

立方数科股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汪逸、主管会计工作负责人项良宝及会计机构负责人(会计主管人员)靳先凤声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 业绩大幅下滑或者亏损的具体原因：1、报告期内，公司市场拓展、客户服务等工作均受到外部环境的不利影响，本年度毛利较上年有所下降；同时由于公司战略调整，新品推广、人员结构调整等导致期间费用增加。导致公司本报告期经营业绩亏损。(二) 主营业务、核心竞争力、主要财务指标是否发生重大不利变化，是否与行业趋势一致：报告期内，公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致。

(三) 所处行业景气情况，是否存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形：公司所处的行业处于相关领域创新方向，不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。(四) 持续经营能力是否存在重大风险：公司持续经营能力不存在重大风险。

公司存在市场竞争及技术风险、商誉等资产的减值风险、应收账款风险、管理风险、核心人员流失的风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。公

司面临的风险与应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 35 |
| 第五节 环境和社会责任 | 49 |
| 第六节 重要事项 | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 58 |
| 第八节 优先股相关情况 | 64 |
| 第九节 债券相关情况 | 65 |
| 第十节 财务报告 | 66 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券中心

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、立方数科 | 指 | 立方数科股份有限公司 |
| 恒元板业 | 指 | 恒元建筑板业有限公司 |
| 斯曼德 | 指 | 北京斯曼德建材科技发展有限公司 |
| 东经天元 | 指 | 北京东经天元软件科技有限公司 |
| 互联立方 | 指 | 北京互联立方技术服务有限公司 |
| 元恒时代 | 指 | 北京元恒时代科技有限公司 |
| 太空经纬 | 指 | 太空经纬科技有限公司 |
| 上海立方数科 | 指 | 上海立方数科信息技术有限公司 |
| 海南立方数科 | 指 | 海南立方数科科技有限公司 |
| 安徽立方数科 | 指 | 立方数科（安徽）信息科技有限公司 |
| 超立方 | 指 | 深圳市超立方数据科技有限公司 |
| 控股股东（合肥岭岑）、实际控制人 | 指 | 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙）、古钰璜 |
| 宁波岭楠 | 指 | 宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙），为控股股东一致行动人 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 立方数科股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 公司章程 | 指 | 立方数科股份有限公司章程 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 兴业证券、保荐机构 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 立方数科 | 股票代码 | 300344 |
| 公司的中文名称 | 立方数科股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 立方数科 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Cubic Digital Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CDT | | |
| 公司的法定代表人 | 汪逸 | | |
| 注册地址 | 安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 237009 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司于 2022 年 8 月 5 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意公司对注册地址进行变更，将公司的注册地址由“北京市丰台区中核路 3 号院 3 号楼 12 层 1201 室”变更为“安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口”，并同时修订《公司章程》的相应条款做出修订。2022 年 8 月 15 日，公司完成注册地址的变更。 | | |
| 办公地址 | 安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 237009 | | |
| 公司网址 | www.lfsk.com | | |
| 电子信箱 | public@taikong.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 项良宝 | 姚伟 |
| 联系地址 | 安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口 | 安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口 |
| 电话 | 0564-3336150 | 0564-3336150 |
| 传真 | 010-63789321 | 010-63789321 |
| 电子信箱 | xiangliangbao@isbim.com.cn | yaowei@isbim.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券中心 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门大街 2 号万通新世界 A 座 24 楼 908 室 |

| | |
|---------|---------|
| 签字会计师姓名 | 方国权、陶雪茹 |
|---------|---------|

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|----------------------------------|
| 兴业证券股份有限公司 | 上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业大厦东塔 10 楼 | 王海桑、李圣莹 | 2021 年 8 月 3 日至 2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| 营业收入（元） | 191,098,572.30 | 407,813,888.61 | -53.14% | 558,500,747.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -126,511,280.83 | -140,223,664.13 | 9.78% | 25,779,847.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -124,344,707.20 | -154,450,653.54 | 19.49% | -8,726,007.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -3,369,730.59 | -51,780,314.93 | 93.49% | -319,535,925.84 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.20 | -0.22 | 9.09% | 0.05 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.20 | -0.22 | 9.09% | 0.05 |
| 加权平均净资产收益率 | -28.70% | -24.66% | -4.04% | 8.30% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 524,661,870.82 | 723,980,616.54 | -27.53% | 888,805,389.24 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 378,518,098.42 | 503,245,969.73 | -24.78% | 635,222,996.73 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 营业收入（元） | 191,098,572.30 | 407,813,888.61 | 无 |
| 营业收入扣除金额（元） | -259,152.93 | 276,461,644.76 | 智能硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 191,357,725.23 | 131,352,243.85 | 无 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 44,894,309.21 | 47,206,837.19 | 47,704,668.50 | 51,292,757.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -13,064,471.97 | -24,921,580.41 | -21,733,946.55 | -66,791,281.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -13,110,313.40 | -24,980,252.93 | -18,426,132.08 | -67,828,008.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,734,078.53 | -14,337,177.58 | 11,193,338.10 | 5,508,187.42 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|--------------|---|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -1,451,598.53 | -1,374,820.18 | 551,989.87 | 非流动资产毁损报废损益-1,453,481.06元、资产处置收益1,882.53元 |
| 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） | 553,022.33 | 15,300,579.45 | 1,504,269.27 | |
| 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 | | -138,828.59 | 5,834.13 | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 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 | 480,788.38 | 446,966.45 | 1,123,049.93 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 37,387,670.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,152,516.51 | -31,600.44 | 219,815.03 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 39,192.95 | 35,661.56 | 59,349.80 | |
| 减：所得税影响额 | 44,600.34 | | 6,305,647.30 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -409,138.09 | 10,968.84 | 40,476.03 | |
| 合计 | -2,166,573.63 | 14,226,989.41 | 34,505,854.70 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

软件与信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用，软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基础，是制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑。

（一）行业发展对国民经济发展至关重要。

根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，将“加快数字化发展，建设数字中国”单独成篇，列出了包括云计算、物联网、人工智能等七大数字经济重点产业和十大数字化应用场景。培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。构建基于 5G 的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。鼓励企业开放搜索、电商、社交等数据，发展第三方大数据服务产业。促进共享经济、平台经济健康发展。建设智慧城市和数字乡村，以数字化助推城乡发展和治理模式创新，全面提高运行效率和宜居度。

党的二十大报告中提出，加快建设网络强国、数字中国。从 2012 年至 2021 年，我国数字经济规模从 11 万亿元增长到超 45 万亿元，数字经济占国内生产总值比重由 21.6%提升至 39.8%。蓬勃发展的数字经济成为新的经济增长点，成为推动经济社会高质量发展的重要支撑和关键引擎。

根据《数字中国建设整体布局规划》指出，要夯实数字中国建设基础。一是打通数字基础设施大动脉。加快 5G 网络与千兆光网协同建设，深入推进 IPv6 规模部署和应用，推进移动互联网全面发展，大力推进北斗规模应用……整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。二是畅通数据资源大循环。构建国家数据管理体制机制，健全各级数据统筹管理机构。推动公共数据汇聚利用，建设公共卫生、科技、教育等重要领域国家数据资源库。

（二）企业信息化行业存在较大成长空间、对信息化、数字化等的诉求将会加大。

以建筑业为例子，建筑业信息化可大致分为技术信息化和管理信息化，其对软件的需求主要集中在工具类软件和管理类软件两类。相比于发达国家，中国的建筑业信息化水平还十分落后。我国建筑施工企业信息化投入占总产值的比例约为 0.08%，而发达国家则为 1%，中国仅约为发达国家的 1/10。可见，我国建筑行业信息化投入远低于发达国家，相比之下，我国建筑业信息化行业存在较大成长空间。企业采用信息化手段和数字技术代替相关业务的水平显著提高，一些企业还应用了人工智能、资源生态平台、项目管理信息化平台等，企业管理将从传统的线下层级管理向在线化、数字化、智能化转变，在线协同管理将成为行业共同发展方向。新兴技术的应用不仅为项目各参与方搭建了信息共享平台，解决了信息不对称等问题，更重要的是通过应用这些新型技术能够提高生产效率，降低成本，提高产品质量，提升产品附加值。

（三）技术革新为行业发展提供有力支持。

计算机和互联网技术在近年来的发展及应用日趋深入，尤其是人工智能、大数据和云计算等关键领域的技术日新月异，关键技术的突破改变了社会的生产和生活方式，也为信息化、数字化的服务企业通过掌握前沿科技获得持续竞争优势，保持市场份额提供了重要支持。

（四）产业政策有助于技术创新和产业升级。

国家出台了多项鼓励企业进行技术创新和产业升级的政策。国务院《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出了包括云计算、大数据、物联网、人工智能、

区块链在内的数字经济七大重点产业，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群；

中共中央、国务院印发《关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》。《意见》指出，数据基础制度建设事关国家发展和安全大局。为加快构建数据基础制度，充分发挥我国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增强经济发展新动能，构筑国家竞争新优势，提出相关意见。

国务院《关于数字经济发展情况的报告》，关于下一步的工作安排，报告提到，将集中力量推进关键核心技术攻关，牢牢掌握数字经济发展自主权。适度超前部署数字基础设施建设，筑牢数字经济发展根基。大力推动数字产业创新发展，打造具有国际竞争力的产业体系。加快深化产业数字化转型，释放数字对经济发展的放大、叠加、倍增作用。持续提升数字公共服务水平，不断满足人民美好生活需要。

《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》中提出集成电路产业和软件产业是信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，将进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量；

《“十四五”数字经济发展规划》指出支持市场主体依法依规开展数据采集，聚焦数据的标注、清洗、脱敏、脱密、聚合、分析等环节，提升数据资源处理能力，培育壮大数据服务产业；上述一系列产业政策的推出，为金融信息服务行业营造了良好的政策环境，带来新发展机遇，必将促进行业的发展壮大与转型升级。

《“十四五”住房和城乡建设科技发展规划》指出以支撑建筑业数字化转型发展为目标，研究 BIM 与新一代信息技术融合应用的理论、方法和支撑体系，研究工程项目数据资源标准体系和建设项目智能化审查、审批关键技术，研发自主可控的 BIM 图形平台、建模软件和应用软件，开发工程项目全生命周期数字化管理平台。

中国民航局印发推动民航智能建造与建筑工业化协同发展行动方案，在机场选址、总体规划、初步设计及施工图设计阶段综合运用 BIM、GIS、模拟仿真等技术，强化设计与施工的衔接，施工阶段运用 BIM 等手段深化设计方案，加强协同设计组织，鼓励使用协同设计平台；推动智慧工地建设，研发推广智能装备，建设项目综合管理平台，探索 BIM 等数字化手段在招投标、质量管控、进度管理、计量支付等工程项目实施过程中的应用，提升机场建设工程管理效能；大力发展建筑工业化，加大装配式建筑应用比例；积极推行绿色建造；构建资源平台，积累可复用的知识、技术、产品与大数据，为民航机场工程提供 BIM 咨询与技术服务等。

政策方向的明确、新技术与传统行业生产流程的融合越发紧密，为我国建筑业信息化行业提供了良好市场发展空间。

（五）信息化、数字化、智能化，成为未来趋势。

数字化时代，客户需求个性化、信息化和工业化深度融合、供应链开放合作是经济发展的基本特征。这也是数字经济发展趋势和实现高质量发展的基本要求。企业必须顺应这一趋势，改变粗放型劳动密集型生产方式，加快信息化、数字化、智能化转型步伐。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及产品

公司是一家专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商，公司管理层于 2021 年结合公司历史沿革及核心竞争力，进一步讨论并确立了公司的全新发展战略及公司定位，自此，公司“以产品为砖、以服务为瓦，以优秀的项目经验与行业理解为力”，逐步、扎实的构筑起赋能下游各行业数智化升级与转型的核心竞争力与竞争壁垒。随着国家的“十四五”规划、党的二十大、“数字中国”等相关重大政策、会议的出台与召开，产业数字化及数字产业化等国家核心发展战略的推行力度加强，不但为公司的战略规划提供了清晰地指引，更使公司数字化业务战略迎来绝佳的发展窗口期。公司的整体业务数字化升级

与转型的步伐同样亦步亦趋、稳步推进，通过“深耕研发、力求自主、沉淀经验、渠道整合、聚集人才”等具体措施，形成了公司目前以智能软硬件业务、数字化智能服务为战略发展主线的全新业务结构，深入行业客户实际需求，研发多个下游垂直行业应用，为下游行业及政企客户的安全、高效的数智化升级与转型提供从软、硬件产品到整体解决方案的一揽子专业服务，旨在为下游客户的数智化升级与转型提供全流程的场景再造、业务再造、管理再造和服务再造。

报告期内，公司主要业务包括智能软硬件业务板块（数字云基建业务，主要包括智能硬件产品、智能软件产品、平台）、数字化智能服务板块（行业应用及解决方案，主要包括 BIM、CIM（城市信息模型）数字智能服务等数字化交付、数字智能平台定制服务、数字智能平台解决方案和其他技术服务）。

1、智能软硬件业务板块，即数字云基建业务，系为下游客户数智化升级与转型的云端基础建设工具。该业务板块包括自主研发软、硬件及平台销售业务、其他品牌软、硬件销售业务以及云服务，以标准化产品为主。公司自主研发的软、硬件产品中有四款产品进入安徽省自主工业化软件推广目录；有 6 款自主产品通过安徽省信创产品认证。其中公司自主研发的软硬件一体化 IaaS（基础架构即服务）产品，通过公司自主研发的软件与硬件相结合，在办公上云进入深水后，为下游客户提供专业领域上云及数智化转型所需的云端算力资源服务及 IT 解决方案，并获得“增值电信业务经营许可证”；此外，公司基于多年来在工程数字化项目咨询领域中的丰富经验与深厚行业理解沉淀而出的云端数字化工作协同平台产品，为建筑工程行业内全生命周期协同、全专业协同及全过程数字化助力赋能。2023 年底，为强化自主服务器业务板块研发深度及竞争优势，公司成立了超立方数据科技有限公司，作为公司自主品牌服务器业务的主要业务载体。超立方数据科技全部由在服务器设计及生产制造行业内深耕超过 20 年以上的行业专家组成，核心团队的专业性与服务质量毋庸置疑，强力团队加入带来的丰富行业经验叠加公司原有的研发成果，给了公司正式开始规模化发展自主品牌服务器业务的可能性，公司自主服务器业务板块的成立将为公司数字化整体解决方案业务矩阵中补强重要的一环，自主设计叠加自主规模化生产制造亦将从根本上优化公司的成本结构，在产品定价与市场竞争中获得优势。

2、数字化智能服务板块，即公司为下游行业的数智化升级与转型提供的产品应用及整体解决方案。主要内容为数字化交付业务（BIM、CIM 数字智能服务）、数字智能平台定制开发及整体解决方案设计服务。数字化交付业务板块依托于公司在国家级高精尖重大项目端的丰富项目经验以及对项目全生命周期数字化管理的理解，形成了高质量、高口碑的服务流程与标准，沉淀出了符合重大项目管理需求的项目云端协同管理平台产品，在港珠澳大桥、横琴口岸、广州白云国际机场、贵阳机场等标杆项目中均进行了深入应用。公司以优质的服务与产品为核心持续推进板块业务开展，为客户保驾护航。数字智能平台解决方案业务板块集公司数字基建工具、行业数字化升级转型经验与理解、公司软件及平台定制开发实力等核心产品及优势能力之和，以下游行业客户定制化需求为引领，为客户提供包括不限于 IT 解决方案、云服务、数字化生产及运维管理平台在内的整体解决方案，赋能各行业下游客户的业务及管理流程数智化转型需求。报告期内，根据《六安市大数据企业认定管理暂行办法》和《关于组织开展 2023 年度六安市大数据企业认定工作的通知》，经企业申报、县区初审推荐、市级专家评审、审查认定等程序，公司通过了 2023 年度六安市大数据企业认定；由公司自主研发的立方云 PAI（以下简称“立方 PAI”）经国家版权局审核，符合《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的相关规定，认定为原始取得，成功获得《计算机软件著作权登记证书》。由公司自主研发的立方运维管理平台，经国家版权局审核，符合《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的相关规定，认定为原始取得，成功获得《计算机软件著作权登记证书》。立方运维管理平台，区别于同类产品的核心优势是在系统集成、数据分析可视化的基础上深度应用了 BIM 在空间三维信息方面的技术。立方运维管理平台将多维度的数据和信息整合在空间内，并通过数字化学管理平台的形式全局展现，通过数据分析、性能分析与模型分析，实现智慧建筑“以人为中心”的目的，以及人、设备、建筑三者之间的互联互通。

（二）经营模式

公司作为专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商的创新型企业，主要以研发和销售作为价值创造的驱动因素，通过向客户提供综合解决方案实现盈利。

1、销售模式

公司针对客户服务建立了统一的营销管理平台，集成客户开发、需求收集、订单交付、收款管理、客户服务的全流程信息化管理模块，实现了用户需求的快速反应和市场信息快速处理。

公司坚持以客户为中心，以市场为导向，从大区域、大行业、大客户的共性需求出发，同时兼顾中小型用户的个性化需求，建立了完整的产品服务体系，配备了一批高素质的专业技术支持人员和客户服务人员，能实时快捷响应客户需求。凭借优秀的产品体系、强大的研发能力、完整的解决方案、良好的售后服务，公司获得了广大客户的信任，建立了良好稳固的合作关系。

2、研发模式

目前的研发机构主要设置为产品研发中心和项目开发中心两大机构。产品研发中心负责关键核心技术以及客户共性需求的研究和开发；项目开发中心主要针对单个项目的具体需求进行解决方案的开发，产品研发中心的技术成果会在这些项目中被充分得以使用，降低项目的实施成本。

（三）行业发展阶段、周期性特点

相比于发达国家，中国的数字化、信息化水平还十分落后，行业存在较大成长空间。国家及各地方出台各种政策支持数字化及相关技术的发展和运用。近年来，随着国家对“数字经济”、“产业数字化”、“数字产业化”的重视程度不断提升，数字经济也将成为国家未来 5 至 10 年的主要发展方向，借助数字化技术与思维帮助传统产业转型、升级的需求亦将逐渐释放。

（四）报告期内主要的业绩驱动因素：

报告期内，驱动公司业绩的主要因素：一是基于政策推动、技术成熟、市场需求，公司产品结构不断优化。二是依托新一代信息技术，数字化智能应用越来越多，增强了与客户的黏性，提升了客户的管理效能，推动了相关行业进一步朝着数字化、信息化与智能化的方向发展。三是管理进步是公司业绩驱动的关键因素，科学管理能有效提升工作效率，降低成本，增强企业凝聚力，为企业树立良好的社会形象，赢得客户及市场的广泛赞誉，从而有效提升经营业绩。公司不断提升管理水平，组织、体系健全，制度完善，工作流畅，注重不断学习先进管理知识和经验，为企业决策服务，推动公司经营管理水平将实现跨越式提升，从而带动企业快速发展。

三、核心竞争力分析

（一）行业政策推动，加大战略布局优势

在国家和地方政府大力政策支持下，公司持续的技术创新实力，推动了技术、咨询服务创新、迭代，并在应用技术研发、技术咨询等战略布局方面有较强的储备，为公司注入新动力。公司通过非公开发行股票的方式募集资金，为公司主营业务前瞻性布局提供了资金保障。在政策上，国家信息化、大数据产业发展、数字经济发展、软件和信息技术服务业发展等“十四五”规划相继出台，提供了坚实的路径指导与政策保障。各地政府也进一步将细化落实。

（二）自主创新优势

多年以来，公司聚力自主研发，坚持创新驱动潜能，加速创新技术与场景应用的深度融合，凭借着专业咨询服务和强大的平台研发实力，已稳定支撑多个行业客户进行数字化升级改造。公司多年来在自主研发中的投入至今已形成 169 项软件著作权以及 40 项专利。公司全资孙公司上海比程信息技术有限公司系公司的研发与技术中心，上海比程系双软企业、国家高新技术企业、上海市专精特新企业，其软件及平台自主研发及定制开发技术实力已经过多年验证，并稳定支撑了公司多个重大项目的实施与后续运维；此外，上海比程亦担任公司全新自主软硬件系列产品及平台定制开发的重大任务，以领先技术实力优势为下游客户提供坚实保障。

（三）品牌优势

公司依托产品服务技术优势和品质优势，作为公司品牌的核心价值，持续提高产品的品质和服务水平；向社会推广“低碳、绿色、节能、环保”理念，提高公司及产品品牌知名度；实现品牌价值的提升，提升品牌美誉度。公司数字化交付业务范围涵盖商业综合体、住宅、公共娱乐设施、轨道交通、改造扩建、医院、学校、工业科技等多种项目业态；为横琴口岸、港珠澳大桥、白云机场、上海迪士尼、中国尊、恒大海花岛等近 500 项大型工程提供 BIM 服务。品牌影响力不断提升，服务水平得到行业内一致认可。

公司以客户服务为中心，以创新、高效、务实为发展理念，持续提高项目服务品质和服务水平，力求成为行业数字化、信息化的综合方案提供者，将公司打造为行业内领先的新型数字基础建设的数字科技云服务商。

（四）行业地位、丰富的项目实施经验和提供整体解决方案的能力

依托公司较为完备的技术、咨询等服务体系，丰富的项目管理能力和突出的研发实力，公司成为能够提供相关行业数字化、信息化完整解决方案的服务商之一。

公司聚焦长三角一体化、京津冀及粤港澳大湾区等国家战略核心区域，辐射周边区域，全国性业务布局趋于完善。形成以数字化事业中心、营销中心为主的全国性业务布局，业务覆盖华北、华东、华南、西南四大区域，全国性战略布局的逐步完善，更有利于快速有效的为客户提供直接服务。

公司作为专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商，基于十数年在工程、工业设计等领域的服务经验，对其服务客户痛点的深刻理解，并结合在云计算领域的技术积累，公司与许多优质客户建立了长期稳定的合作关系，具备整体解决方案的能力。

