258,933.56	104,729,885.53	2,062,625,720.80	715,630,489.00				469,654,228.82			19,269,905.15	86,828,629.86	1,291,383,252.83	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

江苏五洋停车产业集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

五洋停车公司以 2011 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2011 年 11 月 14 日在江苏省徐州工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 9132030072931977X4 的营业执照。公司现有注册资本人民币 858,756,586.00 元，股份总数 858,756,586 股（每股面值 1 元），截至 2020 年 12 月 31 日，有限售条件的流通股 216,099,713 股，无限售条件的流通股 642,656,873 股。公司股票已于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司总部位于江苏省徐州市。

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

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 23 日第四届董事会第二次会议批准对外报出。本公司将徐州五洋科技有限公司（原名江苏五九机电科技有限公司，以下简称徐州五洋公司）、江苏天沃重工科技有限公司（以下简称天沃重工公司）、江苏五岳科技实业有限公司（以下简称五岳科技公司）、深圳市伟创自动化设备有限公司（以下简称伟创自动化公司）、广东伟创五洋智能设备有限公司（以下简称广东伟创公司）、东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司（以下简称伟创华鑫公司）、北京伟创停车场管理有限公司（以下简称北京伟创公司）、合肥市伟创自动化设备有限公司（以下简称合肥伟创公司）、山东天辰智能停车有限公司（以

下简称天辰智能公司)、江西泰壬科技有限公司(以下简称泰壬科技公司)、安徽惠邦融资租赁有限公司(以下简称安徽惠邦公司)、深圳市前海弘毅华浩投资有限公司(以下简称弘毅华浩投资公司)、北京华逸奇科贸有限公司(以下简称北京华逸奇公司)、同方佰宜科技(北京)有限公司(以下简称同方佰宜公司)、昆明五洋伟创停车服务有限公司(以下简称昆明伟创公司)、南昌市青云市政运营有限公司(以下简称青云市政公司)、沈阳市五洋恒信泊车有限公司(以下简称沈阳恒信公司)、抚州五洋智慧交通产业发展有限公司(以下简称抚州五洋公司)、徐州惠盛五洋智能装备产业基金合伙企业(有限合伙)(以下简称徐州惠盛合伙企业)、五洋智慧交通产业(徐州)有限公司(以下简称五洋智慧交通(徐州)公司)、长安停车投资管理(上海)有限公司(以下简称长安投资公司)、迈泊停车管理(上海)有限公司(以下简称迈泊停车公司)、上海长太投资中心(有限合伙)(以下简称长太投资)、上海常鹏投资中心(有限合伙)(以下简称常鹏投资)、北京长静投资中心(有限合伙)(以下简称长静投资)、北京泊创科技有限公司(以下简称北京泊创公司)及五洋智慧交通产业(成都)有限公司(以下简称五洋智慧交通(成都)公司)等 27 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法1.

同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指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。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（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以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法1)

以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及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，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产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务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产1)

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，测算整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——应收融资租赁款账期组合	五级风险分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款/合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

2-3 年	40
3-5 年	80
5 年以上	100

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司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）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。 5.

低值易耗品和包装物的摊销方法(1)

低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始

投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定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. 各类固定资产的折旧方法

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

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专利权	3-6
非专利技术	10
特许经营权	12

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊

费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

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

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

（二十一）收入1.

收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并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。

满足下列条件之一时，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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（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. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

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

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

(2) 停车场运营业务

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

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，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，计入营业外收支。

(二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 分部报告

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

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

(二十七) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	795,124,323.86	-108,083,236.27	687,041,087.59
合同资产		108,083,236.27	108,083,236.27

预收款项	214,522,664.42	-214,410,238.06	112,426.36
合同负债		190,255,104.66	190,255,104.66
其他流动负债		24,155,133.40	24,155,133.40

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	普通货物和软件产品销售按 13% 计税、设备安装服务按 9% 计税、维保服务按 6% 计税。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、伟创自动化公司、广东伟创公司、天辰智能公司、同方佰宜公司、天沃重工公司	15%
沈阳恒信公司、五洋智慧交通（徐州）公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠1.

增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）第一条规定，一般纳税人软件企业销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。五洋停车公司销售“五洋液压卷带装置控制软件 V1.0”“五洋液压拉紧装置控制软件 V1.0”“五洋张紧绞车控制软件 V1.0”

“五洋盘式制动器控制软件 V1.0”，软件与伟创自动化公司销售“伟创车库控件系统软件 V1.0”“伟创自动化仓库管理控制软件 V1.0”软件享受前述超税负部分增值税即征即退的税收优惠。

2. 企业所得税

(1) 2020 年 12 月 2 日，公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR202032003868 的高新技术企业证书，按税法规定 2020-2022 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 2018 年 10 月 16 日，伟创自动化公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为 GR201844201346 的高新技术企业证书，按税法规定 2018 年-2020 年减按 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2018 年 11 月 28 日，广东伟创公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为 GR201844002512 的高新技术企业证书，按税法规定 2018 年-2020 年减按 15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2018 年 11 月 30 日，天辰智能公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局颁发的编号为 GR201837002435 的高新技术企业证书，按税法规定 2018 年-2020 年减按 15%的税率计缴企业所得税。

(5) 2018 年 11 月 30 日，同方佰宜公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR201811009014 的高新技术企业证书，按税法规定 2018 年-2020 年减按 15%的税率计缴企业所得税。

(6) 2019 年 12 月 6 日，天沃重工公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为 GR201932007725 的高新技术企业证书，按税法规定 2019-2021 年减按 15%的税率计缴企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）、《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）有关规定，子公司沈阳恒信公司、五洋智慧交通（徐州）公司符合小型微利企业条件。按税法规定，2020 年度按其应纳税所得额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；其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。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释1.

货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	112,017.55	211,609.39
银行存款	605,276,054.51	71,660,777.51
其他货币资金	36,059,864.60	62,889,699.37
合 计	641,447,936.66	134,762,086.27

(2) 其他说明

期末银行存款中有项目共同管理资金 51,297,652.22 元；期末其他货币资金中有保函保证金 5,905,905.39 元，银行承兑汇票保证金 16,155,953.10 元，产业基金托管专项资金 13,174,132.97 元，支付宝及微信账户余额 823,873.14 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	136,087,653.35	66,000,000.00
其中：银行短期理财产品	136,087,653.35	66,000,000.00
合 计	136,087,653.35	66,000,000.00

3. 应收票据(1)

明细情况1) 类别

明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	65,098,608.85	100.00	3,254,930.43	5.00	61,843,678.42
其中：商业承兑汇票	65,098,608.85	100.00	3,254,930.43	5.00	61,843,678.42
合 计	65,098,608.85	100.00	3,254,930.43	5.00	61,843,678.42

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合计					

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	65,098,608.85	3,254,930.43	5.00
小计	65,098,608.85	3,254,930.43	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票		3,254,930.43						3,254,930.43
小计		3,254,930.43						3,254,930.43

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		34,439,573.95
小计		34,439,573.95

商业承兑汇票的承兑人不是商业银行，因存在到期不获兑付的风险，故公司将已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票不予终止确认。

4. 应收账款(1)

明细情况1) 类别

明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	7,757,777.00	0.72	7,757,777.00	100.00	

按组合计提坏账准备	1,070,503,336.78	99.28	146,815,179.88	13.71	923,688,156.90
合计	1,078,261,113.78	100.00	154,572,956.88	14.34	923,688,156.90

(续上表)

种类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,555,461.00	0.44	3,555,461.00	100.00	
按组合计提坏账准备	803,475,570.62	99.56	116,434,483.03	14.49	687,041,087.59
合计	807,031,031.62	100.00	119,989,944.03	14.87	687,041,087.59

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东白鹤(集团)有限公司	1,868,000.00	1,868,000.00	100.00	预计无法收回
惠州仲恺创业广场发展有限公司	1,903,625.00	1,903,625.00	100.00	
广州市合富投资有限公司	1,651,836.00	1,651,836.00	100.00	
宜良建设管理有限公司	1,516,096.00	1,516,096.00	100.00	
包头市大成机电设备有限责任公司	818,220.00	818,220.00	100.00	
小计	7,757,777.00	7,757,777.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,070,503,336.78	146,815,179.88	13.71
小计	1,070,503,336.78	146,815,179.88	13.71

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	718,292,588.83	35,914,629.42	5.00
1-2年	204,778,076.31	20,477,807.61	10.00
2-3年	80,083,675.62	32,033,470.25	40.00

3-5 年	44,798,617.15	35,838,893.73	80.00
5 年以上	22,550,378.87	22,550,378.87	100.00
小 计	1,070,503,336.78	146,815,179.88	13.71

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	718,292,588.83
1-2 年	204,778,076.31
2-3 年	80,901,895.62
3-5 年	48,182,713.15
5 年以上	26,105,839.87
合 计	1,078,261,113.78

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,555,461.00	4,202,316.00						7,757,777.00
按组合计提坏账准备	116,434,483.03	31,721,538.25		146,703.37[注]		1,487,544.77		146,815,179.88
小 计	119,989,944.03	35,923,854.25		146,703.37		1,487,544.77		154,572,956.88

[注]非同一控制下企业合并转入应收账款坏账准备 146,703.37 元

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,487,544.77 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
九江市鼎通停车场建设管理有限公司	30,018,156.67	2.78	3,001,815.67
天津港航安装工程有限公司	29,113,001.12	2.70	1,455,650.06
南京秦淮紫云建设发展有限公司	23,878,352.42	2.21	1,193,917.62
重庆太平洋森活辉太置地有限公司	23,511,195.00	2.18	1,175,559.75
西安沣东地产有限公司	20,182,975.00	1.87	1,009,148.75
小 计	126,703,680.21	11.74	7,836,091.85

(6) 其他说明

根据子公司伟创自动化公司与中国银行股份有限公司深圳福田支行（以下简称中行深圳福田支行）签订的《授信额度协议》，伟创自动化公司与中行深圳福田支行签署了该《授信额度协议》项下的《应收账款质押合同》，约定在授信期间内，将伟创自动化公司对外销售货物及提供服务所产生的应收货款（万科、金地、保利及其关联公司的应收货款除外）质押给中行深圳福田支行。截至 2020 年 12 月 31 日，伟创自动化公司质押给中行深圳福田支行的应收货款余额为 773,021,184.09 元（其中应收账款账面余额 662,048,390.14 元，账面价值 565,946,190.79 元；合同资产账面余额 110,972,793.95 元，账面价值 98,810,592.92 元）。具体该质押项下的融资情况详见本财务报表附注十一（一）之说明。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况1)

