



立方控股

920130

杭州立方控股股份有限公司

HANG ZHOU REFORMER HOLDING CO.,LTD.



半年度报告

2026

2026半年度大事记



杭州市知识产权强企

公司获得杭州市市场监督管理局颁布的“杭州市知识产权强企”。



三峡医专附属中医院江南院区停充一体化项目

项目打通停充全链路，实现车位级管控与余位导航，车主停充、支付、开票一步完成；车场管理支持占位计费、充电优免等联动，有效提升周转率与运营收益。



清华附中湾区学校项目

公司通过承担校区一体化平台建设及全套智能化硬件改造，将有效助力校园拓展数字化管理覆盖范围，强化安全预警能力与师生服务交互体验。



目 录

第一节 重要提示和释义.....4

第二节 公司概况6

第三节 会计数据和经营情况8

第四节 重大事件25

第五节 股份变动和融资27

第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况31

第七节 财务会计报告34

第八节 备查文件目录.....118

第一节 重要提示和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在董事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

☐是 ☒否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、立方控股	指	杭州立方控股股份有限公司
股东会	指	杭州立方控股股份有限公司股东会
董事会	指	杭州立方控股股份有限公司董事会
监事会	指	杭州立方控股股份有限公司监事会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日—2026 年 6 月 30 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	最近一次由股东会审议通过的《杭州立方控股股份有限公司章程》
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
上海烨萃	指	上海烨萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
激励计划	指	杭州立方控股股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	立方控股
证券代码	920130
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	HANG ZHOU 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	310030
公司邮箱	dmb@reformer.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2026 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《证券时报》（证券时报网 www.stcn.com）
公司中期报告备置地	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
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系统产品与运营服务，主营业务收入主要由智慧停车系统、智慧门禁系统、停车运营服务、安防系统、交通出行等业务的销售和服务构成。
普通股总股本（股）	92,243,236
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（周林健）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周林健、包晓莺），一致行动人为（立万投资、包剑炯、上海烨萃）

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园八路9号2号楼 1、3、4、5、6 楼
注册资本（元）	92,243,236

六、 中介机构

√适用 □不适用

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 会计数据和经营情况

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	157,640,784.97	156,260,761.48	0.88%
毛利率%	39.40%	43.53%	-
归属于上市公司股东的净利润	-14,918,508.06	-12,127,221.74	-23.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,116,307.70	-13,069,237.49	-23.31%
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）	-3.19%	-2.34%	-
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）	-3.45%	-2.52%	-
基本每股收益	-0.16	-0.13	-23.08%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	601,605,592.88	672,820,736.83	-10.58%
负债总计	142,184,585.47	198,425,668.14	-28.34%
归属于上市公司股东的净资产	459,793,436.36	474,711,944.42	-3.14%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.98	5.15	-3.14%
资产负债率%（母公司）	24.12%	29.25%	-
资产负债率%（合并）	23.63%	29.49%	-
流动比率	4.09	3.31	-
利息保障倍数	-13.40	-8.57	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	288,463.90	-6,610,370.55	104.36%
应收账款周转率	0.65	0.55	-
存货周转率	0.71	0.65	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.58%	-3.06%	-
营业收入增长率%	0.88%	24.03%	-
净利润增长率%	-22.38%	-59.13%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,188.56
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	17,513.06
委托他人投资或管理资产的损益	936,536.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	264,472.68
非经常性损益合计	1,233,710.54
减：所得税影响数	35,910.90
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,197,799.64

三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

四、 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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

六、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

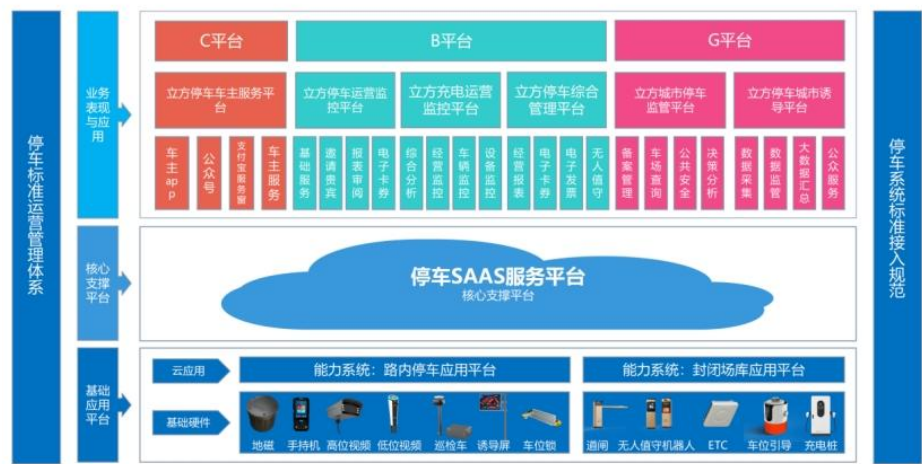
公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），是一家以提供出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业。公司深耕出入口控制与管理领域二十余年，形成了以停车及运营服务为核心，门禁为重要支撑、安全应急和新业务孵化协同发展的业务矩阵。公司依托 96 项专利（其中发明专利 40 项）及 200 项软件著作权，深度融合 AIoT 技术，打造了覆盖“车行”与“人行”场景的智能化解决方案，各类产品和服务广泛应用于政府机关、企业园区、智能楼宇、交通枢纽、医院、学校、商业综合体及旅游景区等场所，全面赋能多元化应用场景。 （一）主要产品和服务 1. 智慧停车系统

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”的一体化服务方案。



2. 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。



3. 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、手机通等系统解决方案。



4. 安全应急系统

公司安全防范系统主要面向政府机关、军队、监狱、学校、数据中心等重点场所的出入口控制与管理需求，以升降柱系列产品为核心。一方面，升降柱具备高强度防撞能力，可有效拦截非法车辆闯入，保护内部区域安全，提供高等级安防解决方案；另一方面，其合理的柱间间距设计可保障行人无障碍通行，实现道闸等产品难以满足的人车分流与抗撞防护功能。该类产品可切实提升场所出入口的安全防护水平，保障人员及财产安全。



(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，公司销售及售后服务网点基本覆盖了全国各重点城市。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	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
其他相关的认定情况	2026 年 3 月获得杭州市市场监督管理局颁布的“杭州市知识产权强企”。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2026 年上半年，受宏观经济环境和行业周期的影响，市场上普遍存在新建项目数量减少的情况。为此，公司积极调整产品体系，以“产品+运营”一体化发展思路，一方面加大下沉市场和行业应用的拓展力度；另一方面，深耕存量市场的升级改造需求。报告期内，公司营业收入 157,640,784.97 元，同比增长 0.88%，归属于上市公司股东的净利润为-14,918,508.06 元，同比下降 23.02%。截至报告期末，公司总资产为 601,605,592.88 元，同比下降 10.58%，归属于上市公司股东的净资产为 459,793,436.36 元，同比下降 3.14%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为 288,463.90 元，同比增长 104.36%。具体经营情况如下： 1. 智慧停车 报告期内，受市场环境及系统集成项目招标节奏放缓的影响，公司智慧停车业务实现营业收入 5,486.62 万元，较上年同期下降 14.21%。尽管如此，经过多年深耕发展，公司已构建起覆盖停车收费、场内引导、城市停车及停车充电一体化的全场景服务体系，形成了以智能硬件为基础、以“全市停车一张网” SaaS平台为核心的智慧停车应用生态系统，业务基础稳步夯实。 报告期内，公司停车场库业务围绕“以产品和服务带动渠道发展”的思路，以出入口通道为基础，积极拓展产品运营服务功能，从点到面深耕下沉市场。硬件方面，推出全新系列出入口控制产品，通过自研主板与供应链优化，实现极致价格竞争力；同时在软件侧实现远程一键式调试，大幅降低技术服务人力投入，为市场快速下沉奠定基础。公司还推出了全新改版的车位相机，增强对复杂车场环境的适配性，并通过“全息停车场管理解决方案”，精准面向存量改造的大型停车场和中高端新建车场。报告期内，公司相继实施比亚迪园区集采项目、华数停车场改造项目、三峡医专附属中医院江南院区停充一体化等项目，形成“场+位”融合能力的高壁垒解决方案。 公司城市停车业务持续丰富平台应用生态，不断扩大车位管理规模，提升城市级停车服务渗透率。核心硬件方面，公司自主研发的 4G Cat.1 多技术无线地磁检测器，凭借成熟的性能与工艺，持续巩固行业领先地位。报告期内，公司新签南宁威宁集团地磁采购项目、武汉城投 2026 年地磁项目等，进一步提升了地磁产品的市场占有率，夯实了公司在城市停车领域的品牌护城河与技术壁垒。 2. 停车运营
--

报告期内，公司依托旗下智慧停车运营服务品牌“行呗”，持续深化“产品+运营”双轮驱动战略。凭借完善的质量保障体系、丰富的云停车平台功能及创新增值服务，“行呗”坚持优化C端用户体验，于小程序端上线社区板块促进车位资源共享，并率先完成华为鸿蒙生态接入，上线“行呗停车”元服务，实现鸿蒙系统用户通过手机负一屏便捷缴费，显著提升了用户粘性与活跃度。在B端赋能方面，平台针对长期车管理、逃费预防及追缴等运营痛点，形成了具有竞争力的全链路解决方案，有效助力合作方降本增效。

报告期内，公司智慧停车运营业务实现营业收入 5,345.99 万元，同比增长 19.89%，营收占比持续提升，已成为驱动公司业绩增长的重要引擎。面对复杂的宏观经济环境，该业务凭借高频刚需的服务属性，展现出较强的经营韧性与抗周期能力。公司坚持深耕核心城市、辐射周边区域的拓展策略，持续织密运营服务网络。截至报告期末，该项业务已全面覆盖全国主要经济区域，并通过下沉整合零散停车场资源，有效释放存量资产价值，规模效应与现金流优势日益巩固。

3. 智慧门禁

2026 年上半年，智慧门禁行业处于“竞争激烈、结构分化”局面，行业在深度调整中面临机会与挑战。公司智慧门禁业务实现营业收入 3,578.31 万元，较上年同期下降 0.61%。公司智慧门禁业务围绕“以技术驱动差异化，以方案提升附加值”的核心发展思路，积极应对市场结构性调整，坚定推进国产化门禁系统布局、智慧医疗信息交互系统及智慧校园平台业务三大方向，持续强化平台化、场景化解决方案的竞争力。

国产化门禁系统方面：一是丰富国产密码产品的种类，积极响应公检法、运营商数据机房等部门的国产化门禁改造需求，包括换用国产密码门禁产品、信息系统升级等。报告期内公司已完成密码评测工作，实现门禁业务战略升维。二是国产化信创方面，公司已完成OCS集团版对海量数据库、达梦数据库、银河麒麟操作系统、统信桌面操作系统等国产化适配，具有先发优势。

智慧医疗信息交互方面：公司紧抓智慧医院“三位一体”深化建设、医疗数据安全合规与可信可控、银发经济智慧康养服务升级三大战略机遇，持续强化智慧医护一体化服务能力。报告期内，公司亮相全国医院建设大会（CHCC2026），通过场景化实景体验，集中展示了覆盖智慧病房、智慧门诊、智慧安防等全场景解决方案，精准触达院方数字化管理核心诉求，有效提升行业品牌影响力。

在标杆项目落地方面，“浦江江南片区医疗中心项目”以IP网络医护对讲、门诊排队叫号、多媒体信息发布、院内公共广播、身份发卡管理五大子系统为核心，深度打通HIS业务数据，实现医护工作效率与患者就医体验的双重提升；“重庆市红十字会医院项目”则依托统一身份管理体系，将院内人员通行、电梯权限管控、医护考勤等核心业务无缝贯通，实现住院楼宇、办公区域及医护宿舍的硬件联动，有效拓宽数字化人员管理覆盖范围，强化院区出入风险实时预警与全场景交互管控。