四、主营业务分析

1、概述

（一）报告期总体经营情况

报告期内，公司紧跟国家政策和行业发展趋势，聚焦主业协同发展，注重新业务和现有业务的产业整合，加快推动技术创新及产品升级，优化服务模式提升服务效能，在软硬件一体化、信息化生态及服务领域持续发力，通过对现有产品的研究，分析，实施，运维并且在与用户的良好沟通后，形成了技术方面的储备，大体掌握了用户的前沿需求，持续构建公司核心竞争力。公司管理层围绕长期发展战略和年度经营目标，积极作为、用心管理，群策群力，紧跟市场需求变化，凭借敏锐的市场洞察力、出色的产品创新力以及果敢的经营执行力，提升产品核心竞争优势与市场占有率。

报告期内，复杂多变的内、外部环境及宏观经济趋势对公司的整体生产经营带来了显著影响，公司先后克服了市场需求疲软、社会预期偏弱等严峻复杂外部环境下市场拓展、客户服务等工作趋缓的不利影响，全力确保公司业务正常开展的基础上，实现营业收入增长；报告期内，公司实现营业总收入为 19,109.86 万元，扣除与主营业务无关或不具备商业实质的收入后为 19,135.78 万元，上年同期扣除后收入为 13,135.23 万元，比去年同期增长 45.68%；归属于上市公司股东的净利润为-124,727,871.31 元，上年同期净利润为-131,322,890.50 元，同比亏损有所减少。

（二）报告期主要工作回顾

报告期内公司按照年初制定的战略布局和经营目标，主要开展了以下工作：

1、根据市场需求，不断优化产品创新。

作为数字基建云领域不断开拓创新的综合服务提供商，在专业领域上云方面，公司推出的 BIMGO 设计云工作站以精准匹配设计场景需求而深受客户信赖。在多家知名汽车制造企业中，BIMGO 设计云工作站已取代传统 IT 设备，成为设计同事的“得力助手”。设计工作摆脱了对高昂配置设备的依赖；远程办公的同事，可以随时接入正在开展的工作，这不仅节约了成本投入，也极大提升了工作效率。经过对客户需求的深刻洞察，报告期内，公司在原有基础上另重磅推出高性能 VDI 专业解决方案，助力 VDI 国

产业化，实现业务加速和数字化转型。通过创新的技术手段，实现在保持传统 VDI 功能的基础上，确保专业软件在云化后的高性能表现。用户无需改变使用习惯，即可在云端畅享专业软件的流畅操作。产品矩阵扩充后，公司将推出标准版、专业版，原有版本将升级为旗舰版，从而满足更多客户、更多场景的需求，覆盖更多细分市场。旗舰版将继续强化在大型设计业务场景的产品优势，助力客户降本增效及数字化转型。旗舰版独有智能扩图技术，以图形处理方面的突出优势，满足大型三维仿真设计业务的需要；标准版、专业版则更适合远程办公、呼叫中心和轻度设计等场景。根据用户、设备数量的限制以及功能模块的丰富程度精准匹配不同领域客户需求，全面支持 Windows 和 Linux 操作系统，为客户提供更多选择。BIMGO 云设计集软硬件于一体，支持主流信创环境，满足国产化要求，帮助产业客户快速“上云”并高效构建算力中心，工作成果在云端运行，实现其从传统模式到数字化形态的转变；

作为大型企业及政府数字化转型升级的重要战略工具，协同管理平台越来越受到客户重视。BIMGO 云协同管理平台始终致力于为客户带来更好的体验。近日，立方数科发布了全新版本的云协同管理平台，软件功能丰富、界面优美，协同办公能力更加强大。这次版本升级历时数月，采用了最新的微服务和前后端分离技术，对平台架构及用户界面进行了整体优化，使之更匹配用户业务场景，同时，也为用户带来诸多便利。

由于在原有客户服务经验基础上进行了提炼，并针对现下客户业务形态进行升级，所以旗舰版云协同管理平台带来了更清爽大气的操作界面，操作习惯也更贴合业务场景和使用习惯，用户体验大幅提升。

BIMGO 云协同管理平台对标国外同类一流产品，是立方数科基于 10 余年研发经验、400 余个项目服务经验，并迭代多个版本打造的优秀协同管理产品。应用领域主要为生产过程管理、工程项目管理、企业文档管理等。随着研发技术的升级，用户使用习惯的演进，公司采用了领先的云计算、大数据、BIM 等技术重磅推出了新的版本。如今，立方数科云协同管理平台的集群项目统一管理、数字化智能化应用已被诸多行业客户认可，不仅帮助客户提升协作效率，更成为其实现数字化转型的有力抓手。

2、外部战略合作和客户构筑长期稳定的合作关系，进一步构筑实施业务拓展。

子公司北京互联立方再次续签招商蛇口深圳区域 2023-2024 年度 BIM 技术咨询服务战略合作协议，再一次凭借专业的服务能力、良好的口碑和领先的技术水平成为招商蛇口 BIM 战略合作单位之一，也开启了双方建立战略合作关系的第五个年头。在长期的紧密合作过程中，北京互联立方曾护航招商蛇口多个大型、重点工程的精益建造，如深圳会展湾东城广场及新港广场、招商局历史博物馆（新馆）、太子湾领航大厦、赤湾半山港湾花园等，以出色的全过程 BIM 技术咨询服务和专业的 BIM 统筹规划能力多次赢得客户的高度认可和信赖。

基于应用场景拓展和客户需求的满足，公司与应急管理部信息研究院（以下简称“甲方”）、腾讯云计算（北京）有限责任公司（以下简称“乙方”）签署了《战略合作框架协议》。三方为促进共同发展，实现优势互补，本着“平等互利、相互支持、诚实信用、共同发展”的原则，建立良好的战略合作伙伴关系。公司基于其在数字化技术及企业数字化改革领域的丰富经验及深厚底蕴，为甲方提供相关数字化技术及运营服务。以资源共享，协同发展为原则，合力打造示范标杆项目的落地，并进一步推动矿山领域数字化的发展。

3、市场布局和渠道整合进一步优化

公司通过研究外部经济环境、行业趋势、客户、技术等方面因素重新制定了符合自身发展的市场战略，精准定位市场、产品、客户，公司聚焦长三角一体化、京津冀及港珠澳大湾区等国家战略核心区域，辐射周边区域，全国性业务布局趋于完善。形成以数字化事业中心、营销中心为主的全国性业务布局，业务覆盖华北、华东、华南、西南四大区域，全国性战略布局的逐步完善，更有利于快速有效的为客户提供直接服务。

4、完善公司中长期激励机制，支撑公司长期战略发展

不断激发团队活力，提高经营效率。进一步优化绩效管理与员工培养方案，持续推进员工中长期激励计划，打造一支文化认同感高、执行力强的员工队伍，同时压实干部队伍责任，建设一支管理能力强、能打胜仗的干部队伍，持续提高公司的经营与管理效率。

为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住控股子公司深圳市超立方数据科技有限公司及其下属企业（以下简称“超立方”）核心管理、技术及业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据有关法律、行政法规、规范性文件拟定《立方数科股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》，向公司控股子公司超立方的高级管理人员、核心业务人员、核心技术人员授予 1,344 万股限制性股票。公司设立超立方作为开展业务的硬件平台，旨在通过建立自主的硬件研发设计、调教测试、软硬件适配、质量控制、维护服务团队，择机推出自主品牌硬件，补强公司在终端硬件领域的短板。

5、内部研发平台、流程制度、人员队伍建设日趋完善

公司有构筑完善的硬、软件实验设备，从而更有利于平时研发，测试工作的进行；人员队伍通过团队的优化，形成了目前研发部门人员的核心架构，为后续工作的展开提供了基础性的保障，子公司超立方的专业人才引进，进一步壮大了研发实力；团队的规章制度方面的建设也进一步完善，研发和创新都有相关资源支持，形成了固定研发流程和策略方法。

6、完善内部控制，提高公司治理水平，实现高质量发展。

报告期内，公司严格按照上市公司高质量发展要求，在相关法律法规和监管机构要求基础上持续不断改善公司治理结构，持续规范内部决策机制，进一步优化公司治理架构、经营管理层及职能部门构成的管理体系，明确各级组织的管理职责、审批权限等，做到分工明确、责任清晰，管理高效。公司严格按照相关的法律法规规范股东大会、董事会、监事会的日常运作，不断提高法人治理水平。

7、强化管理，提升运营效率。

公司以降本增效为目标，进一步完善组织架构，针对业务重点领域和薄弱环节加大管理力度，增强业务流程合规管理，提高运营效率；提高资金管理和预算管理水平；加强对子公司的管理。通过强化事前和事中管理提高风险控制能力，争取在降低成本的同时提高资金使用效能，并在合理的经营规模前提下稳健有序地开拓市场，将减亏和适度发展兼顾考虑且灵活调整以达相对平衡。

8、严格规范信息披露，加强与投资者密切沟通，践行以投资者为本理念。

报告期内公司按照国家法律法规及相关规范性文件的要求，规范信息披露工作，提升信息披露工作的整体质量，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，投资者关系管理方面，公司在专注主业发展的同时，努力为投资者搭建更加多元立体和畅通便捷的沟通平台，持续加强投资者沟通，公司通过投资者电话热线、公司邮箱、网上业绩说明会、现场交流、股东大会等多种形式积极与投资者沟通，增进投资者对公司经营情况、发展战略的了解，增加投资者对企业价值观及经营理念的深入了解，有效改善投资者预期，践行“以投资者为本”的上市公司发展理念。报告期内，回答深交所互动易平台投资者提问 60 余个，举行网上业绩说明会 1 次，参加由安徽证监局、安徽省上市公司协会与深圳市全景网络有限公司联合举办的“2023 年安徽辖区上市公司投资者网上集体接待日”活动。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 191,098,572.30 | 100% | 407,813,888.61 | 100% | -53.14% |
| 分行业 | | | | | |
| 智能软硬件业务 | 179,514,665.04 | 93.94% | 370,828,073.41 | 90.93% | -51.59% |

| | | | | | |
|------------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 数字化智能服务 | 11,843,060.19 | 6.20% | 37,223,829.87 | 9.13% | -68.18% |
| 建筑材料销售安装 | -376,467.37 | -0.20% | -979,985.37 | -0.24% | -61.58% |
| 课程培训及相关服务 | | 0.00% | 426,966.12 | 0.10% | -100.00% |
| 其他业务 | 117,314.44 | 0.06% | 315,004.58 | 0.08% | -62.76% |
| 分产品 | | | | | |
| 智能硬件产品 | 80,745,242.61 | 42.25% | 276,699,659.43 | 67.85% | -70.82% |
| 智能软件产品 | 98,769,422.43 | 51.69% | 94,128,413.98 | 23.08% | 4.93% |
| BIM 数字智能服务 | 9,008,519.79 | 4.71% | 20,019,529.20 | 4.91% | -55.00% |
| 数字智能平台解决方案 | 1,828,367.95 | 0.96% | 4,093,035.63 | 1.00% | -55.33% |
| 其他技术服务 | 1,006,172.45 | 0.53% | 13,111,265.04 | 3.22% | -92.33% |
| 课程培训及相关服务 | | 0.00% | 426,966.12 | 0.10% | -100.00% |
| 太空板销售及安装 | -376,467.37 | -0.20% | -979,985.37 | -0.24% | 61.58% |
| 其他业务 | 117,314.44 | 0.06% | 315,004.58 | 0.08% | -62.76% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 12,593,831.55 | 6.59% | 8,617,465.58 | 2.11% | 46.14% |
| 华北 | 73,063,219.34 | 38.23% | 235,476,585.02 | 57.74% | -68.97% |
| 华东 | 52,772,594.36 | 27.62% | 58,959,782.24 | 14.46% | -10.49% |
| 华南 | 9,042,057.57 | 4.73% | 50,178,073.97 | 12.32% | -81.98% |
| 华中 | 33,736,562.93 | 17.65% | 21,470,763.38 | 5.26% | 57.13% |
| 西北 | 459,343.34 | 0.24% | 1,069,161.15 | 0.26% | -57.04% |
| 西南 | 9,305,388.12 | 4.87% | 31,981,460.42 | 7.84% | -70.90% |
| 出口 | 125,575.09 | 0.07% | 60,596.85 | 0.01% | 107.23% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 在某一时段内确认收入 | 11,843,060.19 | 6.20% | 37,223,829.87 | 9.13% | -68.18% |
| 在某一时点确认收入 | 179,255,512.11 | 93.80% | 370,590,058.74 | 90.87% | -51.63% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| | 2023 年度 | | | | 2022 年度 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 44,894,309.21 | 47,206,837.19 | 47,704,668.50 | 51,292,757.40 | 62,070,519.23 | 144,721,609.76 | 70,922,343.93 | 130,099,415.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 13,064,471.97 | 24,921,580.41 | 21,733,946.55 | 66,791,281.90 | 24,461,859.99 | 25,379,218.65 | 35,181,061.66 | 55,201,523.83 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露

要求

单位：元

| | 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 |
|------------|----------------|----------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 智能软硬件业务 | 179,514,665.04 | 157,294,817.37 | 12.38% | -51.59% | -54.39% | 5.38% |
| 数字化智能服务 | 11,843,060.19 | 6,038,548.05 | 49.01% | -68.18% | -79.57% | 28.40% |
| 建筑材料销售安装 | -376,467.37 | 824,771.62 | -319.08% | -61.58% | 219.96% | 192.78% |
| 课程培训及相关服务 | | | 0.00% | -100.00% | -100.00% | -60.44% |
| 其他业务 | 117,314.44 | | 100.00% | -62.76% | 0.00% | 0.00% |
| 分产品 | | | | | | |
| 智能硬件产品 | 80,745,242.61 | 72,830,054.39 | 9.80% | -70.82% | -72.43% | 5.28% |
| 智能软件产品 | 98,769,422.43 | 84,464,762.98 | 14.48% | 4.93% | 4.69% | 0.19% |
| BIM 数字智能服务 | 9,008,519.79 | 5,225,491.68 | 51.62% | -55.00% | -65.18% | 16.96% |
| 数字智能平台解决方案 | 1,828,367.95 | 17,924.53 | 0.00% | -55.33% | -99.52% | -9.00% |
| 其他技术服务 | 1,006,172.45 | 795,131.84 | 20.97% | -92.33% | -92.65% | 3.50% |
| 课程培训及相关服务 | | | 0.00% | -100.00% | -100.00% | -60.44% |
| 太空板销售及安装 | -376,467.37 | 824,771.62 | -319.08% | -61.58% | 219.96% | 192.78% |
| 其他业务 | 117,314.44 | | 100.00% | -62.76% | 0.00% | 0.00% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北 | 12,593,831.55 | 9,970,720.82 | 20.83% | 46.14% | 24.63% | 13.67% |
| 华北 | 73,063,219.34 | 68,030,175.75 | 6.89% | -68.97% | -70.00% | 3.18% |
| 华东 | 52,772,594.36 | 40,417,577.57 | 23.41% | -10.49% | -17.56% | 6.56% |
| 华南 | 9,042,057.57 | 5,924,318.17 | 34.48% | -81.98% | -87.39% | 28.13% |
| 华中 | 33,736,562.93 | 33,485,673.33 | 0.74% | 57.13% | 87.49% | -16.07% |
| 西北 | 459,343.34 | 151,873.76 | 66.94% | -57.04% | -80.07% | 38.21% |
| 西南 | 9,305,388.12 | 6,063,474.63 | 34.84% | -70.90% | -76.13% | 14.27% |
| 出口 | 125,575.09 | 114,323.01 | 8.96% | 107.23% | 130.18% | -9.08% |
| 分销售模式 | | | | | | |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 □不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------------|-------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 太空板销售及安装 | 太空板销售及安装小计 | 824,771.62 | 0.50% | 257,775.98 | 0.07% | 0.43% |
| 智能硬件产品 | 智能硬件销售小计 | 72,830,054.39 | 44.37% | 264,187,793.58 | 70.48% | -26.11% |
| 智能软件产品 | 智能软件销售小计 | 84,464,762.98 | 51.45% | 80,678,619.08 | 21.52% | 29.93% |
| BIM 数字智能服务 | BIM 数字智能服务 | 5,225,491.68 | 3.18% | 15,006,983.51 | 4.00% | -0.82% |
| 数字智能平台解决方案 | 数字智能平台解决方案 | 17,924.53 | 0.01% | 3,724,707.45 | 0.99% | -0.98% |
| 其他技术服务 | 其他技术服务 | 795,131.84 | 0.48% | 10,819,892.28 | 2.89% | -2.41% |
| 数字化智能服务 | 数字化智能服务小计 | 6,038,548.05 | 3.68% | 29,551,583.24 | 7.88% | -4.20% |
| 课程培训及相关服务 | 课程培训及相关服务小计 | 0.00 | 0.00% | 168,889.12 | 0.05% | -0.05% |
| 主营业务成本 | 合计 | 164,158,137.04 | 100.00% | 374,844,661.00 | 100.00% | 0.00% |

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------|---------------|---------|----------------|---------|----------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 智能硬件产品 | 72,830,054.39 | 44.37% | 264,187,793.58 | 70.48% | -72.43% |
| 智能软件产品 | 84,464,762.98 | 51.45% | 80,678,619.08 | 21.52% | 4.69% |
| BIM 数字智能服务 | 5,225,491.68 | 3.18% | 15,006,983.51 | 4.00% | -65.18% |
| 数字智能平台解决方案 | 17,924.53 | 0.01% | 3,724,707.45 | 0.99% | -99.52% |
| 其他技术服务 | 795,131.84 | 0.48% | 10,819,892.28 | 2.89% | -92.65% |
| 课程培训及相关服务 | | 0.00% | 168,889.12 | 0.05% | -100.00% |
| 太空板销售及安装 | 824,771.62 | 0.50% | 257,775.98 | 0.07% | 219.96% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 1 户。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 77,935,594.36 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 40.77% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|-----------------------------|---------------|-----------|
| 1 | 天津百纳恒通科技有限公司 /河北讯泰科技有限公司 | 29,137,369.68 | 15.25% |
| 2 | 湖南道纪新成信息技术有限公司 | 13,259,225.61 | 6.94% |
| 3 | 垒知科技集团有限公司 | 12,810,864.61 | 6.70% |
| 4 | 河北众甫智能信息科技有限公司 | 11,532,547.86 | 6.03% |
| 5 | 湖南同心方德计算机科技有限公司 | 11,195,586.60 | 5.86% |
| 合计 | -- | 77,935,594.36 | 40.77% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 105,206,013.69 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 66.40% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1 | 伟仕佳杰（重庆）科技有限公司 | 37,506,258.76 | 23.67% |
| 2 | 戴尔（中国）有限公司 | 21,459,926.33 | 13.55% |
| 3 | 神州数码（中国）有限公司 | 18,571,687.03 | 11.72% |
| 4 | 中建材信息技术股份有限公司 | 16,926,548.66 | 10.68% |
| 5 | 同方计算机有限公司 | 10,741,592.91 | 6.78% |
| 合计 | -- | 105,206,013.69 | 66.40% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 18,873,810.07 | 30,955,650.19 | -39.03% | 主要系报告期根据公司战略调整，减少了新品推广费用、咨询服务费所致。 |
| 管理费用 | 58,055,916.62 | 73,716,792.14 | -21.24% | |
| 财务费用 | 3,431,458.78 | 10,217,781.75 | -66.42% | 主要系报告期汇率变动所致。 |
| 研发费用 | 10,674,501.81 | 3,088,584.48 | 245.61% | 主要系报告期研发项目增加所致 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|--|------|---|---|
| 数政通 | <p>1. 数政通的技术基础依托腾讯企业微信私有化版的成熟技术和完备的应用生态，加上立方数科的研发技术是数政通的技术基础。</p> <p>2. 数政通的市场生态根据相关数据显示，2020 年数据湖产品市场规模达 72.5 亿元，相比 2019 年的 56.4 亿元增长了 28.5%。机构预测，到 2024 年，市场规模将达到 201 亿美元，预测期内(2019~2024 年)的复合年增长率为 20.6%。我国众多行业已经开始选择在企业级大数据平台的基础上，围绕“采、建、管、用”四个关键环节进行数据湖建设。从源头上丰富数据种类，在建设中提升海量数据存储计算能力，在管理上加强数据资产线上化和规范化水平，在消费端通过租户管理、资源开放和自助服务，实现数据应用的快速构建。</p> <p>数政通在这个时间点的出现，恰恰因为互联网、物联网、软硬件、人工智能等技术的发展；各种社会及行业法律法规的完善</p> | 已完成 | <p>1、完成数政通运维、数政通定制开发和数政通安全 3 个子项目的研发工作及产品化。</p> <p>2、项目都达到规定的技术参数和指标。</p> | <p>1. “数政通”项目顺应了数字化政务的趋势，响应了国家关于深化“互联网+政务服务”、推进数字政府建设的战略要求。随着政府信息化程度的不断提高，对高效、透明、便捷的数字化政务服务需求日益增强。</p> <p>2. 该项目的实施，使公司精准把握住了政策导向与市场需求的交汇点，为公司在政务信息化领域赢得竞争优势奠定了基础。</p> <p>3. 采用了先进的云计算、大数据、人工智能等技术，实现了数据共享、流程再造、智能化服务等功能。技术创新带来的产品优势将直接影响公司产品市场竞争力，以及在未来获取市场份额的能力。</p> <p>4. 项目可能带来的媒体报道、行业奖项、客户案例等对品牌价值的提升作用，以及对公司吸引优秀人才、合作伙伴、投资者等方面产生的正面影响。</p> <p>5. 社会效益的显著提升往往能转化为更强的政策支持力度，为公司未来在项目招投标、资质获取、政策试点等方面创造有利</p> |