类别明细

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	40,861,817.05				40,861,817.05	
抵销数[注]	-1,200,000.00				-1,200,000.00	
合计	39,661,817.05				39,661,817.05	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	53,551,152.65			-407,847.65	53,143,305.00	407,847.65
抵销数[注]	-2,499,014.00				-2,499,014.00	
合计	51,052,138.65			-407,847.65	50,644,291.00	407,847.65

[注] 抵销数系合并范围内的公司之间开具的截至期末尚未背书转让的银行承兑汇票2)

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	40,861,817.05		
抵销数	-1,200,000.00		
小计	39,661,817.05		

(2) 应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
商业承兑汇票组合	407,847.65	-407,847.65					
小计	407,847.65	-407,847.65					

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	173,490,087.40
小计	173,490,087.40

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项(1)

账龄分析1) 明

细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	28,245,592.33	81.55		28,245,592.33	32,389,305.03	77.28		32,389,305.03
1-2年	1,826,494.16	5.27		1,826,494.16	3,757,916.66	8.97		3,757,916.66
2-3年	1,339,979.24	3.87		1,339,979.24	3,392,804.71	8.09		3,392,804.71
3年以上	3,226,159.63	9.31		3,226,159.63	2,372,592.75	5.66		2,372,592.75
合计	34,638,225.36	100.00		34,638,225.36	41,912,619.15	100.00		41,912,619.15

2) 账龄1年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
苏州富士德物流设备有限公司	1,405,000.00	预付货款，尚未结算
青岛特莱仕机械科技有限公司	1,216,590.00	预付货款，尚未结算
深圳市引升自动化设备有限公司	1,125,000.00	预付货款，尚未结算
上海诺力智能科技有限公司	780,395.00	预付货款，尚未结算
米亚斯物流设备(昆山)有限公司	610,000.00	预付货款，尚未结算

小 计	5,136,985.00	
-----	--------------	--

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
东莞市炜焯供应链管理有限公司	4,271,757.90	12.33
融水县腾飞木业有限公司	1,543,843.00	4.46
苏州富士德物流设备有限公司	1,405,000.00	4.06
厦门鹏远仓储设备制造有限公司	1,395,000.00	4.03
青岛特莱仕机械科技有限公司	1,216,590.00	3.51
小 计	9,832,190.90	28.39

7. 其他应收款(1)

明细情况1) 类别

明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	6,001,500.00	9.52	6,001,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	57,048,270.33	90.48	15,652,561.75	27.44	41,395,708.58
合 计	63,049,770.33	100.00	21,654,061.75	34.34	41,395,708.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	83,715,402.06	100.00	12,475,707.18	14.90	71,239,694.88
合 计	83,715,402.06	100.00	12,475,707.18	14.90	71,239,694.88

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆明安特钢结构技术有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00	预计无法收回
宜良建设管理有限公司	1,601,500.00	1,601,500.00	100.00	预计无法收回

小计	6,001,500.00	6,001,500.00	100.00	
----	--------------	--------------	--------	--

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	57,048,270.33	15,652,561.74	27.44
其中：1年以内	22,328,377.94	1,116,418.90	5.00
1-2年	16,980,562.71	1,698,056.27	10.00
2-3年	4,658,316.10	1,863,326.44	40.00
3-5年	10,531,267.25	8,425,013.81	80.00
5年以上	2,549,746.33	2,549,746.33	100.00
小计	57,048,270.33	15,652,561.75	27.44

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	22,328,377.94
1-2年	16,980,562.71
2-3年	9,058,316.10
3-5年	12,132,767.25
5年以上	2,549,746.33
合计	63,049,770.33

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	2,958,570.58	1,289,211.38	8,227,925.22	12,475,707.18
期初数在本期				
--转入第二阶段	-849,028.14	849,028.14		
--转入第三阶段		-905,831.61	905,831.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

非同一控制下企业合并转入数	920,832.63	320,549.92	1,647,737.36	2,889,119.91
本期计提	-1,913,956.17	145,098.44	8,059,892.39	6,291,034.66
本期收回				
本期转回				
本期核销			1,800.00	1,800.00
其他变动				
期末数	1,116,418.90	1,698,056.27	18,839,586.58	21,654,061.75

(4) 本期实际核销其他应收款 1,800.00 元。

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、保证金	42,380,719.24	39,809,276.84
职工借款、备用金	11,545,141.17	21,201,868.03
钢结构合作开发保证金	4,400,000.00	4,400,000.00
往来及暂借款	4,004,944.64	17,999,980.00
其他	718,965.28	304,277.19
合计	63,049,770.33	83,715,402.06

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
昆明安特钢结构技术有限公司	钢结构合作开发保证金	4,400,000.00	2-3 年	6.98	4,400,000.00
江西金融租赁股份有限公司	保证金	263,522.33	2-3 年	0.42	105,408.93
		2,843,515.90	3-5 年	4.51	2,274,812.72
山东红场文化创意产业园有限公司	保证金	1,907,360.00	1-2 年	3.03	190,736.00
潮州市建筑安装总公司	保证金	1,760,000.00	1-2 年	2.79	176,000.00
界首市劳动保障监察执法大队农民工工资支付保障金专户	保证金	1,610,000.00	1 年以内	2.55	80,500.00
小计		12,784,398.23		20.28	7,227,457.65

8. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,644,999.56		106,644,999.56	81,798,082.56		81,798,082.56
在产品	387,014,860.66		387,014,860.66	262,685,819.43		262,685,819.43
库存商品	106,368,425.71		106,368,425.71	92,556,652.80		92,556,652.80
合计	600,028,285.93		600,028,285.93	437,040,554.79		437,040,554.79

9. 合同资产(1)

明细情况

项目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	154,069,760.15	16,551,851.77	137,517,908.38	124,755,744.53	16,672,508.26	108,083,236.27
合计	154,069,760.15	16,551,851.77	137,517,908.38	124,755,744.53	16,672,508.26	108,083,236.27

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)

之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况1)

明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	16,672,508.26	-120,656.49					16,551,851.77
小计	16,672,508.26	-120,656.49					16,551,851.77

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	154,069,760.15	16,551,851.77	10.74
其中: 1年以内	104,478,094.43	5,223,904.71	5.00
1-2年	33,629,691.20	3,362,969.12	10.00
2-3年	12,434,653.45	4,973,861.38	40.00
3-5年	2,681,022.54	2,144,818.03	80.00
5年以上	846,298.53	846,298.53	100.00
小计	154,069,760.15	16,551,851.77	10.74

(3) 其他说明

根据子公司伟创自动化公司与中国银行股份有限公司深圳福田支行（以下简称中行深圳福田支行）签订的《授信额度协议》，伟创自动化公司与中行深圳福田支行签署了该《授信额度协议》项下的《应收账款质押合同》，约定在授信期间内，将伟创自动化公司对外销售货物及提供服务所产生的应收货款（万科、金地、保利及其关联公司的应收货款除外）质押给中行深圳福田支行。详见本财务报表附注五（一）4 之说明。

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	60,306,452.12	603,064.52	59,703,387.60	12,732,313.84	1,251,838.46	11,480,475.38
合计	60,306,452.12	603,064.52	59,703,387.60	12,732,313.84	1,251,838.46	11,480,475.38

11. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税进项税	24,078,766.26		24,078,766.26	6,845,400.59		6,845,400.59
预缴企业所得税	969,978.77		969,978.77	1,033,070.08		1,033,070.08
待摊房屋租赁费	426,115.16		426,115.16	186,577.78		186,577.78
其他待摊费用	146,364.19		146,364.19			
合计	25,621,224.38		25,621,224.38	8,065,048.45		8,065,048.45

12. 长期应收款

项目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款总额	99,106,091.43	2,510,441.79	96,595,649.64	61,449,255.92	1,691,918.54	59,757,337.38	
减：未实现融资收益	8,789,532.29		8,789,532.29	4,708,934.35		4,708,934.35	10.08%-15.30%
应收融资租赁款净额	90,316,559.14	2,510,441.79	87,806,117.35	56,740,321.57	1,691,918.54	55,048,403.03	
减：一年内到期的非流动资产	60,306,452.12	603,064.52	59,703,387.60	12,732,313.84	1,251,838.46	11,480,475.38	
合计	30,010,107.02	1,907,377.27	28,102,729.75	44,008,007.73	440,080.08	43,567,927.65	

13. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	6,829,282.67		6,829,282.67	7,706,012.73		7,706,012.73
合计	6,829,282.67		6,829,282.67	7,706,012.73		7,706,012.73

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
福建比硕停车运营股份有限公司	5,517,759.19			-1,802,337.16	
重庆鸿达智慧城市发展有限公司	2,188,253.54			-318,784.39	
长安停车（西安）有限公司[注]				730,105.78	
合计	7,706,012.73			-1,391,015.77	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
福建比硕停车运营股份有限公司					3,715,422.03	
重庆鸿达智慧城市发展有限公司					1,869,469.15	
长安停车（西安）有限公司[注]	514,285.71				1,244,391.49	
合计	514,285.71				6,829,282.67	

[注] 系企业合并增加联营企业

14. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
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	905,000.00	190,080,000.00

其中：权益工具投资	905,000.00	190,080,000.00
合计	905,000.00	190,080,000.00

(2) 权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
上海常鹏投资中心（有限合伙）	96,030,000.00		96,030,000.00	
上海长太投资中心（有限合伙）	59,400,000.00		59,400,000.00	
北京长静投资中心（有限合伙）	34,650,000.00		34,650,000.00	
北京长熠投资中心（有限合伙）		875,000.00		875,000.00
西安忧泊商务信息咨询合伙企业（有限合伙）		30,000.00		30,000.00
小计	190,080,000.00	905,000.00	190,080,000.00	905,000.00

注：本期增加系企业合并增加引起。

(3) 其他说明

1) 2019年6月21日经公司第三届董事会第十六次会议决议，子公司五洋智慧交通（徐州）公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资额9,603万元，投资上海常鹏投资中心（有限合伙），持有其99%份额；以自有资金认缴出资额5,940万元，投资上海长太投资中心（有限合伙），持有其99%份额；以自有资金认缴出资额3,465万元，投资北京长静投资中心（有限合伙），持有其99%份额。2020年1月2日（合并日），五洋智慧交通（徐州）公司收购长安投资公司100%股权，长安投资公司分别持有上述合伙企业1%份额，并作为执行事务合伙人。自合并日上述三家合伙企业纳入合并范围。

2) 长安投资公司系北京长熠投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有其1%份额，认缴份额875,000.00元。

3) 长安投资公司系西安忧泊商务信息咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有其1%份额，认缴份额30,000.00元。

15. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					

期初数	280,662,664.99	15,591,888.60	97,216,800.26	21,372,973.93	414,844,327.78
本期增加金额	8,501,455.07	3,415,227.32	36,995,759.13	3,647,971.57	52,560,413.09
1) 购置	3,655,196.27	1,684,170.57		3,647,971.57	8,987,338.41
2) 在建工程转入	4,846,258.80		34,635,959.12		39,482,217.92
3) 企业合并增加		1,731,056.75	2,359,800.01		4,090,856.76
本期减少金额		402,620.12	5,673,391.12	1,610,672.45	7,686,683.69
1) 处置或报废		402,620.12	5,673,391.12	1,610,672.45	7,686,683.69
期末数	289,164,120.06	18,604,495.80	128,539,168.27	23,410,273.05	459,718,057.18
累计折旧					
期初数	77,365,163.43	8,280,807.28	32,862,963.23	14,023,254.69	132,532,188.63
本期增加金额	13,139,285.84	3,216,511.09	9,864,152.68	2,105,603.89	28,325,553.50
1) 计提	13,139,285.84	2,463,386.56	9,379,701.20	2,105,603.89	27,087,977.49
2) 企业合并增加		753,124.53	484,451.48		1,237,576.01
本期减少金额		382,555.99	2,253,457.52	1,175,707.67	3,811,721.18
1) 处置或报废		382,555.99	2,253,457.52	1,175,707.67	3,811,721.18
期末数	90,504,449.27	11,114,762.38	40,473,658.39	14,953,150.91	157,046,020.95
账面价值					
期末账面价值	198,659,670.79	7,489,733.42	88,065,509.88	8,457,122.14	302,672,036.23
期初账面价值	203,297,501.56	7,311,081.32	64,353,837.03	7,349,719.24	282,312,139.15

(2) 经营租出固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	122,0719.68
小计	122,0719.68

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	18,680,264.59	尚在办理中
小计	18,680,264.59	

16. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青云市政公司包家花园停车场项目	10,677,841.43		10,677,841.43	10,140,636.58		10,140,636.58
抚州五洋公司瑶坪路停车场项目	10,449,704.74		10,449,704.74			
徐州五洋公司车间扩建项目	7,061,392.20		7,061,392.20			
伟创自动化公司停车库项目	4,905,105.06		4,905,105.06			
智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）	4,227,621.87		4,227,621.87			
合 计	37,321,665.30		37,321,665.30	10,140,636.58		10,140,636.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
青云市政公司包家花园停车场项目		10,140,636.58	537,204.85			10,677,841.43
抚州五洋公司瑶坪路停车场项目			10,449,704.74			10,449,704.74
徐州五洋公司车间扩建项目			7,061,392.20			7,061,392.20
伟创自动化公司停车库项目			23,416,196.35	18,511,091.29		4,905,105.06
智能机械式立体停车设备制造项目（徐州基地）	85,000,000.00		4,227,621.87			4,227,621.87
天辰智能公司车间项目			3,330,732.12	3,330,732.12		
伟创华鑫公司宿舍楼及绿色环保项目			1,218,276.22	1,218,276.22		
待安装设备			16,422,118.29	16,422,118.29		
小 计		10,140,636.58	66,663,246.64	39,482,217.92		37,321,665.30

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
青云市政公司包家花园停车场项目						
抚州五洋公司瑶坪						

路停车场项目						
徐州五洋公司车间 扩建项目						
伟创自动化公司停 车库项目						
智能机械式立体停 车设备制造项目（徐 州基地）	4.97	8.76				募集资金
天辰智能公司车间 项目						
伟创华鑫公司宿舍 楼及绿化环保项目						
小 计						

17. 无形资产

项 目	土地使用权	特许经营权	停车场租赁合同权 益	专利权	非专利技术	专用软件	合 计
账面原值							
期初数	80,795,076.26	25,500,000.00		23,211,118.64	945,843.90		130,452,038.80
本期增加金额			101,809,500.00			29,622.64	101,839,122.64
1) 企业合并 增加			101,809,500.00 [注]			29,622.64	101,839,122.64
本期减少金额							
期末数	80,795,076.26	25,500,000.00	101,809,500.00	23,211,118.64	945,843.90	29,622.64	232,291,161.44
累计摊销							
期初数	10,995,779.46	2,833,333.28		11,222,357.17	709,721.59		25,761,191.50
本期增加金额	1,719,918.45	2,124,999.96	6,480,726.73	2,179,774.80	136,668.84	16,457.01	12,658,545.79
1) 计提	1,719,918.45	2,124,999.96	6,480,726.73	2,179,774.80	136,668.84	9,874.20	12,651,962.98
2) 企业合并 增加						6,582.81	6,582.81
本期减少金额							
期末数	12,715,697.91	4,958,333.24	6,480,726.73	13,402,131.97	846,390.43	16,457.01	38,419,737.29
账面价值							
期末账面价值	68,079,378.35	20,541,666.76	95,328,773.27	9,808,986.67	99,453.47	13,165.63	193,871,424.15
期初账面价值	69,799,296.80	22,666,666.72		11,988,761.47	236,122.31		104,690,847.30

[注] 系企业合并形成，详见本财务报表附注五（一）18（4）之说明

18. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
伟创自动化公司	334,964,694.37				334,964,694.37
北京华逸奇公司	13,425,367.55				13,425,367.55
天辰智能公司	167,156,998.87				167,156,998.87
北京泊创公司	618,393.76				618,393.76
长安投资公司		25,362,863.68			25,362,863.68
合计	516,165,454.55	25,362,863.68			541,528,318.23

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京华逸奇公司	13,425,367.55			13,425,367.55
天辰智能公司		37,108,973.44		37,108,973.44
北京泊创公司	618,393.76			618,393.76
长安投资公司		1,620,181.68		1,620,181.68
小计	14,043,761.31	38,729,155.12		52,772,916.43

(3) 主要商誉减值测试过程1)

伟创自动化公司

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

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产、在建工程等可辨认资产
资产组的账面价值	253,877,917.55

分摊至本资产组的商誉账面价值	334,964,694.37
包含商誉的资产组的账面价值	588,842,611.92
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以伟创自动化公司 2021 年-2025 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.71%（2019 年：14.50%），预测期以后的现金流量按 2025 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2021）第 0505 号），包含商誉的资产组未来现金流量现值为 65,546.83 万元，高于账面价值 58,884.26 万元，商誉未出现减值情形。

2) 天辰智能公司

2017 年度公司以发行股份及支付现金的方式购买天辰智能公司 100%股权，交易定价系以中联评估公司以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，对天辰智能公司 100%的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 25,000 万元。上述合并对价与合并日（即 2017 年 10 月 18 日）天辰智能公司可辨认净资产的公允价值差额 167,156,998.87 元在合并报表中确认为商誉。

① 商誉所在资产组相关信息

资产组的构成	固定资产、无形资产等可辨认资产
资产组的账面价值	50,714,395.59
分摊至本资产组的商誉账面价值	167,156,998.87
包含商誉的资产组的账面价值	217,871,394.46
资产组是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，以天辰智能公司 2021 年-2025 年度的现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.80%（2019 年：14.68%），预测期以后的现金流量按 2025 年现金流量为基础推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的《评估报告》（沃克森评报字（2021）第 0514 号），包含商誉的资产组未来现金流量现值为 18,076.24 万元，账面价值 21,787.14 万元，本期应确认商誉减值损失 3,710.90 万元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 3,710.90 万元。

3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

天辰智能公司 2017-2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,815.17 万元，超过承诺数 9,400.00 万元，完成业绩承诺盈利的 104.42%，实现了盈利承诺期前三个会计年度累计业绩承诺。

2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 2,117.25 万元，低于承诺数 4,600.00 万元，未完成本年度业绩承诺。本期已对与天辰智能公司资产组相关的商誉减值计提减值准备 37,108,973.44 元。

(4) 其他说明

五洋智慧交通（徐州）公司以支付现金的方式购买长安投资公司 100%的股权，交易定价系以北京华亚正信评估有限公司以 2019 年 4 月 30 日为评估基准日，对长安投资公司 100%的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 247,180,000.00 元。五洋智慧交通（徐州）公司聘请沃克森（北京）国际资产评估有限公司以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日对收购的长安投资公司进行合并对价分摊涉及的可辨认净资产项目进行价值评估，出具了《咨询报告》（沃克森咨报字（2020）第 0601 号），评估增值 10,262.48 万元，主要系停车场租赁合同权益，长安投资公司将其计入无形资产 101,809,500.00 元，与账面价值形成的暂时性差异确认为递延所得税负债 25,452,375.00 元，经上述调整后的长安投资公司可辨认净资产的公允价值为 221,817,136.32 元。公司支付的合并对价与合并日（2020 年 1 月 2 日）长安投资公司调整后的可辨认净资产的公允价值差额 25,362,863.68 元在合并报表中确认为商誉。本期因确认递延所得税负债而形成的商誉随着递延所得税负债的转回计提同等金额的商誉减值准备，计提商誉减值准备金额为 1,620,181.68 元。

19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
土地租赁费	2,890,896.25		397,406.00	878,597.26	1,614,892.99
装修费用	2,431,876.61	1,467,706.47	1,113,796.90		2,785,786.18
停车场工程支出	1,787,434.84	245,201.50	745,403.89		1,287,232.45
停车场租赁费[注]		129,314,192.54	6,780,159.73	887,300.85	121,646,731.96
停车场工程支出[注]		360,334.88	360,334.88		
装修费用[注]		37,185.05	37,185.05		
公众责任险[注]		16,468.87	16,468.87		
合 计	7,110,207.70	131,441,089.31	9,450,755.32	1,765,898.11	127,334,643.58

[注]系企业合并而增加

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	193,754,787.52	29,442,557.31	148,919,548.66	21,985,292.03
递延收益	12,623,076.87	1,893,461.53	16,780,360.56	2,517,054.08
内部交易未实现利润	4,037,490.17	605,623.53	10,914,355.00	1,587,499.19
合 计	210,415,354.56	31,941,642.37	176,614,264.22	26,089,845.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值[注]	95,328,773.27	23,832,193.32		
合 计	95,328,773.27	23,832,193.32		

[注]企业合并时初始确认递延所得税负债 25,452,375.00 元，本期因相应资产摊销而转回 1,620,181.68 元

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

资产减值准备	4,789,455.10	2,318,377.00
递延收益	350,820.83	
可抵扣亏损	65,141,988.73	37,478,144.29
小计	70,282,264.66	39,796,521.29

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2020年		2,210,066.27	
2021年	2,302,720.67	2,610,291.90	
2022年	7,093,479.61	7,622,193.11	
2023年	8,248,644.78	12,684,600.24	
2024年	13,998,665.17	12,350,992.77	
2025年	33,498,478.50		
小计	65,141,988.73	37,478,144.29	

(5) 其他说明

本期未确认递延所得税资产中增加的可抵扣暂时性差异，包含因非同一控制下企业合并而增加的可抵扣暂时性差异 4,607,923.54 元，可弥补亏损 11,964,147.75 元。

21. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付停车场长期租赁款	17,688,897.00	
预付购建长期资产款	11,294,701.03	1,919,792.00
已付股权受让款		9,800,000.00
合计	28,983,598.03	11,719,792.00

22. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押兼保证借款	37,000,000.00	45,000,000.00
质押兼保证借款		30,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	50,000,000.00

抵押借款		50,000,000.00
信用证贴现		20,000,000.00
融资性商业承兑汇票	10,560,000.00	20,000,000.00
融资性银行承兑汇票		12,500,000.00
应付短期借款利息	133,485.21	227,794.77
合计	117,693,485.21	227,727,794.77

23. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	94,695,208.00	50,137,690.00
抵销数[注]	-1,200,000.00	-2,499,014.00
合计	93,495,208.00	47,638,676.00

[注] 抵销数系合并范围内的公司之间开具的截至期末尚未背书转让的银行承兑汇票

24. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付商品款、劳务款	415,192,625.75	279,882,185.82
应付工程款、设备款	5,986,927.62	8,571,254.17
合计	421,179,553.37	288,453,439.99

25. 预收款项

项目	期末数	期初数[注]
预收停车租金	9,169,822.90	112,426.36
合计	9,169,822.90	112,426.36

[注] 期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十七）之说明

26. 合同负债

项目	期末数	期初数[注]
----	-----	--------

预收货款等	294,758,916.52	190,255,104.66
合 计	294,758,916.52	190,255,104.66

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十七）之说明

27 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
短期薪酬	20,049,052.04	184,397,545.53	185,730,485.98	18,716,111.59
离职后福利—设定提存计划	356,392.99	4,048,239.44	4,129,592.90	275,039.53
辞退福利		440,731.22	440,731.22	
合 计	20,405,445.03	188,886,516.19	190,300,810.10	18,991,151.12

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,232,322.72	170,630,037.26	171,897,597.15	16,964,762.83
职工福利费	26,016.41	4,607,494.56	4,565,498.87	68,012.10
社会保险费	74,725.98	3,623,773.29	3,602,366.40	96,132.87
其中：医疗保险费	44,204.72	3,369,651.19	3,341,213.33	72,642.58
工伤保险费	12,528.50	74,343.88	77,251.35	9,621.03
生育保险费	17,992.76	179,778.22	183,901.72	13,869.26
住房公积金	190,160.69	4,323,678.27	4,374,505.27	139,333.69
工会经费和职工教育经费	1,525,826.24	1,212,562.15	1,290,518.29	1,447,870.10
小 计	20,049,052.04	184,397,545.53	185,730,485.98	18,716,111.59

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	343,136.64	3,870,387.10	3,949,067.27	264,456.47
失业保险费	13,256.35	177,852.34	180,525.63	10,583.06
小 计	356,392.99	4,048,239.44	4,129,592.90	275,039.53

[注]本期增加包含非同一控制下合并转入数 1,941,130.76 元。

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	23,469,154.18	18,906,544.62
企业所得税	22,664,711.02	18,547,093.12
代扣代缴个人所得税	140,329.16	580,465.40
城市维护建设税	886,359.58	393,795.63
房产税	590,616.98	537,307.02
土地使用税	341,531.83	341,267.86
印花税	861,647.04	569,404.05
教育费附加	573,423.90	333,165.98
地方教育附加	297,220.49	135,843.34
水利建设基金	15,275.82	15,220.09
水资源税	6,418.50	8,137.50
其他	377.87	
合 计	49,847,066.37	40,368,244.61

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
暂借款	88,227,978.76	89,384,997.93
保证金	7,709,932.00	7,274,000.00
应计未付市场推广费	15,956,444.80	8,139,177.03
应付代垫款	48,447,471.37	23,858,695.91
应付暂收款	1,676,413.60	7,833,972.37
应付股权转让款	3,716,000.00	
应付工伤赔偿款	1,766,739.06	
其他	3,784,141.89	4,031,839.17
合 计	171,285,121.48	140,522,682.41

30. 其他流动负债

项目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	21,703,853.24	24,155,133.40
合计	21,703,853.24	24,155,133.40

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十七）之说明

31. 预计负债

项目	期末数	期初数
未决诉讼		1,766,739.06
合计		1,766,739.06

32. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	13,577,682.68		603,784.98	12,973,897.70	与资产相关的政府补助
	3,866,666.67		3,866,666.67		与收益相关的政府补助
合计	17,444,349.35		4,470,451.65	12,973,897.70	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
立体停车设备生产线（一期）项目补助	663,988.79		313,167.96		350,820.83	与资产相关
天辰智能公司土地出让金返还	12,913,693.89		290,617.02		12,623,076.87	与资产相关
面向智慧矿山的带式输送机智能装备及安全技术研发与产业化	3,866,666.67		3,866,666.67			与收益相关
小计	17,444,349.35		4,470,451.65		12,973,897.70	

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五（四）3之说明。

33. 股本(1)

明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	715,630,489.00	143,126,097.00				143,126,097.00	858,756,586.00

(2) 其他说明

经公司第三届董事会第十四次、第三届董事会第二十次会议、2018 年年度股东大会和 2020 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏五洋停车产业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕2279 号）核准，公司获准非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 143,126,097 股新股。公司本次向 15 名投资者王文雪、李伟、陈启伟、珠海云意道阳股权投资基金（有限合伙）、徐桂荣、吴广宇、中意资产管理有限责任公司、太平洋资产管理有限责任公司、张子茹、安信证券股份有限公司、张伟、江苏弘业股份有限公司、财通基金管理有限公司、陈天虹、成都交通投资集团有限公司非公开发行股份合计 143,126,097 股，发行新股后公司总股本 858,756,586 股。本次非公开发行共募集资金总额 759,999,575.07 元，减除发行费用人民币 8,647,391.18 元（不含税）后，募集资金净额为 751,352,183.89 元。其中，计入实收股本 143,126,097.00 元，计入资本公积（股本溢价）608,226,086.89 元。本次非公开发行新股经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2020〕83 号）。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	469,881,696.47	608,226,086.89		1,078,107,783.36
其他资本公积	1,271,147.23	293,672.22		1,564,819.45
合计	471,152,843.70	608,519,759.11		1,079,672,602.81

(2) 其他说明

- 1) 本期股本溢价增加 608,226,086.89 元，详见本财务报表附注五（一）33 之说明
- 2) 2020 年 7 月，长安投资公司的联营企业长安停车（西安）有限公司因其余股东溢价增资确认资本公积—资本溢价 2,400,000.00 元，公司按照享有比例确认资本公积—其他资

本公积 293,672.22 元。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,269,905.15	1,989,028.41		21,258,933.56
合计	19,269,905.15	1,989,028.41		21,258,933.56

(2) 其他说明

本期盈余公积增加数系根据公司2020年度母公司实现净利润的10%计提的法定盈余公积1,989,028.41元。

36. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	471,174,795.98	344,518,369.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,416,990.20	155,397,825.80
减：提取法定盈余公积	1,989,028.41	2,263,071.47
应付普通股股利		26,478,328.09
期末未分配利润	617,602,757.77	471,174,795.98

(二) 合并利润表项目注释1.

营业收入/营业成本(1) 明

细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,620,686,074.09	1,104,049,847.14	1,279,778,205.50	837,431,370.17
其他业务收入	10,877,649.47	9,298,225.98	11,599,630.90	11,085,962.24
合计	1,631,563,723.56	1,113,348,073.12	1,291,377,836.40	848,517,332.41

(2) 主营业务收入分部信息详见本财务报表附注十三(一)之说明，其中属于在某一时点确认的收入为1,556,780,810.76元，按时段确认的收入63,905,263.33元。

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为150,653,618.03元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	4,587,446.21	2,599,091.64
教育费附加	2,093,142.56	1,277,451.20
地方教育费附加	1,397,739.57	788,803.99
印花税	1,629,660.87	942,821.14
房产税	1,936,859.35	1,737,401.74
土地使用税	1,468,557.88	1,522,374.77
车船税	9,245.52	11,765.52
资源税	38,794.50	29,383.50
环境保护税	16,800.00	16,800.00
其他	3,506.94	
合 计	13,181,753.40	8,925,893.50

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广费	43,005,393.51	29,189,827.56
工资及附加费用	22,968,326.94	22,052,176.38
差旅费	8,874,735.35	8,216,894.11
业务招待费	8,827,487.75	7,102,144.38
办公费	8,397,930.70	4,681,413.19
车辆费	6,968,997.97	7,339,040.40
运输装卸费		6,382,572.06
折旧摊销费用	1,547,441.99	1,292,285.91
其他	1,283,574.61	3,683,870.86
合 计	101,873,888.82	89,940,224.85

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及附加费用	26,946,827.23	23,832,478.00
办公费	17,200,316.05	14,897,837.16
折旧摊销费用	11,098,846.49	8,483,136.49
咨询服务费	7,619,698.03	6,547,298.76
差旅费	5,940,151.59	7,530,588.34
业务招待费	3,511,445.58	3,409,958.94
其他	2,222,985.66	1,671,691.25
合 计	74,540,270.63	66,372,988.94

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	51,193,811.55	36,668,380.69
人员人工	46,693,213.79	33,010,124.32
其他费用	3,068,885.33	1,846,927.62
折旧费用与长期费用摊销	1,415,970.68	1,520,789.35
合 计	102,371,881.35	73,046,221.98

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	14,013,434.58	12,802,881.87
利息收入（以“-”列示）	-8,611,143.33	-619,818.33
汇兑损益	24,802.51	10,270.38
其他	1,843,540.15	690,079.71
合 计	7,270,633.91	12,883,413.63

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

与资产相关的政府补助	603,784.98	2,103,784.98	603,784.98
与收益相关的政府补助	35,060,277.15	12,978,775.17	19,975,732.19
个税手续费返还	92,543.90	71,444.97	92,543.90
合 计	35,756,606.03	15,154,005.12	20,672,061.07

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,391,015.77	-1,383,579.43
理财产品收益	1,840,967.50	1,072,333.62
合 计	449,951.73	-311,245.81

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-45,880,494.94	-33,894,363.62
合 计	-45,880,494.94	-33,894,363.62

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	120,656.49	
商誉减值损失	-38,729,155.12	-618,393.76
合 计	-38,608,498.63	-618,393.76

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-352,553.24	124,217.43	-352,553.24
合 计	-352,553.24	124,217.43	-352,553.24

12. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项	1,632,027.31	612,479.25	1,632,027.31
罚没收入	7,800.00	45,557.55	7,800.00
其他	13,378.32	130,800.64	13,378.32
合计	1,653,205.63	788,837.44	1,653,205.63

13. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	98,431.15	41,332.08	98,431.15
其中：固定资产报废损失	98,431.15	41,332.08	98,431.15
赔偿支出	2,127,582.03	1,211,242.00	2,127,582.03
水利建设基金	112,215.74	67,989.28	
对外捐赠	110,244.00	2,500.00	110,244.00
滞纳金	32,338.83	2,732.28	32,338.83
罚款支出	400.00	31,540.00	400.00
其他	248,826.70	160.22	248,826.70
合计	2,730,038.45	1,357,495.86	2,617,822.71

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	25,830,871.34	24,483,962.63
递延所得税费用	-7,471,978.75	-5,817,004.14
合计	18,358,892.59	18,666,958.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	169,265,400.46	171,577,322.03
按适用税率计算的所得税费用	25,389,810.07	25,736,598.28

子公司适用不同税率的影响	-2,768,077.87	810,034.99
调整以前期间所得税的影响	111,549.91	115,435.53
非应税收入的影响	500,694.68	207,536.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,890,936.68	1,194,558.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-651,268.39	-490,678.21
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	816,125.23	1,956,621.26
研发费加计扣除对所得税的影响	-11,931,153.53	-11,173,713.54
税率的变动对递延所得税费用的影响	275.81	310,564.94
所得税费用	18,358,892.59	18,666,958.49

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	15,513,775.32	13,413,257.97
收到押金保证金	9,622,198.72	7,409,156.26
收到银行存款利息收入	8,611,143.33	619,818.33
收到的其他及往来款净额	7,835,405.52	4,468,522.64
合计	41,582,522.89	25,910,755.20

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付办公、差旅、招待费等	62,161,260.70	57,918,618.56
市场推广费、运输装卸费等	30,841,460.39	44,919,264.64
支付技术开发服务、检验费等	10,256,477.35	10,594,370.45
支付押金保证金	7,311,987.35	10,556,401.73
支付咨询服务费等	6,914,733.53	5,017,271.19
支付其他往来款净额及费用等	3,541,133.93	4,461,054.95
合计	121,027,053.25	133,466,981.52

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	1,042,304,073.36	
赎回基金托管账户资金	26,731,022.08	
合并日子公司现金	6,371,345.54	
收到伟创自动化原股东股权转让的代交个人所得税		6,000,000.00
合 计	1,075,406,440.98	6,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	1,095,304,527.69	2,700,000.00
支付深圳伟创原股东股权转让的代交个人所得税	6,000,000.00	
存入基金托管账户资金		24,705,155.05
支付上海长太投资中心（有限合伙）暂借款		10,600,000.00
支付北京长静投资中心（有限合伙）暂借款		5,350,000.00
合 计	1,101,304,527.69	43,355,155.05

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资性质的票据贴现	9,843,233.52	
收到济南天辰机器集团有限公司暂借款	3,000,000.00	34,800,000.00
收到马立基暂借款	700,000.00	
收到林伟通暂借款		11,000,000.00
收到尤立明暂借款		5,000,000.00
收到朱玉梅暂借款		4,000,000.00
收到刘龙保暂借款		4,000,000.00
合 计	13,543,233.52	58,800,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非公开发行费用	9,166,234.65	
归还朱玉梅暂借款	5,000,000.00	
归还尤立明暂借款	4,000,000.00	
归还济南天辰机器集团有限公司暂借款及利息	3,000,000.00	35,691,351.24
归还李卫平暂借款及利息	1,130,500.00	
归还马立基暂借款	700,000.00	
归还刘龙保暂借款		11,000,000.00
归还林伟通暂借款		4,000,000.00
合 计	22,996,734.65	50,691,351.24

7. 现金流量表补充资料(1)

现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	150,906,507.87	152,910,363.54
加: 资产减值准备	84,488,993.57	34,512,757.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,087,977.49	23,399,248.87
无形资产摊销	12,651,962.98	6,269,028.20
长期待摊费用摊销	9,450,755.32	2,655,209.29
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)	352,553.24	-124,217.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	98,431.15	41,332.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,038,190.80	12,817,684.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-449,951.73	311,245.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,851,797.07	-5,817,004.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,620,181.68	

存货的减少(增加以“－”号填列)	-181,498,822.43	-159,112,997.52
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-424,914,686.18	-224,548,175.55
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	285,698,030.80	184,906,541.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,562,035.87	28,221,016.60
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	554,914,292.98	71,751,496.08
减: 现金的期初余额	71,751,496.08	60,594,501.34
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	483,162,796.90	11,156,994.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	44,300,000.00
其中: 长安投资公司	44,300,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,371,345.54
取得子公司支付的现金净额	37,928,654.46

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	554,914,292.98	71,751,496.08
其中: 库存现金	112,017.55	211,609.39
可随时用于支付的银行存款	553,978,402.29	71,537,109.05
可随时用于支付的其他货币资金	823,873.14	2,777.64
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	554,914,292.98	71,751,496.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	263,506,473.67	211,931,334.78
其中：支付货款	261,568,273.67	207,055,486.78
支付固定资产等长期资产购置款	1,938,200.00	4,875,848.00

(5) 现金流量表补充资料的说明

期初货币资金中，财政预算购买设备专用款 123,668.46 元，保函保证金 3,753,084.54 元、银行承兑汇票保证金 19,228,682.14 元，托管资金 39,905,155.05 元不属于现金及现金等价物；期末货币资金中，保函保证金 5,905,905.39 元、银行承兑汇票保证金 16,155,953.10 元，托管资金 13,174,132.97 元，项目共同管理资金 51,297,652.22 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 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
货币资金	86,533,643.68	保函、银行承兑汇票质押担保及项目共同管理资金
应收账款	565,946,190.79	保函及银行承兑汇票质押担保
合同资产	98,810,592.92	保函及银行承兑汇票质押担保
固定资产	45,385,061.26	借款抵押担保
无形资产	19,748,053.22	借款抵押担保
合计	816,423,541.87	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	37,616.18	6.5249	245,441.81

3. 政府补助(1)

明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
立体停车设备生产线（一期）项目补助	663,988.79		313,167.96		350,820.83	与资产相关
天辰智能公司土地出让金返还	12,913,693.89		290,617.02		12,623,076.87	与资产相关
小计	13,577,682.68		603,784.98		12,973,897.70	

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
面向智慧矿山的带式输送机智能装备及安全技术研发与产业化	3,866,666.67		3,866,666.67		其他收益
小计	3,866,666.67		3,866,666.67		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	本期结转列报项目	说明
软件增值税即征即退	15,084,544.96	其他收益	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知
徐州高新区高层次创新创业人才项目资助	6,000,000.00	其他收益	徐高管（2020）94号
面向智能安全感知管控的预拌砂浆成套装备研发及成果转化项目补助	2,000,000.00	其他收益	徐州高新技术产业开发区财政局
徐州高新区2018年度支持现代产业发展扶植资金	1,971,700.00	其他收益	徐高管（2020）12号
高新处2019年企业研发资助第一批 2019年企业研发资助	1,367,000.00	其他收益	关于公示2019年度企业研究开发资助计划第一批拟资助企业名单的通知
科技金融信贷贴息支持2018年招行贷款项目	837,600.00	其他收益	关于2018年福田区产业发展专项资金科技创新分项（科技金融信贷贴息支持、知识产权质押贷款项目）的申报通知
贫困建卡及退役军人减免增值税	430,300.00	其他收益	财税（2019）21号、财税（2019）22号、粤财法（2019）10号
禹城市科技局科技奖励费	390,200.00	其他收益	禹城市科技人才工作先进单位和先进个人
稳岗补贴及社会保险费补贴	337,973.08	其他收益	

生产经营支持工业企业	300,000.00	其他收益	
高企奖励资金	300,000.00	其他收益	
总部经济工营贡献支持	300,000.00	其他收益	2020年福田区产业发展专项资金总部经济、高端服务业分项第一批拟支持项目及企业的公示
高企培育资金	260,000.00	其他收益	徐财教(2020)8号
先进制造业	200,000.00	其他收益	2020年深圳市福田区支持先进制造业发展若干政策
其他	1,414,292.44	其他收益	
小计	31,193,610.48		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 35,664,062.13 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
长安投资公司	2021年1月2日	247,180,000.00	100.00	受让

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
长安投资公司	2021年1月2日	2020年1月2日, 长安投资公司完成工商变更, 且管理层人员变更为本公司委派的人员张立永	59,943,276.92	9,079,379.19

2. 合并成本及商誉

(1) 明细情况

项目	长安投资公司
合并成本	247,180,000.00
现金	247,180,000.00
合并成本合计	247,180,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	221,817,136.32

商誉	25,362,863.68
----	---------------

(2) 大额商誉形成的主要原因

本次交易系以资产基础法和收益法确定的评估价值为基础确定。交易作价大于长安投资公司合并日可辨认净资产公允价值，因而形成商誉。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	长安投资公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	6,371,345.54	6,371,345.54
交易性金融资产	17,087,199.02	17,087,199.02
应收款项	2,753,188.97	2,753,188.97
预付款项	1,723,181.63	1,723,181.63
其他应收款	1,637,979.60	1,637,979.60
一年内到期的非流动资产	62,066.63	62,066.63
其他流动资产	4,470,432.26	4,470,432.26
其他非流动金融资产	905,000.00	905,000.00
固定资产	2,853,280.75	2,853,280.75
无形资产	101,832,539.83	23,039.83
长期待摊费用	129,728,181.34	129,728,181.34
其他非流动资产	16,908,897.00	16,908,897.00
负债		
应付款项	11,541,963.79	11,541,963.79
预收款项	8,236,952.17	8,236,952.17
应付职工薪酬	1,860,723.45	1,860,723.45
应交税费	535,597.32	535,597.32
其他应付款	16,888,544.52	16,888,544.52
递延所得税负债	25,452,375.00	25,452,375.00
净资产	221,817,136.32	120,007,636.32

取得的净资产	221,817,136.32	120,007,636.32
--------	----------------	----------------

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

长安投资公司购买日可辨认资产、负债公允价值根据北京华亚正信评估有限公司《长安停车投资管理（上海）有限公司股东权益价值资产评估报告》（华亚正信评报字（2019）第 A16-0031 号）、《上海常鹏投资中心（有限合伙）企业整体价值资产评估报告》（华亚正信评报字（2019）第 A16-0032 号）、《上海长太投资中心（有限合伙）企业整体价值资产评估报告》（华亚正信评报字（2019）第 A16-0033 号）、《北京长静投资中心（有限合伙）企业整体价值资产评估报告》（华亚正信评报字（2019）第 A16-0034 号）中以资产基础法、收益法确认各项资产评估价值为基础调整确。

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例
五洋智慧交通产业（成都）有限公司	设立	2020年9月19日	21,000万元	70%

[注]截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未缴纳出资款 21,000 万元

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益1.

