

**立方** REFORMER®

**立方控股**

NEEQ:833030

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



**半年度报告**

**2022**

## 公司半年度大事记



报告期内，公司上线实施河南信阳淮滨县智慧停车项目，助力淮滨县实现城市停车资源管理全覆盖。



报告期内，公司停车系列产品中标重庆地标建筑陆海国际中心项目，助力重庆智慧城市建设。



报告期内，公司停车运营产品在杭州萧山新塘街道系列项目上线运营，增强了该区域城乡环境整治的智慧化建设。



报告期内，公司门禁系统、人脸产品、通道闸机等产品在安徽省立医院项目上全面应用。



报告期内，公司承接南京滨江人才公寓项目，满足园区各类人才住房类别的权限管理需求。



报告期内，公司升降柱产品成功应用在国家会展中心（天津）项目，并持续在学校、园区、景区等多场景实

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动和融资 .....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	32
第七节	财务会计报告 .....	35
第八节	备查文件目录 .....	106

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周林健、主管会计工作负责人张先如及会计机构负责人（会计主管人员）张先如保证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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
核心技术人员流失的风险	公司作为专业从事进出口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支高素质、先进性、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。
技术研发失败风险	报告期内，公司研发费用占 21.72%。公司不断通过新兴技术应用拓宽进出口控制与管理行业的应用边界，形成公司赖以生存的核心竞争力。未来，预计公司将保持对新兴技术应用较高的研发投入。若公司因技术

	门槛高、技术经济性、客户需求变动等因素，出现研发不成功或者研发成果无法成功商业化的情形，则可能对公司未来发展前景产生不同程度的不利影响。
应收账款金额较大的风险	报告期内，公司应收账款余额为 29,154.53 万元，较年初下降 2.95%。随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款余额将可能继续增加。若公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，应收账款发生坏账的风险将会提高，从而对公司的经营产生不利影响。
行业竞争加剧的风险	公司通过提供出入口控制与管理综合解决方案满足客户个性化、多元化的需求。尽管出入口控制与管理行业，特别是停车行业处于上升阶段，市场需求量大，增速快，但同时行业竞争也在不断加剧，其中不少新入厂商采用的低价竞争手段将会给公司的市场拓展带来一定的价格压力，从而给公司的经营发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、立方控股	指	杭州立方控股股份有限公司
有限公司、立方有限	指	公司前身杭州立方自动化工程有限公司
股东大会	指	杭州立方控股股份有限公司股东大会
股东会	指	杭州立方自动化工程有限公司股东会
董事会	指	杭州立方控股股份有限公司董事会
监事会	指	杭州立方控股股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师、天册	指	浙江天册律师事务所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《杭州立方控股股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
立万投资	指	杭州立万投资管理合伙企业(有限合伙)
杭州鼎隆	指	杭州鼎隆自动化设备有限公司
杭州立泊	指	杭州立泊自动化设备有限公司

中卫立万	指	中卫市立万停车服务有限公司
立万数据	指	杭州立万数据科技有限公司
湖畔山南	指	杭州湖畔山南股权投资合伙企业(有限合伙)
武汉立方	指	武汉立方停车服务有限公司
上海行呗	指	上海行呗停车管理有限公司
重庆行呗	指	重庆行呗停车管理有限公司
北京行呗	指	北京行呗停车管理有限公司
上海焯萃	指	上海焯萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
恩施行呗	指	恩施市行呗停车管理有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张念
联系地址	杭州市西湖区文二西路 780 号西溪银座 C 座
电话	0571-56030808
传真	0571-88862118
电子邮箱	dmb@reformer.com.cn
公司网址	www.reformer.com.cn
办公地址	杭州市西湖区文二西路 780 号西溪银座 C 座
邮政编码	310000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 4 月 18 日
挂牌时间	2015 年 7 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司的主要产品和服务包括针对车行领域与人行领域出入口控制与管理的各类型软硬件结合系统与运营服务，主营业务收入主要由智慧停车系统、智慧门禁系统以及安全应急系统的销售和停车运营服务等构成。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	75,568,236
优先股总股本（股）	0
做市商数量	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）
--------------	---------------------------------------

#### 四、 注册情况

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

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 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	169,878,777.80	183,929,003.86	-7.64%
毛利率%	56.02%	54.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,933,207.26	9,400,000.61	-15.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,220,942.55	8,413,626.10	-37.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.73%	2.27%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.14%	2.03%	-
基本每股收益	0.10	0.12	-16.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	610,256,929.53	631,126,207.67	-3.31%
负债总计	148,625,806.49	177,239,978.92	-16.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	461,643,690.47	453,710,483.21	1.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.11	6.00	1.78%
资产负债率%（母公司）	26.93%	25.97%	-
资产负债率%（合并）	24.35%	28.08%	-
流动比率	383.74%	348.59%	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-2,681,914.39	-15,083,318.14	-
应收账款周转率	0.57	0.74	-
存货周转率	0.88	1.00	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.31%	-1.57%	-
营业收入增长率%	-7.64%	59.91%	-
净利润增长率%	-17.86%	-344.31%	-

**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	367,814.21
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	2,367,052.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,380.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	128,106.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,978,353.68</b>
减：所得税影响数	266,088.97
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,712,264.71</b>

**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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业收入	161,209,711.18	183,929,003.86		
营业成本	66,845,235.42	84,539,017.91		
销售费用	48,467,863.66	49,847,322.13		
管理费用	9,962,469.24	12,650,750.97		
研发费用	28,116,981.69	28,053,222.86		
财务费用	-2,419,990.02	-2,031,028.84		
利息收入	2,894,512.21	2,842,092.75		
加：其他收益	1,849,841.65	1,849,715.56		

信用减值损失 (损失以“-”号填列)	4,093,100.99	-2,520,389.11		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,481,226.30	-770,393.13		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		76.09		
减：营业外支出	4,979.24	4,929.24		
减：所得税费用	2,643,278.54	-1,065,432.13		
销售商品、提供劳务收到的现金	193,745,536.42	211,805,585.61		
收到的税费返还	715,037.69	714,120.62		
收到其他与经营活动有关的现金	14,010,084.86	18,422,377.22		
购买商品、接受劳务支付的现金	104,489,271.99	98,372,843.01		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,459,298.49	82,338,648.49		
支付的各项税费	31,488,731.42	31,597,034.56		
支付其他与经营活动有关的现金	36,478,669.24	33,716,875.53		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	0		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,707,792.60	12,562,858.36		
投资支付的现金	10,000,000.00	0		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,812,889.08		

## (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

杭州立方控股股份有限公司在北交所申报材料编制过程中涉及 2021 年半年度财务报表更正事项，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关财务报表事项进行更正，涉及 2021 年半年度财务报表及财务报表附注。

## 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

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65），是一家以提供出入口控制与管理产品和服务为基础，致力于为客户提供智慧物联综合解决方案的高新技术企业。公司主营业务涵盖智慧停车系统、智慧门禁系统、安全应急系统以及停车运营服务四大板块，各类产品和服务广泛应用于政府机关、企事业单位、智慧园区、智能楼宇、交通枢纽、住宅小区、商业物业以及旅游景区等场所。

公司在出入口控制与管理行业和公共安全领域有着丰富的实践经验和前瞻性思考，通过结合云计算、人工智能、大数据以及智能物联网等技术的成熟应用，不断优化各类软件管理系统和“SaaS云平台”的功能应用与使用体验，并根据客户需求，为客户提供涉及“车行”与“人行”的智能化、专业化、科学化、个性化等全方位产品与服务，强化赋能涉及出入口控制与管理应用的各种类型终端场所，为城市运营、企业管理以及个人生活创造价值。

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

公司具备多年出入口控制与管理软硬件设计、研发以及生产专业经验。截至报告期末，公司已拥有114项软件著作权、83项专利，其中发明专利7项，均系与公司主营业务相关的知识产权储备。公司已主持或参与了5项团体标准或地方标准的制订，公司软件开发能力已通过CMMI5级评估认证，并相继取得ISO9001、ISO14001、ISO27001、ISO45001等体系认证。2022年4月，公司再次通过了2021年度国家规划布局内的重点软件企业的认定，进一步证明公司的技术研发能力。

报告期后至披露日，公司新设立一家二级子公司-长沙立万数据科技有限公司；公司商业模式较上年度未发生较大变化。

**与创新属性相关的认定情况**

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	√国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级□省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	获授 2021 年度国家重点软件企业,由国家发改委和工信部认定
其他与创新属性相关的认定情况	获授 2020 年度瞪羚企业，由杭州高新开发区(滨江)颁发认定
详细情况	<p>一、“专精特新”认定</p> <p>1.根据浙江省经济和信息化厅发布的《浙江省经济和信息化厅关于公布 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业名单的通知》（浙经信企业[2021]230 号）文件，公司被认定为 2021 年度浙江省“专精特新”中小企业，有效期为 3 年，自 2021 年 12 月起算。</p> <p>2.公司已入选国家专精特新“小巨人”名单，目前已通过浙江省经济和信息化厅的公示期。</p> <p>二、“高新技术企业”认定</p> <p>（一）公司现持有浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日颁发的编号为 GR202033006156 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。</p> <p>（二）杭州鼎隆现持有浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日颁发的编号为 GR202033000363 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。</p>

**七、经营情况回顾****（一）经营计划**

报告期内，公司营业收入为 169,878,777.80 元，同比下降 7.64%，营业成本为 74,705,686.65 元，同比增下降 11.63%，归属于挂牌公司股东的净利润为 7,933,207.26 元，同比下降 15.60%。截止 2022 年 6 月 30 日，公司总资产为 610,256,929.53 元，同比下降 3.31%，净资产为 461,631,123.04 元，同比上升 1.71%，报告期内经营活动产生的现金流量净额为-2,681,914.39 元。