| | | | | |
|------------|---|------------|---|--|
| | <p>使得服务于 B+C 端用户为主体的数政通得以应运而生。</p> <p>3. 数政通对市场的价值</p> <p>随着信息化、数字化进程的推进，政府机关、大型企业、大中小学等对于办公协作得到信息化和数字化需求明显提升。传统的信息化办公协作产品主要采用独立的设计开发，程序接口互不通用，阻碍后期系统的功能集成和数据联通。</p> <p>数政通产品通过采用企业微信私有化版作为系统底座，打通微信生态，极大的方便办公协作系统与外界客户和编外人员的联系。打通企、政、群的沟通壁垒，OA 审批、群众工作均可以在移动端、电脑端完成，大大提升政府工作的效率。插拔式的功能整合模式，节省用户单位的开发成本，打破传统的按“功能”开发系统的传统开发模式，数政通通过建立政府与政府的沟通，建立政府与企业的沟通，建立政府与群众的沟通，形成企、政、群三端互通的基础，根据政务开展的需求自由“插拔”应用，真正做到一个系统符合各种场景的需求。</p> | | | <p>条件。</p> |
| <p>云数据</p> | <p>1. 帮助专业领域企业规范云上数据，协助企业数字化转型。</p> <p>从个人电脑工作时代，到云上办公已经成为共识和常规操作，但是数据的规范化、安全一直在专业领域大型软件上云后面面临的难题，一方面对算力和存储消耗巨大，另一方面对日益严重网络安全威胁也愈发困难，常规的架</p> | <p>已完成</p> | <p>1、完成云数据协同、云存储和云安全 3 个子项目的研发工作及产品化。</p> <p>2、项目都达到规定的技术参数和指标。</p> | <p>1. “云数据”项目顺应了云计算与大数据的深度融合趋势，响应了企业数字化转型、智慧城市建设、物联网应用等领域的强劲需求。随着数据量的爆炸性增长和对数据价值挖掘需求的不断提升，该项目的实施，使公司精准把握住了市场趋势与技术前沿的交汇点，为公司在云数据服务领</p> |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| | <p>构和协议很难满足专业需求，我们利用自己的核心技术和能力，有效协助企业构建安全、规范和易用的数据平台。</p> <p>2. 人力资源互联网分享模式使得人才的价值最大化 云数据平台使得全国，乃至全世界的优秀人才能够安全方便的分享数据，协同作业。既保障了品质，又保障了成本的合理，平台完备的高科技人工智能的品质保障机制保驾护航。</p> <p>3. 数字化技术助力使得服务效率和品质最优化 云数据提供的大量的软件工具平台、协同平台、项目沟通平台等数字化技术，将助力使用平台的设计师、项目经理、工程管理者、投资人、政府相关管理部门等，登录即可使用，无需从头搭建系统，建设队伍。对于中小企业启动数字化应用提升工程服务品质，更是提供了一条捷径。</p> <p>4. 真正的云数据平台灵活用工机制使得个人收益最大化 充分利用数据湖技术即可与平台双赢。平台本身具备的数字化技术资源、低成本人力资源、上市公司对财务税务的严谨、工程品质安全的严肃性等，使得行业得到发展、平台聚集流量、用户获得收益最大化。</p> | | | <p>域赢得竞争优势奠定了基础。</p> <p>2. 采用了分布式计算、实时流处理、机器学习、区块链等先进技术，实现了数据全生命周期管理、智能分析与预测、数据资产化等功能。技术创新带来的产品优势将直接影响公司产品的市场竞争力，以及在未来获取市场份额的能力。</p> <p>3. 项目在推动企业数字化转型、提升城市管理与公共服务效能、助力科学研究与创新等方面的社会效益，以及由此获得的政策倾斜、财政补贴、示范项目立项等支持。</p> <p>4. 技术更新快速、市场竞争加剧、客户需求变化、数据安全与隐私保护压力、政策调整等，并提出相应的风险防范与应对策略。</p> |
|--|---|--|--|---|

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 30 | 55 | -45.45% |
| 研发人员数量占比 | 24.19% | 33.13% | -8.94% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 17 | 44 | -61.36% |

| | | | |
|----------|----|----|---------|
| 硕士 | 1 | 4 | -75.00% |
| 其他 | 12 | 7 | 71.43% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 12 | 22 | -45.45% |
| 30~40 岁 | 11 | 28 | -60.71% |
| 其他 | 7 | 5 | 40.00% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 研发投入金额（元） | 12,019,415.43 | 14,728,029.05 | 9,091,952.52 |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.29% | 3.61% | 1.63% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 1,344,913.62 | 11,639,444.57 | 2,943,994.78 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 11.19% | 79.03% | 32.38% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | -1.06% | -8.62% | 11.84% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

1. 项目阶段变化

研发项目的研发周期通常包括概念设计、原型开发、功能实现、测试优化等阶段。随着项目从早期的概念研究和原型开发阶段过渡到功能实现和临近上线的阶段，满足资本化条件的研发活动比例增加。这时，项目的技术可行性得到验证，商业价值更加清晰，预期能带来未来的经济利益。

2. 业务战略调整

研发业务战略调整，聚焦于更具商业前景、更可能实现资本化的功能开发，这种情况下，研发投入资本化率变动反映了企业对研发投资的重新配置，符合长期发展战略。

综上所述，研发投入资本化率大幅变动的原因可能多样，合理性的判断需结合项目具体情况，分析变动背后的原因是否符合企业战略、市场环境及内部管理等因素，合理的变动反映了项目研发活动的真实进展或战略调整。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
|------|--------------|---|------|
| 数政通 | 1,344,913.62 | 以云沟通、云设计为基础，为行业提供多种解决方案，数政通便是架构在立方数字基建云上的，针对不同的领域提供的深度解决方案。 | 100% |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 529,239,936.94 | 763,872,844.54 | -30.72% |
| 经营活动现金流出小计 | 532,609,667.53 | 815,653,159.47 | -34.70% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,369,730.59 | -51,780,314.93 | 93.49% |
| 投资活动现金流入小计 | 15,698,817.19 | 24,015,590.12 | -34.63% |
| 投资活动现金流出小计 | 20,510,147.06 | 19,264,283.79 | 6.47% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,811,329.87 | 4,751,306.33 | -201.26% |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,275,308.67 | 37,000,000.00 | -7.36% |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,322,158.58 | 76,145,823.00 | -41.79% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,046,849.91 | -39,145,823.00 | 74.33% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -18,220,310.86 | -86,143,105.40 | 78.85% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1)、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,841.06 万元，主要由于账期、付款条件等影响，公司的智能硬件业务现金净流量增加所致；2)、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 956.26 万元，主要由于报告期固定资产、无形资产投入减少所致；3)、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,909.90 万元，主要是上期偿还到期借款后，根据公司资金状况未再续期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

固定资产和使用权资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、信用减值损失、资产减值损失等对公司净利润有影响，对经营活动现金流量无影响。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|-----------------------------|----------|
| 投资收益 | 363,473.94 | -0.27% | 资金使用利息 | 否 |
| 资产减值 | -29,752,230.77 | 22.38% | 主要是本期计提商誉减值准备、无形资产及合同资产减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 415,664.81 | -0.31% | 无法支付的款项 | 否 |
| 营业外支出 | 4,021,662.38 | -3.02% | 非流动资产毁损报废损失及税收滞纳金 | 否 |
| 信用减值损失 | -35,259,317.58 | 26.52% | 主要是本期计提应收账款、其他应收款的坏账准备 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 21,765,635.88 | 4.15% | 39,998,503.10 | 5.52% | -1.37% | |
| 应收账款 | 165,432,921.00 | 31.53% | 300,308,916.44 | 41.48% | -9.95% | 主要系报告期收回客户到期货款所致。 |
| 合同资产 | 5,790,078.32 | 1.10% | 7,692,076.69 | 1.06% | 0.04% | |
| 存货 | 70,616,412.48 | 13.46% | 74,564,210.24 | 10.30% | 3.16% | |
| 固定资产 | 2,781,540.54 | 0.53% | 3,240,918.49 | 0.45% | 0.08% | |
| 使用权资产 | 7,579,869.30 | 1.44% | 9,603,047.80 | 1.33% | 0.11% | |
| 短期借款 | 33,143,119.50 | 6.32% | 33,036,212.50 | 4.56% | 1.76% | |
| 合同负债 | 13,293,238.68 | 2.53% | 40,148,672.40 | 5.55% | -3.02% | |
| 租赁负债 | 5,634,026.82 | 1.07% | 7,819,519.56 | 1.08% | -0.01% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|--------------|-----------|------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|
| 弘德软件科技集团有限公司 | 公司并购子公司形成 | 中小企业 | 香港 | 购销模式 | 有 | 良好 | 28.25% | 否 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 |
| 上述合计 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 /元 | 受限原因 |
|------|--------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 10,000.00 | 支付宝保证金 |
| 货币资金 | 844,000.00 | 济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务质保金 |
| 货币资金 | 1,042,535.00 | 贵阳龙洞堡国际机场三期扩建工程 BIM 技术应用服务项目质保金 |
| 货币资金 | 1,018,000.00 | 合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务履约保证金 |
| 货币资金 | 82,242.26 | 履约保函业务保证金 |
| 合 计 | 2,996,777.26 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--|---------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 子公司 | 开发、生产软件；销售自产产品；提供技术服务、技术咨询、技术转让；技术进出口（不含分销业务） | 214.793992 万元 | 160,349,909.69 | 117,012,334.77 | 109,941,247.96 | - 46,016,521.24 | - 46,396,346.20 |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 子公司 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理； | 3000 万元 | 6,861,692.05 | - 5,952,730.20 | 2,822,861.99 | - 3,794,806.04 | - 3,448,337.26 |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 子公司 | 工程技术咨询；计算机软件研发与应 | 500 万元 | 39,129,868.07 | - 7,961,708.01 | 9,117,010.36 | - 6,336,244.58 | - 5,404,020.95 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--|----------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
| | | 用；销售自行研发的软件产品；提供技术服务、技术培训、技术咨询、技术转让 | | | | | | |
| 北京斯曼德建材技术发展有限公司 | 子公司 | 泡沫水泥制品、设备、材料的技术开发、技术服务、设计；销售自行开发后的产品。 | 2000 万元 | 2,555,439.72 | 2,110,746.72 | 0.00 | - 1,160,352.13 | - 880,049.71 |
| 太空经纬科技有限公司 | 子公司 | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备；软件开发；建设工程项目管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程设计 | 10000 万元 | 521,744.59 | - 39,300,864.68 | 71,023.02 | - 45,635.71 | - 45,948.11 |
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 子公司 | 计算机软硬件零售及辅助设备零售；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术转让；软件开发 | 5000 万元 | 176,407,909.87 | 35,741,603.51 | 26,709,182.78 | - 15,845,813.95 | - 11,686,528.24 |
| 上海立方数科信息技术有限公司 | 子公司 | 货物进出口；技术进出口；技术服务；技术开发；技术咨询， | 5000 万元 | 10,691,485.95 | 4,079,728.25 | 7,305,748.37 | - 4,195,183.83 | - 4,199,103.30 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-----|---|---------|--------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|
| | | 技术交流；技术转让；技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发，办公设备销售；通讯设备销售；信息系统集成服务；信息咨询服务；人力资源服务；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务。 | | | | | | |
| 海南立方数科科技有限公司 | 子公司 | 技术进出口；网络技术服务；软件开发；互联网数据服务；软件外包服务；信息技术咨询服务；大数据服务；软件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；互联网设备销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数据处理和存储支持服务；知识产权服务；区域链技术相关软件和服务。 | 5000 万元 | 81,860.55 | - 6,353,229.45 | 0.00 | - 1,659,043.56 | - 1,658,948.81 |
| 深圳市超立方数据科技有限公司 | 子公司 | 一般经营项目是：技术服务、技术 | 2000 万元 | 4,975,471.74 | 4,495,944.98 | 0.00 | - 504,453.60 | - 504,055.02 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通信设备制造；网络设备制造；电子元器件制造；集成电路芯片及产品制造；集成电路制造；集成电路销售；电子产品销售；网络设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；软件销售；软件开发；电子专用材料研发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；企业管理咨询；专业设计服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；货物进出口；技术进出口；计算机及通讯设备租赁；云计算装备技术服务；科技中介服务</p> | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 务；大数据服务；数据处理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：无 | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

公司将继续以国家宏观政策导向，结合自身优势及行业市场的新的发展机遇，确立新型数字基础建设的数字科技云服务商的战略规划。

（一）公司发展战略

公司作为专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商，基于十数年在工程、工业设计及建筑信息化等领域的服务经验，以及对下游服务客户痛点的深刻理解，叠加公司在软件、平台开发以及云计算等前沿技术领域的积累，充分发挥自身技术开发及商务优势，以下游客户需求及其所在行业特性为出发点，不断为更多行业企业客户提供高质量、高性价比的数智化整体解决方案，赋能客户生产、管理、服务等全流程的数智化转型，从而助力下游客户实现降本增效。

（二）公司发展规划

未来一段时间，公司将充分发挥品牌优势，整合资源，做精做强战略性业务，继续落实总体发展战略及董事会制定的经营方针，以技术及市场为导向，持续打造新型数字基础建设的数字科技云服务商，提供为客户创造价值的综合解决方案。

1、加强研发投入，深化产业布局

公司将继续完善研发机制、加大研发和设计投入、加强外部交流与合作，确保公司的研发创新活力；继续立足主业，通过不断推出满足市场需求的新产品，最大限度地满足顾客需求，提升企业核心竞争力；完善研发环境，吸引中高端的研发人才，制定更有针对性和专业性的培养计划，夯实企业应用技术力量储备；进一步加强知识产权与检测、研发的联动机制，进一步提高研发效率，不断输出适应市场新需求的具有自主知识产权的先进技术和产品，提高产品创新技术含量，不断拓宽产品的应用领域，持续提升创新发展能力。

2、大力发展自主服务器业务，补强短板

自主服务器和服务器的代工业务将以数据中心整体解决方案业务为主要业务拓展方向，以向政府机构、单位以及其他企业客户销售超立方自主品牌服务器、提供代工业务为辅的业务发展战略，积极沟通、了解客户需求以及意向机型配置等，根据不同行业客户的具体需求逐步完善自身产品设计结构以及服务

内容。通过建立自主的硬件研发设计、调教测试、软硬件适配、质量控制、维护服务团队，择机推出自主品牌硬件，补强公司在终端硬件领域的短板。

3、稳步推进云平台业务发展

紧密贴合国家方向，致力于专业领域上云和能耗双碳平台的建设。通过专业领域上云，我们积极响应国家数字化转型的号召，利用先进技术，推动各行业实现数字化转型，提升产业效率和竞争力。同时，紧跟国家碳中和目标，打造能耗双碳平台，通过碳资产管理和减排技术的推广，助力企业降低能耗、减少碳排放，实现绿色发展。

4、打造软硬兼备的产品

将云产品目标与公司自有品牌超立方服务器的融合，实现软硬兼备的产品，进一步提升市场竞争力。云设计一体机的推出将为公司提供有力的产品支撑，而能耗双碳平台的服务则将为公司赢得更多客户的信赖和合作。这种软硬结合的策略，不仅能够扩大市场份额，还能够提升品牌影响力。

5、完善人才引进与激励机制，加强企业文化建设

2024 年，公司将进一步加强人才队伍和梯队建设，支持公司业务创新与发展。同时，通过激励机制，围绕公司核心价值观完善企业文化建设，吸引高质量的人才，留住并激励核心人才，为公司发展提供强有力的人力资源保障，加强组织建设。

6、持续优化公司治理，落实投资者为本的理念

公司治理方面，落实开源节流，推进提质降本增效；优化内部管理；加强公司内控体系建设，切实落实公司内控制度，提高公司经营管理水平，确保公司合规运营，规范公司治理，强化信息披露义务，提高公司信息透明度，做好投资者关系管理工作，保护中小投资者的合法权益；重视对社会的回馈，做好企业社会责任。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|----------------|----------|--------|-------|----------------------------|---------------------------|
| 2023 年 04 月 24 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他 | 公司投资者 | 2022 年度网上业绩说明会 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2023 年 09 月 12 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他 | 公司投资者 | 2023 年安徽辖区上市公司投资者网上集体接待日活动 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，设立了以股东大会、董事会、监事会、高级管理人员作为基础的法人治理结构，根据新发布的法律法规对公司内部控制体系进行修订，进一步完善公司内部管理和控制制度，规范运行。截止本报告期末，公司治理实际情况符合上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事共七名，其中独立董事三名，高于全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会设监事 3 名，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了完善的董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》和《公司内幕信息知情人登记管理制度》，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。同时指定董事会秘书全面负责信息披露工作和投资者关系管理工作，接待股东及相关人员的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力，并且人员、机构、财务独立、资产完整，报告期内公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.95% | 2023 年 11 月 20 日 | 2023 年 11 月 21 日 | http://www.cninfo.com.cn 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-049） |
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 23.75% | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 20 日 | http://www.cninfo.com.cn 《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.80% | 2023 年 03 月 24 日 | 2023 年 03 月 25 日 | http://www.cninfo.com.cn 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-008） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职 | 任期起始 | 任期终止 | 期初持股 | 本期增持 | 本期减持 | 其他增减 | 期末持股 | 股份增减 |
|----|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|------|
|----|----|----|----|----|------|------|------|------|------|------|------|------|

| | | | | 状态 | 日期 | 日期 | 数 (股) | 股份 数量 (股) | 股份 数量 (股) | 变动 (股) | 数 (股) | 变动的 原因 |
|-----|----|----|------------------------------------|----|---------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------|---------------|-----------|
| 汪逸 | 男 | 62 | 董事长 | 现任 | 2018 年 05 月 16 日 | 2024 年 05 月 18 日 | 2,268 ,000 | | | | 2,268 ,000 | |
| 俞珂白 | 男 | 44 | 董事、 总经理 | 现任 | 2020 年 06 月 29 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 许翔 | 女 | 36 | 董事、 副总经理 | 现任 | 2021 年 05 月 18 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 胡乃华 | 女 | 47 | 董事 | 离任 | 2022 年 04 月 26 日 | 2023 年 03 月 24 日 | | | | | | |
| 蒋伟 | 男 | 38 | 董事 | 现任 | 2023 年 03 月 24 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 孙锋 | 男 | 45 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 06 月 29 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 孙剑非 | 男 | 51 | 独立 董事 | 现任 | 2021 年 05 月 18 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 王琴 | 女 | 53 | 独立 董事 | 现任 | 2020 年 06 月 29 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 汪志春 | 男 | 52 | 监事 | 现任 | 2020 年 06 月 29 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 任斐 | 女 | 44 | 监事会 主席 | 现任 | 2021 年 05 月 18 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 郭文娟 | 女 | 40 | 职工 监事 | 现任 | 2021 年 05 月 18 日 | 2024 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 项良宝 | 男 | 52 | 常务 副总 经理、 董秘、 财务 总监 | 现任 | 2020 年 06 月 29 日 | 2024 年 05 月 18 日 | 15,00 0 | | | | 15,00 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2,283 | 0 | 0 | 0 | 2,283 | -- |

国亚利桑那州立大学访问学者；出版《跨国公司商业模式》、《顾客锁定》等专著。2009 年至 2011 年担任新疆汇通（集团）股份有限公司独立董事；2018 年至 2022 年 11 月担任浙江锦盛新材料股份有限公司独立董事。

7、孙剑非先生，1973 年生，中国国籍，无永久境外居留权，美国南加州大学金融学博士。曾在美国内华达大学雷诺分校任教，曾兼任 Eagle Peak Fund LP 等对冲基金的咨询顾问，2010 年 9 月起曾先后在上海交通大学安泰经济与管理学院和南京审计大学社会与经济研究院任教，并在同济大学经济与管理学院任兼职教授、博士生导师，入选了国家财政部组织的 2014 年第五批全国学术类会计领军（后备）人才项目、以及 2012 年上海市浦江人才计划。现任上海交通大学上海高级金融学院（SAIF）副教授，党委委员，MBA 项目学术副主任，晨鸣纸业、天沃科技、跃岭股份、中原传媒独立董事，公司独立董事。

二、非董事高级管理人员

1、项良宝先生，1972 年生，会计师，中国国籍，无境外永久居留权。澳门城市大学，工商管理硕士。2001 年 4 月至 2015 年 12 月，任职于洽洽食品股份有限公司（002557.SZ），先后担任财务经理、总裁办主任、投资总监、税务总监、副总经理兼董事会秘书。2016 年 10 月至 2018 年 9 月，任职于安徽华星智能停车设备有限公司，担任副总经理、董事会秘书兼财务总监。2018 年 10 月至 2020 年 5 月，任职于安徽正远包装科技有限公司，担任董事会秘书兼财务总监。现任公司常务副总经理、董事会秘书、财务总监。

三、监事会成员

1、任斐女士，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，获得中级会计师等资格证书。2019 年加入太空经纬科技有限公司，担任会计一职。现任公司监事会主席。

2、汪志春先生，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国科学技术大学管理科学本科毕业。历任芜湖港（600575）财务部副总经理、证券投资部副总经理；安徽省旅游集团财务审计部高级财务经理；现任公司监事，岭南投资有限公司财务副总监，上海银康投资管理有限公司监事。

