



上海宏大东亚会计师事务所有限公司

SHANGHAI HDDY CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：中国 上海 四川中路681号6楼 邮编：200002 电话：33011277转 传真：63567207

审计报告

沪宏会师报字(2024)第HFN0116号

上海民远职业技术学院有限公司：

一、审计意见

我们审计了上海民远职业技术学院有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照小企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2023年12月31日财务状况以及2023年度的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，我们独立于贵公司，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、管理层及治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照小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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

管理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

上海宏大东亚会计师事务所有限公司
中国 上海



中国注册会计师



中国注册会计师



2024年5月6日

资产负债表

2023-12-31

财金年企01表

金额单位：元

行次	年末余额	期初余额	项 目	行次	年末余额	期初余额
1	—	—	流动资产：	65	—	—
2	59,191,743.37	22,756,665.40	货币资金	66	—	—
3	—	—	短期借款	67	—	—
4	—	—	向中央银行借款	68	—	—
5	—	—	拆入资金	69	—	—
6	—	—	拆入资金	70	—	—
7	207,000.00	20,000.00	交易性金融资产	71	—	—
8	35,300.00	3,900,000.00	应收票据	72	23,033,000.00	—
9	—	—	预收账款	73	15,019,693.45	12,870,014.76
10	—	—	应收保理款	74	—	—
11	—	—	应收分保合同准备金	75	—	—
12	—	—	应收利息	76	—	—
13	—	—	其他应收款	77	—	—
14	—	1,200,000.00	其中：应付工资	78	—	—
15	—	—	应付福利费	79	—	—
16	—	—	其中：职工奖励及福利基金	80	14,368.97	7,948.76
17	—	—	应交税费	81	14,368.97	7,948.76
18	—	—	其中：应交税金	82	—	—
19	—	—	其他应付款	83	4,525,316.76	135,503.27
20	59,434,043.37	27,876,665.40	应付分保账款	84	—	—
21	—	—	保险合同准备金	85	—	—
22	—	—	代理买卖证券款	86	—	—
23	—	—	代理承销证券款	87	—	—
24	—	—	一年内到期的非流动负债	88	—	—
25	—	—	其他流动负债	89	1,183,234.97	1,397,481.07
26	180,173,776.95	—	非流动负债合计	90	43,775,614.15	14,410,957.86
27	—	—	长期借款	91	—	—
28	7,010,535.12	7,433,172.98	应付债券	92	180,000,000.00	—
29	4,927,166.36	5,531,161.21	长期应付款	93	—	—
30	2,083,368.76	1,902,011.77	专项应付款	94	—	—
31	—	—	预计负债	95	—	—
32	2,083,368.76	1,902,011.77	递延所得税负债	96	—	—
33	25,000.00	—	其他非流动负债	97	—	—
34	—	—	其中：特准储备基金	98	—	—
35	—	—	非流动负债合计	99	—	—
36	—	—	负债合计	100	180,000,000.00	—
37	—	—	所有者权益（或股东权益）：	101	223,775,614.15	14,410,957.86
38	—	—	实收资本（股本）	102	—	—
39	—	—	国家资本	103	5,000,000.00	5,000,000.00
40	—	—	集体资本	104	—	—
41	—	—	法人资本	105	—	—
42	—	—	其中：国有法人资本	106	—	—
43	—	—	集体法人资本	107	—	—
44	—	—	个人资本	108	—	—
45	182,282,145.71	1,902,011.77	外商资本	109	—	—
46	—	—	减：已归还投资	110	—	—
47	—	—	实收资本（或股本）净额	111	—	—
48	—	—	资本公积	112	5,000,000.00	5,000,000.00
49	—	—	减：库存股	113	—	—
50	—	—	专项储备	114	—	—
51	—	—	盈余公积	115	—	—
52	—	—	其中：法定公积金	116	9,768,678.29	9,768,678.29
53	—	—	任意公积金	117	—	—
54	—	—	储备基金	118	—	—
55	—	—	企业发展基金	119	—	—
56	—	—	利润归还投资	120	—	—
57	—	—	一般风险准备	121	—	—
58	—	—	未分配利润	122	—	—
59	—	—	外币报表折算差额	123	3,171,896.64	599,041.02
60	—	—	归属于母公司所有者权益合计	124	17,940,574.93	15,367,719.31
61	—	—	少数股东权益	125	—	—
62	—	—	所有者权益合计	126	17,940,574.93	15,367,719.31
63	—	—	负债及所有者权益总计	127	241,716,189.08	29,778,677.17
64	241,716,189.08	29,778,677.17	资产总计	128	241,716,189.08	29,778,677.17