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

### （一）智慧停车系统

公司智慧停车系统包括场库智慧停车系统及城市级智慧停车系统。公司场库智慧停车系统可为停车运营管理者提供停车资源管理、设备管理、人员管理、运营数据分析、停车效率分析、综合数据查询、财务管理、营销管理等多场库的业务功能管理服务，通过该系统可为停车场降低人工管理成本，改善收益，提升停车管理效率和服务品质，帮助用户提高停车场智能化管理水平。报告期内，公司针对场库业务采取渠道下沉的销售策略，同时大力发展行业客户，全面实施以无人值守为市场主张的产品推广机制；同时，技术上持续迭代公司场内产品线，第三代全高清车位引导系统上线，进一步提升市场竞争力。报告期内，公司重点拓展物业、公建等行业领域，新签了临沂高铁站、云阳黄石高铁站、平阳文化中心、浙江省之江文化中心、宁河文化中心等公建类项目；与重庆龙湖天街、龙湖蜀新天街、武汉经开永旺、青岛远洋万和城等商业广场类项目达成合作；同时，中国融通、中南服务、融创集团、绿城科技等集采类项目进入实施阶段。报告期内，公司不断完善城市停车产品，并通过联网平台化管理及面对不同客户群体的差异化系统服务功能，实现了城市级停车的多维智能化管理；并且公司高、低杆相机设备，ETC 追缴系统的上线，丰富了以地磁为单一手段检测停车准确率的市场应用，全新打造了城市停车业务的协调一体化系统。报告期内，公司落地四川眉山三期、河南洛阳、河南淮滨、甘肃康乐、广东湛江等项目；并相继中标福建晋江、四川阆中、河北涿州、甘肃泾川、江西鹰潭等城市级智慧停车项目。报告期内，停车业务营业收入较上年同期下降 1.47%。

### （二）智慧门禁系统

公司智慧门禁系统已从传统物理设施升级为服务各类人员通行权限管控场景的智能系统。公司以原有的门禁、访客、梯控和消费等系统为基础扩展出一套全系列产品解决方案，并逐步优化稳定，开发出更适合于集团性企业的高端门禁需求。公司自研软件平台性能也在不断优化，在下载速度、加载速度、系统数据容量、系统设备容量等方面均有大幅度提升，满足集团型用户对系统高可用、高性能、高稳定的需求。公司硬件产品，包括各类读卡器、人脸机、通道闸机、智能门锁、智慧屏、交互一体机等等。报告

期内，公司门禁产品已服务于安徽省立医院、山东肿瘤医院等医院类项目；园区类项目中，北京东方雨虹、深圳华星光电、宿迁京东集团总部、南京滨江人才公寓等重点项目也陆续上线。报告期内，报告期内因疫情持续，部分区域市场受到影响。门禁业务营业收入较上年同期下降 18.55%

### （三）安全应急系统

公司安全应急系统分为安全防范硬件产品和安全应急软件平台。公司安全防范产品主要应用于政府、军队、监狱、学校、景区等各领域出入口控制与管理，以升降柱系列产品为主。报告期内，公司完成了义乌美术博物馆、云阳黄石高铁站、江西站前教育集团、重庆西南医院、九州通健康城智能化园区等安防类项目。依托多年物理安防行业经验的积累，公司积极拓展安全应急软件平台的发展应用。报告期内，公司启动了智慧交通应急平台产品的研发，并新签了交管应急平台的项目。为响应国家安全监管和应急救援一体化平台的建设要求，公司将积极探索应急管理、工业安全、消防安全、公共安全等各项业务，增加产品核心竞争力。报告期内，安防营业收入较上年同期下降 50.82%。

### （四）停车运营服务

公司依托 AIoT 设备、大数据以及移动互联网等技术的成熟运用，通过提供“智能设备+SAAS 云平台+云服务”一站式的智慧停车解决方案，为停车场客户提供全方位停车运营服务，以高效运营模式赋能商业价值，给停车场带来增量收益。报告期内，公司在国内多个重点城市新建独立市场团队开展停车运营服务；公司合作客户涵盖商业综合体、写字楼、医院、景区、酒店、住宅、市政场馆等多个领域。运营以通道服务为基础，增加云值守服务、车位运营服务、充电桩管理等业务内容。报告期内，杭州萧山新塘街道浙东村、涝湖村、畝里童村等项目正式上线运营。公司未来将继续加大运营服务投入力度，通过通道运营、服务运营、车位运营等多种形式与车场展开合作，一方面提升车场的管理效益，提高车位利用率、增加车场收入，同时发展行呗会员，便利车主的同时增加公司的线上收益。报告期内，停车运营业务营收同比增长 12.81%。

## （二）行业情况

### 1.智慧停车及停车运营

2021 年 5 月，国务院办公厅转发国家发展改革委等部门《关于推动城市停车设施发展意见》，强调停车资源和停车信息共享，并将进一步推动市场化全国停车信息平台的

建设。国家政策层面已对智慧停车系统的信息化、数据化以及云端分析能力提出更高要求，前期在该领域有先发优势的公司有望进一步强化领跑优势并深化发展，市场前景较为广阔。受当前国际、国内宏观环境的不确定性因素的影响，自去年开始各类原材料价格上涨，预计受供求关系影响，市场下游供应形势依旧严峻，公司将深耕市场项目，研判业内发展方向，敏锐洞察行业发展变化，进一步加强研发和技术实力的积累，扩大产品竞争力，增强市场份额。

## 2.智慧门禁

随着新冠疫情在国内的有效控制，国家越来越关注在新基建、医疗、教育等行业的投入，在医院行业，主要涉及到门禁管控、人脸测温健康码筛查通道等系列产品的逐渐普及；同时，随着平安校园建设的推进，各地相继出台推进“校园人脸识别系统”建设的需求，落实推进校园封闭化管理、防范暴力伤害事件发生，确保校园及周边安全的管理需要。新形势下的市场环境发展，促进了公司自主研发与设计的各类出入口管控产品，迎来门禁行业的新一轮市场增长前景。

## 3.安全应急

近年来，从事智能升降防护柱生产与销售的企业数量持续增加，行业市场竞争日趋激烈，同质化日趋竞争严重。行业内部分企业开始探索转型，逐步由单一设备生产供应商转变为系统解决方案提供商；由以物理安防设备研发、生产与销售为主的被动安防策略升级为以安防应急系统解决方案输出为主的主动安防策略；由专注于特定区域的物理性防御升级为对非特定区域的突发性事件、自然灾害事件以及重大安全事件的全面应急预案管理。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	158,804,338.70	26.02%	172,957,193.50	27.40%	-8.18%
应收票据	9,998,637.62	1.64%	16,831,480.91	2.67%	-40.60%
应收账款	244,783,912.39	40.11%	251,646,847.91	39.87%	-2.73%
预付款项	5,261,756.48	0.86%	2,894,349.80	0.46%	81.79%
其他流动资产	8,927,017.91	1.46%	5,174,183.34	0.82%	72.53%
投资性房地产		0.00%	2,095,864.76	0.33%	-100.00%

在建工程	2,392,594.34	0.39%	1,816,438.68	0.29%	31.72%
使用权资产	33,529,919.99	5.49%	48,039,225.01	7.61%	-30.20%
其他非流动资产	10,208,840.99	1.67%	6,119,934.13	0.97%	66.81%
应付票据	34,730,894.00	5.69%	13,928,961.00	2.21%	149.34%
应付账款	45,613,244.51	7.47%	69,464,022.07	11.01%	-34.34%
应付职工薪酬	11,624,328.24	1.90%	17,330,687.71	2.75%	-32.93%
应交税费	8,996,981.48	1.47%	17,974,099.95	2.85%	-49.94%
租赁负债	11,592,792.95	1.90%	22,706,895.12	3.60%	-48.95%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金较上年下降8.18%，主要是报告期内支付平台服务费和职工薪酬增加所导致；
- 2.应收票据较上年下降40.60%，主要是报告期内部分客户结算方式改变所导致；
- 3.应收账款较上年下降2.73%，主要是报告期内收回应收款所导致；
- 4.预付账款较上年增长81.79%，主要是报告期内预付平台服务费所导致；
- 5.其他流动资产较上年增长72.53%，主要是报告内待抵扣进项税增加所导致；
- 6.投资性房地产较上年下降100.00%，主要是报告期内自有房产转固定资产所导致；
- 7.在建工程较上年增长31.72%，主要是报告期内增加设计费所导致；
- 8.使用权资产较上年下降30.20%，主要是报告内租金减少所导致；
- 9.其他非流动资产较上年增长66.81%，主要是报告内质保金增加所导致；
- 10.应付票据较上年增长149.34%，主要是报告期内保函保证金及部分供应商结算方式改变所导致；
- 11.应付账款较上年同期下降34.34%，主要是由于部分供应商结算方式发生改变所导致；
- 12.应付职工薪酬较上年下降32.93%，由于报告期应付上年年终奖减少所导致；
- 13.应交税费较上年下降49.94%，主要是由于报告期应交增值税减少所导致；
- 14.租赁负债较上年下降48.95%，主要是由于报告期内支付租金所导致。

## 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	169,878,777.80	-	183,929,003.86	-	-7.64%
营业成本	74,705,686.65	43.98%	84,539,017.91	45.96%	-11.63%
毛利率	56.02%	-	54.04%	-	-
研发费用	36,905,538.19	21.72%	28,053,222.86	15.25%	31.56%
加：其他收益	3,126,108.94	1.84%	1,849,715.56	1.01%	69.00%
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00%	6,288.67	0.00%	100%

信用减值损失 (损失以“-”号填列)	796,899.02	0.47%	-2,520,389.11	-	-
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	367,814.21	0.22%	76.09	0.00%	483,293.63%
减：营业外支出	0.00	0.00%	4,929.24	0.00%	100%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期下降7.64%，主要是由于报告期内受新冠疫情影响部分分公司业务下滑所导致；
- 2、营业成本较上年下降11.63%，主要是由于报告期内收入下降所导致；
- 3、研发费用较上年增长31.56%，主要是由于报告期内研发人员薪酬增长所导致；
- 4、其他收益较上年增长69.00%，主要是由于政府补助收入增长所导致；
- 5、投资收益较上年下降，主要是由于上年同期理财收益所导致；
- 6、信用减值较上年下降，主要是由于报告期内收回往年应收款所导致
- 7、资产处置较上年增长483,293.63%，主要是由于报告期内处置使用权资产收益所导致；
- 8、营业外支出较上年下降，主要是由于报告期内未发生滞纳金所导致。

