



证券简称：立方控股  
证券代码：833030



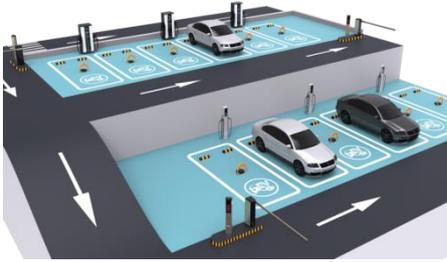
# 2024 年度报告

ANNUAL REPORT

杭州立方控股股份有限公司  
HangZhou Reformer Holding Co., Ltd



# 公司年度大事记



2024年6月，公司设计开发的沙坪坝区停车充电一体化智慧平台正式投入运营。作为重庆市首个城市级智慧停车充电一体化服务平台，该平台显著提升了城市现代化治理能力，标志着公司在智慧城市建设领域迈出重要一步。

2024年6月，公司与中共武汉市委党校签约智慧校园项目。该项目是武汉市数字化党校建设的重要环节，旨在为党校学员、教职工提供便捷、高效、智能化的校园生活体验，推动教育领域数字化升级，彰显了公司在智慧教育解决方案中的市场地位。



2024年9月，公司成功承接世茂天成物业服务集团有限公司旗下55家分公司130多个停车场道闸设备及停车场系统的更新改造项目。该项目的实施显著提升了物业的停车场管理水平，也凸显了增值服务运营的优势。

2024年11月，公司与中国交通通信信息中心国交信息（北京）股份有限公司达成战略合作协议，携手打造全国性出行服务互联网平台——“95128 出行服务”，构建“高效协同、资源共享、兼容互通、服务便捷”的全新出行服务生态，为城市交通智能化升级和出行方式革新提供有力支持。



**知识产权成果：**2024年度新增6项发明专利和49项软件著作权；截至报告期末，公司已累计取得软件著作权185项，专利104项，其中发明专利31项。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重大事件 .....	40
第六节	股份变动及股东情况 .....	44
第七节	融资与利润分配情况 .....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	51
第九节	行业信息 .....	57
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	65
第十一节	财务会计报告 .....	77
第十二节	备查文件目录 .....	172

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

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

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、立方控股、立方控股公司	指	杭州立方控股股份有限公司
有限公司、立方有限、立方自动化公司	指	公司前身杭州立方自动化工程有限公司
股东大会	指	杭州立方控股股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州立方控股股份有限公司董事会
监事会	指	杭州立方控股股份有限公司监事会
报告期	指	2024年，2024年1月1日—2024年12月31日
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、天册	指	浙江天册律师事务所
北交所	指	北京证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《杭州立方控股股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
立万投资	指	杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）
杭州鼎隆	指	杭州鼎隆自动化设备有限公司
立万服务	指	杭州立万数据服务有限公司
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）
国交信息	指	中国交通通信信息中心国交信息（北京）股份有限公司
上海焜萃	指	上海焜萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
环球置业	指	恩施州环球置业有限公司
建宁福源	指	建宁福源立方停车服务有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张念
联系地址	杭州市西湖区西园八路9号翰都国际2号楼
电话	0571-89990175
传真	0571-88862118
董秘邮箱	DMB@reformer.com.cn
公司网址	www.reformer.com.cn
办公地址	杭州市西湖区西园八路9号翰都国际2号楼
邮政编码	310013
公司邮箱	dmb@reformer.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2024 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》（证券时报网 www.stcn.com）
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2023 年 11 月 2 日
行业分类	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	包含车行与人行领域的出入口控制与管理的各类软硬件结合系统与运

	营服务，主营业务收入主要由智慧停车系统、智慧门禁系统以及安全应急系统的销售和停车运营服务等构成。
普通股总股本（股）	92,243,236
优先股总股本（股）	0
控股股东	周林健
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周林健、包晓莺），一致行动人为（立万投资、包剑炯、上海烨萃）

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

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

## 六、 中介机构

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

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年增 减%	2022 年
营业收入	279,395,234.56	481,101,103.65	-41.93%	465,323,425.04
毛利率%	40.86%	51.82%	-	53.63%
归属于上市公司股东的净利润	-95,073,347.06	37,853,015.64	-351.16%	41,411,170.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-100,967,752.83	34,610,579.46	-391.73%	43,344,514.36
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	-16.38%	7.15%	-	8.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-17.40%	6.54%	-	9.13%
基本每股收益	-1.03	0.49	-310.20%	0.55

#### 二、 营运情况

单位：元

	2024 年末	2023 年末	本年末比 上年末增 减%	2022 年末
资产总计	717,377,988.10	818,194,775.48	-12.32%	762,550,047.70
负债总计	191,780,706.02	179,035,909.90	7.12%	267,077,059.63
归属于上市公司股东的净资产	525,175,211.09	638,697,205.35	-17.77%	495,121,654.14
归属于上市公司股东的每股净资产	5.69	6.92	-17.77%	6.55
资产负债率%（母公司）	26.12%	22.14%	-	34.82%
资产负债率%（合并）	26.73%	21.88%	-	35.03%
流动比率	3.86	4.71		2.86
	2024 年	2023 年	本年比上 年增减%	2022 年
利息保障倍数	-125.71	50.90	-	81.73

经营活动产生的现金流量净额	-27,681,814.30	31,920,171.62	-186.72%	43,945,022.50
应收账款周转率	0.83	1.38	-	1.48
存货周转率	1.53	2.46	-	2.39
总资产增长率%	-12.32%	7.30%	-	20.82%
营业收入增长率%	-41.93%	3.39%	-	-0.65%
净利润增长率%	-350.54%	-8.71%	-	-32.66%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	业绩快报	年度报告	变动比例%
营业收入	293,904,615.05	279,395,234.56	-4.94%
归属于上市公司股东的净利润	-92,832,835.87	-95,073,347.06	-2.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,745,200.31	-100,967,752.83	-1.23%
基本每股收益	-1.01	-1.03	-1.98%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	-15.94%	-16.38%	-2.76%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-17.12%	-17.40%	-1.64%
总资产	726,526,758.29	717,377,988.10	-1.26%
归属于上市公司股东的所有者权益	539,420,548.86	525,175,211.09	-2.64%
股本	92,243,236.00	92,243,236.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.85	5.69	-2.74%

2024年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

### 五、 2024年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	55,272,074.30	70,715,550.65	63,784,763.55	89,622,846.06
归属于上市公司股东的净利润	-8,752,504.17	-21,114,130.38	-18,919,470.81	-46,287,241.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,293,903.51	-21,609,371.89	-23,458,828.09	-46,605,649.34

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

## 六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-135,467.58	-222,969.46	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	5,612,617.41	3,940,580.06	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				
委托他人投资或管理资产的损益	1,427,202.74			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		75,492.11		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,946.90	-171,756.50	-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>5,894,405.67</b>	<b>3,621,346.21</b>	<b>-790,232.05</b>	
所得税影响数		378,910.03	1,143,111.38	
少数股东权益影响额（税后）	-0.10			
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,894,405.77</b>	<b>3,242,436.18</b>	<b>-1,933,343.43</b>	

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），是一家以提供出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业。公司深耕出入口控制与管理领域二十余年，形成了以智慧停车系统为核心、智慧门禁系统为重要支撑、安全应急系统和停车运营服务协同发展的业务矩阵。公司依托 104 项专利（其中发明专利 31 项）及 185 项软件著作权，深度融合 AIoT 技术，打造了覆盖“车行”与“人行”场景的智能化解决方案，各类产品和服务广泛应用于政府机关、企业园区、智能楼宇、交通枢纽、医院学校、商业综合体及旅游景区等场所，全面赋能多元化应用场景。

#### （一）主要产品和服务

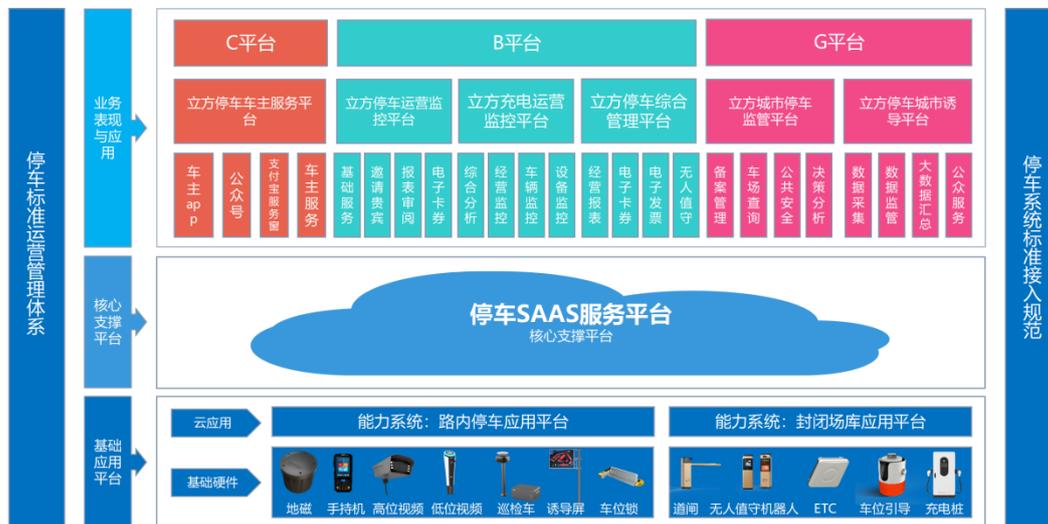
##### 1. 智慧停车系统

公司智慧停车系统主要由场库智慧停车系统和城市级智慧停车系统业务组成。

场库智慧停车系统专注于车场信息化建设和管理，致力于为大型车场、交通枢纽车场、专业车场等提供专业解决方案，并通过集团版系统的多样化功能，支持停车平台集团级管控、场站级管控、车道级管控、车位级管控等多场景应用。



公司城市级智慧停车系统定位城市停车的整体解决方案。公司该类产品将车位覆盖作为重点发展方向，全面支持高、低杆相机的铺设，提供“平台+地磁+高位”三位一体的智能化城市停车方案，并支持接入各场库停车场，致力打造“全市一个停车场”的城市停车业务。



此外，公司推出的停充一体化停车管理整体解决方案，以城市停车场管理、路侧停车管理和云充电管理系统为基础架构，以路侧停车位、公共停车场为布点，通过停车 SaaS 服务平台、云应用，以及无线地磁检测器、高位视频检测终端、出入口控制设备、手持终端等硬件设备，构筑了一套路内路外一体化、停充一体化、全域停车场互联互通的城市停车充电生态系统，支持“停车+充电+运营”的一体化服务。

## 2. 智慧门禁系统

公司智慧门禁系统是一种应用于各类人员通行权限管控场景的智能系统。公司 OCS 一卡通系统以用户 ID 为基础构建统一数据库，通过多凭证合一技术，构建完整的基于权限管理的综合管理平台。通过终端数据采集、数据挖掘、数据清洗与数据分析，为各类业务场景提供智能化资源，提供包括门禁管理、电梯控制、访客管理、巡更管理、考勤管理、会议签到管理、消费管理、水电控管理、售检票管理、智慧医疗场景等在内的一卡通、一脸通、手机通系统解决方案。

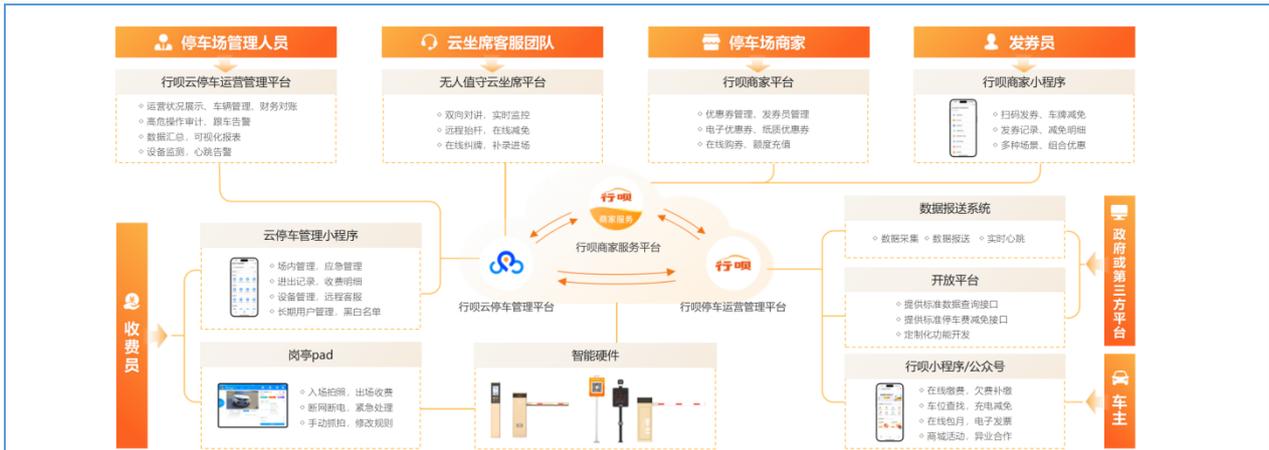


### 3. 安全应急系统

安全应急系统主要包括安全防范硬件产品、交通安全应急系统和交通出行服务平台三大版块。安全防范硬件产品以升降柱系列产品为主，广泛应用于景区、政府机关、学校、高速公路等场景的物理安全防护。交通安全应急系统重点聚焦交通政府监管平台，提供出租车巡网融合监管、服务质量考评、交通运输安全生产双重预防、应急指挥调度等功能。交通出行服务平台是公司重点发展的新兴业务，公司基于和中国交通通信信息中心国交信息（北京）股份有限公司的战略合作，携手打造全国性出行服务互联网平台——“95128 出行服务”，致力于构建“高效协同、资源共享、兼容互通、服务便捷”的出行服务生态。

### 4. 停车运营服务

“行呗”是停车运营服务的独立品牌。行呗业务依托多年深耕停车领域的经验及对市场需求的深度理解，通过提供“智能设备+SaaS 云平台+云服务”一站式智慧停车运营平台服务，为车场提供以通道服务为基础的解决方案，支持服务托管、代运营、停车券采买等多种运营方式，叠加云值守、卡券营销、车位运营、充电桩运营等服务内容，为停车场带来停车资源管理、技术革新和安全智能的全新体验。



## (二) 主要经营模式

公司收入主要来源于产品与服务的销售与运营，采用直销为主、经销为辅的销售模式。截至报告期末，公司已在全国范围内设立了 36 家分子公司，销售及售后服务网点覆盖了全国各重点城市。在停车运营业务方面，公司主要提供租赁服务、卡券营销、承包运营等多种业务类型。报告期内，公司的商业模式保持稳定，未发生重大变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	<p>一、<b>国家重点软件企业认定</b>：2024 年 5 月，公司获“国家规划布局内重点软件企业”称号。</p> <p>二、<b>“瞪羚企业”认定</b>：2024 年 5 月，公司获授杭州高新开发区（滨江）经济和信息化局颁发的“2023 年度瞪羚企业”认定。</p> <p>三、<b>其他奖项</b>：2024 年度，公司还先后获授”“2023 年度凤凰企业”“杭州市信用管理示范企业”等奖项。</p>

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2024年，受国内宏观经济波动影响，城市基础设施及地产新建项目减少，出入口管理与控制行业的增量市场呈现需求不足的态势，从而影响了公司业务的有效拓展。报告期内，公司营业收入279,395,234.56元，同比下降41.93%，归属于上市公司股东的净利润为-95,073,347.063元，同比下降351.16%。截至报告期末，公司总资产为717,377,988.10元，同比下降12.32%，归属于上市公司股东的净资产为525,175,211.09元，同比下降17.77%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为-27,681,814.30元，同比下降186.72%。

报告期内，公司积极应对市场变化，始终重视智慧物联领域的创新实践，持续优化各类产品与服务，同时积极布局新兴业务领域，确保公司经营的可持续发展。公司2024年经营情况如下：

#### 1. 智慧停车系统

面对终端市场需求不足及宏观经济因素的挑战，公司在智慧停车业务的市场拓展中持续关注行业动态，依托丰富的解决方案能力，积极捕捉市场机遇。公司专注大型车场及高专业性需求车场的停车管理系统解决方案，以“车辆进出”和“停车收费”两大核心流程为重点，采用精准的车位引导系统，结合车位级管控及停充一体化管理解决方案，为停车场提供资产管理及运营管理的一站式服务，同时为车主打造便捷的停充一体化体验。在市场拓展方面，公司积极推动业务从省会城市向二三线市场下沉，通过精细化销售策略和部分标准化的产品体系，优化市场渗透方向与客户结构，有效获取市场机会。

在城市级停车领域，公司整合地磁、ETC和高位视频等先进技术，打造三位一体的智能化停车解决方案，提升停车数据的准确性和实时性。在硬件产品方面，公司以地磁自研为核心，创新推出Cat.1地磁，依托4GLTE网络，在稳定性、传输速度和并发能力等方面展现出显著优势，尤其适用于高实时性数据传输场景。该技术已于报告期后上市商用，有望强化公司在城市级停车领域的技术竞争力。与此同时，公司以停车场管理系统、路侧停车管理系统和充电管理系统为核心，持续丰富停车子应用，构建停车平台化整合的停充生态系统，致力形成高效协同的城市级停车资源的互联互通，提升大规模单体项目的服务能力，形成业务优势。

报告期内，公司场库停车业务和城市级停车业务的典型项目案例有：1.重庆沙坪坝区停充一体化智慧平台，这是重庆市首个城市级智慧停充一体化服务平台，也是立方停充一体化管理平台助力城市现代化治理能力提升实战实用的典型应用；2.湖北荆门西站充电桩项目的成功交付，标志着公司自主

研发的停充一体化管理解决方案首次实现大型交通枢纽场景的突破性应用；3.公司新签湖北红安县城  
区智慧停车千万级项目，城市级停充一体化解决方案应用再获突破；4.公司再次中标阿克苏城市停车  
二期项目，将智慧停车网络扩展至全市 75 个停车场，4,200 个泊位投入运营，助力阿克苏市实现停车  
信息互联互通、停车服务标准统一、停车资源的统一管理和高效调配，同时为市民提供更为便捷有序  
的停车体验。

## 2. 智慧门禁系统

智慧门禁业务始终以“OCS 一卡通核心平台业务夯实+智慧医疗场景拓展+轻量化产品覆盖”为发  
展思路，灵活应对市场的冲击与挑战。其中，公司 OCS 集团版软件整体升级，分为系统应用、运营与  
管理应用、通用应用、行业应用、ISV 管理五大模块，覆盖门禁系统、访客系统、梯控系统、智能柜  
系统、会议系统、消费系统、水电控系统、宿管系统、班牌系统、考勤系统等若干子系统，其模块化  
设计支持用户按需组合安装，并通过分布式服务器部署满足从大型集团到中小机构的差异化需求；同  
时 OCS 集团版平台已完成国产化适配及信创认证。在智慧医疗场景，公司重点发展智慧医院信息化  
系统建设，该系统涵盖患者就医全流程管理、医疗设备智能化管控、医院后勤精细化运营等多个维度；  
产品应用除病房护理对讲、视频探视等基础功能外，还创新研发了分诊叫号体系矩阵，涵盖门诊、医  
技、体检、导诊、取药等各场景分流系统，并配套智能织物收发管理、信息发布等垂直应用。另外，  
门禁人员综治管理云操作系统是专为下沉市场打造的“云门禁轻应用”；该系统采用云端部署模式，  
无需本地服务器，大幅降低客户部署成本；用户通过微信小程序便捷配置设备，经管理员授权后，按  
需灵活开通门禁、访客、考勤、可视对讲、微监控、信息留言等功能；截至报告期末，该系统已经实  
现人脸门禁设备的全面应用。

报告期内，公司门禁业务参与了全国卫生产业企业管理协会及医院智能化系统建设分会组织的  
《医院建筑智能化系统设计规范》编制工作，并荣获“优秀理事单位”荣誉。此外，公司亮相全国医  
院建设大会（CHCC2024），全方位展示了门禁相关产品在医疗行业的综合应用，致力提升公司在医  
疗行业的品牌影响力。报告期内，智慧门禁业务取得的典型项目案例有：中共武汉市委党校花山校区  
的智慧校园项目、中国人民大学通州新校区的门禁系统项目、比亚迪集团门禁通道项目、四川邛崃市  
中医院项目等。

## 3. 安全应急系统

鉴于安防护柱市场已经进入充分竞争阶段，公司积极向安全应急平台转型，重点布局交通应急系  
统，集中资源打磨交通政府监管平台和交通出行服务平台，积极开拓新的增长点。报告期内，公司已  
经完成巡游及网约出租车交通监管平台的设计与开发，该产品已涵盖政府监管需求的公共交通安全与

调度功能，能够有效助力政府相关部门对巡游及网约出租车运营进行高效监管，保障出行安全与交通秩序。在交通出行服务领域，公司于报告期内与国交信息达成战略合作，携手打造全国性出行服务互联网平台——“95128 出行服务”。95128 是全国统一的出租车电召服务号码，已在 183 个地级及以上城市广泛应用。此次合作打造的“95128 出行服务”平台，前期专注适老化出行与出租车约车服务。该平台以 95128 电话叫车热线和线上叫车小程序为入口，帮助用户与巡游出租车司机快速建立订单关联，实现电话及网络预约叫车功能。公司作为该平台技术开发方，已完成电召、扬召以及出行服务小程序订单接入的技术服务；平台融合了基于深度学习的智能调度系统和中心端管理功能，基于物联感知、移动互联网和大数据分析等技术，通过构建一个乘客出行便利、司机高效接单、企业精细管理、政府有效监管的智能交通运营体系，满足公众多样化的出行需求，提升城市交通出行的管理水平。