智慧校园平台方面：公司紧抓公安部将高校门禁标准由“建议配置”提升为“强制合规”的政策窗口期，加速推进校园业务。报告期内，公司成功实施“清华附中湾区学校”项目，涵盖智慧校园一体化平台建设及全套智能化硬件落地改造。该项目覆盖出入口通行、信息发布、一卡通综合平台、宿

宿舍管等核心系统，部署智能人脸识别设备逾千台，以统一身份认证和云端权限管理，全面构建校园数字化管理闭环，有效提升校园人员安全管控、师生教务后勤管理效率与在校体验。

4. 安全应急系统：

公司安全应急系统以安全防范硬件产品为主，实现营业收入 566.70 万元，较上年同期增长 51.65%。报告期内，公司重点聚焦学校、政府单位、智慧园区等优质细分市场，持续挖掘增量需求。面对主流升降柱市场价格持续承压的行业竞争环境，公司主动调整营销策略，采用直销、经销并行的模式开拓新市场。报告期内，公司顺利完成多个重点项目供货，包括商丘第一高级中学新校区项目、江苏省高级人民法院项目以及民生银行总部大楼项目等，进一步提升了公司在安防出入口控制与管理领域的品牌影响力。此外，公司安全应急系统中包括交通出行与安全生产综合监管平台，报告期内，该平台已经在武汉顺利运行实施；该平台借助大数据与机理模型等信息化技术，对交通运输涉及的人员、运输工具及基础设施等要素信息进行管理，实现统一监控，为行业监管提供了运营车辆的动态数据支持，辅助监管部门智能化研判交通运输安全生产形势并科学决策，有助于提升交通监管效率和水平。

交通出行是公司孵化的新业务，以打造“95128 出行服务”为依托，致力建设标准统一、互联互通的全国性出行服务入口，为各地巡游出租车行业提供平台建设、运力接入、运营管理及数字化升级服务。截至报告期末，“95128 出行服务”平台整体已接入全国 20 余个地级市，以“运营+技术”的双轮驱动模式，一方面逐步搭建跨城市、跨区域协同的智慧出行服务体系；另一方面，根据不同地区的行业基础和运营需求，灵活提供平台技术输出、系统升级、运力接入及全周期运营等多种合作模式。公司将积极拓宽平台流量来源，推动官方服务入口与多元化线上流量渠道、本地出行场景等协同发展，寻求为巡游出租车引入更多的线上订单和服务触点。目前，该业务尚处于培育期。

（二） 行业情况

1. 智慧停车及停车运营

城市静态交通正经历从“增量建设”向“存量博弈”的转变。一方面，公安部数据显示，截至 2026 年 6 月底，全国机动车保有量已达 4.76 亿辆，其中汽车 3.71 亿辆；上半年汽车新注册登记量超千万辆，高位且持续增长的汽车保有量构成停车行业的长期刚需；另一反面，受宏观环境与产业趋势影响，城市新建项目明显放缓，供需矛盾突出。面对这一结构性变局，行业正加速由依赖硬件铺设转向SaaS平台赋能，通过构建全市停车“一张网”、推进精细化车位运营，持续挖掘存量车场周转效率与经营收入潜力。同时，停车系统服务平台不断迭代数据可视化管理与分析能力，贯通新建与改造场景，在优化车主服务体验的同时，为车场运营方开辟出可持续的收益增长路径。

“停充一体”正深刻重塑停车场服务格局。公安部数据显示，截至 2026 年 6 月底，全国新能源汽车保有量已达 4,897 万辆，较去年同期提升 2.92 个百分点，渗透率的持续攀升正在重新定义停车场的功能定位与盈利模型。2025 年 10 月，国家发改委、国家能源局等六部门联合印发《电动汽车充电

设施服务能力“三年倍增”行动方案（2025—2027 年）》，明确到 2027 年底全国建成 2,800 万个充电设施，满足超 8,000 万辆电动汽车充电需求，实现服务能力翻倍增长。在需求与政策的双轮驱动下，“停充一体化”车场建设全面提速，逐渐成为停车消费的核心新场景。行业同行者已开始逐渐将充电功能深度融入停车管理与运营体系，围绕找位订位、合并支付、无感充电、组合优免等车位级精细化服务展开实践，“停充一体”正加速迈向规模化运营。

2. 智慧门禁

从硬件制造到生态协同的全面升级：智能门禁产业链已形成“上游核心元器件-中游设备制造与系统集成-下游渠道与运维服务”的完整生态，各环节协同创新成为竞争关键。中研普华产业研究院《2025-2030 年中国智能门禁市场深度全景调研及投资前景分析报告》指出，中游设备制造商与系统集成商竞争格局趋于集中，头部企业通过“硬件+软件+云平台”一体化布局构建差异化优势，推动行业从“产品销售”向“解决方案+运营服务”转型。在此背景下，缺乏平台化能力的纯硬件供应商市场空间受到明显挤压，而具备自研一体化平台、能够提供完整解决方案的企业，获得了更强的抗风险能力和更大的发展空间。

技术融合与场景创新双轮驱动：中国智能门禁市场竞争格局呈现“头部集中、长尾分化”特征。国际巨头凭借技术积累与全球化渠道占据高端市场，但本土企业通过“本土化定制+成本优势+生态协同”在中高端市场快速扩张。细分领域成为中小企业突围的关键方向。在国密方向，国家密码管理局关于发布《智能锁及系统密码应用指南》等多项行业标准，所设一年过渡期将于 2026 年 7 月 1 日到期，届时所有涉及关键信息基础设施的安防门禁项目，均须按新标准通过密码应用安全性评估（密评），未达标系统将无法通过验收。这意味着 2026 年下半年起，国密合规将从“加分项”正式转为“准入门槛”，存量系统面临限期改造的压力。在这一政策窗口期，率先完成技术适配并交付标杆案例成为竞争关键。在智慧校园领域，2026 年 6 月 1 日正式实施的公安部《学校反恐怖防范要求》强制性标准，首次明确高校重点部位出入口须采用生物特征识别并实现公安平台对接。这也意味着，普通高校的校园安防设备升级需求即将集中释放。高校安防正在从“建议配置”走向“强制合规”，这直接催生了存量改造和增量前置的市场需求，高适配的门禁产品将积极抢抓该时间窗口。在智慧医疗领域，根据 2025 年 10 月《关于促进和规范“人工智能+医疗卫生”应用发展的实施意见》中“人工智能+患者服务”板块的明确要求，能与医院核心信息系统深度融合的智能分诊、医护对讲等系统，正成为构建“智慧病房与患者服务数字化闭环”的关键。这表明，市场竞争的焦点已从单一产品，全面转向对业务有深刻洞察的、闭环的场景化的解决方案。

3. 安全应急系统：

应急系统：近年来，安全应急行业整体呈现出政策驱动与市场需求释放并行的良好发展态势。从政策层面来看，2026 年 1 月，应急管理部与工信部联合印发《关于加快应急管理装备创新发展的指导意见》（应急〔2026〕5 号），明确提出推进安全应急装备产业发展、强化先进技术装备推广应用的

相关要求；同年 5 月，国务院发布《现代化应急体系建设“十五五”规划》，进一步明确了全面实现依法应急、科学应急、智慧应急，推动行业高质量发展的目标。从市场需求层面来看，安防升降柱的应用场景持续拓展，从党政机关、军事基地等传统高安全等级场所，加速渗透至校园、医院、商业综合体、交通枢纽等公共领域。伴随智慧城市建设的持续推进，安防升降柱的功能定位逐步升级，从单一的安防用途，转变为兼顾安全防护、运行效率、场景体验与城市界面治理的多元发展模式，现已成为城市入口管理与空间秩序治理的重要基础设施。

交通出行：面对网约车以数字化优势抢占短途出行市场，导致巡游出租车客源流失、空驶率走高的现实困境，传统巡游车亟需加快数字化转型。在此背景下，“95128”作为交通运输部重点推广的民生工程，一方面它承担着便利老年人出行、保留传统电召服务的民生责任；另一方面，它致力于制定全国统一标准、打通区域间运力调度，以巡网融合为方向，为巡游车提升接单率提供技术支撑。

（三） 新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

（四） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	101,866,296.23	16.93%	195,680,501.85	29.08%	-47.94%
应收票据	13,395,952.67	2.23%	8,568,687.53	1.27%	56.34%
应收账款	160,989,345.26	26.76%	172,114,981.61	25.58%	-6.46%
存货	120,038,425.86	19.95%	127,323,014.58	18.92%	-5.72%
投资性房地产	4,675,365.64	0.78%	-	0.00%	100.00%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	9,078,371.75	1.51%	15,077,270.38	2.24%	-39.79%
在建工程	20,910,705.44	3.48%	603,773.57	0.09%	3,363.34%
无形资产	26,387,329.82	4.39%	26,415,532.78	3.93%	-0.11%
商誉	-	0.00%			-
短期借款	9,000,000.00	1.50%	43,824,578.77	6.51%	-79.46%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
合同资产	1,095,409.10	0.18%	874,824.42	0.13%	25.21%
长期待摊费用	1,328,034.68	0.22%	1,987,227.63	0.30%	-33.17%
其他非流动资产	4,806,769.85	0.80%	6,358,907.50	0.95%	-24.41%
应付职工薪酬	12,179,141.11	2.02%	12,306,387.31	1.83%	-1.03%
应交税费	4,348,118.94	0.72%	4,872,420.82	0.72%	-10.76%
未分配利润	73,826,919.35	12.27%	88,745,427.41	13.19%	-16.81%
递延所得税资产	13,260,903.73	2.20%	13,547,388.84	2.01%	-2.11%
合同负债	17,566,529.45	2.92%	19,409,698.28	2.88%	-9.50%
其他应付款	3,278,834.80	0.55%	2,774,683.65	0.41%	18.17%
其他流动负债	2,278,486.19	0.38%	2,412,063.72	0.36%	-5.54%

其他流动资产	1,164,264.39	0.19%	1,459,560.77	0.22%	-20.23%
交易性金融资产	79,331,068.49	13.19%	53,146,855.01	7.90%	49.27%
预付款项	712,713.04	0.12%	2,239,913.33	0.33%	-68.18%
一年内到期的非流动资产	1,152,200.79	0.19%	731,365.55	0.11%	57.54%

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47.94%，主要系报告期内归还银行借款及购买理财增加所导致；
2.应收票据：本期期末较上年期末增长56.34%，主要系客户结算方式发生变化所导致；
3.投资性房地产：本期期末较上年期末增长100%，主要系固定资产（工抵房）转投资性房地产所导致；
4.固定资产：本期期末较上年期末下降39.79%，主要系固定资产（工抵房）转投资性房地产所导致；
5.在建工程：本期期末较上年期末增长3,363.34%，主要系报告期内在建办公楼支出增加所导致；
6.短期借款：本期期末较上年期末下降79.46%，主要系报告期内归还银行借款所导致；
7.长期待摊费用：本期期末较上年期末下降33.17%，主要系报告期内总部展厅、分公司装修等摊销增加所导致；
8.交易性金融资产：本期期末较上年期末增长49.27%，主要系报告期内购买理财增加所导致；
9.预付账款：本期期末较上年期末下降68.18%，主要系报告期内供应商预付的结算方式减少所导致；
10. 一年内到期的非流动资产：本期期末较上年期末增长57.54%，主要系报告期内应收质保金增加所导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	157,640,784.97	-	156,260,761.48	-	0.88%
营业成本	95,532,746.65	60.60%	88,244,987.33	56.47%	8.26%
毛利率	39.40%	-	43.53%	-	-
销售费用	34,669,817.25	21.99%	39,948,397.43	25.57%	-13.21%
管理费用	15,460,372.35	9.81%	13,071,062.21	8.36%	18.28%
研发费用	24,794,930.19	15.73%	28,194,311.04	18.04%	-12.06%
财务费用	267,641.70	0.17%	-2,506,496.72	-1.60%	110.68%
信用减值损失	1,104,189.91	0.70%	836,909.03	0.54%	-31.94%
资产减值损失	-2,180,993.42	-1.38%	-2,473,879.22	-1.58%	-11.84%
其他收益	166,577.85	0.11%	1,450,430.38	0.93%	-88.52%
投资收益	605,467.75	0.38%	330,794.51	0.21%	83.03%
公允价值变动收益	331,068.49	0.21%	-	0.00%	100.00%
资产处置收益	14,812.56	0.01%	-70,801.88	-0.05%	120.92%
汇兑收益	0.00	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-14,054,115.64	-8.92%	-12,084,819.98	-7.73%	-16.30%
营业外收入	289,817.38	0.18%	203,354.71	0.13%	42.52%
营业外支出	24,968.70	0.02%	4,034.77	0.00%	518.84%