### (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	164,358,385.74	181,110,750.32	-9.25%
其他业务收入	5,520,392.06	2,818,253.54	95.88%
主营业务成本	73,538,157.17	82,379,800.26	-10.73%
其他业务成本	1,167,529.48	2,159,217.65	-45.93%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
门禁系统	52,545,551.87	20,731,496.39	60.55%	-18.55%	-13.84%	-2.15%
升降柱	5,084,471.42	2,174,189.95	57.24%	-50.82%	-67.01%	20.98%
停车系统	90,662,383.75	40,237,542.54	55.62%	-1.47%	-5.87%	2.07%
停车运营	16,068,337.37	10,394,928.29	35.31%	12.81%	15.72%	-1.62%
其他业务	5,518,033.38	1,167,529.48	78.84%	95.55%	-45.93%	55.36%
合计	169,878,777.80	74,705,686.65	56.02%	-7.64%	-11.63%	1.98%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司收入构成保持稳定，所有收入全部来自于主营业务。停车系统、门禁系统和升降柱作为公司近年来重点发展的领域依然维持较高的收入占比。

**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	-2,681,914.39	-15,083,318.14	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,483,574.71	-12,554,169.69	-
筹资活动产生的现金流量净额	-9,179,847.68	-27,971,995.16	-

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 12,401,403.74 元，主要是由于支付货款减少所导致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 5,070,594.98 元，是由于购买资产减少所导致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 18,792,147.48 元主要是由于报告期支付租金和分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所导致。

## 八、 主要控股参股公司分析

## (一) 主要控股子公司、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	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州立万数据科技有限公司	子公司	停车运营服务、货物销售	-	-	100,000,000.00	63,326,305.97	50,922,600.43	15,558,797.51	-908,325.60
杭州鼎隆自动化设备有限公司	子公司	生产及货物销售	-	-	30,000,000.00	26,791,831.10	24,219,884.84	2,430,955.16	-2,995,451.33

**（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

本期公司之子公司杭州立万数据科技有限公司（以下简称立万数据公司）出资设立恩施立万停车管理有限公司，于 2022 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91422801MA7F4EMP88 的营业执照。该公司注册资本 200.00 万元，立万数据公司出资 200.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**（三）合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：**

是 否

**九、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****（一）非标准审计意见说明**

适用 不适用

**（二）关键审计事项说明**

适用 不适用

**十一、 企业社会责任****（一）精准扶贫工作情况**

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，受新冠肺炎疫情影响，公司严格按照党中央及当地政府部门关于疫情防控的政策指示开展生产经营活动。公司积极响应政府号召，派驻员工协助园区开展核酸检测工作，积极履行社会责任。为助力乡村振兴，推动共同富裕，报告期内公司积极响应杭州市政府 2022 年“春风行动”捐款活动，通过滨江区总工会进行捐款，帮扶困难群众。公司积极参加社会活动，承担社会责任。

公司将继续诚信经营，依法纳税，履行应尽的义务，承担相应的社会责任。

## 十二、 评价持续经营能力

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

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

## 十四、 公司面临的风险和应对措施

### （一）核心技术人员流失的风险

公司作为专业从事出入口控制与管理产品研发、生产、销售和服务的国家高新技术企业，为满足客户个性化、多样化的市场需求，需要在方案定制研发、生产管理以及销售服务等各个环节中具有专业型和复合型特征的高端人才。经过多年发展，公司培养了一支高素质、先进性、富有创新能力和实践经验的人才队伍。虽然公司为员工提供了多元化发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，但如果核心技术人员和优秀管理人才流失，仍将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司树立企业与员工是合作伙伴关系的理念。该理念能够对知识型员工产生持久的激励效应，从而降低离职意愿。同时不断引进行业内的专业技术人员，扩大人才储备。公司为了保证核心人才的稳定，为核心人才提供更多学习和培训的机会，建立一套面向未来的培养计划。

### （二）技术研发失败风险

报告期内，公司研发费用占 21.72%。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。

### (三)应收账款金额较大的风险报告期

报告期内，公司应收账款余额为 29,154.53 万元，较年初下降 2.95%。随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款余额将可能继续增加。若公司采取的收款措施不力或客户信用发生变化，应收账款发生坏账的风险将会提高，从而对公司的经营产生不利影响。

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

### (四)行业竞争加剧的风险

公司通过提供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。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		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	6,870,423.23	16,690,000	23,560,423.23	5.10%

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在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

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) 承诺事项的履行情况

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

			在北交所上市)			
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	股份增减持承诺	其他(持股意向及减持意向承诺)	正在履行中
立万投资、湖畔山南	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	股份增减持承诺	其他(持股意向及减持意向承诺)	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
董事、高级管理人员	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(填补被摊薄即期回报承诺)	其他(填补被摊薄即期回报承诺)	正在履行中
公司	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中
董事(不含独立董事以及未领取薪酬的董事)以及高级管理人员	2021年11月18日	-	其他(申请公开发行股票并在北交所上市)	其他承诺(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	其他(未履行稳定股价措施的约束措施承诺)	正在履行中

公司	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（利润分配政策承诺）	利润分配政策承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（利润分配政策承诺）	利润分配政策承诺	正在履行中
董事、高级管理人员	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（利润分配政策承诺）	利润分配政策承诺	正在履行中
公司	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺）	虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺）	虚假陈述导致回购股份和向投资者赔偿及相关约束措施承诺	正在履行中
公司	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（未履行承诺的约束措施承诺）	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（未履行承诺的约束措施承诺）	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中
董监高	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（未履行承诺的约束措施承诺）	未履行承诺的约束措施承诺	正在履行中

实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
立万投资、湖畔山南	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
湖畔山南、立万投资	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（减少及规范关联交易承诺）	减少及规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（社会保险及住房公积金缴纳承诺）	社会保险及住房公积金缴纳承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021 年 11 月 18 日	-	其他（申请公开发行股票并在北交所上市）	其他承诺（租赁房产承诺）	租赁房产承诺	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不存在。

## (四) 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
承兑汇票	货币资金	质押	12,492,084.84	2.05%	银行承兑保证金
保函保证金	货币资金	质押	1,539,059.83	0.25%	保函保证金
应收票据	应收票据	质押	310,387.12	0.05%	开立银行汇票
总计	-	-	14,341,531.79	2.35%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限是公司日常业务所需，不会对公司造成影响。
------------------------------

## 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	8,627,727	11.42%	0	8,627,727	11.42%
	其中：控股股东、实际控制人	-	0.00%	0	-	0.00%
	董事、监事、高管	-	0.00%	0	-	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	66,940,509	88.58%	0	66,940,509	88.58%
	其中：控股股东、实际控制人	44,620,000	59.05%	0	44,620,000	59.05%
	董事、监事、高管	5,745,973	7.60%	0	5,745,973	7.60%
	核心员工		0.00%	0		0.00%
总股本		75,568,236	-	0	75,568,236	-
普通股股东人数		220				

## 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周林健	31,140,000	0	31,140,000	41.21%	31,140,000	0	0	0
2	杭州湖畔山南股权投资合伙企业（有限合伙）	10,588,236	0	10,588,236	14.01%	10,588,236	0	0	0
3	包晓莺	8,680,000	0	8,680,000	11.49%	8,680,000	0	0	0
4	杭州立方投资管理合伙企业（有限合伙）	4,800,000	0	4,800,000	6.35%	4,800,000	0	0	0
5	包剑炯	2,830,000	0	2,830,000	3.74%	2,830,000	0	0	0
6	王忠飞	2,539,973	0	2,539,973	3.36%	2,539,973	0	0	0
7	候爱莲	2,250,000	0	2,250,000	2.98%	2,250,000	0	0	0
8	宁波信珈投资管理合伙企业（有限合伙）	2,160,000	0	2,160,000	2.86%	0	2,160,000	0	0
9	上海烨萃企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,879,900	0	1,879,900	2.49%	1,879,900	0	0	0
10	舟山天堂硅谷	1,760,000	0	1,760,000	2.33%	0	1,760,000	0	0

元诚股权投资合伙企业（有限合伙）									
<b>合计</b>	<b>68,628,109</b>	<b>-</b>	<b>68,628,109</b>	<b>90.82%</b>	<b>64,708,109</b>	<b>3,920,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：          股东中包晓莺系实际控制人周林健的妻子，包剑炯系包晓莺的哥哥，立万投资系周林健夫妇共同设立的合伙企业，上海焯萃系周林健岳父岳母共同持股的合伙企业，立万投资、上海焯萃、包剑炯为公司实际控制人、控股股东的一致行动人。其余股东之间不存在关联关系。</p>									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### （一） 基本情况

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

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

#### （二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 普通股股数	数量 变动	期末持普 普通股股数	期末普 普通股持	期末持 有股票	期末被授 予的限制
----	----	---------------	----------	---------------	-------------	------------	--------------

					股比例%	期权数量	性股票数量
周林健	董事长、总经理	31,140,000	0	31,140,000	41.21%	0	0
包晓莺	董事	8,680,000	0	8,680,000	11.49%	0	0
王忠飞	董事	2,539,973	0	2,539,973	3.36%	0	0
候爱莲	董事	2,250,000	0	2,250,000	2.98%	0	0
沈之屏	监事	956,000	0	956,000	1.27%	0	0
合计	-	45,565,973	-	45,565,973	60.31%	0	0

