

# 立方数科股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

## 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。

公司存在市场竞争及技术风险、新冠疫情及经济周期性影响的风险、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..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....        | 36 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 53 |
| 第六节 重要事项.....        | 54 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 63 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 71 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 72 |
| 第十节 财务报告.....        | 73 |

## 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 2021 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 | 北京斯曼德建材技术发展有限公司                  |
| 京陇节能             | 指 | 京陇节能建材有限公司                       |
| 恒元绿色             | 指 | 北京恒元绿色建筑科技有限公司                   |
| 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                 |
| 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 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 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          | 北京市丰台区中核路 3 号院 3 号楼 12 层 1201 室   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 100070                            |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无。                                |      |        |
| 办公地址          | 北京市丰台区中核路 3 号院 3 号楼 12 层          |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100070                            |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.cubicdt.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 | 北京市丰台区中核路 3 号院 3 号楼 12 层   | 北京市丰台区中核路 3 号院 3 号楼 12 层 |
| 电话   | 010-83682311               | 010-83682311             |
| 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 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                      |
| 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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 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<br>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<br>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

|                           | 2021 年                | 2020 年          | 本年比上年增减        | 2019 年         |
|---------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入（元）                   | <b>533,057,591.15</b> | 197,707,828.28  | <b>169.62%</b> | 451,873,252.15 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 25,779,847.35         | -592,334,520.18 | 104.35%        | 15,830,481.41  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -8,726,007.35         | -623,461,471.43 | 98.60%         | 14,296,561.60  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -319,535,925.84       | -51,342,532.31  | -522.36%       | 67,031,565.65  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05                  | -1.21           | 104.13%        | 0.03           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05                  | -1.21           | 104.13%        | 0.03           |
| 加权平均净资产收益率                | 8.30%                 | -161.33%        | 169.63%        | 2.42%          |
|                           | 2021 年末               | 2020 年末         | 本年末比上年末增减      | 2019 年末        |
| 资产总额（元）                   | 888,805,389.24        | 478,192,565.52  | 85.87%         | 995,347,119.33 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 635,222,996.73        | 52,285,409.72   | 1,114.91%      | 599,422,042.50 |

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 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|----|--------|--------|----|
|    |        |        |    |

|              |                       |                |                           |
|--------------|-----------------------|----------------|---------------------------|
| 营业收入（元）      | <b>533,057,591.15</b> | 197,707,828.28 | 无。                        |
| 营业收入扣除金额（元）  | <b>405,383,759.32</b> | 1,959,357.24   | 代理费收入、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） | 127,673,831.83        | 195,748,471.04 | 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                   | 100,847,252.44 | 74,610,909.27 | 174,506,333.70  | <b>183,093,095.74</b> |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 43,335,049.37  | 8,146,334.61  | 24,293,856.73   | -49,995,393.36        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 42,934,600.34  | 7,853,105.16  | 23,512,394.30   | -83,026,107.15        |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -32,306,898.65 | -9,201,803.36 | -152,592,833.72 | -125,434,390.11       |

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                          | 2021 年金额   | 2020 年金额      | 2019 年金额   | 说明  |
|-----------------------------|------------|---------------|------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 551,989.87 | 28,051,019.12 | -26,446.34 | 非流动资产毁损报废损失 165,035.94 元、资产处置损失 242,474.19 元、投资收益 959,500.00 元。 |



|  |               |               |              |    |
|--|---------------|---------------|--------------|----|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |               |               | 57,621.47    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 1,504,269.27  | 2,396,930.17  | 742,612.15   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 1,123,049.93  | 1,002,648.90  | 423,551.23   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 5,834.13      |               |              |    |
| 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   | 219,815.03    | -107,687.57   | 495,874.43   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 59,349.80     | 54,780.44     | 9,920.63     |    |
| 减：所得税影响额   | 6,305,647.30  | 22,333.78     | 171,564.80   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 40,476.03     | 248,406.03    | -2,351.04    |    |
| 合计   | 34,505,854.70 | 31,126,951.25 | 1,533,919.81 | -- |

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

公司报告期不存在将《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

根据工业和信息化部发布的《2021年软件和信息技术服务业统计公报》：2021年，我国软件和信息技术服务业（下称“软件业”）运行态势良好，软件业务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，软件业务出口保持增长，从业人员规模不断扩大，“十四五”实现良好开局。2021年，累计完成软件业务收入94,994亿元，同比增长17.7%，两年复合增长率为15.5%。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。

（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。

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。

（二）建筑业信息化行业存在较大成长空间。

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。作为建筑业大国，我国年新开工项目达60余万个并持续增长，对设计、施工过程的信息化产品需求总量很大。

（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，也为建筑信息化、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。

近年来，电子信息技术发展迅速，高清晰度测量与定位技术、高分辨率图像技术、3D扫描技术、地理信息系统（GIS）技术等专业技术与BIM、大数据、物联网、云计算、节能环保等新技术集成应用，智能化、网络化和移动化的便携消费电子产品层出不穷，新技术、新设备的融合与突破成为建筑业信息化的新动力，共同推动建筑业信息化持续快速蓬勃发展。

BIM的应用将从设计环节不断向全生命周期渗透。向前渗透到勘察、规划，向后渗透到施工、运营，其价值随着这种渗透的增长将不再是简单的加法，而是更多体现出乘数效应。5G时代的到来将成为BIM加速推广的关键期，基于AI和无人机等技术优势，通过5G网络切片实现工地数字化，在勘察、施工和管理协作等方面有所突破。同时，BIM软件向云计算转型大势已成，可以降低销售费用、改善现金流、提高用户渗透率。

（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；

《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合规开展数据采集，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）BIM围绕信息打造数字建筑，成为建筑业未来趋势

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。建筑业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。

BIM技术是一种贯穿于建筑全生命期的三维数字技术，其核心是通过建立虚拟的建筑工程三维模型，利用数字化技术，为这个模型提供完整的、与实际情况一致的建筑工程信息库。该信息库不仅包含描述建筑物构件的几何信息、专业属性及状态信息，还包含了非构件对象（如空间、运动行为）的状态信息。借助这个包含建筑工程信息的三维模型，大大提高了建筑工程的信息集成化程度，从而为建筑工程项目的相关利益方提供了一个工程信息交换和共享的平台。“十三五”时期，建筑信息模型（BIM）技术在工程设计、生产和施工领域得到推广应用。

立方数科数字建筑业务致力于为建筑行业提供数字化服务，凭借十余年数字建筑服务经验和超过500个成功案例，现已形成完善的建筑数字化服务体系。通过为客户提供数字建筑全生命周期管理解决方案，提升建筑产业数字化水平，实现建筑节能减排和降本增效的目标，有效降低建筑全生命周期的碳排放，推动建筑行业的低碳发展、绿色发展，助力实现碳达峰与碳中和目标。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务及产品

报告期内，公司立足打造成为专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商，深度参与相关区域数字建筑及智慧城市建设，包括软件开发销售、技术服务。公司主要业务围绕建筑信息化领域，包括工程数字

化服务、软硬件销售代理服务、自主知识产权云工作站（生产、销售）等。

公司在软硬件一体化、信息化生态及服务领域持续发力，具体包含云工作站、云沟通、云协同和云生态等方面。以建筑领域作为公司的切入口，逐步拓展应用场景，以期待面向多个关键行业和领域。

公司从事BIM软件市场拓展、销售、技术支持、BIM咨询服务、软件开发。公司BIM咨询服务包括，针对基于BIM模型的设计管理、施工管理等服务，行业及企业BIM标准建设，BIM管控平台、BIM运维。公司BIM产品包括自主研发的系列软件。公司数字云以云设计解决方案切入设计流程，云沟通工具为贯穿，通过云协同平台推进多方协同和项目进展，最终形成项目全生命周期的数据闭环。基于立方设计数字云的多方高效协同，工程数据不断积累，形成素材库、人才库、知识库等智慧资产，助力全产业链的转型升级，包括云沟通（项语）、云设计（BIMGO设计云工作站）、云协同（BIMGO协同平台）；

## （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。

BIM咨询业务等工程数字化服务主要客户群体为业主、工程设计及施工单位等，主要服务对象为工程项目，公司BIM技术团队提出初步解决方案，然后经商务谈判或招标程序，与客户确定合作关系，公司根据项目预计投入的BIM人工人数及天数，预估项目费用，进行报价。

### 2、研发模式

公司报告期研发主要为BIM相关产品及技术的研发、具有自主知识产权的新产品与云设计工作站。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。主要研发方向是基于BIM技术的工具软件（提高设计效率）以及提高行业管理水平的协同工作类软件。

## （三）行业发展阶段、周期性特点

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，BIM在国内虽然经过十余年的发展，已经开始初步得到市场认可，但整体而言BIM渗透率较低。国家及各地方出台各种政策支持BIM及相关技术的发展和运用，BIM围绕信息打造数字建筑，成为建筑业未来趋势。报告期内，公司在BIM领域的市场地位不断稳固、客户结构在不断优化。

## （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。二是依托物联网、GIS、AI等新一代信息技术，BIM应用软件越来越多，围绕“BIM+”的深度应用越来越多，增强了与客户的黏性，提升了客户的管理效能，推动了建筑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。

BIM是软件和项目管理两大专业领域的高度融合，贯穿建筑项目产业链，是建筑业未来发展的数字化核心，政府和市场达成高度共识。我国建筑业的巨大体量决定了BIM市场深度，专业多样性决定了市场广

度，本地化特征决定了市场垄断难度，三者叠加共振，赋予了BIM行业广阔的发展前景和丰富的创投机会。公司将会基于多年的Autodesk软件代理销售优势、BIM软件开发经验、BIM咨询服务优势，以BIM技术为核心，增强BIM软件自主开发能力，提升自研软件在软件销售业务占比，建设BIM云平台，为客户提供云服务；引进行业内优秀的销售及技术团队，大力拓展BIM咨询服务市场，向高端全过程咨询升级；将BIM与GIS技术充分融合，构建智慧城市解决方案。

### 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。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。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，国家政策大力支持智能建造及BIM发展。

住房和城乡建设部等部门《关于推动智能建造与建筑工业化协同发展的指导意见》要求：加快推动新一代信息技术与建筑工业化技术协同发展，在建造全过程加大建筑信息模型（BIM）、互联网、物联网、大数据、云计算、移动通信、人工智能、区块链等新技术的集成与创新应用。积极应用自主可控的BIM技术，加快构建数字设计基础平台和集成系统，实现设计、工艺、制造协同。通过融合遥感信息、城市多维地理信息、建筑及地上地下设施的BIM、城市感知信息等多源信息，探索建立表达和管理城市三维空间全要素的城市信息模型（CIM）基础平台。

《推进综合交通运输大数据发展行动纲要（2020—2025年）》要求：推动各类交通运输基础设施、运载工具数字孪生技术研发，加快交通运输各领域建筑信息模型（BIM）技术创新，形成具有自主知识产权的应用产品。《推进智慧交通发展行动计划（2017—2020年）》要求：深化BIM技术在公路、水运领域应用。在公路领域选取国家高速公路、特大型桥梁、特长隧道等重大基础设施项目，在水运领域选取大型港口码头、航道、船闸等重大基础设施项目，鼓励企业在设计、建设、运维等阶段开展BIM技术应用。

《关于推进建筑业发展和改革的若干意见》，要求提升建筑业技术能力，其中着重指出“推进建筑信息模型（BIM）等信息技术在工程设计、施工和运行维护全过程的应用，提高综合效益”。

《2016-2020年建筑业信息化发展纲要》，提出建筑业信息化发展目标是“十三五”时期，全面提高建筑业信息化水平，着力增强BIM、大数据、智能化、移动通讯、云计算、物联网等信息技术集成应用能力，建筑业数字化、网络化、智能化取得突破性进展。《关于促进建筑业持续健康发展的意见》要求，加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用，实现工程建设项目全生命周期数据共享和信息化管理，为项目方案优化和科学决策提供依据，促进建筑业提质增效。

除了国家层面的支持外，多个地方政府也围绕建筑信息化的发展出台了一系列更为具体的扶持政策，以推动区域内建筑业信息化的发展，良好的政策支持激发建筑业信息化和智能制造及BIM发展高潮。

2021年10月，北京市住建委印发智慧工地做法认定关键点，8次提及BIM，其中，智慧管理中提出：1. 实行工程施工资料电子化管理的，满足工程验收资料数字化存储并与BIM模型关联即可；2. 采用物联网、大数据、BIM组织施工的，项目创建BIM模型，并在施工过程中应用BIM+大数据、物联网、云计算、人工智能等信息技术组织施工，符合认定关键点要求的，加0.5分。智慧提质中提出，应用BIM技术开展工程质量管理，项目应用BIM技术开展三维可视化交底、工艺模拟、碰撞检查至少1项质量管理工作，符合认定关键点要求的，加0.5分。智能建造中提出，应用BIM智能化方式建造的在深化设计、加工生产、运输、仓储领料、施工过程中，应用BIM，符合认定关键点要求的，加0.5分。

2021年1月，上海市黄浦区发展和改革委员会印发《黄浦区建筑节能和绿色建筑示范项目专项扶持办法》，明确指出：对BIM技术应用示范项目进行扶持。扶持的标准和方式为：符合BIM技术应用示范项目，