#### 4. 停车运营服务

报告期内，公司停车运营业务逆势而上，全年实现收入 66,134,907.76 元，同比增长 22.99%，占公司营业收入 23.67%。报告期内，公司依托基本覆盖全国的销售网络，组建独立市场团队，在杭州、成都、武汉等重点城市开展停车运营服务，形成以重点城市为核心的辐射效应。“行呗”作为公司旗下的智慧停车运营服务品牌，凭借完善的质量保证体系、多样化的云停车平台功能及创新增量服务等优势，为客户提供一站式智慧停车服务解决方案，稳步将服务网络拓展至国内大部分城市并深入服务大量的零散停车场。在技术迭代方面，行呗云停车管理平台通过双相机、双道闸系统、出入口行为智能识别及云端数据共享等创新技术，有效解决了跟车逃费和跨车场追缴难题。在合作模式上，“行呗”提供租赁服务与云平台托管、卡券营销及增值服务等多种方案，灵活应对市场的多样化需求；公司积极促进合作停车场的出入口管理系统的升级与服务，并通过卡券营销有效提升客户粘性与商业价值。

此外，“行呗”还积极推动集团化合作。行呗云停车管理平台的集团管控功能支持多车场经营数据集中管理，该平台通过一体化指挥中心监控大屏，实时分析经营收入、车位利用率、支付方式、收入来源及车流量等数据，并自动生成智能报表。报告期内，公司与世茂天成物业服务集团达成战略合作，对其旗下 55 家分公司的 130 多个停车场陆续进行道闸设备及系统的全面升级改造。该项目覆盖全国 30 余座城市，公司通过技术赋能和卡券营销提升客户运营效率，为车主提供更加便捷、无感的智慧停车体验。

## (二) 行业情况

2024 年，出入口控制与管理行业在宏观经济波动、政策驱动及技术迭代的三重影响下呈现分化态势。受短期基建投资放缓、下游行业回款周期延长等因素影响，市场需求阶段性承压，但智慧城市

建设的长期需求未改，且得益于政策支持与市场驱动，行业整体趋势向好。

## 1. 智慧停车及停车运营

### (1) 政策赋能，驱动行业发展

2024年5月，国家发展改革委、国家数据局、财政部、自然资源部联合印发《关于深化智慧城市发展，推进城市全域数字化转型的指导意见》，提出推进城市数字化转型、智慧化发展，鼓励发展基于人工智能等技术的智能分析、智能调度、智能监管、辅助决策，全面支撑赋能城市数字化转型场景建设与发展；6月，文化和旅游部、国家发展改革委等9部门印发《关于推进旅游公共服务高质量发展的指导意见》鼓励各地建设一批服务于旅游区（点）的旅游停车场，加大生态停车场和立体停车场建设力度，完善停车场充电桩等新能源服务设施，探索推广智能化停车服务；8月，国务院《关于促进服务消费高质量发展的意见》提出推广智能安防、智慧停车、智能门禁等新模式，提升社区服务水平和居住体验；12月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布的《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见》提出加快停车设施智能化改造和建设，聚合智能网联汽车、智能道路、城市建筑等多类城市数据，为智能交通、智能停车、城市管理等提供支撑。政策的支持为行业发展指明了方向，并提供了良好的发展空间。

### (2) 机动车保有量攀升推动停车市场发展

随着城市化进程的加速和居民生活水平的提高，私家车保有量持续攀升，便捷的停车体验成为车主的普遍性需求。据公安部最新统计数据，截至2024年底，全国机动车保有量达4.53亿辆，其中汽车3.53亿辆。在新注册登记方面，2024年全国新增机动车注册量为3,583万辆，新注册登记汽车2,690万辆，较2023年增加234万辆，增长9.53%；新注册登记新能源汽车数量达到了1,125万辆、同比增长51.49%，占据了新注册登记汽车总量的41.83%。根据中投产业研究院数据，2023年我国智慧停车行业的市场规模进一步跃升至246亿元，预计市场将以11.26%的年复合增长率持续扩张，至2028年市场规模有望突破426亿元。随着机动车保有量的持续增长和居民对停车服务便捷性及品质要求的提升，智慧停车行业持续迎来广阔发展空间。通过智能化、数字化手段提升停车资源利用效率，提高车位周转率、盘活停车资源，已成为缓解城市停车难题的重要方向，推动着智慧停车市场的高效发展。另外，随着新能源汽车保有量的快速增长，“停充一体化”建设成为停车领域的新趋势。停车与充电服务的融合需求日益凸显，推动停充一体化技术不断升级，为行业带来新的发展机遇。

### (3) 智慧停车技术不断创新应用

技术创新是2024年智慧停车行业发展的重要驱动力。随着物联网、大数据和人工智能等技术的不断进步，车牌识别、无感支付、智能寻位、无人值守等功能已经逐渐成为停车场的标配，显著提升

了用户体验和服务效率。一方面，智慧停车技术为车主提供了便捷的停车体验，如快速找车位、充电计费一体化、商户优惠减免等功能；另一方面，停车系统和设备在防逃费、欠费助缴、平台追缴、停充一体化管理、精细化收益报表推送以及异业合作增收等方面的技术迭代，满足了车场管理方提升经营绩效的需求。

## **2. 智慧门禁**

### **(1) 数字经济发展规划推动智慧门禁应用**

《“十四五”数字经济发展规划》明确了数字经济深化应用、规范发展的新阶段，提出加强数字基础设施建设和推动产业数字化等重点任务。规划特别强调深化新型智慧城市建设，推动住宅和社区设施的数字化改造，并鼓励新建小区同步规划建设智能系统，包括智能楼宇、智能停车场等公共设施。智慧门禁作为智能化管理的重要组成部分，将在智慧城市建设中发挥关键作用，尤其是在提升社区和楼宇的安全管理效率方面。

### **(2) 医疗卫生领域政策支持智慧门禁发展**

国家发改委发布的《优质高效医疗卫生服务体系建设工程中央预算内投资专项管理办法》明确提出支持公立医院高质量发展，包括县域医共体建设和病房改造提升等方向。同时，国务院办公厅印发的《“十四五”全民健康信息化规划》进一步强调推进智慧医院建设，将智慧门禁纳入医院信息化建设范畴，旨在通过智能化手段提升医院安全管理水平和患者服务体验。这些政策为智慧门禁在医疗领域的应用提供了支持，并推动了在医院场景中的普及。

### **(3) 行业竞争加剧，打造差异化服务体验**

门禁行业竞争日益加剧，行业集中度可能逐步提高。企业需要通过优化成本、实施差异化竞争策略以及提升用户体验来赢得市场。例如，通过优化用户界面设计、增强系统兼容性、提供定制化解决方案等方式，打造更具吸引力的用户体验，从而赢得更多的市场机会。同时，智慧门禁作为园区、社区智能化建设的核心应用场景，正加速向智能楼宇、校园等多元化领域渗透，持续驱动技术革新与产品升级，助力企业不断获取新的市场份额。

## **3. 安全应急**

近年来，智能升降防护柱市场已进入充分竞争阶段，行业内企业纷纷寻求转型升级。在此背景下，公司积极向安全应急软件平台领域探索，成功开发了包括公共交通安全应急管理平台、交通运行监测调度中心平台等在内的多款产品，并逐步深入智慧城市建设中的应急预案管理细分领域，为城市的交通安全应急管理体系贡献力量。随着《“十四五”全国道路交通安全规划》的实施，智慧交通建设被列为重点发展方向，智能化、数字化技术在交通领域的应用得到明确政策支持，这为公司在智慧交通

安全应急领域的发展提供了良好的政策环境和市场机遇。

同时，在交通出行服务领域，经查阅行业内企业公开资料的预测数据显示，中国地面客运市场消费规模预计将从 2024 年的 12,158 亿元增长至 2028 年的 19,494 亿元，复合年增长率为 12.5%，交通出行市场呈现增长趋势。此外，交通运输部最新发布的 2024 年 1-11 月全国城市客运量数据显示，客运总量达到 9,749,413 万人次，同比增长 6.1%；其中，出租汽车行业增长尤为强劲，城市客运量累计达到 3,276,834 万人次，同比增长 7.4%。国内交通出行市场需求持续旺盛并呈现增长态势。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2024 年末		2023 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	242,990,049.70	33.87%	283,858,891.85	34.69%	-14.40%
应收票据	3,051,561.46	0.43%	7,687,147.68	0.94%	-60.30%
应收账款	230,563,039.51	32.14%	304,820,007.10	37.26%	-24.36%
存货	117,158,511.33	16.33%	82,605,454.18	10.10%	41.83%
投资性房地产	0	0%	1,845,019.88	0.23%	-100.00%
固定资产	16,465,939.14	2.30%	8,534,487.10	1.04%	92.93%
无形资产	2,059,873.40	0.29%	11,136,567.23	1.36%	-81.50%
短期借款	27,991,278.50	3.90%	0.00	0.00%	-
合同资产	207,636.27	0.03%	855,599.99	0.10%	-75.73%
长期待摊费用	1,386,936.52	0.19%	2,495,799.48	0.31%	-44.43%
其他非流动资产	7,597,799.77	1.06%	20,118,620.10	2.46%	-62.23%
应付职工薪酬	12,145,462.88	1.69%	17,807,716.10	2.18%	-31.80%
应交税费	10,279,963.58	1.43%	20,329,677.14	2.48%	-49.43%
未分配利润	139,208,694.08	19.41%	252,730,688.34	30.89%	-44.92%
递延所得税资产	13,304,398.43	1.85%	6,790,090.00	0.83%	95.94%
合同负债	14,272,543.94	1.99%	9,060,763.96	1.11%	57.52%
其他应付款	5,282,618.19	0.74%	3,703,817.08	0.45%	42.63%
其他流动负债	2,132,978.90	0.30%	1,169,135.12	0.14%	82.44%
其他流动资产	1,693,419.06	0.24%	3,555,857.46	0.43%	-52.38%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期期末较上年期末下降 14.40%，主要系销售收入下降回款减少和购买停车券所导致；
2. 应收票据：本期期末较上年期末下降 60.30%，主要系销售收入下降以及客户结算方式发生变化所导致；

3. 应收账款：本期期末较上年期末下降 24.36%，主要系销售收入下降所导致；
4. 存货：本期期末较上年期末增长 41.83%，主要系购买卡券业务增加所导致；
5. 投资性房地产：本期期末较上年期末减少 1,845,019.88 元，主要系投资性房地产转固定资产减少所导致；
6. 固定资产：本期期末较上年期末增长 92.93%，主要系宇联项目工抵房和西安闲置房屋转固定资产所导致；
7. 无形资产：本期期末较上年期末下降 81.50%，主要系提前终止建宁福源智慧停车特许经营权所导致；
8. 短期借款：本期期末较上年期末增加 27,991,278.50 元，主要系向银行借款所导致；
9. 合同资产：本期期末较上年期末下降 75.73%，主要系应收质保金减少所导致；
10. 长期待摊费用：本期期末较上年期末下降 44.43%，主要系租入固定资产摊销所导致；
11. 其他非流动资产：本期期末较上年期末下降 62.23%，主要系预付购房款转固定资产所导致；
12. 应付职工薪酬：较上年期末下降 31.80%，主要系业绩不及预期,导致年终奖下降；
13. 应交税费：本期期末较上年期末下降 49.43%，主要系应交增值税减少所导致；
14. 未分配利润：本期期末较上年期末下降 44.92%，主要系期末亏损所导致；
15. 递延所得税资产：本期期末较上年期末增长 95.94%，主要系计提资产减值准备增加所导致；
16. 合同负债：本期期末较上年期末增长 57.52%，主要系预收货款增加所导致；
17. 其他应付款：本期期末较上年期末增长 42.63%，主要系押金保证金增加所导致；
18. 其他流动负债：本期期末较上年期末增长 82.44%，主要系待转销项税额增加所导致；
19. 其他流动资产：本期期末较上年期末下降 52.38%，主要系预缴企业所得税减少所导致。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2024 年		2023 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	279,395,234.56	-	481,101,103.65	-	-41.93%
营业成本	165,237,224.00	59.14%	235,296,594.98	48.91%	-29.77%
毛利率	40.86%	-	51.82%	-	-

销售费用	90,641,485.85	32.44%	98,866,420.87	20.55%	-8.32%
管理费用	28,491,591.50	10.20%	29,879,668.24	6.21%	-4.65%
研发费用	69,455,598.41	24.86%	67,983,566.27	14.13%	2.17%
财务费用	-3,627,852.96	-1.30%	-4,077,570.72	-0.85%	-11.03%
信用减值损失	-15,974,997.21	-5.72%	-11,692,451.18	-2.43%	36.63%
资产减值损失	-15,416,186.40	-5.52%	-3,800,195.76	-0.79%	305.67%
其他收益	6,964,221.73	2.49%	5,776,845.12	1.20%	20.55%
投资收益	1,407,680.53	0.50%	-29,986.25	-0.01%	4,794.42%
公允价值变动收益	-	-	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-111,916.80	-0.04%	-206,626.45	-0.04%	-45.84%
汇兑收益	0	0%	0.00	0.00%	0
营业利润	-96,006,118.15	-34.36%	38,811,603.63	8.07%	-347.36%
营业外收入	73,391.40	0.03%	62,191.55	0.01%	18.01%
营业外支出	1,106,889.08	0.40%	250,291.06	0.05%	342.24%
净利润	-95,112,936.30	-34.04%	37,963,341.94	7.89%	-350.54%
所得税费用	-1,926,679.53	0.69%	660,162.18	0.14%	-391.85%
税金及附加	2,072,107.76	0.74%	4,388,405.86	0.91%	-52.78%

#### 项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本期较上年同期下降 41.93%, 主要系受宏观经济波动影响, 城市基础设施建设进度放缓, 进出口管理市场需求整体萎缩; 同时由于市场上部分项目资金储备紧张导致付款条件较为苛刻, 公司出于财务健康性考虑放弃跟进, 致使公司智慧停车、智慧门禁等产品收入下滑所导致;
2. 营业成本: 本期较上年同期下降 28.72%, 主要系营业收入下降所导致;
3. 毛利率: 本期较上年同期下降 10.96 个百分点, 主要系: 1) 高毛利率的城市级停车业务项目收入减少; 2) 视频车位检测终端、超声波探测器、智能人脸机及通道闸机等产品销售单价下降; 3) 毛利率较低的停车服务收入中的停车券收入占比上升;
4. 信用减值损失: 本期较上年同期增长 36.63%, 主要系应收账款坏账计提增加所导致;
5. 资产减值损失: 本期较上年同期增长 305.67%, 主要系存货跌价计提和无形资产减值增加所导致;
6. 投资收益: 本期较上年同期增长 4,794.42%, 主要系购买理财产品收益增加所导致;
7. 资产处置收益: 本期较上年同期下降 45.84%, 主要系使用权资产处置所导致;
8. 营业利润: 本期较上年同期下降 347.36%, 主要系营业收入、毛利率下降、计提信用减值、资产减值所导致;
10. 营业外支出: 本期较上年同期增长 342.24%, 主要系缴纳滞纳金所导致;
11. 净利润: 本期较上年同期下降 350.54%, 主要系营业收入、毛利率下降、计提信用减值、资产减值

所导致：

12.所得税费用：本期较上年同期下降 391.85%，主要系本期亏损所导致；

13.税金及附加：本期较上年同期下降 52.78%，主要系营业收入下降所导致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例%
主营业务收入	262,249,133.41	465,275,125.37	-43.64%
其他业务收入	17,146,101.15	15,825,978.28	8.34%
主营业务成本	161,952,521.88	230,971,958.30	-29.88%
其他业务成本	3,284,702.12	4,324,636.68	-24.05%

## 按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智慧停车系统	99,984,251.68	59,901,145.60	40.09%	-64.56%	-55.09%	减少 12.63 个百分点
智慧门禁系统	90,814,190.11	51,016,878.85	43.82%	-26.23%	-2.41%	减少 13.72 个百分点
安全应急系统	5,315,783.86	3,603,998.54	32.20%	-41.86%	-49.91%	增加 10.89 个百分点
停车运营服务	66,134,907.76	47,430,498.88	28.28%	29.85%	36.95%	减少 3.72 个百分点
其他	17,146,101.15	3,284,702.12	80.84%	8.34%	-24.05%	增加 8.17 个百分点
合计	<b>279,395,234.56</b>	<b>165,237,224.00</b>	-	-	-	-

## 按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	279,200,617.06	165,072,842.76	40.88%	-41.93%	-29.76%	减少 10.29 个百分点
境外	194,617.50	164,381.24	15.54%	1.86%	-4.02%	增加 5.18 个百分点
合计	<b>279,395,234.56</b>	<b>165,237,224.00</b>	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成保持稳定，营业收入中 93.86%来自于主营业务。具体变化如下：

1. 报告期内智慧停车系统收入较上年减少 64.56%，主要系受市场环境因素影响导致的城市级停车业务项目较上年减少；
2. 报告期内智慧门禁系统收入较上年下降 26.23%，主要系地产行业销售减少导致分体式门禁控制器及通道闸机的销售下降；
3. 报告期内安全应急系统收入较上年下降 41.86%，主要系公司对安全应急系统进行转型，新的产品在研发阶段，原有的满洲里项目应急系统已完工所导致；
4. 报告期内停车运营服务收入较上年增长 29.85%，主要系停车场卡券业务收入增长所导致。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京天川科技发展有限公司	6,483,924.36	2.32%	否
2	阿克苏金盾保安服务有限责任公司	3,747,634.36	1.34%	否
3	立脉物联技术（安徽）有限公司	3,495,027.86	1.25%	否
4	浙江镇杰科技有限公司	3,109,876.10	1.11%	否
5	优信无限科技（湖北）有限公司	3,042,227.45	1.09%	否
合计		<b>19,878,690.13</b>	<b>7.11%</b>	-

### (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	成都臻识科技发展有限公司	6,344,801.44	3.67%	否
2	嘉兴通快新能源科技有限公司	6,000,569.03	3.47%	否
3	杭州利富豪机电设备有限公司	4,126,761.40	2.39%	否
4	杭州杰峰科技有限公司	3,351,642.04	1.94%	否
5	东阳市中兴电机有限公司	1,982,309.78	1.15%	否
合计		<b>21,806,083.69</b>	<b>12.62%</b>	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-27,681,814.30	31,920,171.62	-186.72%
投资活动产生的现金流量净额	2,681,373.47	-31,236,874.59	108.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,165,578.28	32,226,304.40	-119.13%

#### 现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年下降 186.72%，主要系报告期销售收入下降回款减少和

购买停车券所导致；

报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年增长 108.58%，主要系报告期内赎回投资理财所导致；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年下降 119.13%，主要系上年股票发行收到募集资金所导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 总体情况

适用 不适用

##### 2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

##### 4、 以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

##### 5、 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	98,500,559.92	559.92	0	不存在
银行理财产品	募集资金	120,000,000.00	60,000,000.00	0	不存在
合计	-	218,500,559.92	60,000,559.92	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

##### 6、 委托贷款情况

适用 不适用

## 7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### (1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
立万数据	控股子公司	停车场管理相关业务	100,000,000.00	106,096,829.99	80,613,195.02	65,438,529.75	5,638,367.88	5,638,367.88

### (2) 主要控股参股公司情况说明

#### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

#### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

### (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

### (4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## (五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

### 1. 增值税

公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

2023 年 12 月 8 日，公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333001978 的高新技术企

业证书，有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

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

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号)和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(2023 年第 12 号)规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。公司下属子公司、孙公司杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立万数据服务有限公司等 15 家本期享受上述所得税优惠政策。

## (六) 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	69,455,598.41	67,983,566.27
研发支出占营业收入的比例	24.86%	14.13%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用  不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	13
本科	207	202
专科及以下	70	59
研发人员总计	288	274

研发人员占员工总量的比例 (%)	26.47%	27.73%
------------------	--------	--------

### 3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	104	110
公司拥有的发明专利数量	31	25

### 4、 研发项目情况:

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
病房护理对讲系统	开发新产品	已完成	根据市场需求进行新产品功能开发, 丰富门禁产品线	丰富门禁产品线, 提升产品竞争力
排队叫号系统	开发新产品	已完成	根据市场需求进行新产品功能开发, 丰富门禁产品线	丰富门禁产品线, 提升产品竞争力
云停车车场管理智能盒子	提供停车场管理的智能终端	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发, 完成版本更新	提升产品竞争力
行呗会员停车系统	提升产品使用性能, 提高行呗的品牌效应	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发, 完成版本更新	促活C端用户, 提升品牌影响力
充停一体系统开发	进行停车业务与充电业务的融合设计	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发, 选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
7KW 智能交流充电桩管理系统	为了满足电动汽车市场爆发式增长需求, 建设该项目达到提升充电管理效率、优化用户充电体验、促进产业协同发展、推动能源合理利用等目的	已完成	根据市场需求进行产品功能开发, 选择性完成版本合并及平台功能更新	丰富与完善产品体系, 提升市场竞争力
立方停车综合管理平台	为了向车主提供高效便捷的停车服务, 优化停车场的运营管理, 提供精准的车位预测与资源调配及安全可靠的支付与数据管理系统	已完成	根据市场需求汇总进行持续的功能开发, 选择性完成版本合并更新	丰富与完善功能体系, 提升产品竞争力
端云协同的城市级停车管理系统	为了提高产品的用户体验, 提高车场的运维效率, 建设该项	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发, 选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力

