

立方 REFORMER®

立方控股

833030

杭州立方控股股份有限公司
(HANGZHOU REFORMER HOLDING CO.,LTD)



年度报告

2023

公司年度大事记

2023 年 11 月 2 日，杭州立方控股股份
有限公司在北京证券交易所成功上市



2023 年 4 月，公司获授杭州市市场监督
管理局颁发的“杭州市专利示范企业”
证书



2023 年 11 月，公司获授浙江省市场监
管局、浙江省知识产权局颁发的“浙江
省知识产权示范企业”



2023 年 12 月，公司被浙江省科学技术
厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江
省税务局续评为“国家级高新技术企
业”



2023 年 12 月，公司全资子公司立万数
据首次获授“国家级高新技术企业”



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	31
第六节	股份变动及股东情况	32
第七节	融资与利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	49
第十一节	财务会计报告	57
第十二节	备查文件目录	151

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周林健、主管会计工作负责人张先如及会计机构负责人（会计主管人员）张先如保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、立方控股	指	杭州立方控股股份有限公司
有限公司、立方有限	指	公司前身杭州立方自动化工程有限公司
股东大会	指	杭州立方控股股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州立方控股股份有限公司董事会
监事会	指	杭州立方控股股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年，2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、天册	指	浙江天册律师事务所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
北交所	指	北京证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《杭州立方控股股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
立万投资	指	杭州立万投资管理合伙企业(有限合伙)
杭州鼎隆	指	杭州鼎隆自动化设备有限公司
杭州立泊	指	杭州立泊自动化设备有限公司
中卫立万	指	中卫市立万停车服务有限公司
立万数据	指	杭州立万数据科技有限公司
湖畔山南	指	杭州湖畔山南股权投资合伙企业(有限合伙)
武汉立方	指	武汉立方停车服务有限公司
上海行呗	指	上海行呗停车管理有限公司
重庆行呗	指	重庆行呗停车管理有限公司
北京行呗	指	北京行呗停车管理有限公司
上海焯萃	指	上海焯萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
恩施行呗	指	恩施市行呗停车管理有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	立方控股
证券代码	833030
公司中文全称	杭州立方控股股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU REFORMER HOLDING CO.,LTD REFORMER
法定代表人	周林健

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张念
联系地址	杭州市西湖区文二西路 780 号西溪银座 C 座
电话	0571-56030808
传真	0571-88862118
董秘邮箱	DMB@reformer.com.cn
公司网址	www.reformer.com.cn
办公地址	杭州市西湖区文二西路 780 号西溪银座 C 座
邮政编码	310000
公司邮箱	dmb@reformer.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》（证券时报网 www.stcn.com）
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2023 年 11 月 2 日
行业分类	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司的主要产品和服务包括针对车行领域与人行领域出入口控制与管理的各类型软硬件结合系统与运营服务，主营业务收入主要由智慧停车系统、智慧门禁系统以及安全应急系统的销售和停车运营服务等构成。
普通股总股本（股）	92,243,236

优先股总股本（股）	0
控股股东	周林健
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周林健、包晓莺），一致行动人为（立万投资、包剑炯、上海焯萃）

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91330100721062535Y
注册地址	浙江省杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园D幢11楼A座
注册资本（元）	92,243,236

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座31楼
	签字会计师姓名	林旺、丁俊广
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区浦东南路528号北塔2203室
	保荐代表人姓名	吴建航、胡家荣
	持续督导的期间	2023年11月2日 - 2026年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减%	2021 年
营业收入	481,101,103.65	465,323,425.04	3.39%	468,364,858.19
毛利率%	51.82%	53.63%	-	54.89%
归属于上市公司股东的净利润	37,853,015.64	41,411,170.93	-8.59%	61,731,372.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,610,579.46	43,344,514.36	-20.15%	57,172,582.02
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	7.15%	8.72%	-	14.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.54%	9.13%	-	13.24%
基本每股收益	0.49	0.55	-10.91%	0.82

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减%	2021 年末
资产总计	818,194,775.48	762,550,047.70	7.30%	631,126,207.67
负债总计	179,035,909.90	267,077,059.63	-32.96%	177,239,978.92
归属于上市公司股东的净资产	638,697,205.35	495,121,654.14	29.00%	453,710,483.21
归属于上市公司股东的每股净资产	6.92	6.55	5.68%	6.00
资产负债率%（母公司）	22.14%	34.82%	-	25.97%
资产负债率%（合并）	21.88%	35.03%	-	28.08%
流动比率	4.71	2.86		3.49
	2023 年	2022 年	本年比上年增减%	2021 年
利息保障倍数	50.90	81.73	-	
经营活动产生的现金流量净额	31,920,171.62	43,945,022.50	-27.36%	27,010,254.89
应收账款周转率	1.38	1.48	-	1.67
存货周转率	2.46	2.39	-	2.71
总资产增长率%	7.30%	20.82%	-	10.30%
营业收入增长率%	3.39%	-0.65%	-	8.73%
净利润增长率%	-8.71%	-32.66%	-	5.85%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

项目	业绩快报	年度报告	变动比例%
营业收入	481,101,103.65	481,101,103.65	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	37,863,369.57	37,853,015.64	0.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,653,382.94	34,610,579.46	0.12%
基本每股收益	0.49	0.49	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	7.16%	7.15%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	6.55%	6.54%	-
总资产	818,129,164.17	818,194,775.48	-0.01%
归属于上市公司股东的所有者权益	638,631,594.04	638,697,205.35	-0.01%
股本	92,243,236.00	92,243,236.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	6.92	6.92	-

五、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	54,470,417.53	129,126,191.19	124,023,511.18	173,480,983.75
归属于上市公司股东的净利润	-12,622,310.45	22,342,306.58	5,719,100.57	22,413,918.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,838,919.62	22,893,406.92	4,619,365.97	19,936,726.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

□适用 √不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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	-222,969.46	232,764.27	966,623.70	

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,940,580.06	11,199,636.40	3,050,948.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			6,288.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	75,492.11		799,646.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,756.50	-12,352,129.15	69,214.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		129,496.43	112,412.90	
非经常性损益合计	3,621,346.21	-790,232.05	5,005,134.91	
所得税影响数	378,910.03	1,143,111.38	445,685.13	
少数股东权益影响额（税后）			659.63	
非经常性损益净额	3,242,436.18	-1,933,343.43	4,558,790.15	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	5,813,667.02	5,851,649.64		
盈余公积	30,716,064.88	30,719,863.14		
未分配利润	219,264,372.37	219,298,556.73		
所得税费用	1,474,376.23	1,436,393.61		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），是一家以提供出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业。公司主营业务涵盖智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务等领域，各类产品和服务广泛应用于政府机关、企事业单位、智慧园区、智能楼宇、交通枢纽、住宅小区、商业物业以及旅游景区等场所。

公司在出入口控制与管理行业和公共安全领域有着较为丰富的实践经验和前瞻性思考，通过结合云计算、人工智能、大数据以及智能物联网等技术的成熟应用，不断优化各类软件管理系统和“SaaS 云平台”的功能应用与使用体验，以客户需求为导向，为客户提供“车行”与“人行”方面的智能化、专业化、个性化的产品与服务，赋能各应用场景，为城市运营、企业管理以及个人生活创造价值。

公司成立于 2000 年，截至报告期末已设立 5 家一级子公司，9 家二级子公司，22 家分公司，销售及售后服务网点已覆盖全国各重点城市，累计服务客户上万家，并已在行业内积累众多各类型各场景的经典案例。自创立以来，公司长期坚持品牌化经营思路，一直深耕出入口控制与管理行业领域，公司的“立方”、“REFORMER”、“DELOUL”、“行呗”品牌已成为出入口控制与管理行业主要品牌之一。

公司具备多年在出入口控制与管理领域的软硬件设计、研发、生产等方面的行业经验。截至披露日，公司已拥有 137 项软件著作权、110 项专利，其中发明专利 25 项，均系与公司主营业务相关的知识产权储备。公司已主持或参与了 11 项团体标准或国家标准、地方标准的制订，公司软件开发能力已通过 CMMI5 级评估认证，并相继取得 ISO9001、ISO14001、ISO27001、ISO20000、OSHAS 45001 等体系认证。报告期内，公司续评为国家重点软件企业、国家高新技术企业，公司全资子公司立方数据也首次获授国家高新技术企业，这些认定进一步证明了公司在技术研发、新兴技术创新应用等方面，取得了专业化、精细化发展的综合实力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	<p>一、国家重点软件企业认定：2020 年至 2022 年，公司连续被认定为国家规划布局内重点软件企业,并拟于随后年度持续申报认定。二、“瞪羚企业”认定：2023 年 4 月及 12 月，公司先后获授杭州高新开发区（滨江）经济和信息化局颁发的“2021 年度瞪羚企业”、“2022 年度瞪羚企业”证书。三、高新技术企业：立方数据于 2023 年 12 月 8 日首次获授国家《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。四、其他认定：公司先后获授“杭州市专利示范企业”证书、“浙江省知识产权示范企业”证书。</p>

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司营业收入为 481,101,103.65 元，同比增长 3.39%，营业成本为 231,798,866.10 元，同比增长 7.44%，归属于挂牌公司股东的净利润为 37,853,015.64 元，同比下降 8.59%。截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 818,194,775.48 元，同比增长 7.30%，归属于挂牌公司的净资产为 638,697,205.35 元，同比增长 29.00%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为 31,920,171.62 元，同比下降 27.36%。

公司立足智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统及停车运营服务等核心业务板块，专注于为客户提供出入口控制与管理产品及智慧物联的综合解决方案。公司依托二十余年的行业经验与研发积累，持续推进以安防识别为核心的云平台建设，积极构建覆盖全国的服务网络，实现经营业绩的可持续发展。

(一) 智慧停车系统

公司智慧停车系统主要由场库智慧停车系统和城市级智慧停车系统两大核心业务组成。场库智慧停车系统是公司的传统业务，主要通过停车收费系统与停车引导系统，为车场提供停车资源管理、设备管理、运营数据分析、停车效率分析、综合数据查询、停车费用核算、商户营销等业务功能与管理服务，帮助用户提高停车场智能化管理水平。场库智慧停车系统专注于车场信息化建设和管理，致力于为大型车场、交通枢纽车场、专业车场等提供专业解决方案，全力打造集团客户平台，实现停车平台集团级管控、场站级管控、车道级管控、车位级管控等多场景应用。报告期内，公司该类产品相继落地咸阳国际机场、武商梦时代、泰山石敢当、武汉荟聚中心、南昌武商 MALL、青岛邮轮母港地下空间、厦门会展中心等大型场库项目。

公司城市级智慧停车系统定位城市停车的整体解决方案。该系统以“立方车主服务平台”、“立方停车运营管理平台”和“立方停车监管平台”为核心，为客户提供路侧停车、场库停车等场景的“智能设备+系统平台+运营管理”整体解决方案。公司该类产品将车位覆盖作为重点发展方向，全面支持高、低杆相机的铺设，提供“平台+地磁+高位”三位一体的智能化城市停车方案，丰富了以地磁为单一手段的城市停车业务。此外，该类产品同步上线 ETC 追缴系统、全新升级的停充一体的城市停车管理平台，致力推进“城市级智慧停车”应用生态系统建设。报告期内，公司城市级停车业务新增合作项目约 30 个，包括峨眉山市城市停车项目、婺源县城城市停车项目、秦皇岛智慧停车项目、漯河智慧停车项目、黄冈智慧停车项目、阿克苏市智慧停车项目、佛山市三水区智慧停车项目、安徽泗县停车项目、淮滨二期项目等，公司城市级停车项目实现业绩的持续增长。

(二) 智慧门禁系统

公司智慧门禁系统是一种应用于各类人员通行权限管控场景的智能系统。该系统以人员通行业务数据为核心，以人员综治管理平台为引擎，辅助移动互联网应用，支持多种身份识别媒介（如智能卡、二维码、指纹记录、人脸识别、虹膜技术等），智能化、多样化系统功能专为客户提供人员管理一体化解决方案。立方智慧门禁系统以传统门禁、访客管理、电梯控制等系统为基础，发散开发多功能子系统，实现了全系产品解决方案应用升级，全系分系统应用、运营与管理应用、通用应用、行业应用、ISV 管理五大模块，覆盖门禁系统、访客系统、梯控系统、智能柜系统、会议系统、消费系统、水电控系统、宿管系统、班牌系统、考勤系统等，致力满足大中小型不同客户、不同行业用户对系统高可用、高性能、高稳定的需求。报告期内，公司以集团型企业园区、医院、学校为业务拓展方向，在纵深推进市场拓展进程的同时，也着手开展智慧医院系统中的病房护理对讲系统、排队叫号系统等开发工作，积极深度布局医疗行业的产品及系统开发，为业务发展谋求新的增长动力。报告期内，公司参加 CHCC2023 第 24 届全国医院建设大会暨国际医院建设、装备及管理展览会，举办公司门禁产品 2023 年度城市巡展会等，持续加强市场拓展，并实施智慧医院新产品的推广，以期减少传统市场需求减弱

的影响。

（三）安全应急系统

公司安全应急系统分为安全防范硬件产品和安全应急软件平台。安全防范产品以升降柱系列产品为主，主要应用于政府、军队、监狱、学校、景区等领域出入口控制与管理。报告期内，公司已完成厦门新会展中心、天津国家会展中心二期，西宁市明远学校、杭州之江第一小学、公安部二期等升降柱项目的供货与安装。为主动应对升降柱市场风险，公司积极布局安全应急软件平台业务，聚焦开发区园区应急管理、交通出行安全、交通运行监测调度中心等平台业务的信息化服务，着力提升产品的核心竞争力。报告期内，公司首个涉足交通出行业务领域的项目-内蒙古满洲里市出租车、公交车调度管理中心平台项目顺利完成验收，安康公务用车管理系统搭建项目也已顺利完成。公司安全应急系统主动收缩已充分竞争的升降柱市场，积极谋求业务升级转型，为可持续发展累积技术储备与市场。

（四）停车运营服务

“行呗”是停车运营服务的独立品牌。行呗业务依托多年深耕停车领域的经验及对市场需求的深度理解，立足“停车难、难停车”问题导向，坚持数字化思维，综合应用 AIoT 设备、大数据以及移动互联网等成熟技术，通过提供“智能设备+SAAS 云平台+云服务”一站式智慧停车运营平台服务，持续推动“全市一个停车场”建设，全力构建“全域一体”的静态交通体系建设，以实现城市停车资源精细化管理，大幅提升车位资源利用率，为用户提供便捷舒适的停车体验。停呗运营业务坚持开放合作的发展理念，以提供通道服务为基础，支持服务托管、代运营、停车券采买等多种运营方式，叠加云值守、车位运营、充电桩运营等服务内容，在重点城市新建独立市场团队纵深开展业务合作，推进产品市场占有率的拓展，深化合作车场的服务内容。报告期内，行呗业务通过增加车场服务数量，提升精细化、多元化管理的服務功能，实现该项经营业务的持续增长。

（二）行业情况

1. 智慧停车及停车运营

2021 年 8 月，国家发改委、住建部、公安部、自然资源部联合发布《关于近期推动城市停车设施发展重点工作的通知》，提出各城市要将停车设施项目列入各城市重点项目建设计划，加快推进前期工作，加强要素保障，加大资金投入，建成一批停车设施项目。同时，充分挖掘停车资源潜力，推出一批停车资源共享示范项目。国家政策文件对停车资源和停车信息共享的高度重视，将有望推动市场化全国停车信息平台的建设。为此，公司坚持国家政策导向，积极承担社会责任，立足停车场景，赋能停车行业，持续为停车行业高质量发展贡献力量。智慧停车产品设计以车位覆盖为核心，以客户需求为导向，精准记录停车时长、停车位状态、停车场忙碌程度等数据，并将所载数据接入城市大脑，实现用户自主监管。特别是在停车大数据应用上，立方智慧停车产品侧重为城市智慧静态交通管理赋能，为提高城市停车智能化管理水平持续发力。

2023 年 4 月 28 日，中央政治局召开会议指出，要加快建设以实体经济为支撑的现代化产业体系，既要逆势而上，在短板领域加快突破，也要顺势而为，在优势领域做大做强。要夯实科技自立自强根基，培育壮大新动能。要巩固和扩大新能源汽车发展优势，加快推进充电桩、储能等设施建设和配套电网改造。2023 年 6 月，国务院办公厅印发《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》（国办发〔2023〕19 号），提出到 2030 年，基本建成覆盖广泛、规模适度、结构合理、功能完善的高质量充电基础设施体系，有力支撑新能源汽车产业发展，有效满足人民群众出行充电需求。在政策及市场的推动下，新能源汽车的普及推广始终离不开停车和充电的刚性需求。为积极应对市场新的发展需求，公司着手研发停充一体化平台，力图满足用户在停车时既能完成充电续航，又能实现计费清晰、离场通畅的需求。

为顺应停车行业发展趋势，公司将立足立方停车场管理系统、立方路侧停车管理系统、立方云充电管理系统三大能力系统，构建路内路外一体化、停车充电一体化、区域停车管理一体化的多方位运

营服务体系，为智慧停车、智慧城市建设提供高效的解决方案。

2. 智慧门禁

行业发展早期，智慧门禁系统集中应用于住宅领域和商业大厦等场景。随着生物识别技术和传感器技术的不断发展和成熟，市场对门禁产品提出了多元化、个性化、集成化需求。对此，公司及时调整业务方向，聚焦战略性新兴产业发展方向，精准锁定国家对具有“硬核”科技的企业集团总部或园区的市场需求，着力推广公司 OCS 平台及门禁、访客、会议、智能柜等各类细分产品。此外，根据 2021 年 3 月 15 日国家卫生健康委办公厅印发的关于《医院智慧管理分级评估标准体系（试行）》的通知，公司积极响应智慧医院的信息化建设需求，聚焦门禁产品在医疗行业的深入发展，开始涉入智慧医疗场景下的智慧医护对讲系统、排队叫号系统、信息发布系统等产品的销售与服务。

3. 安全应急

近年来，从事智能升降防护柱生产与销售的企业数量持续增加，传统升降防护柱市场已进入充分竞争阶段，行业内企业纷纷探索转型升级。目前，行业内具备转型能力的企业已开始逐步由单一设备生产供应商转变为系统解决方案提供商；由以物理安防为主的被动安防策略升级为以安防应急系统解决方案输出为主的主动安防策略。在此背景下，公司仍旧重视护柱系列产品在高安防级别场景中的应用并一直保持行业领先地位。与此同时，公司依托多年物理安防经验的沉淀及提炼，积极探索安全应急软件平台的发展，特别在国家发布的“十四五”全国道路交通安全规划的大背景下，积极布局安全应急软件平台，包括公共交通安全应急管理平台、交通运行监测调度中心平台、园区危险品应急管理平台等，逐渐涉入智慧城市建设细分的应急预案管理领域。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	283,858,891.85	34.69%	241,868,445.43	31.72%	17.36%
应收票据	7,687,147.68	0.94%	9,602,986.67	1.26%	-19.95%
应收账款	304,820,007.10	37.26%	277,266,266.96	36.36%	9.94%
存货	82,605,454.18	10.10%	97,792,443.93	12.82%	-15.53%
投资性房地产	1,845,019.88	0.23%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	8,534,487.10	1.04%	12,647,323.34	1.66%	-32.52%
在建工程	2,107,830.14	0.26%	1,452,830.14	0.19%	45.08%
无形资产	11,136,567.23	1.36%	12,773,492.45	1.68%	-12.82%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	60,058,767.12	7.88%	-100.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
交易性金融资产	25,000,000.00	3.06%	0.00	0.00%	-
预付款项	4,485,127.98	0.55%	3,402,404.64	0.45%	31.82%
一年内到期的非流动资产	3,621,250.82	0.44%	1,808,557.36	0.24%	100.23%
其他流动资产	3,555,857.46	0.43%	7,289,266.71	0.96%	-51.22%