专家评审等级合格的补贴5万元；专家评审等级良好的补贴8万元；专家评审等级优秀的补贴10万元。单个示范项目最高补贴100万元。

2020年12月，重庆市发布《关于推进智能化建造的实施意见》，落实智能建造目标中推行全过程BIM技术应用，并提出以下要求：推广自主可控的BIM技术，建立部品部件BIM模型入库制度，在重庆使用的建筑部品部件应在BIM项目管理平台提交BIM模型，强化应用BIM设计协同能力和虚拟化施工水平，推进BIM+5G、VR、AR、无人机等技术在施工现场、工业化装修等场景的应用。

2021年3月，合肥市城乡建设局发布2021年装配式建筑工作要点的通知，文件表示：2021年全市装配式建造规模力争达到1000万平方米，其中重点推进区域装配式建筑占新建建筑的面积比例不低于25%，积极推进区域不低于20%。搭建装配式建筑产业创新联盟，争创1到2个省级及以上装配式建筑产业园区，预制构件企业信息化、工业化水平显著提升，BIM技术项目应用率达100%。

2021年6月，广东省人民政府办公厅关于印发广东省促进建筑业高质量发展若干措施的通知，并提出以下要求：加大建筑信息模型（BIM）、互联网、物联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等新技术在建造全过程的集成应用力度。国家机关办公建筑、国有资金参与投资建设的其他公共建筑全面采用BIM技术。发展BIM正向设计，推进城市信息模型（CIM）基础平台建设，推动BIM技术和CIM基础平台在智能建造、城市体检、建筑全生命周期协同管理等领域的深化应用。加强智能建造、“机器人”等应用场景建设，推动重大产品集成和示范应用。企业购置、使用智能建造专用设备符合条件的，可按规定享受投资抵免企业所得税政策。

2021年9月，广西壮族自治区印发新型建筑工业化发展实施方案（征求意见稿），提出：依托装配式建筑试点城市、示范基地开展示范试点，集成5G、人工智能、BIM、物联网等新技术，形成涵盖科研、设计、生产加工、施工装配、运营维护等全产业链融合一体的新型建筑工业化产业体系。

2021年2月，《河北省开展BIM技术应用示范工作》中明确，此次BIM技术应用示范工作主要针对全省行政区域内，在勘察、设计、施工、监理、运维等阶段（单个或多个阶段）应用BIM技术的工程项目。投资额1亿元以上或单位建筑面积2万平方米以上的政府投资工程、公益性建筑、大型公共建筑及大型市政基础设施工程建设项目优先纳入。

2021年9月，《湖北省住房和城乡建设厅等部门印发推动新型建筑工业化与智能建造发展的实施意见》，提到：推进建筑信息模型（BIM）全过程应用。推进基于BIM进行勘察数值模拟、空间分析和可视化表达，普及应用BIM进行设计方案的性能和功能模拟分析、优化、绘图、审查，以及数字化成果交付、可视化沟通和存档管理，提高设计质量。统一工程建造环节数据标准，集成工程制造各类软件及应用，搭建统一、开放的BIM数据交换平台，开展多专业、全流程的数据共享和协同，提高工程建设质量和效率。建立基于BIM的项目全生命周期管理信息系统，拓展部品部件生产、现场施工、装配式装修、运维等应用场景。将应用BIM作为项目申报省优国优工程等相关奖项的重要条件。政府投资的1亿元以上市政基础设施项目、3万平方米以上的公共建筑和装配式建筑应采用BIM技术，鼓励房地产开发项目采用BIM技术。

2021年10月，湖南省人民政府办公厅印发促进建筑业持续健康发展的实施意见，提出：加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用。推进基于BIM技术施工图审查，建立BIM技术应用信息平台。支持企业开展深层次的BIM技术应用实践和创新研究，形成产学研用创新合作机制。加快BIM技术标准体系建设。

2021年3月，吉林省住建厅发布了关于推进房屋建筑和市政基础设施工程全过程咨询服务的实施意见通知，明确了全过程工程咨询5年发展目标。文中特别指出：对于近三年独立完成或牵头完成全过程工程咨询业务的单位应当给予加分；对于采用BIM等新技术的，应当给予加分；“全牌照”咨询单位与联合体咨询单位得分相同时，优先选择“全牌照”咨询单位；同一集团所属企业组成联合体视为一家“全牌照”企业。

2021年2月，南京市城乡建设委员会、南京市规划和自然资源局发布了《关于加快推进我市建筑信息模型（BIM）技术应用的通知》，文件提出：自2021年3月1日起，在南京市新建工程项目中推广应用BIM技术；提出对众多满足条件的新建工程项目，要求应用南京市工程建设项目BIM智能审查系统进行BIM规划报建、施工图报审和竣工验收管理。

2021年9月，内蒙古自治区发文促进新型建筑工业化绿色发展，提到：2023年起，自治区范围内投资额在1亿元以上或者单体建筑面积2万平方米以上，技术复杂、管理协同要求高、国有资金投资的房屋建筑和市政工程建筑项目，全部采用BIM技术。

2020年12月，济南市住建局发布了《济南市房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法（征求意见稿）》，明确指出推广BIM技术应用。主要提出3点：推进工程总承包项目积极应用BIM技术。建立有关BIM信息管理平台。工程总承包文件招标文件明确BIM要求。

2020年9月，四川印发《四川省加快推进新型基础设施建设行动方案（2020—2022年）》的通知，指出要大力建设数字水利基础设施。文件中明确：推进5G、BIM、3S（遥感、定位、导航）等技术与水利工程建设运行、水资源管理等深度融合。

2021年3月，浙江省人民政府官网发布了关于推动浙江建筑业改革创新高质量发展的实施意见文件。文中特别指出：到2025年，全省建筑业改革创新取得明显成效，新型建造方式和建设组织方式推进效果显著。建筑信息模型（BIM）、物联网、大数据、云计算、智能建造等数字技术全面应用于建筑产业，数字化应用能力进一步提升。智慧工地覆盖率达到100%。累计建成省级以上技术中心150家。

## （二）自主创新优势

公司一贯注重自主创新，从研发理念、组织机构、创新机制和管理制度等方面进行了系统的构建，形成了完善的BIM生态体系，拥有BIM工具软件开发业务、BIM咨询服务、BIM教育培训业务等。BIM咨询服务一贯坚持创新发展，建立了围绕建筑全生命周期的BIM大数据解决方案，实现设计（3D）、进度（4D）、成本（5D）、收益（6D）、运维（7D）为核心的数据集成管理体系。集BIM工程咨询和IT平台研发于一体，自主研发出BIM项目协同管理平台---BIMgo, BIM快速建模软件---isBIM模术师, BIM算量软件---isBIM QS算量, BIM数据模型轻量化展示云平台---云立方、BIM数据族库管理软件---族立方等多个软件，公司目前BIM咨询服务在设计及施工阶段具备竞争力，未来公司计划向高端全过程咨询发展，增强工程领域销售能力、扩展BIM技术团队、进一步提升BIM专业化水平，全面覆盖规划、设计、施工、运营-资产管理、物业管理等工程项目全生命周期。

多年以来，公司聚力自主研发，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，已稳定支撑多个关键行业的工程智能建造和信息化应用。

## （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BIM咨询服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，力求通过BIM技术基础上带来建筑行业数字化、信息化的综合方案提供者，将公司打造为行业内领先的工程数字化云服务商。

## （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BIM技术、咨询、教育等服务体系，丰富的项目管理能力和突出的研发实力，公司成为能够提供建筑数字化、信息化完整解决方案的服务商之一。

公司以北京、上海为一级业务中心，在全国20余个城市设有分支机构，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，业务遍布全国100余个城市，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。

公司专注于BIM领域多年，一直伴随客户信息化建设的成长，深刻理解行业需求，并在如何开展全过程咨询方面具备成熟的经验。公司与许多优质客户建立了长期稳定的合作关系。公司致力于为建筑行业提供数字化服务，凭借十余年数字建筑服务经验和超过500个成功案例，现已形成完善的建筑数字化服务体系。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）报告期总体经营情况

报告期内，公司聚焦主业协同发展，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，持续构建公司核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入为**533,057,591.15元**，比去年同期增长**169.62%**；归属于上市公司股东的净利润为25,779,847.35元，去年同期为-592,334,520.18元，实现扭亏为盈，大幅增长。

#### （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、坚持聚焦主业，公司实现稳健发展

基于自身业务发展需要，公司变更了公司名称及证券简称，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”，证券简称由“太空智造”变更为“立方数科”，顺利实现了董事会、监事会的换届选举工作以及经理层的聘任工作，新一届治理层和管理层将立足企业长远发展，坚持市场、效率为导向，实行任期制和契约化管理机制，创新求变，使命必达，全力以赴保障公司战略目标的实现，成为专注于新型数字基础建设的数字科技云服务商。

2020年公司业务发展进入调整期，对太空板业务进行了剥离，加大战略业务单元的投入，报告期继续完善业务的布局：形成以北京、上海为一级业务中心，在全国20余个城市设有分支机构，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，业务遍布全国100余个城市，覆盖华北、华东、华南、西南四大区域。构筑三大研发格局：以北京为基地的大数据研究中心和以上海为基地的立方研究院和数字化事业中心。

##### 2、推动业务创新，实现公司高质量发展

公司设计数字云领域以云设计解决方案（BIMGO设计云工作站）切入设计流程，云沟通工具（项语）为贯穿，通过云协同平台（BIMGO协同平台的设计数字云）推进多方协同和项目进展，形成了云沟通-项语、云设计-BIMGO设计云工作站、云协同-BIMGO协同平台的设计数字云，最终形成项目全生命周期的数据闭环。公司研发推出了专为建筑人打造的沟通工具“项语BIM Talk”微信小程序，项语是“产业互联网的微信”，依据专业人士的工作习惯，基于移动端，兼有小程序、PC端等多个入口，不仅是设计师的沟通助手，更是海量沟通数据的导流入口。不同于常规沟通工具的以人为核心，项语创造性地以问题为沟通核心，实现有序的沟通，基于生产资料的沟通，所有沟通数据可追溯，提升沟通效率，助力项目高效落地。BIMGO设计云工作站是公司自主研发的“一站式”云端设计解决方案，以云计算技术为核心，集高性能GPU图形工作站与虚拟化解决方案的双重优势，融合公司BIMGO协同平台与BIM咨询业务能力，帮助设计企业破解数字化转型难题，赋能企业实现业务升级。BIMGO设计云工作站帮助企业将数字化业务核心生产资料集中到企业云端，项目设计、沟通、协同全部上云，数字资产集中管理、安全可控，助力企业业务升级、降本增效，并驱动数字资产产生更大价值。BIMGO协同平台是立方设计数字云的承载平台，深入企业项目工作流程，通过将工作数据一键同步到云端，实现设计方与项目多方实时沟通、成果联动，将设计流程、项目沟通和项目参与者等多方信息数据在平台上有序归档，成为数据生产力，指导运维流程，形成真正的工程项目全生命周期管理模式。

2021年4季度，公司强化在具有自主知识产权的新产品与云设计工作站上投入，包括开发经销商、做产品宣传和品牌推广，有望在2022年上半年和未来实现销售业绩提升。

为进一步提升在数字生活领域尤其是基于BIM、人工智能、大数据的深度挖掘领域的数字技术发展，公司控股孙公司上海比程信息技术有限公司（以下简称“上海比程”）与上海燃麦网络科技有限公司（以下简称“上海燃麦”）共同出资设立合资公司。合资公司注册资本为人民币1,000万元，其中，上海比程以自有资金出资600万元，占注册资本的60%；上海燃麦以自有资金出资400万元，占注册资本的40%。2022年2月



17日，该合资公司已经成立，新设合资公司成立有利于把握并开拓数字生活领域这一技术应用市场，进一步提升公司的市场占有率及影响力。

### 3、股权激励计划落地建立长效激励机制，注重员工队伍建设，打造高质量发展人才“引擎”

报告期内，公司加强员工的培训工作，重视人才队伍建设和激励方案，为企业高质量发展奠定坚实的人才基础。在人才培养方面，公司持续加强员工的培训工作，提升员工的业务水平和岗位技能，其中包括新员工的入职培训、在职员工的岗位和学历培训等。同时，公司加大研发力量和扩充研发团队，突出高性能、高技术人才培养和专业技术力量的储备，为公司增强企业核心竞争力提供有力的人才保障。在人才激励方面，公司实施了2021年限制性股票激励计划，向110名员工授予3200万股限制性股票，有效地调动了公司管理团队和核心骨干的积极性，进一步建立健全公司长效激励约束机制，培养并留住高水平的技术人才和管理人才，以保持公司核心人才团队的稳定性和工作积极性，为企业的长期发展夯实了人才基础。

### 4、顺利推动定增业务，为企业发展注入资金支持，开启公司发展新征程

2021年公司定增顺利完成，募集资金净额为5.62亿元，有效解决了公司目前转型发展的资金需求，优化公司资本结构，减轻公司财务压力，助力公司业绩转正，为公司实现高质量发展奠定基础。截止2021年年底，募集资金已经按照募集说明书的要求使用完毕，并对募集资金专户进行了注销。

### 5、强化内部控制，提高公司治理水平

报告期内，在监管机构现场检查要求及公司不断自查情况下，公司高度重视内部控制中存在的不足，积极采取措施纠正控制运行中产生的偏差，以保证内部控制有效性。持续深入加强公司治理体系，进一步推动企业管理的规范化、标准化，促进公司持续健康稳定发展，切实维护上市公司及中小股东的利益公司；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。