	目达到端云协同多维度数据收集、处理、分析、展示等目的			
第三代双模车位检测器	为了提升产品的性能和使用价值,在抗干扰能力、耐压、续航等方面进行了全新的功能设计与开发,使得产品的使用寿命延长,适应性增强,并且准确率也得到了提升	已完成	根据市场需求汇总进行新产品开发	提升产品竞争力
第三代门锁智能锁	开发新产品	已完成	根据市场需求进行新产品功能开发,丰富门禁产品线	丰富门禁产品线,提升产品竞争力
停车场置换券系统	根据业务需求,升级业务功能	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	有利于产品推广和 C 端用户引流
行呗优惠活动暨二开平台管理系统	指定二开标准规范,方便业务对接	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
商家管理系统	解决底商发券难、对账难等问题,提供便利的管理工具	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
云停车管理平台	为方便停车场主管理停车场而统一设立的管理平台	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
行呗低代码报表系统	通过界面配置快速便捷的完成业务报表制作	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
云停车欠费追缴管理系统	为停车场提供欠费、逃费追缴功能	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
云停车防跟车系统	为停车场提供预防跟车、跟车后的管理工具	已完成	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
城市停车项目开发	升级个性化需求,完成产品的迭代与更新	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,选择性完成版本合并更新	丰富与完善功能体系,提升产品竞争力
场库停车项目开发	个性化定制开发需求	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,提升产品的综合性能	提升产品竞争力
智能织物收发管理系统	开发新产品	持续研发	根据市场需求进行新产品功能开发,丰富门禁产品线	丰富门禁产品线,提升产品竞争力
交通安全生产	构建交通运输安全	持续研发	汇集交通运输安全生产领	丰富公司交通出行

	生产监管数字化平台,实现行业监管的在线化、数字化、标准化、规范化等要求,提升交通运输行业的安全管理水平和事故防控能力		域相关政策法规文件形成交通运输安全生产知识库,结合用户业务需求,将监管对象数字化,业务流程标准化、安全检查规范化	业务产品线,提升公司品牌影响力
侧向升降折叠式栅栏机	满足不同大小等级的出入口控制需求,双向伸缩式结构,节省占地空间	持续研发	根据市场需求不断拓宽不同规格的产品线	丰富产品线,有利于业务推广
基于人脸识别及行为分析等AI技术的跨镜追踪系统	提升OCS综治管理平台智能化能力	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,并根据各功能的市场统一接受程度,选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
停车运营SaaS管理平台二期	提供不同类型车场的统一管理平台	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,并根据各功能的市场统一接受程度,选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
路侧高清视频检测系统一期	提升订单准确率,优化检测能力,提质降本	持续研发	根据市场需求汇总进行持续功能开发,完成版本更新	提升产品竞争力
城市停车大脑平台二期	根据主管部门的实际需求,新增业务功能	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,并根据各功能的市场统一接受程度,选择性完成版本合并更新	提升产品竞争力
应急管理平台二期	完成应急管理平台各新增模块开发	版本迭代中	根据项目需求进行定制功能开发,选择性完成版本合并更新	丰富产品线,有利于业务推广
快速伺服驱动智能AI人行通道	优化通道运行速度调控能力,提升通道产品的竞争力	持续研发	根据市场需求进行新产品功能开发,提升产品性能,提升竞争力	丰富产品线,提升产品竞争力
人员综治管理云操作系统	开发新产品,节约客户现场部署成本,简化用户使用步骤	持续研发	节约客户现场部署成本,简化用户使用步骤,无需技术指导,用户可以自己安装调试使用产品	丰富产品线,提升产品竞争力

5、与其他单位合作研发的项目情况:

适用 不适用

## (七) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

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

#### (一)收入确认

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

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。2024 年度立方控股公司实现营业收入金额为 27,939.52 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)检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

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

(5)结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6)实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (二)应收账款减值

##### 1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）金融工具及五（一）4。

截至 2024 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 30,597.97 万元，坏账准备为 7,541.67 万元，账面价值为 23,056.30 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

### 公司对会计师事务所履职评估情况：

经过全面评估与严格审查，公司认为天健会计师事务所具备执行审计工作的独立性，同时持有从事证券、期货相关业务审计的资质。该事务所能够充分满足公司审计工作的各项要求。

在过去一年的执业过程中，天健会计师事务所始终坚持独立审计原则，以客观、公正、公允的态度准确反映公司财务状况与经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。其专业能力、投资者保护能力以及独立性均表现卓越，足以胜任相关审计工作。在实际工作中，事务所不存在任何损害公司整体利益及中小股东权益的行为，审计行为规范有序。其出具的审计报告客观、完整、清晰且及时，为公

司提供了高质量的专业服务。

**公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况：**

1. 审计委员会对天健会计师事务所的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

2. 审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审前沟通，对 2024 年度审计工作的审计范围、会计师事务所和相关审计人员的独立性问题、重要时间节点、年报审计要点、人员安排等相关事项进行了沟通。

3. 审计委员会与负责公司审计工作的注册会计师及项目经理进行了审计后沟通，对 2024 年度审计基本情况、审定后基本数据、关键审计事项、总体审计结论等相关事项进行了沟通。

4. 公司召开第四届董事会审计委员会 2025 年第二次会议，审议通过了：公司 2024 年年度报告及摘要、公司 2024 年度董事会审计委员会履职情况报告、公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告等十余项议案，并同意提交董事会审议。

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖州行呗出行服务有限公司	新设子公司	2024 年 9 月 19 日	50 万元	100%

**(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，承担社会责任。公司连续三年支助由余杭区总工会主导、华立集团领军的绿色共享教育基金，参加贫困地区儿童支助、爱心助学活动等；公司党员积极参与杭州高新区（滨江）职工“劳动最美清风毅行”活动。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

#### (十) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

2024年，政府在安防行业继续加大政策支持力度，推动行业向数字化、智能化方向发展。国家发改委联合多部门发布了《智慧城市建设指导意见》，明确提出要加快智慧安防系统的建设，推动城市治理的智能化升级。该政策鼓励地方政府加大安防基础设施的投入，特别是在智慧交通、智慧社区、智慧园区等领域的应用。

#### 1. 智慧停车及停车运营

智慧停车行业作为智慧城市建设的重要组成部分，随着技术的不断进步和政策的持续支持，智慧停车系统将更加智能化、数字化，并与其他领域深度融合，为城市交通管理和居民出行提供更加便捷、高效的服务。

##### (1) 数据驱动与精准管理：构建全市停车“一张网”

通过打造全市统一的停车数据平台，实现静态交通管理的数字化和智能化，将成为未来城市交通治理的重要方向。平台将整合路内、路外停车资源，打通信息孤岛，形成全市停车“一张网”。1) 借助大数据分析技术，平台能够实时监测停车资源使用情况，有利于推进城市管理者对静态交通的研判和管理：比如预测高峰时段和区域的停车需求，动态调整停车资源配置。2) 数据驱动的精准管理还能政府部门提供决策支持，比如优化停车设施规划，提升城市交通运行效率等。3) 城市级停车平台在整合停车数据之后，通过车牌识别、电子支付等技术手段，能够自动记录停车时长并生成费用账单，在欠费车辆再次进入平台内的停车场时进行缴费提醒，精准启动停车费追缴机制，解决传统停车管理中费用流失的问题。智慧停车领域将通过人工智能+行动，将数字技术与制造优势、市场优势更好结合起来。

##### (2) 智慧停车平台：运营赋能与生态共赢

智慧停车平台不仅是停车资源的管理工具，更是增值服务的运营载体，正逐步从单一的停车管理向多元化增值服务拓展。**(1) 多元化增值服务：**通过大数据分析用户行为精准化会员运营，提供个性

化停车推荐、车位预订、充电服务等增值功能。同时通过与商业综合体、旅游景区等场景合作，推出“停车+消费”一体化服务，既提升用户体验，也为平台创造了更多收益。**(2) 智能化升级：**大数据和人工智能技术的深度应用，推动了智慧停车平台的智能化升级。平台通过实时数据分析优化停车资源配置，预测停车需求，并实现动态定价，显著提升了停车管理的精细化水平。随着技术的普及，远程控制、智能导航等功能将进一步增强平台的运营效率。**(3) 生态化合作：**智慧停车平台正在与停车场景的上下游商业服务深度融合，构建更完整的生态体系。通过数据互通、权益互通、卡券增值营销等模式，平台积极与场景商户开展合作，拓展商业链接空间，实现互利共赢。

### (3) 停车充电平台一体化：推动新能源车配套设施建设

随着新能源汽车的迅猛发展，停充一体化已成为智慧停车的重要发展方向。停充一体化平台通过整合充电桩、储能站以及充电智慧化平台等资源，推动了停车场功能的升级和优化。通过物联网、云计算、大数据等技术的应用，智慧停车系统能够实现设备互联互通，提高系统稳定性和可靠性。同时，智慧停车与充电桩的结合，在融合“停车”和“充电”需求的同时，优化停车资源配置，提高车位利用率。未来，随着新能源汽车的进一步普及，停充一体化平台将成为城市基础设施的重要组成部分，推动绿色出行与智慧城市的协同发展。

## 2. 智慧门禁

智慧门禁作为数字化转型的重要工具，将通过技术革新重构生产要素价值，推动传统要素的数字化升级。其全场景应用深度渗透的能力，正在加速构建覆盖生产生活的智能化管理网络，成为推动经济社会向智慧化跃迁的关键动力。智慧门禁不仅提升了单一场景的运营效率，更为智慧城市管理等宏观层面的可持续高质量发展提供了可复用的数字化范式。

### (1) 一卡通系统平台向集成化、云端化、智能化发展

门禁一卡通系统平台逐步整合门禁、考勤、消费、人员通行轨迹等多种功能，实现多场景的统一管理，显著提升用户体验和管理效率。通过云计算技术，平台支持远程管理和数据实时同步，满足跨区域、多分支机构的集中管控需求，降低运维成本。一卡通平台结合 AI 和大数据技术，能够实现智能分析（如行为分析、异常预警）和个性化服务（如动态权限分配），进一步提升安全性和便捷性。

### (2) 门禁产品正呈现出全面向国产化替代方向发展的趋势

在国家大力推动关键领域自主可控，鼓励国产化替代的背景下，门禁产品将进一步融合人脸识别、物联网、云计算等技术，向智能化、集成化方向发展。智慧门禁设备不仅具备传统的身份验证功能，还集成了指纹、人脸等生物识别技术，能够满足高安全场景下的私密化身份验证需求。同时，通过复

合认证模式和多模态生物特征识别技术，结合动态权限调整功能，门禁系统能够灵活适配不同用户群体的个性化需求，为用户提供更安全、便捷的智能化体验。

### （3）市场趋势：竞争加剧与场景多元化

行业竞争加剧导致头部企业通过技术创新和生态整合占据主导地位，中小企业则通过差异化产品和定制化服务寻求突破。智慧门禁正向更多垂直领域渗透，医疗、教育、商业、交通等领域对智能化管理的需求尤为突出。同时，无接触操作、多设备兼容、可定制的管理界面等特性，正在成为优化交互体验的重要发展方向，以满足用户对个性化服务的需求。

### 3. 安全应急

在安全应急系统及交通出行领域，随着《“十四五”全国道路交通安全规划》的实施，国内交通出行方式呈现出多元化、个性化的特点。私家车、公共交通、共享单车、网约车、出租车等多种出行方式并存，满足了不同人群、不同场景下的出行需求。多元化出行模式的深度整合与即时响应需求的不断升级，使动态运力调度能力成为提升城市交通服务效能的关键支撑，这种能力在应对突发需求波动与优化日常出行体验方面显现出双重价值。

国家政策驱动行业向高效协同方向转型的同时给行业监管体系带来新的监管要求与挑战，基于合规数据治理的解决方案逐渐成为服务升级的重要基础。因此，兼具智能调度优势与合规治理能力的运营模式，将在构建多方协同的现代出行生态中形成差异化竞争力。

## （二） 公司发展战略

公司始终秉持市场导向，以行业应用需求为驱动，积极拥抱 AI 浪潮赋能行业变革，专注于出入口管理与控制领域的产品研发及销售运营。公司积极布局新业务领域和智慧安防产品的新场景应用，促进经营业绩的结构性优化，并通过持续的技术创新、平台功能的全栈化服务、多场景市场拓展和增值服务运营，全面提升核心竞争力，推动企业的可持续发展。

## （三） 经营计划或目标

2025 年，公司将以技术创新为引擎，以市场需求为导向，以系统平台为支撑，通过市场下沉、产品方案的多场景布局、停车运营的增值服务升级和交通出行领域新业务的拓展，推动企业实现高质量发展。

**强化技术研发与融合：**持续加大研发投入，重点推进人工智能（AI）、物联网（IoT）等前沿技术

在产品中的应用，提升产品的智能化水平和用户体验。在智慧停车领域，持续升级迭代硬件产品的使用功能，实现产品矩阵式营销，在打磨标准化产品的同时，注重高端系列产品的细节优化，比如搭载三眸全通道相机，实现车牌识别+前后车管理+通道事件一体化的全通道管理，全面防范跟车、车辆折返等逃费现象，强化解决方案应用；与此同时，通过将路侧和封闭停车场联网接入城市级停车管理平台，覆盖更多的城市停车位资源，重点打造“全市停车一张网”。该平台支持追缴功能，实现远程设备调试和接入停车运营 SaaS 平台，全面提升停车资源利用效率和管理水平。在智慧门禁领域，实现产品的全面国产化改造，打造人员综治管理云操作系统，研发轻量化门禁应用，提升门禁系统的便捷性和安全性。

**巩固核心业务，拓展细分场景：**公司将进一步巩固在智慧停车和门禁领域的品牌优势，聚焦存量市场的更新需求，推动市场下沉策略，以省会城市为核心，辐射周边区县，持续深化地市级市场份额。同时，停车业务积极布局停充一体化平台，探索新能源充电桩市场，把握新能源电动车充电与停车场景深度融合的市场机遇。通过充分发挥停车与充电服务的协同优势，依托车位级精细化管理和城市级平台整合能力，实现产品赋能，赢得市场优势。在门禁领域，深化医院、园区、校园等细分场景的系统解决方案，打造更贴合场景需求的产品与服务，持续提升在细分领域的竞争力和业务优势。

**停车运营增值服务：**公司致力推动 AI 技术与停车行业的深度融合，将 AI 大模型接入行呗云停车管理平台，为智慧停车运营管理注入“AI 加速器”，赋能打造车场管理的“智慧大脑”。同时，公司将进一步探索“行呗”运营的创新增值服务模式，持续打磨云平台的精细化服务功能，推动停车运营服务向智能化、高效化方向升级，进一步提升市场渗透力。

**布局新兴市场：**在交通出行领域，多元化出行生态构建和智慧监管体系升级成为了驱动行业发展的重要因素。公司已经完成巡游及网约出租车交通监管平台的设计与开发，并基于“95128 出行服务”平台，打造一个开放、智能、互联的出行生态系统。一是聚焦于二三线城市出行服务升级，持续优化通过电话叫车语音识别转换为精确地址的模型算法，为更多市民提供智能、便捷的出行选择；二是通过不断迭代和优化算法，提升语音识别在复杂环境下的准确率，确保用户在不同场景下都能获得高效、精准的服务体验。三是充分发挥公司的产品创新优势，构建“AI+出行”的全新模式，依托自主研发的智能调度系统，深度革新出租车预约流程，动态生成最优派单方案，全面提升响应速度；四是依托公司在运营服务领域的技术沉淀，将监管要求转化为可落地的数字化解决方案，优化出行服务体验和提升政府监管能力，致力成为城市级 MaaS 解决方案的服务商。

**优化风险管理：**持续强化应收账款催收和现金流管理，通过精细化成本控制、预算管理和过程调控，确保公司保持健康的经营状态；同时优化管理及运营效率，实现公司稳健发展。

#### (四) 不确定性因素

公司致力于为客户提供智慧物联综合解决方案，在国家大力推进智慧城市建设、智慧安防、智慧交通等政策的战略部署引领下，市场发展前景广阔。但随着 AI 技术的快速迭代与市场需求的不断变化，加之经济环境和政策的不确定性，公司在产品研发投入、市场拓展等方面，业务发展可能存在一定的不确定性因素。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
核心技术 人员流失的 风险	公司作为专业从事出入口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支高素质、先进性、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。
技术研 发失 败风 险	报告期内，公司研发费用占营业收入的比例为 24.86%。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 305,979,747.90 元，占当期营业收入比例为 109.52%。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

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 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

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	17,624,340.09	3.35%
作为被告/被申请人	3,151,771.57	0.60%
作为第三人	-	-
<b>合计</b>	<b>20,776,111.66</b>	<b>3.95%</b>

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (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) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期内，为进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心员工的积极性，公司结合实际情况推行 2024 年股票期权激励计划（以下简称“激励计划”）。本次股权激励计划于 2024 年 4 月 3 日经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，向激励对象授予的行权价格为 8 元/份，授予股份数量共计 405.00 万份，其中首次授予 324.00 万份，预留 81.00 万份。

本激励计划首次授予的股票期权在激励对象间的分配情况如下：

序号	姓名	职务	获授的股票期权数量（万份）	占激励计划拟授出权益总量的比例	占激励计划公告日股本总额的比例
1	施广明	董事、副总经理	20.00	4.94%	0.22%
2	覃勇	董事、副总经理	20.00	4.94%	0.22%
3	张先如	财务负责人	10.00	2.47%	0.11%
4	张念	董事会秘书、总经理助理	8.00	1.98%	0.09%
其他核心员工（60 人）			266.00	65.68%	2.88%
首次授予合计			<b>324.00</b>	<b>80.00%</b>	<b>3.51%</b>
预留部分			81.00	20.00%	0.88%
合计			<b>405.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>4.39%</b>

本激励计划首次授予的详细内容详见公司于 2024 年 4 月 9 日在北京证券交易所网站披露的《杭州立方控股股份有限公司 2024 年股权激励计划股票期权首次授予公告》（公告编号：2024-019）。

因公司于 2024 年 6 月 12 日实施权益分派，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），基于上述权益分派事项，根据 2024 年第一次临时股东大会的授权，公司 2024 年股票期权激励计划的行权价格经第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过，行权价格由 8.00 元/股调整为 7.80 元/股。详细内容详见公司于 2025 年 4 月 1 日在北京证券交易所网站披露的《杭州立方控股股份有限公司关于调整 2024 年股票期权激励计划行权价格的公告》（公告编号：2025-018）。

2025年4月，经公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过《关于向2024年股票期权激励计划预留权益激励对象授予股票期权的议案》，本次股权激励预留权益81.00万份股票期权，授予价格7.80元/股，预留部分占激励计划授出权益总量的比例为20.00%。本激励计划预留权益授予的股票期权在激励对象间的分配情况如下：

序号	姓名	职务	获授的股票期权数量（万份）	占预留股票期权总量的比例	占目前总股本的比例
1	施广明	董事、副总经理	7.00	8.64%	0.08%
2	覃勇	董事、副总经理	7.00	8.64%	0.08%
张胜波、胡一彬等16名核心员工			67.00	82.72%	0.73%
合计			<b>81.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.88%</b>

本次预留权益授予的详细内容详见公司于2025年4月21日在北京证券交易所网站披露的《杭州立方控股股份有限公司2024年股票期权激励计划预留权益授予公告》（公告编号：2025-023）。

截至报告期末，股权激励计划授予的期权暂未达行权条件，未引起股本变动。

#### （四） 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

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

#### （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	货币资金	质押	7,457,518.02	1.04%	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金/共管账户/定期存单及利息

总计	-	-	7,457,518.02	1.04%	-
----	---	---	--------------	-------	---

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述受限资产用于公司日常业务所需，不会对公司经营造成不利影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 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	22,402,727	24.29%	32,346,036	54,748,763	59.35%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	14,755,000	14,755,000	16.00%
	董事、监事、高管	0	0%	707,500	707,500	0.77%
	核心员工	0	0%	100	100	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	69,840,509	75.71%	-32,346,036	37,494,473	40.65%
	其中：控股股东、实际控制人	44,620,000	48.37%	-14,755,000	29,865,000	32.38%
	董事、监事、高管	5,745,973	6.23%	-3,623,473	2,122,500	2.30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		92,243,236	-	0	92,243,236	-
普通股股东人数						3,597

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司股本总数未发生改变，股本结构变动系公开发行前特定主体股票解除限售上市、董事、监事每年解除限售，及董监事职务变动所致。

报告期内，参与战略配售取得股票解除限售上市，办理解除限售股份 2,900,000 股；公司公开发行前特定主体股票解除限售上市及董监事每年解除限售，办理解除限售股份小计 30,643,529 股；后因董事辞任变动，办理限售股份小计 1,197,493 股。报告期内，公司合计解除限售 32,346,036 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周林健	境内自然人	31,140,000	-	31,140,000	33.7586%	23,355,000	7,785,000
2	杭州湖畔山南股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10,588,236	-	10,588,236	11.4786%	0	10,588,236
3	包晓莺	境内自然人	8,680,000	-	8,680,000	9.4099%	6,510,000	2,170,000
4	杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4,800,000	-	4,800,000	5.2036%	0	4,800,000
5	包剑炯	境内自然人	2,830,000	-	2,830,000	3.0680%	2,122,500	707,500
6	王忠飞	境内自然人	2,539,973	-	2,539,973	2.7536%	2,539,973	0
7	候爱莲	境内自然人	2,250,000	-	2,250,000	2.4392%	2,250,000	0
8	上海焯萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,879,900	-	1,879,900	2.0380%	0	1,879,900
9	沈之屏	境内自然人	956,000	-238,900	717,100	0.7774%	717,000	100
10	周奕朵	境内自然人	640,000	-	640,000	0.6938%	0	640,000
合计		-	<b>66,304,109</b>	<b>-238,900</b>	<b>66,065,209</b>	<b>71.6207%</b>	<b>37,494,473</b>	<b>28,570,736</b>