净利润	-14,974,061.28	-	-12,235,588.19	-	-22.38%
税金及附加	1,010,515.61	0.64%	1,466,772.99	0.94%	-31.11%
所得税费用	1,184,794.32	0.75%	350,088.15	0.22%	238.43%

项目重大变动原因:

1.财务费用：本期较上年同期增长110.68%，主要系报告期内大额存单的利息收入减少所导致；
2.信用减值损失：本期较上年同期下降31.94%，主要系本期应收账款较上期下降，系坏账收回所导致；
3.其他收益：本期较上年同期下降88.52%，主要系报告期内收到政府补助减少所导致；
4.投资收益：本期较上年同期增长83.03%，主要系报告期内收到理财收益增加所导致；
5.公允价值变动收益：本期较上年同期增长100.00%，主要系报告期内计提理财收益所导致；
6.资产处置收益：本期较上年同期增长120.92%，主要系报告期内使用权资产处置收益增加所导致；
7.营业外收入：本期较上年同期增长42.52%，主要系报告期内收到诉讼违约金增加所导致；
8.营业外支出：本期较上年同期增长518.84%，主要系报告期内债权债务抵消转营业外支出所导致；
9.税金及附加：本期较上年同期下降31.11%，主要系报告期内城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加较上年减少所导致；
10.所得税费用：本期较上年同期增长238.43%，主要系报告期内子公司立万数据科技的所得税增加所导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	149,776,100.65	148,281,360.04	1.01%
其他业务收入	7,864,684.32	7,979,401.44	-1.44%
主营业务成本	93,729,574.94	86,384,599.90	8.50%
其他业务成本	1,803,171.71	1,860,387.43	-3.08%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智慧停车系统	54,866,200.75	31,591,369.45	42.42%	-14.21%	-6.06%	减少 4.99 个百分点
智慧门禁系统	35,783,088.24	18,973,201.41	46.98%	-0.61%	8.18%	减少 4.31 个百分点
安全应急系统	5,666,954.31	1,426,134.21	74.83%	51.65%	-39.11%	增加 37.51 个百分点
停车运营服务	53,459,857.35	41,738,869.87	21.92%	19.89%	26.96%	减少 4.35 个百分点
其他	7,864,684.32	1,803,171.71	77.07%	-1.44%	-3.08%	增加 0.39 个百分点
合计	157,640,784.97	95,532,746.65	-	-	-	-

按区域分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	157,640,784.97	95,532,746.65	39.40%	0.88%	8.26%	减少 4.13 个百分点
国外	-	-	-	-	-	
合计	157,640,784.97	95,532,746.65	-	-	-	-

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 95.01%来自于主营业务。具体变化如下： 1.报告期内停车运营服务收入较上年增长 19.89%，主要系停车场卡券业务收入增长所导致； 2.报告期内安防应急系统收入较上年增长 51.65%，主要系报告期内与武汉科信通签订的武汉市交通出行与安全生产综合监管平台项目落地，并完成验收； 3.报告期内智慧停车系统收入较上年减少 14.21%，主要系报告期内封闭停车场业务项目较上年减少所导致。
--

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	288,463.90	-6,610,370.55	104.36%
投资活动产生的现金流量净额	-46,364,264.17	-485,809.36	-9,443.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,671,106.08	-2,514,233.34	-1,597.18%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 104.36%，主要系报告期内支付税金及支付职工薪酬等减少所导致； 2.投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 9,443.72%，主要系报告期内购买理财增加所导致； 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,597.18%，主要系报告期内收到银行借款减少所导致。
--

4、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	风险特征	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	82,000,000.00	低风险收益型	49,324,493.15	-	不存在
银行理财产品	募集资金	120,000,000.00	保本浮动收益型	30,006,575.34	-	不存在
合计	-	202,000,000.00	-	79,331,068.49	0	-

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

5、 私募股权投资基金投资情况

☐适用 ☒不适用

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要子公司、参股公司经营情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
立万数据	子公司	停车场管理相关业务	100,000,000.00	111,721,002.31	92,821,851.14	53,233,028.91	4,872,205.37

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

☐是 ☒否

九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、 对关键审计事项的说明

☐适用 ☒不适用

十一、 企业社会责任

（一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 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，参加贫困地区儿童支助、爱心助学活动；参加滨江区“春风行动”慈善捐款。

（三） 环境保护相关的情况

☐适用 ☒不适用

十二、 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

受宏观经济环境和行业周期的影响，市场上普遍存在新建项目数量减少的情况，市场拓展逐渐由销售向销售与运营并重的方式转变。报告期内，公司营业收入 157,640,784.97 元，同比增长 0.88%，归属于上市公司股东的净利润为-14,918,508.06 元，同比下降 23.02%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-16,116,307.70 元，同比下降 23.31%。

十三、 对 2026 年 1-9 月经营业绩的预计

☒适用 ☐不适用

2026 年 1-9 月受宏观环境及行业周期影响，市场上普遍存在新建项目数量减少的情况。公司通过强化成本管控、优化项目结算与回款等措施，力争遏制亏损扩大趋势和保持经营整体态势趋于平稳。未来，公司将持续聚焦降本增效与业务结构优化。

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
宏观经济周期性波动风险	公司是一家以出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业。公司主营业务涵盖智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务四大业务板块，各类产品和服务广泛应用于政府机关、企事业单位、智慧园区、智能楼宇、交通枢纽、住宅小区、商业物业以及旅游景区等场所。公司所处的出入口控制与管理行业发展与宏观经济发展水平相关。近年来，国内逐步深化经济结构改革，经济发展从高速增长阶段转向高质量发展阶段，宏观经济增速有所放缓。若未来经济增速进一步放缓，出入口控制与管理行业可能出现投资规模缩减、建设期延缓或回款效率下降等情形，从而对公司市场开拓及经营产生不利影响。
核心技术人员流失的风险	公司作为专业从事出入口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支高素质、先进性、富有创新能力和实践经验的人

	才队伍。虽然公司为员工提供了多元化发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。应对措施：公司树立企业与员工是合作伙伴关系的理念。该理念能够对知识型员工产生持久的激励效应，从而降低离职意愿。同时不断引进行业内的专业技术人员，扩大人才储备。公司为了保证核心人才的稳定，为核心人才提供更多学习和培训的机会，建立一套面向未来的培养计划。
技术研发失败风险	报告期内，公司研发费用占收入比为 15.73%。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。应对措施：公司制定技术开发流程，在项目开发前采用外部培训和内部交流方式进行技术培训。在项目开发中针对出现的技术难题提供应对措施，如请专家指导、技术攻关；在项目后期，及时总结技术开发经验，按照标准形成文档，建立项目文档库，供项目维护和其他项目使用。
应收账款金额较大的风险	报告期内，公司应收账款余额为 237,629,793.43 元，较期初下降 5.34%。尽管应收款余额下降，受宏观经济环境以及政府回款困境的影响，还存在应收款坏账风险。若公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，应收账款发生坏账的风险将会提高，从而对公司的经营产生不利影响。应对措施：公司制定了一套严格的信用筛选政策，主要包括进行信用调查、信用评估和信用政策。建立了应收账款的催收责任制度，成立应收款催收团队。同时还对应收账款的回款同销售的绩效和奖金挂钩，建立赊销审批制度，确保整体的应收帐款风险在可控的范围内。
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。应对措施：公司继续坚持品牌路线，以产品质量与服务口碑赢得客户，并进一步拓展销售网络，以省会城市为核心，辐射周边地市，销售渠道向二三线城市下沉，争取更大市场。
公司经营亏损的风险	宏观经济与市场需求萎缩：国内经济波动导致城市基础设施及地产新建项目减少，出入口管理行业增量市场需求不足,直接影响营收下降。房地产不景气拖累集成商回款，叠加地方政府对城市级智慧停车投资减弱或项目滞后，业务拓展受阻。应对措施:市场战略调整：推动业务从省会城市向二三线城市下沉，通过精细化销售策略和标准化产品体系优化客户结构。同时主动放弃回款困难项目，保障财务健康性。业务聚焦与创新、深耕城市停车和停车充电一体化领域。门禁业务通过技术创新提升差异化竞争力。
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

第四节 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	√是 □否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	四.二.（二）
是否存在重大关联交易事项	□是 √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	□是 √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	√是 □否	四.二.（三）
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	32,033,655.43	3,112,364.93	35,146,020.36	7.65%

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

2026 年 6 月 2 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期
--

权的议案》，公司合计注销股票期权共计 137.40 万份。详细内容详见公司于 2026 年 6 月 2 日在北京证券交易所网站披露的《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期权的公告》（2026-035）。

本次部分股票期权注销后，公司已授出尚未行权的股票期权共计 133.80 万份，截至报告期末，剩余部分的股票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：

(1)公开发行承诺：详见公司于 2023 年 10 月 23 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）上披露的《杭州立方控股股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招股说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

(2)激励计划承诺：公司于 2024 年 3 月 18 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）上披露的《杭州立方控股股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）》中承诺“公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款、贷款担保以及其他任何形式的财务资助。”

除上述外，报告期内公司无其他承诺事项，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	3,394,349.40	0.56%	银行承兑汇票保证金/保函保证金/共管账户/存单利息
位于杭政工出【2025】10号浙（2025）杭州市不动产权第0665922号	无形资产-土地使用权	抵押	25,170,000.00	4.18%	抵押借款
总计	-	-	28,564,349.40	4.74%	-

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和公司融资所需，不会对公司经营造成不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	55,955,756	60.66%	1,339,363	57,295,119	62.11%
	其中：控股股东、实际控制人	14,755,000	16.00%	-	14,755,000	16.00%
	董事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	36,287,480	39.34%	-1,339,363	34,948,117	37.89%
	其中：控股股东、实际控制人	29,865,000	32.38%	-	29,865,000	32.38%
	董事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		92,243,236	-	0	92,243,236	-
普通股股东人数		4,297				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

股本结构变动情况：
报告期内，公司股本总数未发生改变，股本结构变动系公司离职董事、监事每年解除限售所致。报告期内，公司原董事王忠飞、候爱莲，原监事包剑炯因每年解除限售类别，合计减少有限售股份总数 1,339,363 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	33.76%	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	9,597,304	-	9,597,304	10.40%	-	9,597,304
3	包晓莺	境内自然人	8,680,000	-	8,680,000	9.41%	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	5.20%	-	4,800,000
5	包剑炯	境内自然人	2,830,000	-	2,830,000	3.07%	2,122,500	707,500
6	候爱莲	境内自然人	2,025,873	-16,900	2,008,973	2.18%	1,519,405	489,568
7	王忠飞	境内自然人	1,921,616	-	1,921,616	2.08%	1,441,212	480,404
8	上海烨萃企业管 理咨询合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	1,879,900	-	1,879,900	2.04%	-	1,879,900
9	周奕朵	境内自然人	570,000	-	570,000	0.62%	-	570,000
10	代晓红	境内自然人	438,234	-	438,234	0.48%	-	438,234
合计		-	63,882,927	-16,900	63,866,027	69.24%	34,948,117	28,917,910