### 6、严格规范信息披露，加强投资者关系管理

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，通过年度网上业绩说明会、深交所互动易平台、接待投资者现场调研等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。报告期内，回答深交所互动易平台投资者提问近200个，举行网上业绩说明会1次，参加“2021年北京辖区上市公司投资者集体接待日”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

|           | 2021 年                |               | 2020 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    | <b>533,057,591.15</b> | 100%          | 197,707,828.28 | 100%    | <b>169.62%</b> |
| 分行业       |                       |               |                |         |                |
| 建筑材料销售安装  | 9,368,737.06          | <b>1.76%</b>  | 38,812,562.32  | 19.63%  | -75.86%        |
| 硬件销售      | <b>391,082,841.86</b> | <b>73.37%</b> |                | 0.00%   | 100.00%        |
| 软件销售及技术服务 | 113,051,693.18        | <b>21.21%</b> | 154,204,213.72 | 78.00%  | -26.69%        |
| 课程培训及相关服务 | 2,188,593.68          | <b>0.41%</b>  | 2,731,695.00   | 1.38%   | -19.88%        |

|            |                       |               |                |        |                |
|------------|-----------------------|---------------|----------------|--------|----------------|
| 工程数字化云服务   | 12,433,544.97         | 2.33%         |                | 0.00%  | 100.00%        |
| 其他业务       | 4,932,180.40          | 0.93%         | 1,959,357.24   | 0.99%  | 151.72%        |
| 分产品        |                       |               |                |        |                |
| 太空板销售及安装   | 9,368,737.06          | 1.76%         | 38,812,562.32  | 19.63% | -75.86%        |
| 硬件销售       | <b>391,082,841.86</b> | <b>73.37%</b> |                | 0.00%  | 100.00%        |
| 软件销售       | 88,171,522.35         | 16.54%        | 119,734,772.77 | 60.56% | -26.36%        |
| 技术服务       | 24,880,170.83         | 4.67%         | 34,469,440.95  | 17.43% | -27.82%        |
| 课程培训及相关服务  | 2,188,593.68          | 0.41%         | 2,731,695.00   | 1.38%  | -19.88%        |
| 工程数字化云服务   | 12,433,544.97         | 2.33%         |                | 0.00%  | 100.00%        |
| 其他业务       | 4,932,180.40          | 0.93%         | 1,959,357.24   | 0.99%  | 151.72%        |
| 分地区        |                       |               |                |        |                |
| 东北         | 9,781,126.09          | 1.83%         | 21,409,208.29  | 10.83% | -54.31%        |
| 华北         | <b>372,304,538.02</b> | <b>69.84%</b> | 95,389,706.30  | 48.25% | <b>290.30%</b> |
| 华东         | 38,651,626.03         | 7.25%         | 17,940,978.08  | 9.07%  | 115.44%        |
| 华南         | 37,448,479.12         | 7.03%         | 25,970,950.64  | 13.14% | 44.19%         |
| 华中         | <b>11,172,901.34</b>  | <b>2.10%</b>  | 25,750,421.90  | 13.02% | <b>-56.61%</b> |
| 西北         | 402,825.75            | 0.08%         | 3,634,973.99   | 1.84%  | -88.92%        |
| 西南         | 63,296,094.80         | 11.87%        | 7,478,683.88   | 3.78%  | 746.35%        |
| 出口         | 0.00                  | 0.00%         | 132,905.20     | 0.07%  | -100.00%       |
| 分销售模式      |                       |               |                |        |                |
| 在某一时段内确认收入 | 39,502,309.48         | 7.41%         | 37,201,135.95  | 18.82% | 6.19%          |
| 在某一时点确认收入  | <b>493,555,281.67</b> | <b>92.59%</b> | 160,506,692.33 | 81.18% | <b>207.50%</b> |

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

|               | 2021 年度        |               |                |                       | 2020 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          | 100,847,252.44 | 74,610,909.27 | 174,506,333.70 | <b>183,093,095.74</b> | 30,973,475.13  | 45,782,472.91 | 53,689,753.72 | 67,262,126.52  |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 43,335,049.37  | 8,146,334.61  | 24,293,856.73  | 49,995,393.36         | -19,968,490.27 | 22,357,169.73 | 40,688,360.16 | 509,320,500.02 |

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分客户所处行业   |                       |                       |               |                 |                 |                |
| 建筑材料销售安装  | 9,368,737.06          | 10,321,348.46         | -10.17%       | -75.86%         | -85.76%         | 76.56%         |
| 硬件销售      | <b>391,082,841.86</b> | <b>343,495,157.52</b> | <b>12.17%</b> | 100.00%         | 100.00%         | <b>12.17%</b>  |
| 软件销售及技术服务 | 113,051,693.18        | 70,211,101.60         | 37.89%        | -26.69%         | -45.72%         | 21.78%         |
| 课程培训及相关服务 | 2,188,593.68          | 818,101.97            | 62.62%        | -19.88%         | 30.90%          | -14.50%        |
| 工程数字化云服务  | 12,433,544.97         | 6,884,998.71          | 44.63%        | 100.00%         | 100.00%         | 44.63%         |
| 其他业务      | 4,932,180.40          |                       | 100.00%       | 151.72%         | 0.00%           | 0.00%          |
| 分产品       |                       |                       |               |                 |                 |                |
| 太空板销售及安装  | 9,368,737.06          | 10,321,348.46         | -10.17%       | -75.86%         | -85.76%         | 76.56%         |
| 硬件销售      | <b>391,082,841.86</b> | <b>343,495,157.52</b> | <b>12.17%</b> | 100.00%         | 100.00%         | <b>12.17%</b>  |
| 软件销售      | 88,171,522.35         | 53,876,613.91         | 38.90%        | -26.36%         | -43.22%         | 18.15%         |
| 技术服务      | 24,880,170.83         | 16,334,487.69         | 34.35%        | -27.82%         | -52.60%         | 34.33%         |
| 课程培训及相关服务 | 2,188,593.68          | 818,101.97            | 62.62%        | -19.88%         | 30.90%          | -14.50%        |
| 工程数字化云服务  | 12,433,544.97         | 6,884,998.71          | 44.63%        | 100.00%         | 100.00%         | 44.63%         |
| 其他业务      | 4,932,180.40          |                       | 100.00%       | 151.72%         | 0.00%           | 0.00%          |
| 分地区       |                       |                       |               |                 |                 |                |
| 东北        | 9,781,126.09          | 8,373,228.29          | 14.39%        | -54.31%         | -50.94%         | -5.89%         |
| 华北        | 383,387,875.49        | 306,785,613.68        | 19.98%        | 301.92%         | 151.98%         | 47.61%         |
| 华东        | <b>372,304,538.02</b> | <b>295,702,276.21</b> | <b>20.58%</b> | <b>290.30%</b>  | <b>142.88%</b>  | <b>48.21%</b>  |
| 华南        | 37,448,479.12         | 23,818,577.90         | 36.40%        | 44.19%          | 10.47%          | 19.42%         |
| 华中        | <b>11,172,901.34</b>  | <b>10,588,814.77</b>  | <b>5.23%</b>  | <b>-56.61%</b>  | <b>-58.09%</b>  | <b>3.35%</b>   |
| 西北        | 402,825.75            | 413,762.77            | -2.72%        | -88.92%         | -81.60%         | -40.86%        |
| 西南        | 63,296,094.80         | 59,355,849.27         | 6.23%         | 746.35%         | 837.71%         | -9.14%         |
| 出口        | 0.00                  | 0.00                  | 0.00%         | -100.00%        | -100.00%        | -6.13%         |

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

单位：元

| 产品分类      | 项目          | 2021 年                |         | 2020 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  | 原材料         | 2,179,802.89          | 21.12%  | 34,206,588.05  | 47.20%  | -93.63%        |
| 太空板销售及安装  | 太空板销售生产人工成本 | 329,098.08            | 3.19%   | 5,121,519.09   | 7.07%   | -93.57%        |
| 太空板销售及安装  | 太空板销售制造费用   | 922,778.65            | 8.94%   | 14,360,547.26  | 19.81%  | -93.57%        |
| 太空板销售及安装  | 太空板销售安装成本   | 6,889,668.84          | 66.75%  | 4,310,627.88   | 5.95%   | 59.83%         |
| 太空板销售及安装  | 太空板外购成本     |                       |         | 8,637,914.79   | 11.92%  | -100.00%       |
| 太空板销售及安装  | 运杂费         |                       |         | 5,838,610.53   | 8.06%   | -100.00%       |
| 太空板销售及安装  | 太空板销售及安装小计  | 10,321,348.46         | 100.00% | 72,475,807.60  | 100.00% | -86.00%        |
| 硬件销售      | 硬件销售小计      | <b>343,495,157.52</b> | 100.00% |                |         | 100.00%        |
| 软件销售      | 软件销售小计      | 53,876,613.91         | 100.00% | 94,891,796.54  | 100.00% | -43.00%        |
| 技术服务      | 技术服务小计      | 16,334,487.69         | 100.00% | 34,463,767.70  | 100.00% | -53.00%        |
| 课程培训及相关服务 | 课程培训及相关服务小计 | 818,101.97            | 100.00% | 624,989.85     | 100.00% | 31.00%         |
| 工程数字化云服务  | 工程数字化云服务小计  | 6,884,998.71          | 100.00% |                |         | 100.00%        |
| 主营业务成本    | 合计          | <b>431,730,708.26</b> | 100.00% | 202,456,361.69 | 100.00% | <b>113.25%</b> |

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 |         |
| 太空板销售及安装 | 10,321,348.46         | <b>2.39%</b>  | 72,475,807.60 | 35.80%  | -85.76% |
| 硬件销售     | <b>343,495,157.52</b> | <b>79.56%</b> |               |         | 100.00% |
| 软件销售     | 53,876,613.91         | <b>12.48%</b> | 94,891,796.54 | 46.87%  | -43.22% |
| 技术服务     | 16,334,487.69         | <b>3.78%</b>  | 34,463,767.70 | 17.02%  | -52.60% |

|           |                |         |                |         |         |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 课程培训及相关服务 | 818,101.97     | 0.19%   | 624,989.85     | 0.31%   | 30.90%  |
| 工程数字化云服务  | 6,884,998.71   | 1.60%   |                |         | 100.00% |
| 合计        | 431,730,708.26 | 100.00% | 202,456,361.69 | 100.00% | 113.25% |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司2021年度注销1家子公司，新设3家子公司，详见第十节财务报告附注八、合并范围的变更。

#### (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）           | 280,806,403.29 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 52.68%         |
| 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  | 北京优创世纪科技有限公司  | 165,610,405.69 | 31.07%    |
| 2  | 北京鑫智盛世科技有限公司  | 38,722,906.69  | 7.26%     |
| 3  | 深圳市奕天博创科技有限公司 | 28,010,699.27  | 5.25%     |
| 4  | 贵州医渡云技术有限公司   | 24,974,236.82  | 4.69%     |
| 5  | 北京泰洋企业管理集团    | 23,488,154.82  | 4.41%     |
| 合计 | --            | 280,806,403.29 | 52.68%    |

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）           | 327,896,554.82 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 72.81%         |
| 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 | 6.62%          |

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  | 重庆佳杰创盈科技有限公司/伟仕佳杰（重庆）科技有限公司 | 237,086,140.65 | 52.65%    |
| 2  | 戴尔（中国）有限公司                  | 30,462,670.03  | 6.76%     |

|    |              |                |        |
|----|--------------|----------------|--------|
| 3  | 盖德软件科技集团有限公司 | 29,813,819.54  | 6.62%  |
| 4  | 上海喜马拉雅科技有限公司 | 14,550,929.17  | 3.23%  |
| 5  | 神州数码（中国）有限公司 | 15,982,995.44  | 3.55%  |
| 合计 | --           | 327,896,554.82 | 72.81% |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年        | 2020 年         | 同比增减    | 重大变动说明   |
|------|---------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 20,338,457.83 | 46,332,130.05  | -56.10% | 主要为报告期降本增效，咨询服务费及广告宣传费较上年度大幅下降。                |
| 管理费用 | 48,754,618.54 | 120,356,219.67 | -59.49% | 主要为上年度存在较大金额的劳务费及存货报废损失，本年度无相关费用；本年度咨询管理费下降较多。 |
| 财务费用 | 12,187,614.47 | 14,957,435.90  | -18.52% |  |
| 研发费用 | 5,025,720.66  | 25,862,391.66  | -80.57% | 本期研发项目及研发方向调整，外包研发项目上减少，组建自己研发团队，研发费用主要为人工成本。  |

### 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          |
|------------------|------------------------------------|------|-------------------------------------|-----------------------|
| 3D 云管家管理平台       | 打造企业公/私有云的平台服务                     | 完成   | 方便企业在管理内部为平面设计 and 3d 设计而准备的高性能计算资源 | 批量管理高性能云计算提供便利和降低管理成本 |
| BIMGO 设计云工作站管理软件 | 在企业的公有云或者私有云上建立一套 IAAS 的体系         | 完成   | 使用 B/S 或者 C/S 的方式进行多用户分时使用远程云主机     | 云主机上进行高性能的平面设计或 3d 设计 |
| 工程数字云项目          | 基于工程建设产业互联网，在规划、设计、施工、运维等专业领域常态化应用 | 进行中  | 实现远程、实时、无线联动的过程协同                   | 推动行业数字化转型终将达成的阶段性使命   |