前十名股东间相互关系说明：

（1）股东中包晓莺系实际控制人周林健的妻子，立万投资系周林健夫妇共同设立的合伙企业，包剑炯系包晓莺的哥哥，上海焯萃系周林健岳父岳母共同持股的合伙企业；立万投资、包剑炯、上海焯萃为公司实际控制人周林健、包晓莺的一致行动人；（2）股东周奕朵系股东候爱莲之女；（3）除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情况。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 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 33.76%；通过杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 4,320,000 股，占比 4.68%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

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

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

周林健先生个人情况见本报告“第六节之三、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。实际控制人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。

**是否存在实际控制人：**

是 否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	49,329,900
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	53.4781%

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	105,722,535.57	12,910,478.96	否	不适用	0	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司募集资金总额为 128,230,750.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 105,722,535.57 元。  
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金累计共使用 36,016,172.83 元。

具体内容详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的《杭州立方控股股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2025-039）。

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	中信银行凤起支行	银行	9,000,000.00	2024年2月4日	2024年11月5日	2.80%
2	信用	中国银行高新支行	银行	10,000,000.00	2024年5月24日	2024年11月6日	2.70%
3	信用	杭州银行江城支行	银行	9,500,000.00	2024年9月11日	2024年12月27日	2.58%
4	信用	招商银行城西支行	银行	9,468,882.50	2024年5月30日	2025年5月25日	2.70%
5	信用	中国银行高新支行	银行	1,000,000.00	2024年9月24日	2024年10月18日	2.7%
6	信用	中信银行凤起支行	银行	2,000,000.00	2024年9月26日	2024年11月19日	2.70%
7	信用	杭州银行江城支行	银行	9,500,000.00	2024年10月14日	2025年4月15日	2.58%
8	信用	杭州银行江城支行	银行	9,000,000.00	2024年11月13日	2025年4月15日	2.58%
合计	-	-	-	<b>59,468,882.50</b>	-	-	-

## 六、 权益分派情况

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

√适用 □不适用

公司于2024年4月22日召开的第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议以及2024年5月16日召开的2023年年度股东大会，审议通过了《2023年年度权益分派预案》。公司以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。2024年6月3日，公司在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露了《杭州立方控股股份有限公司2023年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-057），本次权益分派共计派发现金红利18,448,647.20元，本次权益分派权益登记日为2024年6月11日，除权除息日为2024年6月12日。本次权益分派符合公司利润分配政策及股东回报规划。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

(三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
周林健	董事长、 总经理	男	1974年12月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	97.56	否
包晓莺	董事	女	1976年9月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	7.04	否
施广明	董事、 副总经理	男	1977年10月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	66.48	否
覃勇	董事、 副总经理	男	1979年6月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	66.38	否
于桂娥	独立董事	女	1973年2月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	6.96	否
郑河荣	独立董事	男	1971年10月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	6.96	否
吴军威	独立董事	男	1978年7月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	6.96	否
董翠光	监事会主席	女	1973年4月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	24.64	否
包剑炯	监事	男	1972年11月	2024年5月 16日	2026年12 月26日	52.39	否
王楫	监事	女	1985年7月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	17.26	否
张先如	财务负责人	女	1978年7月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	69.08	否
张念	董事会秘书 总经理助理	女	1983年8月	2023年12 月27日	2026年12 月26日	37.64	否
沈之屏	原监事	女	1983年4月	2023年12 月27日	2024年5 月16日	-	否
王忠飞	原董事	男	1971年12月	2023年12 月27日	2024年12 月12日	7.54	否
候爱莲	原董事	女	1971年9月	2023年12 月27日	2024年12 月12日	6.96	否
<b>董事会人数:</b>						<b>7</b>	

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	5

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:**

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

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
周林健	董事长、总经理	31,140,000	0	31,140,000	33.76%	-	-	7,785,000
包晓莺	董事	8,680,000	0	8,680,000	9.41%	-	-	2,170,000
包剑炯	监事	2,830,000	0	2,830,000	3.07%	-	-	707,500
王忠飞	原董事	2,539,973	0	2,539,973	2.75%	-	-	0
候爱莲	原董事	2,250,000	0	2,250,000	2.44%	-	-	0
沈之屏	原监事	956,000	-238,900	717,100	0.78%	-	-	100
<b>合计</b>	-	<b>48,395,973</b>	-	<b>48,157,073</b>	<b>52.21%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10,662,600</b>

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
包剑炯	-	新任	监事	工作调整	-
王忠飞	董事	离任	-	个人原因	-

候爱莲	董事	离任	-	个人原因	-
沈之屏	监事	离任	-	个人原因	-

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

√适用 □不适用

**新任监事：**

包剑炯先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年6月至1992年12月任职于杭州喜得宝丝绸有限公司机修；1993年1月至1997年6月任杭州银龙计算机有限公司网络工程师；1997年7月至2007年12月自由职业；2008年1月至2010年12月任杭州鼎隆自动化设备有限公司副总经理；2011年1月至今任职杭州立方控股股份有限公司安防事业部，现任公司交通出行事业部副总经理。

**董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：**

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

**(四) 股权激励情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
施广明	董事、副总经理	-	270,000	-	-	7.80	15.50
覃勇	董事、副总经理	-	270,000	-	-	7.80	15.50
张先如	财务负责人	-	100,000	-	-	7.80	15.50
张念	董事会秘书、总经理助理	-	80,000	-	-	7.80	15.50
<b>合计</b>	-	-	<b>720,000</b>	-	-	-	-
备注（如有）	1.上表中施广明、覃勇、张先如、张念未解锁股份为股票期权，截至报告期末尚未行权。 2.因公司于2024年6月12日实施权益分派，每10股派发现金红利2元（含税），基于上述权益分派事项，根据2024年第一次临时股东大会的授权，公司2024年股票期权激励计						

划的行权价格经第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第十一次会议审议通过，由8.00元/股调整为7.80元/股。
--

## 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	98	19	19	98
生产制造人员	127	2	10	119
研发人员	288	50	64	274
营销人员	575	155	233	497
<b>员工总计</b>	<b>1,088</b>	<b>226</b>	<b>326</b>	<b>988</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	20
本科	425	400
专科及以下	647	568
<b>员工总计</b>	<b>1,088</b>	<b>988</b>

### 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，根据员工的岗位价值、工作内容和贡献度来确定薪酬，确保在公司内部相同或相似岗位的薪酬水平相对均衡。员工的薪酬与同行业、同地区的其他公司类似岗位具有竞争力。职级晋升以责任为基础，以绩效为导向，以职级标准为核心，以客观公正为标准，以岗位所具备的知识组成价值、沟通复杂度价值、创新力价值、影响力价值为四大评定维度，建立员工职业发展通道，激励员工不断提高职位胜任能力，保证员工能力和岗位要求相匹配，促进高效团队的形成。薪酬政策与公司发展战略相匹配，促进公司和员工共同的可持续发展。

#### 2、培训计划：

报告期内，随着公司业务的不扩展和市场竞争的日益激烈，提升员工的业务能力和综合素质已成为企业持续发展的重要保障。丰富培训的资源，实现培训方式多样式刻不容缓，因此，2024年在原有基础上又增加了行业线内外部知识库，以加强员工专业技能。并且完善了培训体系，加大了新人培训力度，提高企业核心竞争力，实现可持续发展。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工人数：退休返聘职工共计3人。

劳务外包情况:

适用 不适用

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
曹光晶	新增	核心员工	0	0	0
岑挺	新增	核心员工	0	0	0
陈潇	新增	核心员工	0	0	0
陈欣	新增	核心员工	0	0	0
陈震宇	新增	核心员工	0	0	0
樊萌俊	新增	核心员工	0	0	0
方亮	新增	核心员工	0	0	0
付强	新增	核心员工	0	0	0
高小珑	新增	核心员工	0	0	0
洪祖光	新增	核心员工	0	0	0
胡一彬	新增	核心员工	0	0	0
黄雄	新增	核心员工	0	0	0
贾瑞杰	新增	核心员工	0	0	0
江乐胜	新增	核心员工	0	0	0
江文彪	新增	核心员工	0	0	0
金邦敏	新增	核心员工	0	0	0
金刘斌	新增	核心员工	0	0	0
金晓强	新增	核心员工	0	0	0
赖爱华	新增	核心员工	0	0	0
李海洋	新增	核心员工	0	0	0
李军昌	新增	核心员工	0	0	0
李飘飘	新增	核心员工	0	0	0
李志宏	新增	核心员工	0	0	0
刘卫利	新增	核心员工	0	0	0
刘勇	新增	核心员工	0	0	0
卢旭鹏	新增	核心员工	0	100	100
罗小峰	新增	核心员工	0	0	0
毛焱焱	新增	核心员工	0	0	0
潘杭城	新增	核心员工	0	0	0
邵高杰	新增	核心员工	0	0	0
唐国兴	新增	核心员工	0	0	0
王虎	新增	核心员工	0	0	0

王会平	新增	核心员工	0	0	0
夏亮	新增	核心员工	0	0	0
夏乾军	新增	核心员工	0	0	0
夏宗杰	新增	核心员工	0	0	0
谢军	新增	核心员工	0	0	0
许伟明	新增	核心员工	0	0	0
杨洁	新增	核心员工	0	0	0
姚耀	新增	核心员工	0	0	0
叶宇峰	新增	核心员工	0	0	0
袁敏	新增	核心员工	0	0	0
袁明	新增	核心员工	0	0	0
张慧	新增	核心员工	0	0	0
张胜波	新增	核心员工	0	0	0
张毅	新增	核心员工	0	0	0
张祝新	新增	核心员工	0	0	0
章瑾	新增	核心员工	0	0	0
章乃萍	新增	核心员工	0	0	0
赵冯炯	新增	核心员工	0	0	0
赵琼	新增	核心员工	3,000	-3,000	0
赵台侠	新增	核心员工	0	0	0
赵文静	新增	核心员工	0	0	0
赵雪	新增	核心员工	0	0	0
郑向晖	新增	核心员工	0	0	0
周庆迪	新增	核心员工	0	0	0
周志光	新增	核心员工	0	0	0
祝小峰	新增	核心员工	0	0	0
王昆	离职	核心员工	0	0	0
吴臻	离职	核心员工	0	0	0

### 核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司于2024年4月3日召开2024年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于拟认定核心员工的议案》，认定胡一彬、张胜波等60人为公司核心员工。

报告期内，原核心员工王昆先生及吴臻先生因个人原因已离职；上述人员离职后相关工作已妥善交接，不会对公司生产、经营带来不利影响。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

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

### 软件和信息技术服务公司

#### 一、 业务许可资格或资质

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

业务许可和资质：2024年1月，公司获得全国卫生产业企业管理协会、医院智能化系统建设分会颁发的《医院建筑智能化系统设计规范》参编证书；3月，公司荣获杭州市信用管理示范企业证书及奖牌；并于同月，年审续证浙江省安全技术防范行业协会颁发的浙江省安全技术防范行业资信等级证书（三级）；4月，公司更新安全生产许可证和建筑业企业资质证书（电子智能化工程专业承包二级）；5月，公司通过换证年审，获得浙江省软件行业协会颁发的软件企业证书；7月，公司新获企业信用等级证书 AAA 级、企业资信等级证书 AAA 级、AAA 级重合同守信用单位、AAA 级诚信经营示范单位、AAA 级诚信供应商单位、AAA 级质量、服务诚信单位、软件和信息技术服务行业 AAA 级诚信单位、AAA 级立信单位；11月，子公司立万数据成功申报浙江省创新型中小企业，并获得荣誉证书。

体系管理：2024年1月，公司重新认证通过信息技术服务成熟度（ITSS）三级，获得符合性证书，同月，公司还取得信息技术产品安全测试证书——第二代防火墙 RF-RD-FHQ/V6.0；4月，通过4项麒麟软件适配认证（获得立方分诊排队叫号系统麒麟软件适配认证证书 ARM、立方医护对讲系统麒麟软件适配认证证书 ARM、立方医护对讲系统麒麟软件适配认证证书 X86、立方分诊排队叫号系统麒麟软件适配认证证书 X86）；5月，获得中国国家强制性产品认证证书；6月，公司新认证获得中国环境标志（II型）产品认证证书（ISO14021）；7月，新增售后服务管理成熟度十星级认证证书，年审换证信息技术服务管理体系认证证书（ISO20000）；同期，立方门禁一卡通系统软件 V9.3.0 通过麒麟软件适配认证 ARM（飞腾版、鲲鹏版）；10月，立方门禁一卡通系统软件 V9.3.0 又通过麒麟软件适配认证 X86（兆芯版、海光版、AMD64 版）；11月，公司重新认证获得 CMMI5 级 3.0 证书（英文）；12月，立方信息安全管理体系认证证书（ISO27001）、知识产权管理体系认证证书均年审换证成功。

## 二、 知识产权

### (一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增发明专利 6 项、实用新型专利 1 项、外观设计专利 12 项、软件著作权 49 项，具体情况如下：

专利类别	名称	专利号/软著号	授权日期	所属公司	取得方式
发明专利	一种多节点协同的无牌车辆停车管理方法	ZL202210425788.5	2024/2/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	停车数据管理方法和系统、异常停车数据处理方法	ZL202210601074.5	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种闸机	ZL202111629322.9	2024/9/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种多地域协同的共享停车方法	ZL202210424366.6	2024/11/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	一种车位状态检测方法、装置、电子设备及存储介质	ZL202310181359.2	2024/11/19	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	车辆识别方法、系统及计算机可读存储介质	ZL202411154793.2	2024/11/26	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
实用新型	具有防水功能的地磁感应器	ZL202323133501.0	2024/6/11	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
外观设计专利	带数据统计图形用户界面的显示屏面板	ZL202330373667.6	2024/1/12	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	紧急报警呼叫器	ZL202330580729.0	2024/2/13	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	床位呼叫分机	ZL202330580574.0	2024/2/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	多功能自助签到一体机	ZL202330580704.0	2024/2/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	人脸识别对讲机	ZL202330580640.4	2024/2/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	走廊屏	ZL202330580677.7	2024/2/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	病房门口机	ZL202330580582.5	2024/3/26	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	可视通话主机	ZL202330580666.9	2024/5/24	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

	签到取号终端	ZL202330580629.8	2024/6/25	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	电子设备的查看车场信息图形用户界面的地图区域	ZL202330452536.7	2024/12/17	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	电子设备的查看收费员轨迹图形用户界面的地图区域	ZL202330339125.7	2024/12/17	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	电子设备的查看车场情况图形用户界面的地图区域	ZL202330451933.2	2024/12/17	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
软件著作权	立方信息发布系统[简称：信息发布系统]V2.0	2024SR0047296	2024/1/8	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方云充电管理系统V5.0	2024SR0467747	2024/4/7	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方巡检车云席管理平台V4.0	2024SR0468807	2024/4/7	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方高位ETC自动收费系统V4.0	2024SR0466655	2024/4/7	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电运营综合管理平台V4.0	2024SR0522664	2024/4/18	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电桩控制软件V4.0	2024SR0526097	2024/4/18	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电桩充电模块控制软件V4.0	2024SR0528122	2024/4/18	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电桩运维系统V4.0	2024SR0526094	2024/4/18	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	智能云停车商家优惠券应用安全管控系统V1.0	2024SR0507256	2024/4/15	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
	立方城市停车自动运维派工系统V1.0	2024SR1036300	2024/7/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电桩远程管理系统V1.0	2024SR1036305	2024/7/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方充电桩系统人机交互软件系统V1.0	2024SR1038485	2024/7/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方地磁、高位视频、充电桩售后运维巡检系统V1.0	2024SR1038463	2024/7/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
	立方共享停车、错时停车管理系统V1.0	2024SR1037253	2024/7/22	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

立方城市停车停车费劝缴、催缴与追缴系统 V1.0	2024SR1048593	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁与高位视频联动自动取证系统 V1.0	2024SR1048561	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁与巡检车联动与自动取证系统 V1.0	2024SR1049456	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方新能源车车辆停车与充电费合并开票系统 V1.0	2024SR1049098	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方新能源车车辆停车与充电诱导系统 V1.0	2024SR1049454	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方新能源停车与充电合并支付系统 V1.0	2024SR1049457	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方低照度场景高位视频识别与取证系统 V1.0	2024SR1048594	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方地磁与高位视频联动系统 V1.0	2024SR1048564	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方新能源车位管控与占位计费系统 V1.0	2024SR1049446	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方新能源车车辆停车费与充电费合并无感支付系统 V1.0	2024SR1048566	2024/7/23	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方停车路内路外一体化管理系统 V1.0	2024SR1056271	2024/7/24	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方停车卡自助售卖系统 V1.0	2024SR1062620	2024/7/25	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方充电桩系统配置生产工具系统 V1.0	2024SR1062158	2024/7/25	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（经济订阅版） V4.0	2024SR1074926	2024/7/29	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方城市停车智能排班及绩效管理系统 V1.0	2024SR1078352	2024/7/29	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方全市一个停车场备案审批系统 V1.0	2024SR1076208	2024/7/29	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方全市一个停车场管理平台 V1.0	2024SR1078361	2024/7/29	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方停车数据资产脱敏服务系统 V1.0	2024SR1076286	2024/7/29	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方全市一个停车场运维监控平台 V1.0	2024SR1088414	2024/7/30	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

立方停车数据资产采集与接入系统 V1.0	2024SR1088235	2024/7/30	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方停车数据资产挖掘与分析系统 V1.0	2024SR1088455	2024/7/30	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（经济版） V4.0	2024SR1103123	2024/8/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方全市一个停车场第三方停车场接入系统 V1.0	2024SR1103074	2024/8/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方全市一个停车场停车与充电管理平台 V1.0	2024SR1103426	2024/8/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方充电运营监控平台 V4.0	2024SR1103206	2024/8/1	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方手术室行为管理系统 [简称：RF—OCS9]V1.0	2024SR1399902	2024/9/20	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
行呗低代码报表系统 V1.0	2024SR1474027	2024/10/8	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
立方智能发衣柜软件 [简称：智能发衣柜]V1.0	2024SR1644192	2024/10/30	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
立方智能回收柜软件 [简称：智能回收柜]V1.0	2024SR1644229	2024/10/30	杭州立方控股股份有限公司	原始取得
基于 websocket 技术的 web 岗亭系统 V1.0	2024SR1814310	2024/11/18	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
基于萤石云监控的逃费车辆回放系统 V1.0	2024SR1826238	2024/11/19	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
基于清分的跨车场欠费追缴系统 V1.0	2024SR1826327	2024/11/19	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
行呗平台软件告警系统 V1.0	2024SR1826328	2024/11/19	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
行呗出行司机 APP [简称：行呗出行司机]V1.0.0	2024SR1900012	2024/11/26	杭州立万数据科技有限公司	原始取得
立方停充一体化管理系统 V1.0	2024SR2030632	2024/12/10	杭州立方控股股份有限公司	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

公司已制定知识产权管理制度，并指派专人负责知识产权管理；公司每年组织知识产权申报工作，

确保研发成果能获得有效保护。公司建立了知识产权数据库，并及时关注同行业知识产权案例及风险高发的知识产权领域。报告期内，公司一如既往地注重各类知识产权的保护措施，未发生相关变动。

### 三、 研发情况

#### (一) 研发模式

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

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

#### (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	交通安全生产（交通出行）	10,445,920.32	10,445,920.32
2	智能织物收发管理系统（门禁）	8,800,285.82	8,800,285.82
3	端云协同的城市级停车管理系统（停车）	9,212,780.74	9,212,780.74
4	第三代门锁智能锁（门禁）	7,091,315.62	7,091,315.62
5	充停一体系统开发	4,476,529.39	9,892,018.41
	合计	40,026,831.89	45,442,320.91

研发项目分析：

1. 交通安全生产（交通出行），报告期内开始研发，目前尚在进行中。该项目根据市场需求汇总进

行功能开发，完成和车机硬件的数据交互；该项目丰富了公司产品线，促进新业务拓展；

2. 智能织物收发管理系统（门禁），报告期内开始研发，目前尚在进行中。该项目根据市场需求进行新产品功能开发，丰富门禁产品线，提升产品竞争力；

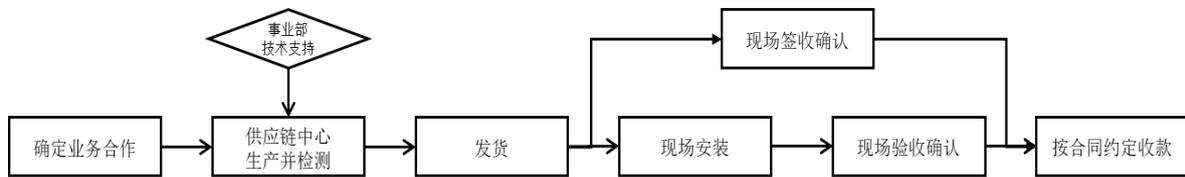
3. 端云协同的城市级停车管理系统（停车），报告期内开始研发，目前已完成。该项目为了提高产品的用户体验，提高车场的运维效率，达到端云协同多维度数据收集、处理、分析、展示等目的，提升产品竞争力；

4. 第三代门锁智能锁（门禁），目前已完成。该项目根据市场需求进行新产品功能开发，丰富门禁产品线，提升产品竞争力；

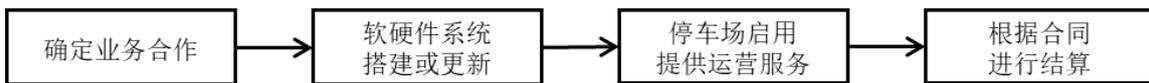
5. 充停一体系统开发项目，目前已完成。该项目进行停车业务与充电业务的融合设计，丰富产品线，提升产品竞争力。