使用权资产	42,756,067.06	5.23%	61,101,951.04	8.01%	-30.03%
租赁负债	25,522,126.02	3.12%	41,528,164.34	5.45%	-38.54%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末固定资产较期初下降 32.52%，主要原因系固定资产折旧增加以及出租用的房屋建筑物转至投资性房地产所导致；
- 2、报告期末在建工程较期初增长 45.08%，主要原因系总部基地工程设计费增加所导致；
- 3、报告期末短期借款较期初下降 60,058,767.12 元，主要原因系报告期归还银行借款所导致；
- 4、报告期末交易性金融资产较期初增长 25,000,000.00 元，主要原因系公司使用暂时闲置自有资金购买中低风险理财产品，截至报告期末尚未到期所导致。
- 5、报告期末预付款项较期初增长 31.82%，主要原因系预付采购材料款以及预付委托开发费用研发项目尚未完成交付所导致；
- 6、报告期末一年内到期的非流动资产较期初增长 100.23%，主要原因系应收质保金增加所导致；
- 7、报告期末其他流动资产较期初下降 51.22%，主要原因系上市费用转列计入资本公积所导致；
- 8、使用权资产较期初下降 30.03%，主要原因系子公司停车场经营租赁权减少所导致；
- 9、租赁负债较期初下降 38.54%，主要原因系子公司停车场经营租赁权减少所导致。

境外资产占比较高的情况

□适用 √不适用

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	481,101,103.65	-	465,323,425.04	-	3.39%
营业成本	231,798,866.10	48.18%	215,750,269.45	46.37%	7.44%
毛利率	51.82%	-	53.63%	-	-
销售费用	102,364,149.75	21.28%	98,709,220.34	21.21%	3.70%
管理费用	29,879,668.24	6.21%	26,396,818.51	5.67%	13.19%
研发费用	67,983,566.27	14.13%	75,794,366.42	16.29%	-10.31%
财务费用	-4,077,570.72	-0.85%	-3,105,765.61	-0.67%	31.29%
信用减值损失	-11,692,451.18	-2.43%	-4,334,592.62	-0.93%	169.75%
资产减值损失	-3,800,195.76	-0.79%	-1,499,161.92	-0.32%	153.49%
其他收益	5,776,845.12	1.20%	9,906,910.36	2.13%	-41.69%
投资收益	-29,986.25	-0.01%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-206,626.45	-0.04%	239,732.31	0.05%	-186.19%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	38,811,603.63	8.07%	52,382,250.12	11.26%	-25.91%
营业外收入	62,191.55	0.01%	3,117,870.85	0.67%	-98.01%
营业外支出	250,291.06	0.05%	12,476,968.04	2.68%	-97.99%
净利润	37,963,341.94	7.89%	41,586,759.32	8.94%	-8.71%

所得税费用	660,162.18	0.14%	1,436,393.61	0.31%	-54.04%
-------	------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失较上年上升 169.75%，主要原因系报告期末应收账款和其他应收款账龄延长，预期信用减值损失计提增加所导致；
- 2、资产减值损失较上年上升 153.49%，主要原因系报告期末存货跌价和合同资产减值等计提增加所导致；
- 3、其他收益较上年下降 41.69%，主要原因系报告期内与收益相关的政府补助减少所导致；
- 4、资产处置收益较上年下降 186.19%，主要原因系报告内使固定资产和长期待摊费用处置损失所导致；
- 5、营业外收入较上年下降 98.01%，主要是由于报告期内政府补助收入减少所导致；
- 6、营业外支出较上年下降 97.99%，主要原因系上期土地保证金没收所导致；
- 7、所得税费用较上年下降 54.04%，主要原因系利润总额减少所导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	465,275,125.37	452,290,930.61	2.87%
其他业务收入	15,825,978.28	13,032,494.43	21.43%
主营业务成本	227,474,229.42	211,245,877.42	7.68%
其他业务成本	4,324,636.68	4,504,392.03	-3.99%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智慧停车系统	282,089,111.41	133,370,239.70	52.72%	4.72%	6.62%	减少 0.84 个百分点
智慧门禁系统	123,110,830.16	52,274,903.41	57.54%	-9.13%	-6.04%	减少 1.40 个百分点
安全应急系统	9,143,643.24	7,194,861.47	21.31%	-18.33%	18.95%	减少 24.66 个百分点
停车运营服务	50,931,540.56	34,634,224.84	32.00%	40.56%	41.51%	减少 0.46 个百分点
其他	15,825,978.28	4,324,636.68	72.67%	21.43%	-3.99%	增加 7.24 个百分点
合计	481,101,103.65	231,798,866.10	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	480,910,047.4	231,660,104.2	51.83%	3.48%	7.56%	减少 1.83

						个百分点
境外	191,056.25	138,761.93	27.37%	-67.28%	-62.23%	减少 9.70 个百分点
合计	481,101,103.65	231,798,866.10	-	-	-	-

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成保持稳定，营业收入中 96.71%来自于主营业务。具体变化如下：

- 1、报告期内智慧停车系统收入较上年增长 4.72%，主要系城市级停车业务项目较上年增加所导致；
- 2、报告期内智慧门禁系统收入较上年下降 9.13%，主要系地产行业销售减少导致分体式门禁控制器销售下降；
- 3、报告期内安全应急系统收入较上年下降 18.33%，主要系公司对安全应急系统进行转型，新的产品在研发阶段，原有的满洲里项目应急系统完工所导致；
- 4、报告期内停车运营服务收入较上年增长 32.00%，主要系停车场卡券业务收入增长所导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在 关联关系
1	中船凌久高科（武汉）有限公司	9,492,362.80	1.97%	否
2	四川智博讯飞科技有限公司	8,849,469.03	1.84%	否
3	阿克苏金盾保安服务有限责任公司	7,870,944.52	1.64%	否
4	江西电信信息产业有限公司上饶分公司	7,670,973.86	1.59%	否
5	河北速本电子科技有限公司	7,391,769.89	1.54%	否
合计		41,275,520.10	8.58%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在 关联关系
1	嘉兴通快新能源科技有限公司	9,825,984.74	5.86%	否
2	杭州巨峰科技有限公司	8,366,682.78	4.99%	否
3	成都臻识科技发展有限公司	7,083,435.06	4.23%	否
4	杭州利富豪机电设备有限公司	6,431,352.89	3.84%	否
5	武汉中原长江科技发展有限公司	3,983,121.55	2.38%	否
合计		35,690,577.02	21.30%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,920,171.62	43,945,022.50	-27.36%
投资活动产生的现金流量净额	-31,236,874.59	-16,501,491.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	32,226,304.40	42,218,169.61	-23.67%

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年下降 27.36%，主要系报告期支付供应商货款增加所导致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年减少 14,735,382.64 元，主要系报告期内购买投资理财所导致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年下降 23.67%，主要系报告期内股票发行收到募集资金所导致。

(四) 投资状况分析**1、 总体情况**

适用 不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

5、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	25,000,000	25,000,000	0	不存在
合计	-	25,000,000	25,000,000		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

6、 委托贷款情况

适用 不适用

7、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
立万数据	控股子公司	停车场管理相关业务	10,000.00	8,283.29	7,497.48	4,426.89	135.29	140.90

(2) 主要控股参股公司情况说明**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 增值税

公司根据《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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

2023年12月8日，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202333001978的高新技术企业证书，有效期为2023年至2025年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据2020年12月11日财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（2020年第45号）的文件规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税，国家鼓励的重点集成电路设计和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同财政部、税务总局等相关部门制定，并由国家发展改革委、工业和信息化部于每年3月底前按规定向财政部、税务总局提供上一年度可享受优惠的企业和项目名单。公司于2023年5月通过关于2022年度国家规划布局内的重点软件企业的认定，并对2022年度企业所得税按10%的税率进行汇算清缴。公司判断2023年仍符合重点软件企业的相关认定条件，因此2023年企业所得税暂按10%的优惠税率计缴。

2023年12月8日，杭州立万数据科技有限公司（以下简称立万数据）通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202333000339的高新技术企业证书，有效期为2023年至2025年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第6号）和《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023年第12号）规定，2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司下属子公司、孙公司杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立泊自动化设备有限公司等14家本期享受上述所得税优惠政策。

(六) 研发情况**1、 研发支出情况：**

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	67,983,566.27	75,794,366.42
研发支出占营业收入的比例	14.13%	16.29%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 √不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

□适用 √不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	11
本科	200	207
专科及以下	75	70
研发人员总计	285	288
研发人员占员工总量的比例（%）	26.24%	26.47%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	110	110
公司拥有的发明专利数量	25	12

4、 研发项目情况：

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
城市停车小程序 V2.0	增加小程序终端的展现，适配各终端系统并保持界面的统一性	已完成	据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
云端停车场库管理系统 V5.1	提升系统综合性能	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
轨道交通门禁系统	开发新产品	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，采用三层门禁控制架构，开发	丰富门禁产品线，提升产品竞争力

			主控制器和就地控制器，完成版本更新	
智能柜管理系统	开发新产品	已完成	根据项目需求定制开发，并根据各功能的市场统一接受程度，选择性完成版本合并更新	丰富门禁产品线，提升产品竞争力
出租车交通监管平台	开发新产品	已完成	根据市场需求汇总进行功能开发，并完成和车机硬件的数据交互	丰富产品线，促进新业务拓展
传统城市停车 V4.0	按照微服务模式，提升产品的易用性	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，提升产品性能	提升产品竞争力
第三代路侧车位检测器	提升产品在节能、防水、检测等方面的性能	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，提升产品性能	提升产品竞争力
集团版 OCS 系统	提升 OCS 性能，扩展新的子系统和功能	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力，为大型项目交付、稳定运行提供保障
行呗停车运营管理平台	C 端运营活动的功能升级	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发，丰富 C 端运营功能	促活 C 端用户，提升品牌影响力
充停一体系统开发	进行停车业务与充电业务的融合设计	版本迭代中	根据市场需求汇总进行持续功能开发，选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
城市停车项目开发	升级个性化需求，完成产品的迭代与更新	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，选择性完成版本合并更新	丰富与完善功能体系，提升产品竞争力
场库停车项目开发	个性化定制开发需求	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，提升产品的综合性能	提升产品竞争力
病房护理对讲系统	开发新产品	持续研发	根据市场需求进行新产品功能开发，丰富门禁产品线	丰富门禁产品线，提升产品竞争力
排队叫号系统	开发新产品	持续研发	根据市场需求进行新产品功能开发，丰富门禁产品线	丰富门禁产品线，提升产品竞争力
路侧高清视频检测系统一期	提升订单准确率，优化检测能力，提质降本	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力

城市停车大脑平台二期	根据主管部门的实际需求，新增业务功能	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，并根据各功能的市场统一接受程度，选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
停车运营 SaaS 管理平台二期	提供不同类型车场的统一管理平台	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，并根据各功能的市场统一接受程度，选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
基于人脸识别及行为分析等 AI 技术的跨境追踪系统	提升 OCS 综治管理平台智能化能力	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，并根据各功能的市场统一接受程度，选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
应急管理平台二期	完成应急管理平台各新增模块开发	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发，选择性完成版本合并更新	丰富产品线，有利于业务推广
停车场置换券系统	根据业务需求，升级业务功能	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	有利于产品推广和 C 端用户引流
行呗优惠活动暨二开平台管理系统	指定二开标准规范，方便业务对接	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
商家管理系统	解决底商发券难、对账难等问题，提供便利的管理工具	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
云停车管理平台	为方便停车场主管管理停车场而统一设立的管理平台	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
云停车车场管理智能盒子	提供停车场管理的智能终端	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	提升产品竞争力
行呗会员停车系统	提升产品使用性能，提高行呗的品牌效应	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	促活 C 端用户，提升品牌影响力
侧向升降折叠式栅栏机	开拓新市场，实现产品的增值服务	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发，完成版本更新	丰富产品线，有利于业务推广

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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（二十四）收入”及“五（二）1. 营业收入/营业成本”。

立方控股公司的营业收入主要来自于智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务，2023 年立方控股公司实现营业收入金额为 48,110.11 万元。由于营业收入是立方控股公司的关键业绩指标之一，可能存在立方控股公司管理层（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，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(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) 选取样本检查销售合同，识别客户取得相关商品或服务的控制权、与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括主要客户的发货单、销售合同、签收单、验收单及针对合同的收款情况等；

(5) 对立方控股公司主要客户的销售额实施函证程序，检查已确认收入的真实性；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 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) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三（十一）金融工具”及“五（一）4. 应收账款”。

截至 2023 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 36,619.81 万元，坏账准备为 6,137.81 万元，账面价值为 30,482.00 万元。

根据新金融工具准则的相关规定，管理层基于应收账款的信用风险特征，按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。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，并根据前瞻性估计予以调整，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。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(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减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于以信用风险特征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；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与立方控股公司账面记录的金额进行核对；

(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。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度审计机构，具有为上市公司提供审计服务的工作经验与能力，连续多年为公司提供审计服务。在 2023 年的审计工作中，遵循独立、客观、公正、公允的原则，按照中国注册会计师审计准则的规定，获取了充分、适当的审计证据，对公司 2023 年度经营情况及财务状况进行了审计，并发表审计意见。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	37,982.62	
盈余公积	3,798.26	
未分配利润	34,184.36	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-37,982.62	

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润

西安立万停车服务有限公司	注销	2023-04-19		-1,875.14
--------------	----	------------	--	-----------

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极响应政府号召，承担社会责任。公司持续参加杭州市政府号召的“春风行动”，通过滨江区总工会进行捐款；落实结对帮扶，积极参与滨江区江北党委组织的扶贫就助活动，向贵州黔东南地区学校捐款；连续两年支助由余杭区总工会主导、华立集团领军的绿色共享教育基金，参加贫困地区儿童支助活动；杭州亚运会举办期间，公司党员积极参与，争做亚运会志愿者；公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

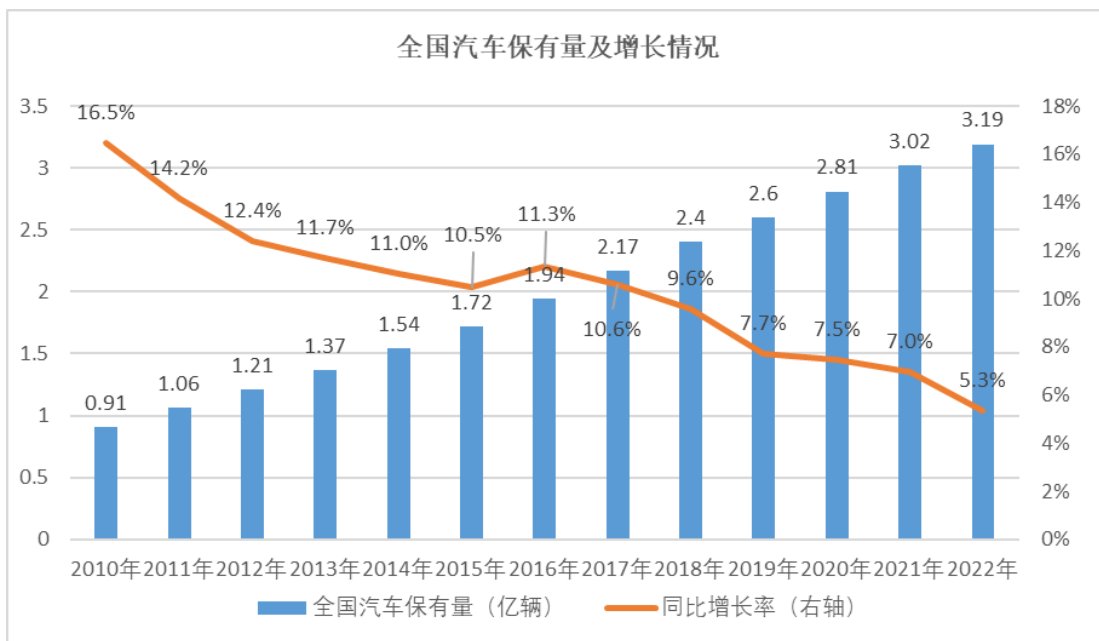
三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

出入口控制与管理行业是智慧城市中不可或缺的一部分，也是人防、车防的第一道防线。出入口控制与管理行业随着国家对公共安全秩序要求与标准的提高、居民对生活质量要求的提高而迅速发展。

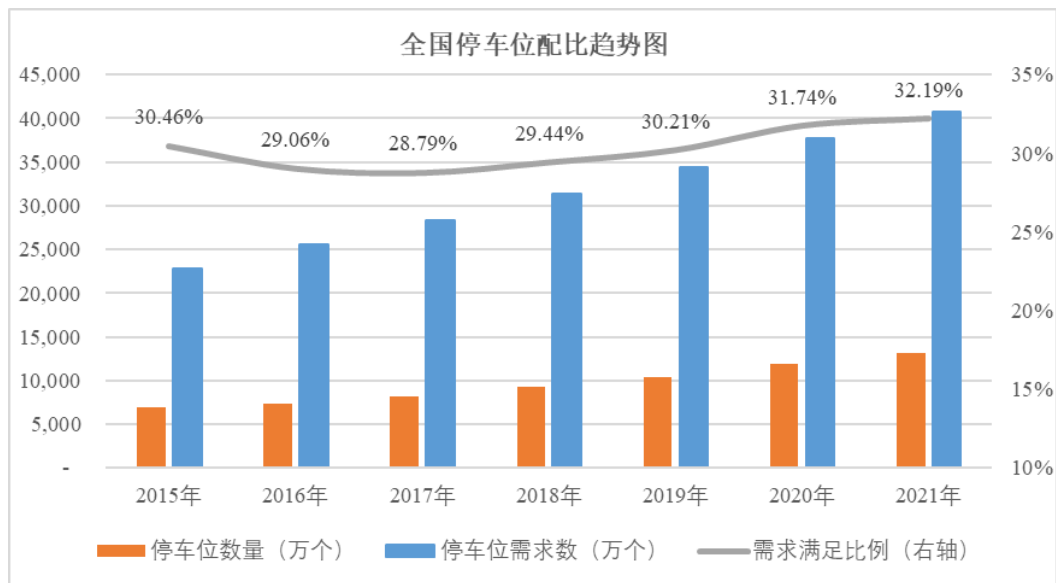
1. 智慧停车及停车运营

根据公安部交通管理局数据，截至 2022 年末，全国机动车保有量达 4.17 亿辆，其中汽车保有量达 3.19 亿辆。全国 84 个城市汽车保有量超过百万辆，39 个城市超过 200 万辆，21 个城市超过 300 万辆，其中，北京、成都、重庆、上海超过 500 万辆，苏州、郑州、西安、武汉 4 个城市超过 400 万辆。2022 年全国新注册登记机动车 3,478 万辆，与 2021 年同期相比减少 196 万辆，下降 5.33%，与 2020 年同期相比增加 150 万辆，增长 4.50%。汽车保有量的迅速增长是造成城市车位紧张的主要原因，“停车难、难停车”成为车主出行时无法回避的痛点。