公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 50     | 100    | -50.00% |
| 研发人员数量占比  | 20.92% | 37.17% | -16.25% |
| 研发人员学历    |        |        |         |

|          |    |    |         |
|----------|----|----|---------|
| 本科       | 34 | 62 | -45.16% |
| 硕士       | 4  | 4  | 0.00%   |
| 其他       | 12 | 34 | -64.71% |
| 研发人员年龄构成 |    |    |         |
| 30 岁以下   | 32 | 38 | -15.79% |
| 30 ~40 岁 | 12 | 45 | -73.33% |
| 40 岁以上   | 6  | 15 | -60.00% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2021 年       | 2020 年        | 2019 年        |
|------------------|--------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 9,091,952.52 | 32,444,225.78 | 16,881,004.07 |
| 研发投入占营业收入比例      | 1.71%        | 16.41%        | 3.74%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 2,943,994.78 | 1,249,051.08  | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 32.38%       | 3.85%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 11.84%       | -0.21%        | 0.00%         |

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

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    |
|-------------|--------------|---|---------|
| 工程数字云项目     | 1,316,857.59 | 以云沟通、云设计、云协同、云生态为基础，为行业提供多种解决方案，立方工程云、立方城市大脑，立方设计数字云、立方云上设计院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。  | 阶段性研发前期 |
| 全民智慧健康管理云平台 | 1,315,000.00 | 本项目为提高人民健康水平，认真落实《“健康中国 2030”规划纲要》提出的各项方针政策，丰富新时代健康运动工作内涵，创新方式方法，解决好关系人民健康的全局性、长期性问题，推动从环境卫生治理向全面社会健康管理转变，将健康融入日常生活，把全生命周期健康管理理念贯穿生活中各环节，探索更加有效的人民日常运动管理方式。<br>对于健康管理云平台的相关管理模块，除了有解决问题的流程，还可以记录相关问题的解决方案，为展现云平台的管理优势，需要可以通过关键词实现案例关联，例如多类似案例共同分析、解决方案优化、缩短 | 阶段性研发中期 |

|                      |            |                     |  |
|----------------------|------------|---------------------|--|
|                      |            | 具体项目时间；可以实现实时追踪回溯等。 |  |
| 阿里巴巴 BIM 工程管理平台客制化系统 | 312,137.19 |                     |  |

"本项目为了满足阿里巴巴工程项目管理平台所需的 BIM 模型管理功能，满足项目管理流程、资料管理流程、成本管理流程、进度质量管控、数字资产管理等管理手段。

|   |         |
|---|---------|
| 对于基于 BIM 模型的相关管理功能模块，除了有解决问题的流程，还可以记录相关问题解决的数据，为体现 BIM 管理优势，需要可以通过 BIM 模型实现关联，例如定位视点、圈阅模型、给模型赋予属性、可以依据模型实现追踪回溯等。" | 阶段性研发后期 |
|---|---------|

研发投入资本化的依据及相关内控制度的内容和执行情况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。公司研究开发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。

公司设立了完善的研发体系，从产品的立项、评审、开发、测试、发布评审、发布等均建立了相应的流程或制度，建立了相应的控制措施和识别标识，确保资本化的准确。

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年          | 2020 年         | 同比增减      |
|---------------|-----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 470,365,073.78  | 294,683,440.68 | 59.62%    |
| 经营活动现金流出小计    | 789,900,999.62  | 346,025,972.99 | 128.28%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -319,535,925.84 | -51,342,532.31 | -522.36%  |
| 投资活动现金流入小计    | 77,696,278.88   | 43,517,784.15  | 78.54%    |
| 投资活动现金流出小计    | 19,717,185.74   | 14,020,699.32  | 40.63%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 57,979,093.14   | 29,497,084.83  | 96.56%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 816,600,105.20  | 313,617,900.00 | 160.38%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 445,164,088.62  | 297,824,613.30 | 49.47%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 371,436,016.58  | 15,793,286.70  | 2,251.86% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 109,873,926.34  | -6,065,799.98  | 1,911.37% |

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减少26,819.34万元，主要系2021年7月定增募集资金到账，为充分发挥公司积累的渠道资源及代理经验优势，提高募集资金使用效率，减少软件代理业务规模下滑对公司的冲击，公司开展品牌硬件产品业务，由于该业务主要为下半年开展，公司针对客户设置有一定的信用期，采购支出大于客户回款所致；



2)、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,848.20万元，主要系本期收回上期剥离子公司京陇节能往来欠款所致；

3)、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加35,564.27万元，主要系本报告期2021年7月定增募集资金到账所致。

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

2021年7月定增募集资金到账，为提高募集资金使用效率，减少软件代理业务规模下滑对公司的冲击，公司开展品牌硬件产品业务，由于该业务主要为下半年开展，公司针对客户设置有一定的信用期，报告期内采购支出大于客户回款。

## 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   | 1,891,141.65  | 7.24%   |                                  | 否        |
| 资产减值   | -4,917,800.26 | -18.82% | 主要是本期计提商誉减值准备。                   | 否        |
| 营业外收入  | 1,032,306.30  | 3.95%   |                                  | 否        |
| 营业外支出  | 477,527.21    | 1.83%   |                                  | 否        |
| 信用减值损失 | 11,678,499.60 | 44.68%  | 主要是本期收回上期剥离子公司京陇节能往来欠款，信用减值损失转回。 | 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

|       | 2021 年末        |        | 2021 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  | 125,094,459.88 | 14.07% | 14,590,883.54  | 3.05%  | 11.02%  | 报告期定增募集资金到账，货币资金增加。               |
| 应收账款  | 331,854,754.77 | 37.34% | 161,552,514.67 | 33.78% | 3.56%   | 主要为本期销售收入快速增加所致。                  |
| 合同资产  | 20,663,014.92  | 2.32%  | 13,417,086.56  | 2.81%  | -0.49%  |                                   |
| 存货    | 63,121,113.62  | 7.10%  | 27,479,269.18  | 5.75%  | 1.35%   | 报告期为公司 Bimgo 设计云一体机业务的开展提前采购软件产品。 |
| 固定资产  | 2,254,572.64   | 0.25%  | 2,546,972.29   | 0.53%  | -0.28%  |                                   |
| 使用权资产 | 12,296,991.84  | 1.38%  | 114,478.22     | 0.02%  | 1.36%   | 报告期执行新租赁准则，根据租赁合同确认使用权资产。         |
| 短期借款  | 53,744,694.18  | 6.05%  | 107,930,534.72 | 22.57% | -16.52% | 报告期募集资金到账，偿还到期借款。                 |

|       |                |        |                |        |         |   |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---|
| 合同负债  | 13,968,111.52  | 1.57%  | 21,541,954.43  | 4.50%  | -2.93%  |   |
| 长期借款  | 116,342.80     | 0.01%  | 64,187,956.48  | 13.42% | -13.41% | 报告期募集资金到账，偿还到期借款。                           |
| 租赁负债  | 10,432,118.97  | 1.17%  | 19,886.22      | 0.00%  | 1.17%   |   |
| 预付款项  | 108,920,062.94 | 12.25% | 15,316,088.43  | 3.20%  | 9.05%   | 公司品牌硬件产品业务预付的货款等增加。                         |
| 商誉    | 114,925,610.18 | 12.93% | 118,865,046.22 | 24.85% | -11.92% |   |
| 应付账款  | 110,892,952.04 | 12.48% | 79,512,335.63  | 16.62% | -4.14%  |   |
| 其他应付款 | 20,927,097.19  | 2.35%  | 110,041,262.03 | 23.01% | -20.66% | 报告期支付股权对价款及 2018 年授予限制性股票解锁，解除回购义务所确认的负债所致。 |

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   | 11.38%        | 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 |
| 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<br>(单位：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 |
| 合 计  | 1,896,535.00 |                               |

## 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本       | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额         | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|----------|----------|--------|--------------|------|
| 其他   | 5,000,000.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 5,000,000.00 | 自有资金 |
| 合计   | 5,000,000.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00   | 5,000,000.00 | --   |

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式 | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021年 | 定向增发 | 56,238.71 | 56,238.71   | 56,238.71   | 0               | 0             | 0.00%           | 0          | 0             | 0            |

|   |    |           |           |           |   |   |       |   |    |   |
|---|----|-----------|-----------|-----------|---|---|-------|---|----|---|
| 合计  | -- | 56,238.71 | 56,238.71 | 56,238.71 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明  |    |           |           |           |   |   |       |   |    |   |
| 截至 2021 年 12 月 31 日止，公司募集资金及孳生利息（含部分尚未扣除的发行费用）累计 56,238.71 万元已全部用于补充流动资金。募集资金专户已于 2021 年 12 月 31 日注销。 |    |           |           |           |   |   |       |   |    |   |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 补充流动资金及偿还利息负债             | 否              | 56,238.71  |            | 56,238.71 | 56,238.71     | 100.00%             | -             | -         | -             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 56,238.71  |            | 56,238.71 | 56,238.71     | --                  | --            |           |               | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 无                         |                |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 56,238.71  | 0          | 56,238.71 | 56,238.71     | --                  | --            | -         | -             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |

|                   |                               |
|-------------------|-------------------------------|
| 超募资金              | 不适用                           |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 |                               |
| 募集资金投资            | 不适用                           |
| 项目实施地点            |                               |
| 变更情况              |                               |
| 募集资金投资            | 不适用                           |
| 项目实施方式            |                               |
| 调整情况              |                               |
| 募集资金投资            | 不适用                           |
| 项目先期投入            |                               |
| 及置换情况             |                               |
| 用闲置募集资金           | 不适用                           |
| 暂时补充流动资金          |                               |
| 情况                |                               |
| 项目实施出现            | 不适用                           |
| 募集资金结余            |                               |
| 的金额及原因            |                               |
| 尚未使用的募            |                               |
| 集资金用途及            | 截至报告期末，向特定对象发行股票项目的募集资金已使用完毕。 |
| 去向                |                               |
| 募集资金              |                               |

金使用  
及披露  
中存在的  
问题  
或其他  
情况

根据《立方数科股份有限公司 2020 年度向特定对象发行股票募集说明书》，公司向特定对象发行股票募集资金全部用于补充流动资金及偿还有息负债。2021 年 8 月至 12 月，公司陆续将部分募集资金自专户转至公司一般账户，又从该一般账户划转至全资子公司立方数科（安徽）信息科技有限公司（以下简称“安徽立方”）账户用于补充流动资金，而安徽立方在此期间陆续使用该资金购买银行存单合计 133,378,622.00 元，并陆续将购买的存单质押用于从银行借款，借款金额累计 126,071,118.64 元，借款用于向供应商支付采购货款。安徽立方使用本质来源于募集资金专户的资金购买存单并质押，相关行为违反了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》第八条及《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》6.3.2 条相关规定。公司自查发现前述募集资金使用不合规事项后，立即进行整改，截至 2021 年 12 月 28 日，安徽立方已经解除购买存单的质押并将存单全部赎回，赎回资金按照《募集说明书》约定的用途使用，上述募集资金使用不合规事项已经纠正。除上述情况之外，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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<br>万元 | 324,037,815.59 | 219,761,554.80 | 199,248,168.78 | 23,172,622.88 | 21,349,819.94 |
| 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          | 41,948,458.07  | 5,123,971.17   | 39,044,533.39  | 1,577,263.49  | 1,495,615.06  |
| 北京互联立方技术服务有限公司  | 子公司 | 工程技术咨询；计算机软件开发与应用；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                      | 500 万元           | 53,491,901.87  | 4,322,595.97   | 15,775,668.81  | 4,260,376.11  | 3,590,000.09  |
| 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          | 4,272,395.64   | 3,889,709.47   | 0.00           | 1,607,620.02  | 1,258,303.49  |
| 北京恒元绿色建筑科技有限公司  | 子公司 | 技术开发、技术转让、技术服务   | 2400 万元          | 0.00           | 0.00           | 0.00           | -2,529.39     | 1,098,904.39  |
| 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 | 10000 万元         | 5,693,827.82   | 37,955,549.12  | 4,059,736.86   | 9,209,944.82  | 9,291,176.84  |

|                          |     |   |         |                |               |               |               |               |  |
|--------------------------|-----|---|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
|                          |     | 口；工程设计  |         |                |               |               |               |               |  |
| 立方数科<br>(安徽)信息<br>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  | 2000 万元 | 188,921,378.34 | -726,507.98   | 95,882,582.18 | -946,190.24   | -726,507.98   |  |
| 上海立方数<br>科信息技术<br>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，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；人类资源服务；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁服务。                 | 5000 万元 | 45,449.79      | -35,307.41    | 0.00          | -35,307.41    | -35,307.41    |  |
| 海南立方数<br>科科技有限<br>公司     | 子公司 | 技术进出口；网络技术进出口；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；区块链技术相关软件和服务。 | 5000 万元 | 91,726.53      | -2,239,061.24 | 0.00          | -2,239,289.53 | -2,239,061.24 |  |

报告期内取得和处置子公司的情况



√ 适用 □ 不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响         |
|----------------|----------------|-----------------------|
| 北京恒元绿色建筑科技有限公司 | 注销             | 公司投资收益增加 959,500.00 元 |