#### 四、 业务模式

报告期内，公司智慧停车、智慧门禁、安全应急业务模式如下：



公司停车运营服务的业务模式如下：



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

#### 五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

城市停车项目开发项目、场库停车项目开发项目、城市停车大脑平台二期项目、停车运营 SaaS 管理平台二期项目、基于人脸识别及行为分析等 AI 技术的跨境追踪系统项目、应急管理平台二期项目

等产品迭代中。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了完善的内部管理制度和内部控制体系。公司已构建了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构与执行机构之间相互协调、相互制衡的运行机制。

报告期内，公司依据《北京证券交易所股票上市规则》并结合实际情况及相关要求，制定了《舆情管理制度》，修订了《公司章程》《信息披露管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序均严格遵守相关法律法规的规定，各机构依法履行了各自的职责和义务。公司的重大经营决策和财务管理均严格遵循《公司章程》及相关内部控制制度的规定，确保了决策的合法性和合规性。截至报告期末，公司治理机构及人员均依法运作，未发生任何违法违规行为或重大内部控制缺陷，切实履行了应尽的职责和义务。

##### 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

《公司章程》对公司股东依法享有的权利做出了明确规定，公司治理严格按相关法律法规及各项制度的规定和要求召集、召开三会，有关事项按规定及时履行了信息披露义务，为股东提供了保护和平等权利保障。

报告期内公司召开2次股东大会，均发布了股东大会通知，并提供了网络投票方式，为股东参加股东大会提供便利。股东大会现场会议均设置会场，聘请律师见证并出具法律意见书，审议涉及影响中小股东利益的重大事项时对中小投资者实行了单独计票。此外，公司通过投资者热线、电子邮箱、

年度业绩说明会及实地调研等方式建立了与股东畅通有效的沟通渠道，保障了股东对公司重大事项的知情权、决策权和监督等权利。

经董事会评估认为：公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，公司能够确保全体股东享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的经营管理决策、董事监事职务变动等事项，均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议。涉及独立董事专门会议审议的事项，均按照程序履行审议；涉及关联董事、股东回避表决的事项时，公司均严格执行回避程序，确保决策的公平性和合规性。截至报告期末，公司重大决策程序规范、透明，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》共修订两次：

1.公司于2024年4月22日召开第四届董事会第四次会议、2024年5月16日召开2023年年度股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，对副总经理的人数进行调整，具体内容详见公司于2024年4月23日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《杭州立方控股股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2024-031）；

2.公司于2024年12月17日召开第四届董事会第九次会议、2025年1月3日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整公司董事会成员人数并修订<公司章程>的议案》《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，具体内容详见公司于2024年12月17日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《杭州立方控股股份有限公司关于拟变更经营范围、调整董事会成员人数并修订<公司章程>公告》（公告编号：2024-078）。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>9</p>	<p><b>1.2024年3月15日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于&lt;公司2024年股票期权激励计划(草案)&gt;的议案》；</p> <p>(2) 《关于&lt;公司2024年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》；</p> <p>(3) 《关于拟认定核心员工的议案》；</p> <p>(4) 《关于&lt;公司2024年股权激励计划首次授予的激励对象名单&gt;的议案》；</p> <p>(5) 《关于与激励对象签署股票期权授予协议的议案》；</p> <p>(6) 《关于提请股东大会授权董事会办理2024年股权激励计划有关事项的议案》；</p> <p>(7) 《关于召开2024年度第一次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>2.2024年4月8日，公司召开第四届董事会第三次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。</p> <p><b>3.2024年4月22日，公司召开第四届董事会第四次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《2023年年度报告及其摘要》；</p> <p>(2) 《2023年度董事会工作报告》；</p> <p>(3) 《2023年度总经理工作报告》；</p> <p>(4) 《2023年度独立董事述职报告》；</p> <p>(5) 《2023年度财务决算报告》；</p> <p>(6) 《2024年度财务预算报告》；</p> <p>(7) 《2023年年度权益分派预案》；</p> <p>(8) 《关于续聘天健会计师事务所为公司2024年度审计机构的议案》；</p> <p>(9) 《关于2024年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；</p> <p>(10) 《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；</p> <p>(11) 《公司2023年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>(12) 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(13) 《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》；</p> <p>(14) 《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>(15) 《关于&lt;公司董事会对独立董事独立性评估意见&gt;的议案》；</p> <p>(16) 《关于&lt;公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告&gt;的议案》；</p> <p>(17) 《关于会计师事务所的履职情况评估报告》；</p> <p>(18) 《关于&lt;公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告&gt;的议案》；</p> <p>(19) 《关于公司非独立董事、高级管理人员薪酬方案的议案》；</p> <p>(20) 《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》；</p> <p>(21) 《2024年第一季度报告》；</p> <p>(22) 《关于召开公司2023年年度股东大会的议案》。</p>
------------	----------	--

		<p><b>4.2024年4月26日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过：</b> （1）《关于2023年年度股东大会取消部分议案的议案》。</p> <p><b>5.2024年5月17日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过：</b> （1）《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p> <p><b>6.2024年8月27日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过：</b> （1）《关于&lt;公司2024年半年度报告&gt;及摘要的议案》； （2）《关于&lt;公司2024年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告&gt;的议案》。</p> <p><b>7.2024年10月30日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过：</b> （1）《关于&lt;公司2024年第三季度报告&gt;的议案》。</p> <p><b>8.2024年12月17日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过：</b> （1）《关于调整第四届董事会专门委员会委员的议案》； （2）《关于调整公司董事会成员人数并修订&lt;公司章程&gt;的议案》； （3）《关于变更公司经营范围并修订&lt;公司章程&gt;的议案》； （4）《关于召开公司2025年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>9.2024年12月30日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过：</b> （1）《关于公司部分募投项目延期的议案》； （2）《关于制定&lt;舆情管理制度&gt;的议案》； （3）《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》。</p>
监事会	8	<p><b>1.2024年3月15日，公司召开第四届监事会第二次会议审议通过：</b> （1）《关于&lt;公司2024年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》； （2）《关于&lt;公司2024年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》； （3）《关于拟认定核心员工的议案》； （4）《关于&lt;公司2024年股权激励计划首次授予的激励对象名单&gt;的议案》； （5）《关于与激励对象签署股票期权授予协议的议案》。</p> <p><b>2.2024年4月8日，公司召开第四届监事会第三次会议审议通过：</b> （1）《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。</p> <p><b>3.2024年4月22日，公司召开第四届监事会第四次会议审议通过：</b> （1）《2023年度监事会工作报告》； （2）《2023年年度报告及其摘要》； （3）《2023年度财务决算报告》； （4）《2024年度财务预算报告》；</p>

		<p>(5) 《2023 年年度权益分派预案》；</p> <p>(6) 《关于续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构的议案》；</p> <p>(7) 《关于 2024 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；</p> <p>(8) 《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；</p> <p>(9) 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(10) 《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》；</p> <p>(11) 《关于&lt;公司 2023 年度内部控制自我评价报告&gt;的议案》；</p> <p>(12) 《关于公司监事薪酬方案的议案》；</p> <p>(13) 《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》；</p> <p>(14) 《2024 年第一季度报告》；</p> <p>(15) 《关于补选包剑炯先生为公司第四届监事会监事的议案》。</p> <p><b>4.2024 年 4 月 26 日，公司召开第四届监事会第五次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于 2023 年年度股东大会取消部分议案的议案》。</p> <p><b>5.2024 年 5 月 17 日，公司召开第四届监事会第六次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。</p> <p><b>6.2024 年 8 月 27 日，公司召开第四届监事会第七次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 关于《公司 2024 年半年度报告》及摘要的议案；</p> <p>(2) 关于《公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案。</p> <p><b>7.2024 年 10 月 30 日，公司召开第四届监事会第八次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于&lt;公司 2024 年第三季度报告&gt;的议案》。</p> <p><b>8.2024 年 12 月 30 日，公司召开第四届监事会第九次会议审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于公司部分募投项目延期的议案》。</p>
股东会	2	<p><b>1.2024 年 4 月 3 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过：</b></p> <p>(1) 《关于&lt;公司 2024 年股票期权激励计划（草案）&gt;的议案》；</p> <p>(2) 《关于&lt;公司 2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》；</p> <p>(3) 《关于拟认定核心员工的议案》；</p> <p>(4) 《关于&lt;公司 2024 年股权激励计划首次授予的激励对象名单&gt;的议案》；</p> <p>(5) 《关于与激励对象签署股票期权授予协议的议案》；</p> <p>(6) 《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年股权激励计划有关事项的议案》。</p> <p><b>2.2024 年 5 月 16 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过：</b></p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 《2023 年年度报告及其摘要》；</li> <li>(2) 《2023 年度董事会工作报告》；</li> <li>(3) 《2023 年度监事会工作报告》；</li> <li>(4) 《2023 年度独立董事述职报告》；</li> <li>(5) 《2023 年度财务决算报告》；</li> <li>(6) 《2024 年度财务预算报告》；</li> <li>(7) 《2023 年年度权益分派预案》；</li> <li>(8) 《关于续聘天健会计师事务所为公司 2024 年度审计机构的议案》；</li> <li>(9) 《关于 2024 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》；</li> <li>(10) 《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；</li> <li>(11) 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</li> <li>(12) 《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》；</li> <li>(13) 《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》；</li> <li>(14) 《关于公司非独立董事、高级管理人员薪酬方案的议案》；</li> <li>(15) 《关于公司监事薪酬方案的议案》；</li> <li>(16) 《关于补选包剑炯先生为公司第四届监事会监事的议案》。</li> </ul>
--	--	---

**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、董事会及监事会严格遵循《公司法》《证券法》等法律法规及《上市公司治理准则》要求规范运作，三会召集程序合法合规、议事表决机制健全有效。公司重大经营决策严格遵循《公司章程》及内部控制制度规定的程序与议事规则开展。截至报告期末，公司三会依法规范运作，未发生违法违规情形及重大内控缺陷，有效履行了法定职责和治理义务，保障了公司规范运作和全体股东的合法权益。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司不断完善公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、公司制定的《公司章程》及三会规则等法律法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，并结合公司的实际情况，制定修订相关治理制度。公司将根据发展需要，按照协调运转、有效制衡的要求，进一步提升公司的治理水平。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司通过北京证券交易所信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司日常工作中建立了电话、电子邮件、传真等形式的投资者互动交流途径，

在保证符合信息披露规定的前提下，与股东及潜在投资者进行畅通有效的沟通。

2024年5月10日，公司在全景网“投资者关系互动平台”（<https://ir.p5w.net>）举办2023年年度报告业绩说明会，对公司情况及2023年经营业绩情况进行了介绍，具体内容详见公司于2024年5月13日在北京证券交易所网站（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的《杭州立方控股股份有限公司投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-051）。

2024年6月17日，公司接受特定对象调研，重点围绕公司业务发展，在手订单情况以及研发投入等方面进行交流探讨，具体内容详见公司于2024年6月19日在北京证券交易所网站（[www.bse.cn](http://www.bse.cn)）披露的《杭州立方控股股份有限公司投资者关系活动记录表》（公告编号：2024-058）。

## 二、 内部控制

### （一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设4个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会各专门委员会均按照相关工作制度的规定，定期或不定期召开会议，就有关事项进行审议并按规定将部分事项提交董事会审议，具体如下：

专门委员会	会议名称	召开时间	审议议案
审计委员会	第四届董事会审计委员会2024年第一次会议	2024/4/12	1、《2023年年度报告及其摘要》
			2、《2023年度财务决算报告》
			3、《2024年度财务预算报告》
			4、《关于续聘天健会计师事务所为公司2024年度审计机构的议案》
			5、《关于<公司2023年度内部控制自我评价报告>的议案》
			6、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
			7、《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》
			8、《关于<公司董事会审计委员会2023年度履职情况报告>的议案》
			9、《关于会计师事务所的履职情况评估报告》
			10、《关于<公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告>的议案》
			11、《2024年第一季度报告》
第四届董事会审计	2024/8/16	1、《关于<公司2024年半年度报告>及摘要的议案》	

	委员会 2024 年第二次会议		2、《关于<公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》
	第四届董事会审计委员会 2024 年第三次会议	2024/10/25	《关于<公司 2024 年第三季度报告>的议案》
战略委员会	第四届董事会战略委员会 2024 年第一次会议	2024/4/12	《关于公司 2024 年经营发展战略规划的议案》
薪酬与考核委员会	第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议	2024/3/4	1、《关于<公司 2024 年股票期权激励计划(草案)>的议案》
			2、《关于<公司 2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》
			3、《关于拟认定核心员工的议案》
			4、《关于<公司 2024 年股权激励计划首次授予的激励对象名单>的议案》
			5、《关于与激励对象签署股票期权授予协议的议案》
	第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第二次会议	2024/4/3	《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》
第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第三次会议	2024/4/12	1、《关于公司非独立董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	
		2、《关于 2023 年度公司非独立董事、高级管理人员薪酬情况的议案》	

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 □否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 √是 □否

提名委员会 √是 □否

薪酬与考核委员会 √是 □否

战略委员会 √是 □否

内审部门 √是 □否

## (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数(含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东会次数	出席股东会方式	现场工作时间(天)
吴军威	1	5	9	现场	2	现场	16

郑河荣	1	5	9	现场	2	现场	15
于桂娥	1	1	9	现场	2	现场	17

**独立董事对公司有关事项是否提出异议：**

是 否

**独立董事对公司有关建议是否被采纳：**

是 否

报告期内，公司独立董事参加了公司的历次董事会，并通过与公司管理层的沟通，及时了解公司的经营情况，关注公司的发展状况，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用。公司独立董事严格遵循有关法律法规以及《公司章程》的要求，勤勉尽责、恪尽职守，充分行使独立董事的权利和义务。报告期内，公司独立董事对历次董事会会议审议的议案未提出异议。

### **独立董事资格情况**

公司董事会评估认为，全体独立董事均符合《公司法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》以及《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规所规定的任职资格，不存在不得担任独立董事的情形。公司已建立健全独立董事相关制度，独立董事在董事会成员中的占比符合法定要求，且已聘任的独立董事在人数与任职资格方面均符合相关规定，并切实履行了其相应职责。

### **(三) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会严格履行监督职责，对公司的规范运营及董事、高管履行责任进行了有效监督。监事会认为：报告期内，公司治理及运营规范，董事会能够认真履行职责，严格执行股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，未发现公司存在重大风险事项。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### **(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司运营规范，与控股股东、实际控制人及其他关联方在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开，拥有独立的经营体系和面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

#### **1、业务独立**

公司主要从事进出口控制与管理产品研发、生产、销售和服务，具备完整的业务体系和独立运营能力。公司在财务核算、决策制定及风险承担方面均保持独立，公司在业务上亦未因与控股股东、实

际控制人及其关联企业之间存在关联关系而致使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司经营自主权完整，不存在影响独立性或显失公允的关联交易，不存在对其他企业的依赖。

## **2、人员独立**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动关系、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、总经理助理、财务总监等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其控制的其他企业中担任职务和领取报酬。

## **3、资产独立**

公司业务和生产经营必需的房屋建筑物、各种设备、办公家具、车辆及知识产权等资产的权属完全由公司独立拥有，不存在与股东共用的情况。公司不存在资产、资金被股东和其他方企业占用的情形。

## **4、机构独立**

公司依据《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司拥有机构设置自主权，公司设有总裁办、人事行政部、财务部、供应链、事业部、营销中心、运营中心、各分公司等部门。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于股东，不存在与股东或其他方企业混合经营的情况。

## **5、财务独立**

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员。公司根据现行会计制度及相关法规，结合实际情况，制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，不存在关联方干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

### **(五) 内部控制制度的建设及实施情况**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，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。

### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步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，公司结合实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，该制度执行良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

### (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依据《公司非独立董事、高级管理人员薪酬方案》《公司监事薪酬方案》及相关绩效管理辦法，按照管理目标和经营计划业绩目标对关键管理人员设置绩效考评指标，并根据考核结果核算关键管理人员薪酬。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 2 次股东大会，均提供网络投票方式，未涉及累积投票制议案。

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司遵循《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的规范性要求，保护投资者合法权益，保障投资者依法享有并实现股东权利。公司已全面建立投资者热线、专用邮箱、业绩说明会等多重渠道的沟通机制；同时规范开展投资者接待工作，秉持公平对待原则，严格执行信息披露静默期管理、内幕信息知情人登记等制度，保障投资者平等获取信息，与投资者保持良好的沟通。

公司将根据未来发展情况及监管机构的要求，酌情组织开展多种形式的交流活动，进一步拓宽投资者交流的途径和方式，加强与投资者的良性互动。公司在符合信息披露相关法律要求的前提下，积极反馈投资者关心的问题 and 情况，着力提升企业的资本市场形象和价值。

## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2025）8319 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 楼	
审计报告日期	2025 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	林旺	丁俊广
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	60 万元	
审计报告正文： 杭州立方控股股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了杭州立方控股股份有限公司财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  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（二十五）及五（二）1。

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。2024 年度立方控股公司实现营业收入金额为 27,939.52 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) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

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

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (二) 应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）金融工具及五（一）4。

截至 2024 年 12 月 31 日，立方控股公司应收账款账面余额为 30,597.97 万元，坏账准备为 7,541.67 万元，账面价值为 23,056.30 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

立方控股公司治理层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。

（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） 中国注册会计师：林旺  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：丁俊广

二〇二五年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	242,990,049.70	283,858,891.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	20,000,559.92	25,000,000.00

衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	3,051,561.46	7,687,147.68
应收账款		230,563,039.51	304,820,007.10
应收款项融资			
预付款项	五（一）5	3,929,146.95	4,485,127.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	6,220,577.02	5,920,957.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	117,158,511.33	82,605,454.18
其中：数据资源			
合同资产	五（一）8	207,636.27	855,599.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）9	4,000,373.68	3,621,250.82
其他流动资产	五（一）10	1,693,419.06	3,555,857.46
<b>流动资产合计</b>		<b>629,814,874.90</b>	<b>722,410,294.49</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	五（一）11		1,845,019.88
固定资产	五（一）12	16,465,939.14	8,534,487.10
在建工程	五（一）13	2,107,830.14	2,107,830.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）14	44,640,335.80	42,756,067.06
无形资产	五（一）15	2,059,873.40	11,136,567.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（一）16	1,386,936.52	2,495,799.48
递延所得税资产	五（一）17	13,304,398.43	6,790,090.00
其他非流动资产	五（一）18	7,597,799.77	20,118,620.10

<b>非流动资产合计</b>		87,563,113.20	95,784,480.99
<b>资产总计</b>		717,377,988.10	818,194,775.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）20	27,991,278.50	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）21	25,446,424.30	20,891,449.24
应付账款	五（一）22	53,540,521.28	69,074,034.21
预收款项			
合同负债	五（一）23	14,272,543.94	9,060,763.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）24	12,145,462.88	17,807,716.10
应交税费	五（一）25	10,279,963.58	20,329,677.14
其他应付款	五（一）26	5,282,618.19	3,703,817.08
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	五（一）27	12,014,113.09	11,477,191.03
其他流动负债	五（一）28	2,132,978.90	1,169,135.12
<b>流动负债合计</b>		163,105,904.66	153,513,783.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）29	28,674,801.36	25,522,126.02
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>		28,674,801.36	25,522,126.02

<b>负债合计</b>		191,780,706.02	179,035,909.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）30	92,243,236.00	92,243,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）31	258,582,533.84	258,582,533.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）32	35,140,747.17	35,140,747.17
一般风险准备			
未分配利润	五（一）33	139,208,694.08	252,730,688.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		525,175,211.09	638,697,205.35
少数股东权益		422,070.99	461,660.23
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		525,597,282.08	639,158,865.58
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		717,377,988.10	818,194,775.48

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	2024年12月31日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		219,796,810.77	258,699,195.96
交易性金融资产		20,000,559.92	25,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		3,051,561.46	7,687,147.68
应收账款	十六（一）1	232,985,267.50	312,084,898.33
应收款项融资			
预付款项		2,889,169.67	4,203,141.55
其他应收款	十六（一）2	17,779,059.16	4,502,594.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		69,081,886.01	63,481,839.55
其中：数据资源			
合同资产		207,636.27	855,599.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		4,000,373.68	3,613,627.82
其他流动资产		185,190.48	1,652,508.83
<b>流动资产合计</b>		<b>569,977,514.92</b>	<b>681,780,554.51</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	十六（一）3	84,711,173.93	84,511,173.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			1,845,019.88
固定资产		12,409,105.73	3,311,352.48
在建工程		2,107,830.14	2,107,830.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		36,612,965.77	24,278,580.02
无形资产		473,706.72	610,315.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		827,556.25	1,803,548.01
递延所得税资产		14,116,173.31	7,239,192.44
其他非流动资产		7,597,799.77	20,118,620.10
<b>非流动资产合计</b>		<b>158,856,311.62</b>	<b>145,825,632.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>728,833,826.54</b>	<b>827,606,186.85</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,514,584.17	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,446,424.30	20,891,449.24
应付账款		51,154,008.40	68,586,123.37
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,891,306.79	16,510,958.36
应交税费		9,762,474.22	19,545,640.74
其他应付款		21,526,065.69	23,750,374.79