3、郭文娟，女，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学专业，获得注册会计师、税务师、审计师、美国管理注册会计师 CMA、一级建造师等资格证书，2010 年 02 月至 2017 年 05 月任职于北京腾信达科技有限公司，担任财务部财务经理一职；现任公司职工监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--|--|--------|--------|---------------|
| 孙锋 | 上海汉上资产管理合伙企业（有限合伙），上海康橙投资管理股份有限公司，上海康橙企业管理咨询有限公司，嘉兴汉上资产管理有限公司，广东康橙生物科技孵化器有限公司，珠海丽珠试剂股份有限公司 | 执行事务合伙人、董事长、总经理、执行董事兼总经理经理、执行董事、经理兼执行董事、董事 | | | 是 |
| 孙剑非 | 晨鸣纸业、天沃科技、跃岭股 | 独立董事 | | | 是 |

| | | | | |
|----|--|--|--|---|
| | 份、中原传媒 | | | |
| 蒋伟 | 长城资产、博时基金管理有限公司、中国化工资产管理公司、国机精工股份有限公司、舟山远邦置业有限公司 | 总部特殊资产部资产经营一处负责人（一级业务主管级）、监事、监事、董事、董事长 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、经理及其他高级管理人员的述职及自我评价进行绩效评估，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策，提出公司董事、经理及其他高级管理人员报酬相关议案并报公司董事会。董事会召开董事会会议审议通过，独立董事发表独立意见，再提交股东大会审议批准后执行。监事报酬由监事会提出并审议通过后提交股东大会批准后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------------|------|--------------|--------------|
| 汪逸 | 男 | 62 | 董事长 | 现任 | 156.05 | 否 |
| 俞珂白 | 男 | 44 | 董事、总经理 | 现任 | 128 | 否 |
| 胡乃华 | 女 | 47 | 董事 | 离任 | 0 | 否 |
| 蒋伟 | 男 | 38 | 董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 许翔 | 女 | 36 | 董事、副总经理 | 现任 | 63.67 | 否 |
| 孙锋 | 男 | 45 | 独立董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 王琴 | 女 | 53 | 独立董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 孙剑非 | 男 | 51 | 独立董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 汪志春 | 男 | 52 | 监事 | 现任 | 3 | 否 |
| 任斐 | 女 | 44 | 监事会主席 | 现任 | 28.95 | 否 |
| 郭文娟 | 女 | 40 | 职工监事 | 现任 | 44.95 | 否 |
| 项良宝 | 男 | 52 | 常务副总经理、董秘、财务总监 | 现任 | 81.64 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 536.26 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------|------|------|------|
|------|------|------|------|

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| 第八届董事会第二十一次会议 | 2023 年 03 月 06 日 | 2023 年 03 月 07 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-004) |
| 第八届董事会第二十二次会议 | 2023 年 03 月 29 日 | 2023 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2023-009) |
| 第八届董事会第二十三次会议 | 2023 年 04 月 20 日 | 2023 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2023-012) |
| 第八届董事会第二十四次会议 | 2023 年 04 月 25 日 | 2023 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2023-023) |
| 第八届董事会第二十五次会议 | 2023 年 08 月 28 日 | 2023 年 08 月 29 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2023-032) |
| 第八届董事会第二十六次会议 | 2023 年 09 月 20 日 | 2023 年 09 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2023-036) |
| 第八届董事会第二十七次会议 | 2023 年 10 月 24 日 | 2023 年 10 月 25 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2023-041) |
| 第八届董事会第二十八次会议 | 2023 年 11 月 02 日 | 2023 年 11 月 03 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2023-044) |
| 第八届董事会第二十九次会议 | 2023 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 29 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 披露的《第八届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2023-051) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 汪逸 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 俞珂白 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 胡乃华 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蒋伟 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 许翔 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 孙锋 | 9 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 孙剑非 | 9 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 王琴 | 9 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司积极为董事履行职责和权利提供所必需的工作条件，董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》等相关制度的要求，充分发挥董事作用，全面关注公司的发展情况，认真审议董事会会议各项议案，参与重大决策，客观、充分地发表意见，公平对待所有股东，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-----------|--------|-------------|----------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 薪酬与考核委员会 | 孙剑非、孙锋、汪逸 | 2 | 2023年04月19日 | 审议确认公司2022年高管及董事薪酬，并在2022年年报中确认。 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 孙剑非、孙锋、汪逸 | 2 | 2023年12月21日 | 审议2023年股权激励 | | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------|---|-------------|--------------------|--|--|--|
| | | | | 计划 | | | |
| 审计委员会 | 孙锋、孙剑非、俞珂白 | 4 | 2023年04月19日 | 审议公司2022年度报告相关事项 | | | |
| 审计委员会 | 孙锋、孙剑非、俞珂白 | 4 | 2023年04月24日 | 审议公司2023年一季报相关事项 | | | |
| 审计委员会 | 孙锋、孙剑非、俞珂白 | 4 | 2023年08月27日 | 审议公司2023年半年度报告相关事项 | | | |
| 审计委员会 | 孙锋、孙剑非、汪逸 | 4 | 2023年10月23日 | 审议公司2023年三季报相关事项 | | | |
| 提名委员会 | 王琴、孙锋、汪逸 | 1 | 2023年03月04日 | 审议选举董事事项 | | | |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 13 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 111 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 124 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 124 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 32 |
| 技术人员 | 57 |
| 财务人员 | 11 |
| 行政人员 | 24 |
| 合计 | 124 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 11 |
| 本科 | 76 |
| 大专 | 25 |
| 中等学历及其他 | 12 |
| 合计 | 124 |

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取竞争性、公平性、业绩导向的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标等。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，营业成本中职工薪酬总额为 879,849.09 元，占公司营业成本的 0.54%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司核心技术人员为 5 人，占全体员工人数的 4.03%，上年同期核心技术人员为 5 人，占全体员工人数的 3.01%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的 9.20%，上年同期为 6.17%。

3、培训计划

公司通过开展各类培训，使员工能够承担并完成岗位职责、提升员工个人工作能力和素养、满足公司生产经营、参与市场竞争的需要。

公司员工培训的主要内容包括：1、相关的法律法规和标准规范。2、公司的质量、环境、职业健康安全管理制度。3、专业技能和继续教育。4、应急知识等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 本次现金分红情况 |
|---|
| 其他 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 |
| 经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度公司实现归属上市公司股东的净利润-126 511,280.83 元，2023 年初合并报表归属于上市公司股东未分配利润-641,682,111.71 元，2023 年末合并报表归属于上市公司股东未分配利润为-768,193,392.54 元；2023 年初母公司可供股东分配的利润为-316,377,914.35 元，2023 年母公司实现净利润-34,525,324.57 元，2023 年末母公司可供股东分配利润为-350,903,238.92 元。2023 年末合并报表资本公积余额 473,344,939.60 元。鉴于公司可供分配利润为负数的实际情况，同时，结合公司当前经营情况和未来发展战略规划，基于满足公司日常经营和投资需要，保障公司中长期发展战略的顺利实施，2023 年度分配方案为：不进行现金利润分配，亦不进行资本公积转增股本。 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

为进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住控股子公司深圳市超立方数据科技有限公司及其下属企业（以下简称“超立方”）核心管理、技术及业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据有关法律、行政法规、规范性文件拟定《立方数科股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》，拟向公司控股子公司超立方的高级管理人员、核心业务人员、核心技术人员授予 1,344 万股限制性股票。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总数 (股) | 变更情况 | 占上市公司股本 总额的比例 | 实施计划的资金 来源 |
|--|------|----------------|------|------------------|--------------------|
| 公司董事（不含 独立董事和外部 董事）、监事、高 级管理人员、公 司及子公司其他 核心人员 | 14 | 4,406,900 | 无。 | 0.69% | 参加对象的合法 薪酬、自筹资金 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 (股) | 报告期末持股数 (股) | 占上市公司股本总额 的比例 |
|-----|--------------------|----------------|----------------|------------------|
| 俞珂白 | 董事、总经理 | 440,690 | 0 | 0.00% |
| 许翔 | 董事、副总经理 | 176,276 | 0 | 0.00% |
| 项良宝 | 常务副总经理、董 秘、财务总监 | 176,276 | 0 | 0.00% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

2023年9月28日，鉴于本次员工持股计划锁定期于2023年9月30日届满，根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的相关规定，公司披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》。截至2023年10月13日，本次员工持股计划所持有的公司股票440.69万股已全部出售完毕。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了必要的内控措施，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>①重大缺陷：发现公司管理层存在的重大程度的舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响财务报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或者特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p> | <p>①重大缺陷：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效的影响程度、发生的可能性作判定。缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>②重要缺陷：缺陷发生较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>③一般缺陷：缺陷发生的较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> |
| 定量标准 | <p>①重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5%以上，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>②重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润在 3%-5%之间，且绝对金额超过 300 万元小于 500 万元。</p> <p>③一般缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计</p> | <p>①重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5%以上，且绝对金额超过 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5%以上，且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>②重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额在 3%-5%之间，且绝对金额超过 500 万元小于 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润在 3%-5%之间，且绝对金额超过 300 万元小于 500 万元。</p> <p>③一般缺陷：涉及资产、负债的会计</p> |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 资产总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 3%以下,且绝对金额小于 300 万元。 | 资产总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 3%以下,且绝对金额小于 500 万元;涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 3%以下,且绝对金额小于 300 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量(个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量(个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------------|
| 我们认为,立方数科公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 27 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

无

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-------|-----------------------|---|-------------|------|---------------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、避免同业竞争的承诺：在单独或共同实际控制公司期间，本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含公司）不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内外投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的企业或经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含贵公司）将不再发展同类业务。 | 2011年05月18日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 避免与公司进行关联交易的承诺：本人将避免与公司进行关联交易；如因公司生产经营需要而无法避免关联交易时，本人将严格执行《公司章程》、《关联交易管理办法》的要求，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议；公司与本人之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。不利用大股东的地位通过以下列方 | 2011年05月08日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------|------|--|-------------|------|---------------------------------|
| | | | 式将公司资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：①有偿或无偿地拆借发行人的资金给控股股东及其他关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东及其他关联方进行投资活动；④为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东及其他关联方偿还债务。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 其他承诺 | 出资专利职务成果认定损失的承诺：自愿承担“一种采光专用屋面板”、“一种建筑屋面板材结构”和“轻质大型屋面板”三项实用新型专利因职务成果界定可能产生的经济责任，保证发行人的利益不受损害。 | 2011年08月18日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 其他承诺 | 出资专利权评估作价问题的承诺：如因1999年和2000年用于出资的“一种采光专用屋面板”、“一种建筑屋面板材结构”、“轻质大型屋面板”三项专利权的评估作价问题使发行人产生任何的经济责任及损失，均由樊立和樊志全部承担。 | 2011年08月18日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 其他承诺 | 有关发行人税务处理的承诺：如果因太空板产品销售及安装业务的税务处理方式而导致发行人承担任何的经济责任或损失，均由樊立和樊志全部承担。 | 2012年04月02日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 其他承诺 | 有关三方保温注销的承诺：承诺尽快完成三方保温的注销手续；如果因三方保温被吊销而导致发行人承担任何的经济损失，均由樊立和樊志全部承担。2012年4月16日，北京市工商行政管理局丰台分局出具《注销核准通知书》，核准三方保温注销。 | 2011年11月12日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 樊立、樊志 | 其他承诺 | 承担员工补缴社会保险及住房公积金的承诺：如应有权部门要求或决定，公司及其子公司需要为员工补缴社会保险及住房公积金，或公司 | 2011年12月26日 | 长期有效 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---|-------------|-----------|---------------------------------|
| | | | 及其子公司因未足额缴纳员工社会保险及住房公积金被罚款或致使公司及其子公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任。 | | | |
| 股权激励承诺 | 公司 | 不为激励对象提供财务资助的承诺 | 本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2021年08月03日 | 长期有效 | 截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 公司 | 激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏 | 本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏 | 2021年08月03日 | 长期有效 | 截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 激励对象 | 信息披露文件的承诺 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2021年08月03日 | 长期有效 | 截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 古钰璜、宁波岭楠及合肥岭岑 | | 自2020年5月12日至公司向特定对象发行股票完成后六个月内，本人/本企业不减持所控制的太空智造股份有限公司股份。 | 2020年05月12日 | 发行结束后六个月 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 合肥岭岑 | | 本企业认购的上市公司非公开发行股份自发行结束之日起18个月内不得转让。本次发行结束后因公司送股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。 | 2021年08月03日 | 发行结束后十八个月 | 截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用。 | | | | | |

| | |
|---|--|
| 划 | |
|---|--|

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 1 户。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 180 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 方国权、陶雪茹 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 方国权 3 年、陶雪茹 5 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如 | 反担保情况（如 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |

| | 露日期 | | | | | 有) | 有) | | | 担保 |
|----------------------------|--------------|-------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|---------------|--------|----------|
| 上海立方数科信息技术有限公司 | 2023年03月29日 | 500 | 2023年03月30日 | 500 | 连带责任保证 | | | 履行债务期限届满之日起三年 | 否 | 是 |
| 立方数科(安徽)信息科技有限公司 | 2023年05月19日 | 3,000 | 2023年06月25日 | 2,500 | 连带责任保证 | | | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 10,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 10,500 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | | | 3,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1) | | | 10,500 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 10,500 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | | | 3,000 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 7.93% |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------------|------------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 151,329,475 | 23.58% | | | | - 148,834,450 | - 148,834,450 | 2,495,025 | 0.39% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 151,329,475 | 23.58% | | | | - 148,834,450 | - 148,834,450 | 2,495,025 | 0.39% |
| 其中：境内法人持股 | 148,834,450 | 23.19% | | | | - 148,834,450 | - 148,834,450 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 2,495,025 | 0.39% | | | | | | 2,495,025 | 0.39% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 490,376,941 | 76.42% | | | | 148,834,450 | 148,834,450 | 639,211,391 | 99.61% |
| 1、人民币普通股 | 490,376,941 | 76.42% | | | | 148,834,450 | 148,834,450 | 639,211,391 | 99.61% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 641,706,416 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 641,706,416 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动涉及的限售股变动为 2021 年向特定股东发行股份解除限售上市流通。经中国证券监督管理委员会《关于同意立方数科股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1342 号）同意注册，公司向特定对象合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙）实际发行数量为 148,834,450

股，发行价格为 3.82 元/股，募集资金总额为 568,547,599.00 元，募集资金净额为 561,822,283.48 元。上述资金于 2021 年 7 月 20 日到账，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。本次向特定对象发行股份 148,834,450 股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记手续，并于 2021 年 8 月 3 日在深圳证券交易所上市，限售期为 18 个月。解除限售股份数量为 148,834,450 股，占公司股本总数的 23.19%，解除限售股份的上市流通日期为 2023 年 2 月 10 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|-------------|----------|-------------|--------|--------|-----------------|
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙） | 148,834,450 | 0 | 148,834,450 | 0 | 首发后限售股 | 2023 年 2 月 10 日 |
| 合计 | 148,834,450 | 0 | 148,834,450 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 27,354 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 29,059 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 |
|---|---|---------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------------|-------------|----------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 23.19% | 148,834,450 | 0 | 0 | 148,834,450 | 质押 | 148,834,450 | |
| 樊志 | 境内自然人 | 10.95% | 70,264,265 | 0 | 0 | 70,264,265 | 质押 | 70,264,265 | |
| 樊立 | 境内自然人 | 10.53% | 67,560,450 | 0 | 0 | 67,560,450 | 质押 | 67,557,299 | |
| 陈维恩 | 境内自然人 | 1.17% | 7,500,000 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 | 不适用 | 0 | |
| 高原 | 境内自然人 | 0.98% | 6,257,100 | -5,271,560 | 0 | 6,257,100 | 不适用 | 0 | |
| 林殿海 | 境内自然人 | 0.60% | 3,820,000 | 3,820,000 | 0 | 3,820,000 | 不适用 | 0 | |
| 陈松泉 | 境内自然人 | 0.47% | 3,030,000 | 3,030,000 | 0 | 3,030,000 | 不适用 | 0 | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.47% | 3,005,997 | 2,385,724 | 0 | 3,005,997 | 不适用 | 0 | |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人 | 0.41% | 2,606,341 | 2,030,828 | 0 | 260,634 | 不适用 | 0 | |
| 尤芝志 | 境内自然人 | 0.39% | 2,500,000 | -160,000 | 0 | 2,500,000 | 不适用 | 0 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 | 无。 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十大股东中樊立先生、樊志先生系同胞兄弟、一致行动人。 | | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 2020 年 5 月 11 日，宁波岭楠与公司原控股股东、实际控制人樊立、樊志签署《关于放弃行使表决权的协议》，2020 年 12 月 8 日，宁波岭楠与樊立、樊志签署《〈关于放弃行使表决权的协议〉之补充协议》，双方约定，自 2020 年 12 月 8 日起，樊立、樊志放弃其直接持有的公司 201,972,454 股股份（占公司总股本的 40.71%）表决权，根据上述协议及补充协议，股东樊立、樊志直接持有的股份放弃表决权。 | | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 | 无。 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | | |
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙） | 148,834,450 | | | | | 人民币普通股 | 148,834,450 | | |

| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 樊志 | 70,264,265 | 人民币普通股 | 70,264,265 |
| 樊立 | 67,560,450 | 人民币普通股 | 67,560,450 |
| 陈维恩 | 7,500,000 | 人民币普通股 | 7,500,000 |
| 高原 | 6,257,100 | 人民币普通股 | 6,257,100 |
| 林殿海 | 3,820,000 | 人民币普通股 | 3,820,000 |
| 陈松泉 | 3,030,000 | 人民币普通股 | 3,030,000 |
| 中信证券股份有限公司 | 3,005,997 | 人民币普通股 | 3,005,997 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 2,606,341 | 人民币普通股 | 2,606,341 |
| 尤芝志 | 2,500,000 | 人民币普通股 | 2,500,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前十大股东中樊立先生、樊志先生系同胞兄弟、一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 | 股东高原合计持有 6,257,100 股，其中普通证券账户持股数量 4777600 股，投资者信用账户持股数量 1,479,500 股；股东林殿海合计持有 3,820,000 股，其中普通证券账户持股数量 0 股，投资者信用账户持股数量 3,820,000 股；股东陈松泉合计持有 3,030,000 股，其中普通证券账户持股数量 2,630,000 股，投资者信用账户持股数量 400,000 股。 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|----------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 陈维恩 | 新增 | 0 | 0.00% | 7,500,000 | 1.17% |
| 林殿海 | 新增 | 0 | 0.00% | 3,820,000 | 0.60% |
| 陈松泉 | 新增 | 0 | 0.00% | 3,030,000 | 0.47% |
| 中信证券股份有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 3,005,997 | 0.47% |
| 宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙） | 退出 | 0 | 0.00% | 200,000 | 0.03% |
| 立方数科股份有限公司—第一期员工持股计划 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 顾静 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 殷敏 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 陈灿坤 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|-------------|--------------------|--------|
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙） | 张璜 | 2020年05月07日 | 91340111MA2UQF3E4J | 投资管理 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

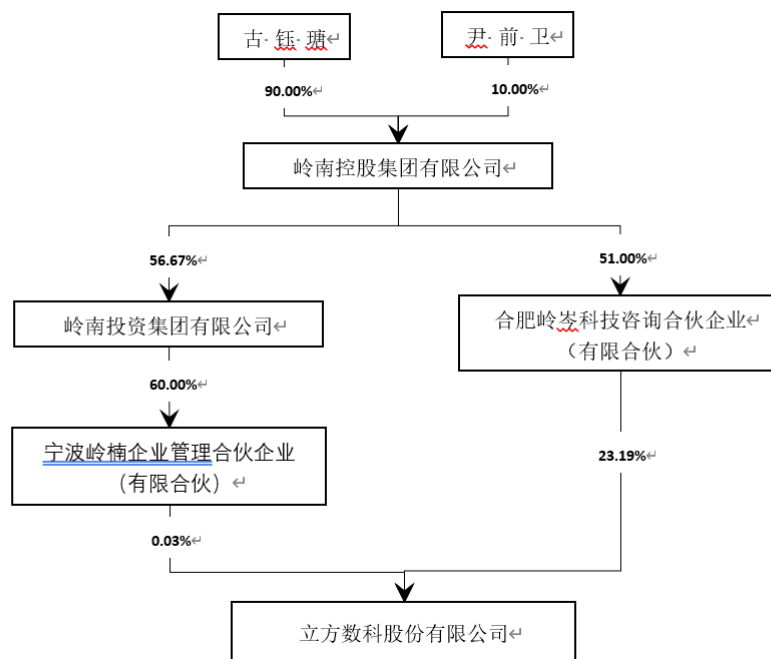
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|--|----|----------------|
| 古钰璜 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 岭南控股集团有限公司董事，投资管理。 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 实际控制人古钰璜的配偶尹洪卫为岭南股份（股票代码：002717）原控股股东。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

| 名称 | 股东类别 | 股票质押融资总额（万元） | 具体用途 | 偿还期限 | 还款资金来源 | 是否存在偿债或平仓风险 | 是否影响公司控制权稳定 |
|--------------------|------|--------------|-----------------------|------------------|--------|-------------|-------------|
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙） | 控股股东 | 0 | 控股股东关联企业诉讼导致的司法冻结和再冻结 | 2024 年 12 月 31 日 | 自有资金 | 否 | 否 |

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中兴财光华审会字（2024）第 319019 号 |
| 注册会计师姓名 | 方国权、陶雪茹 |

审计报告正文

审计报告

中兴财光华审会字（2024）第 319019 号

立方数科股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了立方数科股份有限公司（以下简称立方数科公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于立方数科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25、长期资产减值和附注五、16、商誉。

截至 2023 年 12 月 31 日，立方数科公司合并财务报表中列示的商誉账面原值 463,481,669.77 元，商誉减值准备 408,249,069.77 元，商誉净值 55,232,600.00 元。管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，管理层聘请了外部评估机构，采用预计未来现金流量折现的模型计算确定相关资产组或资产组组合的可收回金额，减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，对商誉进行减值测试涉及大量的管理层判断和估计，尤其是对于预计未来现金流量和使用的折现率的判断和估计，上述判断及假设的合理性对减值测试的结果具有重大影响，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对商誉减值执行的主要审计程序如下：

（1）了解与商誉减值相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；

（2）评价商誉减值测试过程中关键假设、估值方法的适当性和一致性，将现金流量增长率与历史现金流量增长率以及行业历史数据进行比较，将毛利率与以往业绩进行比较。利用内部估值专家，复核现金流量预测所引用的数据和参数以及现金流量预测结果的合理性；

（3）与立方数科公司聘请的第三方评估专家讨论，了解及评估商誉减值测试的合理性，分析所使用的关键参数和假设在合理变动时对减值的潜在影响，并关注评估专家的专业胜任能力和工作的恰当性；