## 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，结合自身优势及建筑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

目前公司已积累了优质的客户资源，获得了较好的市场评价，公司在巩固现有优势的同时，继续坚持技术创新，不断加大新产品、新技术的研究、设计和开发力度，推进产品应用领域的拓展，满足客户一站式采购需求。公司将充分发挥多年积累的BIM技术及服务经验优势，持续加强在BIM技术领域的研发投入，整合吸收产业链内优秀企业及团队，加强与各地政府的合作，深度参与相关区域数字建筑及智慧城市建设，拓展相关技术的应用场景，将公司打造为新型数字基础建设的数字科技云服务商。

### （二）公司发展计划

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，聚焦发展工程数字化服务，自主知识产权云工作站（生产、销售），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。统筹BIM业务板块各项资源，在技术研发、市场拓展、人才储备等方面全面加强，基于已积累的研发、销售、咨询服务经验，进一步完善产业链布局，把握产业发展机遇，以实现业务发展。公司将会持续基于自身在GIS+BIM业务端丰富的项目承做经验，对行业用户痛点的深刻理解，以及自身在行业内深耕多年积累的优秀研发实力，致力于成为为广泛下游应用市场中的B端及C端客户提供解决方案的数字化基础设施建设服务提供商。

（1）发展品牌战略，提升公司整体形象。公司将充分利用已经建立的市场品牌认知，大力推进公司的品牌战略，借助品牌的力量争取进一步扩大市场份额并在相关领域取得更大的突破。

（2）做强做大主业。公司紧紧抓住BIM相关业务基础上发展新型数字基础建设的数字科技云服务商的战略方向，围绕数字化基础设施、数字化生态业务和数字化交付服务领域，将大力开拓BIM相关业务相关研发、销售、BIM云平台上的云服务、咨询服务等。在现有BIM业务基础上，公司大力发展建筑业信息化，建设和运营BIM管理和控制平台，推动工程数字化业务、提供有效的智慧城市解决方案。公司将立足国内和国外两个市场，通过内部合作、收购、引入外部战略合作者等方式，拓展业务。

（3）加强市场精准开发，坚持“以客户需求为导向，以客户成功为目标”的市场导向，贴近客户，深挖客户的业务需求，构建和完善面向客户的综合解决方案能力。以需求多元化为导向，提升产品的个性化服务能力。公司将全面加强市场、研发体系对客户业务需求的理解和分析，完善需求向产品、解决方案和运营服务的转化，持续为客户创造价值。加大行业市场的拓展和深化，同时打造合作生态，提供为客户创造价值的综合解决方案，进一步提升客户满意度。

（3）坚持人才培养战略，打造完善的人才梯队。围绕向新型数字基础建设的数字科技云服务商转型的战略方向，公司将加强团队建设，重视梯队建设并不断引进新的人才，调整并优化人才结构，整合各类发展资源，促进业务的发展。建立合理的母子公司管理体系，完善考核和奖惩制度，推进员工与公司的同命运、共发展的体制和机制建设，通过股权激励制度和规范化的培训制度，建立一只适应公司转型发展的优秀员工队伍。深化人才机制，持续激发人才活力。配合2022年推出的员工持股计划，推动长效、共享的利

益共同体的打造。

(4) 利用数字化技术，打通供应链上下游企业，实现信息协同和产业效率的升级，减少资源浪费，提升节能环保和管理效能，用数字化赋能的智能建造产业体系，推动行业升级和高质量发展。

(5) 加大投入，不断增强创新能力。

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。公司将充分与科研机构、设计院所、高等院校进行产学研的合作，设立实训基地、研发中心、工程技术中心等多种形式加强的研发。

(6) 提高资金使用效率。公司力争提高资金利用效率，以保证公司的持续、健康发展，实现广大投资者收益的最大化。随着经营业务的持续发展和规模的逐步壮大，公司将在与银行保持长期良好合作关系的同时，积极利用资本市场直接融资的功能，为公司长远发展提供资金支持，提高资金使用效率，实现股东利益最大化。

(7) 完善内控体系。公司将继续完善内部管理体制，从生产经营、行政管理及信息披露等多方面进行管控，持续提升公司各环节的管理效率，满足公司日常经营发展的需要。

(三) 公司面临的风险及应对措施

公司面临的风险及应对措施

1、市场竞争及技术风险：随着国家产业政策的大力支持及建筑行业对BIM技术的不断重视，BIM行业开始快速发展，未来不排除会有更多的企业参与市场竞争。如果公司未来在技术创新、产品升级、市场推广、销售服务体系构建等方面不能及时满足市场动态变化，公司可能在市场竞争中处于不利地位。是否拥有BIM核心技术、并且随着市场的变化不断进行创新，直接关系到行业参与企业发展的成败。如果公司未来不能对技术、产品和市场的发展趋势做出正确判断，致使公司在新技术的研发方向上不能及时做出准确决策，则公司技术创新存在失败的风险；同时，技术创新需要投入大量资金和人员，在开发过程中存在关键技术未能突破而导致研发失败的风险。公司将会按照整体战略发展规划，立足主营业务拓展，在现有基础做好品牌宣传，贴近用户，提供有价值的解决方案。加强BIM核心技术研发，不断探索BIM技术的应用范围和应用领域；与国内外顶尖高校、科研院所成立联合研究院，培养国际一流人才梯队，同时将积极引进行业领军人物，扩展研发团队，通过自主研发及外延式并购丰富BIM产品线及技术水平，提高产品与技术的竞争力。

2、新冠疫情及经济周期性影响的风险：目前新冠疫情的波动与反复，如疫情未能得到有效控制，将会对公司项目实施、回款等带来一定影响。公司积极响应国家和地方政府的号召，在认真做好新冠肺炎疫情防控的前提下，将通过发挥自身技术优势，提升企业自身管理水平，培育品牌影响力，获取更大的市场份额，持续增强盈利能力，以减少经济发展周期性的不利影响。

3、商誉等资产的减值风险：公司因收购子公司而形成了商誉，如果出现相关法律法规规定的资产减值迹象，公司将面临商誉减值的风险，直接影响公司当期损益。公司将会依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。每年度公司将根据减值测试结果进行减值准备（若有）的计提；同时，公司将积极加强经营管理，充分发挥集团管理优势，加大投融资力度，为各子公司的业务开展提供有力支持，大力支持公司内部进行管理整合、优化业务模式和部门结构，以提升被合并企业经营业绩。

4、应收账款风险：报告期内，受项目周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长，不利于公司及时回收款项。公司严格按照相关内控制度，争取做到应收账款的事前控制、事中分析、事后追踪，逐步加强业务部门综合回款率的考核，加强账期较长的应收款项的回款及清理工作，改善公司现金流。

5、管理风险：随着公司整体规模扩大，组织架构和管理体系趋于复杂，在对子公司的人员管理、风险控制及业务指导等方面都对公司管理层管理水平提出了更高要求。公司会坚定、有效地执行考核激励机制，

不断完善内控体系，持续引进人才并加大人员培训力度，优化公司治理，但仍存在因规模扩张导致的管理风险。

6、核心人员流失的风险：技术研发能力和创新能力是公司战略目标实现的关键因素之一，核心技术人员、管理人员是公司稳定发展的重要保障，公司未来发展也有赖于能否吸引和留住优秀的人才。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果核心技术人员流失可能导致公司核心技术泄露、会对公司的研发造成不利影响。公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注行业的变化趋势，不断改善工作环境、员工待遇，优化激励方案、加大激励力度。

## 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                    |
|-------------|------------|------|--------|--|---------------|------------------------------|
| 2021年05月07日 | 全景路演天下网络平台 | 其他   | 其他     | 公司投资者  | 2020年度网上业绩说明会 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2021年11月30日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构     | 新时代证券马笑、上海新泉投资有限公司庞道满、淳厚基金吴若宗、上海励石投资管理有限公司陈思圻、上海乾信投资管理有限公司崔云川、上海宽本资产管理有限公司夏海滨、上海万琰辰投资管理中心(有限合伙)颜寒松   | 公司经营情况、未来发展策略 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2021年12月10日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构     | 东北证券黄楷，东吴证券周高鼎，民生证券丁辰晖，汇安基金管理有限责任公司蔡晓钰、柳预才，交信基金高鹏，上海明湾资产管理有限公司刘玺，赛领中桐资产管理有限公司涂卓佐，上海云门投资管理有限公司金佳琪、梁倩雯 | 公司经营情况、未来发展策略 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2021年12月20日 | 公司会议室      | 实地调研 | 机构     | 常春藤资产石海慧、仙湖投资刘弘捷   | 公司经营情况、未来发展策略 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |

## 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等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   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 8.02%   | 2021 年 01 月 20 日 | 2021 年 01 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-020） |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 8.00%   | 2021 年 03 月 22 日 | 2021 年 03 月 23 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-045） |
| 2020 年度股东大会     | 年度股东大会 | 10.14%  | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 19 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-066）     |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.04%  | 2021 年 08 月 20 日 | 2021 年 08 月 21 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-093） |
| 2021 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.07%  | 2021 年 11 月 05 日 | 2021 年 11 月 06 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-113） |

### 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  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份增减变动的原因             |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 汪逸  | 董事长     | 现任   | 男  | 60 | 2018年05月16日 | 2024年05月18日 | 2,520,000    | 0             | 0             | -252,000      | 2,268,000    | 公司回购注销已授予但尚未解锁部分限制性股票 |
| 俞珂白 | 董事、总经理  | 现任   | 男  | 42 | 2020年06月29日 | 2024年05月18日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |                       |
| 许翔  | 董事、副总经理 | 现任   | 女  | 34 | 2021年05月18日 | 2024年05月18日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |                       |
| 刘爽  | 董事      | 现任   | 女  | 40 | 2021年03月22日 | 2024年05月18日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |                       |
| 孙锋  | 独立董事    | 现任   | 男  | 43 | 2020年06月29日 | 2024年05月18日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |                       |
| 孙剑非 | 独立董事    | 现任   | 男  | 49 | 2021年05月18日 | 2024年05月18日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |                       |
| 王琴  | 独立董事    | 现任   | 女  | 51 | 2020年06月29日 | 2024年05月18日 |              |               |               |               |              |                       |

|     |                            |    |    |    |                     |                     |               |   |          |          |               |            |
|-----|----------------------------|----|----|----|---------------------|---------------------|---------------|---|----------|----------|---------------|------------|
|     |                            |    |    |    | 日                   | 日                   |               |   |          |          |               |            |
| 陈欣  | 独立董事                       | 离任 | 男  | 47 | 2020年<br>06月29<br>日 | 2021年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 汪志春 | 监事                         | 现任 | 男  | 50 | 2020年<br>06月29<br>日 | 2024年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 任斐  | 监事会<br>主席                  | 现任 | 女  | 42 | 2021年<br>05月18<br>日 | 2024年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 郭文娟 | 职工监<br>事                   | 现任 | 女  | 38 | 2021年<br>05月18<br>日 | 2024年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 项良宝 | 常务副<br>总经理、董<br>秘、财务<br>总监 | 现任 | 男  | 50 | 2020年<br>06月29<br>日 | 2024年<br>05月18<br>日 | 15,000        |   |          |          | 15,000        |            |
| 李争朝 | 副总经<br>理                   | 离任 | 男  | 60 | 2010年<br>09月01<br>日 | 2022年<br>01月13<br>日 | 1,391,60<br>0 |   | -347,900 |          | 1,043,70<br>0 | 个人原<br>因减持 |
| 仓鹏程 | 董事                         | 离任 | 男  | 38 | 2020年<br>08月10<br>日 | 2021年<br>03月22<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 马超  | 董事长                        | 离任 | 男  | 49 | 2020年<br>06月29<br>日 | 2021年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 王先  | 职工代<br>表监事                 | 离任 | 男  | 41 | 2017年<br>05月24<br>日 | 2021年<br>05月18<br>日 |               |   |          |          |               |            |
| 合计  | --                         | -- | -- | -- | --                  | --                  | 3,926,60<br>0 | 0 | -347,900 | -252,000 | 3,326,70<br>0 | --         |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型    | 日期          | 原因      |
|----|-------|-------|-------------|---------|
| 马超 | 董事长   | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 董事会换届选举 |
| 汪逸 | 董事长   | 被选举   | 2021年05月18日 | 董事会换届选举 |

|     |       |       |             |             |
|-----|-------|-------|-------------|-------------|
| 许翔  | 董事    | 被选举   | 2021年05月18日 | 董事会换届选举     |
| 许翔  | 监事    | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 监事会换届选举     |
| 陈欣  | 独立董事  | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 董事会换届选举     |
| 孙剑非 | 独立董事  | 被选举   | 2021年05月18日 | 董事会换届选举     |
| 任斐  | 监事会主席 | 被选举   | 2021年05月18日 | 监事会换届选举     |
| 郭文娟 | 职工监事  | 被选举   | 2021年05月18日 | 职工代表大会选举    |
| 王先  | 职工监事  | 任期满离任 | 2021年05月18日 | 监事会换届选举     |
| 李争朝 | 副总经理  | 离任    | 2022年01月13日 | 个人原因离职      |
| 汪逸  | 总经理   | 离任    | 2022年01月13日 | 个人原因辞去总经理职务 |
| 仓鹏程 | 董事    | 离任    | 2021年3月22日  | 个人原因离职      |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事会成员