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		13,878,738.95	8,691,141.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,981,928.64	8,805,712.57
其他流动负债		2,095,175.60	1,129,848.39
<b>流动负债合计</b>		<b>164,250,706.76</b>	<b>167,911,249.00</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		26,109,907.19	15,341,531.64
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>26,109,907.19</b>	<b>15,341,531.64</b>
<b>负债合计</b>		<b>190,360,613.95</b>	<b>183,252,780.64</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		92,243,236.00	92,243,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		258,582,533.84	258,582,533.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,140,747.17	35,140,747.17
一般风险准备			
未分配利润		152,506,695.58	258,386,889.20
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		<b>538,473,212.59</b>	<b>644,353,406.21</b>
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		<b>728,833,826.54</b>	<b>827,606,186.85</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
<b>一、营业总收入</b>		279,395,234.56	481,101,103.65
其中：营业收入	五（二）1	279,395,234.56	481,101,103.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		352,270,154.56	432,337,085.50
其中：营业成本	五（二）1	165,237,224.00	235,296,594.98
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	五（二）2	2,072,107.76	4,388,405.86
销售费用	五（二）3	90,641,485.85	98,866,420.87
管理费用	五（二）4	28,491,591.50	29,879,668.24
研发费用		69,455,598.41	67,983,566.27
财务费用	五（二）6	-3,627,852.96	-4,077,570.72
其中：利息费用		1,903,482.24	2,076,616.88
利息收入		5,592,050.18	6,295,784.69
加：其他收益	五（二）7	6,964,221.73	5,776,845.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	1,407,680.53	-29,986.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-15,974,997.21	-11,692,451.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-15,416,186.40	-3,800,195.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	-111,916.80	-206,626.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-96,006,118.15	38,811,603.63
加：营业外收入	五（二）12	73,391.40	62,191.55
减：营业外支出	五（二）13	1,106,889.08	250,291.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-97,039,615.83	38,623,504.12
减：所得税费用	五（二）14	-1,926,679.53	660,162.18
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-95,112,936.30	37,963,341.94
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）		-95,112,936.30	37,963,341.94
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）		-39,589.24	110,326.30
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-95,073,347.06	37,853,015.64
<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>		-95,112,936.30	37,963,341.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-95,073,347.06	37,853,015.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-39,589.24	110,326.30
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-1.03	0.49
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-1.03	0.49

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	2024 年	2023 年
<b>一、营业收入</b>	十六（二）1	213,572,193.83	432,198,040.52
减：营业成本	十六（二）1	118,548,168.34	200,248,120.20
税金及附加		1,925,501.96	4,174,445.81
销售费用		81,647,538.28	90,558,612.22
管理费用		25,332,652.59	26,639,078.27
研发费用	十六（二）2	63,465,084.84	61,137,007.25
财务费用		-3,652,075.28	-4,118,743.33
其中：利息费用		1,570,456.68	1,648,837.07
利息收入		5,267,611.16	5,908,499.01
加：其他收益		6,600,996.81	5,589,660.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（二）3	1,407,680.53	-29,986.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-16,031,127.57	-11,187,361.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,242,660.38	-3,510,941.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-75,401.63	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-89,035,189.14	44,420,891.16
加：营业外收入		73,390.26	2,952.00
减：营业外支出		1,106,875.62	20,583.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-90,068,674.50	44,403,259.32
减：所得税费用		-2,637,128.08	194,419.06
<b>四、净利润（净亏损以</b>		-87,431,546.42	44,208,840.26

<b>“-”号填列)</b>			
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-87,431,546.42	44,208,840.26
(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>		-87,431,546.42	44,208,840.26
<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	2024 年	2023 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		386,267,691.62	494,402,870.46
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		1,297,550.01	1,568,153.13
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	31,024,604.60	17,792,742.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>418,589,846.23</b>	<b>513,763,766.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		208,528,196.75	223,409,726.82
客户贷款及垫款净增加额		0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	
拆出资金净增加额		0.00	
支付利息、手续费及佣金的		0.00	

现金			
支付保单红利的现金		0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		166,199,845.27	163,689,470.31
支付的各项税费		29,566,324.88	39,854,796.20
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	41,977,293.63	54,889,601.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		446,271,660.53	481,843,594.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-27,681,814.30	31,920,171.62
<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		1,426,642.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,035.00	173,950.00
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		25,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		26,435,677.82	173,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,754,304.35	6,410,824.59
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		20,000,000.00	25,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		23,754,304.35	31,410,824.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,681,373.47	-31,236,874.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			117,307,675.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		76,468,224.17	
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>		76,468,224.17	117,307,675.00
偿还债务支付的现金		48,499,341.67	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,192,077.30	832,748.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	14,942,383.48	24,248,622.44
<b>筹资活动现金流出小计</b>		82,633,802.45	85,081,370.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,165,578.28	32,226,304.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,531.88	13,250.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,170,550.99	32,922,851.70
加：期初现金及现金等价物余额		266,703,082.67	233,780,230.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		235,532,531.68	266,703,082.67

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	2024 年	2023 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		320,309,114.68	437,104,243.16
收到的税费返还		1,272,249.73	1,543,315.81
收到其他与经营活动有关的现金		30,582,105.06	31,420,025.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		352,163,469.47	470,067,584.08
购买商品、接受劳务支付的现金		138,587,309.03	199,176,147.37
支付给职工以及为职工支付的现金		150,313,680.74	148,311,764.70
支付的各项税费		28,131,153.60	37,965,820.12
支付其他与经营活动有关的现金		54,473,406.29	66,529,883.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		371,505,549.66	451,983,615.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-19,342,080.19	18,083,968.54

<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		1,426,642.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,035.00	3,485.00
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		25,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>26,435,677.82</b>	<b>3,485.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,977,874.67	2,151,975.87
投资支付的现金		200,000.00	2,200,000.00
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		20,000,000.00	25,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>22,177,874.67</b>	<b>29,351,975.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,257,803.15</b>	<b>-29,348,490.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			117,307,675.00
取得借款收到的现金		66,999,341.67	
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>66,999,341.67</b>	<b>117,307,675.00</b>
偿还债务支付的现金		48,499,341.67	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,046,493.22	832,748.16
支付其他与筹资活动有关的现金		13,213,717.45	19,294,520.70
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>80,759,552.34</b>	<b>80,127,268.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,760,210.67</b>	<b>37,180,406.14</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-28,844,487.71</b>	<b>25,915,883.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		241,816,567.48	215,900,683.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>212,972,079.77</b>	<b>241,816,567.48</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	92,243,236.00	-	-	-	258,582,533.84				35,140,747.17	-	252,730,688.34	461,660.23	639,158,865.58
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	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		252,730,688.34	461,660.23	639,158,865.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-113,521,994.26	-39,589.24	-113,561,583.50
（一）综合收益											-95,073,347.06	-39,589.24	-95,112,936.30



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>	92,243,236.00	-	-	-	258,582,533.84			35,140,747.17	-	139,208,694.08	422,070.99	525,597,282.08	

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		219,298,556.73	351,333.93	495,472,988.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	75,568,236.00			169,534,998.27			30,719,863.14	219,298,556.73	351,333.93	495,472,988.07		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,675,000.00			89,047,535.57			4,420,884.03	33,432,131.61	110,326.30	143,685,877.51		
(一)综合收益总额								37,853,015.64	110,326.30	37,963,341.94		
(二)所有者投入和减少资本	16,675,000.00			89,047,535.57						105,722,535.57		
1. 股东投入的普通股	16,675,000.00			89,047,535.57						105,722,535.57		
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							4,420,884.03	-4,420,884.03				
1. 提取盈余公积							4,420,884.03	-4,420,884.03				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

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

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	2024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	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		258,386,889.20	644,353,406.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		258,386,889.20	644,353,406.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-105,880,193.62	-105,880,193.62
(一) 综合收益总额											-87,431,546.42	-87,431,546.42
(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											-18,448,647.20	-18,448,647.20
1. 提取盈余公积											-	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配											-18,448,647.20	-18,448,647.20
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>92,243,236.00</b>				<b>258,582,533.84</b>			<b>35,140,747.17</b>		<b>152,506,695.58</b>	<b>538,473,212.59</b>

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		218,598,932.97	494,422,030.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,568,236.00				169,534,998.27				30,719,863.14		218,598,932.97	494,422,030.38
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	16,675,000.00				89,047,535.57				4,420,884.03		39,787,956.23	149,931,375.83
（一）综合收益总额											44,208,840.26	44,208,840.26
（二）所有者投入和减少	16,675,000.00				89,047,535.57							105,722,535.57

资本												
1. 股东投入的普通股	16,675,000.00				89,047,535.57							105,722,535.57
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,420,884.03		-4,420,884.03		
1. 提取盈余公积								4,420,884.03		-4,420,884.03		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		258,386,889.20	644,353,406.21

# 杭州立方控股股份有限公司

## 财务报表附注

2024 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前身系杭州立方自动化工程有限公司，由周林健、包晓莺、王忠飞发起设立，于 2000 年 4 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100721062535Y 的营业执照，注册资本 9,224.3236 万元，股份总数 9,224.3236 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 37,494,473 股；无限售条件的流通股份 A 股 54,748,763 股。公司股票已于 2023 年 11 月 2 日在北京证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 25 日第四届董事会第十四次会议决议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二)持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

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

#### (一)遵循企业会计准则的声明

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

#### (二)会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三)营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五)重要性标准确定方法和选择依据

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

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的子公司、非全资子公司	收入总额超过集团总收入的10%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的15%

#### (六)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1.控制的判断

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

##### 2.合并财务报表的编制方法

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

#### (八)合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1.合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (九)现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (十)外币业务折算

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。

#### (十一)金融工具

##### 1.金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

###### (2)金融资产的后续计量方法

###### 1)以摊余成本计量的金融资产

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

###### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

###### 3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3)金融负债的后续计量方法

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

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

### (4)金融资产和金融负债的终止确认

#### 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下

列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5.金融工具减值

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公

司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (十二)应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1.按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同

	资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--------------------------

## 2.账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款	其他应收款	合同资产
	预期信用损失率（%）	预期信用损失率（%）	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

### 3.按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

## (十三)存货

### 1.存货的分类

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

### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4.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。

### 5.存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

#### (十四)长期股权投资

##### 1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

##### 3.后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算。

#### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1)是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

- 1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### (2)不属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1)个别财务报表

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

###### 2)合并财务报表

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

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

##### (3)属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1)个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

###### 2)合并财务报表

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

#### (十五)投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十六)固定资产

##### 1.固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
运输工具	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75

#### (十七)在建工程

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

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

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

#### (十八)借款费用

##### 1.借款费用资本化的确认原则

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

##### 2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九)无形资产

1.无形资产包括软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

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

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

3.研发支出的归集范围

(1)人员人工费用

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

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

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

(2)直接投入费用

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

(3)折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

#### (4)无形资产摊销费用

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

#### (5)设计费用

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

#### (6)委托外部研究开发费用

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

#### (7)其他费用

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

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

#### (二十)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。

#### (二十一)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。

#### (二十二)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。

### (二十三)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。

### (二十四)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。

## (二十五)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)停车运营服务包括服务赋能模式、运营管理模式以及销售停车券模式，其中服务赋能模式和运营管理模式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。销售停车券模式属于在某一时点履行的履约义务，用户在购买公司停车券产品并核销使用后确认收入。

(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（三十二）其他重要会计政策及会计估计 PPP 业务会计核算之所述。

## (二十六)合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

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

## (二十七)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。

## (二十八)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。

#### (二十九)递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

#### (三十)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。

## (三十一)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。

## (三十二)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-PrivatePartnerships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。

## (三十三)重要会计政策变更

1. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4)公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定,并对可比期间信息进行追溯调整。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2023年度利润表项目		
营业成本	3,497,728.88	
销售费用	-3,497,728.88	

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 13%、9%、6% 的税率计缴，公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

#### 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	15%
杭州立万数据科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

### (二)税收优惠

#### 1. 增值税

公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

#### 2. 企业所得税

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

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

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 6 号）和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过

300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司下属子公司、孙公司杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立万数据服务有限公司等 15 家本期享受上述所得税优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一)合并资产负债表项目注释

#### 1.货币资金

##### (1)明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金		29,537.16
银行存款	237,282,267.91	273,542,964.88
其他货币资金	5,707,781.79	10,286,389.81
<b>合计</b>	<b>242,990,049.70</b>	<b>283,858,891.85</b>
其中：存放在境外的款项总额		

##### (2)其他说明

期末其他货币资金系支付宝和财付通等账户 4,186,040.86 元、保函及银行承兑汇票保证金 1,305,403.45 元、共管账户资金 206,182.61 元、对公代客资金保证金 10,154.87 元。

#### 2.交易性金融资产

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,000,559.92	25,000,000.00
其中：理财产品	20,000,559.92	25,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,559.92</b>	<b>25,000,000.00</b>

#### 3.应收票据

##### (1)明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,304,507.10	5,979,844.61
商业承兑汇票	527,054.36	1,707,303.07
财务公司承兑汇票	220,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,051,561.46</b>	<b>7,687,147.68</b>

##### (2)坏账准备计提情况

##### 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					
按组合计提坏账准备	3,212,969.90	100.00	161,408.44	5.02	3,051,561.46
其中：银行承兑汇票	2,304,507.10	71.72			2,304,507.10
商业承兑汇票	608,462.80	18.94	81,408.44	13.38	527,054.36
财务公司承兑汇票	300,000.00	9.34	80,000.00	26.67	220,000.00
<b>合计</b>	<b>3,212,969.90</b>	<b>100.00</b>	<b>161,408.44</b>	<b>5.02</b>	<b>3,051,561.46</b>

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,889,812.11	100.00	202,664.43	2.57	7,687,147.68
其中：银行承兑汇票	5,979,844.61	75.79			5,979,844.61
商业承兑汇票	1,909,967.50	24.21	202,664.43	10.61	1,707,303.07
财务公司承兑汇票					
<b>合计</b>	<b>7,889,812.11</b>	<b>100.00</b>	<b>202,664.43</b>	<b>2.57</b>	<b>7,687,147.68</b>

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	2,304,507.10		
商业承兑汇票组合	608,462.80	81,408.44	13.38
财务公司承兑汇票组合	300,000.00	80,000.00	26.67
<b>小计</b>	<b>3,212,969.90</b>	<b>161,408.44</b>	<b>5.02</b>

(3)坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏	202,664.43	-41,255.99				161,408.44

账准备						
合计	202,664.43	-41,255.99				161,408.44

(4)期末公司无质押的应收票据。

(5)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,853,446.50[注]	
小计	1,853,446.50	

[注]：该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任

#### 4.应收账款

##### (1)账龄情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	104,359,019.90	229,677,318.03
1-2年	108,964,607.80	65,083,206.45
2-3年	36,577,446.53	24,965,012.77
3-4年	13,487,602.32	18,065,192.40
4-5年	16,353,238.87	7,718,600.11
5年以上	26,237,832.48	20,688,807.94
账面余额合计	305,979,747.90	366,198,137.70
减：坏账准备	75,416,708.39	61,378,130.60
账面价值合计	230,563,039.51	304,820,007.10

##### (2)坏账准备计提情况

###### 1)类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	14,370,906.44	4.70	14,370,906.44	100.00	
按组合计提坏账准备	291,608,841.46	95.30	61,045,801.95	20.93	230,563,039.51

合计	305,979,747.90	100.00	75,416,708.39	24.65	230,563,039.51
----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

(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	8,561,722.50	2.34	8,561,722.50	100.00	
按组合计提坏账准备	357,636,415.20	97.66	52,816,408.10	14.77	304,820,007.10
<b>合计</b>	<b>366,198,137.70</b>	<b>100.00</b>	<b>61,378,130.60</b>	<b>16.76</b>	<b>304,820,007.10</b>

2)重要的单项计提坏账准备的应收账款

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

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	291,608,841.46	61,045,801.95	20.93
<b>小计</b>	<b>291,608,841.46</b>	<b>61,045,801.95</b>	<b>20.93</b>

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	104,298,119.90	5,214,906.00	5.00
1-2年	108,429,294.49	10,842,929.45	10.00
2-3年	35,506,743.10	10,652,022.93	30.00
3-4年	12,058,179.15	6,029,089.58	50.00
4-5年	15,048,254.17	12,038,603.34	80.00
5年以上	16,268,250.65	16,268,250.65	100.00
<b>小计</b>	<b>291,608,841.46</b>	<b>61,045,801.95</b>	<b>20.93</b>

(3)坏账准备变动情况

1)明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,561,722.50	5,809,183.94				14,370,906.44
按组合计提坏账准备	52,816,408.10	8,229,393.85				61,045,801.95
<b>合计</b>	<b>61,378,130.60</b>	<b>14,038,577.79</b>				<b>75,416,708.39</b>

2)本期无重要的坏账准备收回或转回。

(4)应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小计		
北京天川科技发展有限公司	7,849,251.00	60,000.00	7,909,251.00	2.50	515,939.25
四川智博讯飞科技有限公司	7,154,059.29		7,154,059.29	2.26	715,405.93
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	6,955,706.25		6,955,706.25	2.20	763,616.08
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	6,514,200.00		6,514,200.00	2.06	5,211,360.00
阿达驻车投资管理有限公司	5,929,001.64		5,929,001.64	1.87	1,698,108.49
<b>小计</b>	<b>34,402,218.18</b>	<b>60,000.00</b>	<b>34,462,218.18</b>	<b>10.89</b>	<b>8,904,429.75</b>

## 5.预付款项

(1)账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值	账面余额	比例（%）	减值准备	账面价值
1 年以内	3,901,451.15	99.30		3,901,451.15	4,125,896.81	91.99		4,125,896.81
1-2 年	27,695.80	0.70		27,695.80	254,852.67	5.68		254,852.67
3 年以上					104,378.50	2.33		104,378.50
<b>合计</b>	<b>3,929,146.95</b>	<b>100.00</b>		<b>3,929,146.95</b>	<b>4,485,127.98</b>	<b>100.00</b>		<b>4,485,127.98</b>

(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（%）
鄱阳县耀发智能工程有限公司	377,087.38	9.60

广西尊桂智能科技有限公司	341,379.08	8.69
广东高垒智能科技有限公司	332,417.30	8.46
河南泽阳实业有限公司	300,000.00	7.64
世茂天成物业服务集团有限公司宁波马家分公司	220,800.00	5.62
<b>小计</b>	<b>1,571,683.76</b>	<b>40.01</b>

## 6.其他应收款

### (1)款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	10,136,831.02	7,567,521.70
诉讼索赔款	3,712,137.85	3,715,137.85
备用金	273,794.29	528,283.10
应收暂付款	13,189.77	72,701.15
其他	79,468.75	54,482.88
账面余额合计	14,215,421.68	11,938,126.68
减：坏账准备	7,994,844.66	6,017,169.25
账面价值合计	<b>6,220,577.02</b>	<b>5,920,957.43</b>

### (2)账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	4,099,439.88	4,981,941.50
1-2 年	4,203,141.13	414,996.33
2-3 年	237,962.73	1,980,847.80
3-4 年	1,888,497.80	2,217,807.29
4-5 年	2,045,737.29	462,259.60
5 年以上	1,740,642.85	1,880,274.16
账面余额合计	14,215,421.68	11,938,126.68
减：坏账准备	7,994,844.66	6,017,169.25
账面价值合计	<b>6,220,577.02</b>	<b>5,920,957.43</b>

### (3)坏账准备计提情况

#### 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	4,832,137.85	33.99	3,907,901.93	80.87	924,235.92
按组合计提坏账准备	9,383,283.83	66.01	4,086,942.73	43.56	5,296,341.10
<b>合计</b>	<b>14,215,421.68</b>	<b>100.00</b>	<b>7,994,844.66</b>	<b>56.24</b>	<b>6,220,577.02</b>

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

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	4,099,439.88	204,972.00	5.00
1-2 年	491,003.28	49,100.33	10.00
2-3 年	237,962.73	71,388.82	30.00
3-4 年	768,497.80	384,248.90	50.00
4-5 年	2,045,737.29	1,636,589.83	80.00
5 年以上	1,740,642.85	1,740,642.85	100.00
<b>小计</b>	<b>9,383,283.83</b>	<b>4,086,942.73</b>	<b>43.56</b>

(4)坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发生 信用减值)	
期初数	155,763.79	41,499.63	5,819,905.83	6,017,169.25

期初数在本期				
--转入第二阶段	-24,550.17	24,550.17		
--转入第三阶段		-23,796.27	23,796.27	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	73,758.38	6,846.80	1,897,070.23	1,977,675.41
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	204,972.00	49,100.33	7,740,772.33	7,994,844.66
期末坏账准备计提比例 (%)	5.00	10.00	80.42	56.24

(5)其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
西部(重庆)科学城沙兴实业发展集团有限公司	押金保证金	2,947,836.80	1 年以内	20.74	156,233.68
武汉朗汇陆捌商业经营管理有限公司	诉讼索赔款	1,863,666.00	1-2 年	13.11	1,863,666.00
恩施州环球置业有限公司	诉讼索赔款	1,848,471.85	1-2 年	13.00	924,235.93
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	4-5 年	10.27	1,167,680.00
建宁县住房和城乡建设局	押金保证金	1,120,000.00	3-4 年	7.88	1,120,000.00
<b>小计</b>		<b>9,239,574.65</b>		<b>65.00</b>	<b>5,231,815.61</b>

7.存货

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,164,310.16	6,660,788.58	23,503,521.58	34,270,905.33	3,951,370.67	30,319,534.66
在产品	2,148,266.29		2,148,266.29	2,056,546.39		2,056,546.39
库存商品	38,411,812.08	3,947,320.59	34,464,491.49	30,570,003.78	1,142,368.13	29,427,635.65

发出商品	9,289,240.86		9,289,240.86	3,302,670.07		3,302,670.07
委托加工物资	2,619,753.72		2,619,753.72	2,191,046.62		2,191,046.62
合同履约成本	45,221,333.37	88,095.98	45,133,237.39	15,308,020.79		15,308,020.79
<b>合计</b>	<b>127,854,716.48</b>	<b>10,696,205.15</b>	<b>117,158,511.33</b>	<b>87,699,192.98</b>	<b>5,093,738.80</b>	<b>82,605,454.18</b>