持股 5%以上的股东或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，上海烨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、上海烨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）其余股东之间不存在关联关系。

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

前十名无限售条件股东情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名无限售条件股东情况		
序号	股东名称	期末持有无限售条件股份数量
1	杭州湖畔山南股权投资合伙企业（有限合伙）	9,597,304
2	周林健	7,785,000
3	杭州立万投资管理合伙企业（有限合伙）	4,800,000
4	包晓莺	2,170,000
5	上海烨萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,879,900
6	包剑炯	707,500
7	周奕朵	570,000
8	候爱莲	489,568
9	王忠飞	480,404
10	代晓红	438,234

二、 控股股东、实际控制人变化情况

☐适用 ☒不适用

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%

三、 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

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 2026 年 6 月 30 日募集资金累计共使用 57,109,964.93 元。
--

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

☐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

中期财务会计报告审计情况：

☐适用 ☒不适用

八、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周林健	董事长、总经理	男	1974 年 12 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日
包晓莺	董事	女	1976 年 9 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日
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
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
于桂娥	独立董事	女	1973 年 2 月	2023 年 12 月 27 日	2026 年 12 月 26 日
高周荣	独立董事	男	1971 年 10 月	2025 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 26 日
朱金刚	独立董事	男	1969 年 7 月	2025 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 26 日
王楫	职工代表董事	女	1985 年 7 月	2025 年 9 月 12 日	2026 年 12 月 26 日
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
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
董事会人数：					8
高级管理人员人数：					5

董事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事包晓莺系公司董事长、总经理周林健的妻子，其余公司董事、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	-	31,140,000	33.76%	-	-	7,785,000
包晓莺	董事	8,680,000	-	8,680,000	9.41%	-	-	2,170,000
合计	-	39,820,000	-	39,820,000	43.17%	0	0	9,955,000

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	独立董事是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

（四）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	-	95,000	-	-	7.80	13.40
覃勇	董事、副总经理	-	95,000	-	-	7.80	13.40
张先如	财务负责人	-	30,000	-	-	7.80	13.40
张念	董事会秘书、 总经理助理	-	24,000	-	-	7.80	13.40
合计	-	-	244,000	-	-	-	-
备注（如有）	2026 年 6 月 2 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期权的议案》。由于公司本次有 2 名首次授予的激励对象因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司对其已获授但尚未获准行权的 3.60 万份股票期权进行注销；由于公司 2025 年经营亏损，未达到《激励计划》设定的各行权期业绩考核目标，公司对《激励计划》首次授予的 60 名激励对象第二个行权期未达到行权条件的 93.30 万份及预留授予的 18 名激励对象第一个行权期未达到行权条件的 40.50 万份进行注销，注销股份期权小计 133.80 万份。故本次合计注销激励对象已获授但尚未行权的 137.40 万份股票期权；其中，施广明、覃勇、张先如、张念本期分别注销股票期权 9.50 万份、9.50 万份、3.00 万份、2.40 万份。						

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	88	5	8	85
生产制造人员	96	2	1	97
研发人员	230	6	41	195
营销人员	368	29	45	352
员工总计	782	42	95	729

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	14
本科	341	314
专科	322	304
专科以下	102	97

员工总计	782	729
------	-----	-----

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	62	0	2	60

核心人员的变动情况：

报告期内，原核心员工姚耀先生及陈欣先生已离职；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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	101,866,296.23	195,680,501.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	79,331,068.49	53,146,855.01
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	13,395,952.67	8,568,687.53
应收账款	五（一）4	160,989,345.26	172,114,981.61
应收款项融资			
预付款项	五（一）5	712,713.04	2,239,913.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	5,873,793.87	4,724,282.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	120,038,425.86	127,323,014.58
其中：数据资源			
合同资产	五（一）8	1,095,409.10	874,824.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）9	1,152,200.79	731,365.55
其他流动资产	五（一）10	1,164,264.39	1,459,560.77
流动资产合计		485,619,469.70	566,863,987.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）11	4,675,365.64	
固定资产	五（一）12	9,078,371.75	15,077,270.38
在建工程	五（一）13	20,910,705.44	603,773.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）14	35,538,642.27	41,966,648.58

无形资产	五（一）15	26,387,329.82	26,415,532.78
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	1,328,034.68	1,987,227.63
递延所得税资产	五（一）17	13,260,903.73	13,547,388.84
其他非流动资产	五（一）18	4,806,769.85	6,358,907.50
非流动资产合计		115,986,123.18	105,956,749.28
资产总计		601,605,592.88	672,820,736.83
流动负债：			
短期借款	五（一）20	9,000,000.00	43,824,578.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）21	20,059,137.36	23,175,751.03
应付账款	五（一）22	39,481,725.56	50,085,024.97
预收款项			
合同负债	五（一）23	17,566,529.45	19,409,698.28
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	12,179,141.11	12,306,387.31
应交税费	五（一）25	4,348,118.94	4,872,420.82
其他应付款	五（一）26	3,278,834.80	2,774,683.65
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	10,681,696.01	12,265,077.80
其他流动负债	五（一）28	2,278,486.19	2,412,063.72
流动负债合计		118,873,669.42	171,125,686.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）29	23,310,916.05	27,299,981.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,310,916.05	27,299,981.79

负债合计		142,184,585.47	198,425,668.14
所有者权益（或股东权益）：			
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	73,826,919.35	88,745,427.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		459,793,436.36	474,711,944.42
少数股东权益		-372,428.95	-316,875.73
所有者权益（或股东权益）合计		459,421,007.41	474,395,068.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		601,605,592.88	672,820,736.83

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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		79,747,455.89	175,132,842.14
交易性金融资产		77,331,068.49	53,146,855.01
衍生金融资产			
应收票据		13,354,400.46	8,568,687.53
应收账款	十六（一）1	160,539,252.51	174,070,572.15
应收款项融资			
预付款项		490,717.96	2,092,976.36
其他应收款	十六（一）2	17,970,401.53	19,622,429.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		66,339,679.85	68,071,971.54
其中：数据资源			
合同资产		1,095,409.10	874,824.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,152,200.79	731,365.55
其他流动资产			
流动资产合计		418,020,586.58	502,312,524.07
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（一）3	84,861,173.93	84,861,173.93

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,675,365.64	
固定资产		7,132,771.99	12,547,239.89
在建工程		20,910,705.44	603,773.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,629,642.96	34,027,213.41
无形资产		26,387,329.82	26,415,532.78
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,262,615.01	1,729,557.46
递延所得税资产		14,451,511.52	14,737,996.63
其他非流动资产		4,806,769.85	6,358,907.50
非流动资产合计		193,117,886.16	181,281,395.17
资产总计		611,138,472.74	683,593,919.24
流动负债：			
短期借款			33,514,758.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,059,137.36	23,175,751.03
应付账款		42,600,240.03	52,230,439.61
预收款项			
合同负债		18,772,078.35	19,225,749.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,826,452.38	11,252,936.00
应交税费		3,002,807.21	3,869,283.57
其他应付款		19,619,943.75	19,391,346.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,118,620.55	10,564,824.84
其他流动负债		2,440,370.19	2,397,261.99
流动负债合计		126,439,649.82	175,622,352.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,985,835.35	24,339,205.63
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,985,835.35	24,339,205.63

负债合计		147,425,485.17	199,961,557.67
所有者权益（或股东权益）：			
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		77,746,470.56	97,665,844.56
所有者权益（或股东权益）合计		463,712,987.57	483,632,361.57
负债和所有者权益（或股东权益）合计		611,138,472.74	683,593,919.24

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

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业总收入		157,640,784.97	156,260,761.48
其中：营业收入	五（二）1	157,640,784.97	156,260,761.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		171,736,023.75	168,419,034.28
其中：营业成本	五（二）1	95,532,746.65	88,244,987.33
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	1,010,515.61	1,466,772.99
销售费用	五（二）3	34,669,817.25	39,948,397.43
管理费用	五（二）4	15,460,372.35	13,071,062.21
研发费用	五（二）5	24,794,930.19	28,194,311.04
财务费用	五（二）6	267,641.70	-2,506,496.72
其中：利息费用		957,488.86	1,242,562.30
利息收入		730,658.92	3,789,115.54
加：其他收益	五（二）7	166,577.85	1,450,430.38
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	605,467.75	330,794.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	五（二）9	331,068.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	1,104,189.91	836,909.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）11	-2,180,993.42	-2,473,879.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）12	14,812.56	-70,801.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,054,115.64	-12,084,819.98
加：营业外收入	五（二）13	289,817.38	203,354.71
减：营业外支出	五（二）14	24,968.70	4034.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,789,266.96	-11,885,500.04
减：所得税费用	五（二）15	1,184,794.32	350,088.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,974,061.28	-12,235,588.19
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）		-14,974,061.28	-12,235,588.19
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		-55,553.22	-108,366.45
2.归属于母公司所有者的净利润		-14,918,508.06	-12,127,221.74
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-14,974,061.28	-12,235,588.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,918,508.06	-12,127,221.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-55,553.22	-108,366.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	-0.13

（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	-0.13
----------------	--	-------	-------

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	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、营业收入	十六（二）1	104,606,117.32	111,398,646.36
减：营业成本	十六（二）1	53,810,200.89	54,792,729.41
税金及附加		704,029.21	1,265,762.96
销售费用		30,693,558.48	35,219,765.34
管理费用		13,618,088.36	11,506,256.72
研发费用	十六（二）2	23,121,930.62	25,441,983.34
财务费用		233,599.71	-2,572,068.07
其中：利息费用		776,061.91	1,020,060.81
利息收入		579,594.81	3,629,055.87
加：其他收益		154,105.15	1,100,758.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十六（二）3	605,467.75	330,794.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		331,068.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,376,215.48	-752,688.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,816,690.96	-1,923,040.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,831.43	-49,987.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,660,723.57	-15,549,945.60
加：营业外收入		52,803.38	201,773.23
减：营业外支出		24,968.70	4,034.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,632,888.89	-15,352,207.14
减：所得税费用		286,485.11	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,919,374.00	-15,352,207.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,919,374.00	-15,352,207.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-19,919,374.00	-15,352,207.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,155,987.17	197,153,976.02
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		40,540.70	695,221.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1（1）	2,968,940.36	7,767,087.98
经营活动现金流入小计		181,165,468.23	205,616,285.85
购买商品、接受劳务支付的现金		94,854,198.48	103,795,540.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		67,195,580.85	75,270,400.18
支付的各项税费		9,395,616.59	17,654,000.87
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1（2）	9,431,608.41	15,506,714.82
经营活动现金流出小计		180,877,004.33	212,226,656.40
经营活动产生的现金流量净额		288,463.90	-6,610,370.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		752,322.76	330,794.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,335.00	1,735.00
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	五（三）1（3）	176,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流入小计		176,754,657.76	90,332,529.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,118,921.93	818,338.87
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	五（三）1（4）	202,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		223,118,921.93	90,818,338.87
投资活动产生的现金流量净额		-46,364,264.17	-485,809.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			39,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			39,500,000.00
偿还债务支付的现金		34,804,017.94	33,968,882.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,292.06	382,004.50
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）1（5）	7,645,796.08	7,663,346.34
筹资活动现金流出小计		42,671,106.08	42,014,233.34
筹资活动产生的现金流量净额		-42,671,106.08	-2,514,233.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-88,746,906.35	-9,610,413.25
加：期初现金及现金等价物余额		187,218,853.18	235,532,531.68
六、期末现金及现金等价物余额		98,471,946.83	225,922,118.43