1、汪逸先生，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年毕业于清华大学，热能工程系空调工程专业，工学学士。1985年—1988年在原兵器工业部第五设计研究院任助理工程师，1987年—1993年任北京华远工程软件公司副总经理，1993年—1998年任北京正华电子技术公司总经理，1998年—2003年北京荣创达软件科技有限公司总经理，2003年—2006年北京盖德龙软件科技有限公司总经理，2006年—2016年北京东经天元软件科技有限公司总经理，现任公司董事长。

2、俞珂白先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权。上海理工大学工商管理学士学位，香港大学、复旦大学国际工商管理硕士学位，上海交通大学上海高级金融学院高级管理人员工商管理硕士学位。曾任上海益定林实业有限公司总裁、民生通社区电子商务（中国）有限公司总经理。现任公司董事、总经理。

3、许翔女士，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖北大学，行政管理、金融学双学士学位。2011年加入岭南生态文旅股份有限公司，历任总裁办秘书、营销经理、合肥分公司负责人，现任公司董事、副总经理，岭域文化旅游发展（重庆）有限公司监事，六安乐岭教育科技有限公司监事。

4、刘爽女士，1982年生，中国国籍，大学本科学历。历任，长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司部门副总经理。中国长城资产管理股份有限公司战略客户部（并购重组部）高级经理。现任公司董事、中国长城资产管理股份有限公司资产保全部高级经理，资产经营三部高级经理。

5、孙锋先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。复旦大学会计学博士，南开大学金融学硕士。2006年7月至2014年3月，任职于上海证券交易所上市公司监管一部；2014年4月至2016年7月，担任河北先河环保科技股份有限公司（300137.SZ）董事；2014年8月至2017年9月，担任浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司（002615.SZ）独立董事；2014年10月至2016年8月，担任无锡新宏泰电器科技股份有限公司（603016.SH）独立董事；2014年12月至2019年8月，担任保定天威保变电气股份有限公司（600550.SH）独立董事。现任公司独立董事，上海汉上资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，上海康橙投资管理股份有限公司董事长、总经理，浙江棒杰控股集团股份有限公司（002634.SZ）独立董事，上海康橙企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理，嘉兴汉上资产管理有限公司经理、执行董事，广东康橙资本管理有限公司经理兼执行董事，珠海丽珠试剂股份有限公司董事；并在南开大学、上海国家会计学院担任校外硕士研究生导师等职务。

6、王琴女士，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海财经大学，管理学博士，民建会



员。现为公司独立董事，上海国家会计学院教授，企业管理研究所所长；加拿大卡尔加里大学、美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年至今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、南亚新材独立董事，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、财务总监、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系大学本科毕业。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；金财汇项投资有限公司财务负责人。现任公司监事，岭南投资有限公司财务副总监，广西岭南腾龙文化旅游投资有限公司执行董事兼总经理，合肥正略贸易有限公司执行董事兼总经理，上海磷汇文化传播有限公司监事，上海银康投资管理有限公司监事，合肥本源物联网科技有限公司监事。

3、郭文娟女士，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，计算机网络工程专业，获得税务师、美国管理注册会计师CMA、二级建造师、中级审计师、中级经济师、咨询工程师（投资）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；2017年06月至今，任职于立方数科股份有限公司财务部财务经理一职，2021年5月起任职公司职工监事。

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 |
|--------|---|-----------------------------|--------|--------|---------------|
| 刘爽     | 中国长城资产管理股份有限公司  | 资产保全部高级经理，资产经营三部高级经理        |        |        | 是             |
| 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、广东康橙资本管理有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司 | 执行事务合伙人、董事长兼总经理、执行董事兼经理、董事等 |        |        | 是             |
| 王琴     | 浙江锦盛新材料股份有限公司   | 独立董事                        |        |        | 是             |
| 孙剑非    | 山东晨鸣纸业集团股份有限公司、苏州天沃科  | 独立董事                        |        |        | 是             |

|  |                                  |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|
|  | 技股份有限公司、浙江跃岭股份有限公司、南亚新材料科技股份有限公司 |  |  |  |  |
|--|----------------------------------|--|--|--|--|

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  | 职务             | 性别 | 年龄 | 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  | 董事长            | 男  | 60 | 现任   | 134.98       | 否            |
| 俞珂白 | 董事、总经理         | 男  | 42 | 现任   | 63.38        | 否            |
| 仓鹏程 | 董事             | 男  | 38 | 离任   | 0            | 否            |
| 刘爽  | 董事             | 女  | 40 | 现任   | 0            | 否            |
| 许翔  | 董事、副总经理        | 女  | 34 | 现任   | 42.3         | 否            |
| 孙锋  | 独立董事           | 男  | 43 | 现任   | 10           | 否            |
| 王琴  | 独立董事           | 女  | 51 | 现任   | 10           | 否            |
| 陈欣  | 独立董事           | 男  | 47 | 离任   | 3.75         | 否            |
| 孙剑非 | 独立董事           | 男  | 49 | 现任   | 6.25         | 否            |
| 汪志春 | 监事             | 男  | 50 | 现任   | 1            | 否            |
| 任斐  | 监事会主席          | 女  | 42 | 现任   | 10.85        | 否            |
| 郭文娟 | 职工监事           | 女  | 38 | 现任   | 20.11        | 否            |
| 项良宝 | 常务副总经理、董秘、财务总监 | 男  | 50 | 现任   | 54.35        | 否            |
| 李争朝 | 副总经理           | 男  | 60 | 离任   | 21.36        | 否            |
| 马超  | 董事长            | 男  | 49 | 离任   | 20.01        | 否            |
| 王先  | 职工监事           | 男  | 41 | 离任   | 2.42         | 否            |
| 合计  | --             | -- | -- | --   | 400.76       | --           |

## 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   |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 第七届董事会第二十九次会议 | 2021 年 01 月 04 日 | 2021 年 01 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第七届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-001)   |
| 第七届董事会第三十次会议  | 2021 年 01 月 25 日 | 2021 年 01 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第七届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021-023)    |
| 第七届董事会第三十一次会议 | 2021 年 03 月 05 日 | 2021 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第七届董事会第三十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-040)   |
| 第七届董事会第三十二次会议 | 2021 年 04 月 07 日 | 2021 年 04 月 08 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第七届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-048)   |
| 第七届董事会第三十三次会议 | 2021 年 04 月 26 日 | 2021 年 04 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第七届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-054)   |
| 第八届董事会第一次会议   | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第八届董事会第一次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-067) |
| 第八届董事会第二次会议   | 2021 年 06 月 16 日 | 2021 年 06 月 17 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第八届董事会第二次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-072) |
| 第八届董事会第三次会议   | 2021 年 08 月 03 日 | 2021 年 08 月 04 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第八届董事会第三次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-082) |
| 第八届董事会第四次会议   | 2021 年 08 月 23 日 | 2021 年 08 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )披露的<br>《第八届董事会第四次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-096) |

|             |                  |                  |   |
|-------------|------------------|------------------|---|
| 第八届董事会第五次会议 | 2021 年 10 月 11 日 | 2021 年 10 月 12 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的<br>《第八届董事会第五次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-102) |
| 第八届董事会第六次会议 | 2021 年 10 月 18 日 | 2021 年 10 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的<br>《第八届董事会第六次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-107) |
| 第八届董事会第七次会议 | 2021 年 10 月 25 日 | 2021 年 10 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的<br>《第八届董事会第七次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-110) |
| 第八届董事会第八次会议 | 2021 年 12 月 29 日 | 2021 年 12 月 30 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 披露的<br>《第八届董事会第八次会议决议公告》<br>(公告编号: 2021-119) |

## 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              | 13           | 13        | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 俞珂白             | 13           | 13        | 0            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 马超              | 5            | 5         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 许翔              | 8            | 8         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 仓鹏程             | 3            | 3         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 刘爽              | 10           | 10        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 孙锋              | 13           | 11        | 2            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 王琴              | 13           | 11        | 2            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 陈欣              | 5            | 4         | 1            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 孙剑非             | 8            | 6         | 2            | 0         | 0       | 否                | 2        |

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（陈欣）、孙锋、汪逸  | 2      | 2021年04月10日 | 审议确认公司2020年高管及董事薪酬，并在2020年年报中确认。 |            |           |              |
|          |                |        | 2021年07月28日 | 审议公司2021年限制性股票激励事项。              |            |           |              |
| 审计委员会    | 孙锋、孙剑非（陈欣）、俞珂白 | 3      | 2021年04月25日 | 审议公司2020年度报告相关事项、2021年一季报相关事项    |            |           |              |
|          |                |        | 2021年08月20日 | 审议半年报相关事项                        |            |           |              |
|          |                |        | 2021年10月22日 | 审议三季报相关事项及募集资金报告                 |            |           |              |
| 提名委员会    | 王琴、孙锋、汪逸       | 2      | 2021年04月25日 | 审议公司董事会换届及提名董事候选人                |            |           |              |
|          |                |        | 2021年05月17日 | 审议聘任公司高管相关事项                     |            |           |              |

#### 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）         | 24        |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 215       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 239       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 239       |
| 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                      | 41        |
| 技术人员                      | 113       |
| 财务人员                      | 14        |
| 行政人员                      | 71        |
| 合计                        | 239       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 1         |
| 硕士                        | 16        |
| 本科                        | 137       |
| 大专                        | 70        |
| 中等学历                      | 15        |
| 合计                        | 239       |

### 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7,366,434.23元，占公司营业成本的**1.38%**。截至2021年12月31日，公司核心技术人员为5人，占全体员工人数的2.09%，上年同期核心技术人员为5人，占全体员工人数的1.86%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的7.88%，上年同期为2.39%。

### 3、培训计划

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。

公司针对不同岗位员工的情况制定年度培训计划，并对培训效果通过考试、操作考核、技能评定和观察等方式进行评价。

### 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

|   |       |
|---|-------|
| 分配预案的股本基数（股）  | 0     |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 0.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 0     |
| 可分配利润（元）  | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 0.00% |
| 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   |       |
| <p>2022年4月22日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过《2021年度利润分配预案》，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度公司实现归属上市公司股东的净利润25,779,847.35元，2021年初合并报表归属于上市公司股东未分配利润-527,346,410.69元，2021年末合并报表归属于上市公司股东未分配利润为-501,566,563.34元；2021年初母公司可供股东分配的利润为-333,198,551.48元，2021年母公司实现净利润32,182,262.02元，2021年末母公司可供股东分配利润为-301,016,289.46元。2021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，2021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。</p> |       |

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

### 一、公司2021年股权激励事项

2021年8月3日公司召开第八届董事会第三次会议、2021年8月20日公司召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈立方数科股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈立方数科股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了意见，公司独立董事对本次激励计划的相关事项发表了独立意见。

本次股权激励事项主要内容如下：1) 股权激励方式：第二类限制性股票。2) 标的股票来源：公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。3) 限制性股票数量：本激励计划拟向激励对象授予3,205.00万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额64,494.9314万股的4.97%。本激励计划为一次性授予，不含预留权益。4) 激励对象：本激励计划授予的激励对象共计115人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司，下同）任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心业务人员。

2021年10月11日，公司召开了第八届董事会第五次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。鉴于《2021年限制性股票激励计划（草案）》所确定的激励对象中有5位激励对象因离职而不符合激励对象资格。根据公司2021年第三次临时股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划拟授予人员名单和授予数量进行调整。调整后，公司授予限制性股票数量由3,205万股调整为3,200万股，授予激励对象由115人调整为110人。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

### 二、2018年股权激励部分限制性股票回购注销事项

#### 1、本次限制性股票回购注销审议情况

2021年4月26日召开了第七届董事会第三十三次会议和第七届监事会第二十三次会议，2021年5月18日召开了2020年年度股东大会，审议通过了关于《关于调整2018年股权激励计划授予股份回购价格和回购数量的议案》、《公司2018年股权激励计划第三次解除限售条件未成就及回购注销已授予但尚未解锁的部分限制性股票》的议案。公司监事会发表了核查意见，独立董事发表了独立意见，律师发表了法律意见。并于2021年5月19日披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

#### 2、本次限制性股票回购注销情况

本次限制性股票回购注销3,242,898股，约占回购前公司总股本的0.50%，本次回购注销涉及人数41人，回购价格为5元/股。

#### 3、本次限制性股票回购注销进展情况

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次限制性股票回购注销事项进行了中兴财光华审验字（2021）第319003号验资报告。2021年10月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票的回购注销事宜已完成。公司后续将依法办理相关工商变更登记手续。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票 | 报告期新授予 | 报告期内可行 | 报告期内已行 | 报告期内已行 | 期末持有股票 | 报告期未市价 | 期初持有有限制 | 报告期新授予 | 限制性股票的 | 本期已解锁股 | 期末持有有限制 |
|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|---------|
|    |    |        |        |        |        |        |        |        |         |        |        |        |         |



|        |                | 期权数量 | 股票期权数量 | 权股数 | 权股数 | 权股数行权价格(元/股) | 期权数量 | (元/股) | 性股票数量   | 限制性股票数量   | 授予价格(元/股) | 份数量      | 性股票数量     |
|--------|----------------|------|--------|-----|-----|--------------|------|-------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 汪逸     | 董事长            |      |        |     |     |              |      | 8.11  | 252,000 | 3,500,000 | 4.35      | -252,000 | 3,500,000 |
| 俞珂白    | 董事、总经理         |      |        |     |     |              |      | 8.11  |         | 300,000   | 4.35      |          | 300,000   |
| 许翔     | 董事、副总经理        |      |        |     |     |              |      | 8.11  |         | 240,000   | 4.35      |          | 240,000   |
| 项良宝    | 常务副总经理、财务总监、董秘 |      |        |     |     |              |      | 8.11  |         | 240,000   | 4.35      |          | 240,000   |
| 合计     | --             | 0    | 0      | 0   | 0   | --           | 0    | --    | 252,000 | 4,280,000 | --        | -252,000 | 4,280,000 |
| 备注(如有) |                |      |        |     |     |              |      |       |         |           |           |          |           |