郑江霞



编制单位：上海民远职业技术学院有限公司

利润表

财会年企02表
金额单位：元

2023年度

编制单位：上海民远职业技术学院有限公司

行次	项目	本期金额	上期金额	行次	项目	本期金额	上期金额
1	一、营业总收入	19,108,524.52	17,045,975.95	29	其他		
2	其中：营业收入	19,108,524.52	17,045,975.95	30	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
3	其中：主营业务收入	19,108,524.52	17,045,975.95	31	投资收益（损失以“-”号填列）		
4	其他业务收入	-		32	其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
5	利息收入			33	汇兑收益（损失以“-”号填列）		
6	已赚保费			34	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,327,144.38	-2,084,399.44
7	手续费及佣金收入			35	加：营业外收入	-	
8	二、营业总成本	20,435,668.90	19,130,375.39	36	其中：非流动资产处置利得		
9	其中：营业成本	18,325,931.85	17,057,969.57	37	非货币性资产交换利得		
10	其中：主营业务成本	18,325,931.85	17,057,969.57	38	政府补助		
11	其他业务成本			39	债务重组利得		
12	利息支出			40	减：营业外支出		
13	手续费及佣金支出			41	其中：非流动资产处置损失		
14	退保金			42	非货币性资产交换损失		
15	赔付支出净额			43	债务重组损失		
16	提取保险合同准备金净额			44	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,327,144.38	-2,084,399.44
17	保单红利支出			45	减：所得税费用	-	-
18	分保费用			46	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,327,144.38	-2,084,399.44
19	营业税金及附加	-		47	归属于母公司所有者的净利润		
20	销售费用	-		48	少数股东损益		
21	管理费用	2,213,043.20	2,204,508.50	49	六、每股收益：		
22	其中：业务招待费			50	基本每股收益		
23	研究与开发费			51	稀释每股收益		
24	财务费用	-103,306.15	-132,102.68	52	七、其他综合收益		
25	其中：利息支出			53	八、综合收益总额		
26	利息收入			54	归属于母公司所有者的综合收益总额		
27	汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			55	归属于少数股东的综合收益总额		
28	资产减值损失	-	-				

单位负责人：

会计主管：

复核：

制表：

注：表中带*项目为合并财务报表专用；表中加△仿宋体项目为合并财务报表专用；表中加#楷体项目为执行企业会计准则企业专用，执行新会计准则企业不填。

现金流量表

财会年企03表
金额单位：元

2023年度

编制单位：上海民远职业技术学院有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
客户存款和同业存放款项净增加额	2	24,732,585.94	16,928,088.20	收到其他与投资活动有关的现金	32	24,410,228.28	
向中央银行借款净增加额	3			投资活动现金流入小计	33	24,410,228.28	
向其他金融机构拆入资金净增加额	4			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	815,180.50	78,146.00
收到原保险合同保费取得的现金	5			投资支付的现金	35	180,173,776.95	
收到再保险业务现金净额	6			质押贷款净增加额	36		
保户储金及投资款净增加额	7			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
处置交易性金融资产净增加额	8			支付其他与投资活动有关的现金	38		
收取利息、手续费及佣金的现金	9			投资活动现金流出小计	39	180,988,957.45	78,146.00
拆入资金净增加额	10			投资活动产生的现金流量净额	40	-156,578,729.17	-78,146.00
回购业务资金净增加额	11			三、筹资活动产生的现金流量：			
收到的税费返还	12			吸收投资收到的现金	41	—	—
收到其他与经营活动有关的现金	13			其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	42		
经营活动现金流入小计	14	4,050,469.65	2,547,603.09	取得借款所收到的现金	43		
购买商品、接受劳务支付的现金	15	28,783,055.59	19,475,691.29	发行债券收到的现金	44	180,000,000.00	
客户贷款及垫款净增加额	16			收到其他与筹资活动有关的现金	45		
存放中央银行和同业款项净增加额	17			筹资活动现金流入小计	46	180,000,000.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	18			偿还债务所支付的现金	47		
支付利息、手续费及佣金的现金	19			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	48		
支付保单红利的现金	20			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49		
支付给职工以及为职工支付的现金	21			支付其他与筹资活动有关的现金	50		
支付的各项税费	22	14,173,203.87	10,478,355.96	筹资活动现金流出小计	51		
支付其他与经营活动有关的现金	23	99,021.70	92,171.02	筹资活动产生的现金流量净额	52	-	-
经营活动现金流出小计	24	1,497,022.88	8,881,601.93	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	180,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	25	15,769,248.45	19,452,128.91	五、现金及现金等价物净增加额	54		
二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额	55	36,435,077.97	-54,583.62
收回投资收到的现金	26	13,013,807.14	23,562.38	六、期末现金及现金等价物余额	56	22,756,665.40	22,811,249.02
取得投资收益收到的现金	27	—	—		57	59,191,743.37	22,756,665.40
取得投资成本减少收到的现金	28						
	29						

