

**立方** REFORMER®

**立方控股**

**NEEQ:833030**

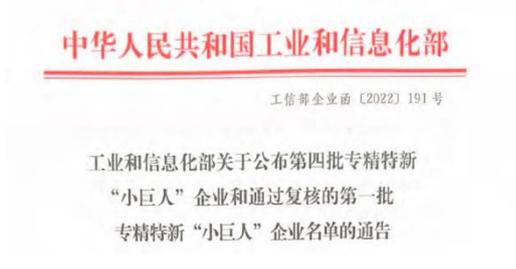
**杭州立方控股股份有限公司**  
**(HANGZHOU REFORMER HOLDING CO.,LTD)**



**年度报告**

**2022**

### 公司年度大事记



**中华人民共和国工业和信息化部**

工信部企业函〔2022〕191号

工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的公告

**2022 年，公司被工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期 3 年。**



**2022 年 4 月，公司被国家发展改革委、工业和信息化部等五部委联合认定为“国家重点软件企业”。**



关于浙江省第八批大数据应用示范企业名单的公示

日期范围: 0000-00-00 浏览次数: 196

根据《关于组织开展浙江省第八批大数据应用示范企业申报的通知》要求，我厅对申报的 219 家企业进行了审核、核算、企业信用核查、银行征信审查等进行评审推荐，确定大数据应用示范企业 57 家企业为浙江省第八批大数据应用示范企业。现予公示。

对公示内容有异议的，可向科技厅云计算与大数据产业处咨询反映情况，我们将及时核实处理。确认无误后向社会正式公布。

公示时间: 2022 年 12 月 7 日至 13 日。

咨询电话: 0571-87056456。

附件: 浙江省第八批大数据应用示范企业公示名单

11	杭州	杭州立方控股股份有限公司
----	----	--------------

**2022 年 12 月，经浙江省经济和信息化厅公示，公司被评为“浙江省第八批大数据应用示范企业”。**

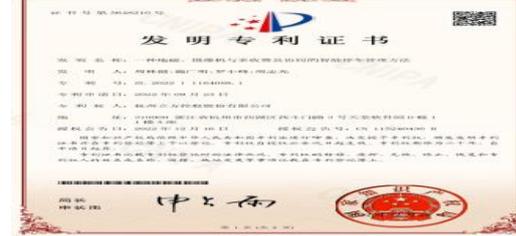


**CERTIFICATE 荣誉证书**

立方控股 荣获:

2022 年最具投资价值企业

**2022 年 12 月，公司荣获中国新三板风云榜组委会颁发的《2022 年最具投资价值企业》证书。**



**发明专利证书**

发明名称: 一种数据... 专利号: ...

专利权人: 杭州立方控股股份有限公司

**报告期内，公司注重知识产权保护工作，新增发明专利 8 项，实用新型专利 2 项，软件著作权 8 项。**



**报告期内，公司发力城市级停车业务，新签广东东莞、福建厦门、杭州湾新区、成都双流等 43 个城市级项目。**

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	26
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	44
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	49
第八节	行业信息 .....	52
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	58
第十节	财务会计报告 .....	62
第十一节	备查文件目录 .....	150

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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 16.29%。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 32,946.46 万元，占当期营业收入比例为 70.80%。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

### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 行业重大风险

#### (一)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。

## 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
股东会	指	杭州立方自动化工程有限公司股东会
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	2022 年，2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
主办券商、中信建投证券	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
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

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
证券简称	立方控股
证券代码	833030
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
电子邮箱	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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 4 月 18 日
挂牌时间	2015 年 7 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	75,568,236
控股股东	控股股东为（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、上海烨萃）

#### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100721062535Y	否
注册地址	浙江省杭州市西湖区西斗门路3号堂软件园D幢11楼A座	否
注册资本	75,568,236	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座3层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	边珊珊 3年	魏晓慧 3年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼	

#### 六、自愿披露

适用 不适用

#### 七、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

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	465,323,425.04	468,364,858.19	-0.65%
毛利率%	53.63%	54.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,373,188.31	61,731,372.17	-32.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,306,531.74	57,172,582.02	-24.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.72%	14.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.13%	13.24%	-
基本每股收益	0.55	0.82	-33.04%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	762,512,065.08	631,126,207.67	20.82%
负债总计	267,077,059.63	177,239,978.92	50.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	495,083,671.52	453,710,483.21	9.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.55	6.00	9.12%
资产负债率%（母公司）	34.82%	25.97%	-
资产负债率%（合并）	35.03%	28.08%	-
流动比率	2.86	3.49	-
利息保障倍数	81.73	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	43,945,022.50	27,010,254.89	62.70%
应收账款周转率	1.48	1.67	-
存货周转率	2.39	2.71	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.82%	10.30%	-
营业收入增长率%	-0.65%	8.73%	-
净利润增长率%	-32.66%	5.85%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	75,568,236.00	75,568,236.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	232,764.27
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	11,199,636.40
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	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,352,129.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,496.43
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-790,232.05</b>
所得税影响数	1,143,111.38
少数股东权益影响额（税后）	

非经常性损益净额	-1,933,343.43
----------	---------------

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

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四大板块，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，并根据客户需求，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，赋能出入口控制与管理应用的各类型终端场所，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，10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。

公司具备多年出入口控制与管理软硬件设计、研发以及生产专业经验。截至报告期末，公司已拥有118项软件著作权、110项专利，其中发明专利12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5项团体标准或地方标准的制订，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、ISO45001等体系认证。报告期内，公司续评国家重点软件企业；并且，公司被工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业，进一步证明了公司的技术研发、新兴技术创新应用及专业化发展的综合实力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是

其他与创新属性相关的认定情况	国家重点软件企业 - 国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局
其他与创新属性相关的认定情况	“2020 年度瞪羚企业”- 杭州高新开发区（滨江）经济和信息化局
详细情况	<p><b>一、“专精特新”认定</b></p> <p>1.根据《工业和信息化部办公厅关于开展专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》及《工业和信息化部关于公布第四批专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业函【2022】191号），公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，有效期3年，自2022年7月1日起生效。</p> <p>2.根据浙江省经济和信息化厅发布的《浙江省经济和信息化厅关于公布2021年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业[2021]230号）文件，公司被认定为2021年度浙江省“专精特新”中小企业，有效期为3年，自2021年12月起算。</p> <p><b>二、“高新技术企业”认定</b></p> <p>（一）公司现持有浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2020年12月1日颁发的编号为GR202033006156的《高新技术企业证书》，有效期为3年。</p> <p>（二）杭州鼎隆现持有浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2020年12月1日颁发的编号为GR202033000363的《高新技术企业证书》，有效期为3年。</p> <p><b>三、国家重点软件企业认定</b></p> <p>根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）与《关于做好2022年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2022〕390号），公司被国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局联合认定为“国家重点软件企业”。</p> <p><b>四、“瞪羚企业”认定</b></p> <p>2022年6月，经杭州高新开发区（滨江）经济和信息化局批准（批准文号：区经信【2022】19号），公司获授“2020年度瞪羚企业”。</p>

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司营业收入为 465,323,425.04 元，同比下降 0.65%，营业成本为 215,750,269.45 元，同比增长 2.11%，归属于挂牌公司股东的净利润为 41,373,188.31 元，同比下降 32.98%。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产为 762,512,065.08 元，同比增长 20.82%，归属于挂牌公司的净资产为 495,083,671.52 元，同比增长 9.12%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为 43,945,022.50 元，与去年同期同比增长 62.70%。

报告期内，公司立足智慧停车系统、智慧门禁系统、停车运营服务及安全应急等业务板块，持续打造以安防识别为核心的云平台建设，通过将覆盖全国的营销网络进行销售或提供服务，实现经营业绩的可持续发展。

#### (一) 智慧停车系统

智慧停车系统基于二十余年行业内深耕，形成了以场库智慧停车系统及城市级智慧停车系统为主的两大核心业务。公司场库智慧停车系统作为立方停车的传统业务，稳健切入车场无人值守的发展趋势，并基于独特的视频流车牌识别遴选算法形成了方案优势，可为停车运营管理者提供多种业务功能的管理服务，提高停车管理效率和服务品质，帮助用户提升停车体验。报告期内，公司针对场库业务采取渠道下沉的销售策略，全面实施以无人值守为市场主张的产品推广机制；打造集团客户平台，实现集团级管控、场站级管控、车道级管控、车位级管控等多场景功能，为集团客户提供 To C+To B 的服务；同时，技术上持续升级迭代，第三代全高清车位引导系统上线，进一步提升市场竞争力。报告期内，公司新签临沂高铁站、云阳黄石高铁站、盐城高铁站、嘉兴火车站、西藏隆子机场、济宁军民合用机场、平阳文化中心、浙江省之江文化中心、宁河文化中心等公建类项目；与重庆龙湖天街、龙湖蜀新天街、武汉经开永旺、青岛远洋万和城等商业类广场项目达成合作；同时，中国融通、中南服务、融创集团、绿城科技等集采类项目进入实施阶段。报告期内，公司自研的城市停车产品推陈出新，基于超低功耗传感技术以及多目标跟踪和停车行为识别的路侧视频检测算法，公司推出了二代地磁、ETC 追缴系统、高位视频三位一体的智能化城市停车方案，提高了收费效率及准确率，全新打造城市停车业务的协调一体化系统。报告期内，公司落地四川眉山三期、河南洛阳、河南淮滨、甘肃康乐、广东湛江等项目；同时中标参与了福建晋江、四川阆中、河北涿州、甘肃泾川、江西鹰潭、成都双流、长沙市地磁、峨眉山地磁项目等 43 个城市级智慧停车项目。报告期内，停车业务营业收入较上年同期增长 7.83%。

#### (二) 智慧门禁系统

公司智慧门禁系统已从传统物理设施升级为服务各类人员通行权限管控场景的智能系统。公司以门禁、访客、梯控和消费等系统为基础扩展出一套全系列产品解决方案，并逐步优化稳定，面向高端门禁需求市场。公司自研的软件平台性能也在持续迭代，下载速度、加载速度、系统数据容量、系统设备容量等性能均有大幅度提升，适配更优质、更丰富的门禁应用，满足集团型用户对系统高可用、高性能、高稳定的市场需求。公司以互联网技术为依托，积极拓展云门禁平台业务，通过智能化硬件设备的配套使用，在企业门禁管理的应用上，全面实现人脸、刷卡、蓝牙、手机远程开门等功能，特别对长期用户、访客进出权限的管控精准有效。云门禁平台不需要客户在本地部署服务器，直接采用云门禁平台对人员、设备、权限进行管理。报告期内，公司门禁产品已服务于安徽省立医院、山东肿瘤医院等医院类项目；在园区类项目中，北京东方雨虹、深圳华星光电、宿迁京东集团总部、南京滨江人才公寓、安徽滨湖国际会展中心、厦门国际会展中心等重点项目也陆续上线。报告期内，受宏观经济态势的影响，部分区域市场受到影响。门禁业务营业收入较上年同期下降 13.30%

### （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。公司安全防范产品主要应用于政府、军队、监狱、学校、景区等各领域出入口控制与管理，以升降柱系列产品为主。报告期内，公司完成了义乌美术博物馆、云阳黄石高铁站、江西站前教育集团、重庆西南医院、长龙山水电站、九州通健康城智能化园区等项目。依托多年物理安防行业经验的积累，公司积极拓展安全应急软件平台的发展应用。为响应国家安全监管和应急救援一体化平台的建设要求，公司积极探索应急管理、公共安全、交通出行安全等各项业务，增加产品核心竞争力。报告期内，安防营业收入较上年同期下降 41.90%。

### （四）停车运营服务

停车运营服务以“智能设备+SAAS 云平台”为核心驱动力，以赋能车场、快捷支付为价值体现，打造智能停车新生态。运营业务以开放合作的理念，支持服务托管、租赁、“投资+合作”等多种方式，并在多个重点城市新建独立市场团队开展业务；公司合作客户涵盖商业综合体、写字楼、医院、景区、酒店、住宅、市政场馆等领域。车场运营以通道服务为基础，增加云值守服务、车位运营服务、充电桩管理等，完善停车场管理功能。报告期内，公司与华润旗下商业停车场、新城控股旗下商业停车场等达成了停车运营合作。运营服务以线下车场的覆盖为基础，通过车场合作、商户合作、便捷 C 端服务或优免信息服务等方式，丰富线上运营内容，实现经营业务的增收。报告期内，停车运营业务营收同比增长 15.94%。

## (二) 行业情况

### 1. 智慧停车及停车运营

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。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并深化发展，市场前景较为广阔。宏观政策推动了行业的加速发展，在各应用场景拥有丰富案例的企业会更具竞争力，市场细分优势会更加聚焦。停车静态交通作为城市数字经济发展的必要环节，城市停车的数据接口、管理需求、平台建设、高准确率的设备应用、用户功能体验等，在城市停车行业形成了多维一体的发展态势，城市停车业务的发展将迎来新一轮增长。

### 2. 智慧门禁

智慧门禁系统最初主要应用于住宅领域与商业大厦等场景。近年来，随着智能化建设的加快，小区、写字楼、园区、政府场馆、医院、学校等行业对人员出入管理的需求，对国内门禁提出了更高多元化、个性化的要求，推进了整体门禁市场的高速发展。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，指纹开门、刷脸开门、二维码开门及远程开门等新型门禁管理方式日渐普遍。聚焦战略性新兴产业发展方向，精确锁定国家对具有“硬核”科技的企业集团总部或园区的市场需求，将带动公司 OCS 平台及门禁、访客、会议等各类细分产品的销售；针对医疗行、学校等行业的不同需求和应用场景，公司水控、门禁管控、人脸识别、医护对讲、宿管系统、智能门锁等各系列产品得以广泛应用。