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	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,208,330.77	148,731,524.46
收到的税费返还		40,540.70	692,687.28
收到其他与经营活动有关的现金		14,318,052.19	6,062,594.18
经营活动现金流入小计		138,566,923.66	155,486,805.92
购买商品、接受劳务支付的现金		61,345,793.50	65,827,134.92
支付给职工以及为职工支付的现金		60,517,833.36	67,473,389.28

支付的各项税费		6,462,184.98	15,928,677.69
支付其他与经营活动有关的现金		15,762,739.81	18,018,279.82
经营活动现金流出小计		144,088,551.65	167,247,481.71
经营活动产生的现金流量净额		-5,521,627.99	-11,760,675.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		752,322.76	330,794.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,335.00	1,375.00
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		176,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流入小计		176,754,657.76	90,332,169.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,118,921.93	818,338.87
投资支付的现金			150,000.00
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		200,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计		221,118,921.93	90,968,338.87
投资活动产生的现金流量净额		-44,364,264.17	-636,169.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			39,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			39,500,000.00
偿还债务支付的现金		33,500,000.00	24,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,288.88	269,798.25
支付其他与筹资活动有关的现金		6,704,834.83	7,009,788.29
筹资活动现金流出小计		40,330,123.71	31,779,586.54
筹资活动产生的现金流量净额		-40,330,123.71	7,720,413.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-90,216,015.87	-4,676,431.69
加：期初现金及现金等价物余额		167,580,623.31	212,972,079.77
六、期末现金及现金等价物余额		77,364,607.44	208,295,648.08

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

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度												
	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	-	88,745,427.41	-316,875.73	474,395,068.69
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		88,745,427.41	-316,875.73	474,395,068.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,918,508.06	-55,553.22	-14,974,061.28
（一）综合收益总额											-14,918,508.06	-55,553.22	-14,974,061.28
（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													
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													
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、本期期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		73,826,919.35	-372,428.95	459,421,007.41

上期情况

单位：元

项目	2025 年半年度												
	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				259,114,533.84				35,140,747.17		139,208,694.08	422,070.99	525,597,282.08
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	-	139,208,694.08	422,070.99	525,597,282.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,127,221.74	-108,366.45	-12,235,588.19
（一）综合收益总额											-12,127,221.74	-108,366.45	-12,235,588.19
（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													

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													
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、本期期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		127,081,472.34	313,704.54	513,361,693.89

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

本期情况

单位：元

项目	2026 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积				盈余公积		未分配利润	

		优先 股	永续 债	其他		减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备		一 般 风 险 准 备		所有者权益合 计
一、上年期末余额	92,243,236.00	-	-	-	258,582,533.84	-	-	-	35,140,747.17		97,665,844.56	483,632,361.57
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		97,665,844.56	483,632,361.57
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填 列）											-19,919,374.00	-19,919,374.00
（一）综合收益总额											-19,919,374.00	-19,919,374.00
（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												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东） 的分配												
3.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、本期期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		77,746,470.56	463,712,987.57

上期情况

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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				259,114,533.84				35,140,747.17		152,506,695.58	538,473,212.59
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		152,506,695.58	538,473,212.59
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-15,352,207.14	-15,352,207.14
（一）综合收益总额											-15,352,207.14	-15,352,207.14

（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												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.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、本期期末余额	92,243,236.00				258,582,533.84				35,140,747.17		137,154,488.44	523,121,005.45

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

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(一)
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明：

(一) 本公司经营活动存在季节性特征，其行业受客户类型特点、项目执行规划等影响，普遍存在上半年项目签约或集中开工，下半年进行项目具体实施并验收结算的情形。因此，本公司收入确认主要集中在下半年甚至第四季度。
--

(二) 财务报表附注

杭州立方控股股份有限公司

财务报表附注

2026 年 1-6 月

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 34,948,117 股；无限售条件的流通股份 A 股 57,295,119 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。

本财务报表经公司 2026 年 8 月 27 日第四届董事会第二十二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的 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的 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额的 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额的 0.5%

重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额的 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 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率 （%）	合同资产 预期信用损失率 （%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

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. 无形资产包括土地使用权、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
土地使用权	50 年，根据产权登记期限确定	直线法
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按比例分配。

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。

(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。

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，自 2023 年至 2025 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。2026 年 1-6 月，公司暂按 15%的所得税税率计缴。

2023 年 12 月 8 日，杭州立万数据科技有限公司(以下简称立万数据)通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202333000339 的高新技术企业证书，自 2023 年至 2025 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。2026 年 1-6 月，该公司暂按 15%的所得税税率计缴。

根据《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
银行存款	98,399,147.21	192,030,722.89
其他货币资金	3,467,149.02	3,649,778.96
合 计	101,866,296.23	195,680,501.85
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 2,512,765.37 元、保函及承兑保证金 796,008.53 元、共管账户资金 158,375.12 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	79,331,068.49	53,146,855.01
其中：理财产品	79,331,068.49	53,146,855.01
合 计	79,331,068.49	53,146,855.01

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,350,806.01	8,083,032.46
商业承兑汇票	4,740,129.98	294,457.62
财务公司承兑汇票	305,016.68	191,197.45
合 计	13,395,952.67	8,568,687.53

(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	14,301,397.56	100	905,444.89	6.33	13,395,952.67
其中：银行承兑汇票	8,350,806.01	58.39			8,350,806.01
商业承兑汇票	5,611,704.20	39.24	871,574.22	15.53	4,740,129.98
财务公司承兑汇票	338,887.35	2.37	33,870.67	9.99	305,016.68
合 计	14,301,397.56	100	905,444.89	6.33	13,395,952.67

(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	8,689,205.36	100.00	120,517.83	1.39	8,568,687.53
其中：银行承兑汇票	8,083,032.46	93.02			8,083,032.46
商业承兑汇票	376,172.90	4.33	81,715.28	21.72	294,457.62
财务公司承兑汇票	230,000.00	2.65	38,802.55	16.87	191,197.45
合 计	8,689,205.36	100.00	120,517.83	1.39	8,568,687.53

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	8,350,806.01		
商业承兑汇票组合	5,611,704.20	871,574.22	15.53
财务公司承兑汇票组合	338,887.35	33,870.67	9.99
小 计	14,301,397.56	905,444.89	6.33

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						

按组合计提坏账准备	120,517.83	784,927.06				905,444.89
合 计	120,517.83	784,927.06				905,444.89

(4) 期末公司无质押的应收票据。

(5) 期末公司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	期末终止未确认金额
银行承兑汇票	152,588.00	
小 计	152,588.00	

[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	95,123,736.08	88,630,304.87
1-2 年	23,711,726.48	30,961,501.62
2-3 年	50,096,737.77	68,800,880.78
3-4 年	29,393,904.18	25,949,987.40
4-5 年	13,888,907.30	11,164,237.25
5 年以上	25,414,781.62	25,534,982.90
账面余额合计	237,629,793.43	251,041,894.82
减：坏账准备	76,640,448.17	78,926,913.21
账面价值合计	160,989,345.26	172,114,981.61

(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	10,440,673.30	4.39	10,440,673.30	100.00	-

按组合计提坏账准备	227,189,120.13	95.61	66,199,774.87	29.14	160,989,345.26
合 计	237,629,793.43	100.00	76,640,448.17	32.25	160,989,345.26

(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	10,558,710.10	4.21	10,558,710.10	100.00	
按组合计提坏账准备	240,483,184.72	95.79	68,368,203.11	28.43	172,114,981.61
合 计	251,041,894.82	100.00	78,926,913.21	31.44	172,114,981.61

2) 本期无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,112,327.08	4,755,616.38	5.00
1-2 年	23,645,726.48	2,364,572.65	10.00
2-3 年	48,264,759.46	14,479,427.84	30.00
3-4 年	26,736,200.98	13,368,100.49	50.00
4-5 年	10,990,243.11	8,792,194.49	80.00
5 年以上	22,439,863.02	22,439,863.02	100.00
小 计	227,189,120.13	66,199,774.87	29.14

(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	10,558,710.10		118,036.80			10,440,673.30
按组合计提坏账准备	68,368,203.11		2,168,428.24			66,199,774.87
合 计	78,926,913.21		2,286,465.04			76,640,448.17

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		
大英县瑞兴智慧城市建设运营有限责任公司	6,727,964.86	428,008.64	7,155,973.50	2.91	357,798.68
四川智博讯飞科技有限公司	7,056,041.62		7,056,041.62	2.87	2,116,812.49
成都交投智慧交通科技集团有限公司	6,891,870.00		6,891,870.00	2.80	344,593.50
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	6,568,200.00		6,568,200.00	2.67	6,568,200.00
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	5,836,630.40		5,836,630.40	2.37	1,750,989.12
小 计	33,080,706.88	428,008.64	33,508,715.52	13.62	11,138,393.79

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	661,943.04	92.88		661,943.04	2,148,131.04	95.90		2,148,131.04
1-2 年	50,770.00	7.12		50,770.00	72,282.29	3.23		72,282.29
2-3 年					19,500.00	0.87		19,500.00
合 计	712713.04	100.00		712713.04	2239913.33	100.00		2239913.33

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例（%）
杭州乐橙信息科技有限公司	113,660.22	15.95
阿里云计算有限公司	113,500.95	15.93
深圳市思坦德科技有限公司	81,487.56	11.43
深圳市华信光电科技有限公司	79,017.70	11.09
深圳市原图光电科技有限公司	50,078.63	7.03

小 计	437,745.06	61.43
-----	------------	-------

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	10,020,094.25	9,749,826.34
诉讼索赔款	3,712,137.85	3,712,137.85
备用金	296,625.49	222,246.32
应收暂付款	11,788.90	14,579.10
其他	1,211,929.91	6,927.75
账面余额合计	15,252,576.40	13,705,717.36
减：坏账准备	9,378,782.53	8,981,434.46
账面价值合计	5,873,793.87	4,724,282.90

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,522,466.27	1,346,631.36
1-2 年	1,323,287.37	3,285,184.67
2-3 年	4,854,308.65	4,070,079.26
3-4 年	2,127,804.38	220,056.73
4-5 年	251,686.80	1,758,647.80
5 年以上	4,173,022.93	3,025,117.54
账面余额合计	15,252,576.40	13,705,717.36
减：坏账准备	9,378,782.53	8,981,434.46
账面价值合计	5,873,793.87	4,724,282.90

(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	31.68	4,832,137.85	100.00	-
按组合计提坏账准备	10,420,438.55	68.32	4,546,644.68	43.63	5,873,793.87
合 计	15,252,576.40	100	9,378,782.53	61.49	5,873,793.87

（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	4,832,137.85	35.26	4,832,137.85	100.00	
按组合计提坏账准备	8,873,579.51	64.74	4,149,296.61	46.76	4,724,282.90
合 计	13,705,717.36	100.00	8,981,434.46	65.53	4,724,282.90

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	2,522,466.27	126,123.34	5
1-2 年	1,323,287.37	132,328.74	10
2-3 年	3,005,836.80	901,751.04	30
3-4 年	264,138.38	132,069.19	50
4-5 年	251,686.80	201,349.44	80
5 年以上	3,053,022.93	3,053,022.93	100
小 计	10,420,438.55	4,546,644.68	43.63

(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	67,331.57	328,518.47	8,585,584.42	8,981,434.46
期初数在本期	-	-	-	
--转入第二阶段	-66,164.37	66,164.37		
--转入第三阶段		-300,583.68	300,583.68	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	124,956.14	38,229.58	234,162.35	397,348.07
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	126,123.34	132,328.74	9,120,330.45	9,378,782.53
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	79.96	61.49