（4）了解并评价立方数科公司是否恰当认定商誉所在资产组或资产组组合，是否在进行商誉账面价值合理分摊的基础上进行减值测试；

（5）根据商誉减值测试的结果，检查商誉在会计报表及附注中列报和披露是否正确、充分。

（二）收入确认

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、30、收入的确认原则和附注五、36、营业收入和营业成本。

立方数科公司 2023 年度营业收入总额 191,098,572.30 元，业务类别主要包括智能软硬件产品销售、BIM 数字智能服务、数字智能平台解决方案及其他技术服务。不同类别产品及服务确认收入的具体方法不同。管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解、测试管理层与收入相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 选取销售合同样本，识别不同合同收入确认的相关条款，评价公司收入确认标准和确认方法是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 取得本年销售清单，选取样本核对发票、发货单、验收单、销售回款，评价相关收入确认是否符合立方数科公司收入确认的会计政策；
- (4) 选取部分技术服务收入项目，核对合同、技术服务成果、技术服务工作记录等，以判断技术服务的真实性；
- (5) 梳理各类贸易产品的业务模式、交付方式、定价方式等，逐一分析各类产品是否具有自主定价权、是否承担交付义务、是否具有存货风险、信用风险等，分析判断各类产品适用总额法还是净额法确认收入。
- (6) 选取部分客户进行收入金额函证，对部分大额客户进行访谈，以判断交易的真实性；
- (7) 就资产负债表日前后形成的交易记录选取样本，检查测试验收单、发票、销售回款等与收入相关的支持性依据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

立方数科公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括立方数科公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督立方数科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对立方数科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致立方数科公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就立方数科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）
中国注册会计师：

2024 年 4 月 26 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：立方数科股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 21,765,635.88 | 39,998,503.10 |
| 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 | 2,953,622.67 | |
| 应收账款 | 165,432,921.00 | 300,308,916.44 |
| 应收款项融资 | 300,000.00 | 967,076.10 |
| 预付款项 | 80,548,994.73 | 99,336,419.88 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 18,237,959.71 | 9,583,399.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 70,616,412.48 | 74,564,210.24 |
| 合同资产 | 5,790,078.32 | 7,692,076.69 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 733,008.00 |
| 其他流动资产 | 3,588,392.77 | 4,848,556.02 |
| 流动资产合计 | 369,234,017.56 | 538,032,165.62 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,781,540.54 | 3,240,918.49 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,579,869.30 | 9,603,047.80 |
| 无形资产 | 27,888,737.80 | 28,904,814.77 |
| 开发支出 | 1,315,800.00 | 1,315,800.00 |
| 商誉 | 55,232,600.00 | 83,440,096.32 |
| 长期待摊费用 | 11,735,849.71 | 15,439,764.53 |
| 递延所得税资产 | 43,289,293.63 | 37,839,024.58 |
| 其他非流动资产 | 604,162.28 | 1,164,984.43 |
| 非流动资产合计 | 155,427,853.26 | 185,948,450.92 |
| 资产总计 | 524,661,870.82 | 723,980,616.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 33,143,119.50 | 33,036,212.50 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 14,790,000.00 | |
| 应付账款 | 26,398,143.81 | 74,442,626.87 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 13,293,238.68 | 40,148,672.40 |
| 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 | 4,066,762.02 | 6,776,088.40 |
| 应交税费 | 9,994,738.90 | 9,189,311.20 |
| 其他应付款 | 32,731,332.74 | 38,916,161.74 |
| 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 | 3,110,007.49 | 2,658,752.91 |
| 其他流动负债 | 885,837.34 | 4,586,001.02 |
| 流动负债合计 | 138,413,180.48 | 209,753,827.04 |
| 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 | 5,634,026.82 | 7,819,519.56 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 递延所得税负债 | 2,026,208.47 | 2,584,084.03 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,730,235.29 | 10,473,603.59 |
| 负债合计 | 146,143,415.77 | 220,227,430.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 641,706,416.00 | 641,706,416.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 473,344,939.60 | 473,344,939.60 |

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 5,945,793.18 | 4,162,383.66 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -768,193,392.54 | -641,682,111.71 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 378,518,098.42 | 503,245,969.73 |
| 少数股东权益 | 356.63 | 507,216.18 |
| 所有者权益合计 | 378,518,455.05 | 503,753,185.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 524,661,870.82 | 723,980,616.54 |

法定代表人：汪逸 主管会计工作负责人：项良宝 会计机构负责人：靳先凤

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,122,212.48 | 5,975,814.05 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 46,106,709.19 | 62,465,991.06 |
| 应收款项融资 | | 293,318.10 |
| 预付款项 | 7,540,358.16 | 13,359,679.55 |
| 其他应收款 | 128,053,692.18 | 188,618,421.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 10,368,754.79 | 5,081,482.32 |
| 合同资产 | | 175,431.81 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 609,948.00 |
| 其他流动资产 | 924,436.45 | |
| 流动资产合计 | 195,116,163.25 | 276,580,086.81 |
| 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 | 740,140,000.00 | 705,140,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,126,530.85 | 1,293,450.77 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| 使用权资产 | 6,827,634.50 | 9,387,997.34 |
| 无形资产 | 8,098,424.15 | 6,007,600.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,241,663.41 | 8,114,174.61 |
| 递延所得税资产 | 17,743,587.51 | 15,689,083.28 |
| 其他非流动资产 | 604,162.28 | 364,984.43 |
| 非流动资产合计 | 785,782,002.70 | 750,997,290.69 |
| 资产总计 | 980,898,165.95 | 1,027,577,377.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 14,284,609.88 | 20,713,977.15 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,396,957.66 | 8,280,113.60 |
| 应付职工薪酬 | 674,817.63 | 503,850.00 |
| 应交税费 | 37,185.47 | 128,397.51 |
| 其他应付款 | 18,476,150.87 | 13,441,999.08 |
| 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 | 2,737,654.77 | 2,482,453.65 |
| 其他流动负债 | 11,320.75 | 1,097,147.47 |
| 流动负债合计 | 37,618,697.03 | 46,647,938.46 |
| 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 | 5,288,694.23 | 7,773,249.07 |
| 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 | 1,706,908.63 | 2,346,999.34 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,995,602.86 | 10,120,248.41 |
| 负债合计 | 44,614,299.89 | 56,768,186.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 641,706,416.00 | 641,706,416.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|------------|-----------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 619,766,346.80 | 619,766,346.80 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 |
| 未分配利润 | -350,903,238.92 | -316,377,914.35 |
| 所有者权益合计 | 936,283,866.06 | 970,809,190.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 980,898,165.95 | 1,027,577,377.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 191,098,572.30 | 407,813,888.61 |
| 其中：营业收入 | 191,098,572.30 | 407,813,888.61 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 256,406,242.51 | 493,837,093.20 |
| 其中：营业成本 | 164,158,137.04 | 374,844,661.00 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,212,418.19 | 1,013,623.64 |
| 销售费用 | 18,873,810.07 | 30,955,650.19 |
| 管理费用 | 58,055,916.62 | 73,716,792.14 |
| 研发费用 | 10,674,501.81 | 3,088,584.48 |
| 财务费用 | 3,431,458.78 | 10,217,781.75 |
| 其中：利息费用 | 1,627,974.60 | 1,294,064.30 |
| 利息收入 | 67,685.90 | 315,588.42 |
| 加：其他收益 | 608,350.46 | 281,163.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 363,473.94 | -852,722.99 |
| 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 | | |
| 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) | -35,259,317.58 | -36,272,860.77 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列) | -29,752,230.77 | -44,769,219.96 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列) | 1,882.53 | -193,082.40 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | -129,345,511.63 | -167,829,926.81 |
| 加:营业外收入 | 415,664.81 | 15,054,744.65 |
| 减:营业外支出 | 4,021,662.38 | 59,622.02 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | -132,951,509.20 | -152,834,804.18 |
| 减:所得税费用 | -5,933,368.82 | -12,101,120.76 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | -127,018,140.38 | -140,733,683.42 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | -127,018,140.38 | -140,733,683.42 |
| 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.归属于母公司股东的净利润 | -126,511,280.83 | -140,223,664.13 |
| 2.少数股东损益 | -506,859.55 | -510,019.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,783,409.52 | 8,900,773.63 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,783,409.52 | 8,900,773.63 |
| (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 | 1,783,409.52 | 8,900,773.63 |
| 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 | 1,783,409.52 | 8,900,773.63 |
| 7.其他 | | |
| 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 | -125,234,730.86 | -131,832,909.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -124,727,871.31 | -131,322,890.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -506,859.55 | -510,019.29 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.20 | -0.22 |
| （二）稀释每股收益 | -0.20 | -0.22 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汪逸 主管会计工作负责人：项良宝 会计机构负责人：靳先凤

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 40,975,347.61 | 82,727,834.63 |
| 减：营业成本 | 38,848,228.04 | 79,299,217.75 |
| 税金及附加 | 308,465.37 | 276,026.89 |
| 销售费用 | 3,858,616.66 | 6,391,446.74 |
| 管理费用 | 20,400,029.84 | 21,158,467.65 |
| 研发费用 | 355,725.52 | |
| 财务费用 | 415,093.92 | 506,367.46 |
| 其中：利息费用 | 410,558.65 | 507,878.19 |
| 利息收入 | 8,134.80 | 19,958.95 |
| 加：其他收益 | 100,501.47 | 72,555.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 137,007.19 | -138,828.59 |
| 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） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,928,113.65 | -10,603,989.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 215,256.26 | -1,448.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 47,165.55 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -34,638,994.92 | -35,575,403.17 |
| 加：营业外收入 | 2.74 | 15,007,115.33 |
| 减：营业外支出 | 2,580,927.33 | 8,773.35 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -37,219,919.51 | -20,577,061.19 |
| 减：所得税费用 | -2,694,594.94 | -5,107,320.54 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -34,525,324.57 | -15,469,740.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -34,525,324.57 | -15,469,740.65 |
| （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 | -34,525,324.57 | -15,469,740.65 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 520,452,399.09 | 730,235,913.46 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 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 | 16,014.81 | 359,508.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,771,523.04 | 33,277,422.26 |
| 经营活动现金流入小计 | 529,239,936.94 | 763,872,844.54 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 439,436,757.62 | 705,257,794.13 |
| 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 | | |
| 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 | 54,140,021.65 | 59,668,106.36 |
| 支付的各项税费 | 7,385,347.84 | 6,508,536.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 31,647,540.42 | 44,218,722.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 532,609,667.53 | 815,653,159.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,369,730.59 | -51,780,314.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 82,333.62 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,000.00 | 18,830.00 |
| 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 | 15,618,817.19 | 23,914,426.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 15,698,817.19 | 24,015,590.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,028,337.06 | 19,137,186.29 |
| 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 | 15,481,810.00 | 127,097.50 |
| 投资活动现金流出小计 | 20,510,147.06 | 19,264,283.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,811,329.87 | 4,751,306.33 |
| 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 | 33,095,308.67 | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,180,000.00 | 7,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 34,275,308.67 | 37,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 33,000,000.00 | 72,119,448.34 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,236,209.57 | 958,832.41 |
| 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 | 10,085,949.01 | 3,067,542.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,322,158.58 | 76,145,823.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,046,849.91 | -39,145,823.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 7,599.51 | 31,726.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -18,220,310.86 | -86,143,105.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 36,989,169.48 | 123,132,274.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,768,858.62 | 36,989,169.48 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 62,040,777.50 | 233,753,672.10 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,139,573.04 | 16,499,608.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 68,180,350.54 | 250,253,280.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 60,972,721.93 | 207,205,619.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,319,523.25 | 6,650,745.78 |
| 支付的各项税费 | 1,101,155.62 | 1,463,268.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,791,591.46 | 18,479,218.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 90,184,992.26 | 233,798,852.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,004,641.72 | 16,454,427.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 82,333.62 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 80,000.00 | |
| 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 | 205,635,925.03 | 290,788,596.64 |
| 投资活动现金流入小计 | 205,715,925.03 | 290,870,930.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,284,126.87 | 3,844,862.54 |
| 投资支付的现金 | 35,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 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 | 152,001,910.00 | 216,776,331.76 |
| 投资活动现金流出小计 | 190,286,036.87 | 250,621,194.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,429,888.16 | 40,249,735.96 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,399,645.36 | 5,975,674.72 |
| 筹资活动现金流入小计 | 18,399,645.36 | 5,975,674.72 |
| 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 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,760,735.63 | 89,144,060.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,760,735.63 | 89,144,060.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,638,909.73 | -83,168,385.83 |
| 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 | -3,935,843.83 | -26,464,222.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,975,814.05 | 32,440,036.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,039,970.22 | 5,975,814.05 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 473,344,939.60 | | 4,162,383.66 | | 25,714,342.18 | | -641,682,111.71 | | 503,245,969.73 | 507,216.18 | 503,753,185.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,706,416.00 | | | | 473,344,939.60 | | 4,162,383.66 | | 25,714,342.18 | | -641,682,111.71 | | 503,245,969.73 | 507,216.18 | 503,753,185.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 1,783,409.52 | | | | -126,511,280.83 | | 124,727,871.31 | -506,859.55 | 125,234,730.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,783,409.52 | | | | -126,511,280.83 | | 124,727,871.31 | -506,859.55 | 125,234,730.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--------|----------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 473,344,939.60 | | 5,945,793.18 | | 25,714,342.18 | | -768,193,392.54 | | 378,518,098.42 | 356.63 | 378,518,455.05 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 473,344,939.60 | | -4,738,389.97 | 762,252.26 | 25,714,342.18 | | -501,566,563.34 | | 635,222,996.73 | -211,559.66 | 635,011,437.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 108,115.76 | | 108,115.76 | | 108,115.76 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 641,706,416.00 | | | | 473,344,939.60 | | -4,738,389.97 | 762,252.26 | 25,714,342.18 | | -501,458,447.58 | | 635,331,112.49 | -211,559.66 | 635,119,552.83 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------|--|--|--|----------------------------|--|----------------------|--|-------------------|--|---------------------|-------------|----------------|------------|----------------|
| (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 | | | | | | | -762,252.26 | | | | | -762,252.26 | | | -762,252.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -762,252.26 | | | | | -762,252.26 | | | -762,252.26 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 641,706 ,416.00 | | | | 473, 344, 939. 60 | | 4,16 2,38 3.66 | | 25,714,342. 18 | | - 641,682,111.71 | | 503,245,969.73 | 507,216.18 | 503,753,185.91 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 619,766,346.80 | | | | 25,714,342.18 | -316,377,914.35 | | 970,809,190.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,706,416.00 | | | | 619,766,346.80 | | | | 25,714,342.18 | -316,377,914.35 | | 970,809,190.63 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | -34,525,324.57 | | -34,525,324.57 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -34,525,324.57 | | -34,525,324.57 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 619,766,346.80 | | | | 25,714,342.18 | -350,903,238.92 | | 936,283,866.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|--|--|-------------|---------------|-----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 641,706,416.00 | | | | 619,766,346.80 | | | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -301,016,289.46 | | 986,933,067.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 108,115.76 | | 108,115.76 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 641,706,416.00 | | | | 619,766,346.80 | | | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -300,908,173.70 | | 987,041,183.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -762,252.26 | | -15,469,740.65 | | -16,231,992.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -15,469,740.65 | | -15,469,740.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | -762,252.26 | | | | -762,252.26 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -762,252.26 | | | | -762,252.26 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 | 641,706,416. | | | | 619,766,3 | | | | 25,714,342.18 | -316,377,914.35 | | 970,809,190.63 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|----|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|--|
| 末余额 | 00 | | | 46.80 | | | | | | | |
|-----|----|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|--|

三、公司基本情况

立方数科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经北京市人民政府以京政函[2000]210号文批准，由樊立、樊志、北京赛天安建系统集成技术有限公司、北京科博华建筑采光技术开发有限公司（2001年5月更名为北京科博华建材有限公司）和北京市物资总公司共同发起，在北京太空板结构工程有限公司的基础上整体变更设立的股份公司。2012年8月1日，本公司经深圳证券交易所证上[2012]251号《关于北京太空板业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300344”，证券简称：“太空板业”。

2018年1月26日，经国家工商总局核准，本公司名称由北京太空板业股份有限公司变更为太空智造股份有限公司，于2018年3月14日取得北京市工商行政管理局核发的9111000070038501XJ号《营业执照》。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2018年3月21日起，公司证券简称由“太空板业”变更为“太空智造”，公司证券代码不变，仍为“300344”。

2021年1月20日，本公司名称由太空智造股份有限公司变更为立方数科股份有限公司，并取得北京市丰台区市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码不变，仍为9111000070038501XJ。自2021年1月26日起，公司证券简称由“太空智造”变更为“立方数科”，公司证券代码不变，仍为“300344”。

2022年8月15日，公司完成注册地址的工商变更登记手续，并取得了六安市市场监督管理局换发的《营业执照》。本次工商变更登记完成后，注册地址变更为安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口。

本公司及各子公司主要从事：互联网信息服务；制造及安装网架、钢结构、建筑材料；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统集成；信息系统集成服务；物联网技术服务；规划设计管理；专业设计服务；销售计算机软硬件及辅助设备、文具用品、机械设备、电子产品；工程管理服务；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售网架、钢结构、建筑材料；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务。以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册地址：安徽省六安市经济技术开发区皋城东路与经二路交口。

本公司母公司：合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙）

财务报表批准报出日：本公司董事会于2024年4月26日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企

业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备的 10%且金额大于 500 万元 |
| 重要的应收款项坏账准备转回或核销 | 单项金额超过 500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 子公司的资产总额、营业收入、利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 10%以上 |

| | |
|---------------------------------|--|
| 重要的资本化研发项目 | 单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 500 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项、合同负债、应付账款、其他应付款 | 单项账龄超过 1 年的预付款项/合同负债/应付账款/其他应付款金额占预付款项/合同负债/应付账款/其他应付款期末余额 10%以上且金额大于 500 万元 |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项金额占资产总额的 5%以上且金额超过 500 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经

营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有

关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选

择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

12、应收票据

详见第十节财务报告附注五、12“应收账款”。

13、应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据组合

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

（2）应收账款组合

应收账款组合 1 账龄组合

（3）其他应收款组合

其他应收款组合 1 账龄组合

（4）应收款项融资组合

应收款项融资组合 1 账龄组合

（5）合同资产组合

合同资产组合 1 账龄组合

1. 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出采用先进先出法计价，库存商品发出采用加权平均法计价，软件销售采用个别计价，低值易耗品领用时采用五五摊销法，周转用包装物采用一次转销法。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2. 、合同资产和合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

14、应收款项融资

详见第十节财务报告附注五、12“应收账款”。

15、其他应收款

详见第十节财务报告附注五、12“应收账款”。

16、合同资产

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料发出采用先进先出法计价，库存商品发出采用加权平均法计价，软件销售采用个别计价，低值易耗品领用时采用五五摊销法，周转用包装物采用一次转销法。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 年 | 5% | 2.375% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 年 | 5% | 15.83% |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用：本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已

计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

36、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

①销售智能软件产品收入确认

公司销售智能软件产品，属于在某一时点履行履约义务。

公司发货后，客户于收到产品时进行验收，根据客户验收时点确认软件产品收入并同时结转成本。以邮件确认签收时点的，须在合同中有明确约定，否则须客户盖章确认。

②销售智能硬件产品收入确认

公司销售智能硬件产品，属于在某一时点履行履约义务。

公司发货后，客户于收到产品时进行验收，根据客户验收时点确认硬件产品收入并同时结转成本。以邮件确认签收时点的，须在合同中有明确约定，否则须客户盖章确认。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

- BIM 数字智能服务业务收入确认

BIM 数字智能服务业务属于在某一时段内履行履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度按客户出具的项目进度单确认。

- 数字智能平台解决方案业务收入确认

数字智能平台解决方案业务属于在某一时段内履行履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度按客户出具的项目进度单确认。

- 技术服务、技术咨询、技术开发业务收入确认

公司技术服务、技术咨询、技术开发业务属于在某一时段内履行履约义务。公司在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度按客户出具的项目进度单确认。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。

除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③ 租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 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。本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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

① 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

经营租赁发生变更的，本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。

(3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

①《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税

资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：单位：元

| 合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日) | | | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 21,458,441.43 | 24,553,647.24 | 3,095,205.81 |
| 递延所得税负债 | 274,112.09 | 3,261,202.14 | 2,987,090.05 |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 | |
| 未分配利润 | -501,566,563.34 | -501,458,447.58 | 108,115.76 |
| 少数股东权益 | -211,559.66 | -211,559.66 | |
| 合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日) | | | |
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 35,241,713.44 | 37,839,024.58 | 2,597,311.14 |
| 递延所得税负债 | 204,827.12 | 2,584,084.03 | 2,379,256.91 |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 | |
| 未分配利润 | -641,900,165.94 | -641,682,111.71 | 218,054.23 |
| 少数股东权益 | 507,216.18 | 507,216.18 | |
| 合并利润表 (2022 年度) | | | |
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |
| 所得税费用 | -11,991,182.29 | -12,101,120.76 | -109,938.47 |
| 净利润 | -140,843,621.89 | -140,733,683.42 | 109,938.47 |