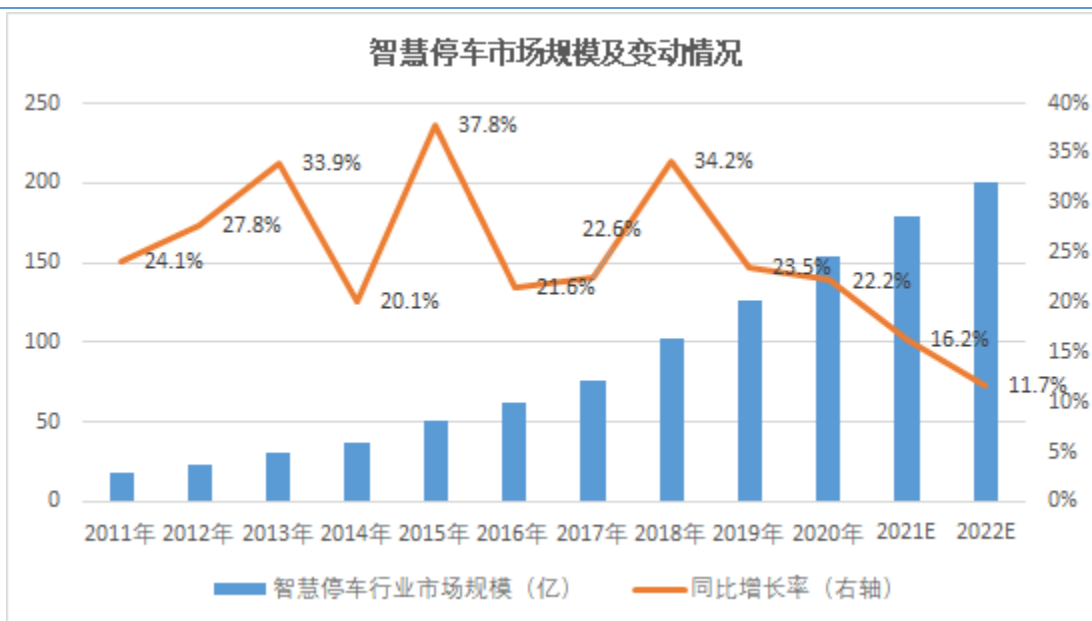
数据来源：公安部交通管理局

根据《2020-2026 年中国智慧停车行业竞争现状及投资商机预测报告》数据，以发达国家作为参照，停车位比例应以 1: 1.3 左右为适宜，近几年，虽然我国城市建设进入快车道发展，但是国内停车设施建设速度远滞后于汽车保有量的增长速度，停车位供给缺口巨大。2015 年至 2021 年，国内停车位配比情况如下图所示：



数据来源：公安部交通管理局、智研咨询、中商产业研究院

从停车位数量增长分析，2019 年度至 2021 年度，停车位数量复合增长率为 12.31%。随着智慧停车行业持续发展，行业规模有望持续上升，同时，随着智慧硬件与软件系统逐步被客户所认知，停车场在新建或改造时采用无人值守系统、一体化集成系统以及云计算处理系统等需求持续上升，对应智慧停车行业整体市场规模持续上升。根据前瞻产业研究院与中商产业研究院数据，2019 年度至 2021 年度，智慧停车行业市场规模复合增长率达到 19.19%，2022 年度较 2021 年度预计增长 11.70%。近几年智慧停车行业市场规模具体情况如下表所示：



数据来源：前瞻产业研究院、中商产业研究院

2021年5月，国务院办公厅转发国家发展改革委等部门《关于推动城市停车设施发展意见》，强调停车资源和停车信息共享，并将进一步推动市场化全国停车信息平台的建设。2021年12月，《国务院关于印发“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知》进一步提出稳妥发展自动驾驶和车路协同等出行服务，鼓励自动驾驶在港口、物流园区等限定区域测试应用，推动发展智能公交、智慧停车、智慧安检等。国家政策层面已对智慧停车系统的信息化、数据化以及云端分析能力提出更高要求，前期在该领域有先发优势的公司有望进一步强化领跑优势。

《关于推动城市停车设施发展意见》强调提升装备技术水平：即支持停车装备制造企业强化自主创新，加强机械式停车装备等研发，打造自主品牌。鼓励电子不停车快捷收费系统在停车设施应用。统筹推进路内停车和停车设施收费电子化建设，并按一定比例配建新能源小汽车、公交车等充电设施。不仅如此，《关于推动城市停车设施发展意见》要求推广智能化停车服务：即加快应用大数据、物联网、第五代移动通信（5G）、“互联网+”等新技术新模式，开发移动终端智能化停车服务应用，实现信息查询、车位预约、电子支付等服务功能集成，推动停车资源共享和供需快速匹配。鼓励停车服务企业依托信用信息提供收费优惠、车位预约、通行后付费等便利服务。

《关于推动城市停车设施发展意见》为智慧停车细分行业发展注入强心针，利于行业长期发展。随着国内汽车保有量持续攀升，一方面是老旧城区的“停车难”，一方面是新建的社区停车位规划不足，可能导致“停车难”日益明显。《关于推动城市停车设施发展意见》的出台有望逐步缓解国内长期的停车压力。

智慧停车系统与人工收费管理的传统停车场相比，智能停车系统将道闸、识别系统相结合，可以实现一车一杆、实时监控、自动停车管理、无人值守管理等功能；并可实现以设备为基础，通过系统云端管控的方式实现车行云端管理。随着停车智能化管理技术不断发展，停车场管理将向更开放、更灵活的方向发展，这将进一步促进城市道路交通管理更加高效便捷，解决停车难困境。

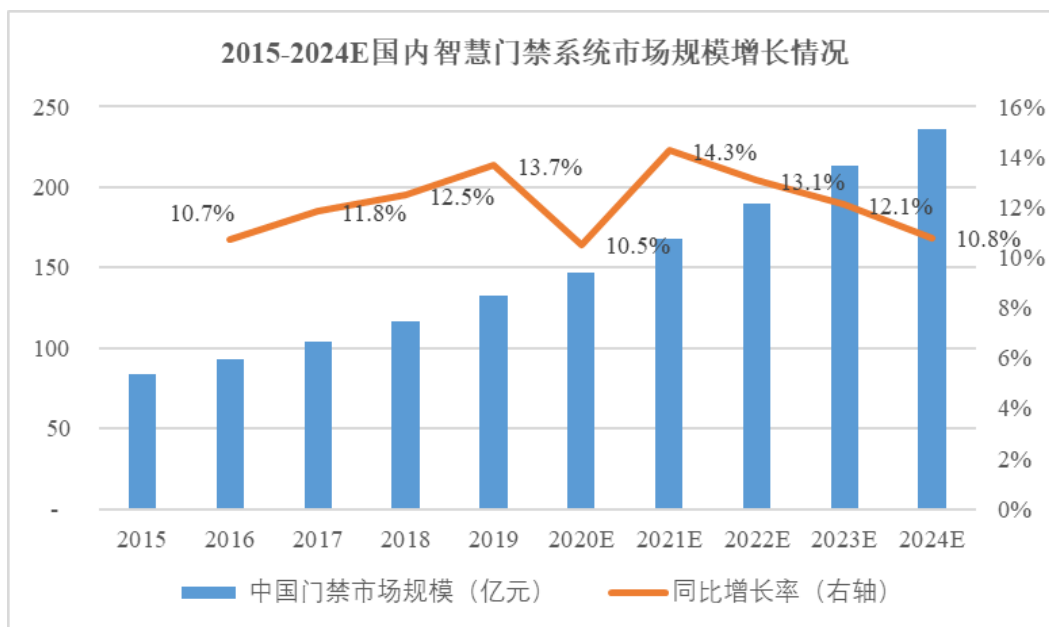
随着国家对环保和可持续发展的日益重视，新能源汽车市场呈现出快速增长的态势。政府大力支持新能源汽车产业的发展，通过一系列政策措施推动新能源汽车的普及和应用。尽管新能源汽车市场发展迅速，但充电设施建设相对滞后，成为制约新能源汽车进一步发展的瓶颈之一。因此，伴随着汽车保有量增长，特别是新能源车的迅速发展，国内每年新增的停车泊位需求、以及车主对停车和充电服务的便捷性、智能化等方面的融合要求不断显现，国内停充一体化市场应运而生。未来，国内智慧停车系统产业发展空间将进一步增大，从缓解停车难困境、到提供城市级停车运营管理与服务、再到

融合新能源车的充电需求和停车需求，发展空间巨大。

2. 智慧门禁

近年来，随着国内城镇化不断推进，公共交通持续改善与住宅小区、写字楼等物业管理要求的提高，对国内门禁产品提出了更高多元化、个性化的需求，促使产品不断进行功能、外观升级与换代，推动了整体门禁市场的高速发展。国内门禁市场最早以钥匙、键盘密码锁为主，近年来，随着市场规模不断扩大、生物识别技术和传感器技术不断发展，门禁产品市场呈现产品多元化、智能化的发展趋势，指纹开门、刷脸开门、二维码开门以及远程开门等新型门禁管理方式日渐普遍。同时，随着生物识别技术逐步成熟，智慧门禁系统在安全性、方便性、非接触性和易管理性等方面均获提升，应用领域不断拓展，市场需求稳步增长。

根据 Frost&Sullivan 的报告，国内智慧门禁系统市场规模从 2015 年的 84 亿元上升至 2019 年的 133 亿元，年均复合增长率为 12.20%。随着建筑行业的持续发展，尤其是商业智能建筑的快速发展，以及安防行业推动门禁产品的持续智能升级，国内智慧门禁系统市场规模预计将进一步扩大至 2024 年的 236 亿元，2020 年至 2024 年期间年均复合增长率预计为 12.60%。



数据来源：Frost&Sullivan

3. 安全应急

安全应急系统主要以智能升降防护柱和安全应急系统为主要产品。在升降防护柱方面，随着 2001 年美国“911 事件”等多起国际恐怖事件的发生，全球政府的反恐防爆意识进一步明确，推动了安全应急系统发展。2002 年，智能升降防护柱第一次出现在国内市场，其前身主要为路面固定路桩设备。安全应急系统在面对突发事件如恐怖袭击和日常高安全管理方面能起到良好的作用，特别是对于政府、核电站、军队、机场、监狱以及油库等国家级高安全场所，能对重点场所重点区域的强制性破坏力实施有效管理与拦截，使财产损失和人身安全降低到最低限度。2008 年，以智能升降防护柱为主要产品的安全应急系统真正开始被重视以及普及，机关单位系安全应急系统发展初期的主要客户群体；2016 年，安全应急系统在民用设备范围内被逐步认可，并在全国重要地区如火车站、机场等场所首先覆盖。目前，安全应急系统已基本成为重要安全场所标配设备，在民用设备范围内已全面普及。近年来，从事智能升降防护柱生产与销售的企业数量持续增加，促使行业市场竞争日趋激烈。在市场客户群拓展方面，中低端产品竞争重点在景区、商业广场等人流密集场所的业务拓展；高端产品重点在于水电站、天然气、核电等高安防等级单位的拓展。另外，通过产品升级换代，替代存量市场的产品使

用年限后的更新换代，更好的促进应急产品软件平台和硬件的互联互通及应用。

在安全应急软件平台方面，由专注于特定区域的物理性防御升级为对非特定区域的突发性事件、自然灾害事件以及重大安全事件的全面应急预案管理。交通部在 2023 年印发《加快建设交通强国五年行动计划（2023-2027）》中明确了未来五年加快建设交通强国的思路目标和行动任务，提出谋划推进好“十五五”期交通运输工作，推动“三个转变”，打造“四个一流”，构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代化综合交通运输体系，实现交通运输质的有效提升和量的合理增长，奋力加快建设交通强国，努力当好中国式现代化的开路先锋，为全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴提供坚强有力的交通运输服务保障。公司在当下布局交通信息化市场有着非常好的市场机会，通过深入了解各纵向业务线安全生产方面的痛点和需求，以及横向安全应急管理上的要求与检查任务，夯实园区危化品安全应急管理、交通安全生产系统平台的建设内容。

（二） 公司发展战略

以客户为中心，以行业应用为驱动，稳定发挥传统优势项目，深化行业发展。面对宏观经济环境的压力，公司一方面将注重业务拓展质量，另一方面将抓牢销售回款工作，强化应收款和现金流管理。同时在市场方面，公司将加大市场拓展力度，加大行业内新产品的研发，布局新的市场机会，聚焦行业在深化场景、细分场景的产品应用，进一步提升细分产品的核心竞争力和销售能力。

在智能停车系统领域，公司将立足于智慧停车一体化解决方案，依托行业内首创的空地协同城市停车系统，高度自动化无人值守系统、轻松便捷的引导反寻服务，为用户提供更具智慧的停车体验。一是将资产化管理理念融入平台，汇集全程停车数据，从时间、空间维度进行不同颗粒度的挖掘分析，在全面掌握车场经营状态的同时，构建覆盖城市交通的“神经网络”，从根本上解决人、财、物、事等一体化线上管理难题。二是着力打造“全市一个停车场”解决方案，全面融合场库停车场和道路开发泊位的停车资源，支持路内路外停车场的进出、收费、余位等全维度数据接入。三是推进停充一体平台的建设，实现找位订位、合并支付、无感充电、组合优免等车位级运营管理能力，捕捉市场上新能源充电桩停车市场的发展趋势，全面建立以车主服务平台、停充一体平台、SAAS 服务平台等为基础的核心支撑平台，实现智慧停车市场的广阔发展。

在智能门禁系统领域，公司始终坚持以人脸识别技术为核心，结合人工智能、物联网、大数据等前沿技术，不断自主研发、迭代升级集终端数据采集、数据挖掘、数据清洗、数据分析为一体的立方人员综治管理平台。一是深度聚焦用户场景需求，提供包括门禁管理、访客管理、电梯控制、会议管理、水电节能、全息运维，可视对讲等各项功能、产品及服务，全面覆盖智慧园区、智慧医院、智慧校园、智慧景区、智慧社区等各类场景，实现城市资源的高效利用，推动智慧城市飞速发展。二是加大在医院智能化方向上的开发力度，以门禁产品为入口，丰富智慧医院产品线及系统，包括信息发布系统、智慧病房、分诊排队叫号系统、智能柜、ICU 探视系统、手术室对讲系统等，不断积累门禁系列产品在细分行业的深化应用。

在交通出行领域，公司将梳理把握行业痛点，创新产品建设，努力提高公司产品线在交通出行领域的市场占有率。一是整合平台订单数据，依托统一运力池、大数据筛查不合规车辆，凭借智能车载终端、视频分析技术提供全程运行监控、预警处置，为乘客全程保驾护航。二是通过平台数据的采集融合及业务运用，为各类用户搭建数字化服务平台，引导行业健康发展。三是蓄力开发交通运输安全监管平台，智慧应急等解决方案，以保障交通运输安全和稳定运行为目标，助力我国智慧交通建设。四是积极布局行呗运营服务业务，继续加大市场开拓力度，创新服务模式，做大、做强、做优智慧停车运营业务。

(三) 经营计划或目标

2024 年，公司将带领全体员工围绕“立志卓越、方正为人”的经营理念，以改革创新、务实向上的工作思路，积极开拓市场、拥抱市场变化、巩固核心产品优势、丰富各业务类别的产品线，抢抓市场需求，并积极应对市场环境变化所带来的挑战。公司立足智慧停车领域、智慧门禁领域、安全应急领域等，不断提升产品性能，借助安防行业沉淀多年的技术及市场优势，孵化行业相关的新业务场景、开拓行业相关的新业务市场，以持续创新和优质的产品与服务，优化用户体验，为客户带来价值，赋能应用场景，推动企业经营提质增效，实现可持续发展。

(四) 不确定性因素

公司是一家以提供出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业，在国家大力推进智慧城市建设和智慧安防、智慧交通等政策的战略部署引领下，有着广阔的发展前景，但随着市场、环境、政策等不确定性的变化，公司在市场拓展、产品迭代方向及研发投入方面，仍存在一定不确定性因素。

四、 风险因素

(十二) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
核心技术人员流失的风险	公司作为专业从事出入口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支高素质、先进性、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。
技术研发失败风险	报告期内，公司研发费用占营业收入的比例为 14.13%。公司不断通过新兴技术应用拓宽出入口控制与管理行业的应用边界，形成公司赖以生存的核心竞争力。未来，预计公司将保持对新兴技术应用较高的研发投入。若公司因技术门槛高、技术经济性、客户需求变动等因素，出现研发不成功或者研发成果无法成功商业化的情形，则可能对公司未来发展前景产生不同程度的不利影响。
应收账款金额较大的风险	报告期内，公司应收账款余额为 366,198,137.70 元，占当期营业收入比例为 76.12%。随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款余额将可能继续增加。若公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，应收账款发生坏账的风险将会提高，从而对公司的经营产生不利影响。
行业竞争加剧的风险	公司通过提供出入口控制与管理综合解决方案满足客户个性化、多元化的需求。尽管出入口控制与管理行业，特别是停车行业处于上升阶段，市场需求量大，增速快，但同时行业竞争也在不断加剧，其中不少新入厂商采用的低价竞争手段将会给公司的市场拓展带来一定的价格压力，从而给公司的经营发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(十三) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.一.1、
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.一.2、
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.一.3、
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

1、 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	12,713,685.93	1.99%
作为被告/被申请人	20,910,320.00	3.27%
作为第三人	-	-
合计	33,624,005.93	5.26%

报告期内，公司作为原告/申请人的诉讼仲裁事项中，已结案金额 2,425,856.39 元，公司全部胜诉或双方达成和解。公司作为被告/被申请人的诉讼仲裁事项中，已结案金额 20,784,320.00 元，公司胜诉金额 20,780,000.00 元；其中涉及知识产权类的案件共 3 个，累计金额 20,500,000.00 元，均已结案且在上述案件中，法院均未作出任何公司侵害原告专利权的认定，均未支持原告关于公司侵权的主张，具体内容详见“第九节”行业信息之“二”（二）知识产权保护措施的变动情况。

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

3、 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

已披露的承诺事项详见公司于 2023 年 10 月 23 日在北京证券交易所网站 www.bse.com 上披露的《招股说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。报告期内，公司未新增承诺事项，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

第六节 股份变动及股东情况

二、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	8,627,727	11.42%	13,775,000	22,402,727	24.29%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	66,940,509	88.58%	2,900,000	69,840,509	75.71%
	其中：控股股东、实际控制人	44,620,000	59.05%	0	44,620,000	48.37%
	董事、监事、高管	5,745,973	7.60%	0	5,745,973	6.23%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		75,568,236	-	16,675,000	92,243,236	-