会计主管：

复 核：

制 表：

单位负责人：

王勋

王勋

所有者权益变动表

企财04表
金额单位：元

2023年度

编制单位：上海民远职业技术学院有限公司

项目	行次	本期金额										
		归属于母公司所有者权益										
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	5,000,000.00	-	-	-	9,768,678.29	-	599,041.02	-	15,367,719.31	10	11
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	4	5,000,000.00	-	-	-	9,768,678.29	-	3,900,000.00	-	19,267,719.31	-	3,900,000.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-	-	-	-	-	-	4,499,041.02	-	-1,327,144.38	-	19,267,719.31
(一)净利润	6	-	-	-	-	-	-	-1,327,144.38	-	-1,327,144.38	-	-1,327,144.38
(二)其他综合收益	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益小计	8	-	-	-	-	-	-	-1,327,144.38	-	-1,327,144.38	-	-1,327,144.38
(三)所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	31	5,000,000.00	-	-	-	9,768,678.29	-	3,171,896.64	-	17,940,574.93	-	17,940,574.93



王勋

所有者权益变动表 (续)

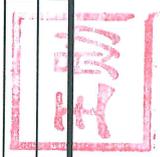
企财04表
金额单位: 元

2023年度

编制单位: 上海民远职业技术学院有限公司

项 目	行次	上期金额											
		归属于母公司所有者权益										少数 股东权 益	所有者权益合计
		实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	1	5,000,000.00	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
二、本年年初余额	4	5,000,000.00	-	-	-	9,768,678.29	-	2,683,440.46	-	17,452,118.75	-	17,452,118.75	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	-	-	-	-	-	-	-2,084,399.44	-	-2,084,399.44	-	-2,084,399.44	
(一) 净利润	6												
(二) 其他综合收益	7												
综合收益小计	8												
(三) 所有者投入和减少资本	9												
1. 所有者投入资本	10												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
3. 其他	12												
(四) 专项储备提取和使用	13												
1. 提取专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(五) 利润分配	16												
1. 提取盈余公积	17												
其中: 法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者(或股东)的分配	24												
4. 其他	25												
(六) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本(或股本)	27												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 其他	30												
四、本年年末余额	31	5,000,000.00	-	-	-	9,768,678.29	-	599,041.02	-	15,367,719.31	-	15,367,719.31	

郑江霞



财务报表附注

二〇二三年度

(除另有说明, 所有金额均以人民币元为单位)

一、公司基本情况

上海民远职业技术学院有限公司(以下简称公司), 由上海民远教育投资管理有限公司出资组建, 成立于2021年8月12日。由上海市浦东新区市场监督管理局颁发《营业执照》, 统一社会信用代码91310115MAIHBQHL55; 类型: 有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资); 法定代表人: 王勋; 注册资本: 人民币500.0000万元整; 住所: 上海市浦东新区唐陆路3928号。