汪逸先生持有的持股限制性股票为公司 2018 年股权激励计划部分，由于 2018 年股权激励计划的第三次解除限售条件未成就，公司回购注销了已授予但尚未解锁的部分限制性股票，汪逸先生尚未解锁的 252000 股回购注销。

报告期内，公司实施股权激励计划，并向上述董事、高级管理人员授予第二类限制性股票。

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

本报告期内，公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，激励对象当年实际可归属的限制性股票数量与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体归属比例依据激励对象个人绩效考核结果确定：激励对象个人绩效评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”、“E”五个等级。分别对应个人层面考核系数如下表所示：

| 个人层面上一年度考核结果 | A    | B | C   | D   | E |
|--------------|------|---|-----|-----|---|
| 个人层面考核系数(N)  | 100% |   | 80% | 60% | 0 |

若各归属期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可归属的限制性股票全部取消归属，并作废失效。

在公司业绩目标达成的前提下，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面考核系数。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 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

报告期内，公司计提股权激励费用-2,405,304.32元，占公司净利润-9.33%，公司核心技术人员的股权激励费用为-324,800元，占公司当期股权激励费用-13.50%。

#### 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、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控自我评价报告

|                |             |
|----------------|-------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022年04月25日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 |             |

巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
|                              |  |   |
| 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                         | 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 | 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 |

|             |   |   |
|-------------|---|---|
|             | <p>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。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。③一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>   | <p>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。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。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>  |
| <p>定量标准</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。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 600 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 600 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 600 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。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资产总额 3%以下,且绝对金额小于 600 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 600 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 600 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</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。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 600 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 600 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 600 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。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资产总额 3%以下,且绝对金额小于 600 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 600 万元；涉及收入的会计差错金额占最</p> |

|                 |                         |  |
|-----------------|-------------------------|--|
|                 | 润 3%以下,且绝对金额超小于 300 万元。 | 近一个会计年度经审计收入总额 3%以下,且绝对金额小于 600 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,且绝对金额超小于 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 2021 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   | 2022 年 04 月 25 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

报告期内,根据中国证券监督管理委员会对上市公司治理专项自查的相关要求,公司对照上市公司治理专项自查清单对2018、2019和2020三个年度的公司治理情况进行了梳理和自查。经公司自查,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系,但随着公司业务规模的不断发展,外部宏观经济及市场环境的变化,公司需要进一步完善内部控制体系,持续加强自身建设,切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性,科学决策,稳健经营,规范发展,持续提升上市公司治理质量。

## 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用      | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况

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

不适用

### 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

| 承诺来源               | 承诺方   | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况                            |
|--------------------|-------|-----------------------|---|-------------|------|---------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |       |                       |   |             |      |                                 |
| 资产重组时所作承诺          |       |                       |   |             |      |                                 |
| 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。 |
|                    | 樊立、樊志 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承  | 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  | 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，            |

|       |      |   |             |      |                                 |
|-------|------|---|-------------|------|---------------------------------|
|       | 诺    | 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。 |             |      | 未出现违反承诺的情况。                     |
| 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。 |
| 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  | 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       |

|        |       |                 |  |                 |      |                                 |
|--------|-------|-----------------|--|-----------------|------|---------------------------------|
|        |       |                 | "、"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。   |                 |      | 承诺的情况。                          |
|        | 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<br>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。 |
|        | 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<br>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。 |
|        | 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。 | 2011年<br>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。 |
| 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<br>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。   |
|        | 公司    | 激励计划相           | 本激励计划相关信息披   | 2021年           | 长期有效 | 截止本报告                           |



|                                       |               |                            |   |             |           |                                 |
|---------------------------------------|---------------|----------------------------|---|-------------|-----------|---------------------------------|
|                                       |               | 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 | 露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏  | 08月03日      |           | 期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。        |
|                                       | 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                         | 古钰塘、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。 |
|                                       | 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。          |                            |   |             |           |                                 |

## 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

本公司本年度合并范围比上年度相比，注销1家子公司，新设3家子公司，详见第十节财务报告附注八“合并范围的变更”。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| 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      | 6                   |
| 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 1 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（如有） | 反担保情况     | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

|                               | 日期           |       |             |                          |        |          | (如有)       |                |        |          |        |
|-------------------------------|--------------|-------|-------------|--------------------------|--------|----------|------------|----------------|--------|----------|--------|
| 北京北纬华元软件科技有限公司                | 2019年06月07日  | 4,500 | 2019年07月04日 | 4,500                    | 连带责任保证 |          |            | 全部债务履行期限届满后三年止 | 否      | 否        |        |
| 北京东经天元软件科技有限公司                | 2020年04月25日  | 2,000 | 2020年03月11日 | 1,950                    | 连带责任保证 |          |            | 全部债务履行期限届满后三年止 | 否      | 否        |        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)         |              |       | 0           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        |          |            |                |        | 4,500    |        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)       |              |       | 6,500       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |          |            |                |        | 6,450    |        |
| 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)       |              |       | 0           | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        |          |            |                |        | 4,500    |        |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     |              |       | 6,500       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |          |            |                |        | 6,450    |        |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |              |       |             |                          |        |          |            |                |        |          | 10.15% |

### 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 13,337.86 | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 13,337.86 | 0     | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (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

### 一、公司定增事项

2020年5月11日，公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过了非公开发行A股股票相关议案，本次非公开发行股票数量不超过148,834,459股（含本数），由合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙）100%认购，非公开发行的股票数量上限不超过本次发行前公司总股本的30%，以中国证监会关于本次发行的核准文件为准，发行价格为3.82元/股。本次非公开发行募集资金总额不超过56,854.76万元（含发行费用），扣除发行费用后，募集资金净额将全部用于补充流动资金和偿还有息负债。本次非公开发行A股股票相关议案于2020年5月28日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

2021年4月23日，公司获得中国证监会证监许可（2021）1342号《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》（同意日期为2021年4月16日），批文有效期至2021年4月15日。

2021年7月20日，公司保荐机构（主承销商）将定向增发认购款项扣除保荐承销费用（含税）后的余额划转至本次募集资金专用账户。根据会计师于2021年7月21日出具的中兴财光华审验字（2021）第319002号《验资报告》，截至2021年7月20日止，公司实际向特定对象发行人民币普通股（A股）股票148,834,450股，新增股本148,834,450.00元，均以货币资金出资；本次向特定对象发行募集资金总额为人民币568,547,599.00元，扣除与发行相关的费用人民币6,725,315.52元（不含增值税）后，募集资金净额为561,822,283.48元，其中：新增注册资本及股本人民币148,834,450.00元，增加资本公积（股本溢价）人民币412,987,833.48元。

就本次发行新增股份，公司已于2021年7月26日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。经确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2021年7月26日受理公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司的股东名册，新增股份上市时间为2021年8月3日。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 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  | 163,993,973 | 33.06%  | 148,834,450 |    |       | -<br>161,301,023 | -<br>12,466,573  | 151,527,400 | 23.61%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |                  |                  |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |                  |                  |             |         |
| 3、其他内资持股   | 163,993,973 |         | 148,834,450 |    |       | -<br>161,301,023 | -<br>12,466,573  | 151,527,400 | 23.61%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         | 148,834,450 |    |       |                  | 148,834,450      | 148,834,450 | 23.19%  |
| 境内自然人持股    | 163,993,973 | 33.06%  |             |    |       | -<br>161,301,023 | -<br>161,301,023 | 2,692,950   | 0.42%   |
| 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  | 332,120,891 | 66.94%  |             |    |       | 158,058,125      | 158,058,125      | 490,179,016 | 76.39%  |
| 1、人民币普通股   | 332,120,891 | 66.94%  |             |    |       | 158,058,125      | 158,058,125      | 490,179,016 | 76.39%  |
| 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     | 496,114,864 | 100.00% | 148,834,450 |    |       | -<br>3,242,898   | 145,591,552      | 641,706,416 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年公司定向发行股份148,834,450股，新增股份的上市时间为2021年8月3日。公司于2021年10月12日完成公司2018年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销工作，相关的3,242,898股回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2021年3月4日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于立方数科股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2021年4月23日，公司获得中国证监会证监许可（2021）1342号《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》（同意日期为2021年4月16日），批文有效期至2022年4月15日。

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

用最新股本计算的全面摊薄每股收益为0.0402元，稀释每股收益为0.0402元，归属于公司普通股股东的每股净资产为0.99元。

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                            | 拟解除限售日期    |
|-----------------|------------|----------|------------|-----------|---------------------------------|------------|
| 樊立              | 75,634,230 |          | 75,634,230 | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 樊志              | 75,845,110 |          | 75,845,110 | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 王全              | 1,602,300  |          | 1,602,300  | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 孟宪忠             | 1,380,400  |          | 1,380,400  | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 赵欢              | 655,350    |          | 655,350    | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 钱卫华             | 1,241,415  |          | 1,241,415  | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 卢更生             | 1,323,000  |          | 1,323,000  | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 李争朝             | 1,043,700  |          |            | 1,043,700 | 高管锁定股                           | 2022-01-01 |
| 汪逸              | 1,890,000  |          | 252,000    | 1,638,000 | 高管锁定股                           | 2022-01-01 |
| 辛会军             | 376,320    |          | 376,320    | 0         | 高管锁定股                           | 已解除        |
| 项良宝             | 11,250     |          |            | 11,250    | 高管锁定股                           | 2022-01-01 |
| 股权激励对象<br>(除汪逸) | 2,990,898  |          | 2,990,898  | 0         | 2018年股权激励<br>计划第三次解除<br>限售条件未成就 | 已解除        |



|                    |             |             |             |             |                       |           |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------|
|                    |             |             |             |             | 及回购注销已授予但尚未解锁的部分限制性股票 |           |
| 合肥岭岑科技咨询合伙企业(有限合伙) |             | 148,834,450 |             | 148,834,450 | 首发后限售股                | 2023年2月3日 |
| 合计                 | 163,993,973 | 148,834,450 | 161,301,023 | 151,527,400 | --                    | --        |

## 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

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期        | 发行价格(或利率) | 发行数量        | 上市日期        | 获准上市交易数量    | 交易终止日期 | 披露索引                                  | 披露日期        |
|---------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|---------------------------------------|-------------|
| 股票类                       |             |           |             |             |             |        |                                       |             |
| 人民币普通股                    | 2021年07月26日 | 3.82      | 148,834,450 | 2021年08月03日 | 148,834,450 |        | 巨潮资讯网2021年7月29日披露的《公司向特定对象发行股票的上市公告书》 | 2021年07月29日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |           |             |             |             |        |                                       |             |
| 其他衍生证券类                   |             |           |             |             |             |        |                                       |             |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年3月4日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于立方数科股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2021年4月23日，公司获得中国证监会证监许可（2021）1342号《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》（同意日期为2021年4月16日），批文有效期至2022年4月15日。

2021年7月20日，公司保荐机构（主承销商）将定向增发认购款项扣除保荐承销费用（含税）后的余额划转至本次募集资金专用账户。根据会计师于2021年7月21日出具的中兴财光华审验字（2021）第319002号《验资报告》，截至2021年7月20日止，公司实际向特定对象发行人民币普通股（A股）股票148,834,450股，新增股本148,834,450元，均以货币资金出资；本次向特定对象发行募集资金总额为人民币568,547,599.00元，扣除与发行相关的费用人民币6,725,315.52元（不含增值税）后，募集资金净额为561,822,283.48元，其中：新增注册资本及股本人民币148,834,450元，增加资本公积（股本溢价）人民币412,987,833.48元。就本次发行新增股份，公司已于2021年7月26日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。经确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2021年7月26日受理公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司的股东名册，新增股份上市时间为2021年8月3日。具体内容详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