### 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，行业竞争日趋激烈，同质化日趋严重。行业内部分企业开始探索转型，逐步由单一设备生产供应商转变为系统解决方案提供商；由以物理安防设备的研发、生产与销售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；逐渐涉入智慧城市建设的全面应急预案管理。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	241,868,445.43	31.72%	172,957,193.50	27.40%	39.84%
应收票据	9,602,986.67	1.26%	16,831,480.91	2.67%	-42.95%
应收账款	277,266,266.96	36.36%	251,646,847.91	39.87%	10.18%
其他应收款	4,873,589.50	0.64%	7,761,019.68	1.23%	-37.20%
一年内到期的非流动资产	1,808,557.36	0.24%	3,436,029.97	0.54%	-47.36%
其他流动资产	7,289,266.71	0.96%	5,174,183.34	0.82%	40.88%
投资性房地产			2,095,864.76	0.33%	-100%
使用权资产	61,101,951.04	8.01%	48,039,225.01	7.61%	27.19%
其他非流动资产	20,494,050.63	2.69%	6,119,934.13	0.97%	234.87%
短期借款	60,058,767.12	7.88%	0.00	0.00%	
应付票据	26,011,571.50	3.41%	13,928,961.00	2.21%	86.74%
应付账款	79,066,102.48	10.37%	69,464,022.07	11.01%	13.82%
合同负债	10,391,704.73	1.36%	17,071,928.39	2.70%	-39.13%
一年内到期的非流动负债	10,681,252.18	1.40%	13,969,795.27	2.21%	-23.54%
其他流动负债	1,288,732.83	0.17%	2,163,405.33	0.34%	-40.43%
租赁负债	41,528,164.34	5.45%	22,706,895.12	3.60%	82.89%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年增长 39.84%，主要是由于报告期内银行借款增加所导致；
- 2、应收票据较上年下降 42.95%，主要是由于报告期内应收票据贴现所导致；
- 3、应收账款较上年增长 10.18%，主要是由于城市及项目付款周期长所导致；
- 4、其他应收款较上年下降 37.20%，主要是由于收回保证金所导致；
- 5、一年内到期的非流动资产较上年下降 47.36%，主要是由于应收质保金收回所导致
- 6、其他流动资产较上年增长 40.88%，主要是由于预缴企业所得税所导致；
- 7、投资性房地产较上年下降，主要是由于持有房产出租终止所导致；
- 8、使用权资产较上年上升 27.19%，主要是由于租入房屋及建筑物增加所导致；
- 9、其他非流动资产较上年增长 234.87%，主要是由于预付购房款所导致；
- 10、短期借款较上年增长，主要是由于银行借款增加所导致；
- 11、应付票据较上年增长 86.74%，主要是由于供应商应付票据结算增加所导致；
- 12、应付账款较上年增长 13.82%，主要是由于应付供应商货款增加所导致；
- 13、合同负债较上年下降 39.13%，主要是由于预收货款减少所导致；
- 14、一年内到期的非流动负债较上年下降 23.54%，主要是由于租赁负债减少所导致；
- 15、其他流动负债较上年下降 40.43%，主要是由于待转销项税额减少所导致；
- 16、租赁负债较上年上升 82.89%，主要是由于未支付租金增加所导致；

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	465,323,425.04	-	468,364,858.19	-	-0.65%
营业成本	215,750,269.45	46.37%	211,285,404.98	45.11%	2.11%
毛利率	53.63%	-	54.89%	-	-
销售费用	98,709,220.34	21.21%	104,347,451.55	22.28%	-5.40%
管理费用	26,396,818.51	5.67%	26,247,912.11	5.60%	0.57%
研发费用	75,794,366.42	16.29%	56,514,275.19	12.07%	34.12%
财务费用	-3,105,765.61	-0.67%	-3,055,246.90	-0.65%	1.65%
信用减值损失	-4,334,592.62	-0.93%	-8,266,214.29	-1.76%	-47.56%
资产减值损失	-1,499,161.92	-0.32%	-1,484,328.31	-0.32%	1.00%
其他收益	9,906,910.36	2.13%	4,681,547.60	1.00%	111.62%
投资收益	-	0.00%	6,288.67	0.00%	-100.00%
公允价值变动收益					
资产处置收益	239,732.31	0.05%	966,623.70	0.21%	-75.20%
汇兑收益					
营业利润	52,382,250.12	11.26%	65,081,834.29	13.90%	-19.51%
营业外收入	3,117,870.85	0.67%	74,243.32	0.02%	4,099.53%
营业外支出	12,476,968.04	2.68%	5,029.24	0.00%	247,988.54%
净利润	41,548,776.70	8.93%	61,696,890.53	13.17%	-32.66%

#### 项目重大变动原因：

- 1、研发费用较上年增长 34.12%，主要是由于报告期内研发人员增加所导致；
- 2、信用减值损失较上年下降 47.56%，主要是由于报告期内应收款收回所导致；
- 3、其他收益较上年增长 111.62%，主要是由于报告期内与收益相关的政府补助增加所导致；
- 4、资产处置收益较上年下降 75.20%，主要是由于报告内使用权资产处置资产减少所导致；
- 4、营业外收入较上年增长 4099.53%，主要是由于报告期内政府补助增加所导致；
- 5、营业外支出较上年增长 247988.54%，主要是由于报告期内土地保证金没收所导致；
- 6、净利润较上年下降 32.66%，主要是由于报告期内营业成本和研发费用增加所导致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	452,290,930.61	456,607,642.43	-0.95%
其他业务收入	13,032,494.43	11,757,215.76	10.85%
主营业务成本	211,245,877.42	207,677,254.20	1.72%
其他业务成本	4,504,392.03	3,608,150.78	24.84%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
智慧停车系统	269,374,104.73	125,085,369.51	53.56%	7.83%	7.23%	0.26%
智慧门禁系统	135,485,986.67	55,637,236.34	58.94%	-13.30%	-4.94%	-3.61%
安全应急系统	11,195,182.80	6,048,703.66	45.97%	-41.90%	-47.19%	5.41%
停车运营服务	36,235,656.41	24,474,567.91	32.46%	15.94%	16.27%	-0.19%
其他	13,032,494.43	4,504,392.03	65.44%	12.38%	29.34%	-4.53%
小计	465,323,425.04	215,750,269.45	53.63%	-0.62%	2.17%	-1.27%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内收入构成保持稳定，营业收入中 97.20% 来自于主营业务。

## (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	中国移动通信有限公司附属公司	29,706,500.42	6.38%	否
2	中国铁建股份有限公司附属公司	10,559,530.11	2.27%	否
3	合肥立脉电子技术有限公司	9,519,001.32	2.05%	否
4	成都智享互娱网络科技有限公司	6,796,106.16	1.46%	否
5	咸阳市停车场建设管理有限公司	5,890,800.91	1.27%	否
	合计	62,471,938.92	13.43%	-

## (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	杭州巨峰科技有限公司	10,841,373.45	5.62%	否
2	嘉兴通快新能源科技有限公司	10,724,296.08	5.56%	否
3	武汉中原长江科技发展有限公司	7,567,482.00	3.92%	否
4	杭州利富豪机电设备有限公司	6,074,007.24	3.15%	否
5	杭州利尔达展芯科技有限公司	4,860,903.73	2.52%	否
	合计	40,068,062.50	20.77%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	43,945,022.50	27,010,254.89	62.70%
投资活动产生的现金流量净额	-16,501,491.95	-18,810,040.33	-12.27%
筹资活动产生的现金流量净额	42,218,169.61	-41,328,066.79	-

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长 62.70%，主要是由于报告期内销售回款增加所导致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年下降 12.27%，主要是由于报告期内购买固定资产减少所导致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 83,546,236.40 元,主要是由于报告期内借款增加所导致。

**(四) 投资状况分析****1. 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
立万数据	控股子公司	停车场管理相关业务	100,000,000.00	77,455,930.88	71,565,862.16	25,531,164.02	3,231,241.94
杭州鼎隆	控股子公司	升降柱业务、应急系统产品等	30,000,000.00	35,803,505.17	17,171,021.70	5,550,779.23	-5,245,662.18
建宁福源	控股子公司	停车场运营管理	5,000,000.00	14,573,799.72	4,083,787.32	1,396,747.66	-2,524,252.54

**主要参股公司业务分析**

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
河南立万大数据科技有限公司	智慧停车及停车运营业务	当地停车业务的市场拓展

**公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**2. 理财产品投资情况**

□适用 √不适用

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

□适用 √不适用

**3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况**

□适用 √不适用

**(五) 研发情况****研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	75,794,366.42	56,514,275.19
研发支出占营业收入的比例	16.29%	12.07%
研发支出中资本化的比例	-	-

**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	10
本科以下	268	275
研发人员总计	278	285
研发人员占员工总量的比例	26.25%	26.24%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	110	79
公司拥有的发明专利数量	12	4

**(六) 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**

√适用 □不适用

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，2022 年立方控股公司实现营业收入金额为 46,532.34 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）金融工具”及“五（一）3.应收账款”。

截至 2022 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 32,946.46 万元，坏账准备为 5,219.83 万元，账面价值为 27,726.63 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。

#### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
恩施立万停车管理有限公司	设立	2022 年 1 月 17 日	2,000,000.00	100.00%
长沙立万数据科技有限公司	设立	2022 年 7 月 4 日	1,000,000.00	100.00%

## （九） 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，派驻员工协助园区开展相关检测工作，积极履行社会责任。为助力乡村振兴，推动共同富裕，报告期内公司积极响应杭州市政府 2022 年“春风行动”捐款活动，通过滨江区总工会进行捐款，帮扶困难群众。公司积极保障债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者合法权益，贯彻绿色发展理念，积极参加社会活动，承担社会责任。

公司将继续诚信经营，依法纳税，履行应尽的义务，承担相应的社会责任。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### （一）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。

应对措施：公司树立企业与员工是合作伙伴关系的理念。该理念能够对知识型员工产生持久的激

励效应，从而降低离职意愿。同时不断引进行业内的专业技术人员，扩大人才储备。公司为了保证核心人才的稳定，为核心人才提供更多学习和培训的机会，建立一套面向未来的培养计划。

#### (二)技术研发失败风险

报告期内，公司研发费用占 16.29%。公司不断通过新兴技术应用拓宽进出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。

应对措施：公司制定技术开发流程，在项目开发前采用外部培训和内部交流方式进行技术培训。在项目开发中针对出现的技术难题提供应对措施，如请专家指导、技术攻关；在项目后期，及时总结技术开发经验，按照标准形成文档，建立项目文档库，供项目维护和其他项目使用。

#### (三)应收账款金额较大的风险报告期

报告期内，公司应收账款余额为 32,946.46 万元，占当期营业收入比例为 70.80%。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。

应对措施：公司制定了一套严格的信用筛选政策，主要包括进行信用调查、信用评估和信用政策。建立了应收账款的催收责任制度，同时应收账款的回款同销售的绩效和奖金挂钩，建立赊销审批制度，确保整体的应收帐款风险在可控的范围内。

#### (四)行业竞争加剧的风险

公司通过提供进出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。尽管进出口控制与管理行业，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。

应对措施：公司继续坚持品牌路线，以产品质量与服务口碑赢得客户，并进一步拓展销售网络，以省会城市为核心，辐射周边地市，销售渠道向二三线城市下沉，争取更大市场。

## (二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

## 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	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<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及出售资产、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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1.报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	11,046,287.89	24,020,000	35,066,287.89	7.08%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 2.以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	5,000,000	0
销售产品、商品，提供劳务	20,000,000	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0

## 企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年7月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月29日	-	挂牌	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2015年7月29日	-	挂牌	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（股份锁定的承诺）	其他（股份锁定）	正在履行中
立万投资、上海焱萃	2021年11月18日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（股份锁定的承诺）	其他（股份锁定）	正在履行中
湖畔山南	2021年11月18日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（股份锁定的承诺）	其他（股份锁定）	正在履行中

包剑炯、周奕朵、周元昆	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(股份锁定的承诺)	其他(股份锁定)	正在履行中
候爱莲、王忠飞	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(股份锁定的承诺)	其他(股份锁定)	正在履行中
沈之屏	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(股份锁定的承诺)	其他(股份锁定)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	股份增持承诺	其他(持股意向及减持意向承诺)	正在履行中
立万投资、湖畔山南	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	股份增持承诺	其他(持股意向及减持意向承诺)	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
董事、高级管理人员	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中

			市)	束措施承诺)		
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中
董事(不含独立董事以及未领取薪酬的董事)以及高级管理人员	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(利润分配政策承诺)	利润分配政策承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(利润分配政策承诺)	利润分配政策承诺	正在履行中
董事、高级管理人员	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(利润分配政策承诺)	利润分配政策承诺	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺)	虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相	虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺	正在履行中

				关约束措施承诺)		
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行承诺的约束措施承诺)	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行承诺的约束措施承诺)	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中
董监高	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行承诺的约束措施承诺)	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
立万投资、湖畔山南	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(减少及规范关联交易承诺)	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(减少及规范关联交易承诺)	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
湖畔山南、立万投资	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(减少及规范关联交易承诺)	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(减少及规范关联交易承诺)	减少及规范关联交易承诺	正在履行中

			股票并在北交所上市)	规范关联交易承诺)		
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(社会保险及住房公积金缴纳承诺)	社会保险及住房公积金缴纳承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(租赁房产承诺)	租赁房产承诺	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1.2015年7月29日，公司实际控制人、控股股东做出《避免同业竞争承诺》，承诺内容如下：为避免今后产生同业竞争，公司的控股股东、实际控制人，控股股东及实际控制人直接或间接控制的企业，董事、监事及高级管理人员，其他直接或间接持有公司5%以上股份的股东等关联方已出具避免同业竞争的承诺，明确将继续不从事与立方控股有同业竞争的经营活动，也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与股份公司相竞争的业务；不向业务与立方控股相同、类似或任何方面构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

2.2015年7月29日，公司实际控制人、控股股东做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：本人现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。作为公司的实际控制人，本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守：1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

3.2015年7月29日，公司董监高做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关

联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本公司的关联交易时，切实遵守：1、公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；2、公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。

4.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。同时，本人承诺在减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。6、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本人将按新的要求执行本承诺函事项。7、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

5.2021 年 11 月 18 日，公司股东立万投资、上海烨萃做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。同时，本企业承诺在减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。4、本承诺出具

后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本企业将按新的要求执行本承诺函事项。5、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

6.2021 年 11 月 18 日，公司股东湖畔山南做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本企业承诺在锁定期满后减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本企业将按新的要求执行本承诺函事项。4、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

7.2021 年 11 月 18 日，公司股东包剑炯、周奕朵、周元昆做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次公开发行的发行价。同时，本人承诺在减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。4、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本人将按新的要求执行本承诺函事项。5、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

8.2021 年 11 月 18 日，公司股东、董事候爱莲、王忠飞做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：

1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。同时，本人承诺在减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。6、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本人将按新的要求执行本承诺函事项。7、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