对可比期间公司财务报表项目及金额的影响：单位：元

| 资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日) | | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 6,284,278.79 | 9,379,484.60 | 3,095,205.81 |
| 递延所得税负债 | | 2,987,090.05 | 2,987,090.05 |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 | |
| 未分配利润 | -301,016,289.46 | -300,908,173.70 | 108,115.76 |
| 资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日) | | | |
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 13,125,157.60 | 15,689,083.28 | 2,563,925.68 |
| 递延所得税负债 | | 2,346,999.34 | 2,346,999.34 |
| 盈余公积 | 25,714,342.18 | 25,714,342.18 | |
| 未分配利润 | -316,594,840.69 | -316,377,914.35 | 216,926.34 |
| 利润表 (2022 年度) | | | |
| 项目 | 调整前 | 调整后 | 影响金额 |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|-------------|
| 所得税费用 | -4,998,509.96 | -5,107,320.54 | -108,810.58 |
| 净利润 | -15,578,551.23 | -15,469,740.65 | 108,810.58 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、5%、0% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 立方数科股份有限公司 | 25% |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 15% |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 25% |
| 北京斯曼德建材技术发展有限公司 | 25% |
| 北京北纬华元软件科技有限 | 25% |
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 25% |
| 太空经纬科技有限公司 | 25% |
| 弘德软件科技集团有限公司 | 0 |
| 上海比程信息技术有限公司 | 15% |
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 25% |
| 上海立方数科信息技术有限公司 | 25% |
| 海南立方数科科技有限公司 | 25% |
| 上海燃程信息技术有限公司 | 25% |
| 深圳市超立方数据科技有限公司 | 25% |
| 超立方（东莞）数据科技有限公司 | 25% |
| 上海立方数科新能源有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 子公司北京互联立方技术服务有限公司于 2022 年 12 月取得证书号为 GR202211007916 的高新技术企业证书，有效期三年；子公司上海比程信息技术有限公司于 2022 年 12 月取得证书号为 GR202231009828 的高新技术企业证书，有效期三年。取得高新技术企业证书的子公司自取得高新技术企业证书的当年起享受三年的 15% 所得税税率优惠。

(2) 子公司上海立方数科信息技术有限公司、海南立方数科科技有限公司和上海燃程信息技术有限公司为小型微利企业，根据《国家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》（国家税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：“三、对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日”。

(3) 子公司上海比程信息技术有限公司为软件企业，于 2022 年 10 月 30 日取得软件产品证书（证书编号：沪 QR-2016-0311），有效期一年，享有财税（2011）100 号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中关于“增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退”的增值税优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

3、其他

本公司子公司北京互联立方技术服务有限公司、上海比程信息技术有限公司为高新技术企业，企业所得税减按 15% 税率征收；上海立方数科信息技术有限公司、海南立方数科科技有限公司和上海燃程信息技术有限公司为小型微利企业，企业所得税减按 5% 税率征收；弘德软件科技集团有限公司为设立在香港的离岸公司，企业所得税税率为 0。本公司及其余子公司企业所得税税率为 25%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 18,741,538.31 | 37,059,031.34 |
| 其他货币资金 | 3,024,097.57 | 2,939,471.76 |
| 合计 | 21,765,635.88 | 39,998,503.10 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 234,930.96 | 317,766.14 |

其他说明：

(1) 其他货币资金中，期末使用受限资金 2,996,777.26 元，其中：① 支付宝保证金 10,000.00 元、② “贵阳龙洞堡国际机场三期扩建工程 BIM 技术应用服务项目” 质保金 1,042,535.00 元、③ “济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务项目” 质保金 844,000.00 元、④ “合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务项目” 质保金 1,018,000.00 元、⑤ 履约保函业务保证金 82,242.26 元。其他货币资金中，期初使用受限资金 2,914,535.00 元，其中：① 支付宝保证金 10,000.00 元、② “贵阳龙洞堡国际机场三期扩建工程 BIM 技术应用服务项目” 质保金 1,042,535.00 元、③ “济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务项目” 质保金 844,000.00 元、④ “合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务项目” 质保金 1,018,000.00 元。

(2) 货币资金中存放在境外的款项总额为香港子公司弘德软件科技集团有限公司的银行存款，期末 33,169.69 美元、期初 45,625.90 美元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑票据 | 2,953,622.67 | 0.00 |
| 合计 | 2,953,622.67 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,109,076.50 | 100.00% | 155,453.83 | 5.00% | 2,953,622.67 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,109,076.50 | 100.00% | 155,453.83 | 5.00% | 2,953,622.67 | | | | | |

按组合计提坏账准备：155,453.83

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收票据坏账准备 | 3,109,076.50 | 155,453.83 | 5.00% |
| 合计 | 3,109,076.50 | 155,453.83 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收票据坏账准备 | | 155,453.83 | | | | 155,453.83 |
| 合计 | | 155,453.83 | | | | 155,453.83 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 商业承兑票据 | | 3,109,076.50 |
| 合计 | | 3,109,076.50 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 118,972,008.15 | 190,282,232.92 |
| 1 至 2 年 | 23,908,878.49 | 90,299,004.71 |
| 2 至 3 年 | 42,015,819.39 | 22,089,742.76 |
| 3 年以上 | 110,860,138.42 | 101,365,387.61 |
| 3 至 4 年 | 19,971,822.06 | 45,617,742.00 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 4 至 5 年 | 40,754,770.65 | 43,999,296.13 |
| 5 年以上 | 50,133,545.71 | 11,748,349.48 |
| 合计 | 295,756,844.45 | 404,036,368.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 60,922,240.00 | 20.60% | 13,651,324.00 | 22.41% | 47,270,916.00 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 234,834,604.45 | 79.40% | 116,672,599.45 | 49.68% | 118,162,005.00 | 404,036,368.00 | 100.00% | 103,727,451.56 | 25.67% | 300,308,916.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以摊余成本计量的应收账款 | 234,834,604.45 | 79.40% | 116,672,599.45 | 49.68% | 118,162,005.00 | 404,036,368.00 | 100.00% | 103,727,451.56 | 25.67% | 300,308,916.44 |
| 合计 | 295,756,844.45 | 100.00% | 130,323,923.45 | 44.06% | 165,432,921.00 | 404,036,368.00 | 100.00% | 103,727,451.56 | 25.67% | 300,308,916.44 |

按单项计提坏账准备：13,651,324.00

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------------------|------|------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 曲靖中唐信息技术服务有限公司 | | | 8,399,000.00 | 8,399,000.00 | 100.00% | 回收可能性较低 |
| 零八一电子集团四川力源电子有限公司 | | | 52,523,240.00 | 5,252,324.00 | 10.00% | 涉及诉讼，但收回可能性较高 |
| 合计 | | | 60,922,240.00 | 13,651,324.00 | | |

按组合计提坏账准备：116,672,599.45

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 以摊余成本计量的应收账款 | 234,834,604.45 | 116,672,599.45 | 49.68% |
| 合计 | 234,834,604.45 | 116,672,599.45 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-----------|--------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 103,727,451.56 | 28,046,611.89 | 22,040.00 | 1,428,100.00 | | 130,323,923.45 |
| 合计 | 103,727,451.56 | 28,046,611.89 | 22,040.00 | 1,428,100.00 | | 130,323,923.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,428,100.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和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期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 52,523,240.00 | | 52,523,240.00 | 17.02% | 5,252,324.00 |
| 客户 2 | 23,564,256.80 | | 23,564,256.80 | 7.63% | 23,042,224.80 |
| 客户 3 | 18,476,215.30 | | 18,476,215.30 | 5.99% | 923,810.77 |
| 客户 4 | 15,303,820.45 | | 15,303,820.45 | 4.96% | 15,303,820.45 |
| 客户 5 | 14,795,608.76 | | 14,795,608.76 | 4.79% | 739,780.44 |
| 合计 | 124,663,141.31 | | 124,663,141.31 | 40.39% | 45,261,960.46 |

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 12,878,670.56 | 6,810,937.96 | 6,067,732.60 | 14,077,570.21 | 5,287,501.09 | 8,790,069.12 |
| 减：列示于其他非流动资产的部分 | -407,272.51 | -129,618.23 | -277,654.28 | - | -388,381.24 | - |
| 合计 | 12,471,398.05 | 6,681,319.73 | 5,790,078.32 | 12,591,196.54 | 4,899,119.85 | 7,692,076.69 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,878,670.56 | 100.00% | 6,810,937.96 | 52.89% | 6,067,732.60 | 14,077,570.21 | 100.00% | 5,287,501.09 | 37.56% | 8,790,069.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 12,878,670.56 | 100.00% | 6,810,937.96 | 52.89% | 6,067,732.60 | 14,077,570.21 | 100.00% | 5,287,501.09 | 37.56% | 8,790,069.12 |

按组合计提坏账准备：6,832,520.96

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合同资产 | 12,878,670.56 | 6,810,937.96 | 52.89% |
| 合计 | 12,878,670.56 | 6,810,937.96 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|--------------|---------|---------|-----|
| 合同资产减值准备 | 6,810,937.96 | | | |
| 合计 | 6,810,937.96 | | | --- |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 300,000.00 | 967,076.10 |
| 合计 | 300,000.00 | 967,076.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 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） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的承兑人是信用等级较高的商业银行，票据到期不获支付的可能性低，故不计提信用减值准备。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 52,707,469.67 | |
| 合计 | 52,707,469.67 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 18,237,959.71 | 9,583,399.15 |
| 合计 | 18,237,959.71 | 9,583,399.15 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判 |
|------------|------|----|--------|-----------|
|------------|------|----|--------|-----------|

| | | | | |
|--|--|--|--|-----|
| | | | | 断依据 |
|--|--|--|--|-----|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 备用金 | 966,063.26 | 1,233,570.00 |
| 保证金及押金 | 2,565,301.03 | 3,220,445.37 |
| 代扣代缴 | 620,935.84 | 304,336.00 |
| 股权收购协议约定的应收款项 | 19,910,082.57 | 19,578,093.25 |
| 其他往来款 | 23,443,268.29 | 7,413,313.95 |
| 合计 | 47,505,650.99 | 31,749,758.57 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,829,186.84 | 2,018,817.81 |
| 1 至 2 年 | 16,450,534.07 | 6,530,255.06 |
| 2 至 3 年 | 5,412,855.06 | 1,796,314.77 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 3 年以上 | 22,813,075.02 | 21,404,370.93 |
| 3 至 4 年 | 1,796,314.77 | 1,061,744.68 |
| 4 至 5 年 | 501,744.68 | 498,156.00 |
| 5 年以上 | 20,515,015.57 | 19,844,470.25 |
| 合计 | 47,505,650.99 | 31,749,758.57 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 47,505,650.99 | 100.00% | 29,267,691.28 | 61.61% | 18,237,959.71 | 31,749,758.57 | 100.00% | 22,166,359.42 | 69.82% | 9,583,399.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 47,505,650.99 | 100.00% | 29,267,691.28 | 61.61% | 18,237,959.71 | 31,749,758.57 | 100.00% | 22,166,359.42 | 69.82% | 9,583,399.15 |

按组合计提坏账准备：29,267,691.28

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他应收款 | 47,505,650.99 | 29,267,691.28 | 61.61% |
| 合计 | 47,505,650.99 | 29,267,691.28 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 1,292,860.83 | 20,873,498.59 | | 22,166,359.42 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 552,332.66 | 1,054,470.88 | 5,508,080.16 | 7,114,883.70 |
| 本期转回 | 500.00 | 13,051.84 | | 13,551.84 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 1,844,693.49 | 21,914,917.63 | 5,508,080.16 | 29,267,691.28 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-----------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 22,166,359.42 | 7,114,883.70 | 13,551.84 | | | 29,267,691.28 |
| 合计 | 22,166,359.42 | 7,114,883.70 | 13,551.84 | | | 29,267,691.28 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------------|---------------|--|------------------|---------------|
| 盖德软件科技集团有限公司 | 股权收购协议的应收款项 | 19,910,082.57 | 4年以上 | 41.91% | 19,910,082.57 |
| 云南禅德科技有限公司 | 其他往来款 | 9,119,718.46 | 2-3年 | 19.20% | 2,219,038.06 |
| 昆明微点科技有限公司 | 其他往来款 | 6,537,039.30 | 1年以下 | 13.76% | 3,289,042.10 |
| 云南普锐珀建筑科技有限公司 | 借款及利息 | 2,218,470.00 | 1年以内 101,790.00元, 1至2年 158,340.00元, 2至3年 1,958,340.00元。 | 4.67% | 608,425.50 |
| 中联绿色高科(北京)建筑设计研究院 | 借款及利息 | 2,028,236.23 | 1年以下: 76342.50; 1-2年: 191317.17; 2-3年: 240337.50; 3-4年: 1520239.06 | 4.27% | 855,169.62 |

| | | | | | |
|----|--|---------------|--|--------|---------------|
| 合计 | | 39,813,546.56 | | 83.81% | 26,881,757.85 |
|----|--|---------------|--|--------|---------------|

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 73,408,944.57 | 91.14% | 86,301,865.87 | 86.88% |
| 1 至 2 年 | 90,050.16 | 0.11% | 13,034,554.01 | 13.12% |
| 2 至 3 年 | 7,050,000.00 | 8.75% | | |
| 合计 | 80,548,994.73 | | 99,336,419.88 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司 | 金额/元 | 占预付账款 总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------------|------|---------------|-----------------|---------|-------|
| | 关系 | | | | |
| 山东华阳新能源科技有限公司 | 非关联方 | 20,028,700.00 | 24.87 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 天合光能股份有限公司 | 非关联方 | 16,381,797.60 | 20.34 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 中电长城科技有限公司 | 非关联方 | 15,196,000.00 | 18.87 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 北京安海船舶通信技术研究所（普通合伙） | 非关联方 | 6,800,000.00 | 8.44 | 2 至 3 年 | 预付研发费 |
| 天津华睿智诚科技有限公司 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 5.96 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 合计 | | 63,206,497.60 | 78.48 | | |

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 50,293,654.35 | 6,863,189.93 | 43,430,464.42 | 56,925,130.68 | 8,108,493.10 | 48,816,637.58 |
| 合同履约成本 | 8,144,396.71 | | 8,144,396.71 | 8,259,559.25 | | 8,259,559.25 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 发出商品 | 19,126,908.83 | 85,357.48 | 19,041,551.35 | 17,656,639.92 | 168,626.51 | 17,488,013.41 |
| 合计 | 77,564,959.89 | 6,948,547.41 | 70,616,412.48 | 82,841,329.85 | 8,277,119.61 | 74,564,210.24 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 8,108,493.10 | 20,183.55 | | 1,265,486.72 | | 6,863,189.93 |
| 发出商品 | 168,626.51 | 1,114.03 | | 84,383.06 | | 85,357.48 |
| 合计 | 8,277,119.61 | 21,297.58 | | 1,349,869.78 | | 6,948,547.41 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| | | | | | | |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

合同履约成本本期摊销金额为 2,480,059.27 元。

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------|
| 一年内到期的其他非流动资产 | | 733,008.00 |
| 合计 | | 733,008.00 |

(1) 一年内到期的债权投资适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣增值税 | 2,657,864.25 | 4,842,463.95 |
| 预缴所得税 | 6,092.07 | 6,092.07 |
| 预缴增值税 | 924,436.45 | |
| 合计 | 3,588,392.77 | 4,848,556.02 |

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 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) | |
| 2023年1月1日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| | | | | | | | | | | |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 无锡市协力新能源股份有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | | | 战略投资，拟长期持有 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 无锡市协力新能源股份有限公司 | | | | | | 战略投资，拟长期持有 |

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**□适用 不适用**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,781,540.54 | 3,240,918.49 |
| 合计 | 2,781,540.54 | 3,240,918.49 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1. 期初余额 | 2,499,194.91 | 3,761,999.36 | 6,261,194.27 |
| 2. 本期增加金额 | | 424,968.13 | 424,968.13 |
| (1) 购置 | | 424,968.13 | 424,968.13 |
| (2) 在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | 656,689.00 | 349,098.22 | 1,005,787.22 |
| (1) 处置或报废 | 656,689.00 | 349,098.22 | 1,005,787.22 |
| 4. 期末余额 | 1,842,505.91 | 3,837,869.27 | 5,680,375.18 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,591,082.52 | 1,429,193.26 | 3,020,275.78 |
| 2. 本期增加金额 | 170,208.89 | 612,129.86 | 782,338.75 |
| (1) 计提 | 170,208.89 | 612,129.86 | 782,338.75 |
| 3. 本期减少金额 | 623,854.55 | 279,925.34 | 903,779.89 |
| (1) 处置或报废 | 623,854.55 | 279,925.34 | 903,779.89 |
| 4. 期末余额 | 1,137,436.86 | 1,761,397.78 | 2,898,834.64 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置或报废 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 705,069.05 | 2,076,471.49 | 2,781,540.54 |
| 2. 期初账面价值 | 908,112.39 | 2,332,806.10 | 3,240,918.49 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 13,131,558.44 | 13,131,558.44 |
| 2. 本期增加金额 | 911,860.22 | 911,860.22 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 14,043,418.66 | 14,043,418.66 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,528,510.64 | 3,528,510.64 |
| 2. 本期增加金额 | 2,935,038.72 | 2,935,038.72 |
| (1) 计提 | 2,935,038.72 | 2,935,038.72 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 6,463,549.36 | 6,463,549.36 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 7,579,869.30 | 7,579,869.30 |
| 2. 期初账面价值 | 9,603,047.80 | 9,603,047.80 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标著作权 | 软件著作权 | 软件购置及使用费 | 合计 |
|------------|-------|--------------|-------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 3,047,169.72 | | 24,861.00 | 27,529,340.92 | 17,009,564.01 | 47,610,935.65 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 1,344,913.62 | 2,783,018.87 | 4,127,932.49 |
| (1) 购置 | | | | | | 2,783,018.87 | 2,783,018.87 |
| (2) 内部研发 | | | | | 1,344,913.62 | | 1,344,913.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 2,983,018.85 | | 2,983,018.85 |
| (1) 处置 | | | | | 2,983,018.85 | | 2,983,018.85 |
| 4. 期末余额 | | 3,047,169.72 | | 24,861.00 | 25,891,235.69 | 19,792,582.88 | 48,755,849.29 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 151,935.26 | | 17,591.56 | 5,674,933.09 | 6,058,148.47 | 11,902,608.38 |
| 2. 本期增加金额 | | 455,805.82 | | 1,420.09 | 2,361,894.54 | 940,580.83 | 3,759,701.28 |
| (1) 计提 | | 455,805.82 | | 1,420.09 | 2,361,894.54 | 940,580.83 | 3,759,701.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 1,598,710.67 | | 1,598,710.67 |
| (1) 处置 | | | | | 1,598,710.67 | | 1,598,710.67 |
| 4. 期末余额 | | 607,741.08 | | 19,011.65 | 6,438,116.96 | 6,998,729.30 | 14,063,598.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | 1,923,818.27 | 4,879,694.23 | 6,803,512.50 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末 | | | | | 1,923,818.27 | 4,879,694.23 | 6,803,512.50 |

| | | | | | | | |
|-----------|--|--------------|--|----------|---------------|--------------|---------------|
| 余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | 2,439,428.64 | | 5,849.35 | 17,529,300.46 | 7,914,159.35 | 27,888,737.80 |
| 2. 期初账面价值 | | 2,895,234.46 | | 7,269.44 | 19,930,589.56 | 6,071,721.31 | 28,904,814.77 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 33.79%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 357,484,725.70 | | | | | 357,484,725.70 |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 48,565,578.73 | | | | | 48,565,578.73 |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 57,431,365.34 | | | | | 57,431,365.34 |
| 合计 | 463,481,669.77 | | | | | 463,481,669.77 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 277,803,214.83 | 28,003,118.03 | | | | 305,806,332.86 |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 45,011,371.57 | | | | | 45,011,371.57 |
| 北京元恒时代 | 57,226,987.0 | 204,378.29 | | | | 57,431,365.3 |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|--|----------------|
| 科技有限公司 | 5 | | | | 4 |
| 合计 | 380,041,573.45 | 28,207,496.32 | | | 408,249,069.77 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

注：公司于 2016 年度收购北京东经天元软件科技有限公司（以下简称东经天元）、北京互联立方技术服务有限公司（以下简称互联立方）80%股权、收购北京元恒时代科技有限公司（以下简称元恒时代）100%股权，为非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认商誉 463,481,669.77 元。截至 2023 年 12 月 31 日，商誉的账面原值 463,481,669.77 元，商誉减值准备 408,249,069.77 元，商誉净值 55,232,600.00 元。

本公司将东经天元、互联立方、元恒时代分别作为单独的资产组或资产组组合进行减值测试，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额与包含商誉的资产组或资产组组合账面价值进行比较以确认商誉是否减值。未来现金流预测基于资产组或资产组组合历史业绩、发展规划及市场分析确定，对资产组或资产组组合未来现金流预测的关键假设包括：资产组或资产组组合持续经营、预计未来营业收入增长率、预计毛利率、相关费用等，各资产组或资产组组合未来现金流预测的主要参数如下：

| 名称 | 预测期 | 预计收入增长率% | 预计毛利率% | 折现率% |
|------|-------------------|----------|--------|-------|
| 东经天元 | 2024-2028（后续为稳定期） | 10.18 | 30.86 | 15.83 |
| 互联立方 | 2024-2028（后续为稳定期） | 6.02 | 38.08 | 13.96 |

公司在对资产组或资产组组合未来现金流预测基础上，委托北京坤元至诚资产评估有限公司对东经天元、互联立方 2023 年 12 月 31 日为评估基准日进行了评估，评估目的为进行商誉减值测试提供其申报的含商誉资产组或资产组组合于评估基准日的可收回价值参考意见。评估结果为东经天元资产组或资产组组合可收回价值 8,500.00 万元（京坤评报字（2024）312 号），互联立方资产组或资产组组合可收回价值 630.00 万元（京坤评报字（2024）0242 号）。元恒时代 2023 年度由于无新的业务开展，公司业务均为在执行以前未完成业务，该部分业务执行完毕后公司收入即归零并拟对公司注销，商誉所依附的业务基础即将不复存在，因此企业认为元恒时代商誉价值为零，即全额计提商誉减值准备经测试，东经天元、互联立方、元恒时代账面已确认的商誉本期减值共计 28,207,496.32 元。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 15,439,764.53 | | 3,703,914.82 | | 11,735,849.71 |
| 合计 | 15,439,764.53 | | 3,703,914.82 | | 11,735,849.71 |