(5) 本期无重要的其他应收款核销。

(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
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	2-3 年	19.33	884,351.04
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	3-4 年	12.22	1,863,666.00
恩施州环球置业有限公司	诉讼索赔款	1,848,471.85	2-3 年	12.12	1,848,471.85
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	5 年以上	9.57	1,459,600.00
建宁县住房和城乡建设局	押金保证金	1,120,000.00	5 年以上	7.34	1,120,000.00
小 计		9,239,574.65		60.58	7,176,088.89

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	26,556,269.30	7,560,281.70	18,995,987.60	25,028,305.27	6,558,025.73	18,470,279.54
在产品	1,532,655.60	-	1,532,655.60	680,108.10		680,108.10
库存商品	26,360,444.00	2,612,397.67	23,748,046.33	29,353,366.19	2,590,302.19	26,763,064.00
发出商品	20,180,685.42	444,452.05	19,736,233.37	19,556,077.69	448,106.55	19,107,971.14
委托加工物资	952,596.53	-	952,596.53	1,203,750.30		1,203,750.30

合同履约成本	55,259,921.12	187,014.69	55,072,906.43	61,284,856.19	187,014.69	61,097,841.50
合 计	130,842,571.97	10,804,146.11	120,038,425.86	137,106,463.74	9,783,449.16	127,323,014.58

(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[注]	
原材料	6,558,025.73	1,526,975.75		491,306.39	286,035.96	7,307,659.13
库存商品	2,590,302.19	615,279.27		252,886.98	87,674.24	2,865,020.24
合同履约成本	187,014.69					187,014.69
发出商品	448,106.55			3,654.50		444,452.05
合 计	9,783,449.16	2,142,255.02		747,847.87	373,710.20	10,804,146.11

[注] 本期其他减少系存货报废减少部分对应的存货跌价准备

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、发出商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出

(3) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	本期减值转销	期末数
停车券	57,366,941.69	30,214,348.08	35,314,888.18			52,266,401.59
项目施工成本	3,730,899.81	4,832,088.02	5,756,482.99			2,806,504.84
小 计	61,097,841.50	35,046,436.10	41,071,371.17			55,072,906.43

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	1,153,062.21	57,653.11	1,095,409.10	920,867.81	46,043.39	874,824.42
合 计	1,153,062.21	57,653.11	1,095,409.10	920,867.81	46,043.39	874,824.42

(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	1,153,062.21	100	57,653.11	5	1,095,409.10
合 计	1,153,062.21	100	57,653.11	5	1,095,409.10

(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	920,867.81	100.00	46,043.39	5.00	874,824.42
合 计	920,867.81	100.00	46,043.39	5.00	874,824.42

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,153,062.21	57,653.11	5
小 计	1,153,062.21	57,653.11	5

(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	46,043.39	11,609.72				57,653.11
合 计	46,043.39	11,609.72				57,653.11

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	1,257,022.76	104,821.97	1,152,200.79	816,750.92	85,385.37	731,365.55
合 计	1,257,022.76	104,821.97	1,152,200.79	816,750.92	85,385.37	731,365.55

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	1,164,264.39		1,164,264.39	1,459,560.77		1,459,560.77
合 计	1,164,264.39		1,164,264.39	1,459,560.77		1,459,560.77

11.投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	-	-
本期增加金额	6,979,087.97	6,979,087.97
1) 固定资产转入	6,979,087.97	6,979,087.97
本期减少金额	-	-
1) 转出至固定资产	-	-
期末数	6,979,087.97	6,979,087.97
累计折旧和累计摊销		
期初数	-	-
本期增加金额	353,906.65	353,906.65
1) 本期计提	-	-
2) 固定资产转入	353,906.65	353,906.65
本期减少金额	-	-
1) 转出至固定资产	-	-
期末数	353,906.65	353,906.65
减值准备		
期初数	-	-
本期增加金额	1,949,815.68	1,949,815.68
1) 固定资产转入	1,949,815.68	1,949,815.68
本期减少金额	-	-

期末数	1,949,815.68	1,949,815.68
账面价值		
期末账面价值	4,675,365.64	4,675,365.64
期初账面价值	-	-

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	13,768,230.59	8,620,303.66	17,027,224.51	2,262,711.11	41,678,469.87
本期增加金额	-	11,426.57	358,569.45	-	369,996.02
1) 购置	-	11,426.57	358,569.45	-	369,996.02
2) 其他增加	-	-	-	-	-
本期减少金额	6,979,087.97	54,581.22	596,162.19	-	7,629,831.38
1) 处置或报废	-	54,581.22	596,162.19		650,743.41
2) 转出至投资性房地产	6,979,087.97	-	-	-	6,979,087.97
期末数	6,789,142.62	8,577,149.01	16,789,631.77	2,262,711.11	34,418,634.51
累计折旧					
期初数	1,530,019.22	7,159,550.21	12,673,135.73	2,123,063.87	23,485,769.03
本期增加金额	331,286.10	256,160.48	1,146,584.09	21,826.26	1,755,856.93
1) 计提	331,286.10	256,160.48	1,146,584.09	21,826.26	1,755,856.93
本期减少金额	353,906.65	51,852.15	661,219.18	-	1,066,977.98
1) 处置或报废	-	51,852.15	661,219.18		713,071.33
2) 转出至投资性房地产	353,906.65	-	-	-	353,906.65
期末数	1,507,398.67	7,363,858.54	13,158,500.64	2,144,890.13	24,174,647.98
减值准备					
期初数	3,115,430.46	-	-	-	3,115,430.46
本期增加金额	-	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	1,949,815.68	-	-	-	1,949,815.68

1) 转出至投资性房地产	1,949,815.68	-	-	-	1,949,815.68
期末数	1,165,614.78	-	-	-	1,165,614.78
账面价值					
期末账面价值	4,116,129.17	1,213,290.47	3,631,131.13	117,820.98	9,078,371.75
期初账面价值	9,122,780.91	1,460,753.45	4,354,088.78	139,647.24	15,077,270.38

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

13.在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部基地工程	20,910,705.44		20,910,705.44	603,773.57		603,773.57
合 计	20,910,705.44		20,910,705.44	603,773.57		603,773.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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	16,808.58	603,773.57	20,306,931.87			20,910,705.44
小 计	16,808.58	603,773.57	20,306,931.87			20,910,705.44

(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	12.44					自有资金+ 募集资金
小 计	12.44					

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	60,814,947.87	7,049,814.37	67,864,762.24
本期增加金额	673,220.18		673,220.18
1) 租入	673,220.18		673,220.18

本期减少金额	2,815,964.38	1,151,129.46	3,967,093.84
1) 处置	2,815,964.38	1,151,129.46	3,967,093.84
期末数	58,672,203.67	5,898,684.91	64,570,888.58
累计折旧			
期初数	22,803,867.30	3,094,246.36	25,898,113.66
本期增加金额	6,311,915.23	414,327.30	6,726,242.53
1) 计提	6,311,915.23	414,327.30	6,726,242.53
本期减少金额	2,440,980.42	1,151,129.46	3,592,109.88
1) 处置	2,440,980.42	1,151,129.46	3,592,109.88
期末数	26,674,802.11	2,357,444.20	29,032,246.31
账面价值			
期末账面价值	31,997,401.56	3,541,240.71	35,538,642.27
期初账面价值	38,011,080.57	3,955,568.01	41,966,648.58

15.无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	26,241,529.74	1,647,027.64	27,888,557.38
本期增加金额		479,433.96	479,433.96
1) 购置		479,433.96	479,433.96
本期减少金额	169,055.22		169,055.22
1) 处置			
2) 其他减少	169,055.22		169,055.22
期末数	26,072,474.52	2,126,461.60	28,198,936.12
累计摊销			
期初数	174,943.52	1,298,081.08	1,473,024.60
本期增加金额	259,315.92	79,265.78	338,581.70
1) 计提	259,315.92	79,265.78	338,581.70
本期减少金额			-

1) 处置			-
期末数	434,259.44	1,377,346.86	1,811,606.30
账面价值			
期末账面价值	25,638,215.08	749,114.74	26,387,329.82
期初账面价值	26,066,586.22	348,946.56	26,415,532.78

(2) 2026 年 6 月 24 日，公司与中信银行杭州分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2026 信银杭凤最高抵字第 0622 号），以公司拥有的土地使用权无形资产，证号为[浙(2025)杭州市不动产权第 0665922 号]为抵押物，为公司在该行一定期间的借款提供最高额抵押担保，最高债权额为 2,517 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，上述抵押合同已签订。

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	1,578,113.97	208,706.44	752,283.36		1,034,537.05
其他	409,113.66	55,361.55	170,977.58		293,497.63
合 计	1,987,227.63	264,067.99	923,260.94		1,328,034.68

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	89,685,642.61	13,039,681.78	89,439,108.58	13,415,866.28
租赁负债	30,104,455.90	4,515,668.39	39,255,499.69	5,888,324.96
合 计	119,790,098.51	17,555,350.17	128,694,608.27	19,304,191.24

(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	28,629,642.96	4,294,446.44	38,378,682.63	5,756,802.40
合 计	28,629,642.96	4,294,446.44	38,378,682.63	5,756,802.40

(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	4,294,446.44	13,260,903.73	5,756,802.40	13,547,388.84
递延所得税负债	4,294,446.44		5,756,802.40	

(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	9,378,782.53	12,785,501.58
可抵扣亏损	293,168,749.41	274,617,840.46
合 计	302,547,531.94	287,403,342.04

(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
2025 年			
2026 年	8,988,930.30	8,988,930.30	
2027 年	13,207,146.46	13,304,631.41	
2028 年	8,224,497.25	8,224,497.25	
2029 年	13,550,392.41	13,455,987.46	
2030 年	6,931,240.76	14,367,743.33	
2031 年	1,546,267.02		
2032 年			
2033 年			
2034 年	120,333,134.24	120,333,134.20	
2035 年	88,052,635.32	95,942,916.51	
2036 年	32,334,505.65		
合 计	293,168,749.41	274,617,840.46	

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	5,979,898.21	1,173,128.36	4,806,769.85	7,174,366.84	1,165,436.28	6,008,930.56

长期资产预付款				349,976.94		349,976.94
合 计	5,979,898.21	1,173,128.36	4,806,769.85	7,524,343.78	1,165,436.28	6,358,907.50

(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	5,979,898.21	1,173,128.36	4,806,769.85	7,174,366.84	1,165,436.28	6,008,930.56
小 计	5,979,898.21	1,173,128.36	4,806,769.85	7,174,366.84	1,165,436.28	6,008,930.56

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	5,979,898.21	100	1,173,128.36	19.62	4,806,769.85
合 计	5,979,898.21	100	1,173,128.36	19.62	4,806,769.85

（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	7,174,366.84	100.00	1,165,436.28	16.24	6,008,930.56
合 计	7,174,366.84	100.00	1,165,436.28	16.24	6,008,930.56

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	5,979,898.21	1,173,128.36	19.62
小 计	5,979,898.21	1,173,128.36	19.62

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	1,165,436.28	7,692.08				1,173,128.36
合 计	1,165,436.28	7,692.08				1,173,128.36

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	3,394,349.40	3,394,349.40	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/共管账户/存单利息
无形资产	26,072,474.53	25,638,215.08	使用权受限	为银行抵押贷款
合 计	29,466,823.93	29,032,564.48		

【注】2026 年 6 月 24 日，公司与中信银行杭州分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2026 信银杭凤最高抵字第 0622 号），以公司拥有的土地使用权无形资产，证号为[浙（2025）杭州市不动产权第 0665922 号]为抵押物，为公司在该行一定期间的借款提供最高额抵押担保，最高债权额为 2,517 万元。