9.2021 年 11 月 18 日，公司股东、监事沈之屏做出《股份锁定的承诺》，承诺内容如下：1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人承诺在锁定期满减持发行人股份时，将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则关于减持股份的规定，并履行相关信息披露义务。3、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。4、在上述锁定期满后，在担任发行人监事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。5、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本人将按新的要求执行本承诺函事项。6、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

10.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《持股意向及减持意向承诺》，承诺内容如下：1、本人对发行人的未来发展充满信心，愿意长期持有发行人股票。2、在本人所持发行人股票锁定期满后，本人拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。3、本人减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。4、若本人通过交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前通知发行人并预先披露减持计划。同时，本人承诺减持将按照北京证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。5、在本人所持发行人股票锁定期满后两年内，本人拟减持发行人股票的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。自公司股票锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数不超过本人所持发行人股份总额的 25%。如根据本人作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；因发行人进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持发行人股票变化的，本人相应年度可转让股份额度相应调整。6、如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月。7、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本人将按新的要求执行本承诺函事项。

11.2021 年 11 月 18 日，公司股东立万投资、湖畔山南做出《持股意向及减持意向承诺》，承诺内容如下：1、在本企业所持发行人股票锁定期满后，本企业拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、北京证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。2、本企业减持发行人股票将会严格遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规和规范性文件及证券交易所规则的规定。本企业减持具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、若本企业通过交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前通知发行人并预先披露减持计划。同时，本企业承诺减持将按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。4、如果未履行上述承诺事项，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本企业持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月。5、本承诺出具后，如有新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的，本企业将按新的要求执行本承诺函事项。

12.2021 年 11 月 18 日，公司做出《填补被摊薄即期回报承诺》，承诺内容如下：一、填补被摊薄即期回报的措施 本次发行完成后，公司的股本规模、净资产规模较发行前将有较大幅度增长。但本次募集资金投资项目需要一定的建设周期，募集资金产生经济效益需要一定的时间，因此，公司可能存在每股收益和净资产收益率等指标出现一定幅度下降的风险。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高公司未来的持续回报能力，实现公司业务可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益。

1、强化募集资金管理，加快募投项目投资进度公司将根据北京证券交易所有关要求和公司有关募集资金使用管理的相关规定，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以提升公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益，提高未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。

2、加强成本费用管理，加大市场开发力度公司将实行严格科学的成本费用管理，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，加强费用的预算管理，提高公司运营效率，在全面有效的控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。同时，公司将在现有市场营销网络的基础上完善并扩大经营业务布局，致力于为更多客户提供优质的服务。公司将不断改进和完善技术及服务体系，扩大销售渠道和服务网络的覆盖面，凭借一流的技术和服务促进市场拓展，从而优化公司在市场的战略布局。

3、强化投资者回报机制公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的公司章程，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。

二、实施上述措施的承诺本公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如本公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，本公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。

13.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《填补被摊薄即期回报承诺》，承诺内容如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或其派出机构、北京证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺将公开说明原因并向投资者致歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

14.2021 年 11 月 18 日，公司董事、高级管理人员做出《填补被摊薄即期回报承诺》，承诺内容如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对个人的职务消费行为进行约束；承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；3、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；4、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本承诺出具后，若中国证券监督管理委员会或其派出机构、北京证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按最新规定出具补充承诺。6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺将公开说明原因并向投资者致歉，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

15.2021 年 11 月 18 日，公司做出《未履行稳定股价措施的约束措施承诺》，承诺内容如下：本公司将严格遵守《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案》。在公司股票上市后三年内股价达到启动稳定股价措施的具体条件后，如本公司未按承诺采取稳定股价的具体措施，则本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司将在 5 个交易日内自动冻结相当于上一年度归属于公司股东的净利润的 10% 的货币资金，以用于履行稳定股价的承诺。因未采取稳定股价的具体措施给投资者造成损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。若公司控股股东未按承诺启动增持或未按稳定股价承诺执行的，公司将暂停支付控股股东相应的分红、薪酬，直至公司控股股东采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。若公司负有义务增持的公司董事、高级管理人员未按承诺启动增持或未按稳定股价承诺执行的，公司将暂停支付该等董事和高级管理人员相应的报酬或股东分红（如有），直至其按承诺规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

16.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《未履行稳定股价措施的约束措施承诺》，承诺内容如下：本人将严格遵守《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案》。在公司股票上市后三年内股价达到启动稳定股价措施的具体条件后，如本人未按承诺采取稳定股价的具体措施，则本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。本人将暂停在发行人处直接或间接获得股份分红、领取薪酬，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因本人未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，本人将依法向发行人和/或投资者进行赔偿。

17.2021 年 11 月 18 日，公司董事（不含独立董事以及未领取薪酬的董事）以及高级管理人员做

出《未履行稳定股价措施的约束措施承诺》，承诺内容如下：本人将严格遵守《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案》。在公司股票上市后三年内股价达到启动稳定股价措施的具体条件后，遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及股东大会表决的，作为公司股东的董事及高级管理人员需在股东大会表决时投赞成票。在公司股票上市后三年内股价达到启动稳定股价措施的具体条件后，如本人未按承诺采取稳定股价的具体措施，则本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。本人将暂停在发行人处获得相应的薪酬或股东分红（如有），直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因本人未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，本人将依法对发行人和/或投资者进行赔偿。

18.2021 年 11 月 18 日，公司做出《利润分配政策承诺》，承诺内容如下：1、本公司承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年分红回报规划》中相关利润分配政策。2、如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订的，且本公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本公司将及时调整内部规定和利润分配政策并严格执行。

19.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《利润分配政策承诺》，承诺内容如下：1、本人承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年分红回报规划》中相关利润分配政策。2、如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订，且公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本人将要求公司及时相应调整内部规定和利润分配政策并严格执行。

20.2021 年 11 月 18 日，公司董事、高级管理人员做出《利润分配政策承诺》，承诺内容如下：本人承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》《杭州立方控股股份有限公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年分红回报规划》中相关利润分配政策。

21.2021 年 11 月 18 日，公司做出《虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺》，承诺内容如下：若公司本次公开发行报送的发行上市申请文件、信息披露文件被认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，依法购回本次公开发行的全部新股。如致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。若公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者

道歉，同时及时进行公告，并按监管部门及有关司法机关的认定向投资者进行赔偿。

22.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺》，承诺内容如下：若公司本次公开发行报送的发行上市申请文件、信息披露文件被认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为公司控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，依法购回本次公开发行的全部新股，且对公司需承担的回购义务承担连带责任。如致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若未能履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公告，并按监管部门及有关司法机关的认定向投资者进行赔偿。

23.2021 年 11 月 18 日，公司做出《未履行承诺的约束措施承诺》，承诺内容如下：（一）若非因不可抗力原因，导致本公司未能履行公开承诺事项的，本公司将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；3、给投资者造成损失的，本公司将按中国证监会、北京证券交易所或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。（二）若因不可抗力原因，导致公司未能履行公开承诺事项的，本公司将作出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2、将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

24.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《未履行承诺的约束措施承诺》，承诺内容如下：（一）若非因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让公司股份。但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3、暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；4、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；5、本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（二）若因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将作出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社

会公众投资者道歉； 2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

25.2021 年 11 月 18 日，公司董监高做出《未履行承诺的约束措施承诺》，承诺内容如下：（一）若非因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： 1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、不得转让公司股份。但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外； 3、暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；4、主动申请调减或停发薪酬或津贴；5、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；6、本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（二）若因不可抗力原因，导致本人未能履行公开承诺事项的，本人将提出新的承诺，并接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： 1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉； 2、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。特此承诺。

26.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《避免同业竞争承诺》，承诺内容如下：1、本人郑重声明，截至本承诺函签署日，本人及本人直接或间接控制的其他企业不存在从事与发行人相同或相似业务而与发行人构成同业竞争的情形。2、本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与发行人及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为发行人及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。3、如发行人进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：A、停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到发行人来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与发行人的经营运作构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。5、在本人作为发行人实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。如本人或本人控制的其他

企业违反以上承诺，与发行人产生有关同业竞争情形的，由此所得的收益归发行人。如发行人因同业竞争情形遭受损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的损失。发行人将有权暂扣本人持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本人未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。

27.2021 年 11 月 18 日，公司股东立万投资、湖畔山南做出《避免同业竞争承诺》，承诺内容如下：本企业郑重声明，截至本承诺函签署日，本企业及本企业直接或间接控制的其他企业不存在从事与发行人相同或相似业务而与发行人构成同业竞争的情形。2、 本企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与发行人及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为发行人及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本企业控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。3、 如发行人进一步拓展其业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本企业及本企业控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：A、停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到发行人来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、 如本企业及本企业控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与发行人的经营运作构成竞争的业务或活动，则立即将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。5、 在本企业作为发行人持股 5%以上的股东期间，本承诺为有效之承诺。如本企业或本企业控制的其他企业违反以上承诺，与发行人产生有关同业竞争情形的，由此所得的收益归发行人。如发行人因同业竞争情形遭受损失的，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的损失。发行人将有权暂扣本企业持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。

28.2021 年 11 月 18 日，公司做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：1、在今后的公司经营活动中，公司将尽量避免与关联企业之间的关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。如无市场价格可以比较或定价受到限制的重大关联交易，将按照交易

的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性；2、公司将严格执行国家法律、法规、规范性文件以及公司章程、内部控制制度、关联交易决策制度、财务管理制度等内部管理制度关于关联交易决策程序、信息披露等的规定，不损害公司及中小股东的利益；3、在实际工作中充分发挥独立董事对关联交易的监督作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的规范性，最大程度地保护其他股东利益；4、强化公司董事、监事、高级管理人员的职责。公司董事、监事和高管人员擅自批准发生新的违规资金往来或进行任何形式的对外担保，均视为严重违规行为，公司将追究有关人员责任，严肃处理；5、充分发挥董事会审计委员会、内部审计部门的作用，通过严格的奖惩措施，彻底杜绝不规范的资金往来事项。

29.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：1、本人及本人控制的公司/企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策，确保公司的资产完整、业务独立、人员独立、机构独立、财务独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，以避免、减少不必要的关联交易。2、不利用实际控制人的地位与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。3、本人及本人控制的公司/企业尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，一方面按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；另一方面严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件以及公司相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露。4、本人及本人控制的公司/企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。5、本人将通过对所控制的其他单位的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。6、若违反上述承诺，本人将接受如下约束措施：（1）如公司及公司的其他股东由此遭受损失的，在有关损失金额确认后，本人将在公司董事会通知的时限内赔偿公司及其股东因此遭受的损失；本人拒不赔偿相关损失的，公司有权相应暂扣其应向本人控制的公司/企业支付的分红，直至本人支付全部赔偿。（2）本人应配合公司消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格等。

30.2021 年 11 月 18 日，公司股东湖畔山南、立万投资做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：1、不利用股东地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起本企业及本企业控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。3、尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，则该等关联交易一方面将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，本企业及本企业控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；另一方面将严格遵守国家有关法律、行政法规、规范性法律

文件以及公司相关规章制度的规定，严格履行法定审批程序并进行充分信息披露。4、将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议（如有），不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。5、本企业将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。6、若违反上述承诺，本企业将接受如下约束措施：（1）如公司及其他股东由此遭受损失的，在有关损失金额确认后，本企业将在公司董事会通知的时限内赔偿公司及其股东因此遭受的损失；本企业拒不赔偿相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本企业支付的现金分红，作为本企业应支付的赔偿。（2）本企业应配合公司消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格等。

31.2021 年 11 月 18 日，公司董监高做出《减少及规范关联交易承诺》，承诺内容如下：1、本人及本人所控制或担任董事、高级管理人员的公司将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。2、本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定，在审议涉及与公司的关联交易事项时，切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司的关联交易的决策制度，确保不损害公司的利益；保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司的合法权益。3、本人将促使本人控制的企业遵守上述承诺，如本人或本人控制的企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司或其他股东造成的一切实际损失。在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效且不可撤销。

32.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《社会保险及住房公积金缴纳承诺》，承诺内容如下：本人为发行人控股股东及/或实际控制人，现作出如下承诺：如果发行人及其控股子公司因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前执行社会保险金和住房公积金政策事宜而被有权机关要求发行人及控股子公司补缴社会保险金或住房公积金，或者对发行人及控股子公司进行处罚，或者有关人员向发行人或其子公司追索，本人将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向发行人或控股子公司追偿，保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。

33.2021 年 11 月 18 日，公司实际控制人、控股股东做出《租赁房产承诺》，承诺内容如下：本人为发行人控股股东及/或实际控制人，就发行人租赁房产存在的瑕疵事宜，现作出如下承诺：1、发行人及其子公司一直以来均正常使用包括瑕疵房产在内的租赁房产，没有因租赁房产存在未取得或暂未取得相关的权属证书、未办理租赁登记备案手续或实际用途与证载建筑物规划用途不符等事项而受到

重大不利影响。2、就发行人及其子公司租赁使用的瑕疵房产，不存在任何第三方就此提出异议、主张权利或要求赔偿的情形，亦不存在被相关政府主管部门限制、禁止占有和使用该等房产或就此作出行政处罚的情形，未发生有任何纠纷。3、如发行人租赁瑕疵房产事项影响发行人及/或其子公司占有及使用该等房产，致使发行人及/或其子公司遭受经济损失或其他负担，本人承诺将足额补偿发行人因此发生的支出或所受损失，确保发行人业务经营持续正常进行，以减轻或消除瑕疵房产对发行人造成的不利影响。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	8,088,214.46	1.06%	银行承兑及保函保证金
应收票据	流动资产	质押	2,258,425.46	0.30%	应收票据质押
总计	-	-	10,346,639.92	1.36%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

提高公司资产的流动性，有利于公司经营，不会对公司产生不利影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,627,727	11.42%	0	8,627,727	11.42%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	0	-	0.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	0	-	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	66,940,509	88.58%	0	66,940,509	88.58%
	其中：控股股东、实际控制人	44,620,000	59.05%	0	44,620,000	59.05%
	董事、监事、高管	5,745,973	7.60%	0	5,745,973	7.60%
	核心员工		0.00%	0		0.00%