普通股股东人数	3,612
---------	-------

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2023 年 11 月 2 日在北京证券交易所上市，向不特定合格投资者公开发行股票 16,675,000 股，此次公开发行后公司的总股本由 75,568,236 股增加至 92,243,236 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	周林健	境内自然人	31,140,000	0	31,140,000	33.76%	31,140,000	0	-	0
2	杭州湖畔山南股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10,588,236	0	10,588,236	11.48%	10,588,236	0	-	0
3	包晓莺	境内自然人	8,680,000	0	8,680,000	9.41%	8,680,000	0	-	0
4	杭州立方投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,800,000	0	4,800,000	5.20%	4,800,000	0	-	0
5	包剑炯	境内自然人	2,830,000	0	2,830,000	3.07%	2,830,000	0	-	0
6	王忠飞	境内自然人	2,539,973	0	2,539,973	2.75%	2,539,973	0	-	0
7	候爱莲	境内自然人	2,250,000	0	2,250,000	2.44%	2,250,000	0	-	0
8	上海焱萃企业管理咨询合伙	境内非国有法人	1,879,900	0	1,879,900	2.04%	1,879,900	0	-	0

	企 业 (有限 合伙)									
9	中信建 投投资 有限公 司	国有法 人	0	1,200,000	1,200,000	1.30%	1,200,000	0	-	0
10	沈之屏	境内自 然人	956,000	0	956,000	1.04%	956,000	0	-	0
合计		-	65,664,109	1,200,000	66,864,109	72.49%	66,864,109	0	-	0

前十名股东间相互关系说明：

股东中包晓莺系实际控制人周林健的妻子，立万投资系周林健夫妇共同设立的合伙企业，包剑炯系包晓莺的哥哥，上海焯萃系周林健岳父岳母共同持股的合伙企业；立万投资、包剑炯、上海焯萃为公司实际控制人周林健、包晓莺的一致行动人。其余股东之间不存在关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	中信建投投资有限公司	2023年11月2日-至今

注：中信建投投资有限公司为公司战略配售投资者。

三、 优先股股本基本情况

适用 不适用

四、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(十四) (一) 控股股东情况

周林健先生，1974年出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，本科学历。1992年8月至1995年10月，任宁波天明电子股份有限公司职员；1996年1月至1997年11月，任浙江工业大学机电技术开发有限公司销售人员；1998年2月至1999年12月，任杭州平治科技有限公司销售经理；2000年4月创办立方有限，现任公司董事长兼总经理。截至报告期末，周林健先生直接持有公司31,140,000股股份，占比33.76%；通过杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份4,320,000股，占比4.68%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(十五) (二) 实际控制人情况

实际控制人是周林健和包晓莺夫妇，截至报告期末，周林健先生直接持有公司33.76%股份，包晓莺直接持有公司9.41%股份，周林健和包晓莺通过立万投资间接持有立方控股5.20%股份。周林健和包晓莺夫妇直接和间接持有立方控股48.37%股份。

包晓莺女士简历如下：包晓莺女士，1976 年出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，大专学历。1996 年 9 月至 1998 年 1 月，任杭州江干商业局广汇商厦工作人员；1998 年 2 月至 1999 年 1 月，任上海达能牛奶有限公司销售人员；2000 年 4 月创办立方有限。现任公司董事。

周林健先生个人情况见本报告“第六节之四、控股股东、实际控制人情况之（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。实际控制的一致行动人为立万投资、包剑炯、上海焯萃；立万投资系周林健夫妇共同出资的企业，包剑炯系包晓莺的哥哥，上海焯萃系周林健岳父岳母共同持股的合伙企业。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2023 年 10 月 25 日	2023 年 11 月 2 日	14,500,000	16,675,000	直接定价	7.69	128,230,750	1.智慧物联产业基地建设项目 2.研发中心建设项目 3.补充营运资金项目

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	128,230,750.00	23,105,668.87	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司募集资金总额为 128,230,750.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 105,722,500.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日募集资金累计共使用 23,105,668.87 元。

具体内容详见北京证券交易所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-030）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	杭州银行江城支行	银行	30,000,000.00	2022年12月12日	2023年4月1日	3.80%
2	信用贷款	中国工商银行杭州钱江支行	银行	30,000,000.00	2022年8月26日	2023年8月26日	3.2%
合计	-	-	-	60,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况**(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

2021年12月3日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于制定公司股票在北交所上市后适用的〈杭州立方控股股份有限公司章程（草案）〉的议案》，对公司利润分配做了明确规定。公司于2023年11月2日在北交所上市，章程生效，其中利润分配政策具体如下：

第一百五十六条 公司利润分配政策为：

(一) 利润分配的原则

公司实行同股同利的利润分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。

公司重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的可持续发展。

利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司若存在股东违规占用资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 利润分配的形式和比例

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配。在有条件的情况下经股东大会审议通过，公司可以进行中期利润分配。

公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。

（三）公司现金分红的具体条件

公司当年度或半年度实现盈利，且可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

审计机构对公司该年度财务报告或半年度财务报告出具标准无保留意见；

公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%；或公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%，且绝对金额超过 5,000 万元。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

4、未分配利润的使用原则

公司未分配利润的使用应结合公司经营情况，可以留做公司发展之用，也可以在满足公司正常经营和可持续发展的前提下，进行现金或股票分红。

5、利润分配的决策、变更机制和程序

利润分配预案由董事会根据本章程的规定，结合公司盈利情况、现金及投资需求提出。分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议。公司应听取股东对公司分红的意见与建议，并接受股东监督。公司应尽可能通过电话、传真、邮件等多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流。

公司的利润分配政策不得随意变更。若公司生产经营、重大投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策，应以保护股东权益为出发点，并经过详细论证；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，调整方案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

报告期内，公司不涉及现金分红政策的调整情况。

（二） 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其	√是 □否

合法权益是否得到了充分保护	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

(三) 年度权益分派方案情况√适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	-	-

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用**(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况****一、 董事、监事、高级管理人员情况****(一) 基本情况**

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬（万元）	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
周林健	董事长、总经理	男	1974 年 12 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	195.62	否
包晓莺	董事	女	1976 年 9 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	7.62	否
王忠飞	董事	男	1971 年 12 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	7.54	否
候爱莲	董事	女	1971 年 9 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	0.00	否
施广明	董事、副总经理	男	1977 年 10 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	162.30	否
覃勇	董事、副总经理	男	1979 年 6 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	162.20	否
于桂娥	独立董事	女	1973 年 2 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	0	否

郑河荣	独立董事	男	1971 年 10 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	6.96	否
吴军威	独立董事	男	1978 年 7 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	6.96	否
黄曼行	原独立董事	女	1961 年 6 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	6.96	否
盛森	原董事	男	1976 年 5 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	0	否
董翠光	监事会主席	女	1973 年 4 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	26.16	否
沈之屏	监事	女	1983 年 4 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	0	否
王楫	监事	女	1985 年 7 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	0	否
尹杰	原监事	男	1976 年 3 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 4 月 26 日	0	否
刘晨	原监事	男	1983 年 8 月	2023 年 4 月 26 日	2023 年 12 月 26 日	0	否
张先如	财务负责人	女	1978 年 7 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	73.19	否
张念	董事会秘书 总经理助理	女	1983 年 8 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日	39.99	否
张胜波	原副总经理	男	1978 年 3 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	54.18	否
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事包晓莺系公司董事长、总经理周林健的妻子，其余公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何的亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
周林健	董事长、总经理	31,140,000	0	31,140,000	33.7586%	0	0	0
包晓莺	董事	8,680,000	0	8,680,000	9.4099%	0	0	0
王忠飞	董事	2,539,973	0	2,539,973	2.7536%	0	0	0
候爱莲	董事	2,250,000	0	2,250,000	2.4392%	0	0	0

沈之屏	监事	956,000	0	956,000	1.0364%	0	0	0
合计	-	45,565,973	-	45,565,973	49.3977%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
覃勇	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
于桂娥	-	新任	独立董事	换届
王楫	-	新任	监事	换届
盛森	董事	离任	-	换届
黄曼行	独立董事	离任	-	换届
尹杰	监事	离任	-	工作调整及个人原因
刘晨	监事	离任	-	换届
张胜波	副总经理	离任	-	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

新任董事：

覃勇先生，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中级工程师职称。2001 年 7 月至 2004 年 8 月任杭州自动化技术研究院职员；2004 年 9 月加入立方有限至今，历任公司硬件开发部程序员、经理、研发中心总监、门禁管理事业部总经理。现任公司董事、副总经理。2023 年 12 月 27 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，任公司董事；并经公司第四届董事会第一次会议审议通过，续任公司副总经理。

新任独立董事：

于桂娥女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。1995 年 7 月至 2002 年 8 月，任佳木斯大学经济管理学院会计系助教；2002 年 9 月至 2005 年 7 月，任佳木斯大学经济管理学院会计系讲师；2005 年 8 月至 2009 年 10 月，任浙江工商大学会计学院会计系讲师；2009 年 10 月至今，任浙江工商大学会计学院会计系副教授。2023 年 12 月 27 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，任公司独立董事。

新任监事：

王楫女士，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。2007 年 6 月加入立方有限至今，现任公司会计。2023 年 12 月 27 日，经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，任公司监事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

公司严格按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。在公司任职的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员按其职务，根据公司现行的薪酬制度、结合经营业绩和个人绩效领取报酬。公司独立董事领取固定津贴，按照股东大会决议的标准支付。具体薪酬金额见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“一基本情况”各董事、监事、高级管理人员年度税前报酬。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	96	15	13	98
生产制造人员	134	3	10	127
研发人员	285	63	60	288
营销人员	571	221	217	575
员工总计	1,086	302	300	1088
按教育程度分类	期初人数	期末人数		
博士		0	0	
硕士		13	16	
本科		422	425	
专科及以下		651	647	
员工总计		1,086	1,088	

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：

基于公司经营理念和管理模式，参考同行业发展水平，以责任为基础，以绩效为导向，以职级标准为核心，以客观公正为标准，公司建立了一套规范、科学、合理的岗位职级体系。为规范员工的培养和选拔，建立以职级评定为依据的选拔、晋升体系，建立员工职业发展通道，激励员工不断提高职位胜任能力，保证员工能力和岗位要求相匹配，促进高效团队的形成。职级晋升依据员工的知识组成价值、沟通复杂度价值、创新力价值、影响力价值四大评定维度的评估结果，保证员工更好地实现工作目标，充分发挥每个员工的特长，做到人尽其才，充分激发员工的工作积极性和潜力。

2、培训计划：

报告期内，公司长久以来以建设学习型公司、培养学习型员工为目标，进一步丰富完善了培训资源，为员工提供更多的知识和技能学习机会，以帮助员工更好地应对工作中的挑战与机遇，并提升整体团队绩效。2023年为追求高效的学习效果，在培训方式不断探索改进，包括但不限于：优化线上课程质量、调整培训阶段性考核频次，扩大新产品培训学习授课范围、组织交互式讨论和行业研讨会等，鼓励员工提升专业技能，拓展行业视野。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：退休返聘职工共计 3 人。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

- 环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 零售公司
 化工公司
锂电池公司
 建筑公司
 其他行业

软件和信息技术服务公司

一、 业务许可资格或资质

公司重视业务许可、资质和管理体系建设，逐步建立完善的管理体系，为公司生产经营和持续发展奠定良好基础。

业务许可和资质：2023年3月，公司成功续证浙江省安全技术防范行业协会颁发的浙江省安全技术防范行业资信等级证书（三级）；4月，立方续证杭州市应急管理局颁发的安全生产标准化三级企业（机械）证书，并获得杭州市市场监督管理局（杭州市知识产权局）颁发的“杭州市专利示范企业”证书；5月，立方换发浙江省住房和城乡建设厅颁发的安全生产许可证（建筑施工）；6月，立方作为参编起草企业，收到全国起重机机械标准化技术委员会颁发的国家标准 GB/T 41976-2022《停车设备智能控制与管理系统》起草证书；同月，立方通过中国软件行业协会评估，换证浙江省软件企业证书并取得以下5项软件产品证书：立方城市停车诱导系统软件 v2.4、立方静态交通大数据监测与管控系统软件 v2.6、立方路内停车管理系统软件 v3.2、立方路外停车收费管理系统软件 v4.3、立方一卡通系统软件 v9.0；12月，立方及子公司立万数据被认定为国家级高新技术企业；立方通过公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心检测，获得网络安全专用产品安全检测证书-第二代防火墙（RF-RD-FHQ/V6.0）；获得高位视频检测终端 ROHS 检测报告和地磁检测器 ROHS 检测报告；通过中国质量认证中心产品认证，换发 CQC 产品认证证书（IC 卡读写机）。

体系：2023年5月，立方通过体系认证年审，换发新证如下：质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书；6月，杭州鼎隆通过体系认证年审，换发新证如下：质量管理体系证书、环境管理体系证书、职业健康安全管理体系证书；7月，立方和杭州鼎隆通过评审，获授五星级售后服务体系认证证书；8月，立方通过信息技术服务管理体系年审，获授信息技术服务管理体系认证证书；11月，立方通过信息安全管理体系统年审，获授信息安全管理体系统认证证书；12月，立方通过知识产权管理体系年审，获授知识产权管理体系认证证书。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增发明专利 13 项，实用新型专利 3 项，外观设计专利 2 项；公司及全资子公司新增软件著作权 14 项；具体情况如下：

专利类别	名称	专利号/软著号	授权日期	所属公司	取得方式
发明专利	一种地磁和多收费员协同的智能停车管理方法	ZL202211164836.6	2023/1/6	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

	一种共享停车位智能动态管理方法	ZL202211164837.0	2023/1/6	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种地磁与雷达协同的智能停车管理方法及系统	ZL202211164045.3	2023/1/10	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种地磁与摄像机协同的智能停车管理方法	ZL202211164048.7	2023/1/10	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种绿色泊位的智能管理方法	ZL202211524717.7	2023/3/28	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种双道闸停车管理系统	ZL202211524716.2	2023/4/11	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	城市路侧停车场管理系统	ZL202010800842.0	2023/6/2	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种多技术地磁检测器	ZL202211248266.9	2023/9/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种应急通道防停车智能管理系统和方法	ZL202310702644.4	2023/9/8	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种无盲区超声波测距探头及测距方法	ZL201611097865.X	2023/9/19	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种拉索式传动的曲臂挡车器	ZL201910046820.7	2023/9/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种多服务器协同的车牌识别及车辆管理系统	ZL202311176501.0	2023/12/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种坐席人员协同的智能停车管理系统及方法	ZL202311176498.2	2023/12/5	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
实用新型	雷达传感器密封结构及地磁	ZL202320367301.2	2023/8/15	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	气舱防水机构及地磁感应装置	ZL202320351057.0	2023/9/5	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种具有照明和用电管理的公寓床	ZL202321665984.6	2023/11/10	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
外观设计专利	高位视频检测终端	ZL202230425508.1	2023/1/6	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无线地磁检测器	ZL202330256371.6	2023/9/12	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
软件著作权	立方智能柜软件 V1.0	2023SR0388066	2023/3/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方停车场无人值守管理平台 V1.0	2023SR0176120	2023/1/31	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

地磁车辆覆盖判断算法程序软件 V4.0	2023SR0176217	2023/1/31	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
地磁雷达控制软件 V4.0	2023SR0174035	2023/1/31	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁嵌入式操作系统软件 V4.0	2023SR0160628	2023/1/30	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方医护对讲系统[简称：医护对讲系统]V2.0	2023SR1180405	2023/9/28	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方分诊排队叫号系统[简称：排队叫号系统]V2.0	2023SR1307526	2023/10/26	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁故障监测及维护云平台 V1.0	2023SR0884812	2023/8/2	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁控制运维集成系统 V1.0	2023SR1375358	2023/11/3	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
行呗置换券系统 V1.0	2023SR1442499	2023/11/15	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
行呗云停车欠费管理及追缴系统[简称：云停车欠费管理系统]V1.0	2023SR1442107	2023/11/15	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
云停车智能盒子软件系统 V1.0	2023SR1441458	2023/11/15	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
行呗优惠活动暨开放平台管理系统[简称：行呗优惠开放平台]V1.0	2023SR1467894	2023/11/20	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
行呗车场会员车位停放及会员优惠系统[简称：行呗会员停车系统]V1.0	2023SR1480909	2023/11/21	杭州立万数据科技有限公司	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

企业知识产权保护措施

公司一贯重视知识产权的保护，制定了知识产权管理制度，并指派专人负责知识产权管理；公司每年组织知识产权申报工作，确保研发成果能获得有效保护。公司建立了知识产权数据库，及时关注同行业知识产权案例及风险高发的知识产权领域。

报告期内，公司知识产权诉讼的情况如下：

1.2022 年 3 月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司（以下简称“西安艾润”）起诉公司（被告一）、西安国海物业管理有限公司（被告二）侵害发明专利纠纷一案（2022 陕 01 知民初字第 240 号），案涉金额 13170000.00 元。根据国家知识产权局于 2023 年 4 月 18 日发文的《无效宣告请求审查决定

书》（第 491001 号），涉案专利即 201710030934.3 号发明专利已被宣告全部专利权无效。2023 年 5 月 15 日，西安中院裁定驳回原告的起诉。西安艾润未在法定期限内提起上诉，该裁定已依法生效。

2.2022 年 6 月，西安艾润起诉公司（被告一）、陕西赛高投资管理有限公司（被告二）侵害发明专利纠纷一案（2022 陕 01 知民初字第 1300 号），案涉金额 3520000.00 元。根据陕西省西安市中级人民法院于 2023 年 3 月 9 日作出的《民事裁定书》（2022 陕 01 知民初 1300 号之一），西安艾润于 2023 年 3 月 7 日向法院提出撤诉申请，故裁定准许西安艾润撤回起诉。

3.2022 年 7 月，西安艾润起诉公司（被告一）、陕西赛高投资管理有限公司（被告二）侵害发明专利纠纷一案（2022 陕 01 知民初字第 1299 号），案涉金额 3810000.00 元。根据陕西省西安市中级人民法院于 2023 年 4 月 17 日作出的《民事判决书》（【2022】陕 01 知民初 1299 号），判决驳回西安艾润的诉讼请求。判决后，西安艾润向最高人民法院提起上诉。根据国家知识产权局于 2023 年 5 月 29 日发文的《无效宣告请求审查决定书》（第 561289 号），涉案专利即 201310468090.2 号发明专利已被宣告全部专利权无效。根据中华人民共和国最高人民法院于 2023 年 7 月 21 日出具的《民事裁定书》（【2023】最高法知民终 1337 号），判决驳回西安艾润起诉，该裁定为终审裁定。

在上述案件中，法院均未作出任何公司侵害西安艾润专利权的认定，均未支持西安艾润关于公司侵权的主张。公司自全国中小企业股份转让系统挂牌以来保持合规经营，除西安艾润专利案件外，公司挂牌以来从未发生专利权侵害诉讼事项。故西安艾润专利侵权纠纷案件未对公司的经营能力构成重大不利影响。

三、 研发情况

（一）研发模式

公司主要通过自主研发设计形成技术储备。公司设立智慧停车、智慧门禁、安全应急以及停车运营服务等事业部，各事业部分别开展各自业务板块内主流技术的精细化发展研究及软件信息系统集成的长期开发工作，并负责一系列计划、项目可行性论证、项目产品化和产业化的实施工作。公司各事业部研发体系内部均设有开发部、技术部、产品部等多个细分部门，通过协同合作共同推进公司技术研发创新工作。公司已制定《研究与开发管理制度》《产品开发控制程序》《知识产权及成果管理 1-1-102 制度》以及《研发技术保密制度》等制度，并明确详细研发流程。