### （三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### （四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	88	27	17	98
生产制造人员	134	21	22	133
研发人员	278	60	52	286
营销人员	559	198	135	622
员工总计	1,059	306	226	1,139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	14
本科	420	444
专科	457	511
专科以下	171	170
员工总计	1,059	1,139

**（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

## 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	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	158,804,338.70	172,957,193.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	9,998,637.62	16,831,480.91
应收账款	五（一）3	244,783,912.39	251,646,847.91
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	5,261,756.48	2,894,349.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	7,700,571.33	7,761,019.68
其中：应收利息		0	0
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	86,844,608.03	77,151,152.19
合同资产	五（一）7	902,245.95	840,462.7
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	五（一）8	2,631,186.04	3,436,029.97
其他流动资产	五（一）9	8,927,017.91	5,174,183.34
<b>流动资产合计</b>		<b>525,854,274.45</b>	<b>538,692,720.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（一）10		2,095,864.76
固定资产	五（一）11	13,869,352.72	11,112,457.68
在建工程	五（一）12	2,392,594.34	1,816,438.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）13	33,529,919.99	48,039,225.01
无形资产	五（一）14	13,598,747.53	14,424,002.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）15	3,604,466.20	3,414,806.52
递延所得税资产	五（一）16	7,198,733.31	5,410,758.29
其他非流动资产	五（一）17	10,208,840.99	6,119,934.13
<b>非流动资产合计</b>		<b>84,402,655.08</b>	<b>92,433,487.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>610,256,929.53</b>	<b>631,126,207.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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）18	34,730,894.00	13,928,961.00
应付账款	五（一）19	45,613,244.51	69,464,022.07
预收款项		0	0
合同负债	五（一）20	20,206,423.01	17,071,928.39
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五（一）21	11,624,328.24	17,330,687.71
应交税费	五（一）22	8,996,981.48	17,974,099.95
其他应付款	五（一）23	1,939,965.60	2,630,184.08
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
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）24	11,322,540.51	13,969,795.27
其他流动负债	五（一）25	2,598,636.19	2,163,405.33
<b>流动负债合计</b>		<b>137,033,013.54</b>	<b>154,533,083.80</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0

其中：优先股			
永续债		0	0
租赁负债	五（一）26	11,592,792.95	22,706,895.12
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,592,792.95	22,706,895.12
<b>负债合计</b>		148,625,806.49	177,239,978.92
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（一）27	75,568,236.00	75,568,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）28	169,534,998.27	169,534,998.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）29	25,832,437.22	25,832,437.22
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（一）30	190,708,018.98	182,774,811.72
归属于母公司所有者权益合计		461,643,690.47	453,710,483.21
少数股东权益		-12,567.43	175,745.54
<b>所有者权益合计</b>		461,631,123.04	453,886,228.75
<b>负债和所有者权益合计</b>		610,256,929.53	631,126,207.67

法定代表人：周林健主管会计工作负责人：张先如会计机构负责人：张先如

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		136,966,659.88	120,383,248.55
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		9,998,637.62	16,831,480.91
应收账款	十一（一）1	249,016,269.58	255,382,507.07
应收款项融资		0	

预付款项		4,804,695.33	2,409,784.03
其他应收款	十一 (一) 2	6,968,139.68	6,722,579.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		80,135,209.74	70,314,755.57
合同资产		902,245.95	800,947.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,584,211.79	3,343,391.77
其他流动资产		7,182,023.37	3,422,194.56
<b>流动资产合计</b>		<b>498,558,092.94</b>	<b>479,610,889.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一 (一) 3	82,211,173.93	82,211,173.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	2,095,864.76
固定资产		5,962,000.39	3,852,228.79
在建工程		2,392,594.34	1,816,438.68
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		15,537,188.45	16,806,684.88
无形资产		816,870.26	890,250.20
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,865,700.25	3,159,982.35
递延所得税资产		6,682,037.64	5,390,355.47
其他非流动资产		10,199,039.99	6,051,184.43
<b>非流动资产合计</b>		<b>126,666,605.25</b>	<b>122,274,163.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>625,224,698.19</b>	<b>601,885,052.65</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,730,894.00	13,928,961.00
应付账款		46,842,031.31	67,156,054.70
预收款项			
合同负债		19,880,310.33	16,055,466.72
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		10,378,708.50	16,018,204.18
应交税费		8,186,494.10	17,187,167.64
其他应付款		30,496,800.44	7,185,255.62
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		7,008,743.54	8,151,497.03
其他流动负债		2,584,440.31	2,087,210.67
<b>流动负债合计</b>		<b>160,108,422.53</b>	<b>147,769,817.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,238,863.22	8,567,463.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,238,863.22</b>	<b>8,567,463.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>168,347,285.75</b>	<b>156,337,281.48</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		75,568,236.00	75,568,236.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		169,534,998.27	169,534,998.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,832,437.22	25,832,437.22
一般风险准备			
未分配利润		185,941,740.95	174,612,099.68
<b>所有者权益合计</b>		<b>456,877,412.44</b>	<b>445,547,771.17</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>625,224,698.19</b>	<b>601,885,052.65</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		169,878,777.80	183,929,003.86
其中：营业收入	五（二）1	169,878,777.80	183,929,003.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,523,886.62	174,125,641.56
其中：营业成本	五（二）1	74,705,686.65	84,539,017.91
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	1,087,646.58	1,066,356.53
销售费用	五（二）3	45,968,917.56	49,847,322.13
管理费用	五（二）4	10,595,863.49	12,650,750.97
研发费用	五（二）5	36,905,538.19	28,053,222.86
财务费用	五（二）6	-1,739,765.85	-2,031,028.84
其中：利息费用			
利息收入		2,244,471.79	2,842,092.75
加：其他收益	五（二）7	3,126,108.94	1,849,715.56
投资收益（损失以“-”号填列）			6,288.67
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	796,899.02	-2,520,389.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-779,301.11	-770,393.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	367,814.21	76.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,866,412.24	8,368,660.38
加：营业外收入	五（二）11	115,380.73	
减：营业外支出			4,929.24

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,981,792.97	8,363,731.14
减：所得税费用	五（二）12	-1,763,101.32	-1,065,432.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,744,894.29	9,429,163.27
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）		7,744,894.29	9,429,163.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-188,312.97	29,162.66
2.归属于母公司所有者的净利润		7,933,207.26	9,400,000.61
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		7,744,894.29	9,429,163.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,933,207.26	9,400,000.61

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-188,312.97	29,162.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.12

法定代表人：周林健 主管会计工作负责人：张先如 会计机构负责人：张先如

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十一（二）1	154,434,668.08	159,863,837.73
减：营业成本	十一（二）1	64,582,259.15	70,828,904.55
税金及附加		1,015,116.16	967,359.15
销售费用		41,392,674.87	46,939,276.27
管理费用		9,091,277.11	11,379,778.77
研发费用		32,841,042.73	25,265,651.96
财务费用		-1,615,545.24	-2,197,152.40
其中：利息费用		0	0
利息收入		2,019,984.16	2,627,149.48
加：其他收益		3,029,351.37	1,784,015.23
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	6,288.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		510,927.47	-1,421,055.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-733,780.06	-639,867.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,367.33	76.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,926,974.75	6,409,475.68

加：营业外收入		115,380.73	0.00
减：营业外支出		0	108.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,042,355.48	6,409,367.68
减：所得税费用		-1,287,285.79	-1,192,352.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,329,641.27	7,601,719.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,329,641.27	7,601,719.93
（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		11,329,641.27	7,601,719.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		206,539,179.56	211,805,585.61
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		0	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
代理买卖证券收到的现金净额		0	
收到的税费返还		607,616.96	714,120.62
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	14,010,084.86	18,422,377.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>221,156,881.38</b>	<b>230,942,083.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		77,048,648.24	98,372,843.01
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	
拆出资金净增加额		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		88,722,788.33	82,338,648.49
支付的各项税费		26,224,888.78	31,597,034.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	31,842,470.42	33,716,875.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>223,838,795.77</b>	<b>246,025,401.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,681,914.39</b>	<b>-15,083,318.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		<b>0</b>	
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0	6,288.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,443.69	2,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>34,443.69</b>	<b>8,688.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,518,018.40	12,562,858.36
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,518,018.4	12,562,858.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,483,574.71	-12,554,169.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	21,159,106.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0
支付其他与筹资活动有关的现金		9,179,847.68	6,812,889.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,179,847.68	27,971,995.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,179,847.68	-27,971,995.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,647.98	222.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,341,688.80	-55,609,260.76
加：期初现金及现金等价物余额		164,114,882.83	197,242,320.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,773,194.03	141,633,060.16

法定代表人：周林健 主管会计工作负责人：张先如 会计机构负责人：张先如

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		189,777,065.18	198,000,438.40
收到的税费返还		571,338.32	712,169.25
收到其他与经营活动有关的现金		37,399,695.93	43,684,056.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		227,748,099.43	242,396,664.44
购买商品、接受劳务支付的现金		71,673,157.08	96,164,471.74

支付给职工以及为职工支付的现金		79,494,286.41	76,065,698.85
支付的各项税费		25,275,058.12	29,938,861.66
支付其他与经营活动有关的现金		30,560,076.41	30,700,089.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>207,002,578.02</b>	<b>232,869,121.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,745,521.41</b>	<b>9,527,542.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		0	6,288.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,950	2,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,950.00</b>	<b>8,688.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,669,599.67	3,054,429.62
投资支付的现金		0.00	18,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,669,599.67</b>	<b>21,354,429.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,665,649.67</b>	<b>-21,345,740.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	21,159,106.08
支付其他与筹资活动有关的现金		5,660,539.11	4,911,945.37
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,660,539.11</b>	<b>26,071,051.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,660,539.11</b>	<b>-26,071,051.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>11,419,332.63</b>	<b>-37,889,249.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		111,556,222.87	153,770,988.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>122,975,555.50</b>	<b>115,881,738.95</b>

### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(三十二)
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、四
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