重要子公司的构成

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	
徐州五洋科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏天沃重工科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业	100.00		同一控制下企业合并
江苏五岳科技实业有限公司	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00		同一控制下企业合并
深圳市伟创自动化设备有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
山东天辰智能停车有限公司	山东德州	山东德州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
东莞市伟创东洋自动化设备有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
东莞市伟创华鑫自动化设备有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
北京伟创停车场管理有限公司	北京海淀	北京海淀	交通运输业		100.00	非同一控制下企业合并

合肥伟创自动化设备有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
昆明五洋伟创停车服务有限公司	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	设立
江西泰壬科技有限公司	江西南昌	江西南昌	服务业	51.00		非同一控制下企业合并
安徽惠邦融资租赁有限公司	安徽合肥	安徽合肥	租赁业	93.58		设立
深圳市前海弘毅华浩投资有限公司	广东深圳	广东深圳	服务业	60.00		设立
北京华逸奇科贸有限公司	北京	北京	服务业	60.80		非同一控制下企业合并
南昌市青云市政运营有限公司	江西南昌	江西南昌	服务业		70.00	设立
同方佰宜科技（北京）有限公司	北京	北京	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
沈阳市五洋恒信泊车有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	服务业		50.00	设立
抚州五洋智慧交通产业发展有限公司	江西抚州	江西抚州	服务业	70.00		设立
徐州堃盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）	江苏徐州	江苏徐州	产业基金	59.75	0.21	设立
五洋智慧交通产业（徐州）有限公司	江苏徐州	江苏徐州	服务业		57.10	设立
北京泊创科技有限公司	北京	北京	软件开发业		60.00	非同一控制下企业合并
长安停车投资管理（上海）有限公司	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
迈泊停车管理（上海）有限公司	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海长太投资中心（有限合伙）	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海常鹏投资中心（有限合伙）	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京长静投资中心（有限合伙）	上海	上海	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
五洋智慧交通产业（成都）有限公司	四川成都	四川成都	服务业	70.00		设立

2. 其他说明

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

本公司全资子公司伟创自动化公司持有沈阳市五洋恒信泊车有限公司 50%的股权份额，为该公司第一大股东，根据该公司章程约定，其董事会成员 5 名，其中伟创自动化公司委派 2 名，董事长由伟创自动化公司委派的董事担任，根据沈阳市五洋恒信泊车有限公司《资金支付授权暂行规定》，沈阳市五洋恒信泊车有限公司日常经营、对外投资等业务支付的资金收付均须董事长审批，并经本公司财务部复核，对外战略型投资须本公司决策委员会审批，

故本公司实际拥有对沈阳恒信公司的控制权。3.

重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
徐州建盛合伙企业	40.04%	3,341,654.92		107,230,947.03

4. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
徐州建盛合伙企业	60,842,375.24	264,149,059.76	324,991,435.00	29,711,363.59	23,832,193.32	53,543,556.91

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
徐州建盛合伙企业	57,612,969.09	199,882,408.19	257,495,377.28	349,507.35		349,507.35

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
徐州建盛合伙企业	60,125,059.27	9,097,722.45	9,097,722.45	25,427,174.83	864,100.71	-1,766,867.57	-1,766,867.57	-475,222.43

(二) 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	
福建比硕停车运营股份有限公司	福建南平	福建南平	服务业	30.00		权益法核算
重庆鸿达智慧城市发展有限公司	重庆	重庆	服务业	10.00		权益法核算
长安停车(西安)有限公司	陕西西安	陕西西安	服务业		21.43	权益法核算

本公司持有重庆鸿达智慧城市发展有限公司 10%的股权份额，根据该公司章程约定，股东会会议由股东按照认缴出资比例行使表决权，本公司委派董事，可以参与重庆鸿达智慧城市发展有限公司日常经营、对外投资等业务，故本公司实际对重庆鸿达智慧城市发展有限公

司具有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息(1)

福建比硕停车运营股份有限公司

项 目	福建比硕停车运营股份有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	13,724,683.65	18,742,136.32
非流动资产	4,845,265.87	5,560,155.46
资产合计	18,569,949.52	24,302,291.78
流动负债	6,244,578.13	5,965,401.15
负债合计	6,244,578.13	5,965,401.15
少数股东权益	-59,368.73	-55,640.03
归属于母公司所有者权益	12,384,740.12	18,392,530.66
按持股比例计算的净资产份额	3,715,422.03	5,517,759.20
对联营企业权益投资的账面价值	3,715,422.03	5,517,759.20
营业收入	5,518,310.82	6,560,850.34
净利润	-6,011,519.24	-3,220,119.84
综合收益总额	-6,011,519.24	-3,220,119.84

(2) 重庆鸿达智慧城市发展有限公司

项 目	重庆鸿达智慧城市发展有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	10,265,580.37	12,858,676.89
非流动资产	2,531,249.72	2,154,745.30
资产合计	12,796,830.09	15,013,422.19
流动负债	936,466.39	3,146,230.84
负债合计	936,466.39	3,146,230.84
少数股东权益	75,965.77	77,996.13
归属于母公司所有者权益	11,784,397.93	11,789,195.22
按持股比例计算的净资产份额	1,178,439.79	1,178,919.52
对联营企业权益投资的账面价值	1,178,439.79	1,178,919.52
营业收入	2,543,855.32	4,165,960.73

项 目	重庆鸿达智慧城市发展有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
净利润	-3,189,874.30	-5,288,826.04
综合收益总额	-3,189,874.30	-5,288,826.04

(3) 长安停车（西安）有限公司

项 目	长安停车（西安）有限公司	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	4,086,195.40	
非流动资产	1,738,519.29	
资产合计	5,824,714.69	
流动负债	4,972,554.39	
负债合计	4,972,554.39	
归属于母公司所有者权益	852,160.30	
按持股比例计算的净资产份额	182,617.95	
对联营企业权益投资的账面价值	182,617.95	
营业收入	3,101,085.22	
净利润	-2,782,331.67	
综合收益总额	-2,782,331.67	

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。1.

信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7、五（一）9、五（一）10 及五（一）12 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。(2)

应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的11.74%(2019年12月31日：12.70%)源于余额前五名客户，本公司对应收账款余额未持有其他担保物或其他信用增级，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	117,693,485.21	120,125,263.57	120,125,263.57		
应付票据	93,495,208.00	93,495,208.00	93,495,208.00		
应付账款	421,179,553.37	421,179,553.37	421,179,553.37		
其他应付款	171,285,121.48	171,285,121.48	171,285,121.48		
小计	803,653,368.06	806,085,146.42	806,085,146.42		

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	227,727,794.77	231,722,984.27	231,722,984.27		
应付票据	47,638,676.00	47,638,676.00	47,638,676.00		
应付账款	288,453,439.99	288,453,439.99	288,453,439.99		
其他应付款	140,522,682.41	140,522,682.41	140,522,682.41		

小计	704,342,593.17	708,337,782.67	708,337,782.67		
----	----------------	----------------	----------------	--	--

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,000,000.00元(2019年12月31日：人民币50,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
银行理财产品			136,087,653.35	136,087,653.35

应收款项融资			39,661,817.05	39,661,817.05
其他非流动金融资产			905,000.00	905,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			176,654,470.40	176,654,470.40

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

1. 对于持有非保本浮动收益类的银行理财产品，公司采用购买成本确定其公允价值。
2. 对于持有的应收票据，公司采用票面金额确定其公允价值。

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

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
侯友夫、蔡敏、寿招爱家族[注]	21.69	21.69

[注]侯友夫与蔡敏为夫妻关系，寿招爱为侯友夫的母亲

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营企业或联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称/姓名	其他关联方与本公司关系
济南天辰机器集团有限公司	持股比例为 1.61% 的公司股东，公司前任董事侯秀峰控制的公司
济南天辰智能装备股份有限公司	公司董事、副总经理侯玉鹏持股比例为 11.19%，济南天辰机器集团有限公司控制的公司
侯秀峰	公司前任董事
侯玉鹏	公司董事、副总经理，侯秀峰之子
宋骁彦	侯玉鹏之配偶
林伟通	公司董事、副总经理

胡云高	公司股东持股比例为 0.83%，公司前任董事、副总经理
长安停车（西安）有限公司	子公司长安投资公司参股公司，持股比例为 21.43%
徐州苏兴金属材料有限公司	公司实际控制人之一蔡敏的堂兄之女蔡秀芳配偶的父母控制的企业，视作关联方

（二）关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
徐州苏兴金属材料有限公司	钢材	2,028,263.39	3,840,281.90
长安停车（西安）有限公司	设备	37,619.47	
济南天辰机器集团有限公司	设备	500,000.00	
济南天辰智能装备股份有限公司	设备	1,884,955.75	
	加工费	408,678.50	
小计		4,859,517.11	3,840,281.90

2. 关联租赁情况

出租方姓名	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
侯友夫	房屋	850,975.24	851,028.00
林伟通	房屋	1,182,807.60	857,748.00
合计		2,033,782.84	1,708,776.00

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	被担保方	金融机构	担保合同下融资情况			备注
			类别	金额	最后到期日	
本公司、侯玉鹏	天辰智能公司	齐鲁银行德州分行	银行承兑汇票	20,225,208.00	2021/5/2	同时天辰智能公司缴纳保函保证金 10,112,604.00 元
			保函	12,790,817.90	2022/12/31	同时天辰智能公司缴纳保函保证金 5,905,905.39 元
侯友夫、蔡敏夫妇	五洋停车公司	中国银行徐州西关支行营业部	保证借款	10,000,000.00	2021/7/26	
侯玉鹏、宋晓彦	天辰智能公司	中国银行禹城支行	抵押兼保证借款	17,000,000.00	2021/4/2	同时天辰智能公司以自有土地及房屋建筑物为该借款提供抵押担保
侯玉鹏	天辰智能公司	禹城农商行	抵押兼保证借款	10,000,000.00	2020/8/28	同时天辰智能公司以自有土地及房屋建筑物为该借款提供抵押担保
				10,000,000.00	2021/4/20	

小计				80,016,025.90		
----	--	--	--	---------------	--	--

4. 关联方资金拆借

本公司向关联方借入资金，相关情况如下：

资金借入方	资金使用方	期初借入资金	本期借入资金	本期归还资金	期末借入资金	本期应结算利息
济南天辰机器集团有限公司	天辰智能公司	72,108,648.76	10,891,351.24	3,000,000.00	80,000,000.00	3,479,258.23
小计		72,108,648.76	10,891,351.24	3,000,000.00	80,000,000.00	3,479,258.23

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,197,516.64	2,655,984.81

(三) 关联方应收应付款项1.