公司研发分为软件类研发与硬件类研发，软件类研发包括立项、需求分析、概要设计、开发与测试计划、软件详细设计、代码编写、单元调试、集成调试、软件修订以及评审发布等流程。软件类研发主要系指独立性软件研发，独立性软件广泛用于公司的智慧停车系统、智慧门禁系统、停车运营服务以及安全应急相关业务。公司硬件研发发包含硬件产品设计与 PCB 研发，PCB 研发可进一步分为 PCB 设计规划和嵌入式软件研发。

（二）主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

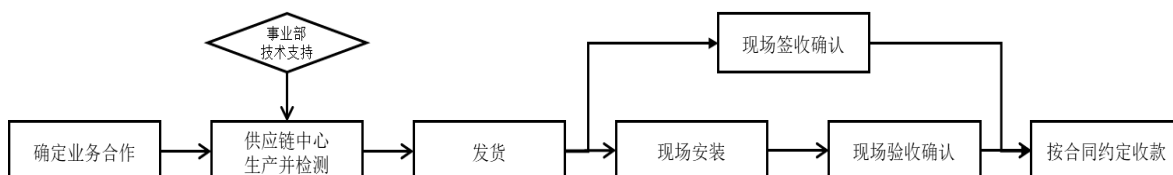
序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	出租车交通监管平台	8,971,111.42	8,971,111.42
2	轨道交通门禁系统	6,822,547.87	6,822,547.87
3	智能柜管理系统	6,173,000.37	6,173,000.37
4	城市停车项目开发	5,912,116.11	5,912,116.11
5	充停一体系统开发	5,415,489.02	5,415,489.02
	合计	33,294,264.79	33,294,264.79

研发项目分析：

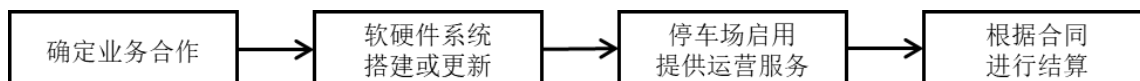
1. 出租车交通监管平台项目，报告期内开始研发并已完成。该项目根据市场需求汇总进行功能开发，完成和车机硬件的数据交互；该项目丰富了公司产品线，促进新业务拓展。
2. 轨道交通门禁系统项目，报告期内开始研发并已完成。该项目根据市场需求汇总进行持续功能开发，采用三层门禁控制架构，开发主控制器和就地控制器，完成版本更新；该项目丰富了门禁产品线，提升产品竞争力。
3. 智能柜管理系统项目，报告期内开始研发并已完成。该项目根据项目需求定制开发，并根据各功能的市场统一接受程度，选择性完成版本合并更新；该项目丰富了门禁产品线，提升产品竞争力。
4. 城市停车项目开发项目，报告期内开始研发，目前尚在进行中。该项目升级个性化需求，完成产品的迭代与更新，通过定制功能开发，丰富与完善功能体系，提升产品竞争力。
5. 充停一体系统开发项目，报告期内开始研发，目前尚在进行中。该项目进行停车业务与充电业务的融合设计，丰富产品线，提升产品竞争力。

四、 业务模式

报告期内，公司智慧停车、智慧门禁、安全应急业务模式如下：



公司停车运营服务的业务模式如下：



报告期内，公司各事业部的研发工作始终以行业技术发展为导向，以服务市场为目标，以自主创新为核心。公司研发的知识产权，已全面应用到相应产品的设计、研发及生产业务流程中。公司重视技术方向规划与市场紧密结合，不断提升产品性能的核心竞争力。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

充停一体系统开发项目、城市停车项目开发项目、场库停车项目开发项目；城市停车大脑平台二期项目、停车运营 SaaS 管理平台二期项目、基于人脸识别及行为分析等 AI 技术的跨镜追踪系统项目、应急管理平台二期项目等产品迭代中。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内，离任董事盛森，曾系公司股东湖畔山南委派的董事，其任期自 2020 年 11 月 25 日开始，至 2023 年 12 月 26 日结束。目前公司无投资机构派驻董事。

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书等制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构及执行机构相互协调、相互制衡的运行机制。

为进一步健全法人治理结构，公司在董事会下设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及战略委员会并制定了相应的工作制度，明确了各专门委员会的权责、决策程序及议事规则。自设立以来，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》等相关法律法规独立有效运作，无违法、违规情况。

为进一步完善公司的治理结构，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，根据《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关公司制度的规定，并结合公司实际情况，公司于 2023 年 12 月 27 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于制定独立董事专门会议工作制度的议案》，具体内容详见公司在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《独立董事专门会议工作制度》（公告编号：2023-071）。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统、北京证券交易所相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营、投资决策等均按照《公司章程》及公司有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》《上市公司独立董事管理办法》以及北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号—独立董事》等文件的相关最新要求，并结合公司本次发行上市的实际情况，公司经第三届董事会第二十三次会议、2023年第一次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，将2021年第三次临时股东大会审议通过的公司上市后执行的《杭州立方控股股份有限公司章程（草案）》更名为《杭州立方控股股份有限公司章程》，并对该章程中的部分条款进行相应修订，具体内容详见公司在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2023-057）、《公司章程》（公告编号：2023-070），除该等修改条款外，《杭州立方控股股份有限公司章程》其他条款不变，相关修订最终以工商登记机关核准的内容为准。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、第三届董事会第十八次会议审议通过： 《公司2022年年度报告全文及摘要》；《2022年度董事会工作报告》；《公司2022年度财务决算报告》；《公司2023年度财务预算报告》；《公司2022年度利润分配方案》；《关于续聘天健会计师事务所为公司2023年度审计机构的议案》；《公司2022年度总经理工作报告》；《关于2023年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；《关于预计2023年度公司日常性关联交易的议案》；《2022年度独立董事述职报告》；《关于授权董事长决定公司参与招投标项目投标相关事宜的议案》；《公司2022年度内部控制自我评价报告》；《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》</p> <p>2、第三届董事会第十九次会议审议通过： 《关于同意报出2023年1-3月份财务报告的议案》</p> <p>3、第三届董事会第二十次会议审议通过： 《公司2023年半年度报告》；《关于同意报出公司2023年1-6月财务审阅报告的议案》；《关于公司向中国银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>4、第三届董事会第二十一次会议审议通过： 《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行底价价的议案》</p>

		<p>5、第三届董事会第二十二次会议审议通过： 《关于公司 2023 年半年度审计报告的议案》</p> <p>6、第三届董事会第二十三次会议审议通过： 《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；《关于向中信银行股份有限公司申请综合授信的议案》；《关于修订〈公司章程〉的议案》；《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于换届选举公司第四届董事会非独立董事的议案》；《关于换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》； 《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》；《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》</p> <p>7、第四届董事会第一次会议审议通过： 《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》；《关于选举董事会各专门委员会成员的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司副总经理的议案》；《关于聘任公司财务负责人的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》；《关于聘任公司总经理助理的议案》； 《关于聘任公司内审负责人的议案》；《关于制定独立董事专门会议工作制度的议案》；《关于修订董事会各专门委员会工作细则的议案》</p>
监事会	7	<p>1、第三届监事会第十八次会议审议通过： 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》；《2022 年度监事会工作报告》；《公司 2022 年度财务决算报告》；《公司 2023 年度财务预算报告》； 《公司 2022 年度利润分配方案》；《关于续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》；《关于预计 2023 年度公司日常性关联交易的议案》；《关于补选刘晨先生为公司第三届监事会监事的议案》</p> <p>2、第三届监事会第十九次会议审议通过： 《关于同意报出 2023 年 1-3 月份财务报告的议案》</p> <p>3、第三届监事会第二十次会议审议通过： 《公司 2023 年半年度报告》；《关于同意报出公司 2023 年 1-6 月财务审阅报告的议案》</p> <p>4、第三届监事会第二十一次会议审议通过： 《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行底价的</p>

		<p>议案》</p> <p>5、第三届监事会第二十二次会议审议通过： 《关于公司 2023 年半年度审计报告的议案》</p> <p>6、第三届监事会第二十三次会议审议通过： 《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的》；《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的》；《关于换届选举公司第四届监事会非职工代表监事的》</p> <p>7、第四届监事会第一次会议审议通过： 《关于换届选举公司第四届监事会主席的议案》</p>
股东大会	2	<p>1、2022 年年度股东大会审议通过： 《公司 2022 年年度报告全文及摘要》；《2022 年度董事会工作报告》；《2022 年度监事会工作报告》；《公司 2022 年度财务决算报告》；《公司 2023 年度财务预算报告》；《公司 2022 年度利润分配方案》；《关于续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》；《关于 2023 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；《关于预计 2023 年度公司日常性关联交易的议案》；《2022 年度独立董事述职报告》；《关于补选刘晨先生为公司第三届监事会监事的议案》</p> <p>2、2023 年第一次临时股东大会审议通过： 《关于修订〈公司章程〉的议案》；《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于换届选举公司第四届董事会非独立董事的议案》；《关于换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》；《关于换届选举公司第四届监事会非职工代表监事的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司在多年经营管理过程中，逐渐规范完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，在经营活动中遵循和实施内部控制制度，并在重大方面保持了按照财政部《内部会计控制规范》与财务报表相关的有效的内部控制。

(四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理及信息披露工作，设立专门的信息披露部门负责处理公司投资者关系与信息披露事宜；公司设有投资者服务热线与公司股东及潜在投资者建立良好沟通关系。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

专门委员会	会议名称	召开时间	审议议案
战略委员会	第三届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	2023/4/5	《关于授权董事长决定公司参与招投标项目投标相关事宜的议案》
薪酬与考核委员会	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	2023/4/5	《关于确认董事、高级管理人员 2022 年度薪酬发放及 2023 年度薪酬事项的议案》
审计委员会	第三届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	2023/4/5	《公司 2022 年年度报告全文及摘要》
			《公司 2022 年度财务决算报告》
			《公司 2023 年度财务预算报告》
			《公司 2022 年度利润分配方案》
			《关于续聘天健会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案》
			《关于预计 2023 年度公司日常性关联交易的议案》
	第三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	2023/5/29	《关于同意报出 2023 年 1-3 月份财务报告的议案》
	第三届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	2023/8/3	《公司 2023 年半年度报告》
			《关于同意报出 2023 年 1-6 月份财务审阅报告的议案》
第三届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	2023/10/13	《关于公司 2023 年半年度审计报告的议案》	
第四届董事会审	2023/12/27	《关于聘任公司财务负责人的议案》	

	计委员会 2023 年第一次会议		《关于聘任公司内部审计负责人的议案》
提名委员会	第三届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	2023/12/12	《关于换届选举第三届董事会非独立董事的议案》
			《关于换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》
	第四届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	2023/12/27	《关于聘任公司总经理的议案》
			《关于聘任公司副总经理的议案》
			《关于聘任公司财务负责人的议案》
			《关于聘任公司董事会秘书的议案》
			《关于聘任公司总经理助理的议案》

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间 (年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间 (天)
黄曼行	4	3.94	6	现场、通讯	2	现场、通讯	6
吴军威	1	3.96	7	现场	2	现场	8
郑河荣	1	3.96	7	现场	2	现场	8
于桂娥	1	0.01	1	现场	1	现场	2

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事对历次董事会会议审议的议案未提出异议。2023 年度，公司独立董事严格按照《公司法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等有关法律、法规及《公司章程》《独立董事工作制度》的规定，认真、忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，依法行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席公司 2023 年度相关会议，并对董事会的相关议案发表了独立意见，维护了公司和股东、尤其是中小股东的合法权益。

独立董事资格情况

公司独立董事具备《公司法》《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》规定的担任上市公司董事、独立董事的任职条件与任职资格；不存在《上市公司独立董事管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号—独立董事》等法律法规及规范性文件规定的禁止任职的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查，未被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示，未被人民法院纳入失信被执行人名单。具有履行独立董事职责所必需的工作经验，具备与其行使职权相适应的任职条件、专业能力和职业素质。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于公司股东、实际控制人，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性和准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，结合公司实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，且执行情况良好。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

三、 投资者保护**(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

报告期内公司共召开 2 次股东大会，均提供网络投票方式。其中，公司于 2023 年 12 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，涉及董事、监事换届选举的议案，此次股东大会采取了累计投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询等有关工作。董事会秘书作为公司与投资者沟通交流的桥梁，严格执行《上市公司与投资者关系工作指引》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》在内的相关规则和制度，以公平、公正、公开的原则，以平等、坦诚对待所有投资者为指导思想，建立了投资者热线、投资者邮箱等多元一体的沟通体系，并将持续通过多种方式加强与投资者的互动、交流，保障所有投资者的知情权和合法权益。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2024〕3000 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 楼
审计报告日期	2024 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	林旺 1 年 丁俊广 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬（万元）	40 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2024〕3000 号

杭州立方控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州立方控股股份有限公司（以下简称立方控股公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 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，我们独立于立方控股公司，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（二十四）收入”及“五（二）1. 营业收入/营业成本”。

立方控股公司的营业收入主要来自于智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务，2023 年度立方控股公司实现营业收入金额为 48,110.11 万元。由于营业收入是立方控股公司的关键业绩指标之一，可能存在立方控股公司管理层（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，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(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) 选取样本检查销售合同，识别客户取得相关商品或服务的控制权、与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括主要客户的发货单、销售合同、签收单、验收单及针对合同的收款情况等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 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) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三（十一）金融工具”及“五（一）4. 应收账款”。

截至 2023 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 36,619.81 万元，坏账准备为 6,137.81 万元，账面价值为 30,482.00 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，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。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试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. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(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) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，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；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 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。

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，管理层负责评估立方控股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。

立方控股公司治理层（以下简称治理层）负责监督立方控股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，就可能导致对方控股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立方控股公司不能持续经营。

（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）就立方控股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）。

在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：林旺
（项目合伙人）

中国注册会计师：丁俊广

二〇二四年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	283,858,891.85	241,868,445.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	25,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	7,687,147.68	9,602,986.67
应收账款	五（一）4	304,820,007.10	277,266,266.96
应收款项融资			
预付款项	五（一）5	4,485,127.98	3,402,404.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	5,920,957.43	4,873,589.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	82,605,454.18	97,792,443.93
合同资产	五（一）8	855,599.99	978,921.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）9	3,621,250.82	1,808,557.36
其他流动资产	五（一）10	3,555,857.46	7,289,266.71
流动资产合计		722,410,294.49	644,882,883.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）11	1,845,019.88	
固定资产	五（一）12	8,534,487.10	12,647,323.34
在建工程	五（一）13	2,107,830.14	1,452,830.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）14	42,756,067.06	61,101,951.04
无形资产	五（一）15	11,136,567.23	12,773,492.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）16	2,495,799.48	3,345,867.39
递延所得税资产	五（一）17	6,790,090.00	5,851,649.64
其他非流动资产	五（一）18	20,118,620.10	20,494,050.63
非流动资产合计		95,784,480.99	117,667,164.63
资产总计		818,194,775.48	762,550,047.70
流动负债：			
短期借款	五（一）20		60,058,767.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）21	20,891,449.24	26,011,571.50
应付账款	五（一）22	69,074,034.21	79,066,102.48
预收款项			
合同负债	五（一）23	9,060,763.96	10,391,704.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）24	17,807,716.10	13,938,216.26
应交税费	五（一）25	20,329,677.14	21,224,667.92
其他应付款	五（一）26	3,703,817.08	2,887,880.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（一）27	11,477,191.03	10,681,252.18
其他流动负债	五（一）28	1,169,135.12	1,288,732.83
流动负债合计		153,513,783.88	225,548,895.29
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	五（一）29	25,522,126.02	41,528,164.34
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,522,126.02	41,528,164.34
负债合计		179,035,909.90	267,077,059.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）30	92,243,236.00	75,568,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）31	258,582,533.84	169,534,998.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）32	35,140,747.17	30,719,863.14
一般风险准备			
未分配利润	五（一）33	252,730,688.34	219,298,556.73
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		638,697,205.35	495,121,654.14
少数股东权益		461,660.23	351,333.93
所有者权益（或股东权益） 合计		639,158,865.58	495,472,988.07
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		818,194,775.48	762,550,047.70

法定代表人：周林健

主管会计工作负责人：张先如

会计机构负责人：张先如

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		258,699,195.96	223,929,603.79
交易性金融资产		25,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		7,687,147.68	9,602,986.67
应收账款	十五（一）1	312,084,898.33	280,068,425.58
应收款项融资			
预付款项		4,203,141.55	2,972,395.07
其他应收款	十五（一）2	4,502,594.80	4,538,288.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,481,839.55	79,273,952.39
合同资产		855,599.99	978,921.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,613,627.82	1,755,553.11
其他流动资产		1,652,508.83	5,227,180.63
流动资产合计		681,780,554.51	608,347,307.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（一）3	84,511,173.93	82,311,173.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,845,019.88	
固定资产		3,311,352.48	5,606,266.39
在建工程		2,107,830.14	1,452,830.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,278,580.02	30,967,401.09
无形资产		610,315.34	743,490.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,803,548.01	2,787,266.97
递延所得税资产		7,239,192.44	5,869,691.1
其他非流动资产		20,118,620.10	20,490,279.63
非流动资产合计		145,825,632.34	150,228,399.57
资产总计		827,606,186.85	758,575,707.39

流动负债：			
短期借款			60,058,767.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,891,449.24	26,011,571.50
应付账款		68,586,123.37	78,102,544.92
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,510,958.36	12,641,343.99
应交税费		19,545,640.74	20,684,849.80
其他应付款		23,750,374.79	24,299,320.15
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,691,141.54	10,062,829.57
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,805,712.57	5,930,172.79
其他流动负债		1,129,848.39	1,275,148.98
流动负债合计		167,911,249.00	239,066,548.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,341,531.64	25,087,128.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,341,531.64	25,087,128.19
负债合计		183,252,780.64	264,153,677.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本		92,243,236.00	75,568,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		258,582,533.84	169,534,998.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,140,747.17	30,719,863.14

一般风险准备			
未分配利润		258,386,889.20	218,598,932.97
所有者权益（或股东权益）合计		644,353,406.21	494,422,030.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		827,606,186.85	758,575,707.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		481,101,103.65	465,323,425.04
其中：营业收入	五（二）1	481,101,103.65	465,323,425.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		432,337,085.50	417,254,063.05
其中：营业成本	五（二）1	231,798,866.10	215,750,269.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	4,388,405.86	3,709,153.94
销售费用	五（二）3	102,364,149.75	98,709,220.34
管理费用	五（二）4	29,879,668.24	26,396,818.51
研发费用	五（二）5	67,983,566.27	75,794,366.42
财务费用	五（二）6	-4,077,570.72	-3,105,765.61
其中：利息费用		2,076,616.88	1,585,107.50
利息收入		6,295,784.69	4,867,661.50
加：其他收益	五（二）7	5,776,845.12	9,906,910.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-29,986.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-11,692,451.18	-4,334,592.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-3,800,195.76	-1,499,161.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	-206,626.45	239,732.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,811,603.63	52,382,250.12
加：营业外收入	五（二）12	62,191.55	3,117,870.85
减：营业外支出	五（二）13	250,291.06	12,476,968.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,623,504.12	43,023,152.93
减：所得税费用	五（二）14	660,162.18	1,436,393.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,963,341.94	41,586,759.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,963,341.94	41,586,759.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		110,326.30	175,588.39
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		37,853,015.64	41,411,170.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,963,341.94	41,586,759.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		37,853,015.64	41,411,170.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		110,326.30	175,588.39