(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	3,951,370.67	3,596,029.24		886,611.33		6,660,788.58
库存商品	1,142,368.13	3,060,647.82		255,695.36		3,947,320.59
合同履约成本		88,095.98				88,095.98
<b>合计</b>	<b>5,093,738.80</b>	<b>6,744,773.04</b>		<b>1,142,306.69</b>		<b>10,696,205.15</b>

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、合同履约成本	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	15,308,020.79	58,868,263.79	28,954,951.21	88,095.98	45,133,237.39
<b>小计</b>	<b>15,308,020.79</b>	<b>58,868,263.79</b>	<b>28,954,951.21</b>	<b>88,095.98</b>	<b>45,133,237.39</b>

8.合同资产

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	218,564.50	10,928.23	207,636.27	900,631.57	45,031.58	855,599.99
<b>合计</b>	<b>218,564.50</b>	<b>10,928.23</b>	<b>207,636.27</b>	<b>900,631.57</b>	<b>45,031.58</b>	<b>855,599.99</b>

(2)减值准备计提情况

1)类别明细情况

种类	期末数					账面价值
	账面余额		减值准备		计提比例	
	金额	比例	金额	计提比例		

		(%)		(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	218,564.50	100.00	10,928.23	5.00	207,636.27
<b>合计</b>	<b>218,564.50</b>	<b>100.00</b>	<b>10,928.23</b>	<b>5.00</b>	<b>207,636.27</b>

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	900,631.57	100.00	45,031.58	5.00	855,599.99
<b>合计</b>	<b>900,631.57</b>	<b>100.00</b>	<b>45,031.58</b>	<b>5.00</b>	<b>855,599.99</b>

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	218,564.50	10,928.23	5.00
<b>小计</b>	<b>218,564.50</b>	<b>10,928.23</b>	<b>5.00</b>

(3)减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	45,031.58	-34,103.35				10,928.23
<b>合计</b>	<b>45,031.58</b>	<b>-34,103.35</b>				<b>10,928.23</b>

9.一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,805,154.28	1,804,780.60	4,000,373.68	4,526,381.74	905,130.92	3,621,250.82
<b>合计</b>	<b>5,805,154.28</b>	<b>1,804,780.60</b>	<b>4,000,373.68</b>	<b>4,526,381.74</b>	<b>905,130.92</b>	<b>3,621,250.82</b>

10.其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

待抵扣及留抵增值税进项税额	1,692,943.26		1,692,943.26	1,559,348.18		1,559,348.18
预缴企业所得税	475.80		475.80	1,996,509.28		1,996,509.28
<b>合计</b>	<b>1,693,419.06</b>		<b>1,693,419.06</b>	<b>3,555,857.46</b>		<b>3,555,857.46</b>

#### 11.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)转入固定资产	2,639,362.00	2,639,362.00
期末数		
累计折旧和累计摊销		
期初数	794,342.12	794,342.12
本期增加金额	94,066.83	94,066.83
1)计提或摊销	94,066.83	94,066.83
本期减少金额	888,408.95	888,408.95
1)转入固定资产	888,408.95	888,408.95
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	1,845,019.88	1,845,019.88

#### 12.固定资产

##### (1)明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数		9,076,111.77	18,669,530.05	2,262,711.11	30,008,352.93

本期增加金额	9,920,407.84	298,257.57	3,541,800.90		13,760,466.31
1)购置		298,257.57	3,541,800.90		3,840,058.47
2)投资性房地产转入	2,639,362.00				2,639,362.00
3)其他增加	7,281,045.84				7,281,045.84
本期减少金额		615,826.11	2,106,885.30		2,722,711.41
1)处置或报废		615,826.11	2,106,885.30		2,722,711.41
期末数	9,920,407.84	8,758,543.23	20,104,445.65	2,262,711.11	41,046,107.83
累计折旧					
期初数		7,254,259.08	12,183,884.64	2,035,722.11	21,473,865.83
本期增加金额	1,038,597.72	541,017.20	4,002,430.35	43,670.88	5,625,716.15
1)计提	150,188.77	541,017.20	4,002,430.35	43,670.88	4,737,307.20
2)投资性房地产转入	888,408.95				888,408.95
本期减少金额		584,169.74	1,935,243.55		2,519,413.29
1)处置或报废		584,169.74	1,935,243.55		2,519,413.29
期末数	1,038,597.72	7,211,106.54	14,251,071.44	2,079,392.99	24,580,168.69
账面价值					
期末账面价值	8,881,810.12	1,547,436.69	5,853,374.21	183,318.12	16,465,939.14
期初账面价值		1,821,852.69	6,485,645.41	226,989.00	8,534,487.10

(2)未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
宇联项目工抵房	3,509,126.98	尚在办理中
<b>小计</b>	<b>3,509,126.98</b>	

13.在建工程

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部基地工程	2,107,830.14		2,107,830.14	2,107,830.14		2,107,830.14
<b>合计</b>	<b>2,107,830.14</b>		<b>2,107,830.14</b>	<b>2,107,830.14</b>		<b>2,107,830.14</b>

(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		2,107,830.14				2,107,830.14
<b>小计</b>		<b>2,107,830.14</b>				<b>2,107,830.14</b>

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金 额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
总部基地工程						自有资金+ 募集资金
小计						

#### 14.使用权资产

项目	房屋及建筑物	停车场经营租赁权	合计
账面原值			
期初数	60,135,776.84	16,461,300.87	76,597,077.71
本期增加金额	17,647,764.66	359,323.55	18,007,088.21
1)租入	17,647,764.66	359,323.55	18,007,088.21
本期减少金额	17,020,123.35	5,124,688.81	22,144,812.16
1)处置	17,020,123.35	5,124,688.81	22,144,812.16
期末数	60,763,418.15	11,695,935.61	72,459,353.76
累计折旧			
期初数	24,247,958.45	9,593,052.20	33,841,010.65
本期增加金额	12,812,762.54	2,148,239.78	14,961,002.32
1)计提	12,812,762.54	2,148,239.78	14,961,002.32
本期减少金额	16,177,799.49	4,805,195.52	20,982,995.01
1)处置	16,177,799.49	4,805,195.52	20,982,995.01
期末数	20,882,921.50	6,936,096.46	27,819,017.96
账面价值			
期末账面价值	39,880,496.65	4,759,839.15	44,640,335.80
期初账面价值	35,887,818.39	6,868,248.67	42,756,067.06

#### 15.无形资产

## (1) 明细情况

项目	软件	特许经营权	合计
账面原值			
期初数	1,647,027.64	14,285,627.53	15,932,655.17
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	1,647,027.64	14,285,627.53	15,932,655.17
累计摊销			
期初数	1,036,712.30	3,759,375.64	4,796,087.94
本期增加金额	136,608.62	1,503,750.24	1,640,358.86
1) 计提	136,608.62	1,503,750.24	1,640,358.86
本期减少金额			
期末数	1,173,320.92	5,263,125.88	6,436,446.80
减值准备			
期初数			
本期增加金额		7,436,334.97	7,436,334.97
1) 计提		7,436,334.97	7,436,334.97
本期减少金额			
期末数		7,436,334.97	7,436,334.97
账面价值			
期末账面价值	473,706.72	1,586,166.68	2,059,873.40
期初账面价值	610,315.34	10,526,251.89	11,136,567.23

## (2) 无形资产减值测试情况

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
特许经营权	9,022,501.65	1,586,166.68	7,436,334.97
小计	<b>9,022,501.65</b>	<b>1,586,166.68</b>	<b>7,436,334.97</b>

(续上表)

项目	预测期年限	预测期的关键参数及其确定依据	稳定期的关键参数及其确定依据
特许经营权	3年	子公司建宁福源与建宁县城投物业管理有限公司签订的合作协议	子公司建宁福源与建宁县城投物业管理有限公司签订的合作协议
小计			

#### 16.长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	2,114,531.80	578,840.99	1,705,252.77		988,120.02
其他	381,267.68	379,811.32	362,262.50		398,816.50
<b>合计</b>	<b>2,495,799.48</b>	<b>958,652.31</b>	<b>2,067,515.27</b>		<b>1,386,936.52</b>

#### 17.递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,517,079.42	13,127,561.91	67,585,718.62	6,758,571.87
租赁负债	37,091,835.83	5,563,775.38	24,147,244.21	2,414,724.42
<b>合计</b>	<b>124,608,915.25</b>	<b>18,691,337.29</b>	<b>91,732,962.83</b>	<b>9,173,296.29</b>

##### (2)未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	35,912,925.70	5,386,938.86	23,832,062.88	2,383,206.29
<b>合计</b>	<b>35,912,925.70</b>	<b>5,386,938.86</b>	<b>23,832,062.88</b>	<b>2,383,206.29</b>

##### (3)以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,386,938.86	13,304,398.43	2,383,206.29	6,790,090.00
递延所得税负债	5,386,938.86		2,383,206.29	

##### (4)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数

可抵扣暂时性差异	10,930,178.94	7,445,761.21
可抵扣亏损	173,303,675.49	48,334,838.65
<b>合计</b>	<b>184,233,854.43</b>	<b>55,780,599.86</b>

(5)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2024年		5,057,884.97	
2025年	6,583,945.59	6,583,945.59	
2026年	8,313,423.03	9,139,667.28	
2027年	13,621,945.55	18,177,801.95	
2028年	8,224,497.25	9,375,538.85	
2029年	13,135,785.28		
2030年			
2031年			
2032年	243,312.63		
2033年	2,596,129.36		
2034年	120,584,636.80		
<b>合计</b>	<b>173,303,675.49</b>	<b>48,334,838.65</b>	

## 18.其他非流动资产

### (1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,726,990.48	632,890.71	4,094,099.77	9,550,756.75	1,144,678.15	8,406,078.60
预付购房款	5,266,339.00	1,762,639.00	3,503,700.00	12,593,861.00	881,319.50	11,712,541.50
<b>合计</b>	<b>9,993,329.48</b>	<b>2,395,529.71</b>	<b>7,597,799.77</b>	<b>22,144,617.75</b>	<b>2,025,997.65</b>	<b>20,118,620.10</b>

### (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	4,726,990.48	632,890.71	4,094,099.77	9,550,756.75	1,144,678.15	8,406,078.60
<b>小计</b>	<b>4,726,990.48</b>	<b>632,890.71</b>	<b>4,094,099.77</b>	<b>9,550,756.75</b>	<b>1,144,678.15</b>	<b>8,406,078.60</b>

#### 2)减值准备计提情况

## ①类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	4,726,990.48	100.00	632,890.71	13.39	4,094,099.77
<b>合计</b>	<b>4,726,990.48</b>	<b>100.00</b>	<b>632,890.71</b>	<b>13.39</b>	<b>4,094,099.77</b>

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	9,550,756.75	100.00	1,144,678.15	11.99	8,406,078.60
<b>合计</b>	<b>9,550,756.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,144,678.15</b>	<b>11.99</b>	<b>8,406,078.60</b>

## 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	4,726,990.48	632,890.71	13.39
<b>小计</b>	<b>4,726,990.48</b>	<b>632,890.71</b>	<b>13.39</b>

## 3)减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	1,144,678.15	-511,787.44				632,890.71
<b>合计</b>	<b>1,144,678.15</b>	<b>-511,787.44</b>				<b>632,890.71</b>

## 19.所有权或使用权受到限制的资产

## (1)期末资产受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	7,457,518.02	7,457,518.02	保证金、共管账户、存单利息	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金/共管账户/存单利息

合计	<b>7,457,518.02</b>	<b>7,457,518.02</b>		
----	---------------------	---------------------	--	--

(2)期初资产受限情况

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

20.短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	27,991,278.50	
合计	<b>27,991,278.50</b>	

21.应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,446,424.30	20,891,449.24
合计	<b>25,446,424.30</b>	<b>20,891,449.24</b>

22.应付账款

项目	期末数	期初数
货款	51,784,209.41	67,893,616.24
费用款	1,660,518.48	1,084,624.58
工程设备款	95,793.39	95,793.39
合计	<b>53,540,521.28</b>	<b>69,074,034.21</b>

23.合同负债

项目	期末数	期初数
货款	14,272,543.94	9,060,763.96
合计	<b>14,272,543.94</b>	<b>9,060,763.96</b>

24.应付职工薪酬

(1)明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,970,069.21	149,860,278.40	155,151,790.49	11,678,557.12
离职后福利—设定提存计划	837,646.89	9,820,194.50	10,190,935.63	466,905.76
辞退福利		903,290.72	903,290.72	
<b>合计</b>	<b>17,807,716.10</b>	<b>160,583,763.62</b>	<b>166,246,016.84</b>	<b>12,145,462.88</b>

(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	14,468,073.91	135,041,816.28	138,307,661.26	11,202,228.93
职工福利费		341,466.92	279,363.82	62,103.10
社会保险费	312,090.60	5,950,873.68	5,908,819.57	354,144.71
其中：医疗保险费	299,952.49	5,796,981.13	5,751,019.44	345,914.18
工伤保险费	12,138.11	153,892.55	157,800.13	8,230.53
住房公积金		6,166,424.32	6,138,098.32	28,326.00
工会经费和职工教育经费	2,189,904.70	2,359,697.20	4,517,847.52	31,754.38
<b>小计</b>	<b>16,970,069.21</b>	<b>149,860,278.40</b>	<b>155,151,790.49</b>	<b>11,678,557.12</b>

(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	809,159.08	9,485,915.75	9,844,361.28	450,713.55
失业保险费	28,487.81	334,278.75	346,574.35	16,192.21
<b>小计</b>	<b>837,646.89</b>	<b>9,820,194.50</b>	<b>10,190,935.63</b>	<b>466,905.76</b>

25.应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	5,214,843.52	16,006,674.08
企业所得税	2,134,802.54	286,967.07
代扣代缴个人所得税	2,312,348.24	2,266,176.67
城市维护建设税	294,195.79	987,955.43
教育费附加	126,055.68	423,394.92
地方教育附加	84,037.14	282,263.28
房产税	6,334.47	4,815.41

印花税	107,122.28	71,206.36
土地使用税	223.92	223.92
<b>合计</b>	<b>10,279,963.58</b>	<b>20,329,677.14</b>

#### 26.其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,487,571.40	948,139.50
应付暂收款	2,795,046.79	2,755,677.58
<b>合计</b>	<b>5,282,618.19</b>	<b>3,703,817.08</b>

#### 27.一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	12,014,113.09	11,477,191.03
<b>合计</b>	<b>12,014,113.09</b>	<b>11,477,191.03</b>

#### 28.其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	2,132,978.90	1,169,135.12
<b>合计</b>	<b>2,132,978.90</b>	<b>1,169,135.12</b>

#### 29.租赁负债

项目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	30,496,723.85	28,034,697.95
减：未确认融资费用	1,821,922.49	2,512,571.93
<b>合计</b>	<b>28,674,801.36</b>	<b>25,522,126.02</b>

#### 30.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	92,243,236						92,243,236

#### 31.资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	258,582,533.84			258,582,533.84
<b>合计</b>	<b>258,582,533.84</b>			<b>258,582,533.84</b>

### 32. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,140,747.17			35,140,747.17
<b>合计</b>	<b>35,140,747.17</b>			<b>35,140,747.17</b>

### 33. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	252,730,688.34	219,264,372.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		34,184.36
调整后期初未分配利润	252,730,688.34	219,298,556.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,073,347.06	37,853,015.64
减：提取法定盈余公积		4,420,884.03
应付普通股股利	18,448,647.20	
期末未分配利润	139,208,694.08	252,730,688.34

## (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	262,249,133.41	161,952,521.88	465,275,125.37	230,971,958.30
其他业务收入	17,146,101.15	3,284,702.12	15,825,978.28	4,324,636.68
<b>合计</b>	<b>279,395,234.56</b>	<b>165,237,224.00</b>	<b>481,101,103.65</b>	<b>235,296,594.98</b>
其中：与客户之间的合同产生的收入	279,285,182.29	165,143,157.17	480,957,942.73	235,171,172.54

#### (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	99,984,251.68	59,901,145.60	282,089,111.41	135,789,306.95
智慧门禁系统	90,814,190.11	51,016,878.85	123,110,830.16	53,223,064.76
安全应急系统	5,315,783.86	3,603,998.54	9,143,643.24	7,325,361.75
停车运营服务	66,134,907.76	47,430,498.88	50,931,540.56	34,634,224.84
其他	17,036,048.88	3,190,635.30	15,682,817.36	4,199,214.24
<b>小计</b>	<b>279,285,182.29</b>	<b>165,143,157.17</b>	<b>480,957,942.73</b>	<b>235,171,172.54</b>

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
境内	279,090,564.79	164,978,775.93	480,766,886.48	234,999,900.14
境外	194,617.50	164,381.24	191,056.25	171,272.40
<b>小计</b>	<b>279,285,182.29</b>	<b>165,143,157.17</b>	<b>480,957,942.73</b>	<b>235,171,172.54</b>

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	213,150,274.53	430,026,402.17
在某一时段内确认收入	66,134,907.76	50,931,540.56
<b>小计</b>	<b>279,285,182.29</b>	<b>480,957,942.73</b>

(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 5,755,319.72 元。

2.税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,088,215.61	2,464,589.27
教育费附加	466,206.84	1,055,342.53
地方教育附加	310,804.57	703,698.90
印花税	185,115.21	145,805.85
房产税	20,780.70	18,505.52
土地使用税	895.68	447.84
地方水利建设基金	89.15	15.95
<b>合计</b>	<b>2,072,107.76</b>	<b>4,388,405.86</b>

3.销售费用

项目	本期数	上年同期数
人工支出	73,042,529.48	79,188,373.25
房租物业费	5,539,114.94	6,067,464.02
差旅费	4,936,299.23	5,341,582.83
业务招待费	3,081,730.00	4,030,286.58
交通费	1,174,909.64	1,284,364.30
办公费	788,707.47	781,440.10
折旧摊销费	849,684.54	697,318.68
其他	1,228,510.55	1,475,591.11
<b>合计</b>	<b>90,641,485.85</b>	<b>98,866,420.87</b>

#### 4.管理费用

项目	本期数	上年同期数
人工支出	18,067,926.58	19,938,746.09
中介咨询费	3,054,163.54	2,490,025.25
房租物业费	1,336,719.45	1,367,729.59
差旅费	1,752,294.01	2,117,544.56
折旧摊销费	883,855.41	677,633.42
业务招待费	481,407.25	619,341.06
业务宣传费	221,801.09	333,112.82
办公费	527,879.68	569,319.13
其他	2,165,544.49	1,766,216.32
<b>合计</b>	<b>28,491,591.50</b>	<b>29,879,668.24</b>

#### 5.研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工	56,937,919.15	55,721,152.51
技术服务费	4,561,926.76	4,255,090.94
房租物业费	3,078,948.48	2,887,147.52
直接投入	3,104,212.63	3,199,179.99

折旧摊销费	929,561.44	1,120,289.07
其他	843,029.95	800,706.24
<b>合计</b>	<b>69,455,598.41</b>	<b>67,983,566.27</b>

#### 6.财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-5,592,050.18	-6,295,784.69
借款利息	765,826.10	773,981.04
汇兑损失	4,531.88	-13,250.27
银行手续费	56,183.10	154,847.36
未确认融资费用	1,137,656.14	1,302,635.84
<b>合计</b>	<b>-3,627,852.96</b>	<b>-4,077,570.72</b>

#### 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	6,884,867.14	5,524,311.16	5,612,617.41
代扣个人所得税手续费返还	79,352.47	123,335.12	
增值税加计抵减	2.12	129,198.84	
<b>合计</b>	<b>6,964,221.73</b>	<b>5,776,845.12</b>	<b>5,612,617.41</b>

#### 8.投资收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,427,202.74	
票据融资贴现损失	-19,522.21	-29,986.25
<b>合计</b>	<b>1,407,680.53</b>	<b>-29,986.25</b>

#### 9.信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-15,974,997.21	-11,692,451.18
<b>合计</b>	<b>-15,974,997.21</b>	<b>-11,692,451.18</b>

10.资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-6,744,773.04	-2,483,707.13
合同资产减值损失	-865,546.33	-450,863.70
其他非流动资产减值损失	-369,532.06	-865,624.93
无形资产减值损失	-7,436,334.97	
<b>合计</b>	<b>-15,416,186.40</b>	<b>-3,800,195.76</b>

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	-171,641.75	-593,588.99	-171,641.75
使用权资产处置收益	59,724.95	580,131.91	59,724.95
长期待摊费用处置收益		-193,169.37	
<b>合计</b>	<b>-111,916.80</b>	<b>-206,626.45</b>	<b>-111,916.80</b>

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
索赔收入	73,390.26	2,143.40	73,390.26
其他	1.14	60,048.15	1.14
<b>合计</b>	<b>73,391.40</b>	<b>62,191.55</b>	<b>73,391.40</b>

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
罚款及滞纳金	880,743.29		880,743.29
固定资产报废损失	23,550.78	16,343.01	23,550.78
其他	202,595.01	233,948.05	202,595.01
<b>合计</b>	<b>1,106,889.08</b>	<b>250,291.06</b>	<b>1,106,889.08</b>

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	4,587,628.90	1,598,602.54
递延所得税费用	-6,514,308.43	-938,440.36
<b>合计</b>	<b>-1,926,679.53</b>	<b>660,162.18</b>

(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	-97,039,615.83	38,623,504.12
按母公司适用税率计算的所得税费用	-14,555,942.37	3,862,449.41
子公司适用不同税率的影响	694,730.78	-531,403.69
调整以前期间所得税的影响	4,583,377.45	1,030,075.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	383,399.92	145,657.07
加计扣除	-9,318,539.41	-6,621,909.27
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	20,110,248.25	2,807,802.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-204,357.93	-32,509.41
递延所得税与当期所得税税率差	-3,619,596.22	
所得税费用	-1,926,679.53	660,162.18