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,461,648.67	8,461,648.67	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	8,461,648.67	8,461,648.67		

20.短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	9,000,000.00	43,824,578.77
合 计	9,000,000.00	43,824,578.77

21.应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,059,137.36	23,175,751.03
合 计	20,059,137.36	23,175,751.03

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	39,031,553.88	49,609,616.36
费用款	450,171.68	475,408.61
合 计	39,481,725.56	50,085,024.97

23.合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	17,566,529.45	19,409,698.28
合 计	17,566,529.45	19,409,698.28

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	11,860,757.95	60,009,904.23	60,102,245.51	11,768,416.67
离职后福利—设定提存计划	445,629.36	4,361,997.68	4,396,902.60	410,724.44
辞退福利	-	2,471,691.83	2,471,691.83	-
合 计	12,306,387.31	66,843,593.74	66,970,839.94	12,179,141.11

(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	9,693,496.66	54,674,324.54	54,717,917.27	9,649,903.93
职工福利费	48,490.00	21,517.03	21,517.03	48,490.00
社会保险费	263,105.10	2,561,193.29	2,582,875.84	241,422.55
其中：医疗保险费	255,965.55	2,448,830.34	2,468,337.35	236,458.54
工伤保险费	7,139.55	112,362.95	114,538.49	4,964.01
住房公积金	27,066.00	2,622,923.38	2,649,989.38	-
工会经费和职工教育经费	1,828,600.19	129,945.99	129,945.99	1,828,600.19
小 计	11,860,757.95	60,009,904.23	60,102,245.51	11,768,416.67

(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	432,092.80	4,221,949.04	4,255,796.72	398,245.12
失业保险费	13,536.56	140,048.64	141,105.88	12,479.32
小 计	445,629.36	4,361,997.68	4,396,902.60	410,724.44

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,911,441.99	2,892,221.24
企业所得税	639,187.84	800,604.99
代扣代缴个人所得税	510,752.27	772,871.26
城市维护建设税	132,559.36	131,996.98
教育费附加	65,677.12	56,545.88
地方教育附加	29,046.24	37,697.26
房产税	1,205.12	28,399.82
印花税	57,746.48	62,552.57
土地使用税	502.52	89,530.82
合 计	4,348,118.94	4,872,420.82

26.其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,598,700.00	886,785.00
应付暂收款	1,624,387.80	1,887,898.65
其他	55,747.00	
合 计	3,278,834.80	2,774,683.65

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	10,681,696.01	12,265,077.80
合 计	10,681,696.01	12,265,077.80

28.其他流动负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

待转销项税额	2,278,486.19	2,412,063.72
合 计	2,278,486.19	2,412,063.72

29.租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	24,333,311.55	28,906,292.92
减：未确认融资费用	1,022,395.50	1,606,311.13
合 计	23,310,916.05	27,299,981.79

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	92,243,236.00						92,243,236.00

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
合 计	258,582,533.84			258,582,533.84

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
合 计	35,140,747.17			35,140,747.17

33.未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	88,745,427.41	139,208,694.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,918,508.06	-12,127,221.74
减：应付普通股股利		
期末未分配利润	73,826,919.35	127,081,472.34

(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	149,776,100.65	93,729,574.94	148,281,360.04	86,384,599.90
其他业务收入	7,864,684.32	1,803,171.71	7,979,401.44	1,860,387.43
合 计	157,640,784.97	95,532,746.65	156,260,761.48	88,244,987.33
其中：与客户之间的合同产生的收入	157,640,784.97	95,532,746.65	156,260,761.48	88,244,987.33

(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	54,866,200.75	31,591,369.45	63,951,141.25	33,629,651.69
智慧门禁系统	35,783,088.24	18,973,201.41	36,003,587.80	17,537,874.17
安全应急系统	5,666,954.31	1,426,134.21	3,736,958.93	2,342,093.62
停车运营服务	53,459,857.35	41,738,869.87	44,589,672.06	32,874,980.42
其他	7,864,684.32	1,803,171.71	7,979,401.44	1,860,387.43
小 计	157,640,784.97	95,532,746.65	156,260,761.48	88,244,987.33

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	157,640,784.97	95,532,746.65	156,260,761.48	88,244,987.33
境外	-	-	-	-
小 计	157,640,784.97	95,532,746.65	156,260,761.48	88,244,987.33

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	104,180,927.62	111,671,089.42
在某一时段内确认收入	53,459,857.35	44,589,672.06
小 计	157,640,784.97	156,260,761.48

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	500,383.63	768,924.36
教育费附加	214,202.70	329,298.40
地方教育附加	142,801.78	219,532.25
印花税	110,249.49	91,214.61
房产税	27,060.95	54,498.99
土地使用税	1,611.46	3,304.38
地方水利建设基金	14,205.60	-
合 计	1,010,515.61	1,466,772.99

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	28,796,920.48	32,931,465.34
房租物业费	2,302,790.28	2,894,360.29
差旅费	1,024,343.36	1,614,010.67
业务招待费	1,033,857.51	862,852.24
折旧摊销费	515,035.02	402,075.04
交通费	273,334.11	402,229.79
办公费	256,998.71	216,959.55
其他	466,537.78	624,444.51
合 计	34,669,817.25	39,948,397.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	10,660,604.25	8,526,162.74
房租物业费	1,351,664.48	1,428,346.73
中介咨询费	1,235,308.72	1,266,795.98
差旅费	711,155.36	553,608.79
折旧摊销费	770,821.89	173,599.20

办公费	244,064.50	220,296.58
业务招待费	61,742.94	156,996.64
业务宣传费	11,637.17	73,819.12
其他	413,373.04	671,436.43
合 计	15,460,372.35	13,071,062.21

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	22,362,213.17	24,940,021.40
房租物业费	1,076,656.51	1,118,123.17
技术服务费	854,019.78	1,404,248.42
折旧摊销费	261,016.44	201,040.29
直接投入	215,295.28	416,270.85
其他	25,729.01	114,606.91
合 计	24,794,930.19	28,194,311.04

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-730,658.92	-3,789,115.54
未确认融资费用	752,241.37	868,369.63
借款利息	205,247.49	374,192.67
银行手续费	40,811.76	40,056.52
合 计	267,641.70	-2,506,496.72

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	58,053.76	1,338,716.31	17,513.06
代扣个人所得税手续费返还	108,524.09	111,714.07	
合 计	166,577.85	1,450,430.38	17,513.06

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	605,467.75	330,794.51
合 计	605,467.75	330,794.51

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	331,068.49	
其中：理财产品产生的公允价值变动收益	331,068.49	
合 计	331,068.49	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,104,189.91	836,909.03
合 计	1,104,189.91	836,909.03

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,142,255.02	-3,395,899.89
合同资产减值损失	-38,738.40	922,020.67
合 计	-2,180,993.42	-2,473,879.22

12. 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	-2,681.58	-4,423.10	-2,681.58
使用权资产处置收益	17,494.14	-66,378.78	17,494.14
合 计	14,812.56	-70,801.88	14,812.56

13. 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
其他	289,817.38	203,354.71	289,817.38
合 计	289,817.38	203,354.71	289,817.38

14. 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
其他	24,968.70	4,034.77	24,968.70
合 计	24,968.70	4,034.77	24,968.70

15. 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	898,309.21	350,088.15
递延所得税费用	286,485.11	-
合 计	1,184,794.32	350,088.15

(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	-13,789,266.96	-11,885,500.04
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,068,390.06	-1,782,825.03
子公司适用不同税率的影响	717,193.39	71,549.18
调整以前期间所得税的影响	0.50	44,534.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40.70	4,034.77
加计扣除	-2,789,429.64	-3,159,010.78
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	5,325,379.43	5,186,094.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-14,288.73
递延所得税与当期所得税税率差		
所得税费用	1,184,794.32	350,088.15

(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
收到利息收入	730,658.92	3,789,115.54

收到押金保证金	1,769,098.42	2,400,900.09
收到政府补助	17,513.06	646,029.03
收回票据保证金及保函保证金	53,328.49	615,974.54
其他	398,341.47	315,068.78
合 计	2,968,940.36	7,767,087.98

(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	7,668,572.40	9,649,522.21
支付押金保证金	1,377,651.33	4,695,423.44
支付票据保证金及保函保证金	0.00	574,251.04
其他	385,384.68	587,518.13
合 计	9,431,608.41	15,506,714.82

(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	176,000,000.00	90,000,000.00
合 计	176,000,000.00	90,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	202,000,000.00	90,000,000.00
合 计	202,000,000.00	90,000,000.00

(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	7,645,796.08	7,663,346.34
合 计	7,645,796.08	7,663,346.34

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	-14,974,061.28	-12,235,588.19
加：资产减值准备	2,180,993.42	2,473,879.22
信用减值准备	-1,104,189.91	-836,909.03
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	8,482,099.46	11,011,528.60
无形资产摊销	338,581.70	61,380.08
长期待摊费用摊销	923,260.94	881,263.77
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）	-14,812.56	70,801.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-331,068.49	-
财务费用（收益以“－”号填列）	957,488.86	1,242,562.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-605,467.75	-330,794.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	286,485.11	-
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）	5,142,333.70	-16,897,243.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,966,435.77	19,604,097.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,959,615.07	-11,655,348.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	288,463.90	-6,610,370.55
(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	98,471,946.83	225,922,118.43
减：现金的期初余额	187,218,853.18	235,532,531.68
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	-88,746,906.35	-9,610,413.25

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	98,471,946.83	225,922,118.43
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	95,959,181.46	223,851,005.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,512,765.37	2,071,112.83
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	98,471,946.83	225,922,118.43
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	21,590,517.46	42,224,854.22	募集资金
小 计	21,590,517.46	42,224,854.22	

(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	3,394,349.40	8,461,648.67	银行承兑汇票保证金/保函保证金/共管账户/存单利息
小 计	3,394,349.40	8,461,648.67	

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	43,824,578.77	-	200,731.23	35,025,310.00	-	9,000,000.00

租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	39,565,059.59	-	683,606.18	7,047,578.61	-791,524.90	33,992,612.06
小 计	83,389,638.36	-	884,337.41	42,072,888.61	-791,524.90	42,992,612.06

(四) 其他

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	88,619.43	141,293.13
合 计	88,619.43	141,293.13

(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	752,241.37	868,369.63
与租赁相关的总现金流出	7,645,796.08	7,663,346.34

(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)报告期内暂无经营租赁收入。

(2)经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产	4,675,365.64	-
小 计	4,675,365.64	-

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	22,362,213.17	24,940,021.40
房租物业费	1,076,656.51	1,118,123.17

技术服务费	854,019.78	1,404,248.42
折旧摊销费	261,016.44	201,040.29
直接投入	215,295.28	416,270.85
其他	25,729.01	114,606.91
合 计	24,794,930.19	28,194,311.04
其中：费用化研发支出	24,794,930.19	28,194,311.04
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 16 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

无

(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	58,053.76
其中：计入其他收益	58,053.76
合 计	58,053.76

(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	58,053.76	1,338,716.31
合 计	58,053.76	1,338,716.31

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、五(一)8、五(一)9 及五(一)18 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 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.62%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	9,000,000.00	9,049,946.30	9,049,946.30		
应付票据	20,059,137.36	20,059,137.36	20,059,137.36		
应付账款	39,481,725.56	39,481,725.56	39,481,725.56		
其他应付款	3,278,834.80	3,278,834.80	3,278,834.80		
租赁负债	33,992,612.06	36,199,947.93	11,866,636.38	21,276,731.66	3,056,579.89
小 计	105,812,309.78	108,069,591.95	83,736,280.40	21,276,731.66	3,056,579.89

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	43,824,578.77	44,197,855.59	44,197,855.59		
应付票据	23,175,751.03	23,175,751.03	23,175,751.03		