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.55

法定代表人：周林健

主管会计工作负责人：张先如

会计机构负责人：张先如

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五（二）1	432,198,040.52	428,004,536.05
减：营业成本	十五（二）1	196,750,391.32	191,390,515.18
税金及附加		4,174,445.81	3,592,492.51
销售费用		94,056,341.10	88,581,773.39
管理费用		26,639,078.27	23,220,719.52
研发费用	十五（二）2	61,137,007.25	68,172,462.61
财务费用		-4,118,743.33	-3,010,574.57
其中：利息费用		1,648,837.07	1,345,598.75
利息收入		5,908,499.01	4,439,479.11
加：其他收益		5,589,660.04	9,495,911.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（二）3	-29,986.25	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,187,361.46	-4,644,022.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,510,941.27	-1,307,502.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-8,797.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,420,891.16	59,592,736.08
加：营业外收入		2,952.00	3,116,870.85
减：营业外支出		20,583.84	12,470,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,403,259.32	50,239,606.93
减：所得税费用		194,419.06	1,365,347.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,208,840.26	48,874,259.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,208,840.26	48,874,259.21
（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		44,208,840.26	48,874,259.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		494,402,870.46	489,207,867.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,568,153.13	1,394,704.79
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	17,792,742.52	38,188,638.46
经营活动现金流入小计		513,763,766.11	528,791,210.28
购买商品、接受劳务支付的现金		223,409,726.82	203,748,847.77
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		163,689,470.31	175,571,294.01
支付的各项税费		39,854,796.20	39,313,236.75
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	54,889,601.17	66,212,809.25
经营活动现金流出小计		481,843,594.50	484,846,187.78
经营活动产生的现金流量净额		31,920,171.62	43,945,022.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		173,950.00	5,450.00
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			
投资活动现金流入小计		173,950.00	5,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,410,824.59	16,506,941.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00	
投资活动现金流出小计		31,410,824.59	16,506,941.95
投资活动产生的现金流量净额		-31,236,874.59	-16,501,491.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		117,307,675.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		117,307,675.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		832,748.16	474,124.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	24,248,622.44	17,307,705.84
筹资活动现金流出小计		85,081,370.60	17,781,830.39
筹资活动产生的现金流量净额		32,226,304.40	42,218,169.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,250.27	3,647.98
五、现金及现金等价物净增加额		32,922,851.70	69,665,348.14

加：期初现金及现金等价物余额		233,780,230.97	164,114,882.83
六、期末现金及现金等价物余额		266,703,082.67	233,780,230.97

法定代表人：周林健

主管会计工作负责人：张先如

会计机构负责人：张先如

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,104,243.16	450,065,684.90
收到的税费返还		1,543,315.81	1,355,872.77
收到其他与经营活动有关的现金		31,420,025.11	55,998,744.97
经营活动现金流入小计		470,067,584.08	507,420,302.64
购买商品、接受劳务支付的现金		199,176,147.37	180,330,743.94
支付给职工以及为职工支付的现金		148,311,764.70	157,245,177.51
支付的各项税费		37,965,820.12	37,376,239.77
支付其他与经营活动有关的现金		66,529,883.35	65,676,702.49
经营活动现金流出小计		451,983,615.54	440,628,863.71
经营活动产生的现金流量净额		18,083,968.54	66,791,438.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,485.00	4,850.00
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			
投资活动现金流入小计		3,485.00	4,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,151,975.87	10,457,862.01
投资支付的现金		2,200,000.00	100,000.00
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		25,000,000.00	
投资活动现金流出小计		29,351,975.87	10,557,862.01
投资活动产生的现金流量净额		-29,348,490.87	-10,553,012.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		117,307,675.00	
取得借款收到的现金			60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		117,307,675.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		832,748.16	474,124.55
支付其他与筹资活动有关的现金		19,294,520.70	11,419,841.57
筹资活动现金流出小计		80,127,268.86	11,893,966.12
筹资活动产生的现金流量净额		37,180,406.14	48,106,033.88
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		25,915,883.81	104,344,460.80
加：期初现金及现金等价物余额		215,900,683.67	111,556,222.87
六、期末现金及现金等价物余额		241,816,567.48	215,900,683.67

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		219,298,556.73	351,333.93	495,472,988.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		219,298,556.73	351,333.93	495,472,988.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,675,000.00				89,047,535.57				4,420,884.03		33,432,131.61	110,326.30	143,685,877.51
（一）综合收益											37,853,015.64	110,326.30	37,963,341.94

总额													
（二）所有者投入和减少资本	16,675,000.00			89,047,535.57									105,722,535.57
1. 股东投入的普通股	16,675,000.00			89,047,535.57									105,722,535.57
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							4,420,884.03	-4,420,884.03					
1. 提取盈余公积							4,420,884.03	-4,420,884.03					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84			35,140,747.17		252,730,688.34	461,660.23	639,158,865.58

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27			25,832,437.22		182,774,811.72	175,745.54	453,886,228.75	
加：会计政策变													

更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	75,568,236.00			169,534,998.27			25,832,437.22	182,774,811.72	175,745.54	453,886,228.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,887,425.92	36,523,745.01	175,588.39	41,586,759.32	
（一）综合收益总额								41,411,170.93	175,588.39	41,586,759.32	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							4,887,425.92	-4,887,425.92			
1. 提取盈余公积							4,887,425.92	-4,887,425.92			
2. 提取一般风险											

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余 额	75,568,236.00			169,534,998.27			30,719,863.14		219,298,556.73	351,333.93		495,472,988.07	

法定代表人：周林健

主管会计工作负责人：张先如

会计机构负责人：张先如

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		218,598,932.97	494,422,030.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		218,598,932.97	494,422,030.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,675,000.00				89,047,535.57				4,420,884.03		39,787,956.23	149,931,375.83
(一) 综合收益总额											44,208,840.26	44,208,840.26
(二) 所有者投入和减少资本	16,675,000.00				89,047,535.57							105,722,535.57
1. 股东投入的普通股	16,675,000.00				89,047,535.57							105,722,535.57
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									4,420,884.03		-4,420,884.03	
1. 提取盈余公积									4,420,884.03		-4,420,884.03	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		258,386,889.20	644,353,406.21

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27				25,832,437.22		174,612,099.68	445,547,771.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,568,236.00				169,534,998.27				25,832,437.22		174,612,099.68	445,547,771.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,887,425.92		43,986,833.29	48,874,259.21
(一) 综合收益总额											48,874,259.21	48,874,259.21
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,887,425.92		-4,887,425.92	
1. 提取盈余公积									4,887,425.92		-4,887,425.92	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	75,568,236.00			169,534,998.27			30,719,863.14		218,598,932.97	494,422,030.38	

杭州立方控股股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州立方控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州立方自动化工程有限公司（以下简称立方自动化公司），由周林健、包晓莺、王忠飞发起设立，于 2000 年 4 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100721062535Y 的营业执照，注册资本 9,224.3236 万元，股份总数 9,224.3236 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 69,840,509 股；无限售条件的流通股份 A 股 22,402,727 股。公司股票已于 2024 年 11 月 2 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为出入口控制与管理产品的研发、生产和销售。提供的产品和服务主要有：智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 22 日第四届董事会第四次会议决议批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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）重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	附注五（一）4	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	附注五（一）4	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。
重要的核销应收账款	附注五（一）4	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	附注五（一）6	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的子公司、非全资子公司	附注七（一）	公司将收入总额超过集团总收入的 10% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业、共同经营	附注七（三）	公司将收入总额超过集团总收入的 10% 的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要的合营企业、联营企业、共同经营。

（六）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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 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。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(九) 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。

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十一) 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

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。

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。

（十二）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产预期信用 损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00

5 年以上	100.00	100.00	100.00
-------	--------	--------	--------

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(十三) 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。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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，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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 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	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输工具	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

（十七）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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
建筑工程	施工后达到设计要求或合同规定的标准

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括软件、特许经营权等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
软件	5-10 年，预期经济利益年限	直线法
特许经营权	10 年，根据实际情况	直线法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关

费用。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服

务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 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
额。
- (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) 智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统的产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。
内销产品收入确认需满足以下条件：如合同约定由公司负责产品的安装和调试，公司将产品交付给客
户且完成安装和调试，与客户办理验收手续时表明客户已接受该商品；如合同约定客户自行负责产品
安装，公司仅提供调试指导工作或未约定调试工作，公司将产品交付给客户，与客户办理签收手续时
表明客户已接受该商品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。
外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济
利益很可能流入时确认。

(2) 停车运营服务属于在某一时段内履行的履约义务，通过服务赋能模式收取固定的服务费或通过
运营管理模式支付给停车场产权所有方一定费用而获取停车场经营权，对停车场进行运营管理，获取停
车场运营收入，在服务提供期间内分期确认收入。

(3) PPP 业务模式及相关收入确认方法详见公司财务报表附注三（三十一）其他重要会计政策及会
计估计 PPP 业务会计核算之所述。

（二十五）合同取得成本、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。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。

（二十六）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。

（二十七）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，以购建或以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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十九) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号—租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(三十) 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。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

PPP 业务会计核算

PPP 为英文 Public-Private Partnerships 的缩写。所谓 PPP 模式，一般是指私营部门获得公共部门的授权，为公共项目进行融资、建设并在未来一段时间内运营项目，通过充分发挥公共部门和私营部门各自的优势，实现资金的最佳价值的项目运作模式。PPP 模式可分为建设-运营-移交（BOT）、管理合同（MC）、委托运营（OM）、建设-拥有-运营（BOO）、转让-运营-移交（TOT）、改建-运营-移交（ROT）等不同运作方式。

1. 项目建设期

项目公司将项目建设实际发生的支出以及发生的资本化利息作为投资成本在“合同履约成本”中归集，在项目完工取得相关验收报告后确认相应建设服务收入并结转成本，同时确认合同资产，在项目资产达到预定可使用状态时，将合同资产结转为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形

资产》（财会〔2006〕3号）的规定进行会计处理。

2. 项目运营期

项目公司在特许运营期限内，按照直线法的摊销方法对“无形资产”进行摊销，使特许经营权实现的收入与其摊销的成本相匹配，以更客观地反映该无形资产的现状。本公司具体会计核算为：在运营期间项目运营维护发生的成本计入“营业成本”，确认提供当期服务计入“营业收入”，同时将本期“无形资产”应摊销金额计入“营业成本”。

3. 项目终止移交

项目终止时，项目公司需要向政府移交项目资产。PPP项目终止移交分为期满终止无偿移交、期满终止有偿移交、提前终止无偿移交、提前终止有偿移交。目前公司PPP项目移交方式为期满终止无偿移交，无需为移交进行特别会计处理，移交过程中发生的各项费用直接费用化处理。

（三十二）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

公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022年12月31日资产负债表项目		
递延所得税资产	37,982.62	
盈余公积	3,798.26	
未分配利润	34,184.36	
2022年度利润表项目		
所得税费用	-37,982.62	

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	按13%、9%、6%的税率计缴，公司出口货物实行“免、抵、

		退”税政策，退税率为 13%、9%
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	12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、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	10%
杭州立万数据科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

(二) 税收优惠

1. 增值税

公司根据《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)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

2023 年 12 月 8 日，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333001978 的高新技术企业证书，有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

根据 2020 年 12 月 11 日财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020 年第 45 号)的文件规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税，国家鼓励的重点集成电路设计和软件企业清单由国家发展改革委、工业和信息化部会同财政部、税务总局等相关部门制定，并由国家发展改革委、工业和信息化部于每年 3 月底前按规定向财政部、税务总局提供上一年度可享受优惠的企业和项目名单。公司于 2023 年 5 月通过关于 2022 年度国家规划布局内的重点软件企业的认定，并对 2022 年度企业所得税按 10%的税率进行汇算清缴。公司判断 2023 年仍符合重点软件企业的相关认定条件，因此 2023 年企业所得税暂按 10%的优惠税率计缴。

2023 年 12 月 8 日，杭州立万数据科技有限公司(以下简称立万数据)通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333000339 的高新技术企业证书，有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公

告 2023 年第 6 号)和《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023 年第 12 号)规定, 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 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。公司下属子公司、孙公司杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立泊自动化设备有限公司等 14 家本期享受上述所得税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(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	29,537.16	29,537.16
银行存款	273,542,964.88	231,084,819.36
其他货币资金	10,286,389.81	10,754,088.91
合 计	283,858,891.85	241,868,445.43
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

期末其他货币资金系支付宝和财付通等账户 6,217,362.17 元、银行承兑汇票保证金 2,879,773.07 元、保函保证金 1,179,117.33 元、对公代客资金保证金 10,137.24 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	25,000,000.00	
其中：理财产品	25,000,000.00	
合 计	25,000,000.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,979,844.61	8,248,100.59

商业承兑汇票	1,707,303.07	1,354,886.08
合 计	7,687,147.68	9,602,986.67

(2) 坏账准备计提情况

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	7,889,812.11	100.00	202,664.43	2.57	7,687,147.68
其中：银行承兑汇票	5,979,844.61	75.79			5,979,844.61
商业承兑汇票	1,909,967.50	24.21	202,664.43	10.61	1,707,303.07
合 计	7,889,812.11	100.00	202,664.43	2.57	7,687,147.68

(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					
按组合计提坏账准备	9,736,699.70	100.00	133,713.03	1.37	9,602,986.67
其中：银行承兑汇票	8,248,100.59	84.71			8,248,100.59
商业承兑汇票	1,488,599.11	15.29	133,713.03	8.98	1,354,886.08
合 计	9,736,699.70	100.00	133,713.03	1.37	9,602,986.67

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 (%)
银行承兑汇票组合	5,979,844.61		
商业承兑汇票组合	1,909,967.50	202,664.43	10.61
小 计	7,889,812.11	202,664.43	2.57

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	133,713.03	68,951.40				202,664.43
合计	133,713.03	68,951.40				202,664.43

4) 期末公司无质押的应收票据

(5) 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
银行承兑汇票	3,488,885.75[注]	
小 计	3,488,885.75	

[注]该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	229,677,318.03	218,603,221.25
1-2 年	65,083,206.45	50,371,400.57
2-3 年	24,965,012.77	25,814,865.97
3-4 年	18,065,192.40	10,730,457.56
4-5 年	7,718,600.11	4,511,715.99
5 年以上	20,688,807.94	19,432,909.54
合 计	366,198,137.70	329,464,570.88

(2) 坏账准备计提情况

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	8,561,722.50	2.34	8,561,722.50	100.00	

按组合计提坏账准备	357,636,415.20	97.66	52,816,408.10	14.77	304,820,007.10
合 计	366,198,137.70	100.00	61,378,130.60	16.76	304,820,007.10

(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	8,693,676.15	2.64	8,693,676.15	100.00	
按组合计提坏账准备	320,770,894.73	97.36	43,504,627.77	13.56	277,266,266.96
合 计	329,464,570.88	100.00	52,198,303.92	15.84	277,266,266.96

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	预计无法收回
小 计	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	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	357,636,415.20	52,816,408.10	14.77
小 计	357,636,415.20	52,816,408.10	14.77

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	229,677,318.03	11,483,865.90	5.00
1-2 年	65,083,206.45	6,508,320.64	10.00
2-3 年	24,965,012.77	7,489,503.83	30.00
3-4 年	18,065,192.40	9,032,596.20	50.00
4-5 年	7,717,820.11	6,174,256.09	80.00
5 年以上	12,127,865.44	12,127,865.44	100.00
小 计	357,636,415.20	52,816,408.10	14.77

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,693,676.15		75,492.11	56,461.54		8,561,722.50
按组合计提坏账准备	43,504,627.77	9,311,780.33				52,816,408.10
合 计	52,198,303.92	9,311,780.33	75,492.11	56,461.54		61,378,130.60

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	56,461.54

2) 本期无重要的应收账款核销情况

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
中船凌久高科(武汉)有限公司	10,726,370.00		10,726,370.00	2.81	536,318.50
阿达驻车投资管理有限公司	10,043,915.90		10,043,915.90	2.64	977,744.21
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	7,781,450.57	640,028.58	8,421,479.15	2.21	511,373.97
四川智博讯飞科技有限公司	7,939,900.00		7,939,900.00	2.08	396,995.00
江西电信信息产业有限公司上饶分公司	6,374,587.16		6,374,587.16	1.67	318,729.36
小 计	42,866,223.63	640,028.58	43,506,252.21	11.41	2,741,161.04

5. 预付款项

(1) 账龄分析

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	4,125,896.81	91.99		4,125,896.81	3,089,925.45	90.82		3,089,925.45
1-2 年	254,852.67	5.68		254,852.67	32,388.90	0.95		32,388.90
3 年以上	104,378.50	2.33		104,378.50	280,090.29	8.23		280,090.29
合 计	4,485,127.98	100.00		4,485,127.98	3,402,404.64	100.00		3,402,404.64

(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 (%)
杭州立加物联科技有限公司	561,700.00	12.52
杭州创绿世嘉科技有限公司	505,928.00	11.28
南京沁恒微电子股份有限公司	246,761.05	5.50
深圳市思坦德科技有限公司	216,974.26	4.84
阿里云计算有限公司	211,098.59	4.71
小 计	1,742,461.90	38.85

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,567,521.70	7,849,545.93
备用金	528,283.10	459,981.52
应收暂付款	1,939,367.15	170,881.74
其他	1,902,954.73	23,138.00
合 计	11,938,126.68	8,503,547.19

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,981,941.50	928,593.71
1-2 年	414,996.33	2,007,347.80
2-3 年	1,980,847.80	2,466,482.29
3-4 年	2,217,807.29	552,059.60

4-5 年	462,259.60	911,225.28
5 年以上	1,880,274.16	1,637,838.51
合 计	11,938,126.68	8,503,547.19

(3) 坏账准备计提情况

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	1,866,666.00	15.64	1,866,666.00	100.00	
按组合计提坏账准备	10,071,460.68	84.36	4,150,503.25	41.21	5,920,957.43
合 计	11,938,126.68	100.00	6,017,169.25	50.40	5,920,957.43

(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					
按组合计提坏账准备	8,503,547.19	100	3,629,957.69	42.69	4,873,589.50
合 计	8,503,547.19	100	3,629,957.69	42.69	4,873,589.50

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			
其中：1 年以内	3,115,275.50	155,763.79	5.00
1-2 年	414,996.33	41,499.63	10.00
2-3 年	1,980,847.80	594,254.34	30.00
3-4 年	2,217,807.29	1,108,903.65	50.00
4-5 年	462,259.60	369,807.68	80.00
5 年以上	1,880,274.16	1,880,274.16	100.00
小 计	10,071,460.68	4,150,503.25	41.21

(4) 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	46,429.69	200,734.78	3,382,793.22	3,629,957.69
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-20,749.82	20,749.82		
--转入第三阶段		-198,084.78	198,084.78	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	130,083.92	18,099.81	2,239,027.83	2,387,211.56
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	155,763.79	41,499.63	5,819,905.83	6,017,169.25
期末坏账准备计提 比例（%）	1.30%	0.35%	48.75%	50.40%