本期公司之子公司杭州立万数据科技有限公司（以下简称“立万数据公司”）出资设立恩施立万停车管理有限公司，于 2022 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91422801MA7F4EMP88 的营业执照。该公司注册资本 200.00 万元，立万数据公司出资 200.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### （二） 财务报表项目附注

##### 财务报表附注 2022 年 1-6 月

##### 一、公司基本情况

杭州立方控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州立方自动化工程有限公司（以下简称立方自动化公司），立方自动化公司系由周林健、包晓莺、王忠飞共同出资组建，于 2000 年 4 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002060181 的企业法人营业执照。立方

自动化公司成立时注册资本 50 万元。立方自动化公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 10 月 29 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100721062535Y 营业执照，注册资本 7,556.8236 万元，股份总数 7,556.8236 万股（每股面值 1 元）。

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

本公司将杭州鼎隆自动化设备有限公司、杭州立泊自动化设备有限公司和杭州立万数据科技有限公司等 13 家子孙公司纳入报告期合并财务报表范围

## 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

### （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 日止为一个会计年度。

本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 外币业务折算

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) 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：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 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：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

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

### ②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### (十一) 应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### 1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

##### 2) 账龄分析法

账龄	应收商业承兑汇票计提比例(%)	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内	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) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(十二) 存货**

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十三) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

### (十四) 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) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实

施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## (十五) 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(%)
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
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。

### (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) 使用权资产

#### 1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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. 使用权资产的初始计量

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。

### 3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司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。各类使用权资产的具体折旧方法如下：

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	1-4		25.00-100.00
停车场经营租赁权	年限平均法	5-15		6.67-20.00

(3) 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时，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。

## (二十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件	5-10

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

## (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 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。

## (二十六) 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

公司主要销售智慧停车系统、门禁管理系统、安全防范系统以及停车运营服务。

1) 智慧停车系统、门禁管理系统、安全防范系统的销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并依据合同约定的条款由客户签收或者经项目验收、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时确认。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力且相关的经济利益很可能流入时确认。

### 2) 停车运营服务属于在某一时段内履行的履约义务

公司目前参与停车场运营项目的业务模式主要如下：

①运营管理模式：通过支付给停车场产权所有方一定费用而获取停车场经营权，以停车场运营收入获取收益或通过对停车场进行运营管理，提供全方位停车管理服务，收取运营管理费用。

②投资运营模式与城市运营模式：公司与客户以共同建设、运营、管理停车场，并通过后期收费分成获得收益。

公司停车场运营业务收入确认方法具体如下：①提供停车服务，服务期限内确认停车收入；②提供停车服务，服务期限内确认运营管理收入或者收益分成收入。

### 2) 停车运营服务

公司目前参与停车场运营项目的业务模式主要如下：

①运营管理模式：通过支付给停车场产权所有方一定费用而获取停车场经营权，以停车场运营收入获取收益或通过对停车场进行运营管理，提供全方位停车管理服务，收取运营管理费用。

②投资运营模式与城市运营模式：公司与客户以共同建设、运营、管理停车场，并通过后期收费分成获得收益。

公司停车场运营业务收入确认方法具体如下：①提供停车服务，服务期限内确认停车收入；②提供停车服务，服务期限内确认运营管理收入或者收益分成收入。

### (二十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，无法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。

### (二十八) 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。

### (三十) 租赁

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

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。

在租赁开始日，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。

#### (4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

##### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 公司作为出租人的会计处理方法

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。

#### (6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

##### 1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

##### 2) 融资租赁

###### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

###### ②租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (三十一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (三十二)主要会计政策、会计估计的变更、差错更正

杭州立方控股股份有限公司在北交所申报材料编制过程中涉及 2021 年半年度财务报表更正事项，根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对相关财务报表事项进行更正，涉及 2021 年半年度财务报表及财务报表附注，更正内容明细如下：

项目	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
	18,049,336.90	17,975,520.01
营业收入	161,209,711.18	183,929,003.86
营业成本	66,845,235.42	84,539,017.91

销售费用	48,467,863.66	49,847,322.13
管理费用	9,962,469.24	12,650,750.97
研发费用	28,116,981.69	28,053,222.86
财务费用	-2,419,990.02	-2,031,028.84
利息收入	2,894,512.21	2,842,092.75
加：其他收益	1,849,841.65	1,849,715.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,093,100.99	-2,520,389.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,481,226.30	-770,393.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		76.09
减：营业外支出	4,979.24	4,929.24
减：所得税费用	2,643,278.54	-1,065,432.13
销售商品、提供劳务收到的现金	193,745,536.42	211,805,585.61
收到的税费返还	715,037.69	714,120.62
收到其他与经营活动有关的现金	12,944,836.50	18,422,377.22
购买商品、接受劳务支付的现金	104,489,271.99	98,372,843.01
支付给职工以及为职工支付的现金	82,459,298.49	82,338,648.49
支付的各项税费	31,488,731.42	31,597,034.56
支付其他与经营活动有关的现金	36,478,669.24	33,716,875.53
收回投资收到的现金	10,000,000.00	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,707,792.60	12,562,858.36
投资支付的现金	10,000,000.00	0
支付其他与筹资活动有关的现金		6,812,889.08

#### 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 17%、16%、13%、11%、10%、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 17%、16%、13%、9%
房产税	从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	税率
本公司	10%
杭州鼎隆自动化设备有限公司	15%
杭州立万数据科技有限公司	25%
中卫市立万停车服务有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	20%

## (二) 税收优惠

### 1. 增值税

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

### 2. 企业所得税

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

依据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》国发〔2020〕8号文，“国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税”。经浙江省发展和改革委员会认证，公司属于国家规划布局内重点软件企业企业所得税减按10%的税率计缴。

2020年12月1日，杭州鼎隆自动化设备有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为GR202033000363的高新技术企业证书，有效期为2020年至2022年。根据高新技术企业所得税优惠政策企业所得税减按15%的税率计缴。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）以及税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021年第8号）的文件规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税

所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司符合条件的下属子公司、孙公司按该政策计缴企业所得税。

#### 四、合并财务报表范围的变更

年初至本期末新纳入合并财务报表范围的孙公司

因直接设立或投资等方式而增加孙公司的情况说明

本期公司之子公司杭州立万数据科技有限公司（以下简称立万数据公司）出资设立恩施立万停车管理有限公司，于 2022 年 1 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为

91422801MA7F4EMP88 的营业执照。该公司注册资本 200.00 万元，立万数据公司出资 200.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### 五、合并财务报表注释

##### (一)合并资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 6 月 30 日财务报表数，本期数指 2022 年 1-6 月，上年同期数指 2021 年 1-6 月。

##### 1. 货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	118,327.35	28,849.16
银行存款	146,165,444.06	162,757,821.09
其他货币资金	12,520,567.29	10,170,523.25
合计	158,804,338.70	172,957,193.50

其中因抵押、质押或者冻结等使用有限制的货币资金中银行承兑汇票保证金和保函保证金为 14,341,531.79 元。

##### 2. 应收票据

###### (1) 明细情况

类别明细情况

种类	2022.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	10,288,951.21	100.00	290,313.59	2.82	9,998,637.62
其中：银行承兑汇票	6,660,226.66	64.73			6,660,226.66
商业承兑汇票	3,628,724.55	35.27	290,313.59	8.00	3,338,410.96
合计	10,288,951.21	100.00	290,313.59	2.82	9,998,637.62

(续上表)

种类	2021.12.31				
	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	17,079,659.05	100.00	248,178.14	1.45	16,831,480.91
其中：银行承兑汇票	14,051,578.49	82.27			14,051,578.49
商业承兑汇票	3,028,080.56	17.73	248,178.14	8.20	2,779,902.42
合计	17,079,659.05	100.00	248,178.14	1.45	16,831,480.91

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	6,660,226.66		
商业承兑汇票组合	3,628,724.55	290,313.59	8.00
小计	10,288,951.21	290,313.59	2.82

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	248,178.14	42135.45						290,313.59
小计	248,178.14	42135.45						290,313.59

(3) 报告期无实际核销的应收票据。

(4) 公司已质押的应收票据情况

项目	2022.6.30
银行承兑汇票	310,387.12

小计	310,387.12
----	------------

## (5) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	2022.6.30	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	4,123,470.91	
小计	4,123,470.91	

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,693,676.15	2.98	8,693,676.15	100.00	
按组合计提坏账准备	282,851,625.72	97.02	38,067,713.33	13.46	244,783,912.39
合 计	291,545,301.87	100.00	46,761,389.48	16.04	244,783,912.39

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	9,363,473.01	3.12	9,363,473.01	100.00	
按组合计提坏账准备	291,031,369.90	96.88	39,384,521.99	13.53	251,646,847.91
合 计	300,394,842.91	100.00	48,747,995.00	16.23	251,646,847.91

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	5,333,763.98	100.00	预计无法收回
杭州捍联置业有限公司	503,914.00	503,914.00	100.00	预计无法收回
浙江华和万润信息科技有限公司	503,780.00	503,780.00	100.00	预计无法收回

南京天华百润投资发展有限责任公司	393,748.90	393,748.90	100.00	预计无法收回
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	338,597.30	338,597.30	100.00	预计无法收回
天台县创 5A 工程建设指挥部	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
四川韵雅智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他公司	1,394,871.97	1,394,871.97	100.00	预计无法收回
小 计	8,693,676.15	8,693,676.15	100.00	

## 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	192,151,423.36	9,607,571.18	5.00
1-2 年	46,739,573.86	4,673,957.39	10.00
2-3 年	18,955,406.80	5,686,622.04	30.00
3-4 年	10,800,803.64	5,400,401.82	50.00
4-5 年	7,526,285.81	6,021,028.65	80.00
5 年以上	6,678,132.25	6,678,132.25	100.00
小 计	282,851,625.72	38,067,713.33	13.46

## (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	192,229,631.99
1-2 年	46,750,308.31
2-3 年	18,956,186.80
3-4 年	10,805,103.64
4-5 年	7,540,785.81
5 年以上	15,263,285.32
合计	291,545,301.87