经营范围: 许可项目: 实施高等教育的营利性民办学校。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

公司由原上海民远职业技术学院改制成立, 初始报表数据由原上海民远职业技术学院清算后根据小企业会计准则整体迁移至本公司, 形成本公司报表初始数据。

二、财务报表编制基础重要会计政策、会计估计的说明

本财务报表按照《小企业会计准则》及相关规定(以下合称“小企业会计准则”)编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的2023年度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2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计制度

本公司执行中华人民共和国小企业会计准则及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度采用公历制, 即自公历一月一日至十二月三十一日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础。本公司的各项资产在取得时按照实际成本计量。其后, 各项资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

5、固定资产的核算及折旧方法

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, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

购置或新建的固定资产按取得时的成本入账。

固定资产折旧采用直线法提列, 各类固定资产的估计使用年限和预计净残值率如下:

类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
专用设备	5年	5%	19%
一般设备	5年	5%	19%
交通运输设备	4-10年	5%	23.75%-9.5%
其他设备	5-10年	5%	19%-9.5%

6、无形资产

无形资产以取得时的实际成本入账。无形资产的成本自取得当月起按不超过10年平均摊销。

无形资产在期末时按照各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提减值准备。

7、收入确认原则

提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则，按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

8、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法，根据有关税法规定对本年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额用以计算当期所得税费用。

五、税 项

本公司主要税项及其税率列示如下：

- 1、 企业所得税 - 根据税法，本公司企业所得税税率为20%。

六、财务报表项目注释

1、 货币资金

	2023.12.31	2022.12.31
现金	29,410.39	29,410.39
银行存款	59,162,332.98	22,727,255.01
货币资金	<u>59,191,743.37</u>	<u>22,756,665.40</u>

2、 应收账款

	2023.12.31	2022.12.31
应收账款	207,000.00	20,000.00
坏账准备	-	-
净 值	<u>207,000.00</u>	<u>20,000.00</u>

账龄分析如下：

	2023.12.31			2022.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	207,000.00	100%	-	20,000.00	100%	-
1年以上		0%	-	-	0%	-
合 计	<u>207,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>	<u>20,000.00</u>	<u>100%</u>	<u>-</u>

3、 预付帐款

	2023.12.31	2022.12.31
预付帐款	<u>35,300.00</u>	<u>3,900,000.00</u>

账龄分析如下：

	2023.12.31			2022.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	35,300.00	100%	-	3,900,000.00	100%	-

1年以上	-	0%	-	-	0%	-
合计	35,300.00	100%	-	3,900,000.00	100%	-

4、其他应收款

	2023.12.31	2022.12.31
其他应收款	-	1,200,000.00
坏账准备	-	-
净值	-	1,200,000.00

账龄分析如下：

	2023.12.31			2022.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	-	0%	-	-	0%	-
1年以上	-	0%	-	1,200,000.00	100%	-
合计	-	0%	-	1,200,000.00	100%	-

客户名称	年末账面余额	备注
上海民远高中	1,200,000.00	

5、长期股权投资

	2023.12.31	2022.12.31
上海德科电子仪表有限公司	180,173,776.95	-
合计	180,173,776.95	-

2023年通过上海产权交易中心以180,173,776.95元购入上海德科电子仪表有限公司100%股权。

6、固定资产及累计折旧

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>原 值</u>				
专用设备	1,201,111.00	268,830.00		1,469,941.00
一般设备	720,704.29	546,350.50		1,267,054.79
运输设备	3,008,990.49	-	1,237,818.36	1,771,172.13
其他设备	2,502,367.20	-		2,502,367.20
原值合计	7,433,172.98	815,180.50	1,237,818.36	7,010,535.12
<u>累计折旧</u>				
专用设备	1,035,851.15	48,884.25	-	1,084,735.40
一般设备	571,327.32	59,645.86	-	630,973.18
运输设备	2,572,625.95	116,617.92	1,113,892.08	1,575,351.79
其他设备	1,351,356.79	284,749.20	-	1,636,105.99
累计折旧合计	5,531,161.21	509,897.23	1,113,892.08	4,927,166.36
<u>净 值</u>				
专用设备	165,259.85			385,205.60
一般设备	149,376.97			636,081.61
运输设备	436,364.54			195,820.34