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余 额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
武汉朗汇陆捌商业 经营管理有限公司	诉讼索赔款	1,866,666.00	1 年以内	15.64	1,866,666.00
恩施州环球置业有 限公司	诉讼索赔款	1,848,471.85	1 年以内	15.48	92,423.59
贵阳智慧停车产业 投资发展有限公司	押金保证金	1,459,600.00	3-4 年	12.23	729,800.00
建宁县住房和城乡建设局	押金保证金	1,120,000.00	2-3 年	9.38	336,000.00
杭州易兴投资管理 有限公司	押金保证金	400,000.00	5 年以上	3.35	400,000.00
小 计		6,694,737.85		56.08	3,424,889.59

7. 存货

(1) 明细情况

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	34,270,905.33	3,951,370.67	30,319,534.66	40,086,586.10	2,439,219.45	37,647,366.65
在产品	2,056,546.39		2,056,546.39	2,594,945.17		2,594,945.17
库存商品	30,570,003.78	1,142,368.13	29,427,635.65	35,644,581.67	723,631.79	34,920,949.88
发出商品	3,302,670.07		3,302,670.07	4,476,991.98		4,476,991.98
委托加工物资	2,191,046.62		2,191,046.62	4,947,849.32		4,947,849.32
合同履约成本	15,308,020.79		15,308,020.79	13,204,340.93		13,204,340.93
合计	87,699,192.98	5,093,738.80	82,605,454.18	100,955,295.17	3,162,851.24	97,792,443.93

(2) 存货跌价准备

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	转回或转销	其他	
原材料	2,439,219.45	1,830,726.97		318,575.75		3,951,370.67
库存商品	723,631.79	652,980.16		234,243.82		1,142,368.13
合计	3,162,851.24	2,483,707.13		552,819.57		5,093,738.80

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料、库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
停车券	13,204,340.93	16,604,594.85	14,500,914.99		15,308,020.79
小 计	13,204,340.93	16,604,594.85	14,500,914.99		15,308,020.79

8. 合同资产

(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
应收质保金	900,631.57	45,031.58	855,599.99	1,030,444.09	51,522.22	978,921.87

合 计	900,631.57	45,031.58	855,599.99	1,030,444.09	51,522.22	978,921.87
-----	------------	-----------	------------	--------------	-----------	------------

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	900,631.57	100.00	45,031.58	5.00	855,599.99
应收质保金	900,631.57	100.00	45,031.58	5.00	855,599.99
合 计	900,631.57	100.00	45,031.58	5.00	855,599.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	1,030,444.09	100.00	51,522.22	5.00	978,921.87
应收质保金	1,030,444.09	100.00	51,522.22	5.00	978,921.87
合 计	1,030,444.09	100.00	51,522.22	5.00	978,921.87

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	900,631.57	45,031.58	5.00
小 计	900,631.57	45,031.58	5.00

(3) 减值准备变化情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	51,522.22	-6,490.64				45,031.58

合 计	51,522.22	-6,490.64				45,031.58
-----	-----------	-----------	--	--	--	-----------

9. 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
应收质保金	4,526,381.74	905,130.92	3,621,250.82	2,256,333.94	447,776.58	1,808,557.36
合 计	4,526,381.74	905,130.92	3,621,250.82	2,256,333.94	447,776.58	1,808,557.36

10. 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
待抵扣及留抵增值税进项税额	1,559,348.18		1,559,348.18	1,718,085.63		1,718,085.63
预缴企业所得税	1,996,509.28		1,996,509.28	1,708,916.92		1,708,916.92
上市费用				3,862,264.16		3,862,264.16
合 计	3,555,857.46		3,555,857.46	7,289,266.71		7,289,266.71

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	2,639,362.00	2,639,362.00
1) 固定资产转入	2,639,362.00	2,639,362.00
本期减少金额		
期末数	2,639,362.00	2,639,362.00
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	794,342.12	794,342.12
1) 计提或摊销	125,422.44	125,422.44
2) 固定资产转入	668,919.68	668,919.68

本期减少金额		
期末数	794,342.12	794,342.12
账面价值		
期末账面价值	1,845,019.88	1,845,019.88
期初账面价值		

期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

12. 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	2,639,362.00	9,189,463.95	23,810,634.87	2,270,711.11	37,910,171.93
本期增加金额		215,348.77	3,054,898.06		3,270,246.83
1) 购置		215,348.77	3,054,898.06		3,270,246.83
本期减少金额	2,639,362.00	328,700.95	8,196,002.88	8,000.00	11,172,065.83
1) 处置或报 废		328,700.95	8,196,002.88	8,000.00	8,532,703.83
2) 转入投资 性房地产	2,639,362.00				2,639,362.00
期末数		9,076,111.77	18,669,530.05	2,262,711.11	30,008,352.93
累计折旧					
期初数	668,919.68	6,998,488.21	15,596,681.62	1,998,759.08	25,262,848.59
本期增加金额		568,036.77	4,001,901.87	44,260.98	4,614,199.62
1) 计提		568,036.77	4,001,901.87	44,260.98	4,614,199.62
本期减少金额	668,919.68	312,265.90	7,414,698.85	7,297.95	8,403,182.38
1) 处置或报 废		312,265.90	7,414,698.85	7,297.95	7,734,262.70
2) 转入投资 性房地产	668,919.68				668,919.68
期末数		7,254,259.08	12,183,884.64	2,035,722.11	21,473,865.83
账面价值					
期末账面价值		1,821,852.69	6,485,645.41	226,989.00	8,534,487.10
期初账面价值	1,970,442.32	2,190,975.74	8,213,953.25	271,952.03	12,647,323.34

(2) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

13. 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
总部基地工程	2,107,830.14		2,107,830.14	1,452,830.14		1,452,830.14
合 计	2,107,830.14		2,107,830.14	1,452,830.14		1,452,830.14

(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
总部基地工程		1,452,830.14	655,000.00			2,107,830.14
小 计		1,452,830.14	655,000.00			2,107,830.14

(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
总部基地工程						自有资金+募 集资金
小 计						

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	停车场经营租赁权	合 计
账面原值			
期初数	68,797,243.26	25,848,227.90	94,645,471.16
本期增加金额	5,275,288.83	689,059.39	5,964,348.22
1) 租入	5,275,288.83	689,059.39	5,964,348.22
本期减少金额	13,936,755.25	10,075,986.42	24,012,741.67
1) 处置	13,936,755.25	10,075,986.42	24,012,741.67
期末数	60,135,776.84	16,461,300.87	76,597,077.71
累计折旧			
期初数	23,747,169.09	9,796,351.03	33,543,520.12
本期增加金额	11,816,146.64	4,285,147.59	16,101,294.23

1) 计提	11,816,146.64	4,285,147.59	16,101,294.23
本期减少金额	11,315,357.28	4,488,446.42	15,803,803.70
1) 处置	11,315,357.28	4,488,446.42	15,803,803.70
期末数	24,247,958.45	9,593,052.20	33,841,010.65
账面价值			
期末账面价值	35,887,818.39	6,868,248.67	42,756,067.06
期初账面价值	45,050,074.17	16,051,876.87	61,101,951.04

15. 无形资产

项 目	软件	特许经营权	合 计
账面原值			
期初数	1,632,876.70	14,285,627.53	15,918,504.23
本期增加金额	14,150.94		14,150.94
1) 购置	14,150.94		14,150.94
本期减少金额			
期末数	1,647,027.64	14,285,627.53	15,932,655.17
累计摊销			
期初数	889,386.38	2,255,625.40	3,145,011.78
本期增加金额	147,325.92	1,503,750.24	1,651,076.16
1) 计提	147,325.92	1,503,750.24	1,651,076.16
本期减少金额			
期末数	1,036,712.30	3,759,375.64	4,796,087.94
账面价值			
期末账面价值	610,315.34	10,526,251.89	11,136,567.23
期初账面价值	743,490.32	12,030,002.13	12,773,492.45

16. 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
租入固定资产改良支出	3,034,784.69	1,288,418.97	2,015,502.49	193,169.37	2,114,531.80

其他	311,082.70	276,625.77	206,440.79		381,267.68
合计	3,345,867.39	1,565,044.74	2,221,943.28	193,169.37	2,495,799.48

17. 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	67,585,718.62	6,758,571.87	56,828,115.94	5,796,585.98
租赁负债	24,147,244.21	2,414,724.42	31,347,227.30	3,134,722.73
内部交易未实现利润			68,324.15	17,081.04
合计	91,732,962.83	9,173,296.29	88,243,667.39	8,948,389.75

(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
使用权资产	23,832,062.88	2,383,206.29	30,967,401.10	3,096,740.11
合计	23,832,062.88	2,383,206.29	30,967,401.10	3,096,740.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	2,383,206.29	6,790,090.00	3,096,740.11	5,851,649.64
递延所得税负债	2,383,206.29		3,096,740.11	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,445,761.21	4,996,715.68
可抵扣亏损	48,334,838.65	34,892,907.00
合计	55,780,599.86	39,889,622.68

(5) 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
----	-----	-----	----

2023 年		2,146,814.36	
2024 年	5,057,884.97	762,360.79	
2025 年	6,583,945.59	3,247,104.48	
2026 年	9,139,667.28	9,587,198.81	
2027 年	18,177,801.95	19,149,428.56	
2028 年	9,375,538.86		
合 计	48,334,838.65	34,892,907.00	

18. 其他非流动资产

(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
合同资产	9,550,756.75	1,144,678.15	8,406,078.60	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63
预付购房款	12,593,861.00	881,319.50	11,712,541.50	8,831,719.00		8,831,719.00
合 计	22,144,617.75	2,025,997.65	20,118,620.10	21,654,423.35	1,160,372.72	20,494,050.63

(2) 合同资产

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
应收质保金	9,550,756.75	1,144,678.15	8,406,078.60	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63
小 计	9,550,756.75	1,144,678.15	8,406,078.60	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	9,550,756.75	100.00	1,144,678.15	11.99	8,406,078.60
应收质保金	9,550,756.75	100.00	1,144,678.15	11.99	8,406,078.60
合 计	9,550,756.75	100.00	1,144,678.15	11.99	8,406,078.60

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	12,822,704.35	100.00	1,160,372.72	9.05	11,662,331.63
应收质保金	12,822,704.35	100.00	1,160,372.72	9.05	11,662,331.63
合计	12,822,704.35	100.00	1,160,372.72	9.05	11,662,331.63

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	9,550,756.75	1,144,678.15	11.99
小计	9,550,756.75	1,144,678.15	11.99

3) 减值准备变化情况

① 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	1,160,372.72	-15,694.57				1,144,678.15
合计	1,160,372.72	-15,694.57				1,144,678.15

19. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	17,155,809.18	17,155,809.18	保证、共管账户、质押	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金/共管账户/质押定期存单/存单利息
合计	17,155,809.18	17,155,809.18		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,088,214.46	8,088,214.46	保证、共管账户、质押	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金
应收票据	2,258,425.46	2,258,425.46	质押	质押
合 计	10,346,639.92	10,346,639.92		

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		60,058,767.12
合 计		60,058,767.12

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,891,449.24	26,011,571.50
合 计	20,891,449.24	26,011,571.50

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	67,893,616.24	77,898,429.54
费用款	1,084,624.58	1,071,879.55
工程设备款	95,793.39	95,793.39
合 计	69,074,034.21	79,066,102.48

23. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	9,060,763.96	10,391,704.73
合 计	9,060,763.96	10,391,704.73

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	13,577,580.80	159,898,810.44	156,506,322.03	16,970,069.21
离职后福利—设定提存计划	360,635.46	9,011,894.02	8,534,882.59	837,646.89
辞退福利		153,074.00	153,074.00	
合计	13,938,216.26	169,063,778.46	165,194,278.62	17,807,716.10

(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	10,992,635.08	145,988,765.81	142,513,326.98	14,468,073.91
职工福利费	1,797.08	394,562.72	396,359.80	
社会保险费	231,033.51	5,431,167.39	5,350,110.30	312,090.60
其中：医疗保险费	225,529.23	5,299,557.37	5,225,134.11	299,952.49
工伤保险费	5,504.28	131,610.02	124,976.19	12,138.11
住房公积金		5,734,864.12	5,734,864.12	
工会经费和职工教育经费	2,352,115.13	2,349,450.40	2,511,660.83	2,189,904.70
小计	13,577,580.80	159,898,810.44	156,506,322.03	16,970,069.21

(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	348,755.45	8,697,112.68	8,236,709.05	809,159.08
失业保险费	11,880.01	314,781.34	298,173.54	28,487.81
小计	360,635.46	9,011,894.02	8,534,882.59	837,646.89

25. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	16,006,674.08	18,648,056.83
企业所得税	286,967.07	259,203.23
代扣代缴个人所得税	2,266,176.67	761,368.36
城市维护建设税	987,955.43	873,081.34
教育费附加	423,394.92	373,819.35
地方教育附加	282,263.28	249,392.89
房产税	4,815.41	7,597.71

印花税	71,206.36	51,924.29
土地使用税	223.92	223.92
合 计	20,329,677.14	21,224,667.92

26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	948,139.50	1,018,367.90
应付暂收款	2,755,677.58	1,869,512.37
合 计	3,703,817.08	2,887,880.27

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	11,477,191.03	10,681,252.18
合 计	11,477,191.03	10,681,252.18

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,169,135.12	1,288,732.83
合 计	1,169,135.12	1,288,732.83

29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	28,034,697.95	45,683,951.17
减：未确认融资费用	2,512,571.93	4,155,786.83
合 计	25,522,126.02	41,528,164.34

30. 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	75,568,236.00	16,675,000.00					92,243,236.00
------	---------------	---------------	--	--	--	--	---------------

(2) 其他说明

发行新股

本期公司公开发行人民币普通股股票 14,500,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 7.69 元，本次募集资金净额为 90,673,329.00 元，其中，计入实收股本 14,500,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)76,173,329.00 元。

本期公司通过行使超额配售选择权发行人民币普通股股票 2,175,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 7.69 元，本次超募发行募集资金净额 15,049,206.57 元。其中，计入股本 2,175,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)12,874,206.57 元。

经过上述融资,本期公司共增加股本 16,675,000.00 元,增加资本公积 89,047,535.57 元。

31. 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
股本溢价	169,534,998.27	89,047,535.57		258,582,533.84
合 计	169,534,998.27	89,047,535.57		258,582,533.84

(2) 其他说明

本期资本公积增加 89,047,535.57 元，系公司发行新股产生的股本溢价，具体情况详见本财务报表附注五(一)30 之说明。

32. 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	30,719,863.14	4,420,884.03		35,140,747.17
合 计	30,719,863.14	4,420,884.03		35,140,747.17

(2) 其他说明

本期增加系根据本年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 4,420,884.03 元。

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	219,264,372.37	

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	34,184.36	
调整后期初未分配利润	219,298,556.73	182,774,811.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,853,015.64	41,411,170.93
减：提取法定盈余公积	4,420,884.03	4,887,425.92
期末未分配利润	252,730,688.34	219,298,556.73

(2) 调整期初未分配利润明细

由于根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 34,184.36 元。

(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	465,275,125.37	227,474,229.42	452,290,930.61	211,245,877.42
其他业务收入	15,825,978.28	4,324,636.68	13,032,494.43	4,504,392.03
合 计	481,101,103.65	231,798,866.10	465,323,425.04	215,750,269.45
其中：与客户之间的合同产生的收入	480,957,942.73	231,673,443.66	465,323,425.04	215,750,269.45

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智慧停车系统	282,089,111.41	133,370,239.70	269,374,104.73	125,085,369.51
智慧门禁系统	123,110,830.16	52,274,903.41	135,485,986.67	55,637,236.34
安全应急系统	9,143,643.24	7,194,861.47	11,195,182.80	6,048,703.66
停车运营服务	50,931,540.56	34,634,224.84	36,235,656.41	24,474,567.91
其他	15,682,817.36	4,199,214.24	13,032,494.43	4,504,392.03
小 计	480,957,942.73	231,673,443.66	465,323,425.04	215,750,269.45

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	480,766,886.48	231,502,171.26	464,739,563.41	215,382,846.04

国外	191,056.25	171,272.40	583,861.63	367,423.41
小 计	480,957,942.73	231,673,443.66	465,323,425.04	215,750,269.45

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	430,026,402.17	429,087,768.63
在某一时段内确认收入	50,931,540.56	36,235,656.41
小 计	480,957,942.73	465,323,425.04

(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 8,178,599.66 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,464,589.27	2,100,697.19
教育费附加	1,055,342.53	899,731.79
地方教育附加	703,698.90	600,001.18
印花税	145,805.85	99,157.04
房产税	18,505.52	8,860.95
土地使用税	447.84	223.92
水利建设基金	15.95	481.87
合 计	4,388,405.86	3,709,153.94

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	79,188,373.25	77,315,537.67
房租物业费	6,067,464.02	5,597,044.73
差旅费	5,341,582.83	3,988,971.12
业务招待费	4,030,286.58	3,792,699.29
交通费	1,284,364.30	1,628,997.20
办公费	781,440.10	757,285.40
折旧摊销费	697,318.68	606,100.95
其他	4,973,319.99	5,022,583.98

合 计	102,364,149.75	98,709,220.34
-----	----------------	---------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	19,938,746.09	17,221,495.64
中介咨询费	2,490,025.25	2,684,988.90
房租物业费	1,367,729.59	1,943,485.42
差旅费	2,117,544.56	1,347,041.48
折旧摊销费	677,633.42	744,113.47
业务招待费	619,341.06	484,309.63
业务宣传费	333,112.82	401,572.71
办公费	569,319.13	317,308.88
其他	1,766,216.32	1,252,502.38
合 计	29,879,668.24	26,396,818.51

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	55,721,152.51	64,390,395.34
技术服务费	4,255,090.94	4,463,738.77
房租物业费	2,887,147.52	2,696,861.78
直接投入	3,199,179.99	2,517,825.28
折旧摊销费	1,120,289.07	977,950.76
其他	800,706.24	747,594.49
合 计	67,983,566.27	75,794,366.42

研发费用情况详见本财务报表附注六之说明。

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-6,295,784.69	-4,867,661.50
借款利息	773,981.04	532,891.67

汇兑损失	-13,250.27	-3,647.98
银行手续费	154,847.36	145,161.17
未确认融资费用	1,302,635.84	1,052,215.83
票据贴现息		35,275.20
合计	-4,077,570.72	-3,105,765.61

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
与收益相关的政府补助	5,524,311.16	9,555,706.00	3,940,580.06
代扣个人所得税手续费返还	123,335.12	129,496.43	
增值税加计抵减	129,198.84	221,707.93	
合计	5,776,845.12	9,906,910.36	3,940,580.06

8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
票据贴现利息	-29,986.25	
合计	-29,986.25	

9. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-11,692,451.18	-4,334,592.62
合计	-11,692,451.18	-4,334,592.62

10. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,483,707.13	-1,337,600.91
合同资产减值损失	-450,863.70	-161,561.01
其他非流动资产减值损失	-865,624.93	
合计	-3,800,195.76	-1,499,161.92

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	-593,588.99	-24,122.56	-593,588.99
使用权资产处置收益	580,131.91	263,854.87	580,131.91
长期待摊费用处置收益	-193,169.37		-193,169.37
合 计	-206,626.45	239,732.31	-206,626.45

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
政府补助		3,000,000.00	
索赔收入	2,143.40		2,143.40
其他	60,048.15	117,870.85	60,048.15
合 计	62,191.55	3,117,870.85	62,191.55