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,363,473.01					669,796.86		8,693,676.15
按组合计提坏账准备	39,384,521.99	-1,316,808.66						38,067,713.33
小 计	48,747,995.00	-1,316,808.66				669,796.86		46,761,389.48

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江移动信息系统集成有限公司	9,609,052.92	3.30	979,031.42
浙江宇联信息发展有限公司	6,043,554.40	2.07	302,177.72
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	1.83	5,333,763.98
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	5,118,200.00	1.76	511,820.00
中国移动通信集团河南有限公司信阳分公司	5,106,202.00	1.75	255,310.10
小计	31,210,773.30	10.71	7,382,103.22

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账龄	2022.6.30				2021.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	4,929,843.95	93.69		4,929,843.95	2,530,133.91	87.42		2,530,133.91
1-2 年	51,822.24	0.98		51,822.24	79,315.60	2.74		79,315.60
2-3 年					4,810.00	0.17		4,810.00
3 年以上	280,090.29	5.32		280,090.29	280,090.29	9.68		280,090.29
合计	5,261,756.48	100.00		5,261,756.48	2,894,349.80	100.00		2,894,349.80

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

## 1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
阿里云计算有限公司	690,243.72	13.12
深圳市思坦德科技有限公司	282570.22	5.37

北京市佳鸿建筑工程有限公司	266990.29	5.07
郑州安之瑞交通设施有限公司	213750	4.06
深圳市华谨科技有限公司	157,500.00	2.99
合计	1,611,054.23	30.62

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	2022.6.30				
	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	11,479,351.26	100.00	3,778,779.93	32.92	7,700,571.33
合计	11,479,351.26	100.00	3,778,779.93	32.92	7,700,571.33

(续上表)

种类	2021.12.31				
	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	11,062,025.42	100.00	3,301,005.74	29.84	7,761,019.68
合计	11,062,025.42	100.00	3,301,005.74	29.84	7,761,019.68

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	11,479,351.26	3,778,779.93	32.92	11,062,025.42	3,301,005.74	29.84
其中：1 年以内	2,906,011.98	145,300.61	5.00	3,095,768.06	154,788.40	5.00
1-2 年	2,458,036.07	245,803.61	10.00	3,237,720.75	323,772.08	10.00
2-3 年	2,172,982.40	651,894.72	30.00	1,645,453.60	493,636.08	30.00
3-4 年	2,048,896.48	1,024,448.24	50.00	1,197,301.70	598,650.85	50.00

4-5 年	910,457.92	728,366.34	80.00	778,114.90	622,491.92	80.00
5 年以上	982,966.41	982,966.41	100.00	1,107,666.41	1,107,666.41	100.00
小计	11,479,351.26	3,778,779.93	32.92	11,062,025.42	3,301,005.74	29.84

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

## ① 2022 年 1-6 月

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	154,788.40	323,772.08	2,822,445.26	3,301,005.74
期初数在本期				
--转入第二阶段	-122,901.80	122,901.80		
--转入第三阶段		-217,298.24	217,298.24	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	113,414.01	16,427.97	347,932.21	477,774.19
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	145,300.61	245,803.61	3,387,675.71	3,778,779.93

报告期无重要的坏账准备收回或转回。

## (4) 报告期无实际核销的其他应收款。

## (5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
押金保证金	9,542,388.16	10,011,890.23
备用金	1,510,667.02	835,174.96
应收暂付款	419,128.11	214,460.23
其他	7,167.97	500.00
合计	11,479,351.26	11,062,025.42

## (6) 其他应收款金额前 5 名情况

## 1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	押金保证金	1,459,600.00	2-3 年	12.72	437,880.00
建宁县住房和城乡建设局	押金保证金	1,120,000.00	1-2 年	9.76	112,000.00
池州市贵池区市容管理服务有限公司	押金保证金	999,494.00	3-4 年	8.71	499,747.00
杭州易兴投资管理有限公司	押金保证金	400,000.00	3-4 年	3.48	200,000.00
成都交投智慧停车产业发展有限公司	押金保证金	336,247.88	1-2 年	2.93	33,624.79
合计		4,315,341.88		37.59	1,283,251.79

## 6 存货

### (1) 明细情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	42,217,690.67	2,213,673.29	40,004,017.38	36,070,495.77	1,828,072.86	34,242,422.91
在产品	4,752,955.75		4,752,955.75	3,573,667.96		3,573,667.96
库存商品	32,399,344.73	635,618.56	31,763,726.17	28,120,986.62	523,043.19	27,597,943.43
发出商品	4,590,290.82		4,590,290.82	5,414,458.24		5,414,458.24
委托加工物资	5,733,617.91		5,733,617.91	6,322,659.65		6,322,659.65
合计	89,693,899.88	2,849,291.85	86,844,608.03	79,502,268.24	2,351,116.05	77,151,152.19

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

##### ① 2022 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,828,072.86	417,467.10		31,866.67		2,213,673.29
库存商品	523,043.19	142,308.27		29,732.90		635,618.56
小计	2,351,116.05	559,775.37		61,599.57		2,849,291.85

## 7.合同资产

## (1) 明细情况

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	949,735.95	47,490.00	902,245.95
合计	949,735.95	47,490.00	902,245.95

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	884,697.62	44,234.92	840,462.70
合计	884,697.62	44,234.92	840,462.70

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

## ① 2022 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	44,234.92	3,255.08					47,490.00
小计	44,234.92	3,255.08					47,490.00

## 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	949,735.95	47,490.00	5
小计	949,735.95	47,490.00	5

## 8.一年内到期的非流动资产

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	3,032,526.29	401,340.25	2,631,186.04	3,937,637.69	501,607.72	3,436,029.97
合计	3,032,526.29	401,340.25	2,631,186.04	3,937,637.69	501,607.72	3,436,029.97

### 9. 其他流动资产

款项性质	2022.06.30	2021.12.31
待抵扣及留抵增值税进项税额	1,400,994.09	1,407,988.33
预缴企业所得税	3,663,759.66	361,817.65
上市费用	3,862,264.16	3,404,377.36
合计	8,927,017.91	5,174,183.34

### 10. 投资性房地产

#### (1) 明细情况

##### 1) 2022 年 1-6 月

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	2,639,362.00	2,639,362.00
本期增加金额		
本期减少金额	2,639,362.00	2,639,362.00
期末数		
累计折旧和累计摊销		
期初数	543,497.24	543,497.24
本期增加金额		
1) 计提或摊销		
本期减少金额	543,497.24	543,497.24
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值	2,095,864.76	2,095,864.76

(2) 报告期期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 11. 固定资产

## (1) 明细情况

## 1) 2022 年 1-6 月

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	房屋及建筑物	合计
账面原 值					
期初数	9,318,053.36	20,523,730.40	2,260,111.11		32,101,894.87
本期增 加金额					0.00
1) 购置	420,923.68	2,580,188.13			3,001,111.81
2) 在建 工程转入					0.00
3) 投资 性房地产转 回				2,639,362.00	2,639,362.00
本期减 少金额					0.00
1) 处置 或报废	295,856.46	69,655.04			365,511.50
期末数	9,443,120.58	23,034,263.49	2,260,111.11	2,639,362.00	37,376,857.18
累计折旧					0.00
期初数	6,984,888.03	12,561,584.66	1,442,964.50		20,989,437.19
本期增 加金额					0.00
1) 计提	327,138.52	1,883,151.47	22,156.02	62,711.22	2,295,157.23
2) 投资 性房地产转 回				543,497.24	543,497.24
本期减 少金额					0.00
1) 处置 或报废	280,825.85	39,761.35			320,587.20
期末数	7,031,200.70	14,404,974.78	1,465,120.52	606,208.46	23,507,504.46
账面价值					0.00
期末账 面价值	2,411,919.88	8,629,288.71	794,990.59	2,033,153.54	13,869,352.72
期初账 面价值	2,333,165.33	7,962,145.74	817,146.61		11,112,457.68

(2) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 12. 在建工程

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值

滨江大楼-设计费	2,392,594.34		2,392,594.34
合计	2,392,594.34		2,392,594.34

## (2)重要在建工程项目报告期变动情况

## 1) 2022 年度 1-6 月

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
滨江大楼-设计费	1,816,438.68	576,155.66			2,392,594.34
小计	1,816,438.68	576,155.66			2,392,594.34

## 13. 使用权资产

## 2022 年 1-6 月明细情况

项目	房屋及建筑物	停车场经营租赁权	合计
成本			
期初数	31,361,596.83	34,127,013.30	65,488,610.13
本期增加金额	3,398,119.35	0.00	3,398,119.35
1) 租入	3,398,119.35	0.00	
本期减少金额	1,171,593.60	9,834,282.25	11,005,875.85
1) 处置	1,171,593.60	9,834,282.25	
期末数	33,588,122.58	24,292,731.05	57,880,853.63
累计折旧			
期初数	11,522,829.49	5,926,555.63	17,449,385.12
本期增加金额	5,957,098.22	3,214,502.27	9,171,600.49
1) 计提	5,957,098.22	3,214,502.27	9,171,600.49
本期减少金额	1,155,974.20	1,114,077.77	2,270,051.97
1) 处置	1,155,974.20	1,114,077.77	
期末数	16,323,953.51	8,026,980.13	24,350,933.64
账面价值			0.00
期末账面价值	17,264,169.07	16,265,750.92	33,529,919.99
期初账面价值	19,838,767.34	28,200,457.67	48,039,225.01

## 14. 无形资产

## (1) 2022 年 1-6 月

项 目	软件	特许经营权	合 计
账面原值			
期初数	1,632,876.70	14,285,627.53	15,918,504.23
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,632,876.70	14,285,627.53	15,918,504.23
累计摊销			
期初数	742,626.50	751,875.13	1,494,501.63
本期增加金额			0.00
1) 计提	73,379.94	751,875.13	825,255.07
本期减少金额			0.00
1) 处置			0.00
期末数	816,006.44	1,503,750.26	2,319,756.70
账面价值			0.00
期末账面价值	816,870.26	12,781,877.27	13,598,747.53
期初账面价值	890,250.20	13,533,752.40	14,424,002.60