总股本	75,568,236.00	-	0	75,568,236.00	-
普通股股东人数	220				

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周林健	31,140,000	0	31,140,000	41.21%	31,140,000	0	0	0
2	杭州湖畔山南股权投资合伙企业（有限合伙）	10,588,236	0	10,588,236	14.01%	10,588,236	0	0	0
3	包晓莺	8,680,000	0	8,680,000	11.49%	8,680,000	0	0	0
4	杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）	4,800,000	0	4,800,000	6.35%	4,800,000	0	0	0
5	包剑炯	2,830,000	0	2,830,000	3.74%	2,830,000	0	0	0
6	王忠飞	2,539,973	0	2,539,973	3.36%	2,539,973	0	0	0
7	候爱莲	2,250,000	0	2,250,000	2.98%	2,250,000	0	0	0
8	宁波信珈投资管理合伙企业（有限合伙）	2,160,000	0	2,160,000	2.86%	0	2,160,000	0	0
9	上海焯萃企业管理咨询合伙企业	1,879,900	0	1,879,900	2.49%	1,879,900	0	0	0

	(有限 合伙)								
10	舟山天 堂硅谷 元诚股 权投资 合伙企 业(有 限合 伙)	1,760,000	0	1,760,000	2.33%	0	1,760,000	0	0
<b>合计</b>		<b>68,628,109</b>	<b>0</b>	<b>68,628,109</b>	<b>90.82%</b>	<b>64,708,109</b>	<b>3,920,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股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，包剑炯系包晓莺的哥哥，立万投资系周林健夫妇共同设立的合伙企业，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、上海焯萃、包剑炯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。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (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41.21%；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5.72%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (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41.21%股份，包晓

莺直接持有公司 11.49% 股份，周林健和包晓莺通过立万投资间接持有立方控股 6.35% 股份。周林健和包晓莺夫妇直接和间接持有立方控股 59.05% 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详见本报告“第六节之三、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。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 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		利率
					起始日期	终止日期	

1	信用	杭州银行	银行	30,000,000.00	2022 年 12 月 12 日	2023 年 4 月 1 日	3.3%
2	信用	工商银行	银行	30,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2023 年 8 月 24 日	3.3%
合计	-	-	-	60,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	
				起始日期	终止日期
周林健	董事长、总经理	男	1974 年 12 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
包晓莺	董事	女	1976 年 9 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
王忠飞	董事	男	1971 年 12 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
候爱莲	董事	女	1971 年 9 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
施广明	董事、副总经理	男	1977 年 10 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
盛森	董事	男	1976 年 5 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
黄曼行	独立董事	女	1961 年 6 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
郑河荣	独立董事	男	1971 年 10 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
吴军威	独立董事	男	1978 年 7 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
董翠光	监事会主席	女	1973 年 4 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
沈之屏	监事	女	1983 年 4 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
尹杰	监事	男	1976 年 3 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
覃勇	副总经理	男	1979 年 6 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
张胜波	副总经理	男	1978 年 3 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
张先如	财务负责人	女	1978 年 7 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
张念	董事会秘书、 总经理助理	女	1983 年 8 月	2020 年 11 月 25 日	2023 年 11 月 24 日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				6	

#### 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
周林健	董事长、总	31,140,000	0	31,140,000	41.21%	0	0

	经理						
包晓莺	董事	8,680,000	0	8,680,000	11.49%	0	0
王忠飞	董事	2,539,973	0	2,539,973	3.36%	0	0
候爱莲	董事	2,250,000	0	2,250,000	2.98%	0	0
沈之屏	监事	956,000	0	956,000	1.27%	0	0
合计	-	45,565,973	-	45,565,973	60.31%	0	0

### (三) 变动情况

#### 关键岗位变动情况

适用 不适用

#### 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

#### 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

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	88	30	22	96
生产制造人员	134	23	23	134
研发人员	278	97	90	285
营销人员	559	292	280	571
员工总计	1,059	442	415	1,086

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	13
本科	420	422
专科	457	489
专科以下	171	162
员工总计	1,059	1086

#### 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，公司制定了规范合理的薪酬政策。公

司保障员工的合法权益，与员工签订劳动合同，提供社会保险基本福利和住房公积金保障。同时，公司因时制宜，结合企业发展战略建立并不断完善薪酬架构和绩效考核体系，秉持具体问题具体分析的原则，根据工作内容设立各大岗位族群，不同族群采取相应的薪酬策略和考核指标。员工薪酬以按岗定薪与绩效考核相结合的方式，依据所在岗位的岗位价值确定岗位工资，依据工作业绩确定绩效指数，坚持多维度指标衡量，运用系统、有效的激励机制，充分激发员工的工作积极性和潜力。

#### 2、培训计划:

报告期内，公司持之以恒贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神，完善培训计划，优化制度性培训体系，寻找最优的培训平台，进一步丰富公司的培训资源，积极组织全国范围在职工相应的培训学习。2022 年公司结合年度发展战略、产品业务迭代升级、员工职业素养需要，不断改进培训方式，探索新的培训模式，对营销人员、研发人员、生产制造人员及行政管理人员开展针对性的线上线下培训，包括但不限于现场培训、远程会议、发布课程、安排考试，帮助员工学习专业知识、提高业务能力，增强个人和团队整体素质水平。在此期间，公司尤为重视新员工培训，定制专属培养计划，帮助新人快速融入团队，适应工作职位要求，实现人力资源的可持续发展，创造公司与员工的双赢局面。

#### 3、需公司承担费用的退休返聘职工共计 3 人。

## (二) 核心人员（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

公司监事会于 2023 年 4 月 4 日收到监事尹杰先生提交的书面辞职报告，尹杰先生由于工作调整及个人原因申请辞去第三届监事会监事职务。由于尹杰先生的辞职将导致公司监事会成员低于法定人数，在公司股东大会补选产生新任监事前，尹杰先生将继续履行其监事职责。

为保证公司监事会的正常运作，公司监事会经资格审核提名刘晨先生担任公司第三届监事会监事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第三届监事会任期结束。本次任免尚需提交 2022 年年度股东大会审议。刘晨简历如下：

刘晨先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2008 年 9 月至 2010 年 9 月，就职于浙商资本投资促进会，任投融资部部长；2010 年 9 月至今，就职于天堂硅谷资产管理集团有限公司，任投资经理。

## 第八节 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 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司 广告公司  
锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

#### (一) 荣誉证书类

2022 年 1 月，公司收到浙江省物联网产业协会颁发的“2021 年物联网年度科技创新奖”；3 月，公司获评中国停车网“2021 年度智慧停车活跃企业”；4 月，公司被**国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局联合认定为“国家重点软件企业”**；6 月，公司荣获杭州高新开发区滨江和信息化局颁发的“2020 年度瞪羚企业”证书；9 月，公司被**工业和信息化部认定为国家级专精特新“小巨人”企业**；11 月，公司荣获“第十届建筑电气品牌竞争力十强-公共安全系统”奖牌；12 月，经浙江省经济和信息化厅公示生效，立方获评“浙江省第八批大数据应用示范企业”；同月，公司荣获中国新三板风云榜组委会颁发的“2022 年最具投资价值企业”证书。

#### (二) 体系、技术、产品认证类

2022 年 1 月，公司续证信息安全管理体系认证证书（ISO27001），通过信息安全技术防范行业资信等级认证；此外，子公司立万数据获得通信网络安全防护定级备案证明（二级）；2 月，子公司鼎隆被认定为安全生产标准化三级企业；3 月，公司通过 CE（RF-RD—PJ30N，RF—RD-PJ35N，RF-RD-PJ30P，RF-RD-PJ35P）体系认证；并获授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三级证书；4 月，公司通过 SGS -ROHS 认证；并获得工业和信息化部颁发的电信设备进网许可证；5 月，公司续证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，公司收到公安部颁发的信息系统安全等级保护备案证明证书，公司第二级立方城市停车管理平台系统予以备案；6 月，经浙江省软件行业协会评估，立方获授软件企业证书；6 月，子公司鼎隆续证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；7 月，公司获授五星级售后服务认证证书；8 月，公司获授信息技术服务管理体系认证证书（ISO20000）；同月，公司安全门禁系统 RF-RCV1.0 产品符合商用密码产品认证规则要求，获授商用密码产品认证证书；10 月，公司获授日本无线电设备合规证书；11 月，公司一卡通系统软件 V9 通过麒麟软件 NeoCertify 认证。

## 二、 知识产权

### (一) 重要知识产权的变动情况

报告期内（2022 年），立方及子公司新增重要知识产权情况如下：

专利类别	名称	专利号	授权日期	所属公司	取得方式
发明专利	校园智能门锁	2021102518922	2022 年 3 月 25 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	停车场智能引导管理系统	202010948709X	2022 年 5 月 13 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	移动式路边停车监控设备	2021106729509	2022 年 6 月 17 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	具有存证功能的停车管理系统	2021102123504	2022 年 6 月 28 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种人行通道闸机	2021111444684	2022 年 8 月 12 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	适用于课堂学习管理的门禁系统	202011532046X	2022 年 10 月 21 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	适用于多权限管理的门禁系统	2020113935205	2022 年 11 月 11 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种地磁、摄像机与多收费员协同的智能停车管理方法	2022111640881	2022 年 12 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
外观专利	视频车位检测终端	2022301306429	2022 年 7 月 5 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别道闸显示一体机（RF-BV35BK）	2022302255706	2022 年 8 月 12 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别道闸显示一体机（RF-BV15BK）	2022302255725	2022 年 8 月 12 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	挡车器(RF-B35K)	2022302221216	2022 年 8 月 12 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别道闸显示一体机（RF-BV37BK）	2022302255710	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	挡车器(RF-B16K)	2022302221150	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	挡车器(RF-B50G)	2022302221220	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	栅栏套件（RF-BR10）	2022302221273	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	栅栏套件（RF-BR20）	2022302221288	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

	入口组合余位屏（RF-PD40N 四行显示）	2022302451082	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	中置式超声波探测器（RF-PJ30D）	2022302457549	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	前置式超声波探测器（RF-PJ40）	2022302457820	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别仪（RF-R16B）	2022302596819	2022 年 8 月 16 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别显示一体机（RF-RV50B）	2022302289469	2022 年 8 月 26 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无线地磁检测器（RF-RD-PJ30P）	2022302596753	2022 年 8 月 26 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无线超声波探测器（RF-PJ50）	2022302457553	2022 年 8 月 26 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无人值守机器人（RF-RB35RC）	2022302415870	2022 年 9 月 6 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车位指示灯（RF-PL20）	2022302596876	2022 年 9 月 6 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别显示一体机（RF-RV37B）	2022302289473	2022 年 9 月 6 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	视频车位检测终端（RF-PV16X）	2022302596823	2022 年 10 月 14 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别显示一体机（RF-RV16B）	2022302289454	2022 年 10 月 25 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	收费管理机（X30）	2022302954626	2022 年 10 月 25 日	杭州立方数据科技有限公司	原始取得
	全高清智能屏第三代（RF-PDX3-AI）	2022302457623	2022 年 12 月 6 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无人值守机器人（RF-RB17RC）	2022302415885	2022 年 11 月 18 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	无人值守机器人（RF-RB51R）	2022302415955	2022 年 11 月 18 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车牌识别道闸一体（X30）	2022302954664	2022 年 11 月 18 日	杭州立方数据科技有限公司	原始取得
实用新型专利	一种新型平移路障柱	2021226605716	2022 年 4 月 8 日	杭州鼎隆自动化设备有限公司	原始取得
	一种人脸识别设备	202221900103X	2022 年 11 月 11 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
软件著作权	售检票管理平台 V1.0	2022SR0066347	2022 年 1 月 11 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	智能门锁软件 V1.0	2022SR0214252	2022 年 2 月 10 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

立方高位 ETC 追缴系统 V4.0	2022SR0568741	2022 年 5 月 10 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方高位视频云席管理平台 V4.0	2022SR0569823	2022 年 5 月 10 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方城市停车管理平台 V4.0	2022SR1357240	2022 年 9 月 15 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁管理平台 V4.0	2022SR1620234	2022 年 12 月 28 日	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
行呗停车小程序 V1.0	2022SR1603028	2022 年 12 月 23 日	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
云停车移动管理后台软件[简称：云停车移动管理后台]V1.0	2022SR1623211	2022 年 12 月 28 日	杭州立万数据科技有限公司	原始取得

截至报告期末，公司已拥有 118 项软件著作权、48 项商标、110 项专利，其中发明专利 12 项。公司持续重视技术研发投入，重视创新，致力产品性能的持续提升及新技术应用，稳固提升市场竞争力。

## （二）知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权诉讼情况如下：

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），目前该案正在一审审理中。

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）侵害实用新型专利纠纷一案（2022 陕 01 知民初字第 1301 号）；该案件所涉实用新型专利已于 2022 年 10 月被国家知识产权局作出无效宣告，法院于 2022 年 11 月作出判决驳回原告的起诉。

3.2022 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）。2023 年 3 月 7 日，西安艾润向陕西省西安市中级人民法院（以下简称“西安中院”）提出撤诉申请，西安中院准予西安艾润撤诉并减半收取其案件受理费。

4.2022 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），目前该案正在一审审理中。

公司已聘请专业律师作为案件的诉讼律师，诉讼律师认为案涉专利与公司案涉争议产品存在显著差异，公司应不构成侵害西安艾润专利的依据充分，最终裁决结果以法院判决为准。上述案件不会对公司生产经营产生重大影响。

## 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。报告期内，公司智慧停车、智慧门禁、安全应急以及停车运营服务等业务板块，分别开展各自业务板块的精细化行业主流技术发展的研究，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。

## (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	城市停车云坐席管理平台	5,750,652.36	13,747,915.18
2	智慧停车监管平台	4,849,019.76	10,160,685.13
3	基于人脸识别设备的可视对讲系统	2,475,103.99	7,885,956.75
4	集团版 OCS 系统	5,886,211.86	5,886,211.86
5	城市停车项目定制开发	5,155,240.94	5,155,240.94
	合计	24,116,228.91	42,836,009.86

### 研发项目分析：

公司核心技术已全面应用于各类软硬件产品。公司已形成核心技术为支撑，产品创新、场景赋能、成果运用及客户体验反馈为完善方向的技术应用模式。公司的研发设计成果全部用于市场应用，部分产品引领市场客户的多样化需求，公司致力不断提升核心竞争力并形成行业技术壁垒。

## 四、 业务模式

报告期末，公司研发人员 285 名，分别负责公司智慧停车、智慧门禁、安全应急以及停车运营服务等各业务板块的技术开发工作。

公司在日常研发过程中，时刻关注出入口控制与管理的新兴技术发展趋势，将新兴技术融入研发设计过程，并对现有软硬件产品进行迭代优化；同时，公司在长期服务各类型客户过程中积累了大量经验与案例，在此基础上总结、提炼以及提升技术成果适用性。公司在研发过程中，形成了一系列技术理论与成果，最终以专利或软件著作权方式形成技术积累，并在产品中应用。