应付账款	50,085,024.97	50,085,024.97	50,085,024.97		
其他应付款	2,774,683.65	2,774,683.65	2,774,683.65		
租赁负债	39,565,059.59	42,604,484.64	13,698,191.72	23,818,907.10	5,087,385.82
小 计	159,425,098.01	162,837,799.88	133,931,506.96	23,818,907.10	5,087,385.82

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2026年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款。

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。

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			79,331,068.49	79,331,068.49
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			79,331,068.49	79,331,068.49
银行理财产品			79,331,068.49	79,331,068.49

(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银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

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

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）和上海烨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）、上海烨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

无

(二) 关联交易情况

本期无关联购销交易。

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南立万大数据科技有限公司	69,308.00	69,308.00	69,308.00	69,308.00
小 计		69,308.00	69,308.00	69,308.00	69,308.00

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							195,000	7.80 元/股
研发人员							517,000	7.80 元/股

销售人员							638,000	7.80 元/股
生产人员							24,000	7.80 元/股
合 计							1,374,000	-

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	9/21 个月		
研发人员	7.80 元/股	9/21 个月		
销售人员	7.80 元/股	9/21 个月		
生产人员	7.80 元/股	9/21 个月		

3. 其他说明

(1) 2024 年 4 月 3 日授予股票期权

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 8.00 元/股的行权价格按 40%、30%、30%的比例分三期行权。

根据公司 2025 年 3 月 31 日召开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《关于调整 2024 年股票期权激励计划行权价格的议案》，公司 2024 年股票期权激励计划中的行权价格由 8.00 元/股调整为 7.80 元/股。

(2) 2025 年 4 月 21 日授予股票期权

根据公司 2025 年 4 月 21 日召开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，审议通过了《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》，决定向 16 名激励对象授予 81 万份股票期权。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 24 个月内以 7.80 元/股的行权价格按 50%、50%的比例分两期行权。

(3)2025 年 6 月 3 日注销部分股票期权

公司于 2025 年 6 月 3 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期权的议案》。因激励对象离职及首次授予部分第一个行权期行权条件未成就，公司合计注销激励对象已获授

但尚未行权的股票期权共计 133.80 万份。本次部分股票期权注销后，公司已授出尚未行权的股票期权共计 271.20 万份，截至报告期末，剩余部分的股票期权暂未达行权条件，未引起股本变动。

(4)2026 年 6 月 2 日注销部分股票期权

2026 年 6 月 2 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于 2024 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期、预留授予部分第一个行权期行权条件未成就暨注销部分股票期权的议案》。由于公司本次有 2 名首次授予的激励对象因个人原因已离职，不再具备激励对象资格，公司对其已获授但尚未获准行权的 3.60 万份股票期权进行注销；由于公司 2025 年经营亏损，未达到《激励计划》设定的各行权期业绩考核目标，公司对《激励计划》首次授予的 60 名激励对象第二个行权期未达到行权条件的 93.30 万份及预留授予的 18 名激励对象第一个行权期未达到行权条件的 40.50 万份进行注销，注销股份期权小计 133.80 万份。故本次合计注销激励对象已获授但尚未行权的 137.40 万份股票期权。

(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 2026 年可能无法达到业绩考核目标，所以暂不确认未来一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。

十四、资产负债表日后事项

2026 年 6 月 24 日，公司与中信银行杭州分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：2026 信银杭凤最高抵字第 0622 号），以公司拥有的土地使用权无形资产，证号为[浙（2025）杭州市不动产权第 0665922 号]为抵押物，为公司在该行一定期间内的借款提供最高额抵押担保，最高债权额为 2,517 万元。截至 2026 年 6 月 30 日，上述抵押合同已签订，2026 年 7 月 1 日办理抵押权登记。 2026 年 7 月 17 日，向该行取

得借款 700 万元，贷款期限为【24 个月/至 2036 年 7 月 17 日】，贷款年利率为合同签订日定价基础利率下浮 75 个基点，用途为“杭政工出【2025】10 号立方控股智慧物联生产基地建设项目”。

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	94,780,309.58	88,826,720.85
1-2 年	23,673,927.10	30,958,060.68
2-3 年	49,696,977.53	68,519,482.04
3-4 年	27,869,848.19	24,824,636.27
4-5 年	13,859,577.30	19,033,431.69
5 年以上	34,741,258.94	26,650,600.36
账面余额合计	244,621,898.64	258,812,931.89
减：坏账准备	84,082,646.13	84,742,359.74
账面价值合计	160,539,252.51	174,070,572.15

(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	8,638,713.30	3.53	8,638,713.30	100.00	-
按组合计提坏账准备	235,983,185.34	96.47	75,443,932.83	31.97	160,539,252.51

合 计	244,621,898.64	100.00	84,082,646.13	34.37	160,539,252.51
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备	8,756,750.10	3.38	8,756,750.10	100.00	
按组合计提坏账准备	250,056,181.79	96.62	75,985,609.64	30.39	174,070,572.15
合 计	258,812,931.89	100.00	84,742,359.74	32.74	174,070,572.15

2) 本期无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	94,768,900.58	4,738,445.02	5
1-2 年	23,607,927.10	2,360,792.71	10
2-3 年	48,149,639.22	14,444,891.77	30
3-4 年	26,729,464.99	13,364,732.50	50
4-5 年	10,960,913.11	8,768,730.49	80
5 年以上	31,766,340.34	31,766,340.34	100
小 计	235,983,185.34	75,443,932.83	31.97

(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	8,756,750.10		118,036.80			8,638,713.30
按组合计提坏账准备	75,985,609.64		541,676.81			75,443,932.83
合 计	84,742,359.74		659,713.61			84,082,646.13

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回。

(4) 本期无重要的应收账款核销。

(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	3.11	7,859,620.00
大英县瑞兴智慧城市建设运营有限责任公司	6,727,964.86	428,008.64	7,155,973.50	2.83	357,798.68
四川智博讯飞科技有限公司	7,056,041.62		7,056,041.62	2.79	2,116,812.49
成都交投智慧交通科技集团有限公司	6,891,870.00		6,891,870.00	2.72	344,593.50
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	6,568,200.00		6,568,200.00	2.60	6,568,200.00
小 计	35,103,696.48	428,008.64	35,531,705.12	14.05	17,247,024.67

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	8,174,393.59	7,654,125.68
往来款	16,062,417.64	17,048,090.53
备用金	286,625.49	222,246.32
账面余额合计	24,523,436.72	24,924,462.53
减：坏账准备	6,553,035.19	5,302,033.16
账面价值合计	17,970,401.53	19,622,429.37

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	6,445,640.47	15,946,317.02
1-2 年	9,780,612.00	3,568,984.67
2-3 年	3,255,836.80	952,839.43
3-4 年	914,138.38	720,056.73

4-5 年	1,541,686.80	1,171,630.20
5 年以上	2,585,522.27	2,564,634.48
账面余额合计	24,523,436.72	24,924,462.53
减：坏账准备	6,553,035.19	5,302,033.16
账面价值合计	17,970,401.53	19,622,429.37

(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					
按组合计提坏账准备	24,523,436.72	100.00	6,553,035.19	26.72	17,970,401.53
合 计	24,523,436.72	100.00	6,553,035.19	26.72	17,970,401.53

(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	24,924,462.53	100.00	5,302,033.16	21.27	19,622,429.37
合 计	24,924,462.53	100.00	5,302,033.16	21.27	19,622,429.37

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	6,445,640.47	322,282.05	5
1-2 年	9,780,612.00	978,061.20	10
2-3 年	3,255,836.80	976,751.04	30
3-4 年	914,138.38	457,069.19	50
4-5 年	1,541,686.80	1,233,349.44	80

5 年以上	2,585,522.27	2,585,522.27	100
小 计	24,523,436.72	6,553,035.19	26.72

(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	797,315.85	356,898.47	4,147,818.84	5,302,033.16
期初数在本期	-	-	-	
--转入第二阶段	-489,030.60	489,030.60		
--转入第三阶段		-325,583.68	325,583.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,996.80	457,715.81	779,289.42	1,251,002.03
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	322,282.05	978,061.20	5,252,691.94	6,553,035.19
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	63.31	26.72

(5) 本期无重要的其他应收款核销。

(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	6,335,524.63	1-2 年	25.83	633,552.46
杭州鼎隆自动化设备 有限公司	内部往来款	4,800,000.00	[注 1]	19.57	280,000.00
建宁福源立方停车服 务有限公司	内部往来款	3,750,000.00	[注 2]	15.29	1,675,000.00
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	2-3 年	12.02	884,351.04
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	5 年以上	5.95	1,459,600.00

小 计		19,292,961.43		78.66	4,932,503.50
-----	--	---------------	--	-------	--------------

[注 1] 其中 1 年以内金额 4,000,000.00 元，1-2 年金额 800,000.00 元

[注 2] 其中 1-2 年金额 1,400,000.00 元，2-3 年金额 300,000.00 元,3-4 年金额 650,000.00 元,4-5 年金额 1,400,000.00 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	84,861,173.93		84,861,173.93	84,861,173.93		84,861,173.93
合 计	84,861,173.93		84,861,173.93	84,861,173.93		84,861,173.93

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
杭州鼎隆自动化设备有限公司	2,361,173.93						2,361,173.93	
杭州立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	3,150,000.00						3,150,000.00	
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	
小 计	84,861,173.93						84,861,173.93	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	96,866,141.14	52,095,095.31	103,550,223.53	53,059,001.57
其他业务收入	7,739,976.18	1,715,105.58	7,848,422.83	1,733,727.84
合 计	104,606,117.32	53,810,200.89	111,398,646.36	54,792,729.41
其中：与客户之间的合同产生的收入	104,606,117.32	53,810,200.89	111,398,646.36	54,792,729.41

(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	54,066,119.45	31,421,242.84	63,446,043.00	33,142,931.55
智慧门禁系统	35,783,088.24	18,999,194.45	36,003,587.80	17,447,480.66
安全应急系统	5,705,476.43	1,500,490.84	3,145,627.14	2,431,518.57
停车运营服务	1,311,457.02	174,167.18	954,965.59	37,070.79
其他	7,739,976.18	1,715,105.58	7,848,422.83	1,733,727.84
小 计	104,606,117.32	53,810,200.89	111,398,646.36	54,792,729.41

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	104,606,117.32	53,810,200.89	111,398,646.36	54,792,729.41
小 计	104,606,117.32	53,810,200.89	111,398,646.36	54,792,729.41

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	103,294,660.30	110,443,680.77
在某一时段内确认收入	1,311,457.02	954,965.59
小 计	104,606,117.32	111,398,646.36

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	20,766,147.36	22,757,114.07
房租物业费	1,010,744.39	1,049,266.15
技术服务费	853,359.40	943,791.81
直接投入	215,295.28	408,038.32
折旧与摊销	257,328.90	172,204.66
其他	19,055.29	111,568.33

合 计	23,121,930.62	25,441,983.34
-----	---------------	---------------

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	605,467.75	330,794.51
合 计	605,467.75	330,794.51

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	15,188.36	
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	17,513.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	936,536.24	
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	264,472.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,233,710.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	35,910.90	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,197,799.64	

(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	-3.19	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.45	-0.17	-0.17

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	-14,918,508.06
非经常性损益	B	1,197,799.64
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	-16,116,307.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	474,711,944.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	467,252,690.39
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-3.19%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-3.45%

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	-14,918,508.06
非经常性损益	B	1,197,799.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-16,116,307.70
期初股份总数	D	92,243,236.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	92,243,236.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.16
扣除非经常性损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程

本公司发行的股票期权具有反稀释性，因此不存在具有稀释性的潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

杭州立方控股股份有限公司
二〇二六年八月二十七日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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。