## 15. 长期待摊费用

## (1) 2022 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	3,284,047.27	1,066,789.19	791,979.19		3,558,857.27
停车场经营权	130,759.25		85,150.32		45,608.93
合计	3,414,806.52	1,066,789.19	877,129.51		3,604,466.20

其他减少系根据《企业会计准则第 21 号—租赁》，将长期待摊费用确认为使用权资产

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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	51,450,469.66	5,265,186.76	52,674,134.69	5,369,728.14

内部交易未实现利润	102,648.50	25,662.13	164,120.60	41,030.15
可弥补亏损	16,065,784.75	1,907,884.42		
合计	67,618,902.90	7,198,733.31	52,838,255.29	5,410,758.29

## 17. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	9,715,007.99	1,268,806.00	8,446,201.99	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13
预付购房款	1,762,639.00		1,762,639.00			
合计	11,477,646.99	1,268,806.00	10,208,840.99	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13

## (2) 合同资产

## 1) 明细情况

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	9,715,007.99	1,268,806.00	8,446,201.99
小计	9,715,007.99	1,268,806.00	8,446,201.99

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13
小计	7,072,202.00	952,267.87	6,119,934.13

## 2) 合同资产减值准备计提情况

## ① 明细情况

2022 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	952,267.87	316,538.13					1,268,806.00
小计	952,267.87	316,538.13					1,268,806.00

## ② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	9,715,007.99	1,268,806.00	13.06%
小计	9,715,007.99	1,268,806.00	13.06%

(续上表)

## 18. 应付票据

项目	2022.6.30	2021.12.31
银行承兑汇票	34,730,894.00	13,928,961.00
合计	34,730,894.00	13,928,961.00

## 19. 应付账款

项目	2022.6.30	2021.12.31
货款	44,569,491.24	65,761,008.18
费用款	917,514.74	3,393,289.12
工程设备款	126,238.53	309,724.77
合计	45,613,244.51	69,464,022.07

## 20. 合同负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
货款	20,206,423.01	17,071,928.39
合计	20,206,423.01	17,071,928.39

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,083,741.76	80,267,257.75	85,756,237.73	11,594,761.78
离职后福利—设定提存计划	246,945.95	4,048,410.72	4,265,790.21	29,566.46
合计	17,330,687.71	84,315,668.47	90,022,027.94	11,624,328.24

## (2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,889,807.23	75,001,476.32	80,318,280.83	11,573,002.72
职工福利费	24,690.48	188,993.96	213,684.44	0.00
社会保险费	169,244.05	2,513,225.23	2,662,160.22	20,309.06
其中：医疗保险费	165,733.92	2,452,917.43	2,598,882.05	19,769.30
工伤保险费	3,510.13	60,307.80	63,278.17	539.76
住房公积金		2,501,105.46	2,499,655.46	1,450.00
工会经费和职工教育经费		62,456.78	62,456.78	
小计	17,083,741.76	80,267,257.75	85,756,237.73	11,594,761.78

## (3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	238,320.29	3,911,527.03	4,121,323.86	28,523.46
失业保险费	8,625.66	136,883.69	144,466.35	1,043.00
小计	246,945.95	4,048,410.72	4,265,790.21	29,566.46

## 22. 应交税费

项目	2022.6.30	2021.12.31
增值税	6,346,540.70	15,196,420.33
企业所得税	257,456.74	261,538.51
代扣代缴个人所得税	2,035,751.66	736,512.05
城市维护建设税	191,078.89	1,003,593.46
教育费附加	81,603.29	429,305.96
地方教育附加	54,561.59	286,203.97
房产税	11,853.54	23,160.87
水利基金	253.27	
印花税	17,881.80	37,364.80
合计	8,996,981.48	17,974,099.95

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	2022.6.30	2021.12.31
押金保证金	595,559.50	710,874.50
应付暂收款	1,344,406.10	1,919,309.58
合计	1,939,965.60	2,630,184.08

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 24. 一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的租赁负债	11,322,540.51	13,969,795.27
合计	11,322,540.51	13,969,795.27

## 25. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	2,598,636.19	2,163,405.33

合 计	2,598,636.19	2,163,405.33
-----	--------------	--------------

## 26、租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	12,126,794.74	24,113,297.20
减：未确认融资费用	534,001.79	1,406,402.08
合 计	11,592,792.95	22,706,895.12

## 27. 股本

项目	2022.6.30	2021.12.31
股份总数	75,568,236.00	75,568,236.00

## 28. 资本公积

项目	2022.6.30	2021.12.31
资本溢价	169,534,998.27	169,534,998.27
合计	169,534,998.27	169,534,998.27

## 29 盈余公积

## (1) 明细情况

项目	2022.6.30	2021.12.31
法定盈余公积	25,832,437.22	25,832,437.22
合计	25,832,437.22	25,832,437.22

## 30. 未分配利润

## (1) 明细情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
期初未分配利润	182,774,811.72	148,247,044.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,933,207.26	61,731,372.17
减：提取法定盈余公积		6,044,498.61
应付普通股股利		21,159,106.08
期末未分配利润	190,708,018.98	182,774,811.72

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	164,358,385.74	181,110,750.32
其他业务收入	5,520,392.06	2,818,253.54

主营业务成本	73,538,157.17	82,379,800.26
其他业务成本	1,167,529.48	2,159,217.65

## 2、税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城建税	615,675.11	600,658.07
教育费附加	263,928.79	257,301.40
地方教育附加	176,111.93	171,534.27
印花税	31,448.88	36,185.46
其他	481.87	677.33
合计	1,087,646.58	1,066,356.53

## 3. 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
人工支出	37,889,191.82	39,775,368.04
房租物业费	2,632,360.83	2,863,081.82
差旅费	1,995,926.16	2,377,776.44
业务招待费	1,796,486.57	2,173,263.56
交通费	671,710.15	729,989.56
办公费	376,058.73	370,039.11
折旧摊销费用	317,896.38	331,989.80
其他	289,286.92	1,225,813.80
合 计	45,968,917.56	49,847,322.13

## 4. 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
人工支出	6,870,647.33	8,557,635.17
中介咨询费	989,528.83	1,733,118.01
房租物业费	942,709.74	1,032,038.06
差旅费	675,526.89	467,290.17
业务招待费	185,666.82	237,100.70

折旧摊销费用	370,427.54	233,094.84
办公费	132,513.42	208,913.15
业务宣传费	12,406.20	49,911.51
交通费	31,038.01	53,586.99
其他	385,398.71	78,062.37
合 计	10,595,863.49	12,650,750.97

## 5. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
人员人工	33,428,665.70	23,106,505.45
直接投入	346,647.09	1,170,706.84
技术服务费	1,173,547.09	1,690,581.24
房租物业费	1,230,308.64	1,268,189.32
折旧摊销费	480,157.91	344,294.09
其他	246,211.76	472,945.92
合 计	36,905,538.19	28,053,222.86

## 6. 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息收入-存款利息收入	-2,244,471.79	-2,842,092.75
银行手续费	109,763.74	71,756.01
汇兑损失	-3,647.98	-222.23
未确认融资费用	398,590.18	739,530.13
合计	-1,739,765.85	-2,031,028.84

## 7. 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	2,938,391.02	1,800,339.46	2,367,052.70
代扣个人所得税手续费返还	128,106.04	4,579.84	128,106.04
进项税加计抵减	59,611.88	44,796.26	
合 计	3,126,108.94	1,849,715.56	2,495,158.74

## 8. 信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
坏账损失	796,899.02	-2,520,389.11
合计	796,899.02	-2,520,389.11

## 9. 资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
存货跌价准备	-559,775.37	606,615.31
合同资产减值准备	-219,525.74	163,777.82
合计	-779,301.11	770,393.13

## 10. 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	-10,702.83	76.09
使用权资产处置收益	378,517.04	
合计	367,814.21	76.09

## 11. 营业外收入

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
其他	115,380.73	
合计	115,380.73	

## 12. 营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
滞纳金		4,821.24
其他		108.00
合计		4,929.24

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税费用	24,873.70	-2,033,647.32
递延所得税费用	-1,787,975.02	968,215.19
合计	-1,763,101.32	-1,065,432.13

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
收到票据保证金及保函保证金	7,776,280.20	11,534,479.86
收到政府补助	2,367,052.70	1,088,170.21
收到押金保证金	1,038,218.90	1,221,996.99
收到利息收入	2,244,471.79	2,842,092.75
其他	847,336.27	1,735,637.41
合计	14,010,084.86	18,422,377.22

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
经营性期间费用	16,399,026.78	21,910,458.34
支付票据保证金及保函保证金	12,701,839.20	7,527,100.10
支付押金保证金	669,790.59	3,361,295.10
其他	2,071,813.85	918,021.99
合计	31,842,470.42	33,716,875.53

## 3、现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月
净利润	7,744,894.29
资产减值准备	-17,597.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,295,157.23
使用权资产折旧	9,171,600.49
无形资产摊销	825,255.07
长期待摊费用摊销	877,129.51
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)	-367,814.21
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）	
财务费用（收益以“-”号填列）	394,942.20
投资损失（收益以“-”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,787,975.02
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）	-10,253,231.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	612,818.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,177,093.79
经营活动产生的现金流量净额	-2,681,914.39
现金的期末余额	144,733,194.03
减：现金的期初余额	164,114,882.83
现金及现金等价物净增加额	-19,341,688.80

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

### 1. 合并范围增加

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

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州鼎隆自动化设备有限公司	杭州	杭州	制造业	100		非同一控制下企业合并
建宁福源立方停车服务有限公司	三明	三明	服务业	100		设立
杭州立泊自动化设备有限公司	杭州	杭州	制造业	100		设立
杭州立万数据科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100		设立