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	长安停车（西安）有限公司	95,400.00	4,770.00		
小计		95,400.00	4,770.00		
预付款项					
	济南天辰智能装备股份有限公司			1,062,500.00	
小计				1,062,500.00	
其他应收款					
	上海长太投资中心（有限合伙）			10,600,000.00	530,000.00
	北京长静投资中心（有限合伙）			5,350,000.00	267,500.00
小计				15,950,000.00	797,500.00
其他非流动资产					
	长安停车（西安）有限公司	145,530.53			
小计		145,530.53			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	徐州苏兴金属材料有限公司	499,586.16	499,586.46
	济南天辰机器集团有限公司	500,000.00	220,000.00
	济南天辰智能装备股份有限公司	1,848,451.50	
小计		2,848,037.66	719,586.46
其他应付款			
	济南天辰机器集团有限公司	87,357,304.17	75,986,694.70
	胡云高		6,000,000.00
小计		87,357,304.17	81,986,694.70

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项 1.

借款和票据抵押

借款单位	质\抵押权人	质\抵押物	质\抵押物 账面价值	质\抵押合同项下融资情况			备注
				类别	融资金额	最后到期日	
本公司	兴业银行徐州铜山支行	货币资金	6,042,789.86	银行承兑 汇票	16,470,000.00	2021/6/1	同时由伟创自动化公司担保
	浙商银行徐州分行	货币资金	559.24	银行承兑 汇票			票据期末已到期,但保证金户仍留有余额
天辰智能公司	中国银行禹城支行	房屋建筑物	18,856,898.00	抵押兼保 证借款	17,000,000.00	2021/4/2	同时由侯玉鹏、宋骁彦担保
		土地使用权	8,167,337.65				
	山东禹城农村商业银行	房屋建筑物	18,856,898.00	抵押兼保 证借款	10,000,000.00	2021/4/20	同时由五洋停车公司、侯玉鹏担保
		土地使用权	8,167,337.65				
	山东禹城农村商业银行	房屋建筑物	7,671,265.26	抵押兼保 证借款	10,000,000.00	2021/8/28	同时由侯玉鹏担保
		土地使用权	3,413,377.92				
齐鲁银行德州分行	货币资金	10,112,604.00	银行承兑 汇票	20,225,208.00	2021/5/2	同时由五洋停车公司、侯玉鹏担保	
伟创自动	中国银行深圳	应收账款	565,946,190.79	银行承兑	20,000,000.00	2021/3/17	同时由五洋停车

化公司	福田支行	合同资产	98,810,592.92	汇票			公司、广东伟创公司担保
小计			746,045,851.29		93,695,208.00		

2. 借款和票据保证

被担保人	担保人	融资金融机构	类别	融资余额	最后到期日	备注
本公司	侯友夫、蔡敏夫妇	中国银行徐州西关支行营业部	保证借款	10,000,000.00	2021/7/26	
	伟创自动化公司	兴业银行徐州铜山支行	融资性商业承兑汇票	5,000,000.00	2021/2/26	
天沃重工公司	五洋停车公司	中国银行徐州泉山支行	保证借款	10,000,000.00	2021/4/18	
伟创自动化公司	五洋停车公司	民生银行光明支行	保证借款	10,000,000.00	2021/8/11	五洋停车公司为深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保
	深圳市高新投融资担保有限公司		保证借款	20,000,000.00	2021/10/14	
	伟创华鑫公司	交通银行深圳梅林支行	保证借款	20,000,000.00	2021/9/24	
			银行承兑汇票	20,000,000.00	2021/6/15	
	五洋停车公司	招商银行深圳分行泰然金谷支行	银行承兑汇票	18,000,000.00	2021/5/19	
小计				113,000,000.00		

3. 保函

截至 2020 年 12 月 31 日，公司为了承接项目及与客户正常的合作关系，未撤销履约保函人民币余额合计 81,764,728.63，美元余额合计 112,924.00，存入人民币保证金金额合计 5,905,905.39，美元保证金金额合计 0.00，具体如下：

保函开具单位	币种	期末保函余额	保证金	保函最后到期日	备注
伟创自动化公司	人民币	68,973,910.73		2025/1/31	伟创自动化公司的应收账款和合同资产提供质押担保，同时五洋停车公司、广东伟创公司为该保函等融资授信提供连带担保
	美元	112,924.00		2021/6/20	
天辰智能公司	人民币	12,790,817.90	5,905,905.39	2022/12/31	五洋停车公司、侯玉鹏为该保函等融资授信提供连带担保
小计	人民币	81,764,728.63	5,905,905.39		
	美元	112,924.00			

若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的索赔。4.

出资义务

截至 2020 年 12 月 31 日，公司存在认缴未缴资本的情形，具体如下：

单位：万元

被投资主体	出资义务方	认缴资本金额	期末已认缴金额	期末未认缴金额
徐州惠盛合伙企业	公司	30,000.00	15,535.00	14,465.00
	前海弘毅公司	100.00	55.00	45.00
安徽惠邦公司	公司	3,000.00 美元	581.60 美元	2,418.40 美元
前海弘毅公司	公司	3,600.00	1,304.00	2,296.00
泰壬科技公司	公司	1,020.00	734.40	285.60
抚州五洋公司	公司	7,000.00	1,610.00	5,390.00
广东伟创公司	伟创自动化公司	20,000.00	3,640.00	16,360.00
昆明伟创公司	伟创自动化公司	3,000.00	1,500.00	1,500.00
智慧交通公司	公司	400.00		400.00
	前海弘毅公司	240.00		240.00
长安投资公司	五洋智慧交通（徐州）公司	5,000.00	3,524.79	1,475.21
长太投资公司	五洋智慧交通（徐州）公司	7,227.00	5,940.00	1,287.00
	长安投资公司	73.00	60.00	13.00
北京泊创公司	五洋智慧交通（徐州）公司	120.00	20.46	99.54
五洋智慧交通（成都）公司	公司	21,000.00		21,000.00

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	经公司第四届董事会第二次董事会会议审议，以 2020 年 12 月 31 日总股本 858,756,586.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），合计派发现金 25,762,697.58 元（含税）；同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 257,626,976 股，上述事项尚需公司股东大会审议。
-----------	--

(二) 除上述事项外，截至 2021 年 4 月 23 日，公司不存在需要披露的其他重大资产负

债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债因相关业务混

合经营，故无法对各分部使用的资产、负债进行分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项目	收入	成本
主体车库及其安装服务	1,003,938,292.17	676,856,894.88
智能物流及仓储系统	145,798,917.41	124,482,720.46
自动化生产线设备	103,751,960.47	80,237,156.36
散料搬运核心装置	110,195,264.58	64,174,524.22
两站及机制砂设备	151,675,349.10	93,442,656.54
管型母线	1,952,282.89	1,048,208.51
固态电子盘及其他存储设备	30,790,115.36	13,722,793.54
融资租赁利息收入	8,678,628.78	
停车场运营	63,905,263.33	50,084,892.63
合计	1,620,686,074.09	1,104,049,847.14

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项1.

股权质押情况

截至 2020 年 12 月 31 日，实际控制人股权质押情况如下：

股东姓名	持有公司股份	占注册资本比	质押股份	占个人比	占注册资本的比例	质押权人	质押期限
------	--------	--------	------	------	----------	------	------

蔡敏	76,606,500.00	8.92%	25,000,000.00	32.63%	2.91%	浙商证券股份 有限公司	2019-07-25 至 2021-7-24
			15,000,000.00	19.58%	1.75%		2019-08-05 至 2021-8-4
侯友夫	69,835,495.00	8.13%	30,000,000.00	42.96%	3.49%	浙商证券股份 有限公司	2020-3-25 至 2021-3-24
小 计	146,441,995.00	17.05%	70,000,000.00		8.15%		

2. 第一期员工持股计划清算终止

为进一步强化公司员工与股东的利益共享机制，实现股东、公司和员工利益的一致，提高公司治理水平。强化公司长期、有效的激励约束机制，进一步提高员工的凝聚力和公司竞争力，更有效地调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。2017 年 7 月 10 日，经 2017 年第二次临时股东大会审议通过，本公司实施第一期员工持股计划。公司实施本次员工持股计划遵循公司自主决定、员工自愿参加的原则，公司不以摊派、强行分配等方式强制员工参加本次员工持股计划。参加对象盈亏自负，风险自担，与其他投资者权益平等。参加对象需符合公司制定的标准，并经董事会确认、监事会核实。

本次员工持股计划成立时认购投入的现金资金用以购买五洋科技股票，认购金额不超过人民币 8,000 万元。将委托四川信托有限公司设立集合资金信托计划，通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有五洋科技股票，按照不超过 0.6:1 的比例设立优先级份额和劣后级份额。公司实际控制人之一侯友夫为本次信托计划优先级份额的权益实现承担差额补偿责任。本次员工持股计划所持有的股票总数累计不得超过公司股本总额的 10%；单个员工所持员工持股计划份额所对应的股票总数累计不得超过公司股本总额的 1%。员工持股计划持有的股票总数不包括员工在公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。本次员工持股计划的锁定期为 12 个月，自公司公告标的股票全部过户至信托计划名下之日起算。本次员工持股计划的存续期不超过 24 个月，自股东大会审议通过本次员工持股计划之日起算，本次员工持股计划的存续期届满后自行终止。

2017 年 7 月 11 日，公司与四川信托有限公司签订《四川信托-五洋科技员工持股计划集合资金信托计划信托合同》，2017 年 8 月 29 日，“四川信托-五洋科技员工持股计划集合资金信托计划”已通过二级市场购买的方式共计买入公司股票 8,675,400 股，占公司总股本的 1.79%，成交均价约为人民币 8.98 元/股。该计划所购买的股票锁定期为 2017 年 8 月 30 日至 2018 年 8 月 29 日。

2019年4月24日公司召开持有人会议，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即存续期展期至2020年7月10日，并于2019年4月26日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。

2019年7月29日，经公司第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于修订〈江苏五洋停车产业集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于修订〈江苏五洋停车产业集团股份有限公司第一期员工持股计划管理细则〉的议案》，对公司第一期员工持股计划进行相应变更。第一期员工持股计划的管理机构由四川信托有限公司变更为陕西省国际信托股份有限公司，将设立“陕国投-五洋停车第一期员工持股证券投资集合资金信托计划”，通过大宗交易方式受让“四川信托-五洋科技员工持股计划集合资金信托计划”持有的全部本公司股票。2019年7月30日，公司与陕西省国际信托股份有限公司签订《陕国投-五洋停车第一期员工持股证券投资集合资金信托计划信托合同》，认购金额不超过7,000万元，按照不超过1:1的比例设立优先级份额和劣后级份额，公司实际控制人之一侯友夫为本次信托计划优先级份额的权益实现承担差额补偿责任。2019年8月8日，“陕国投-五洋停车第一期员工持股证券投资集合资金信托计划”通过大宗交易承接了“四川信托-五洋科技员工持股计划集合资金信托计划”持有公司的全部股票12,145,560股，占公司总股本的1.70%。