报告期内，公司研发投入金额为 7,579.44 万元，占营业收入的比例为 16.29%，公司智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统及停车运营服务对应的毛利率分别为 53.56%、58.94%、45.97%、32.46%。公司的研发投入主要由人员人工、直接投入、技术服务费、房租物业费等构成。报告期内，公司各项业务均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

**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

## 第九节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

### 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。

为了规范公司信息披露暂缓与豁免程序，保证公司及相关信息披露义务人依法及合规履行信息披露义务，公司于 2022 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于制定<信息披露暂缓与豁免事务管理制度>的议案》，公司根据相关法规制定《杭州立方控股股份有限公司信息披露暂缓与豁免事务管理制度》，内容详见公司披露于股转系统的公告（公告编号：2022-025）。

##### 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

报告期内，公司章程未进行修改。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	7	7

#### 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) 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。

## (二) 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。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

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，并按照要求进行独立核算，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。

## (四) 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。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

## (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，均提供网络投票方式，具体执行情况如下：

1. 公司于 2022 年 5 月 12 日召开 2022 年第一次临时股东大会（提供通网络投票），出席和授权出席本次股东大会的股东共 14 人，持有表决权的股份总数 69,641,499 股，占公司表决权股份总数的 92.16%。其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 9 人，持有表决权的股份总数 27,955,526 股，占公司表决权股份总数的 36.99%。决议内容详见公司于 2022 年 5 月 12 日披露于全国中小企业股份转让系统的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-027）。

2. 公司于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会（提供通网络投票），出席和授权出席本次股东大会的股东共 13 人，持有表决权的股份总数 69,102,509 股，占公司表决权股份总数的 91.4439%。其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 7 人，持有表决权的股份总数 18,736,536 股，占公司表决权股份总数的 24.7942%。决议内容详见公司于 2022 年 5 月 17 日披露于全国中小企业股份转让系统的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-028）。

3. 公司于 2022 年 12 月 2 日召开 2022 年第二次临时股东大会（提供通网络投票），出席和授权出席本次股东大会的股东共 16 人，持有表决权的股份总数 70,699,499 股，占公司表决权股份总数的 93.5572%。其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 10 人，持有表决权的股份总数 28,661,526 股，占公司表决权股份总数的 37.9280%。决议内容详见公司于 2022 年 12 月 2 日披露于全国中小企业股份转让系统的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-049）。

## (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 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（2023）1233 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	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	
审计报告日期	2022 年 4 月 5 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	边珊珊 3 年	魏晓慧 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	40 万元	

## 审 计 报 告

天健审（2023）1233 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 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，2022 年立方控股公司实现营业收入金额为 46,532.34 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）金融工具”及“五（一）3.应收账款”。

截至 2022 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 32,946.46 万元，坏账准备为 5,219.83 万元，账面价值为 27,726.63 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。

## 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，就可能导致对立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）。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：边珊珊  
（项目合伙人）

中国注册会计师：魏晓慧

二〇二三年四月五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（一）、1	241,868,445.43	172,957,193.50
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产		-	

衍生金融资产		-	
应收票据	附注五（一）、2	9,602,986.67	16,831,480.91
应收账款	附注五（一）、3	277,266,266.96	251,646,847.91
应收款项融资		-	
预付款项	附注五（一）、4	3,402,404.64	2,894,349.80
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	附注五（一）、5	4,873,589.50	7,761,019.68
其中：应收利息		-	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（一）、6	97,792,443.93	77,151,152.19
合同资产	附注五（一）、7	978,921.87	840,462.70
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产	附注五（一）、8	1,808,557.36	3,436,029.97
其他流动资产	附注五（一）、9	7,289,266.71	5,174,183.34
<b>流动资产合计</b>		<b>644,882,883.07</b>	<b>538,692,720.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	附注五（一）、10		2,095,864.76
固定资产	附注五（一）、11	12,647,323.34	11,112,457.68
在建工程	附注五（一）、12	1,452,830.14	1,816,438.68
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产	附注五（一）、13	61,101,951.04	48,039,225.01
无形资产	附注五（一）、14	12,773,492.45	14,424,002.60
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用	附注五（一）、15	3,345,867.39	3,414,806.52
递延所得税资产	附注五（一）、16	5,813,667.02	5,410,758.29
其他非流动资产	附注五（一）、17	20,494,050.63	6,119,934.13
<b>非流动资产合计</b>		<b>117,629,182.01</b>	<b>92,433,487.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>762,512,065.08</b>	<b>631,126,207.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五（一）、18	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	附注五（一）、19	26,011,571.50	13,928,961.00
应付账款	附注五（一）、20	79,066,102.48	69,464,022.07
预收款项		-	
合同负债	附注五（一）、21	10,391,704.73	17,071,928.39
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	附注五（一）、22	13,938,216.26	17,330,687.71
应交税费	附注五（一）、23	21,224,667.92	17,974,099.95
其他应付款	附注五（一）、24	2,887,880.27	2,630,184.08
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	附注五（一）、25	10,681,252.18	13,969,795.27
其他流动负债	附注五（一）、26	1,288,732.83	2,163,405.33
<b>流动负债合计</b>		<b>225,548,895.29</b>	<b>154,533,083.80</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	附注五（一）、27	41,528,164.34	22,706,895.12
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		-	
<b>非流动负债合计</b>		<b>41,528,164.34</b>	<b>22,706,895.12</b>
<b>负债合计</b>		<b>267,077,059.63</b>	<b>177,239,978.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（一）、28	75,568,236.00	75,568,236.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	附注五（一）、29	169,534,998.27	169,534,998.27

减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	附注五（一）、30	30,716,064.88	25,832,437.22
一般风险准备		-	
未分配利润	附注五（一）、31	219,264,372.37	182,774,811.72
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		495,083,671.52	453,710,483.21
少数股东权益		351,333.93	175,745.54
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		<b>495,435,005.45</b>	<b>453,886,228.75</b>
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		<b>762,512,065.08</b>	<b>631,126,207.67</b>

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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		223,929,603.79	120,383,248.55
交易性金融资产		-	
衍生金融资产		-	
应收票据		9,602,986.67	16,831,480.91
应收账款	附注十三（一）、 1	280,068,425.58	255,382,507.07
应收款项融资		-	
预付款项		2,972,395.07	2,409,784.03
其他应收款	附注十三（一）、 2	4,538,288.71	6,722,579.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		79,273,952.39	70,314,755.57
合同资产		978,921.87	800,947.45
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		1,755,553.11	3,343,391.77
其他流动资产		5,227,180.63	3,422,194.56
<b>流动资产合计</b>		<b>608,347,307.82</b>	<b>479,610,889.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三（一）、 3	82,311,173.93	82,211,173.93
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产		-	
投资性房地产		-	2,095,864.76
固定资产		5,606,266.39	3,852,228.79
在建工程		1,452,830.14	1,816,438.68
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
使用权资产		30,967,401.09	16,806,684.88
无形资产		743,490.32	890,250.20
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		2,787,266.97	3,159,982.35
递延所得税资产		5,831,708.48	5,390,355.47
其他非流动资产		20,490,279.63	6,051,184.43
<b>非流动资产合计</b>		<b>150,190,416.95</b>	<b>122,274,163.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>758,537,724.77</b>	<b>601,885,052.65</b>
<b>流动负债：</b>			
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		26,011,571.50	13,928,961.00
应付账款		78,102,544.92	67,156,054.70
预收款项		-	
卖出回购金融资产款		10,062,829.57	16,055,466.72
应付职工薪酬		12,641,343.99	16,018,204.18
应交税费		20,684,849.80	17,187,167.64
其他应付款		24,299,320.15	7,185,255.62
其中：应付利息			
应付股利		-	
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,930,172.79	8,151,497.03
其他流动负债		1,275,148.98	2,087,210.67
<b>流动负债合计</b>		<b>239,066,548.82</b>	<b>147,769,817.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债			

租赁负债		25,087,128.19	8,567,463.92
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		-	
<b>非流动负债合计</b>		<b>25,087,128.19</b>	<b>8,567,463.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>264,153,677.01</b>	<b>156,337,281.48</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
股本		75,568,236.00	75,568,236.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		169,534,998.27	169,534,998.27
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		30,716,064.88	25,832,437.22
一般风险准备			
未分配利润		218,564,748.61	174,612,099.68
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>494,384,047.76</b>	<b>445,547,771.17</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>758,537,724.77</b>	<b>601,885,052.65</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>465,323,425.04</b>	<b>468,364,858.19</b>
其中：营业收入	附注五（二）、1	465,323,425.04	468,364,858.19
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
<b>二、营业总成本</b>		<b>417,254,063.05</b>	<b>399,186,941.27</b>
其中：营业成本	附注五（二）、1	215,750,269.45	211,285,404.98
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	附注五 (二)、2	3,709,153.94	3,847,144.34
销售费用	附注五 (二)、3	98,709,220.34	104,347,451.55
管理费用	附注五 (二)、4	26,396,818.51	26,247,912.11
研发费用	附注五 (二)、5	75,794,366.42	56,514,275.19
财务费用	附注五 (二)、6	-3,105,765.61	-3,055,246.90
其中：利息费用		1,585,107.50	
利息收入		4,867,661.50	4,792,968.05
加：其他收益	附注五 (二)、7	9,906,910.36	4,681,547.60
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、8	-	6,288.67
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）		-	0
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）		-	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、9	-4,334,592.62	-8,266,214.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、10	-1,499,161.92	-1,484,328.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、11	239,732.31	966,623.70
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,382,250.12	65,081,834.29
加：营业外收入	附注五 (二)、12	3,117,870.85	74,243.32
减：营业外支出	附注五 (二)、13	12,476,968.04	5,029.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		43,023,152.93	65,151,048.37
减：所得税费用	附注五 (二)、14	1,474,376.23	3,454,157.84
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		41,548,776.70	61,696,890.53
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）		41,548,776.70	61,696,890.53
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）		175,588.39	-34,481.64
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,373,188.31	61,731,372.17
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		41,548,776.70	61,696,890.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		41,373,188.31	61,731,372.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		175,588.39	-34,481.64
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.82
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.82

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	2022 年	2021 年
一、营业收入	附注十三 (二)、1	428,004,536.05	427,529,191.06
减：营业成本	附注十三	191,390,515.18	187,512,665.21

	(二)、1		
税金及附加		3,592,492.51	3,619,718.66
销售费用		88,581,773.39	98,020,162.80
管理费用		23,220,719.52	23,136,895.74
研发费用	附注十三 (二)、2	68,172,462.61	49,930,798.45
财务费用		-3,010,574.57	-3,450,582.61
其中：利息费用		1,310,323.55	
利息收入		4,439,479.11	4,351,336.65
加：其他收益		9,495,911.51	4,196,057.04
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十三 (二)、3	-	6,288.67
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）		-4,644,022.71	-7,956,197.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,307,502.48	-1,271,301.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,797.65	-2,922.83
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>59,592,736.08</b>	<b>63,731,455.85</b>
加：营业外收入		3,116,870.85	62,686.80
减：营业外支出		12,470,000.00	208.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>50,239,606.93</b>	<b>63,793,934.65</b>
减：所得税费用		1,403,330.34	3,348,948.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>48,836,276.59</b>	<b>60,444,986.08</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,836,276.59	60,444,986.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		48,836,276.59	60,444,986.08
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		489,207,867.03	459,463,522.64
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		1,394,704.79	3,352,054.21
收到其他与经营活动有关的现金	附注五 (三)、1	38,188,638.46	27,950,512.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		528,791,210.28	490,766,089.48
购买商品、接受劳务支付的现金		203,748,847.77	202,029,241.69
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		175,571,294.01	162,195,279.78
支付的各项税费		39,313,236.75	43,727,386.79
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (三)、2	66,212,809.25	55,803,926.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		484,846,187.78	463,755,834.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		43,945,022.50	27,010,254.89

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	6,288.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,450.00	2,477,132.32
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		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,450.00</b>	<b>2,483,420.99</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,506,941.95	21,293,461.32
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,506,941.95</b>	<b>21,293,461.32</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,501,491.95</b>	<b>-18,810,040.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>60,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,124.55	21,309,106.08
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	附注五 (三)、3	17,307,705.84	20,018,960.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,781,830.39</b>	<b>41,328,066.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>42,218,169.61</b>	<b>-41,328,066.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,647.98</b>	<b>414.14</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>69,665,348.14</b>	<b>-33,127,438.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		164,114,882.83	197,242,320.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>233,780,230.97</b>	<b>164,114,882.83</b>

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	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		450,065,684.90	425,998,396.12
收到的税费返还		1,355,872.77	3,334,297.62
收到其他与经营活动有关的现金		55,998,744.97	64,026,665.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>507,420,302.64</b>	<b>493,359,359.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		180,330,743.94	201,633,718.31
支付给职工以及为职工支付的现金		157,245,177.51	148,439,415.61
支付的各项税费		37,376,239.77	41,102,163.78
支付其他与经营活动有关的现金		65,676,702.49	84,776,866.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>440,628,863.71</b>	<b>475,952,163.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,791,438.93</b>	<b>17,407,195.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	6,288.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,850.00	2,762.00
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		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,850.00</b>	<b>9,050.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,457,862.01	6,910,994.87
投资支付的现金		100,000.00	18,300,000.00
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,557,862.01</b>	<b>25,210,994.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,553,012.01</b>	<b>-25,201,944.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>60,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,124.55	21,159,106.08
支付其他与筹资活动有关的现金		11,419,841.57	13,260,910.82
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,893,966.12</b>	<b>34,420,016.90</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>48,106,033.88</b>	<b>-34,420,016.90</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>104,344,460.80</b>	<b>-42,214,765.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额		111,556,222.87	153,770,988.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>215,900,683.67</b>	<b>111,556,222.87</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

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)								4,883,627.66		36,489,560.65	175,588.39	41,548,776.70	
(一) 综合收益总额										41,373,188.31	175,588.39	41,548,776.70	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													



2.本期使用													
(六)其他													
<b>四、本期末余额</b>	75,568,236.00				169,534,998.27				30,716,064.88		219,264,372.37	351,333.93	495,435,005.45