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
违约金		12,470,000.00	
固定资产报废损失	16,343.01	6,968.04	16,343.01
其他	233,948.05		233,948.05
合 计	250,291.06	12,476,968.04	250,291.06

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	1,598,602.54	1,877,284.96
递延所得税费用	-938,440.36	-440,891.35
小 计	660,162.18	1,436,393.61

(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	38,623,504.12	43,023,152.93

按母公司适用税率计算的所得税费用	3,862,350.41	4,302,315.29
子公司适用不同税率的影响	-531,304.69	-113,862.69
调整以前期间所得税的影响	1,030,075.86	4,396.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,657.07	1,449,951.23
加计扣除	-6,621,909.27	-5,672,002.23
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	2,807,802.21	1,427,167.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,509.41	-46,368.47
内部交易未实现利润		84,796.33
所得税费用	660,162.18	1,436,393.61

(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
收回票据保证金及保函保证金	6,997,832.74	17,367,739.44
收到政府补助	3,940,580.06	11,199,636.40
收到押金保证金	1,681,114.06	3,286,505.70
收到利息收入	3,387,655.93	4,867,661.50
其他	1,785,559.73	1,467,095.42
合 计	17,792,742.52	38,188,638.46

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
经营性期间费用	39,226,429.83	35,445,036.44
支付票据保证金及保函保证金	13,222,449.38	16,569,633.88
支付押金保证金	1,821,074.50	829,454.02
违约金		12,470,000.00
其他	619,647.46	898,684.91
合 计	54,889,601.17	66,212,809.25

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付房租费用	16,597,049.34	16,849,819.04
支付发行费用	7,651,573.10	457,886.80
合 计	24,248,622.44	17,307,705.84
4. 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	37,963,341.94	41,586,759.32
加：资产减值准备	15,492,646.94	5,833,754.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,739,622.06	4,482,196.04
使用权资产折旧	16,101,294.23	17,601,949.35
无形资产摊销	1,651,076.16	1,650,510.15
长期待摊费用摊销	2,221,943.28	1,891,170.89
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）	206,626.45	-239,732.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,343.01	6,968.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,063,366.61	1,581,459.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-938,440.36	-440,891.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,703,282.62	-21,936,766.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,576,709.06	-25,464,187.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,724,222.26	17,391,832.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,920,171.62	43,945,022.50
(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	266,703,082.67	233,780,230.97
减：现金的期初余额	233,780,230.97	164,114,882.83
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	32,922,851.70	69,665,348.14

5. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	266,703,082.67	233,780,230.97
其中：库存现金	29,537.16	29,537.16
可随时用于支付的银行存款	260,699,986.80	231,084,819.36
可随时用于支付的其他货币资金	5,973,558.71	2,665,874.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	266,703,082.67	233,780,230.97
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		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
募集资金	82,905,166.65		募集资金
小 计	82,905,166.65		

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	金额	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	17,155,809.18	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金/共管账户/质押定期存单/存单利息
小 计	17,155,809.18	

6. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	60,058,767.12		773,981.04	60,832,748.16		
租赁负债 (含一年内到期的 租赁负债)	52,209,416.53		7,745,531.36	15,720,216.89	7,235,413.95	36,999,317.05
小 计	112,268,183.65		8,519,512.40	76,552,965.05	7,235,413.95	36,999,317.05

(四) 其他

1. 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
应收账款			53,120.25
其中：美元	7,500.00	7.0827	53,120.25

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

- 1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。
- 2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	511,444.31	444,096.54
合 计	511,444.31	444,096.54

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,302,635.84	1,052,215.83
与租赁相关的总现金流出	17,108,493.66	17,293,915.59

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数

租赁收入	143,160.92	
② 经营租赁资产		
项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	1,845,019.88	
小 计	1,845,019.88	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11 之说明。

③ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	156,175.55	
1-2 年	156,175.55	
2-3 年	26,029.26	
合 计	338,380.36	

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	55,721,152.51	64,390,395.34
技术服务费	4,255,090.94	4,463,738.77
房租物业费	2,887,147.52	2,696,861.78
直接投入	3,199,179.99	2,517,825.28
折旧摊销费	1,120,289.07	977,950.76
其他	800,706.24	747,594.49
合 计	67,983,566.27	75,794,366.42
其中：费用化研发支出	67,983,566.27	75,794,366.42
资本化研发支出		

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立泊自动化设备有限公司和杭州立万数据科技有限公司等 15 家子孙公司纳入合并财务报表范围。

2. 重要子公司基本情况

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	
杭州立万数据科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100		设立

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
西安立万停车服务有限公司	注销	2023-04-19		-1,875.14

(三) 本期无重要的合营企业或联营企业

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	5,524,311.16
其中：计入其他收益	5,524,311.16
合 计	5,524,311.16

(二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	5,524,311.16	9,555,706.00
计入营业外收入的政府补助金额		3,000,000.00
合 计	5,524,311.16	12,555,706.00

九、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)2、五(一)3、五(一)4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

本公司定期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 2023 年 12 月 31 日，本公司应

收账款的 11.41%（2022 年 12 月 31 日：12.30%）源于余额前五名客户，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
应付票据	20,891,449.24	20,891,449.24	20,891,449.24		
应付账款	69,074,034.21	69,074,034.21	69,074,034.21		
其他应付款	3,703,817.08	3,703,817.08	3,703,817.08		
租赁负债	36,999,317.05	40,732,733.73	12,698,035.81	17,258,607.14	10,776,090.78
小 计	130,668,617.58	134,402,034.26	106,367,336.34	17,258,607.14	10,776,090.78

（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
短期借款	60,058,767.12	60,986,917.80	60,986,917.80		
应付票据	26,011,571.50	26,011,571.50	26,011,571.50		
应付账款	79,066,102.48	79,066,102.48	79,066,102.48		
其他应付款	2,887,880.27	2,887,880.27	2,887,880.27		
租赁负债	52,209,416.52	75,480,640.76	11,897,225.72	43,310,894.19	20,272,520.85
小 计	220,233,737.89	244,433,112.81	180,849,697.77	43,310,894.19	20,272,520.85

（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。

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)1之说明。

十、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		25,000,000.00		25,000,000.00
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		25,000,000.00		25,000,000.00
理财产品		25,000,000.00		25,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		25,000,000.00		25,000,000.00

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

交易性金融资产：银行理财产品期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为其公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
周林健、包晓莺	实际控制人	48.37[注 1]	53.48[注 2]

[注 1] 周林健和包晓莺夫妇对本公司直接持股合计 43.17%，通过杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）对本公司间接持股合计 5.20%

[注 2] 2021 年 12 月 8 日，公司实际控制人周林健和包晓莺夫妇、杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）和上海焯萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及包剑炯签署《一致行动协议》，约定协议签署方在公司股东大会表决时与周林健和包晓莺共同采取一致行动。基于该协议，杭州立万投资管理合伙企业

(有限合伙)、上海焱萃企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和包剑炯成为公司实际控制人周林健和包晓莺夫妇的一致行动人。截至本财务报告财务批准报出日,公司实际控制人周林健和包晓莺夫妇及其一致行动人对公司表决权比例为 53.48% 股份

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

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。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南立万大数据科技有限公司	公司之联营企业

(二) 关联交易情况

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	7,496,769.42	5,944,514.48

(三) 关联方应收应付款项

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	河南立万大数据科技有限公司	73,400.00	36,700.00	104,200.00	31,260.00
小 计		73,400.00	36,700.00	104,200.00	31,260.00

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 其他事项

2022 年 12 月,立万数据向杭州市西湖区人民法院起诉恩施州环球置业有限公司(以下简称环球置业),系双方签订的《恩施国际汽车城项目停车场承包经营合同》发生合同纠纷。2021 年 4 月 23 日,环球置业要求立万数据对所涉停车场进行延期收费,后续约定支付立万数据补偿金、对合同期限进行调整。后因环球置业未按约定支付补偿金且所涉停车场一直处于无法经营收费的状态。立万数据向法院提出诉讼请求:1.解除立万数据与环球置业签订的《恩施国际汽车城项目停车场给承包经营合同》;2.环球置业退

还立万数据已支付的承包费 3,000,000.00 元；3.环球置业支付违约金 900,000.00 元；4.环球置业支付设备改造费 300,000.00 元；5.本案诉讼费由环球置业承担。杭州市西湖区人民法院于 2023 年 3 月 16 日作出(2023)浙 0106 民初 9917 号判决书，判决立万数据胜诉，并于 2023 年 4 月 4 日判决生效。判决如下：一、确认杭州立万数据科技有限公司与恩施州环球置业有限公司于 2021 年 1 月 30 日签订的《恩施国际汽车城项目停车场给承包经营合同》于 2022 年 9 月 1 日解除；二、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内返还杭州立万数据科技有限公司承包费 3,000,000.00 元；三、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿杭州立万数据科技有限公司设备改造费 300,000.00 元；四、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内支付杭州立万数据科技有限公司违约金 38,839.00 元；五、驳回杭州立万数据科技有限公司的其他诉讼请求。环球置业自判决书生效后未支付立万数据承包费、设备改造费、违约金等，立万数据于 2023 年 4 月 26 日申请强制执行，杭州市西湖区人民法院于 2023 年 11 月 10 日作出(2023)浙 0106 执 2670 号协助执行通知书。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

资产负债表日后无重要的非调整事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2024 年 4 月 22 日第四届董事会第四次会议审议通过《公司 2023 度利润分配预案》，公司拟以现有总股本 92,243,236 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，派发现金红利共计 18,448,647.20 元。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统、停车运营服务。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1 之说明。

(二) PPP 项目合同

1. 合同概括性介绍

2020 年 12 月，公司与建宁县住房和城乡建设局（以下简称实施机构）签署《建宁县智慧停车经营合同》，合作期限为 10 年，其中：建设期为合同签订生效之日起 6 个月。

2. 合同中可能影响未来现金流量金额、时间和风险的相关重要条款

本项目采取特许经营的方式，由公司投资建造和运营。本项目收入主要有机动车停车服务费收入以及充电桩收入：

(1) 机动车停车服务费收入：项目进入正式运营之日起，按照《三明市物价局关于调整三明市城区机动车停车收费标准及有关事项的通知》(明价〔2018〕60 号)的相关规定收取，其中大车是指要占用两个

停车位的车辆，超大型服务车辆收费标准由停车场经营单位自行定价；若三明市或建宁县有颁布的新的机动车停放服务收费标准，则在文件执行之日起按照最新的政府指导价收取机动车停放服务收费；

(2) 充电桩收入：快充设备和慢充设备的收费收入。

3. 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

(1) 公司拥有的相关权利：公司有权对建宁县城城区路内临时停车位及公共停车场进行停车收费和管理，并取得收益；

(2) 公司承担的相关义务：包括建设“一个平台、四大系统”，并构建“智慧建宁”建设总体框架，加快形成信息资源互联互通、共建共享的统一平台；公司为维持本项目可用性之目的提供符合相关规定绩效标准的运营维护服务。

(三) 债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权 账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的投资增 加额	该投资占债务人股份 总额的比例
非金融资产清偿	3,700,000.00			

十五、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) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	232,931,676.69	215,019,582.35
1-2 年	63,786,731.54	58,150,768.30
2-3 年	32,819,930.21	25,734,891.52
3-4 年	18,010,445.90	9,271,979.36
4-5 年	7,063,644.91	4,074,235.69
5 年以上	21,913,032.14	21,701,091.99
合 计	376,525,461.39	333,952,549.21

(2) 坏账准备计提情况

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	8,561,722.50	2.27	8,561,722.50	100.00	
按组合计提坏账准备	367,963,738.89	97.73	55,878,840.56	15.19	312,084,898.33
合计	376,525,461.39	100.00	64,440,563.06	17.11	312,084,898.33

(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	8,604,733.07	2.58	8,604,733.07	100.00	
按组合计提坏账准备	325,347,816.14	97.42	45,279,390.56	13.92	280,068,425.58
合计	333,952,549.21	100.00	53,884,123.63	16.14	280,068,425.58

2) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	预计无法收回
小计	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	

3) 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	232,931,676.69	11,646,583.83	5.00
1-2年	63,786,731.54	6,378,673.15	10.00
2-3年	32,819,930.21	9,845,979.06	30.00
3-4年	18,010,445.90	9,005,222.95	50.00
4-5年	7,062,864.91	5,650,291.93	80.00
5年以上	13,352,089.64	13,352,089.64	100.00
小计	367,963,738.89	55,878,840.56	15.19

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	

单项计提坏账准备	8,604,733.07		43,010.57			8,561,722.50
按组合计提坏账准备	45,279,390.56	10,599,450.00				55,878,840.56
合计	53,884,123.63	10,599,450.00	43,010.57			64,440,563.06

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
中船凌久高科(武汉)有限公司	10,726,370.00		10,726,370.00	2.74	536,318.50
阿达驻车投资管理有限公司	10,043,915.90		10,043,915.90	2.57	977,744.21
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	7,781,450.57	640,028.58	8,421,479.15	2.15	511,373.97
四川智博讯飞科技有限公司	7,939,900.00		7,939,900.00	2.03	396,995.00
江西电信信息产业有限公司上饶分公司	6,374,587.16		6,374,587.16	1.63	318,729.36
小计	42,866,223.63	640,028.58	43,506,252.21	11.12	2,741,161.04

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,283,728.38	5,403,256.93
往来款	2,050,000.00	1,400,000.00
备用金	527,282.10	455,480.52
应收暂付款	21,263.69	97,260.00
合计	7,882,274.17	7,355,997.45

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,649,674.23	1,249,577.97
1-2 年	874,325.09	1,379,580.20
2-3 年	1,353,080.20	2,466,482.29
3-4 年	2,217,807.29	527,489.60
4-5 年	462,259.60	596,425.28
5 年以上	1,325,127.76	1,136,442.11
合 计	7,882,274.17	7,355,997.45

(3) 坏账准备计提情况

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	7,882,274.17	100.00	3,379,679.37	42.88	4,502,594.80
合 计	7,882,274.17	100.00	3,379,679.37	42.88	4,502,594.80

(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					
按组合计提坏账准备	7,355,997.45	100.00	2,817,708.74	38.30	4,538,288.71
合 计	7,355,997.45	100.00	2,817,708.74	38.30	4,538,288.71

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	7,882,274.17	3,379,679.37	42.88
其中：1 年以内	1,649,674.23	82,483.71	5.00
1-2 年	874,325.09	87,432.51	10.00

2-3 年	1,353,080.20	405,924.06	30.00
3-4 年	2,217,807.29	1,108,903.65	50.00
4-5 年	462,259.60	369,807.68	80.00
5 年以上	1,325,127.76	1,325,127.76	100.00
小 计	7,882,274.17	3,379,679.37	42.88

(4) 坏账准备变动情况

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	62,478.90	137,958.02	2,617,271.82	2,817,708.74
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-43,716.25	43,716.25		
--转入第三阶段		-135,308.02	135,308.02	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	63,721.06	41,066.26	457,183.31	561,970.63
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	82,483.71	87,432.51	3,209,763.15	3,379,679.37
期末坏账准备计提 比例（%）	1.05%	1.11%	40.72%	42.88%

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
建宁福源立方停车服 务有限公司	内部往来款	2,050,000.00	[注]	26.01	352,500.00
贵阳智慧停车产业投 资发展有限公司	押金保证金	1,459,600.00	3-4 年	18.52	729,800.00
成都交投智慧停车产 业发展有限公司	押金保证金	336,247.88	3-4 年	4.27	168,123.94
杭州广拓实业有限公 司	押金保证金	250,000.00	5 年以上	3.17	250,000.00

杭州下城区道路停车收费服务中心	押金保证金	246,537.00	5 年以上	3.13	246,537.00
小 计		4,342,384.88		55.10	1,746,960.94

[注] 其中 1 年以内 650,000.00 元，1-2 年 500,000.00 元，2-3 年 900,000.00 元

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	84,511,173.93		84,511,173.93	82,311,173.93		82,311,173.93
合 计	84,511,173.93		84,511,173.93	82,311,173.93		82,311,173.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
杭州鼎隆自动化设备有限公司	2,361,173.93						2,361,173.93	
杭州立泊自动化设备有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杭州行呗科技有限公司	2,600,000.00		200,000.00				2,800,000.00	
杭州立万数据科技有限公司	70,350,000.00		2,000,000.00				72,350,000.00	
建宁福源立方停车服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
小 计	82,311,173.93		2,200,000.00				84,511,173.93	

(二) 母公司利润表项目注释

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	416,650,467.00	192,671,377.90	415,975,748.55	187,184,635.62
其他业务收入	15,547,573.52	4,079,013.42	12,028,787.50	4,205,879.56
合 计	432,198,040.52	196,750,391.32	428,004,536.05	191,390,515.18
其中：与客户之间的合同产生的收入	432,054,879.60	196,624,968.88	428,004,536.05	191,390,515.18

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
智慧停车系统	281,051,324.19	133,476,268.62	267,511,405.86	125,858,373.37
智慧门禁系统	123,140,124.84	52,234,653.59	135,500,188.44	55,648,197.94
安全应急系统	9,092,034.38	6,850,358.98	10,121,245.21	5,592,875.94
停车运营服务	3,366,983.59	110,096.71	2,842,909.04	85,188.37
其他	15,404,412.60	3,953,590.98	12,028,787.50	4,205,879.56
小 计	432,054,879.60	196,624,968.88	428,004,536.05	191,390,515.18

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	432,054,879.60	196,624,968.88	428,004,536.05	191,390,515.18
小 计	432,054,879.60	196,624,968.88	428,004,536.05	191,390,515.18

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	428,687,896.01	425,161,627.01
在某一时段内确认收入	3,366,983.59	2,842,909.04
小 计	432,054,879.60	428,004,536.05

(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 7,898,672.57 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	50,594,287.72	57,626,272.79
技术服务费	3,420,476.13	4,428,285.37
直接投入	2,798,723.64	2,468,000.66
房租物业费	2,549,881.97	2,280,109.28
折旧与摊销	1,038,398.82	875,496.12
其他	735,238.97	494,298.39
合 计	61,137,007.25	68,172,462.61

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现损失	-29,986.25	
合 计	-29,986.25	

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

(1) 明细情况

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	-222,969.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,940,580.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	75,492.11	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-171,756.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,621,346.21	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	378,910.03	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,242,436.18	

2. 执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-1,933,343.43
2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,062,839.86
差异	129,496.43

（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	7.15	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	0.44	0.44

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	37,853,015.64
非经常性损益	B	3,242,436.18
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	34,610,579.46

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	495,121,654.14
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	90,673,329.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
超额配售增加股份数	G	15,049,206.57
超额配售新增的、归属于公司普通股股东的净资产	H	
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	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K + G \times H/K \pm I \times J/K$	529,160,383.46
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.54%

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	37,853,015.64
非经常性损益	B	3,242,436.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	34,610,579.46
期初股份总数	D	75,568,236.00
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	14,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
超额配售增加股份数	H	2,175,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
因回购等减少股份数	J	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	K	
报告期缩股数	L	
报告期月份数	M	12
发行在外的普通股加权平均数	$N = D + E + F \times G/M + H \times I/M - J \times K/M - L$	77,984,902.67

基本每股收益	$O=A/N$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$P=C/N$	0.44

(2) 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。

杭州立方控股股份有限公司

二〇二四年四月二十三日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。