中卫市立万停车服务有限公司	中卫	中卫	服务业		100	设立
北京行呗停车管理有限公司	北京	北京	服务业		100	设立
重庆行呗停车管理有限公司	重庆	重庆	服务业		100	设立
上海行呗停车管理有限公司	上海	上海	服务业		100	设立
武汉立方停车服务有限公司	武汉	武汉	服务业		100	设立
杭州行呗科技有限公司	杭州	杭州	服务业	100		设立
成都行呗停车场管理有限公司	成都	成都	服务业		100	设立
西安立万停车服务有限公司	西安	西安	服务业		100	设立
恩施市行呗停车管理有限公司	恩施	恩施	服务业		70	设立

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

[注] 河南立万大数据科技有限公司（以下简称河南立万公司）成立于 2020 年 6 月 12 日，由公司与河南联合智慧城市大数据有限公司（以下简称河南联合公司）共同组建，注册资本 1,000 万元，其中公司认缴出资 340 万元，占比 34%；河南联合公司认缴出资 660 万元，占比 66%。根据股东签订的出资协议约定，河南立万公司每年税后利润在扣除法定盈余公积后按照实缴出资比例进行分配。截至

2021 年 6 月 30 日，河南联合公司已出资 19 万元，公司尚未实缴出资，故公司 2021 年 1-6 月未确认相应损益

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

#### (1) 货币资金

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

#### (2) 应收款项

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

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。

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
周林健、包晓莺	实际控制人
河南立万大数据科技有限公司	公司之联营企业

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 销售货物

关联方名称	本中期		上年度可比中期	
	金额	定价方式	金额	定价方式
河南立万大数据科技有限公司			3,747.03	协议定价
小 计			3,747.03	

#### 2. 关联方未结算项目

##### 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
河南立万大数据科技有限公司	104,200.00	31,260.00	104,200.00	10,420.00
小 计	104,200.00	31,260.00	104,200.00	10,420.00

#### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,937,336.00	3,114,362.00

## 十、其他重要事项

### (一) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	14,031,144.67	承兑汇票保证金/履约保函保证金/对公代客资金保证金/大额存单质押
应收票据	310,387.12	票据质押
合 计	14,341,531.79	

### (二) 其他

2022年2月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司向西安市中级人民法院起诉本公司和西安国海物业管理有限公司侵犯其第 ZL201710030934.3 号发明专利权，要求两家公司共同赔偿其经济损失 1,317.00 万元，目前该案件一审未开庭。

2022 年 6 月和 7 月，西安艾润物联网技术服务有限责任公司向西安市中级人民法院起诉本公司和陕西赛高投资管理有限公司侵犯其第 201721031015.X 号实用新型专利权、第 201310468090.2 号发明专利权和第 201510547882.8 号发明专利权，要求两家公司共同赔偿其经济损失总计 1,070.00 万元，以上三个案件一审均未开庭。

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

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,604,733.07	2.89%	8,604,733.07	100%	
按组合计提坏账准备	288,796,330.02	97.11%	39,780,060.44	13.77%	249,016,269.58
合计	297,401,063.09	100.00%	48,384,793.51	16.27%	249,016,269.58

(续上表)

种类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	9,274,529.93	3.03	9,274,529.93	100.00	
按组合计提坏账准备	296,352,079.53	96.97	40,969,572.46	13.82	255,382,507.07
合计	305,626,609.46	100.00	50,244,102.39	16.44	255,382,507.07

##### 2) 单项计提坏账准备的应收账款

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

杭州捍联置业有限公司	503,914.00	503,914.00	100.00	预计无法收回
浙江华和万润信息科技有限公司	503,780.00	503,780.00	100.00	预计无法收回
南京天华百润投资发展有限责任公司	393,748.90	393,748.90	100.00	预计无法收回
芜湖苏宁环球房地产开发有限公司	338,597.30	338,597.30	100.00	预计无法收回
天台县创 5A 工程建设指挥部	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
四川韵雅智能科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他公司	1,394,871.97	1,394,871.97	100.00	预计无法收回
小 计	8,693,676.15	8,693,676.15	100.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	190,492,180.75	9,524,609.04	5%
1-2 年	54,266,884.78	5,426,688.48	10%
2-3 年	18,881,428.24	5,664,428.47	30%
3-4 年	9,110,875.44	4,555,437.72	50%
4-5 年	7,180,320.41	5,744,256.33	80%
5 年以上	8,864,640.40	8,864,640.40	100%
小计	288,796,330.02	39,780,060.44	13.77%

## 4) 账龄情况

账龄	账面余额	
	2022.6.30	2021.12.31
1 年以内	190,492,180.75	206,323,119.71
1-2 年	54,266,884.78	43,546,882.22
2-3 年	18,882,208.24	21,687,055.13
3-4 年	9,115,175.44	6,699,820.23
4-5 年	7,194,820.41	8,441,541.47
5 年以上	17,449,793.47	18,928,190.70
合计	297,401,063.09	305,626,609.46

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

## 1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江移动信息系统集成有限公司	9,609,052.92	3.23%	916,355.17
建宁福源立方停车服务有限公司	7,859,620.00	2.64%	785,962.00
浙江宇联信息发展有限公司	6,043,554.40	2.03%	302,177.72
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,333,763.98	1.79%	5,333,763.98
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	5,118,200.00	1.72%	511,820.00
小计	33,964,191.30	11.42%	7,850,078.87

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	2022.6.30				
	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	9,973,627.80	100.00	3,005,488.12	30.13	6,968,139.68
合计	9,973,627.80	100.00	3,005,488.12	30.13	6,968,139.68

(续上表)

种类	2021.12.31				
	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	9,091,618.27	100	2,369,039.02	26.06	6,722,579.25
合计	9,091,618.27	100	2,369,039.02	26.06	6,722,579.25

## 2) 单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小计				

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	9,973,627.80	3,005,488.12	30.13	9,091,618.27	2,369,039.02	26.06
其中：1 年以内	3,506,225.54	175,311.28	5.00	2,310,602.69	115,530.13	5.00
1-2 年	1,233,105.47	123,310.55	10.00	3,135,485.39	313,548.54	10.00
2-3 年	2,138,662.40	641,598.72	30.00	1,610,183.60	483,055.08	30.00
3-4 年	1,730,146.48	865,073.24	50.00	880,386.68	440,193.34	50.00
4-5 年	826,467.90	661,174.32	80.00	691,239.90	552,991.92	80.00
5 年以上	539,020.01	539,020.01	100.00	463,720.01	463,720.01	100.00
小计	9,973,627.80	3,005,488.12	30.13	9,091,618.27	2,369,039.02	26.06

## 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	115,530.13	313,548.54	1,939,960.35	2,369,039.02
期初数在本期				
--转入第二阶段	-61,655.27	61,655.27		0.00
--转入第三阶段		-213,866.25	213,866.25	0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	121,436.42	-38,027.02	553,039.69	636,449.10
本期收回				0.00
本期转回				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
期末数	175,311.28	123,310.55	2,706,866.29	3,005,488.12

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回。

(3) 报告期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31
押金保证金	6,904,080.14	7,206,582.21
应收暂付款	1,686,237.44	1,059,192.47
备用金	1,383,310.22	825,843.59
合计	9,973,627.80	9,091,618.27

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

## 1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
贵阳智慧停车产业投资发展有限公司	押金保证金	1,459,600.00	2-3 年	14.63	437,880.00
池州市贵池区市容管理服务有限公司	押金保证金	999,494.00	3-4 年	10.02	499,747.00
成都交投智慧停车产业发展有限公司	押金保证金	336,247.88	1-2 年	3.37	33,624.79
杭州广拓实业有限公司	押金保证金	250,000.00	[注]	2.51	55,420.00
杭州下城区道路停车收费服务中心	押金保证金	246,537.00	3-4 年	2.47	123,268.50
合计		3,291,878.88		33.01	1,149,940.29

[注] 其中 3-4 年 108,000.00 元，5 年以上 142,000.00 元

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,211,173.93		82,211,173.93	82,211,173.93		82,211,173.93
合计	82,211,173.93		82,211,173.93	82,211,173.93		82,211,173.93

## (2) 对子公司投资

## 1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	----------	---------

杭州鼎隆自动化设备有限公司	2,361,173.93			2,361,173.93		
杭州立泊自动化设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州行呗科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
杭州立万数据科技有限公司	70,350,000.00			70,350,000.00		
建宁福源立方停车服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
小计	82,211,173.93			82,211,173.93		

## (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	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,249,608.28	63,598,735.30	157,585,382.01	68,999,576.36
其他业务	5,185,059.80	983,523.85	2,278,455.72	1,829,328.19
合计	154,434,668.08	64,582,259.15	159,863,837.73	70,828,904.55

## 十二、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	本中期	上年同期数
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	367,814.21	76.09
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,367,052.70	1,088,170.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		6,288.67
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,380.73	-4,929.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	128,106.04	4,579.84
小 计	2,978,353.68	1,094,185.57
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	266,088.97	107,811.06
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	2,712,264.71	986,374.52

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额		原因
	本中期	上年同期数	
增值税即征即退	571,338.32	712,169.25	因其与公司正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
进项税加计抵减	59,611.88	44,796.26	

## (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	1.73	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.07	0.07

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,933,207.26	9,400,000.61
非经常性损益	B	2,712,264.71	986,374.52
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	5,220,942.55	8,413,626.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	453,886,228.75	413,138,217.12
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		21,159,106.08-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		1-
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	457,852,832.38	414,311,699.75
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.73%	2.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.14%	2.01%

## 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	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,933,207.26	9,400,000.61
非经常性损益	B	2,712,264.71	986,374.52
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	5,220,942.55	8,413,626.10
期初股份总数	D	75,568,236.00	75,568,236.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	75,568,236.00	75,568,236.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.10	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.07	0.11

杭州立方控股股份有限公司  
二〇二二年八月二十九日

## 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。