项目	2021 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				19,787,938.61		148,247,044.24	360,227.18	413,498,444.30
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				19,787,938.61		148,247,044.24	360,227.18	413,498,444.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								6,044,498.61		34,527,767.48	-184,481.64	-	40,387,784.45
(一)综合收益总额										61,731,372.17	-34,481.64		61,696,890.53
(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							6,044,498.61	-27,203,604.69		-		-21,309,106.08	
										150,000.00			
1.提取盈余公积							6,044,498.61	-6,044,498.61					
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配									-21,159,106.08	-		-21,309,106.08	
										150,000.00			
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											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,568,236.00</b>				<b>169,534,998.27</b>			<b>25,832,437.22</b>	<b>182,774,811.72</b>	<b>175,745.54</b>	<b>453,886,228.75</b>

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	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)									4,883,627.66		43,952,648.93	48,836,276.59

（一）综合收益总额											48,836,276.59	48,836,276.59
（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									4,883,627.66		-4,883,627.66	
1.提取盈余公积									4,883,627.66		-4,883,627.66	
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												
<b>四、本年末余额</b>	<b>75,568,236.00</b>				<b>169,534,998.27</b>				<b>30,716,064.88</b>		<b>218,564,748.61</b>	<b>494,384,047.76</b>

项目	2021 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				19,787,938.61		141,370,718.29	406,261,891.17
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				19,787,938.61		141,370,718.29	406,261,891.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,044,498.61		33,241,381.39	39,285,880.00
（一）综合收益总额											60,444,986.08	60,444,986.08
（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								6,044,498.61		-27,203,604.69		-21,159,106.08
1.提取盈余公积								6,044,498.61		-6,044,498.61		
2.提取一般风险准备										-21,159,106.08		-21,159,106.08
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	75,568,236.00				169,534,998.27				25,832,437.22		174,612,099.68	445,547,771.17

### 三、 财务报表附注

## 杭州立方控股股份有限公司

### 财务报表附注

2022 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），立方自动化公司系由周林健、包晓莺、王忠飞共同出资组建，于 2000 年 4 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002060181 的企业法人营业执照。立方自动化公司成立时注册资本 50 万元。立方自动化公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 10 月 29 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 7,556.8236 万元，股份总数 7,556.8236 万股（每股面值 1 元）。

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 2023 年 4 月 5 日第三届董事会第十八次会议决议批准对外报出。

本公司将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 14 家子孙公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 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。

#### (八) 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。

#### (九) 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) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

###### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、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。

### (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 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。

## (十一) 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。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (十三) 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) 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

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

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

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

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

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

#### (十四) 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。

#### (十五) 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	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

#### (十六) 在建工程

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

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

#### (十七) 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。

### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5-10
特许经营权	10

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

### (十九) 部分长期资产减值

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

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

### (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点履行的履约义务。

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) 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) 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) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十八) 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。

## (二十九) 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) 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配比，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。

#### (三十一) 重要会计政策和会计估计变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 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	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴；从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 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%
杭州鼎隆自动化设备有限公司	15%
杭州立万数据科技有限公司	25%

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

2020 年 12 月 1 日, 公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202033006156 的高新技术企业证书, 有效期为 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 公司 2022 年适用 15% 的企业所得税税率。

2020 年 12 月 1 日, 杭州鼎隆自动化设备有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202033000363 的高新技术企业证书, 有效期为 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司 2022 年企业所得税减按 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 2022 年 5 月通过关于 2021 年度国家规划布局内的重点软件企业的认定, 并对 2021 年度企业所得税按 10% 的税率进行汇算清缴。公司判断 2022 年仍符合重点软件企业的相关认定条件, 因此 2022 年企业所得税暂按 10% 的优惠税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号) 以及税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(2021 年第 8 号) 的文件规定, 自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司符合条件的下属子公司、孙公司 2022 年按该政策计缴企业所得税。

## 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	28,849.16

银行存款	231,084,819.36	162,757,821.09
其他货币资金	10,754,088.91	10,170,523.25
合计	241,868,445.43	172,957,193.50
其中：存放在境外的款项总额		

## (2) 其他说明

2022 年末其他货币资金系支付宝和财付通等账户 2,665,874.45 元、银行承兑汇票保证金 6,747,768.46 元、保函保证金 1,330,331.66 元和对公代客资金保证金 10,114.34 元。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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

(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	17,079,659.05	100.00	248,178.14	1.45	16,831,480.91
其中：银行承兑汇票	14,051,578.49	82.27			14,051,578.49
商业承兑汇票	3,028,080.56	17.73	248,178.14	8.20	2,779,902.42
合 计	17,079,659.05	100.00	248,178.14	1.45	16,831,480.91

## 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	8,248,100.59		

商业承兑汇票组合	1,488,599.11	133,713.03	8.98
小 计	9,736,699.70	133,713.03	1.37

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	248,178.14	-114,465.11					133,713.03	
合 计	248,178.14	-114,465.11					133,713.03	

## (3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,478,364.49
商业承兑汇票	780,060.97
小 计	2,258,425.46

## (4) 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	4,828,839.60	
小 计	4,828,839.60	

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,622,587.13[注]
小 计	1,622,587.13

[注] 截至本财务报告批准报出日尚有 1,622,587.13 元未收回

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备	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

(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	9,363,473.01	3.12	9,363,473.01	100.00	
按组合计提坏账准备	291,031,369.90	96.88	39,384,521.99	13.53	251,646,847.91
合 计	300,394,842.91	100.00	48,747,995.00	16.23	251,646,847.91

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	预计无法收回
杭州捍联置业有限公司	503,914.00	503,914.00	100.00	预计无法收回
南京天华百润投资发展有限责任公司	393,748.90	393,748.90	100.00	预计无法收回
四川韵雅智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
天台县创 5A 工程建设指挥部	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	338,597.30	338,597.30	100.00	预计无法收回
浙江华和万润信息科技有限公司	503,780.00	503,780.00	100.00	预计无法收回
其他	1,394,871.97	1,394,871.97	100.00	预计无法收回
小 计	8,693,676.15	8,693,676.15	100.00	预计无法收回

## 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	218,603,221.25	10,930,161.07	5.00
1-2 年	50,293,191.94	5,029,319.20	10.00
2-3 年	25,804,131.52	7,741,239.46	30.00
3-4 年	10,729,677.56	5,364,838.78	50.00

4-5 年	4,508,015.99	3,606,412.79	80.00
5 年以上	10,832,656.47	10,832,656.47	100.00
小 计	320,770,894.73	43,504,627.77	13.56

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	218,603,221.25
1-2 年	50,371,400.57
2-3 年	25,814,865.97
3-4 年	10,730,457.56
4-5 年	4,511,715.99
5 年以上	19,432,909.54
合 计	329,464,570.88

## (3) 坏账准备变动情况

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,363,473.01					669,796.86		8,693,676.15
按组合计提坏账准备	39,384,521.99	4,120,105.78						43,504,627.77
合 计	48,747,995.00	4,120,105.78				669,796.86		52,198,303.92

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

- 1) 本期实际核销应收账款 669,796.86 元。
- 2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西恒茂房地产开发有限公司青山湖分公司	货款	643,119.86	无法收回	管理层审批	否
其他公司	货款	26,677.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		669,796.86			

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中移物联网有限公司	11,550,946.92	3.51	577,547.35
阿达驻车投资管理有限公司	9,510,968.30	2.89	475,548.42
浙江宇联信息发展有限公司	7,558,717.40	2.29	455,153.74
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	6,568,200.00	1.99	1,970,460.00

贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	1.62	5,333,763.97
小 计	40,522,596.60	12.30	8,812,473.48

## 4. 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	3,089,925.45	90.82		3,089,925.45	2,530,133.91	87.42		2,530,133.91
1-2 年	32,388.90	0.95		32,388.90	79,315.60	2.74		79,315.60
2-3 年					4,810.00	0.17		4,810.00
3 年以上	280,090.29	8.23		280,090.29	280,090.29	9.67		280,090.29
合 计	3,402,404.64	100.00		3,402,404.64	2,894,349.80	100.00		2,894,349.80

## (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 (%)
深圳市思坦德科技有限公司	280,309.15	8.24
北京市佳鸿建筑工程有限公司	266,990.29	7.85
广东高垒智能科技有限公司	204,176.55	6.00
厦门传翔信息技术股份有限公司	201,403.99	5.92
呼伦贝尔市交科技术服务有限公司	200,200.00	5.88
小 计	1,153,079.98	33.89

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,503,547.19	100.00	3,629,957.69	42.69	4,873,589.50
合 计	8,503,547.19	100.00	3,629,957.69	42.69	4,873,589.50

(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	11,062,025.42	100.00	3,301,005.74	29.84	7,761,019.68
合 计	11,062,025.42	100.00	3,301,005.74	29.84	7,761,019.68

## 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	928,593.71	46,429.69	5.00
1-2 年	2,007,347.80	200,734.78	10.00
2-3 年	2,466,482.29	739,944.69	30.00
3-4 年	552,059.60	276,029.80	50.00
4-5 年	911,225.28	728,980.22	80.00
5 年以上	1,637,838.51	1,637,838.51	100.00
小 计	8,503,547.19	3,629,957.69	42.69

## (2) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	154,788.40	323,772.08	2,822,445.26	3,301,005.74
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-100,367.40	100,367.40		
--转入第三阶段		-246,648.23	246,648.23	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-7,991.31	23,243.53	313,699.73	328,951.95

本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	46,429.69	200,734.78	3,382,793.22	3,629,957.69

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,849,545.93	10,011,890.23
备用金	459,981.52	835,174.96
应收暂付款	170,881.74	214,460.23
其他	23,138.00	500.00
合计	8,503,547.19	11,062,025.42

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
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	2-3 年	17.16	437,880.00
建宁县住房和城乡建设局	押金保证金	1,120,000.00	1-2 年	13.17	112,000.00
杭州易兴投资管理有限公司	押金保证金	400,000.00	4-5 年	4.70	320,000.00
成都交投智慧停车产业发展有限公司	押金保证金	346,247.88	[注 1]	4.07	101,374.36
杭州广拓实业有限公司	押金保证金	250,000.00	[注 2]	2.94	228,400.00
小计		3,575,847.88		42.04	1,199,654.36

[注 1] 其中 1 年以内 10,000.00 元，2-3 年 336,247.88 元

[注 2] 其中 4-5 年 108,000.00 元，5 年以上 142,000.00 元

## 6. 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	40,086,586.10	2,439,219.45	37,647,366.65	36,070,495.77	1,828,072.86	34,242,422.91

在产品	2,594,945.17		2,594,945.17	3,573,667.96		3,573,667.96
库存商品	35,644,581.67	723,631.79	34,920,949.88	28,120,986.62	523,043.19	27,597,943.43
发出商品	4,476,991.98		4,476,991.98	5,414,458.24		5,414,458.24
委托加工物资	4,947,849.32		4,947,849.32	6,322,659.65		6,322,659.65
合同履约成本	13,204,340.93		13,204,340.93			
合计	100,955,295.17	3,162,851.24	97,792,443.93	79,502,268.24	2,351,116.05	77,151,152.19

## (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	1,828,072.86	1,001,136.59		389,990.00		2,439,219.45
库存商品	523,043.19	336,464.32		135,875.72		723,631.79
合计	2,351,116.05	1,337,600.91		525,865.72		3,162,851.24

## 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		15,046,030.76	1,841,689.83		13,204,340.93
小计		15,046,030.76	1,841,689.83		13,204,340.93

## 7. 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	1,030,444.09	51,522.22	978,921.87	884,697.62	44,234.92	840,462.70
合计	1,030,444.09	51,522.22	978,921.87	884,697.62	44,234.92	840,462.70

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	44,234.92	7,287.30					51,522.22
合 计	44,234.92	7,287.30					51,522.22

## 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	1,030,444.09	51,522.22	5.00
小 计	1,030,444.09	51,522.22	5.00

## 8. 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	2,256,333.94	447,776.58	1,808,557.36	3,937,637.69	501,607.72	3,436,029.97
合 计	2,256,333.94	447,776.58	1,808,557.36	3,937,637.69	501,607.72	3,436,029.97

## 9. 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	1,718,085.63		1,718,085.63	1,407,988.33		1,407,988.33
预缴企业所得税	1,708,916.92		1,708,916.92	361,817.65		361,817.65
上市费用	3,862,264.16		3,862,264.16	3,404,377.36		3,404,377.36
合 计	7,289,266.71		7,289,266.71	5,174,183.34		5,174,183.34

## 10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	2,639,362.00	2,639,362.00
本期增加金额		

本期减少金额	2,639,362.00	2,639,362.00
1) 转出至固定资产	2,639,362.00	2,639,362.00
期末数		
累计折旧和累计摊销		
期初数	543,497.24	543,497.24
本期增加金额		
本期减少金额	543,497.24	543,497.24
1) 转出至固定资产	543,497.24	543,497.24
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	2,095,864.76	2,095,864.76

## 11. 固定资产

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		9,269,088.36	20,564,695.40	2,268,111.11	32,101,894.87
本期增加金额	2,639,362.00	525,706.63	3,471,231.08	2,600.00	6,638,899.71
1) 购置		525,706.63	3,471,231.08	2,600.00	3,999,537.71
2) 投资性房地产 转回	2,639,362.00				2,639,362.00
本期减少金额		605,331.04	225,291.61		830,622.65
1) 处置或报废		605,331.04	225,291.61		830,622.65
期末数	2,639,362.00	9,189,463.95	23,810,634.87	2,270,711.11	37,910,171.93
累计折旧					
期初数		6,933,388.22	12,607,326.66	1,448,722.31	20,989,437.19
本期增加金额	668,919.68	2,730,224.38	1,582,057.00	44,492.22	5,025,693.28
1) 计提	125,422.44	2,730,224.38	1,582,057.00	44,492.22	4,482,196.04
2) 投资性房地产 转回	543,497.24				543,497.24
本期减少金额		573,259.61	179,022.27		752,281.88
1) 处置或报废		573,259.61	179,022.27		752,281.88

期末数	668,919.68	9,090,352.99	14,010,361.39	1,493,214.53	25,262,848.59
账面价值					
期末账面价值	1,970,442.32	99,110.96	9,800,273.48	777,496.58	12,647,323.34
期初账面价值		2,335,700.14	7,957,368.74	819,388.80	11,112,457.68

## 12. 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	1,452,830.14		1,452,830.14	1,816,438.68		1,816,438.68
合 计	1,452,830.14		1,452,830.14	1,816,438.68		1,816,438.68