29、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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 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 | 20,562,997.87 | 4,472,617.46 | 30,568,133.20 | 7,153,556.68 |
| 内部交易未实现利润 | 1,126,245.95 | 281,561.49 | 1,126,245.95 | 281,561.49 |
| 信用减值准备 | 159,747,068.56 | 36,349,995.58 | 125,893,810.98 | 27,804,593.13 |
| 递延收益 | 70,000.00 | 3,500.00 | 70,000.00 | 1,750.00 |
| 非同一控制下企业合并资产评估减值 | 1,047.54 | 237.57 | 1,144.66 | 252.14 |
| 租赁负债 | 8,744,034.31 | 2,181,381.53 | 10,478,272.47 | 2,597,311.14 |
| 合计 | 190,251,394.23 | 43,289,293.63 | 168,137,607.26 | 37,839,024.58 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 813,266.92 | 135,542.15 | 1,238,380.42 | 204,827.12 |
| 使用权资产 | 7,579,869.30 | 1,890,666.32 | 9,603,047.80 | 2,379,256.91 |
| 合计 | 8,393,136.22 | 2,026,208.47 | 10,841,428.22 | 2,584,084.03 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|----|------------------|-------------------|------------------|-------------------|

| | | | | |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 | | 43,289,293.63 | | 37,839,024.58 |
| 递延所得税负债 | | 2,026,208.47 | | 2,584,084.03 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 229,239,688.34 | 423,953,708.44 |
| 合计 | 229,239,688.34 | 423,953,708.44 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | 129,148,468.95 | |
| 2024 年 | 7,415,266.66 | 38,562,488.16 | |
| 2025 年 | 54,686,053.72 | 170,967,664.60 | |
| 2026 年 | 11,495,189.27 | 11,812,677.36 | |
| 2027 年 | 69,817,380.31 | 73,462,409.37 | |
| 2028 年 | 85,825,798.38 | | |
| 合计 | 229,239,688.34 | 423,953,708.44 | |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| | 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 | 407,272.51 | 129,618.23 | 277,654.28 | 1,486,373.67 | 388,381.24 | 1,097,992.43 |
| 电子商务平台项目投资款 | | | | 11,000,000.00 | 10,200,000.00 | 800,000.00 |
| 用友 U8C 开发项目预付款 | 326,508.00 | | 326,508.00 | | | |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | | | | -853,520.00 | -120,512.00 | -733,008.00 |
| 合计 | 733,780.51 | 129,618.23 | 604,162.28 | 11,632,853.67 | 10,467,869.24 | 1,164,984.43 |

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------|------------|--------|--------------------------|------------|------------|--------|--------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10,000.00 | 10,000.00 | 其他货币资金 | 支付宝保证金 | 10,000.00 | 10,000.00 | | |
| 货币资金 | 844,000.00 | 844,000.00 | 其他货币资金 | 济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务 | 844,000.00 | 844,000.00 | 其他货币资金 | 济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--------------|--------|---------------------------------|--------------|--------------|--------|---------------------------------|
| | | | | 质保金 | | | | 质保金 |
| 货币资金 | 1,042,535.00 | 1,042,535.00 | 其他货币资金 | 贵阳龙洞堡国际机场三期扩建工程 BIM 技术应用服务项目质保金 | 1,042,535.00 | 1,042,535.00 | 其他货币资金 | 贵阳龙洞堡国际机场三期扩建工程 BIM 技术应用服务项目质保金 |
| 货币资金 | 1,018,000.00 | 1,018,000.00 | 其他货币资金 | 合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务履约保证金 | 1,018,000.00 | 1,018,000.00 | 其他货币资金 | 合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务履约保证金 |
| 货币资金 | 82,242.26 | 82,242.26 | 其他货币资金 | 履约保函业务保证金 | | | | |
| 货币资金 | | | | | 41,852.74 | 41,852.74 | 其他货币资金 | 定期存款应收利息 |
| 货币资金 | | | | | 52,945.88 | 52,945.88 | 其他货币资金 | 银行存款冻结资金 |
| 合计 | 2,996,777.26 | 2,996,777.26 | | | 3,009,333.62 | 3,009,333.62 | | |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | | 3,000,000.00 |
| 票据贴现借款 | 3,109,076.50 | |
| 短期借款利息 | 34,043.00 | 36,212.50 |
| 合计 | 33,143,119.50 | 33,036,212.50 |

短期借款分类的说明：

注：保证借款 30,000,000.00 元，其中 25,000,000.00 元为本公司子公司立方数科（安徽）信息科技有限公司向银行借款，由立方数科股份有限公司提供连带责任保证、5,000,000.00 元为本公司子公司上海立方数科信息技术有限公司向银行借款，由立方数科股份有限公司提供连带责任保证。关联方提供的反担保、抵押情况参见附注十四、5、（4）。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 14,790,000.00 | |
| 合计 | 14,790,000.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料款 | 2,079,387.18 | 2,047,363.78 |
| 外分包费 | 3,541,910.17 | 4,385,424.30 |
| 货款 | 17,856,285.12 | 63,108,849.14 |
| 服务费 | 2,920,561.34 | 4,900,989.65 |
| 合计 | 26,398,143.81 | 74,442,626.87 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 32,731,332.74 | 38,916,161.74 |
| 合计 | 32,731,332.74 | 38,916,161.74 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 代扣代缴社保费用 | 513,769.32 | 191,271.68 |
| 代扣代缴税金 | 821,484.80 | 821,484.80 |
| 应付并购款 | | |
| 应付费用 | 1,754,105.75 | 1,571,391.19 |
| 其他往来款 | 9,651,890.30 | 9,753,920.82 |
| 其他单位资金拆借 | | 7,000,000.00 |
| 关联方资金拆借 | 80,000.00 | |
| 代收股权收购协议约定的应收款项 | 19,910,082.57 | 19,578,093.25 |
| 合计 | 32,731,332.74 | 38,916,161.74 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预收软件销售款 | 1,716,184.39 | 1,177,460.57 |
| 预收硬件销售款 | 1,566,770.94 | 29,076,513.65 |
| 预收服务费 | 10,010,283.35 | 9,894,698.18 |
| 合计 | 13,293,238.68 | 40,148,672.40 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,771,447.99 | 43,046,968.16 | 43,861,296.05 | 3,957,120.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,107,043.88 | 4,609,750.62 | 5,607,152.58 | 109,641.92 |
| 三、辞退福利 | 897,596.53 | 5,363,331.63 | 6,260,928.16 | |
| 合计 | 6,776,088.40 | 53,020,050.41 | 55,729,376.79 | 4,066,762.02 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,372,887.56 | 38,569,436.59 | 39,018,281.77 | 3,924,042.38 |
| 2、职工福利费 | | 115,236.66 | 115,236.66 | |
| 3、社会保险费 | 315,316.43 | 2,543,462.35 | 2,826,741.06 | 32,037.72 |
| 其中：医疗保险费 | 291,656.13 | 2,383,511.99 | 2,644,065.18 | 31,102.94 |
| 工伤保险费 | 18,985.30 | 76,796.15 | 94,846.67 | 934.78 |
| 生育保险费 | 4,675.00 | 83,154.21 | 87,829.21 | |
| 4、住房公积金 | 82,136.00 | 1,713,073.10 | 1,795,209.10 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,108.00 | 105,759.46 | 105,827.46 | 1,040.00 |
| 合计 | 4,771,447.99 | 43,046,968.16 | 43,861,296.05 | 3,957,120.10 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,073,496.76 | 4,466,225.94 | 5,434,913.76 | 104,808.94 |
| 2、失业保险费 | 33,547.12 | 143,524.68 | 172,238.82 | 4,832.98 |
| 合计 | 1,107,043.88 | 4,609,750.62 | 5,607,152.58 | 109,641.92 |

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 9,102,059.25 | 8,423,828.63 |
| 企业所得税 | 68,488.82 | 1,744.07 |
| 个人所得税 | 668,297.57 | 498,140.29 |
| 城市维护建设税 | 60,251.40 | 76,636.95 |
| 教育费附加 | 25,822.03 | 36,125.95 |
| 地方教育费附加 | 17,214.68 | 24,083.95 |
| 水利建设基金 | 18,418.43 | 32,384.30 |
| 印花税 | 34,186.72 | 96,367.06 |
| 合计 | 9,994,738.90 | 9,189,311.20 |

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,110,007.49 | 2,658,752.91 |
| 合计 | 3,110,007.49 | 2,658,752.91 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 待转销项税额 | 885,837.34 | 4,586,001.02 |
| 合计 | 885,837.34 | 4,586,001.02 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 9,277,276.68 | 11,401,255.67 |
| 减：未确认融资费用 | -533,242.37 | -922,983.20 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注七、43） | -3,110,007.49 | -2,658,752.91 |
| 合计 | 5,634,026.82 | 7,819,519.56 |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|-----------|------|------|-----------|--------|
| 政府补助 | 70,000.00 | | | 70,000.00 | 政府拨入资金 |
| 合计 | 70,000.00 | | | 70,000.00 | |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 641,706,416.00 | | | | | | 641,706,416.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 461,351,600.92 | | | 461,351,600.92 |
| 其他资本公积 | 11,993,338.68 | | | 11,993,338.68 |
| 合计 | 473,344,939.60 | | | 473,344,939.60 |

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 4,162,383.66 | 1,783,409.52 | | | | 1,783,409.52 | | 5,945,793.18 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|------------------|
| 外币 财务报表 折算差额 | 4,162,383 .66 | 1,783,409 .52 | | | | 1,783,409 .52 | | 5,945,793 .18 |
| 其他综合 收益合计 | 4,162,383 .66 | 1,783,409 .52 | | | | 1,783,409 .52 | | 5,945,793 .18 |

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,714,342.18 | | | 25,714,342.18 |
| 合计 | 25,714,342.18 | | | 25,714,342.18 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -641,682,111.71 | -501,566,563.34 |
| 调整后期初未分配利润 | -641,682,111.71 | -501,566,563.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -126,511,280.83 | -140,333,602.60 |
| 期末未分配利润 | -768,193,392.54 | -641,900,165.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 190,981,257.86 | 164,158,137.04 | 407,498,884.03 | 374,844,661.00 |
| 其他业务 | 117,314.44 | | 315,004.58 | |
| 合计 | 191,098,572.30 | 164,158,137.04 | 407,813,888.61 | 374,844,661.00 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| 营业收入金额 | 191,098,572.30 | 无 | 407,813,888.61 | 无 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | -259,152.93 | 智能硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 | 276,461,644.76 | 智能硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | -0.14% | | 67.79% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | 117,314.44 | 利息收入 | 315,004.58 | 利息收入 |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | 276,699,659.43 | 智能硬件销售 |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | -376,467.37 | 课程培训收入及建筑材料销售安装收入 | -553,019.25 | 课程培训收入及建筑材料销售安装收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | -259,152.93 | 建筑材料销售安装及利息收入。 | 276,461,644.76 | 智能硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 191,357,725.23 | 无 | 131,352,243.85 | 无 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 75,818,516.68 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于 2024 年至 2027 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| | | |

62、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 358,607.37 | 251,579.70 |
| 教育费附加 | 153,634.78 | 107,188.25 |
| 印花税 | 387,290.77 | 371,736.76 |
| 地方教育费附加 | 102,423.16 | 71,458.82 |
| 水利基金 | 210,462.11 | 211,660.11 |
| 合计 | 1,212,418.19 | 1,013,623.64 |

63、管理费用

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,930,689.20 | 46,009,595.93 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,149,188.31 | 1,356,323.78 |
| 折旧及摊销 | 4,545,331.82 | 3,837,137.69 |
| 使用权资产折旧 | 2,762,998.44 | 2,560,362.84 |
| 修理费 | | 42,244.22 |
| 业务招待费 | 1,519,721.65 | 1,811,231.16 |
| 租赁及物业费 | 885,893.15 | 1,416,090.05 |
| 聘请中介机构费用 | 3,757,013.48 | 7,081,584.52 |
| 差旅费 | 1,368,392.37 | 1,059,545.89 |
| 诉讼费 | 35,201.00 | 16,678.00 |
| 专利费 | 27,456.04 | 192,495.00 |
| 咨询管理费 | 2,011,228.67 | 3,577,332.89 |
| 装修费 | 3,703,914.82 | 3,966,692.33 |
| 残保金 | 157,697.80 | 189,696.91 |
| 其他 | 201,189.87 | 599,780.93 |
| 合计 | 58,055,916.62 | 73,716,792.14 |

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,952,918.01 | 11,002,927.37 |
| 办公费 | 170,078.91 | 134,569.15 |
| 差旅费 | 944,344.19 | 806,907.49 |
| 运杂费 | | 28,851.08 |
| 业务招待费 | 690,490.75 | 700,547.68 |
| 招投标费用 | 1,917.99 | 58,716.68 |
| 广告宣传费 | 3,869,371.91 | 6,080,339.11 |
| 咨询服务费 | 4,235,166.31 | 12,026,599.38 |
| 房租物业费 | 9,522.00 | 13,800.00 |
| 使用权资产折旧 | | 66,384.16 |
| 其他 | | 36,008.09 |
| 合计 | 18,873,810.07 | 30,955,650.19 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 人工费 | 5,894,644.21 | 3,076,179.98 |
| 折旧费 | | 1,890.54 |
| 委托外部研发 | 4,779,857.60 | |
| 其他费用 | | 10,513.96 |
| 合计 | 10,674,501.81 | 3,088,584.48 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 1,627,974.60 | 1,294,064.30 |
| 减：利息收入 | 67,685.90 | 315,588.42 |
| 承兑汇票贴息 | 45,617.52 | |
| 汇兑损失 | 12,019,278.35 | 12,827,215.94 |
| 减：汇兑收益 | 10,245,941.53 | 3,983,233.46 |

| | | |
|-----|--------------|---------------|
| 手续费 | 52,215.74 | 195,323.39 |
| 担保费 | | 200,000.00 |
| 合计 | 3,431,458.78 | 10,217,781.75 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 政府补助 | 569,157.51 | 245,502.34 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 39,192.95 | 35,661.56 |
| 合计 | 608,350.46 | 281,163.90 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -1,160,860.85 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | -1,079.82 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | -137,748.77 |
| 资金使用利息 | 363,473.94 | 446,966.45 |
| 合计 | 363,473.94 | -852,722.99 |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -155,453.83 | 39,047.50 |
| 应收账款坏账损失 | -28,002,531.89 | -36,106,565.37 |
| 其他应收款坏账损失 | -7,101,331.86 | -205,342.90 |
| 合计 | -35,259,317.58 | -36,272,860.77 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -21,297.58 | -8,277,119.61 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 九、无形资产减值损失 | | -6,803,512.50 |
| 十、商誉减值损失 | -28,207,496.32 | -31,378,952.96 |
| 十一、合同资产减值损失 | -1,523,436.87 | 1,690,365.11 |
| 合计 | -29,752,230.77 | -44,769,219.96 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失 | 1,882.53 | -193,082.40 |
| 其中：固定资产 | 47,165.55 | -199,628.15 |
| 无形资产 | -45,283.02 | |
| 使用权资产 | | 6,545.75 |
| 合计 | 1,882.53 | -193,082.40 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | | 15,047,600.00 | |
| 无法支付款项 | 415,657.98 | | 415,656.95 |
| 其他 | 6.83 | 7,144.65 | 7.86 |
| 合计 | 415,664.81 | 15,054,744.65 | 415,664.81 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,453,481.06 | 20,876.93 | 1,453,481.06 |
| 违约支出 | | 30,000.00 | |
| 税收滞纳金 | 2,568,027.01 | 8,549.37 | 2,568,027.01 |
| 其他 | 154.31 | 195.72 | 154.31 |
| 合计 | 4,021,662.38 | 59,622.02 | 4,021,662.38 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 74,775.79 | 1,861,374.69 |
| 递延所得税费用 | -6,008,144.61 | -13,962,495.45 |
| 合计 | -5,933,368.82 | -12,101,120.76 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -132,951,509.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -33,237,877.30 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 11,219,735.54 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 225,813.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 992,698.51 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -335,812.03 |
| 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 | 17,335,491.38 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -1,048,902.02 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -1,084,516.21 |
| 所得税费用 | -5,933,368.82 |

77、其他综合收益

详见附注附注五、57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 67,721.35 | 315,588.42 |
| 营业外收入 | 6.83 | 15,054,744.65 |
| 其他收益 | 592,043.87 | 198,131.74 |
| 递延收益 | | 70,000.00 |
| 往来款项 | 8,111,750.99 | 17,548,997.78 |
| 科技信贷补贴 | | 89,959.67 |
| 合计 | 8,771,523.04 | 33,277,422.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 6,365,783.65 | 17,938,870.94 |
| 管理费用、研发费用 | 15,071,614.67 | 19,266,156.50 |
| 财务费用 | 52,657.44 | 195,323.39 |
| 营业外支出 | 2,568,181.32 | 38,745.09 |
| 往来款项 | 7,589,303.34 | 6,779,626.81 |
| 合计 | 31,647,540.42 | 44,218,722.73 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 收回关联方资金拆借 | | 2,370,513.48 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 收回关联方资金拆借利息 | | |
| 收取借款利息 | | 844,208.02 |
| 采购固定资产退还款项 | | |
| 收回其他企业资金拆借 | 15,618,817.19 | 20,699,705.00 |
| 合计 | 15,618,817.19 | 23,914,426.50 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 其他企业资金拆借 | 15,481,810.00 | |
| 处置厦门一通的现金损失 | | 127,097.50 |
| 合计 | 15,481,810.00 | 127,097.50 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 关联方资金拆借 | 80,000.00 | |
| 其他资金拆借 | 1,100,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 1,180,000.00 | 7,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 担保费用 | | 200,000.00 |
| 支付租赁负债租金及利息 | 3,085,949.01 | 2,867,542.25 |
| 其他企业资金拆借 | 7,000,000.00 | |
| 合计 | 10,085,949.01 | 3,067,542.25 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -127,018,140.38 | -140,733,683.42 |
| 加：资产减值准备 | 65,011,548.35 | 81,042,080.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 782,338.75 | 747,504.70 |
| 使用权资产折旧 | 2,935,038.72 | 2,741,440.52 |
| 无形资产摊销 | 3,762,993.07 | 3,019,573.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,703,914.82 | 3,966,692.33 |
| 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） | -1,882.53 | 193,082.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,453,481.06 | 20,876.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,671,627.40 | 1,584,007.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -363,473.94 | 714,974.22 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,450,269.05 | -13,285,377.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -557,875.56 | -677,118.11 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,926,500.18 | -19,720,216.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 111,816,775.91 | 44,118,939.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -65,042,307.39 | -15,513,092.30 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,369,730.59 | -51,780,314.93 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 确认使用权资产的租赁 | 961,970.02 | 329,743.98 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 18,768,858.62 | 36,989,169.48 |
| 减：现金的期初余额 | 36,989,169.48 | 123,132,274.88 |
| 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 | -18,220,310.86 | -86,143,105.40 |
|--------------|----------------|----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 18,768,858.62 | 36,989,169.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,741,538.31 | 36,964,232.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 27,320.31 | 24,936.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 18,768,858.62 | 36,989,169.48 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|------|--------------|--------------|----------------------------------|
| 货币资金 | 10,000.00 | 10,000.00 | 支付宝保证金 |
| 货币资金 | 844,000.00 | 844,000.00 | 济南遥墙国际机场二期改扩建工程 BIM 技术服务质保金 |
| 货币资金 | 1,042,535.00 | 1,042,535.00 | 贵阳龙洞堡国际机场三期改扩建工程 BIM 技术应用服务项目质保金 |
| 货币资金 | 1,018,000.00 | 1,018,000.00 | 合肥新桥国际机场改扩建工程 BIM 技术应用服务履约保证金 |
| 货币资金 | 82,242.26 | 0.00 | 履约保函业务保证金 |
| 货币资金 | | 41,852.74 | 定期存款应收利息 |
| 货币资金 | | 52,945.88 | 银行存款冻结资金 |
| 合计 | 2,996,777.26 | 3,009,333.62 | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 275,010.35 |
| 其中：美元 | 38,169.48 | 7.0827 | 270,342.98 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 5,150.49 | 0.9062 | 4,667.37 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 19,910,082.57 |
| 其中：美元 | 2,811,086.53 | 7.0827 | 19,910,082.57 |
| 港元 | | | |
| 其他应付款 | | | 19,910,082.57 |
| 其中：美元 | 2,811,086.53 | 7.0827 | 19,910,082.57 |
| 港元 | | | |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

弘德软件科技集团有限公司，为本公司子公司北京东经天元软件科技有限公司的全资子公司，注册地为香港，主要业务为软件销售，与软件供应商货款结算全部以美元结算，采用美元为记账本位币。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 金额/元 |
|--------------------------|--------------|
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 1,054,401.58 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 | 7,059.97 |
| 租赁负债的利息费用 | 432,027.02 |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,147,410.56 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 人工费 | 5,894,644.21 | 3,076,179.98 |
| 折旧费 | | 1,890.54 |
| 委托外部研发 | 4,779,857.60 | |
| 其他费用 | | 10,513.96 |
| 合计 | 10,674,501.81 | 3,088,584.48 |
| 其中：费用化研发支出 | 10,674,501.81 | 3,088,584.48 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------------|----|--|--------------|--------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 数证通项目 | | 1,344,913.62 | | | 1,344,913.62 | | | |
| 全民智慧健康管理云平台 | 1,315,800.00 | | | | | | | 1,315,800.00 |
| 合计 | 1,315,800.00 | 1,344,913.62 | | | 1,344,913.62 | | | 1,315,800.00 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| | | |