其他设备	1,151,010.41		866,261.21	
净值合计	1,902,011.77		2,083,368.76	
7、 在建工程				
	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
土地测绘费		25,000.00		25,000.00
合 计	-	25,000.00	-	25,000.00
8、 应付账款				
			2023.12.31	2022.12.31
合 计			23,033,000.00	-
其中金额较大的应付账款情况				
客户名称			年末账面余额	
上海德科电子仪表有限公司			23,000,000.00	
9、 预收账款				
			2023.12.31	2022.12.31
合 计			15,019,693.45	12,870,014.76
其中金额较大的预收账款情况				
项目			年末账面余额	年末账面余额
预收学杂费等			15,019,693.45	12,870,014.76
10、 应交税费				
			2023.12.31	2022.12.31
应交税金				
个人所得税			14,368.97	7,948.76
小 计			14,368.97	7,948.76
附加税费			-	-
合 计			14,368.97	7,948.76
11、 其他应付款				
			2023.12.31	2022.12.31
			4,525,316.76	135,503.27
其中金额较大的项目情况				
名称			金额	
学生代办费、保险、卧具费			1,414,304.94	
学生补助经费			1,457,123.04	
12、 其他流动负债				
			2023.12.31	2022.12.31
政府扶持专项			1,183,234.97	1,397,491.07

上海民远职业技术学院有限公司

合 计			1,183,234.97	1,397,491.07
13、长期借款			2023.12.31	2022.12.31
上海惠科投资管理有限公司			180,000,000.00	-
合 计			180,000,000.00	-
14、实收资本				
			2023.12.31	2022.12.31
	人民币	比例	人民币	比例
上海民远教育投资管理有限公司	5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	100.00%
合 计	5,000,000.00	100.00%	5,000,000.00	100.00%
公司于2022年8月12日经上海市浦东新区市场监督管理局登记成立，注册资本人民币500万元，实收资本由原上海民远职业技术学院改制后迁入，出资人仍为上海民远教育投资管理有限公司。				
15、盈余公积			2023.12.31	2022.12.31
发展基金			4,437,973.17	4,437,973.17
法定盈余公积			3,209,349.13	3,209,349.13
任意盈余公积			630,219.66	630,219.66
帮困基金			1,491,136.33	1,491,136.33
合 计			9,768,678.29	9,768,678.29
16、未分配利润			2023.12.31	2022.12.31
年初未分配利润			599,041.02	2,683,440.46
本期净利润			(1,327,144.38)	(2,084,399.44)
可供分配的利润			(728,103.36)	599,041.02
减：提取法定公积金			-	-
提取任意公积金			-	-
其他调整			3,900,000.00	-
年末未分配利润			3,171,896.64	599,041.02
17、营业收入			2023年	2022年
学费、住宿费收入			19,068,524.52	16,995,975.95
其他收入			40,000.00	50,000.00
合 计			19,108,524.52	17,045,975.95
18、营业成本			2023年	2022年
租赁费			1,500,000.00	3,383,500.00
修理费			265,892.13	504,933.21
学生费用			1,790,222.40	557,845.66
办公费			708,566.67	338,557.46

劳务费	616,150.00	625,550.00
工资津贴	9,482,631.37	8,288,727.46
其他	3,962,469.28	3,358,855.78
合 计	<u>18,325,931.85</u>	<u>17,057,969.57</u>

19、管理费用

	2023年	2022年
合 计	<u>2,213,043.20</u>	<u>2,204,508.50</u>
主要项目		
工资及津贴	2,155,043.20	2,189,628.50
中介机构费	58,000.00	8,000.00

20、财务费用

	2023年	2022年
利息收入	(110,469.65)	(52,788.74)
银行手续费	7,163.50	(79,313.94)
合 计	<u>(103,306.15)</u>	<u>(132,102.68)</u>

七、将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2023年	2022年
净利润	(1,327,144.38)	(2,084,399.44)
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	509,897.23	652,211.75
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
存货的减少(减：增加)	-	-
经营性应收项目的减少(减：增加)	7,027,378.69	(117,887.75)
经营性应付项目的增加(减：减少)	6,803,675.60	1,573,637.82
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>13,013,807.14</u>	<u>23,562.38</u>

八、或有事项

无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十、比较数字

财务报表中部分比较数据已按2023年的列报方式进行了重分类。

* * * * *