## (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	601.27 万元	1,816,438.68	576,155.66		939,764.20	1,452,830.14
小 计		1,816,438.68	576,155.66		939,764.20	1,452,830.14

(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	24.16	24.16				自筹资金
小 计	24.16	24.16				

## 13. 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	31,361,596.83	34,127,013.30	65,488,610.13
本期增加金额	38,169,598.99	879,537.38	39,049,136.37
1) 租入	38,169,598.99	879,537.38	39,049,136.37
本期减少金额	733,952.56	9,158,322.78	9,892,275.34
1) 处置	733,952.56	9,158,322.78	9,892,275.34
期末数	68,797,243.26	25,848,227.90	94,645,471.16
累计折旧			

期初数	11,522,829.49	5,926,555.63	17,449,385.12
本期增加金额	12,569,734.22	5,032,215.14	17,601,949.36
1) 计提	12,569,734.22	5,032,215.14	17,601,949.36
本期减少金额	345,394.62	1,162,419.74	1,507,814.36
1) 处置	345,394.62	1,162,419.74	1,507,814.36
期末数	23,747,169.09	9,796,351.03	33,543,520.12
账面价值			
期末账面价值	45,050,074.17	16,051,876.87	61,101,951.04
期初账面价值	19,838,767.34	28,200,457.67	48,039,225.01

## 14. 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			
本期减少金额			
期末数	1,632,876.70	14,285,627.53	15,918,504.23
累计摊销			
期初数	742,626.50	751,875.13	1,494,501.63
本期增加金额	146,759.88	1,503,750.27	1,650,510.15
1) 计提	146,759.88	1,503,750.27	1,650,510.15
本期减少金额			
期末数	889,386.38	2,255,625.40	3,145,011.78
账面价值			
期末账面价值	743,490.32	12,030,002.13	12,773,492.45
期初账面价值	890,250.20	13,533,752.40	14,424,002.60

## 15. 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	3,284,047.27	1,429,142.07	1,678,404.65		3,034,784.69

其他	130,759.25	393,089.69	212,766.24		311,082.70
合 计	3,414,806.52	1,822,231.76	1,891,170.89		3,345,867.39

## 16. 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	56,828,115.94	5,796,585.98	52,674,134.69	5,369,728.14
内部交易未实现利润	68,324.15	17,081.04	164,120.60	41,030.15
合 计	56,896,440.09	5,813,667.02	52,838,255.29	5,410,758.29

## (2) 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	4,996,715.68	3,472,270.75
可抵扣亏损	34,892,907.00	25,303,395.35
合 计	39,889,622.68	28,775,666.10

## (3) 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
2022 年		9,912,277.57	
2023 年	2,146,814.36	2,827,064.39	
2024 年	762,360.79	762,360.79	
2025 年	3,247,104.48	3,247,104.48	
2026 年	9,587,198.81	8,554,588.12	
2027 年	19,149,428.56		
合 计	34,892,907.00	25,303,395.35	

## 17. 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	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13

预付购房款	8,831,719.00		8,831,719.00			
合 计	21,654,423.35	1,160,372.72	20,494,050.63	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13

## (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	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13
小 计	12,822,704.35	1,160,372.72	11,662,331.63	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13

## 2) 合同资产减值准备计提情况

## ① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	952,267.87	208,104.85					1,160,372.72
小 计	952,267.87	208,104.85					1,160,372.72

## 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	12,822,704.35	1,160,372.72	9.05
小 计	12,822,704.35	1,160,372.72	9.05

## 18. 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	

## 19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,011,571.50	13,928,961.00

合 计	26,011,571.50	13,928,961.00
-----	---------------	---------------

## 20. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	77,898,429.54	65,761,008.18
费用款	1,071,879.55	3,393,289.12
工程设备款	95,793.39	309,724.77
合 计	79,066,102.48	69,464,022.07

## 21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	10,391,704.73	17,071,928.39
合 计	10,391,704.73	17,071,928.39

## 22. 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	17,083,741.76	163,411,008.50	166,917,169.46	13,577,580.80
离职后福利—设定提存计划	246,945.95	8,712,270.37	8,598,580.86	360,635.46
辞退福利		80,400.00	80,400.00	
合 计	17,330,687.71	172,203,678.87	175,596,150.32	13,938,216.26

## (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	16,889,807.23	149,649,952.59	155,547,124.74	10,992,635.08
职工福利费	24,690.48	372,964.39	395,857.79	1,797.08
社会保险费	169,244.05	5,591,652.65	5,529,863.19	231,033.51
其中：医疗保险费	165,733.92	5,458,738.31	5,398,943.00	225,529.23
工伤保险费	3,510.13	132,914.34	130,920.19	5,504.28
住房公积金		5,090,461.22	5,090,461.22	
工会经费和职工教育经费		2,705,977.65	353,862.52	2,352,115.13
小 计	17,083,741.76	163,411,008.50	166,917,169.46	13,577,580.80

## (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	238,320.29	8,409,491.45	8,299,056.29	348,755.45
失业保险费	8,625.66	302,778.92	299,524.57	11,880.01
小 计	246,945.95	8,712,270.37	8,598,580.86	360,635.46

## 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	18,648,056.83	15,196,420.33
企业所得税	259,203.23	261,538.51
代扣代缴个人所得税	761,368.36	736,512.05
城市维护建设税	873,081.34	1,003,593.46
教育费附加	373,819.35	429,305.96
地方教育附加	249,392.89	286,203.97
房产税	7,597.71	23,160.87
印花税	51,924.29	37,364.80
土地使用税	223.92	
合 计	21,224,667.92	17,974,099.95

## 24. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,018,367.90	710,874.50
应付暂收款	1,869,512.37	1,919,309.58
合 计	2,887,880.27	2,630,184.08

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 25. 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	10,681,252.18	13,969,795.27
合 计	10,681,252.18	13,969,795.27

## 26. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,288,732.83	2,163,405.33
合 计	1,288,732.83	2,163,405.33

## 27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	45,683,951.17	24,113,297.20
减：未确认融资费用	4,155,786.83	1,406,402.08
合 计	41,528,164.34	22,706,895.12

## 28. 股本

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						75,568,236.00

## 29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	169,534,998.27			169,534,998.27
合 计	169,534,998.27			169,534,998.27

## 30. 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	25,832,437.22	4,883,627.66		30,716,064.88
合 计	25,832,437.22	4,883,627.66		30,716,064.88

## (2) 其他说明

2022 年末盈余公积较 2021 年末增加 4,883,627.66 元，系按照 2022 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 4,883,627.66 元。

## 31. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	182,774,811.72	148,247,044.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,373,188.31	61,731,372.17
减：提取法定盈余公积	4,883,627.66	6,044,498.61
应付普通股股利		21,159,106.08
期末未分配利润	219,264,372.37	182,774,811.72

## (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	452,290,930.61	211,245,877.42	456,607,642.43	207,677,254.20
其他业务收入	13,032,494.43	4,504,392.03	11,757,215.76	3,608,150.78
合 计	465,323,425.04	215,750,269.45	468,364,858.19	211,285,404.98
其中：与客户之间的合同产生的收入	465,323,425.04	215,750,269.45	468,204,344.43	211,159,982.54

## (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	269,374,104.73	125,085,369.51	249,813,286.01	116,647,643.60
智慧门禁系统	135,485,986.67	55,637,236.34	156,271,630.96	58,527,688.78
安全应急系统	11,195,182.80	6,048,703.66	19,268,636.40	11,452,897.57
停车运营服务	36,235,656.41	24,474,567.91	31,254,089.06	21,049,024.25
其他	13,032,494.43	4,504,392.03	11,596,702.00	3,482,728.34
小 计	465,323,425.04	215,750,269.45	468,204,344.43	211,159,982.54

## 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	464,739,563.41	215,382,846.04	467,716,698.69	210,742,400.76
国外	583,861.63	367,423.41	487,645.74	417,581.78

小 计	465,323,425.04	215,750,269.45	468,204,344.43	211,159,982.54
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 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	429,087,768.63	436,950,255.37
在某一时段内确认收入	36,235,656.41	31,254,089.06
小 计	465,323,425.04	468,204,344.43

(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 12,916,826.76 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,100,697.19	2,169,053.50
教育费附加	899,731.79	928,626.25
地方教育附加	600,001.18	619,084.16
印花税	99,157.04	109,841.70
房产税	8,860.95	19,261.65
土地使用税	223.92	223.92
水利建设基金	481.87	1,053.16
合 计	3,709,153.94	3,847,144.34

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	77,315,537.67	82,454,697.05
房租物业费	5,597,044.73	6,060,069.74
差旅费	3,988,971.12	4,923,372.20
业务招待费	3,792,699.29	4,414,759.18
交通费	1,628,997.20	1,509,098.46
办公费	757,285.40	838,229.20
折旧摊销费	606,100.95	635,782.30
广告宣传费	26,580.29	75,107.08
其他	4,996,003.69	3,436,336.34

合 计	98,709,220.34	104,347,451.55
-----	---------------	----------------

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	17,221,495.64	17,448,463.95
中介咨询费	2,684,988.90	3,164,450.08
房租物业费	1,943,485.42	2,144,223.19
差旅费	1,347,041.48	1,352,621.47
折旧摊销费	744,113.47	499,254.15
业务招待费	484,309.63	571,883.22
业务宣传费	401,572.71	134,920.32
办公费	317,308.88	442,095.89
交通费	82,302.14	95,215.74
其他	1,170,200.24	394,784.10
合 计	26,396,818.51	26,247,912.11

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	64,390,395.34	46,413,118.54
技术服务费	4,463,738.77	3,089,836.55
房租物业费	2,696,861.78	2,561,668.15
直接投入	2,517,825.28	2,733,016.43
折旧摊销费	977,950.76	724,329.72
其他	747,594.49	992,305.80
合 计	75,794,366.42	56,514,275.19

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	4,867,661.50	4,792,968.05
借款利息	532,891.67	
汇兑损失	-3,647.98	-414.14

银行手续费	145,161.17	117,691.87
未确认融资费用	1,052,215.83	1,572,575.68
票据贴现息	35,275.20	47,867.74
合 计	-3,105,765.61	-3,055,246.90

## 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[注]	9,555,706.00	4,353,560.87	8,199,636.40
代扣个人所得税手续费返还	129,496.43	112,412.90	129,496.43
进项税加计抵减	221,707.93	215,573.83	
合 计	9,906,910.36	4,681,547.60	8,329,132.83

[注] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益		6,288.67
合 计		6,288.67

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,334,592.62	-8,266,214.29
合 计	-4,334,592.62	-8,266,214.29

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,337,600.91	-972,129.08
合同资产减值损失	-161,561.01	-512,199.23
合 计	-1,499,161.92	-1,484,328.31

## 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	-24,122.56	-12,368.66	-24,122.56
使用权资产处置收益	263,854.87	978,992.36	263,854.87
合 计	239,732.31	966,623.70	239,732.31

## 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		3,000,000.00
其他	117,870.85	74,243.32	117,870.85
合 计	3,117,870.85	74,243.32	3,117,870.85

## 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		12,470,000.00
固定资产报废损失	6,968.04		6,968.04
其他		5,029.24	
合 计	12,476,968.04	5,029.24	12,476,968.04

## 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	1,877,284.96	2,065,466.54
递延所得税费用	-402,908.73	1,388,691.30
合 计	1,474,376.23	3,454,157.84

## (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	43,023,152.93	65,151,048.37
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,302,315.29	6,515,104.84
子公司适用不同税率的影响	-113,862.69	125,484.83
调整以前期间所得税的影响	4,396.38	-2,335,795.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,449,951.23	462,378.24

加计扣除	-5,672,002.23	-4,043,204.89
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	1,465,150.39	639,216.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,368.47	-260,253.02
税率变动对期初递延所得税余额的影响		2,295,898.82
内部交易未实现利润	84,796.33	55,327.66
所得税费用	1,474,376.23	3,454,157.84

## (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	17,367,739.44	15,304,093.74
收到政府补助	11,199,636.40	3,050,948.90
收到押金保证金	3,286,505.70	2,929,216.85
收到利息收入	4,867,661.50	4,792,968.05
其他	1,467,095.42	1,873,285.09
合 计	38,188,638.46	27,950,512.63

## 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	35,445,036.44	35,077,678.17
支付票据保证金及保函保证金	16,569,633.88	15,468,800.71
支付押金保证金	829,454.02	4,492,904.30
违约金	12,470,000.00	
其他	898,684.91	764,543.15
合 计	66,212,809.25	55,803,926.33

## 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
支付租赁费用	16,849,819.04	16,614,583.35
上市费用	457,886.80	3,404,377.36

合 计	17,307,705.84	20,018,960.71
-----	---------------	---------------

## 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	41,548,776.70	61,696,890.53
加: 资产减值准备	5,833,754.54	9,750,542.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,482,196.04	3,121,076.93
使用权资产折旧	17,601,949.36	20,515,595.82
无形资产摊销	1,650,510.15	864,992.65
长期待摊费用摊销	1,891,170.89	1,345,246.64
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)	-239,732.31	-966,623.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	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)	1,581,459.52	1,572,161.54
投资损失(收益以“-”号填列)		-6,288.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-402,908.73	1,388,691.30
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)	-21,936,766.72	-3,914,575.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,464,187.52	-39,959,424.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,391,832.54	-28,398,030.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,945,022.50	27,010,254.89
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	233,780,230.97	164,114,882.83

减：现金的期初余额	164,114,882.83	197,242,320.92
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	69,665,348.14	-33,127,438.09

## (1) 现金流量表补充资料

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	233,780,230.97	164,114,882.83
其中：库存现金	29,537.16	28,849.16
可随时用于支付的银行存款	231,084,819.36	162,757,821.09
可随时用于支付的其他货币资金	2,665,874.45	1,328,212.58
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	233,780,230.97	164,114,882.83
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		

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,139,902.50	3,948,223.84
其中：支付货款	1,139,902.50	3,948,223.84

## (4) 现金流量表补充资料的说明

2022 年 12 月 31 日货币资金余额为 241,868,445.43 元,现金及现金等价物余额为 233,780,230.97 元,差异 8,088,214.46 元系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 6,747,768.46 元、保函保证金 1,330,331.66 元和对公代客资金保证金 10,114.34 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,088,214.46	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	票据质押
合 计	10,346,639.92	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			78,853.20
其中：美元	11,322.00	6.9646	78,853.20