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|-----------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 15 户，本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 1 户。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|----------------|-------|-----|-----------|---------|---------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京斯曼德建材科技发展有限公司 | 20,000,000.00 | 北京 | 北京 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 30,000,000.00 | 北京 | 北京 | 销售、技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 2,147,939.92 | 北京 | 北京 | 销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京北纬华元软件科技有限公司 | 20,000,000.00 | 北京 | 北京 | 销售、技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海比程信息技术有限公司 | 5,000,000.00 | 上海 | 上海 | 软件研发、服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海燃程信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 销售、技术服务 | | 60.00% | 投资设立 |
| 弘德软件科技集团有限公司 | 8,616.78 | 香港 | 香港 | 销售、技术服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 5,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 太空经纬科技有限公司 | 100,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术开发、技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 50,000,000.00 | 六安 | 六安 | 销售、技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海立方数科信息技术有限公司 | 50,000,000.00 | 上海 | 上海 | 销售、技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 海南立方数科科技有限公司 | 50,000,000.00 | 海南 | 海南 | 销售、技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海立方数科新能源有限公司 | 10,000,000.00 | 上海 | 上海 | 销售、技术服务 | | 80.00% | 投资设立 |
| 深圳市超立方数据科技有限公司 | 20,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 销售、技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 超立方（东莞）数据科技有限公司 | 10,000,000.00 | 广东 | 广东 | 销售、技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |

| | |
|-----------|--|
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| | | | |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|-----------|----------|-------------|------------|--------|-----------|----------|
| 递延收益 | 70,000.00 | | | | | 70,000.00 | 与收益相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 社保补助、稳岗补贴 | 2,850.92 | 62,270.18 |
| 增值税减免 | | 549.60 |
| 增值税进项加计扣除 | 16,135.18 | 82,482.56 |

| | | |
|----------------|------------|---------------|
| 附加税减征 | 171.41 | |
| 莘庄工业区扶持资金 | 80,000.00 | 60,000.00 |
| 高质量发展资金 | 120,000.00 | |
| 专精特新补贴 | 200,000.00 | |
| 鼓励做大做强奖金 | 150,000.00 | |
| 企业迁移至六安补助金 | | 15,000,000.00 |
| 企业研发费用补贴 | | 29,000.00 |
| 六安市稳企惠企暖企开门红政策 | | 10,000.00 |
| 留工培训补助 | | 1,200.00 |
| 新设子公司奖 | | 47,600.00 |
| 科技信贷补贴 | | 89,959.67 |
| 合计 | 569,157.51 | 15,383,062.01 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款等带息债务。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 汇率风险

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之外币货币性项目说明。

3、流动性风险

流动性风险是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的申请进行监控审核，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 5,300,000.00 | 5,300,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

4、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

对于不在活跃市场上交易的应收款项融资，由于公司持有的应收款项融资金额较小，且应收款项融资主要为银行承兑汇票，价值变动可能性较小，可回收金额相对固定，因此年末以成本作为公允价值。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的有限情况，因此年末以成本作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-------|------------|--------------|---------------|
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业（有 | 合肥 | 商务服务业 | 100,000 万元 | 23.19% | 23.19% |

| | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|
| 有限合伙) | | | | | |
|-------|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人古钰塘。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|----------------------------|
| 恒元建筑板业有限公司 | 原实际控制人樊立、樊志向受让方合伙人樊勇提供财务资助 |
| 岭南控股集团有限公司 | 实际控制人控制的企业，控股股东执行事务合伙人 |
| 岭南生态文旅股份有限公司 | 实际控制人配偶参股的企业 |
| 岭南水务集团有限公司 | 实际控制人配偶参股的企业 |
| 宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙） | 控股股东一致行动人 |
| 岭南投资集团有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 盖德软件科技集团有限公司 | 公司法定代表人为其股东并担任董事 |
| 汪逸 | 公司法定代表人兼董事长 |
| 金佳琪 | 二级子公司法定代表人 |

其他说明：

注：公司实际控制人控制及关联的企业较多，与公司未发生交易的其他关联方，不再一一列示。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|---------|----------|--------------|
| 盖德软件科技集团有限公司 | 采购软件 | | | | 9,324,849.49 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| | | | | | | |

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| | | | | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 汪逸 | 10,000,000.00 | 2022年03月31日 | 2023年03月31日 | 是 |

关联担保情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，关联方担保抵押未履行完毕的担保金额 0 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|-----------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 金佳琪 | 80,000.00 | 2023年01月01日 | 2023年12月31日 | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,362,535.13 | 3,602,484.95 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 恒元建筑板业有限公司 | 4,815,003.71 | 4,815,003.71 | 9,436,818.11 | 6,587,225.51 |
| 应收账款 | 岭南水务集团有限公司 | 8,886,244.02 | 2,665,873.21 | 8,808,524.02 | 880,852.40 |
| 一年内到期的非流动资产 | 岭南水务集团有限公司 | | | 677,720.00 | 67,772.00 |
| 其他应收款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 19,910,082.57 | 19,910,082.57 | 19,578,093.25 | 19,578,093.25 |
| 合计 | | 38,233,144.70 | 32,012,773.89 | 38,501,155.38 | 27,113,943.16 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 19,910,082.58 | 19,578,093.25 |
| 其他应付款 | 金佳琪 | 80,000.00 | |
| 合计 | | 19,990,082.58 | 19,578,093.25 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 太空经纬科技科技有限公司是由本公司投资设立的全资子公司，注册资本 10,000.00 万元，成立日期 2018 年 6 月 6 日，统一社会信用代码 91110108MA01CNAMX1，公司章程约定出资期限为 2030 年 5 月 15 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本尚未出资；2021 年 2 月 7 日本公司投资设立的全资子公司海南立方数科科技有限公司，注册资本 5000 万元，统一社会信用代码 91469035MA5TW19N5U，公司章程约定出资期限为 2030 年 2 月 1 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本尚未出资；2021 年 1 月 4 日本公司投资设立的全资子公司上海立方数科信息技术有限公司，注册资本 5000 万元，统一社会信用代码：91310116MA1JE9DQ25，公司章程约定出资期限为 2031 年 1 月 4 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本实际出资 1000 万元，尚未完全出资；2022 年 2 月 17 日本公司二级子公司上海比程信息技术有限公司与上海燃麦网络科技有限公司共同出资设立上海燃程信息技术有限公司，注册资本 1000 万元，统一社会信用代码：91310104MA7HBH562X，公司章程约定出资期限为 2034 年 9 月 1 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本尚未出资；2023 年 2 月 8 日本公司子公司上海立方数科信息技术有限公司与上海正达新能源发展中心（有限合伙）共同出资设立上海立方数科新能源有限公司，注册资本 1000 万元，统一社会信用代码：91310112MAC8T00T1N，公司章程约定出资期限为 2031 年 1 月 4 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本尚未出资；2023 年 12 月 4 日本公司投资设立的全资子公司深圳市超立方数据科技有限公司，注册资本 2000 万元，统一社会信用代码：91440300MAD5UK5PX7，公司章程约定股东认缴出资额由股东根据公司实际经营需要决定出资计划，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本实际出资 500 万元，尚未完全出资；2023 年 12 月 14 日本公司子公司深圳市超立方数据科技有限公司投资设立超立方（东莞）数据科技有限公司，注册资本 1000 万元，统一社会信用代码：

91441900MAD679A88X，公司章程约定出资期限为 2050 年 12 月 31 日，截至 2023 年 12 月 31 日，公司章程约定的注册资本尚未出资。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 4 月 26 日，本公司有以下未决诉讼事项：

| 序号 | 被告 | 原告 | 案由 | 诉讼金额/ 元 | 案件进程 | 判决涉及 金额 |
|----|-------------------|------------------|------|---------------|-------|------------|
| 1 | 贵州清虚大数据有限公司 | 北京元恒时代科技有限公司 | 合同纠纷 | 5,625,000.00 | 一审已开庭 | |
| 2 | 遵义经济开发区投资建设有限公司 | 北京元恒时代科技有限公司 | 合同纠纷 | 4,000,000.00 | 一审已开庭 | |
| 3 | 郑小平 | 北京元恒时代科技有限公司 | 劳动纠纷 | 356,732.00 | 一审未判决 | |
| 4 | 上海浦元多伦斯视讯科技有限公司 | 立方数科股份有限公司 | 合同纠纷 | 3,820,200.00 | 一审已开庭 | |
| 5 | 环球融创会展文旅集团有限公司 | 北京互联立方技术服务有限公司 | 合同纠纷 | 151,875.96 | 诉前调解 | |
| 6 | 成都融创文旅城投资有限公司 | 北京互联立方技术服务有限公司 | 合同纠纷 | 293,127.50 | 一审已开庭 | |
| 7 | 成都融创文旅城投资有限公司 | 北京互联立方技术服务有限公司 | 合同纠纷 | 89,676.00 | 一审已开庭 | |
| 8 | 眉山市环球世纪会展旅游开发有限公司 | 北京互联立方技术服务有限公司 | 合同纠纷 | 20,000.00 | 一审未开庭 | |
| 9 | 红河航投供应链管理有限公司 | 上海立方数科信息技术有限公司 | 合同纠纷 | 1,200,000.00 | 已立案 | |
| 10 | 零八一电子集团四川力源有限公司 | 立方数科(安徽)信息科技有限公司 | 合同纠纷 | 22,509,960.00 | 已立案 | |
| 11 | 零八一电子集团四川力源电子有限公司 | 立方数科(安徽)信息科技有限公司 | 合同纠纷 | 30,013,280.00 | 诉前调解 | |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|--|-------|-------------------|-----------------|
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2021 年度合并利润表营业收入 | -4,424,778.63 |
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2021 年度合并利润表营业成本 | -4,424,778.63 |
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2022 年度合并利润表营业收入 | -195,716,183.62 |
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2022 年度合并利润表营业成本 | -195,716,183.62 |
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2022 年度母公司利润表营业收入 | -50,526,218.56 |
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2022 年度母公司利润表营业成本 | -50,526,218.56 |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、前期差错更正

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，2021 年度及 2022 年度公司部分贸易业务不符合“总额法”确认收入条件，公司对该部分收入的会计核算方法更正为“净额法”。按“净额法”调整处理后对公司前期财务报表的影响内容及金额（即更正调整金额）如下：

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较间报表项目名称 | 累积影响数 |
|--|-------|-------------------|-----------------|
| 将从事交易身份为代理人的智能硬件产品贸易业务收入确认方法由“总额法”调整为“净额法” | 董事会审批 | 2021 年度合并利润表营业收入 | -4,424,778.63 |
| | | 2021 年度合并利润表营业成本 | -4,424,778.63 |
| | | 2022 年度合并利润表营业收入 | -195,716,183.62 |
| | | 2022 年度合并利润表营业成本 | -195,716,183.62 |
| | | 2022 年度母公司利润表营业收入 | -50,526,218.56 |
| | | 2022 年度母公司利润表营业成本 | -50,526,218.56 |

2、其他事项

(1) 关于立方数科股份有限公司 2023 年限制性股票激励事项

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第八届董事会第二十九次会议、第八届监事会第十八次会议、2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《立方数科股份有限公司 2023 年限制性股

票激励计划（草案）》、《关于〈立方数科股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈立方数科股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单〉的议案》，拟向公司控股子公司超立方的高级管理人员、核心业务人员、核心技术人员授予 1,344 万股限制性股票并授权董事会办理相关事宜。

根据公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2024 年 2 月 29 日召开第八届董事会第三十次会议和第八届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为 2024 年 2 月 29 日，以 3.25 元/股的授予价格向符合授予条件的 20 名激励对象授予 1,344.00 万股限制性股票。

(2) 关于立方数科（安徽）信息科技有限公司与曲靖中唐信息技术服务有限公司、中唐国盛信息技术有限公司合同纠纷事项

本公司子公司立方数科（安徽）信息科技有限公司（以下简称：“安徽立方”）2021 至 2022 年度期间，通过向云南禅德科技有限公司（以下简称：“云南禅德”）、昆明微点科技有限公司（以下简称：“昆明微点”）及云南优鼎信息技术有限公司（以下简称：“云南优鼎”）采购产品及服务，销售至曲靖中唐信息技术服务有限公司（以下简称“曲靖中唐”）、中唐国盛信息技术有限公司（以下简称“中唐国盛”），共涉及 5 个项目，销售合同金额共计 31,095,130.00 元，已收款金额共计 11,699,677.60 元、相应采购合同金额共计 29,638,068.23 元、已付款金额共计 25,132,947.76 元。2022 年度安徽立方与曲靖中唐、中唐国盛因合同履行发生争议，安徽立方已通过诉讼主张相关权益。在案件诉讼过程中，安徽立方发现曲靖中唐的法定代表人冯宗伟、云南优鼎的法定代表人合擎通过虚构身份、虚构项目、私刻公章伪造合同的方式向安徽立方实施合同诈骗，将骗取的钱款套至自己所实际控制的云南禅德、昆明微点、云南优鼎。2023 年 5 月，安徽立方向六安市公安局进行报案。经过一系列程序，最终云南省曲靖市公安局麒麟区分局于 2023 年 11 月 2 日对冯宗伟和合擎等的诈骗犯罪正式立案。鉴于此案已经以“合同诈骗罪”立案受理，犯罪嫌疑人合擎掌控住云南禅德、昆明微点、云南优鼎三家公司联合冯宗伟对于安徽立方进行合同诈骗，安徽立方不再向这三家支付采购尾款 4,505,120.47 元，以避免更多的损失。

截至 2023 年 12 月 31 日，该事项涉及应收账款余额 8,399,000.00 元，其他应收款余额（即预付的采购款）15,656,757.76 元、预收账款余额 10,148,677.60 元。安徽立方根据应收账款的可收回金额，已对应收账款单项全额计提坏账准备 8,399,000.00 元；根据其他应收款的可收回金额，对其他应收款单项计提坏账准备 5,508,080.16 元（其他应收款 15,656,757.76 元与预收账款 10,148,677.60 元的差额）。

(3) 关于零八一电子集团四川力源电子有限公司合同纠纷事项

本公司子公司安徽立方与零八一电子集团四川力源电子有限公司（以下简称“四川力源”）于 2022 年 12 月 19 日签订《采购合同》两份（合同编号：ALF-SCLY22112301、ALF-SCLY22112302），约定四川力源向安徽立方采购通信处理模块 176 套、全向天线 176 套，合同价款 30,013,280.00 元；付款方式：货物签收及验收后，30 个工作日内付全款。两份《采购合同》总价款为 60,026,560.00 元。安徽立方于 2023 年 2 月 20 日、27 日指示第三方分两次向四川力源交付货物，完成合同约定交付义务。四川力源于 2023 年 11 月 3 日分两次向安徽立方支付货款共计 7,503,320.00 元，尚有货款 52,523,240.00 元未支付。安徽立方于 2024 年 3 月以四川力源为被告，分两起向六安市金安区人民法院提起诉讼，主张合同项下未支付款项共计 52,523,240.00 元货款及违约金。案件已被六安市金安区人民法院受理，其中一起已支付诉讼费、保全费。截至报告日，尚未收到四川力源提交的抗辩证据等材料。安徽立方根据四川力源的经营及回款情况，通过对未来可收回价值的合理预测，预计此部分债权收回的

可能性较大，基于谨慎性原则，安徽立方对四川力源截止 2023 年 12 月 31 日应收账款期末余额 52,523,240.00 元按 10%的计提比例单项计提坏账准备 5,252,324.00 元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 26,068,008.79 | 20,239,117.18 |
| 1 至 2 年 | 7,400,252.24 | 34,208,997.19 |
| 2 至 3 年 | 18,319,057.29 | 5,097,382.04 |
| 3 年以上 | 32,933,979.41 | 36,653,141.69 |
| 3 至 4 年 | 3,717,067.44 | 17,765,129.68 |
| 4 至 5 年 | 15,668,550.53 | 14,647,715.44 |
| 5 年以上 | 13,548,361.44 | 4,240,296.57 |
| 合计 | 84,721,297.73 | 96,198,638.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 84,721,297.73 | 100.00% | 38,614,588.54 | 45.58% | 46,106,709.19 | 96,198,638.10 | 100.00% | 33,732,647.04 | 35.07% | 62,465,991.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 以摊余成本计量的应收账款 | 84,721,297.73 | 100.00% | 38,614,588.54 | 45.58% | 46,106,709.19 | 96,198,638.10 | 100.00% | 33,732,647.04 | 35.07% | 62,465,991.06 |
| 合计 | 84,721,297.73 | 100.00% | 38,614,588.54 | 45.58% | 46,106,709.19 | 96,198,638.10 | 100.00% | 33,732,647.04 | 35.07% | 62,465,991.06 |

按组合计提坏账准备：39,024,665.54

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收账款 | 84,721,297.73 | 38,614,588.54 | 45.58% |
| 合计 | 84,721,297.73 | 38,614,588.54 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 33,732,647.04 | 4,881,941.50 | | | | 38,614,588.54 |
| 合计 | 33,732,647.04 | 4,881,941.50 | | | | 38,614,588.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和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期末余额 |
|-----------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 常州绿建板业有限公司 | 20,036,686.60 | | 20,036,686.60 | 23.54% | 20,036,686.60 |
| 天津百纳恒通科技有限公司 | 18,476,215.30 | | 18,476,215.30 | 21.70% | 923,810.77 |
| 北京优创世纪科技有限公司 | 8,996,342.10 | | 8,996,342.10 | 10.57% | 2,698,902.63 |
| 岭南水务集团有限公司 | 8,886,244.02 | | 8,886,244.02 | 10.44% | 2,665,873.21 |
| 上海浦元多伦斯视讯科技有限公司 | 4,919,489.00 | | 4,919,489.00 | 5.78% | 491,948.90 |
| 合计 | 61,314,977.02 | | 61,314,977.02 | 72.03% | 26,817,222.11 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 128,053,692.18 | 188,618,421.92 |
| 合计 | 128,053,692.18 | 188,618,421.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 625,223.70 | 570,893.00 |
| 保证金及押金 | 899,700.69 | 899,700.69 |
| 代扣代缴 | 101,316.19 | 86,481.27 |
| 其他往来款 | 338,248.35 | 373,725.72 |
| 关联方往来 | 148,017,710.14 | 201,569,955.98 |
| 合计 | 149,982,199.07 | 203,500,756.66 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 72,004,975.02 | 110,199,121.70 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 25,535,621.09 | 93,090,559.25 |
| 2 至 3 年 | 52,230,527.25 | 211,075.71 |
| 3 年以上 | 211,075.71 | |
| 3 至 4 年 | 211,075.71 | |
| 合计 | 149,982,199.07 | 203,500,756.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 149,982,199.07 | 100.00% | 21,928,506.89 | 14.62% | 128,053,692.18 | 203,500,756.66 | 100.00% | 14,882,334.74 | 7.31% | 188,618,421.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 149,982,199.07 | 100.00% | 21,928,506.89 | 14.62% | 128,053,692.18 | 203,500,756.66 | 100.00% | 14,882,334.74 | 7.31% | 188,618,421.92 |

按组合计提坏账准备：21,928,506.89

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 其他应收款 | 149,982,199.07 | 21,928,506.89 | 14.62% |
| 合计 | 149,982,199.07 | 21,928,506.89 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 14,882,334.74 | | | 14,882,334.74 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 6,940,634.30 | 105,537.85 | | 7,046,172.15 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 21,822,969.04 | 105,537.85 | | 21,928,506.89 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|--|------------------|---------------|
| 北京元恒时代科技有限公司 | 关联方借款 | 11,028,129.20 | 1 年以内 5,910,100.00 元、1 至 2 年 5,118,029.20 元 | 7.35% | 807,307.92 |
| 太空经纬科技有限公司 | 关联方借款 | 27,112,920.94 | 1 年以内 70,000.00 元、1 至 2 年 850,000.00 元、2 至 3 年 26,192,920.94 元 | 18.08% | 7,946,376.28 |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 关联方借款 | 30,645,566.00 | 1 年以内 2,500,000.00 元、1 至 2 年 3,000,000.00 元、2 至 3 年 25,145,566.00 元 | 20.43% | 7,968,669.80 |
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 关联方借款 | 72,976,094.00 | 1 年以内 56,700,000.00 元、1 至 2 年 16,276,094.00 元 | 48.66% | 4,462,609.40 |
| 海南立方数科科技有限公司 | 关联方借款 | 6,200,000.00 | 1 年以内 | 4.13% | 310,000.00 |
| 合计 | | 147,962,710.14 | | 98.65% | 21,494,963.40 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 740,140,000.00 | | 740,140,000.00 | 705,140,000.00 | | 705,140,000.00 |
| 合计 | 740,140,000.00 | | 740,140,000.00 | 705,140,000.00 | | 705,140,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|---------------|------|------------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 北京斯曼德建材技术有限公司 | 13,700,000.00 | | | | | | 13,700,000.00 | |
| 北京东经天元软件科技有限公司 | 531,000,000.00 | | | | | | 531,000,000.00 | |
| 北京互联立方技术服务有限公司 | 74,840,000.00 | | | | | | 74,840,000.00 | |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 55,600,000.00 | | | | | | 55,600,000.00 | |
| 立方数科(安徽)信息科技有限公司 | 20,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | | | 50,000,000.00 | |
| 上海立方数科信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳市超立方数据科技有限公司 | | | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | |
| 减：长期投资减值准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 705,140,000.00 | | 35,000,000.00 | | | | 740,140,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 40,868,265.93 | 38,848,228.04 | 82,412,830.05 | 79,299,217.75 |
| 其他业务 | 107,081.68 | | 315,004.58 | |
| 合计 | 40,975,347.61 | 38,848,228.04 | 82,727,834.63 | 79,299,217.75 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

本公司收入确认政策详见附注五、37。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。商品销售收入，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点或安装时点作为控制权转移时点。本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,408,278.41 元，其中，1,408,278.41 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | -1,079.82 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | -137,748.77 |
| 资金使用利息 | 137,007.19 | |
| 合计 | 137,007.19 | -138,828.59 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|--|---------------|--|
| 非流动性资产处置损益 | -1,451,598.53 | 非流动资产毁损报废损益-1,453,481.06 元、资产处置收益 1,882.53 元 |
| 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） | 553,022.33 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 480,788.38 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,152,516.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 39,192.95 | |
| 减：所得税影响额 | 44,600.34 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -409,138.09 | |
| 合计 | -2,166,573.63 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -28.70% | -0.20 | -0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -28.20% | -0.19 | -0.19 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他