(三)合并现金流量表项目注释

1.收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(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	18,262,350.84	6,997,832.74
收到政府补助	5,612,617.41	3,940,580.06
收到押金保证金	3,035,253.90	1,681,114.06
收到利息收入	2,522,646.16	3,387,655.93
其他	1,591,736.29	1,785,559.73
<b>合计</b>	<b>31,024,604.60</b>	<b>17,792,742.52</b>

(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	30,409,127.77	39,226,429.83
支付票据保证金及保函保证金	5,471,260.67	13,222,449.38
支付押金保证金	4,062,131.32	1,821,074.50
其他	2,034,773.87	619,647.46
<b>合计</b>	<b>41,977,293.63</b>	<b>54,889,601.17</b>

(3)收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	25,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,000,000.00</b>	

(4)支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
购买理财产品	20,000,000.00	25,000,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>

(5)支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付房租费用	14,942,383.48	16,597,049.34
支付发行费用		7,651,573.10
<b>合计</b>	<b>14,942,383.48</b>	<b>24,248,622.44</b>

2.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	-95,112,936.30	37,963,341.94
加：资产减值准备	15,416,186.40	3,800,195.76
信用减值准备	15,974,997.21	11,692,451.18
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,792,376.35	20,840,916.30
无形资产摊销	1,640,358.86	1,651,076.16
长期待摊费用摊销	2,067,515.27	2,221,943.28
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）	111,916.80	206,626.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,550.78	16,343.01

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,908,014.12	2,063,366.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,427,202.74	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,514,308.43	-938,440.36
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）	-41,297,830.19	12,703,282.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,961,708.40	-49,576,709.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,226,160.83	-10,724,222.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,681,814.30	31,920,171.62
(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		
新增使用权资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	235,532,531.68	266,703,082.67
减：现金的期初余额	266,703,082.67	233,780,230.97
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	-31,170,550.99	32,922,851.70

### 3.现金和现金等价物的构成

#### (1)明细情况

项目	期末数	期初数
1)现金	235,532,531.68	266,703,082.67
其中：库存现金		29,537.16
可随时用于支付的银行存款	231,346,490.82	260,699,986.80
可随时用于支付的其他货币资金	4,186,040.86	5,973,558.71
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	235,532,531.68	266,703,082.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2)公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
募集资金	11,168,825.66	82,905,166.65	募集资金
<b>小计</b>	<b>11,168,825.66</b>	<b>82,905,166.65</b>	

(3)不属于现金和现金等价物的货币资金

项目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
货币资金	7,457,518.02	17,155,809.18	银行承兑汇票保证金/保函保证金/对公代客资金保证金/共管账户/存单利息
<b>小计</b>	<b>7,457,518.02</b>	<b>17,155,809.18</b>	

4.筹资活动相关负债变动情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		76,468,224.17	765,826.10	49,242,771.77		27,991,278.50
应付股利			18,448,647.20	18,448,647.20		
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	36,999,317.05		27,836,781.33	14,942,383.48	9,204,800.45	40,688,914.45
<b>小计</b>	<b>36,999,317.05</b>	<b>76,468,224.17</b>	<b>47,051,254.63</b>	<b>82,633,802.45</b>	<b>9,204,800.45</b>	<b>68,680,192.95</b>

(四)其他

1.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			53,913.00
其中：美元	7,500.00	7.1884	53,913.00

2.租赁

(1)公司作为承租人

1)使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

2)公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十)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	588,229.36	511,444.31
<b>合计</b>	<b>588,229.36</b>	<b>511,444.31</b>

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	1,137,656.14	1,302,635.84
与租赁相关的总现金流出	15,530,612.84	17,108,493.66

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

(2)公司作为出租人

1)经营租赁

①租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	110,052.27	143,160.92

②经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产		1,845,019.88
<b>小计</b>		<b>1,845,019.88</b>

**六、研发支出**

项目	本期数	上年同期数
人员人工	56,937,919.15	55,721,152.51
技术服务费	4,561,926.76	4,255,090.94
房租物业费	3,078,948.48	2,887,147.52
直接投入	3,104,212.63	3,199,179.99
折旧摊销费	929,561.44	1,120,289.07
其他	843,029.95	800,706.24
<b>合计</b>	<b>69,455,598.41</b>	<b>67,983,566.27</b>
其中：费用化研发支出	69,455,598.41	67,983,566.27
资本化研发支出		

## 七、在其他主体中的权益

### (一)企业集团的构成

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

### 2.重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
杭州立万数据科技有限公司	10,000 万元	杭州	服务业	100		设立

### (二)其他原因的合并范围变动

#### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖州行呗出行服务有限公司	新设子公司	2024年9月19日	50 万元	100%

(三)本期无重要的合营企业或联营企业。

## 八、政府补助

### (一)本期新增的政府补助情况

项目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	6,884,867.14
其中：计入其他收益	6,884,867.14
<b>合计</b>	<b>6,884,867.14</b>

### (二)计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	6,884,867.14	5,524,311.16
<b>合计</b>	<b>6,884,867.14</b>	<b>5,524,311.16</b>

## 九、与金融工具相关的风险

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

种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

#### (一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1.信用风险管理实务

###### (1)信用风险的评价方法

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

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

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2)违约和已发生信用减值资产的定义

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

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2.预期信用损失的计量

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

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

##### 4.信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### (1)货币资金

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

(2)应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 11.24%（2023 年 12 月 31 日：11.41%）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	27,991,278.50	28,234,979.92	28,234,979.92		
应付票据	25,446,424.30	25,446,424.30	25,446,424.30		
应付账款	53,540,521.28	53,540,521.28	53,540,521.28		
其他应付款	5,282,618.19	5,282,618.19	5,282,618.19		
租赁负债	40,688,914.45	43,742,486.69	13,245,762.84	23,782,285.42	6,714,438.43
<b>小计</b>	<b>152,949,756.72</b>	<b>156,247,030.38</b>	<b>125,750,306.53</b>	<b>23,782,285.42</b>	<b>6,714,438.43</b>

(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	20,891,449.24	20,891,449.24	20,891,449.24		
应付账款	69,074,034.21	69,074,034.21	69,074,034.21		
其他应付款	3,703,817.08	3,703,817.08	3,703,817.08		
租赁负债	36,999,317.05	40,732,733.73	12,698,035.81	17,258,607.14	10,776,090.78
<b>小计</b>	<b>130,668,617.58</b>	<b>134,402,034.26</b>	<b>106,367,336.34</b>	<b>17,258,607.14</b>	<b>10,776,090.78</b>

### (三)市场风险

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

#### 1.利率风险

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

#### 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 十、公允价值的披露

### (一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产和其他非流动金融资产			20,000,559.92	20,000,559.92
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,559.92	20,000,559.92
银行理财产品			20,000,559.92	20,000,559.92

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为短期银行理财产品，本公司以成本来确定其公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### (一)关联方情况

#### 1.本公司的母公司情况

##### (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	48.37[注 1]	53.48[注 2]

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

[注 2]2021 年 12 月 8 日，公司实际控制人周林健和包晓莺夫妇、杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）和上海焯萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及包剑炯签署《一致行动协议》，约定协议签署方在公司股东大会表决时与周林健和包晓莺共同采取一致行动。基于该协议，杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）、上海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 53.48%股份

2.本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
河南立万大数据科技有限公司	公司之联营企业
杭州海量信息技术有限公司	公司独立董事郑河荣任董事的公司

## (二)关联交易情况

### 1.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
杭州海量信息技术有限公司	智慧停车系统及维护收入	796.46	

### 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	4,686,529.43	7,496,769.42

## (三)关联方应收应付款项

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	69,308.00	55,446.40	73,400.00	36,700.00
小计		<b>69,308.00</b>	<b>55,446.40</b>	<b>73,400.00</b>	<b>36,700.00</b>

## 十二、股份支付

### (一)股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	490,000.00	1,258,202.40					196,000.00	429,063.60
研发人员	1,410,000.00	3,620,541.60					564,000.00	1,234,652.40
销售人员	1,260,000.00	3,235,377.60					522,000.00	1,154,070.00
生产人员	80,000.00	205,420.80					32,000.00	70,051.20
合计	<b>3,240,000.00</b>	<b>8,319,542.40</b>					<b>1,314,000.00</b>	<b>2,887,837.20</b>

### 2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限	行权价格范围	合同剩余期限
管理人员	7.80 元/股	15/27 个月		
研发人员	7.80 元/股	15/27 个月		
销售人员	7.80 元/股	15/27 个月		
生产人员	7.80 元/股	15/27 个月		

### 3. 其他说明

公司股票股权激励计划已履行的决策程序和批准情况

根据公司 2024 年 4 月 3 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司 2024 年股票期权激励计划（草案）〉的议案》和 2024 年 4 月 9 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司拟对部分公司（含全资及控股子公司）董事（不含独立董事）、高级管理人员和核心员工实施股票期权激励计划，向激励对象授予的股票期权总量为 324.00 万份。每份股票期权在授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 36 个月内以 7.80 元/股的行权价格按 40%、30%、30%的比例分三期行权。

#### （二）以权益结算的股份支付情况

##### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	预计在职的所有激励对象都会足额行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

##### 2. 其他说明

公司预计 2025 年和 2026 年可能无法达到业绩考核目标，所以暂不确认未来两期期权等待期的摊销金额。

### 十三、承诺及或有事项

#### (一)重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二)或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (三)其他事项

2022年12月，立万数据向杭州市西湖区人民法院起诉恩施州环球置业有限公司(以下简称环球置业)，系双方签订的《恩施国际汽车城项目停车场承包经营合同》发生合同纠纷。2021年4月23日，环球置业要求立万数据对所涉停车场进行延期收费，后续约定支付立万数据补偿金、对合同期限进行调整。后因环球置业未按约定支付补偿金且所涉停车场一直处于无法经营收费的状态。立万数据向法院提出诉讼请求：1.解除立万数据与环球置业签订的《恩施国际汽车城项目停车场给承包经营合同》；2.环球置业退还立万数据已支付的承包费3,000,000.00元；3.环球置业支付违约金900,000.00元；4.环球置业支付设备改造费300,000.00元；5.本案诉讼费由环球置业承担。杭州市西湖区人民法院于2023年3月16日作出(2023)浙0106民初9917号判决书，判决立万数据胜诉，并于2023年4月4日判决生效。判决如下：一、确认杭州立万数据科技有限公司与恩施州环球置业有限公司于2021年1月30日签订的《恩施国际汽车城项目停车场给承包经营合同》于2022年9月1日解除；二、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内返还杭州立万数据科技有限公司承包费3,000,000.00元；三、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿杭州立万数据科技有限公司设备改造费300,000.00元；四、恩施州环球置业有限公司于本判决生效之日起十日内支付杭州立万数据科技有限公司违约金38,839.00元；五、驳回杭州立万数据科技有限公司的其他诉讼请求。环球置业自判决书生效后未支付立万数据承包费、设备改造费、违约金等，立万数据于2023年4月26日申请强制执行，杭州市西湖区人民法院于2023年11月10日作出(2023)浙0106执2670号协助执行通知书。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一)重要的非调整事项

公司于2025年1月23日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司拟提前终止特许经营权合同的议案》，同意公司与建宁县住房和城乡建设局协商提前终止《建宁县智慧停车经营合同》，即提前终止特许经营权，公司全资子公司建宁福源立方停车服务有限公司(以下简称“建宁福源”)不再负责项目涉及停车场的相关运营工作。特许经营权终止后，前期建设形成的资产将由建宁福源无偿移交给建宁县住房和城乡建设局或其指定方。

#### (二)资产负债表日后利润分配情况

根据2025年4月25日第四届董事会第十四次会议决议，公司2024年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十五、其他重要事项

## 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。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）账龄情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	103,937,186.20	232,931,676.69
1-2年	108,645,704.63	63,786,731.54
2-3年	35,406,890.00	32,819,930.21
3-4年	21,348,397.76	18,010,445.90
4-5年	16,348,112.37	7,063,644.91
5年以上	26,512,688.74	21,913,032.14
账面余额合计	312,198,979.70	376,525,461.39
减：坏账准备	79,213,712.20	64,440,563.06
账面价值合计	232,985,267.50	312,084,898.33

##### （2）坏账准备计提情况

###### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,370,906.44	4.60	14,370,906.44	100.00	
按组合计提坏账准备	297,828,073.26	95.40	64,842,805.76	21.77	232,985,267.50
<b>合计</b>	<b>312,198,979.70</b>	<b>100.00</b>	<b>79,213,712.20</b>	<b>25.37</b>	<b>232,985,267.50</b>

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

2)重要的单项计提坏账准备的应收账款

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

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	297,828,073.26	64,842,805.76	21.77
<b>小计</b>	<b>297,828,073.26</b>	<b>64,842,805.76</b>	<b>21.77</b>

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	103,876,286.20	5,193,814.31	5.00
1-2年	108,110,391.32	10,811,039.13	10.00
2-3年	34,336,186.57	10,300,855.97	30.00
3-4年	19,918,974.59	9,959,487.30	50.00
4-5年	15,043,127.67	12,034,502.14	80.00
5年以上	16,543,106.91	16,543,106.91	100.00
<b>小计</b>	<b>297,828,073.26</b>	<b>64,842,805.76</b>	<b>21.77</b>

(3)坏账准备变动情况

1)明细情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	8,561,722.50	5,809,183.94				14,370,906.44
按组合计提坏账准备	55,878,840.56	8,963,965.20				64,842,805.76
<b>合计</b>	<b>64,440,563.06</b>	<b>14,773,149.14</b>				<b>79,213,712.20</b>

2)本期无重要的坏账准备收回或转回。

(4)本期无实际核销的应收账款。

(5)应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产 (含列报于其他非流动资产 的合同资产) 期末余额 合计数的比例 (%)	应收账款坏账 准备和合同资 产减值准备
	应收账款	合同资产 (含列报 于其他非流动资产 的合同资产)	小计		
建宁福源立方停车服务 有限公司	7,859,620.00		7,859,620.00	2.43	3,929,810.00
北京天川科技发展有限 公司	7,849,251.00	60,000.00	7,909,251.00	2.45	515,939.25
四川智博讯飞科技有限 公司	7,154,059.29		7,154,059.29	2.22	715,405.93
中国移动通信集团河南 有限公司信阳分公司	6,955,706.25		6,955,706.25	2.15	763,616.08
贵阳智慧停车产业投资 发展有限公司	6,514,200.00		6,514,200.00	2.02	5,211,360.00
<b>小计</b>	<b>36,332,836.54</b>	<b>60,000.00</b>	<b>36,392,836.54</b>	<b>11.27</b>	<b>11,136,131.26</b>

## 2.其他应收款

### (1)款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	8,035,179.66	5,283,728.38
往来款	14,150,000.00	2,050,000.00
备用金	272,793.29	527,282.10
应收暂付款		21,263.69
账面余额合计	22,457,972.95	7,882,274.17
减：坏账准备	4,678,913.79	3,379,679.37
账面价值合计	17,779,059.16	4,502,594.80

### (2)账龄情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	16,085,136.93	1,649,674.23
1-2 年	1,049,452.01	874,325.09
2-3 年	728,156.73	1,353,080.20
3-4 年	1,269,630.20	2,217,807.29
4-5 年	2,045,737.29	462,259.60
5 年以上	1,279,859.79	1,325,127.76
账面余额合计	22,457,972.95	7,882,274.17

减：坏账准备	4,678,913.79	3,379,679.37
账面价值合计	17,779,059.16	4,502,594.80

(3)坏账准备计提情况

1)类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	22,457,972.95	100.00	4,678,913.79	20.83	17,779,059.16
<b>合计</b>	<b>22,457,972.95</b>	<b>100.00</b>	<b>4,678,913.79</b>	<b>20.83</b>	<b>17,779,059.16</b>

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,882,274.17	100.00	3,379,679.37	42.88	4,502,594.80
<b>合计</b>	<b>7,882,274.17</b>	<b>100.00</b>	<b>3,379,679.37</b>	<b>42.88</b>	<b>4,502,594.80</b>

2)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	22,457,972.95	4,678,913.79	20.83
其中：1年以内	16,085,136.93	804,256.85	5.00
1-2年	1,049,452.01	104,945.20	10.00
2-3年	728,156.73	218,447.02	30.00
3-4年	1,269,630.20	634,815.10	50.00
4-5年	2,045,737.29	1,636,589.83	80.00
5年以上	1,279,859.79	1,279,859.79	100.00
<b>小计</b>	<b>22,457,972.95</b>	<b>4,678,913.79</b>	<b>20.83</b>

(4)坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
----	------	------	------	----

	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
期初数	82,483.71	87,432.51	3,209,763.15	3,379,679.37
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-52,472.60	52,472.60		
--转入第三阶段		-72,815.67	72,815.67	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	774,245.74	37,855.76	487,132.92	1,299,234.42
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	804,256.85	104,945.20	3,769,711.74	4,678,913.79
期末坏账准备计 提比例（%）	5.00	10.00	70.81	20.83

(5)本期无实际核销的其他应收款。

(6)其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准备
杭州立万数据科技有限公司	内部往来款	11,800,000.00	1年以内	52.54	590,000.00
西部（重庆）科学城沙兴实 业发展集团有限公司	押金保证金	2,947,836.80	[注 1]	13.13	156,233.68
建宁福源立方停车服务有限 公司	内部往来款	2,350,000.00	[注 2]	10.46	680,000.00
贵阳智慧停车产业投资发展 有限公司	押金保证金	1,459,600.00	4-5年	6.50	1,167,680.00
成都交投智慧停车产业发展 有限公司	押金保证金	336,247.88	4-5年	1.50	268,998.30
<b>小计</b>		<b>18,893,684.68</b>		<b>84.13</b>	<b>2,862,911.98</b>

[注 1]其中1年以内 2,771,000.00 元，1-2年 176,836.80 元

[注 2]其中1年以内 300,000.00 元，1-2年 650,000.00 元，2-3年 500,000.00 元，3-4年 900,000.00 元

### 3.长期股权投资

(1)明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值

对子公司投资	84,711,173.93		84,711,173.93	84,511,173.93		84,511,173.93
<b>合计</b>	<b>84,711,173.93</b>		<b>84,711,173.93</b>	<b>84,511,173.93</b>		<b>84,511,173.93</b>

(2)对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
杭州鼎隆自动化设备有限公司	2,361,173.93						2,361,173.93	
杭州立万数据服务有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杭州行呗科技有限公司	2,800,000.00		200,000.00				3,000,000.00	
杭州立万数据科技有限公司	72,350,000.00						72,350,000.00	
建宁福源立方停车服务有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
<b>小计</b>	<b>84,511,173.93</b>		<b>200,000.00</b>				<b>84,711,173.93</b>	

(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	196,668,119.49	115,466,351.15	416,650,467.00	196,169,106.78
其他业务收入	16,904,074.34	3,081,817.19	15,547,573.52	4,079,013.42
<b>合计</b>	<b>213,572,193.83</b>	<b>118,548,168.34</b>	<b>432,198,040.52</b>	<b>200,248,120.20</b>
其中：与客户之间的合同产生的收入	213,462,141.56	118,454,101.51	432,054,879.60	200,122,697.76

(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	98,053,274.61	60,642,524.02	281,051,324.19	135,900,763.29
智慧门禁系统	90,814,190.11	50,535,833.48	123,140,124.84	53,183,456.25
安全应急系统	5,150,473.45	4,151,910.31	9,092,034.38	6,974,790.53
停车运营服务	2,650,181.32	136,083.33	3,366,983.59	110,096.71

其他	16,794,022.07	2,987,750.36	15,404,412.60	3,953,590.98
<b>小计</b>	<b>213,462,141.56</b>	<b>118,454,101.51</b>	<b>432,054,879.60</b>	<b>200,122,697.76</b>

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
境内	213,462,141.56	118,454,101.51	432,054,879.60	200,122,697.76
<b>小计</b>	<b>213,462,141.56</b>	<b>118,454,101.51</b>	<b>432,054,879.60</b>	<b>200,122,697.76</b>

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	210,811,960.24	428,687,896.01
在某一时段内确认收入	2,650,181.32	3,366,983.59
<b>小计</b>	<b>213,462,141.56</b>	<b>432,054,879.60</b>

(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 5,511,747.17 元。

## 2.研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工	51,827,984.70	50,594,287.72
技术服务费	3,861,388.16	3,420,476.13
直接投入	3,095,281.52	2,798,723.64
房租物业费	3,009,928.49	2,549,881.97
折旧与摊销	863,058.17	1,038,398.82
其他	807,443.80	735,238.97
<b>合计</b>	<b>63,465,084.84</b>	<b>61,137,007.25</b>

## 3.投资收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,427,202.74	
票据融资贴现损失	-19,522.21	-29,986.25
<b>合计</b>	<b>1,407,680.53</b>	<b>-29,986.25</b>

## 十七、其他补充资料

### (一)非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-135,467.58	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,612,617.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,427,202.74	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,009,946.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,894,405.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		

少数股东权益影响额（税后）	-0.10	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,894,405.77	

(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	-16.38	-1.03	-1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.40	-1.09	-1.09

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	-95,073,347.06
非经常性损益	B	5,894,405.77
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	-100,967,752.83
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	638,697,205.35
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	18,448,647.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
股份支付增加归属于公司普通股股东的净资产	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	580,398,820.95
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-16.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-17.40%

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	-95,073,347.06
非经常性损益	B	5,894,405.77

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-100,967,752.83
期初股份总数	D	92,243,236
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	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	92,243,236
基本每股收益	$M=A / L$	-1.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-1.09

(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

二〇二五年四月二十五日

附：

## 第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。