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
瞪羚企业补助	6,794,300.00	其他收益	杭州市高新技术产业开发区经济和信息局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达杭州立方控股股份有限公司 2021 年度瞪羚企业房租补贴、专精特新“小巨人”企业奖励资金的通知》（区经信〔2022〕55 号）
上市奖励	3,000,000.00	营业外收入	杭州高新技术产业开发区管理委员会、杭州市滨江区人民政府《关于推进企业上市和并购重组的实施意见》（杭高新〔2021〕9 号）
增值税即征即退	1,355,872.77	其他收益	财政部国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）
政策扶持资金	642,900.00	其他收益	杭州市高新技术产业开发区经济和信息局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达 2022 年第一批国家、省、市工信项目区级资助资金的通知》（区经信〔2022〕13 号）
稳岗补贴	592,641.49	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局办公室《杭州市人力资源和社会保障局办公室关于落实社会保险助企纾困有关政策的通知》（杭人社办发〔2022〕16 号）
免征增值税	80,650.59	其他收益	国家财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 11 号）
零星补助	89,341.15	其他收益	
小 计	12,555,706.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,555,706.00 元。

## 六、合并范围的变更

## 其他原因的合并范围变动

## 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
恩施立万停车管理有限公司	设立	2022 年 1 月 17 日	2,000,000.00	100.00%

**七、在其他主体中的权益**

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州鼎隆自动化设备有限公司	杭州	杭州	制造业	100		非同一控制下企业合并
建宁福源立方停车服务有限公司	三明	三明	服务业	100		设立
杭州立泊自动化设备有限公司	杭州	杭州	制造业	100		设立
杭州立万数据科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
杭州行呗科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
中卫市立万停车服务有限公司	中卫	中卫	服务业		100	设立
北京行呗停车管理有限公司	北京	北京	服务业		100	设立
重庆行呗停车管理有限公司	重庆	重庆	服务业		100	设立
上海行呗停车管理有限公司	上海	上海	服务业		100	设立
武汉立方停车服务有限公司	武汉	武汉	服务业		100	设立
成都行呗停车场管理有限公司	成都	成都	服务业		100	设立
西安立万停车服务有限公司	西安	西安	服务业		100	设立
恩施市行呗停车管理有限公司	恩施	恩施	服务业		70	设立
恩施立万停车管理有限公司	恩施	恩施	服务业		100	设立
长沙立万数据科技有限公司	长沙	长沙	服务业		100	设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

恩施市行呗停车管理有限公司	30.00%	175,588.39		351,333.93
---------------	--------	------------	--	------------

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恩施市行呗停车管理有限公司	2,112,903.74	4,876,236.65	6,989,140.39	218,027.32		218,027.32

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
恩施市行呗停车管理有限公司	1,407,100.75	5,012,763.41	6,419,864.16	234,045.71		234,045.71

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恩施市行呗停车管理有限公司	2,638,796.46	585,294.62	585,294.62	82,609.92

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
恩施市行呗停车管理有限公司	4,115,327.10	-114,938.81	-114,938.81	494,709.44

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南立万大数据科技有限公司[注]	郑州	郑州	服务业	34.00		权益法核算

[注] 河南立万大数据科技有限公司（以下简称河南立万公司）成立于 2020 年 5 月 20 日，由公司与河南联合智慧城市大数据有限公司（以下简称河南联合公司）共同组建，注册资本 1,000 万元，其中公司认缴出资 340 万元，占比 34%；河南联合公司认缴出资 660 万元，占比 66%。根据股东签订的出资协议约定，河南立万公司每年税后利润在扣除法定盈余公积后按照实缴出资比例进行分配。截至 2022 年 12 月 31 日，河南联合公司已出资 19 万元，公司尚未实缴出资，故公司 2021 年及 2022 年未确认相应损益。

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

#### 3. 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 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 12.30%（2021 年 12 月 31 日：9.68%）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
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

(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
应付票据	13,928,961.00	13,928,961.00	13,928,961.00		
应付账款	69,464,022.07	69,464,022.07	69,464,022.07		

其他应付款	2,630,184.08	2,630,184.08	2,630,184.08		
租赁负债	36,676,690.39	39,332,583.45	15,219,286.25	17,255,107.69	6,858,189.51
小 计	122,699,857.54	125,355,750.60	101,242,453.40	17,255,107.69	6,858,189.51

### (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)2 之说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

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	59.05[注 1]	65.28[注 2]

[注 1] 周林健和包晓莺夫妇对本公司直接持股合计 52.70%，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 6.35%

[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）、上海焯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 65.28% 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

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉云呗信息科技有限公司	实际控制人参股的公司

#### (二) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
武汉云呗信息科技有限公司	接受劳务		33,018.87

###### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
河南立万大数据科技有限公司	智慧停车系统及维护收入		158,817.80

##### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,944,514.48	6,474,498.97

#### (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	104,200.00	31,260.00	104,200.00	10,420.00
小 计		104,200.00	31,260.00	104,200.00	10,420.00

## 十、或有事项及其他事项

### 1. 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2022年2月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司向西安市中级人民法院起诉本公司和西安国海物业管理有限公司侵犯其第 ZL201710030934.3 号发明专利权，要求两家公司共同赔偿其经济损失 1,317.00 万元，截至本财务报告批准报出日该案件一审已开庭但尚未判决。

2022年6月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司向西安市中级人民法院起诉本公司和陕西赛高投资管理有限公司侵犯其第 201310468090.2 号发明专利权，要求两家公司共同赔偿其经济损失总计

381.00 万元。截至本财务报告批准报出日该案件一审已开庭但尚未判决。

根据《北京大成(杭州)律师事务所关于杭州立方控股股份有限公司涉侵害 201710030934.3 号发明专利权纠纷诉讼案件说明》《北京大成（杭州）律师事务所关于杭州立方控股股份有限公司与西安艾润物联网技术服务有限责任公司专利诉讼案件的说明》，案涉专利与公司案涉争议产品存在显著差异，公司不构成侵害西安艾润案涉实用新型专利的依据充分。因此，公司认为西安艾润物联网技术服务有限责任公司提出的诉讼请求获得法院支持可能性低，该涉诉案件预计对公司经营、财务活动影响较小。

## 2. 其他事项

2022 年 6 月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司向西安市中级人民法院起诉本公司和陕西赛高投资管理有限公司侵犯其第 201721031015.X 号实用新型专利权和第 201510547882.8 号发明专利权。截至本财务报告批准报出日，以上两个案件中第一个案件的涉诉专利第 201721031015.X 号实用新型专利权被国家知识产权局宣告无效，西安市中级人民法院判决驳回西安艾润物联网技术服务有限责任公司专利侵权诉讼请求；第二个案件原告西安艾润物联网技术服务有限责任公司已经撤回诉讼。

## 十一、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

## 十二、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) 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)13 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(二十八)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	444,096.54	1,275,967.98
合 计	444,096.54	1,275,967.98

#### (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	1,052,215.83	1,572,575.68
与租赁相关的总现金流出	17,293,915.59	17,890,551.33

(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八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### 经营租赁

#### (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入		160,513.76
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		160,513.76

#### 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产		2,095,864.76
小 计		2,095,864.76

## (三) 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。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		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

(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	9,274,529.93	3.03	9,274,529.93	100.00	
按组合计提坏账准备	296,352,079.53	96.97	40,969,572.46	13.82	255,382,507.07
合 计	305,626,609.46	100.00	50,244,102.39	16.44	255,382,507.07

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	预计无法收回
杭州捍联置业有限公司	503,914.00	503,914.00	100.00	预计无法收回
浙江华和万润信息科技有限公司	503,780.00	503,780.00	100.00	预计无法收回
南京天华百润投资发展有限责任公司	393,748.90	393,748.90	100.00	预计无法收回
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	338,597.30	338,597.30	100.00	预计无法收回
天台县创 5A 工程建设指挥部	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
四川韵雅智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,305,928.89	1,305,928.89	100.00	预计无法收回
小 计	8,604,733.07	8,604,733.07	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	325,347,816.14	45,279,390.56	13.92
小 计	325,347,816.14	45,279,390.56	13.92

## 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	215,019,582.35	10,750,979.12	5.00
1-2 年	58,150,768.30	5,815,076.83	10.00
2-3 年	25,734,891.52	7,720,467.46	30.00
3-4 年	9,271,199.36	4,635,599.68	50.00
4-5 年	4,070,535.69	3,256,428.55	80.00
5 年以上	13,100,838.92	13,100,838.92	100.00
小 计	325,347,816.14	45,279,390.56	13.92

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	215,019,582.35
1-2 年	58,150,768.30
2-3 年	25,734,891.52
3-4 年	9,271,979.36
4-5 年	4,074,235.69
5 年以上	21,701,091.99
合 计	333,952,549.21

## (3) 坏账准备变动情况

## 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏 账准备	9,274,529.93					669,796.86		8,604,733.07
按组合计提 坏账准备	40,969,572.46	4,309,818.10						45,279,390.56
合 计	50,244,102.39	4,309,818.10				669,796.86		53,884,123.63

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款 669,796.86 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西恒茂房地产开发有限公司青山湖分公司	货款	643,119.86	无法收回	管理层审批	否
其他公司	货款	26,677.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		669,796.86			

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中移物联网有限公司	11,550,946.92	3.46	577,547.35
阿达驻车投资管理有限公司	9,510,968.30	2.85	475,548.42
建宁福源立方停车服务有限公司	7,859,620.00	2.35	785,962.00
浙江宇联信息发展有限公司	7,558,717.40	2.26	455,153.74
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	6,568,200.00	1.97	1,970,460.00
小 计	43,048,452.62	12.89	4,264,671.51

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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

(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	9,091,618.27	100.00	2,369,039.02	26.06	6,722,579.25
合 计	9,091,618.27	100.00	2,369,039.02	26.06	6,722,579.25

## 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	1,249,577.97	62,478.90	5.00
1-2 年	1,379,580.20	137,958.02	10.00
2-3 年	2,466,482.29	739,944.69	30.00
3-4 年	527,489.60	263,744.80	50.00
4-5 年	596,425.28	477,140.22	80.00
5 年以上	1,136,442.11	1,136,442.11	100.00
小 计	7,355,997.45	2,817,708.74	38.30

## (2) 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	115,530.13	313,548.54	1,939,960.35	2,369,039.02
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-68,979.01	68,979.01		
--转入第三阶段		-246,648.23	246,648.23	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	15,927.78	2,078.70	430,663.24	448,669.72
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	62,478.90	137,958.02	2,617,271.82	2,817,708.74

(3) 本期无核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	5,403,256.93	7,206,582.21
往来款	1,400,000.00	1,059,192.47
备用金	455,480.52	825,843.59
应收暂付款	97,260.00	
合 计	7,355,997.45	9,091,618.27

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
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	2-3 年	19.84	437,880.00
建宁福源立方停车服务 有限公司	往来款	1,400,000.00	[注 1]	19.03	115,000.00
成都交投智慧停车产业 发展有限公司	押金保证金	336,247.88	2-3 年	4.57	100,874.36
杭州广拓实业有限公司	押金保证金	250,000.00	[注 2]	3.40	228,400.00
杭州下城区道路停车收 费服务中心	押金保证金	246,537.00	4-5 年	3.35	197,229.60
小 计		3,692,384.88		50.19	1,079,383.96

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

[注 2] 其中 4-5 年 108,000.00 元，5 年以上 142,000.00 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	82,311,173.93		82,311,173.93	82,211,173.93		82,211,173.93
合 计	82,311,173.93		82,311,173.93	82,211,173.93		82,211,173.93

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值 准备	减值准备期末 数
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	2,500,000.00	100,000.00		2,600,000.00		
杭州立万数据科技有限 公司	70,350,000.00			70,350,000.00		

建宁福源立方停车服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小 计	82,211,173.93	100,000.00		82,311,173.93		

## (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	415,975,748.55	187,184,635.62	417,372,812.71	184,702,828.24
其他业务收入	12,028,787.50	4,205,879.56	10,156,378.35	2,809,836.97
合 计	428,004,536.05	191,390,515.18	427,529,191.06	187,512,665.21
其中：与客户之间的合同产生的收入	428,004,536.05	191,390,515.18	427,368,677.30	187,387,242.77

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 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	267,511,405.86	125,858,373.37	243,151,081.44	114,437,147.93
智慧门禁系统	135,500,188.44	55,648,197.94	156,421,816.88	58,587,347.06
安全应急系统	10,121,245.21	5,592,875.94	15,543,587.67	11,660,213.25
停车运营服务	2,842,909.04	85,188.37	2,256,326.72	18,120.00
其他	12,028,787.50	4,205,879.56	9,995,864.59	2,684,414.53
小 计	428,004,536.05	191,390,515.18	427,368,677.30	187,387,242.77

## 2) 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	428,004,536.05	191,390,515.18	427,368,677.30	187,387,242.77
小 计	428,004,536.05	191,390,515.18	427,368,677.30	187,387,242.77

## 3) 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	425,161,627.01	425,112,350.58
在某一时段内确认收入	2,842,909.04	2,256,326.72
小 计	428,004,536.05	427,368,677.30

(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 12,037,000.56 元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	57,626,272.79	40,832,747.14
技术服务费	4,428,285.37	3,083,923.15
直接投入	2,468,000.66	2,309,150.83
房租物业费	2,280,109.28	2,230,832.85
折旧与摊销	875,496.12	644,318.08
其他	494,298.39	829,826.40
合 计	68,172,462.61	49,930,798.45

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益		6,288.67
合 计		6,288.67

## 十四、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	232,764.27	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,199,636.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,352,129.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,496.43	
小 计	-790,232.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,143,111.38	
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	-1,933,343.43	

## (2) 重大非经常性损益项目说明

详见本财务报表附注五(二)7 之说明。

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税即征即退	1,355,872.77	因其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
进项税加计抵减	221,700.42	

## (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	8.72	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.13	0.57	0.57

## 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	41,373,188.31
非经常性损益	B	-1,933,343.43
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	43,306,531.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	453,710,483.21
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J=D+A/2+E \times F/I-G \times H/I$	474,397,077.37
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	8.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$M=C/J$	9.13%

## 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	41,373,188.31
非经常性损益	B	-1,933,343.43
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	43,306,531.74
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	75,568,236.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.57

(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

二〇二三年四月六日

附：

## 第十一节 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。