2019年8月20日至2020年7月2日，公司第一期员工持股计划所持公司股票已通过集中竞价交易及大宗交易的方式全部出售，根据公司第一期员工持股计划的相关规定，公司第一期员工持股计划实施完毕并终止，截至2020年12月31日，已完成财产清算和分配工作。

3. 设立产业基金

2018年，公司、子公司弘毅华浩投资公司与江苏徐州老工业基地产业发展基金（有限合伙）（以下简称徐州老工业基金）、江苏盛世国金投资管理有限公司（以下简称江苏盛世国金）共同出资设立徐州走盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）。产业基金类型为有限合伙型私募投资基金，基金总规模不超过10.02亿元，一期规模不超过5.02亿元。其中，公司作为有限合伙人一期拟出资35,000万元，占基金一期的69.72%；子公司弘毅华浩作为普通合伙人之一一期出资100万元，占基金一期的0.2%，徐州老工业基金作为有限合伙人一期拟出资15,000万元，占基金一期的29.88%；江苏盛世国金作为普通合伙人之一一期出资100万元，占基金一期规模的0.2%。基金存续期为7年，江苏盛世国金作为执行事务合伙人。投资领域包括：主要围绕智慧停车产业的相关投资；参与上市公司的定向增发；

参与智能装备制造相关领域的股权投资。主要投资于成长期和成熟期的项目，兼顾具有高成长性的初创期项目。投资范围不局限于停车产业，还包括定增、智能装备制造领域的股权投资等。

2019年，公司与徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司（以下简称徐州高新区创业发展公司）签订《财产份额转让协议》，转让公司持有徐州惠盛合伙企业的9.96%财产份额及基于该财产份额附带的所有权利和义务。2019年4月9日签订新的《徐州惠盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》。

期末，各合伙人认缴出资及比例，实际出资情况如下：

合伙人	认缴出资额	认缴比例	实际出资额	实际出资比例
江苏盛世国金	1,000,000.00	0.20%	550,000.00	0.21%
弘毅华浩投资公司	1,000,000.00	0.20%	550,000.00	0.21%
徐州高新区创业发展公司	50,000,000.00	9.96%	25,890,000.00	9.96%
徐州老工业基金	150,000,000.00	29.88%	77,675,000.00	29.87%
本公司	300,000,000.00	59.76%	155,350,000.00	59.75%
小计	502,000,000.00	100.00%	255,325,000.00	100.00%

4. 被收购方业绩承诺及实现情况

本公司在2016年至2017年期间，陆续购买北京华逸奇公司、天辰智能公司相关股权，根据公司与前述被购买方签署的《盈利补偿协议》，被购买方均作出了在一定期间内扣除非经常性损益后归属母公司股东净利润实现情况的相关承诺，具体如下：

被购买方	业绩承诺及实现情况
北京华逸奇公司	2016年至2020年度，五年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于3,306万元。2016年-2020年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润合计为-489.17万元。
天辰智能公司	天辰智能公司原股东济南天辰机器集团有限公司、侯秀峰及侯玉鹏承诺天辰智能公司2017年、2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为2,300万元、3,200万元、3,900万元和4,600万元，四年累计不低于14,000万元，天辰智能公司前三个会计年度累计实现净利润及最后一个会计年度净利润未达到累积承诺的前三个会计年度净利润和最后一个会计年度承诺净利润。2017年至2020年扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别为1,869.03万元、3,711.01万元、4,235.13万元和2,117.25万元，累计11,932.42万元。

5. 关于吸收合并子公司

经第三届董事会第二十一次会议、2019 年度股东大会批准，公司拟吸收合并全资子公司徐州五洋公司，吸收合并完成后，徐州五洋公司的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务、业务和人员及其他一切权利和义务均由公司依法承继。截至 2021 年 4 月 23 日，该事项尚未实施。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释1.

应收账款

(1) 明细情况1)

类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	82,109,921.02	100.00	13,749,460.11	16.75	68,360,460.91
合计	82,109,921.02	100.00	13,749,460.11	16.75	68,360,460.91

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,383,613.92	100.00	14,248,868.11	18.65	62,134,745.81
合计	76,383,613.92	100.00	14,248,868.11	18.65	62,134,745.81

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,166,867.04	2,708,343.35	5.00
1-2 年	13,641,418.07	1,364,141.81	10.00
2-3 年	6,445,591.27	2,578,236.51	40.00
3-5 年	3,786,531.00	3,029,224.80	80.00
5 年以上	4,069,513.64	4,069,513.64	100.00
小计	82,109,921.02	13,749,460.11	16.75

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	14,248,868.11	-176,568.00				322,840.00		13,749,460.11
小计	14,248,868.11	-176,568.00				322,840.00		13,749,460.11

(3) 本期实际核销应收账款 322,840.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国家能源集团国源电力有限公司[注]	5,224,752.47	6.36	289,624.73
陕西陕煤韩城矿业有限公司[注]	4,627,366.60	5.64	231,368.33
神木县赋隆煤炭有限公司	4,090,400.00	4.98	703,040.00
上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	2,430,117.90	2.96	121,505.90
宁夏天地西北煤机有限公司	2,418,567.43	2.95	120,928.37
小计	18,791,204.40	22.89	1,466,467.33

[注]本财务报表附注披露的公司期末应收账款金额前 5 名情况已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算，其中国家能源投资集团有限责任公司（原神华集团有限责任公司）包括国家能源集团宁夏煤业有限责任公司、神华宝日希勒能源有限公司、神华物资集团有限公司、中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司、榆林神华能源有限责任公司郭家湾煤矿分公司、神华大雁工程建设有限公司、神华宁夏煤业集团有限责任公司物资公司、神华宁煤物资公司、中国神华能源股份有限公司神东分公司；其中陕西陕煤韩城矿业有限公司包括西安重装韩城煤矿机械有限公司、陕西陕煤韩城矿业有限公司

2. 其他应收款(1)

明细情况1) 类别

明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	90,526,838.60	100.00	5,035,652.49	5.56	85,491,186.11

合计	90,526,838.60	100.00	5,035,652.49	5.56	85,491,186.11
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	37,723,785.08	61.14	1,886,189.25	5.00	35,837,595.83
按组合计提坏账准备	23,979,166.89	38.86	1,647,205.10	6.87	22,331,961.79
合计	61,702,951.97	100.00	3,533,394.35	5.73	58,169,557.62

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	90,526,838.60	5,035,652.49	5.56
其中：1年以内	83,982,366.50	4,199,118.32	5.00
1-2年	6,339,276.15	633,927.62	10.00
3-5年	12,947.00	10,357.60	80.00
5年以上	192,248.95	192,248.95	100.00
小计	90,526,838.60	5,035,652.49	5.56

(2) 坏账准备变动情况1)

明细情况

项目	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)	
期初数	3,034,807.80	2,000.00	496,586.55	3,533,394.35
--转入第二阶段	-316,963.81	316,963.81		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,481,274.33	314,963.81	-293,980.00	1,502,258.14
本期收回				
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末数	4,199,118.32	633,927.62	202,606.55	5,035,652.49

(3) 本期无核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收代付款及暂借款	89,323,772.20	60,483,986.43
押金、保证金	128,300.00	133,300.00
职工备用金	1,074,766.40	1,085,665.54
合计	90,526,838.60	61,702,951.97

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
徐州五洋科技有限公司	应收代付款及暂借款	49,407,036.03	1 年以内	54.58	2,470,351.80
安徽惠邦融资租赁有限公司	暂借款	33,536,671.02	1 年以内	37.05	1,676,833.55
		6,039,276.15	1-2 年	6.67	603,927.62
深圳市前海弘毅华浩投资有限公司	暂借款	300,000.00	1-2 年	0.33	30,000.00
中国矿业大学	押金、保证金	128,300.00	5 年以上	0.14	128,300.00
祖鑫	职工借款、备用金	132,324.17	1 年以内	0.15	6,616.21
小计		89,543,607.37		98.92	4,916,029.18

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,867,103,372.81		1,867,103,372.81	1,229,751,188.92		1,229,751,188.92
对联营、合营企业投资	5,584,891.18		5,584,891.18	7,706,012.73		7,706,012.73
合计	1,872,688,263.99		1,872,688,263.99	1,237,457,201.65		1,237,457,201.65

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
徐州五洋公司	29,596,828.85			29,596,828.85		
五岳科技公司	8,929,235.70			8,929,235.70		
天沃重工公司	27,820,852.54	85,000,000.00		112,820,852.54		
伟创自动化公司	657,648,703.83	545,352,183.89		1,203,000,887.72		
泰壬科技公司	7,344,000.00			7,344,000.00		
安徽惠邦公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京华逸奇公司	30,921,568.00			30,921,568.00		
弘毅华浩投资公司	13,040,000.00			13,040,000.00		
天辰智能公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
徐州堯盛合伙企业	155,350,000.00			155,350,000.00		
抚州五洋公司	9,100,000.00	7,000,000.00		16,100,000.00		
小计	1,229,751,188.92	637,352,183.89		1,867,103,372.81		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
福建比硕停车运营股份有限公司	5,517,759.19			-1,802,337.16	
重庆鸿达智慧城市发展有限公司	2,188,253.54			-318,784.39	
合计	7,706,012.73			-2,121,121.55	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
福建比硕停车运营股份有限公司					3,715,422.03	
重庆鸿达智慧城市发展有限公司					1,869,469.15	
小计					5,584,891.18	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	110,195,264.58	64,905,566.78	114,473,797.14	62,498,989.45
其他业务收入	4,045,056.85	3,396,851.62	3,140,974.09	2,367,490.62
合计	114,240,321.43	68,302,418.40	117,614,771.23	64,866,480.07

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接投入	2,932,773.13	3,505,263.96
人员人工	2,888,526.38	3,753,152.24
折旧费用与长期费用摊销	783,051.25	779,543.72
其他费用	4,100.00	13,439.80
合计	6,608,450.76	8,051,399.72

3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,121,121.55	-1,383,579.43
理财产品收益	443,786.56	539,630.40
合计	-1,677,334.99	-843,949.03

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-450,984.39	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	20,579,517.17	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,840,967.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-866,185.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	92,543.90	
小计	21,195,858.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,680,419.14	
少数股东权益影响额(税后)	787,376.64	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,728,062.47	

(二) 净资产收益率及每股收益1.

明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.80	0.16	0.16

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	148,416,990.20
非经常性损益	B	17,728,062.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	130,688,927.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,677,228,033.83
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	751,352,183.89
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	H	293,672.22
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	I	5.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,252,460,348.28
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.80%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	148,416,990.20
非经常性损益	B	17,728,062.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	130,688,927.73
期初股份总数	D	715,630,489.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	143,126,097.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	811,047,887.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏五洋停车产业集团股份有限公司

二〇二一年四月二十三日