### 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

详见本报告“第七节股份变动及股东情况”及“第十节财务报告”相关部分

### 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                             | 22,914  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 23,067      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 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（如有） | 0          | 持有特别表决权的股份的股东总数 | 0 |
|---|---------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|------------|-----------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                 |         |                     |             |                       |              |                               |            |                 |   |
| 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 | 148834450             | 148,834,450  |                               | 质押         | 32,000,000      |   |
| 樊志                                      | 境内自然人   | 10.95%              | 70,264,265  | -23421400             |              | 70,264,265                    | 质押         | 70,264,265      |   |
|   |         |                     |             |                       |              |                               | 冻结         | 70,264,265      |   |
| 樊立                                      | 境内自然人   | 10.92%              | 70,053,450  | -23351040             |              | 70,053,450                    | 质押         | 70,053,450      |   |
|   |         |                     |             |                       |              |                               | 冻结         | 70,053,450      |   |
| 宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人 | 5.03%               | 32,247,466  |                       |              | 32,247,466                    |            |                 |   |
| 杨松贺                                     | 境内自然人   | 0.80%               | 5,160,676   |                       |              | 5,160,676                     |            |                 |   |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人    | 0.75%               | 4,797,858   | 4,797,858             |              | 4,797,858                     |            |                 |   |
| 上海阿杏投资管理有限公司一阿杏朝阳 7 号私募证券投资             | 其他      | 0.68%               | 4,354,500   | 4,354,500             |              | 4,354,500                     |            |                 |   |

| 资基金                                     |   |        |            |           |  |           |  |  |
|---|---|--------|------------|-----------|--|-----------|--|--|
| 刘亚丽                                     | 境内自然人   | 0.63%  | 4,062,718  | -21300    |  | 4,062,718 |  |  |
| 上海常春藤资产管理有限公司一常春藤春竹证券投资基金               | 其他  | 0.56%  | 3,600,094  | 3,600,094 |  | 3,600,094 |  |  |
| 蒋幸一                                     | 境内自然人   | 0.53%  | 3,430,169  | 3,430,169 |  | 3,430,169 |  |  |
| 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（如有）（参见注 4） | 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。合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限合伙）和宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人。   |        |            |           |  |           |  |  |
| 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，截至 2020 年 12 月底，股东樊立、樊志直接持有的股份放弃表决权。 |        |            |           |  |           |  |  |
| 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         |           |  |           |  |  |
| 樊志                                      | 70,264,265  | 人民币普通股 | 70,264,265 |           |  |           |  |  |
| 樊立                                      | 70,053,450  | 人民币普通股 | 70,053,450 |           |  |           |  |  |
| 宁波岭楠企业管理合伙企业（有限合伙）                      | 32,247,466  | 人民币普通股 | 32,247,466 |           |  |           |  |  |
| 杨松贺                                     | 5,160,676   | 人民币普通股 | 5,160,676  |           |  |           |  |  |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 4,797,858   | 人民币普通股 | 4,797,858  |           |  |           |  |  |
| 上海阿杏投资管理有限公司一阿杏朝阳 7 号私募证券投资基金           | 4,354,500   | 人民币普通股 | 4,354,500  |           |  |           |  |  |
| 刘亚丽                                     | 4,062,718   | 人民币普通股 | 4,062,718  |           |  |           |  |  |
| 上海常春藤资产管理有限公司一常春藤春竹证券投资基金               | 3,600,094   | 人民币普通股 | 3,600,094  |           |  |           |  |  |
| 蒋幸一                                     | 3,430,169   | 人民币普通股 | 3,430,169  |           |  |           |  |  |
| 丁雪松                                     | 3,164,174   | 人民币普通股 | 3,164,174  |           |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东                          | 前十大股东中樊立先生、樊志先生系同胞兄弟、一致行动人。合肥岭岑科技咨询合伙企业（有限  |        |            |           |  |           |  |  |

|  |  |
|--|--|
| 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 | 合伙)和宁波岭楠企业管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人。  |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注5)               | 宁波岭楠企业管理合伙企业(有限合伙)合计持有32,247,466股,其中普通证券账户持股数量8,210,000股,投资者信用账户持股数量24,037,466股;杨松贺合计持有5,160,676股,其中普通证券账户持股数量3,153,780股,投资者信用账户持股数量2,006,896股;上海阿杏投资管理有限公司一阿杏朝阳7号私募证券投资基金合计持有4,354,500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4,354,500股;刘亚丽合计持有4,084,018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4,084,018股;蒋幸一合计持有3,430,169股,其中普通证券账户持股数量916,800股,投资者信用账户持股数量2,513,369股。 |

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) | 章光华         | 2020年05月07日 | 91340111MA2UQF3E4J | 投资管理   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 新控股股东名称  | 合肥岭岑科技咨询合伙企业(有限合伙)    |
| 变更日期     | 2021年08月03日           |
| 指定网站查询索引 | 巨潮资讯网《向特定对象发行股票上市公告书》 |
| 指定网站披露日期 | 2021年07月29日           |

## 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。 |    |                |

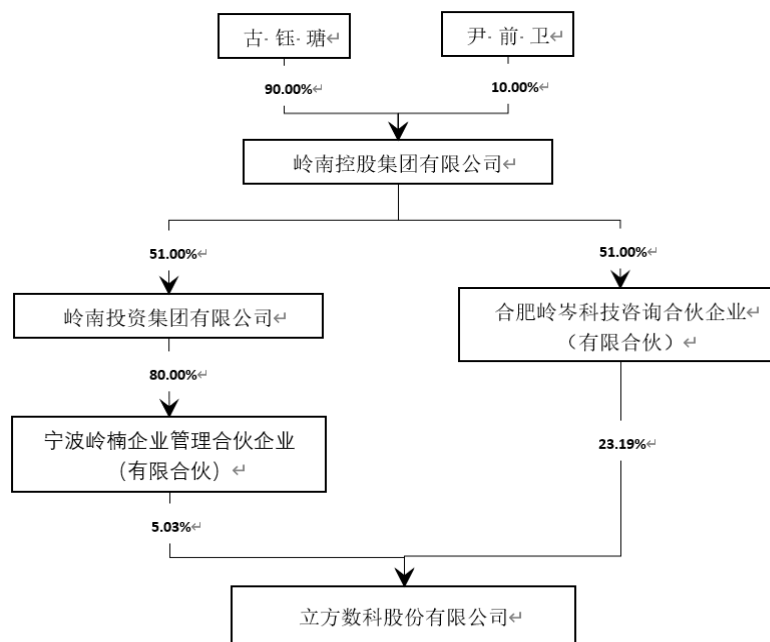
|                      |   |
|----------------------|---|
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 实际控制人古钰瑭的配偶尹洪卫为岭南股份（股票代码：002717）控股股东、实际控制人。 |
|----------------------|---|

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

**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 | 2022 年 04 月 22 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（2022）第 319010 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（2022）第319010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2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021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、23、长期资产减值和附注五、17、商誉。

截至2021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463,588,230.67元，商誉减值准备348,662,620.49元，商誉净值114,925,610.18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，是否在将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、28、收入的确认原则和附注五、39、营业收入和营业成本。

立方数科公司2021年度营业收入总额**53,305.76万元**，业务类别主要包括建筑材料销售及安装、软件销售及技术服务、硬件销售。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) 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；

(6) 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2021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、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)

中国注册会计师：方国权  
(项目合伙人)

中国注册会计师：陶雪茹

中国·北京

2022年4月22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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 125,094,459.88   | 14,590,883.54    |
| 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        | 741,902.50       | 5,257,437.87     |
| 应收账款        | 331,854,754.77   | 161,552,514.67   |
| 应收款项融资      | 1,133,120.00     | 594,356.59       |
| 预付款项        | 108,920,062.94   | 15,316,088.43    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 33,590,728.07    | 54,923,533.80    |
| 其中：应收利息     |                  | 3,989,885.17     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 63,121,113.62    | 27,479,269.18    |
| 合同资产        | 20,663,014.92    | 13,417,086.56    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,093,282.78     | 1,594,494.42     |
| 其他流动资产      | 5,444,271.80     | 5,437,853.48     |
| 流动资产合计      | 693,656,711.28   | 300,163,518.54   |
| 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 |                | 424,300.00     |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 2,254,572.64   | 2,546,972.29   |
| 在建工程      |                |                |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 使用权资产     | 12,296,991.84  |                |
| 无形资产      | 16,923,441.50  | 19,078,918.70  |
| 开发支出      | 3,750,051.21   | 1,249,051.08   |
| 商誉        | 114,925,610.18 | 118,865,046.22 |
| 长期待摊费用    | 886,960.30     | 452,968.71     |
| 递延所得税资产   | 21,458,441.43  | 21,806,964.55  |
| 其他非流动资产   | 17,652,608.86  | 8,604,825.43   |
| 非流动资产合计   | 195,148,677.96 | 178,029,046.98 |
| 资产总计      | 888,805,389.24 | 478,192,565.52 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 53,744,694.18  | 107,930,534.72 |
| 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      |                |                |
| 应付账款      | 110,892,952.04 | 79,512,335.63  |
| 预收款项      |                |                |
| 合同负债      | 13,968,111.52  | 21,541,954.43  |
| 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    | 2,542,351.34   | 28,173,218.58  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费        | 14,701,606.73  | 9,956,545.22   |
| 其他应付款       | 20,927,097.19  | 110,041,262.03 |
| 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 | 24,429,719.19  | 1,266,189.00   |
| 其他流动负债      | 1,764,846.12   | 1,208,964.39   |
| 流动负债合计      | 242,971,378.31 | 359,631,004.00 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        | 116,342.80     | 64,187,956.48  |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 10,432,118.97  |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                | 80,000.00      |
| 递延所得税负债     | 274,112.09     | 335,712.37     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 10,822,573.86  | 64,603,668.85  |
| 负债合计        | 253,793,952.17 | 424,234,672.85 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 641,706,416.00 | 496,114,864.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 473,344,939.60 | 75,734,002.44  |
| 减：库存股       |                | 16,214,491.00  |
| 其他综合收益      | -4,738,389.97  | -2,479,149.47  |
| 专项储备        | 762,252.26     | 762,252.26     |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 盈余公积          | 25,714,342.18   | 25,714,342.18   |
| 一般风险准备        |                 |                 |
| 未分配利润         | -501,566,563.34 | -527,346,410.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 635,222,996.73  | 52,285,409.72   |
| 少数股东权益        | -211,559.66     | 1,672,482.95    |
| 所有者权益合计       | 635,011,437.07  | 53,957,892.67   |
| 负债和所有者权益总计    | 888,805,389.24  | 478,192,565.52  |

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          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 32,440,036.16    | 7,198,182.93     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  | 3,705,000.00     |
| 应收账款        | 137,099,092.65   | 52,868,181.09    |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 44,624,700.56    | 2,671,813.48     |
| 其他应收款       | 264,137,477.06   | 48,656,564.23    |
| 其中：应收利息     |                  | 3,989,885.17     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 2,121,204.33     | 8,255,549.60     |
| 合同资产        | 9,414,802.10     | 351,994.24       |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,093,282.78     | 1,594,494.42     |
| 其他流动资产      | 1,850,922.85     | 2,456,975.04     |
| 流动资产合计      | 494,781,518.49   | 127,758,755.03   |
| 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      | 675,140,000.00   | 667,240,000.00   |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 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   |                  | 424,300.00     |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 270,724.26       | 442,835.66     |
| 在建工程        |                  |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 11,948,360.18    |                |
| 无形资产        | 277,129.35       | 378,939.91     |
| 开发支出        | 1,117,393.62     |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      |                  |                |
| 递延所得税资产     | 6,284,278.79     | 10,024,885.25  |
| 其他非流动资产     | 9,243,417.59     | 7,637,815.43   |
| 非流动资产合计     | 709,281,303.79   | 691,148,776.25 |
| 资产总计        | 1,204,062,822.28 | 818,907,531.28 |
| 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        | 95,865,212.35    | 37,259,033.87  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 5,762,842.35     | 9,211,731.10   |
| 应付职工薪酬      | 955,941.00       | 8,110,709.88   |
| 应交税费        | 6,628,550.88     | 1,236,091.48   |
| 其他应付款       | 94,831,397.54    | 321,346,139.35 |
| 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 | 2,143,644.85     |                |
| 其他流动负债      | 704,987.14       | 3,900,000.00   |
| 流动负债合计      | 206,892,576.11   | 381,063,705.68 |
| 非流动负债：      |                  |                |



|            |                  |                 |
|------------|------------------|-----------------|
| 长期借款       |                  | 42,430,000.00   |
| 应付债券       |                  |                 |
| 其中：优先股     |                  |                 |
| 永续债        |                  |                 |
| 租赁负债       | 10,237,178.39    |                 |
| 长期应付款      |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                 |
| 预计负债       |                  |                 |
| 递延收益       |                  | 80,000.00       |
| 递延所得税负债    |                  |                 |
| 其他非流动负债    |                  |                 |
| 非流动负债合计    | 10,237,178.39    | 42,510,000.00   |
| 负债合计       | 217,129,754.50   | 423,573,705.68  |
| 所有者权益：     |                  |                 |
| 股本         | 641,706,416.00   | 496,114,864.00  |
| 其他权益工具     |                  |                 |
| 其中：优先股     |                  |                 |
| 永续债        |                  |                 |
| 资本公积       | 619,766,346.80   | 222,155,409.64  |
| 减：库存股      | 0.00             | 16,214,491.00   |
| 其他综合收益     |                  |                 |
| 专项储备       | 762,252.26       | 762,252.26      |
| 盈余公积       | 25,714,342.18    | 25,714,342.18   |
| 未分配利润      | -301,016,289.46  | -333,198,551.48 |
| 所有者权益合计    | 986,933,067.78   | 395,333,825.60  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,204,062,822.28 | 818,907,531.28  |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2021 年度               | 2020 年度        |
|---------|-----------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | <b>533,057,591.15</b> | 197,707,828.28 |
| 其中：营业收入 | <b>533,057,591.15</b> | 197,707,828.28 |
| 利息收入    |                       |                |
| 已赚保费    |                       |                |

|                         |                       |                 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------|
| 手续费及佣金收入                |                       |                 |
| 二、营业总成本                 | <b>519,182,321.40</b> | 410,932,334.28  |
| 其中：营业成本                 | <b>431,730,708.26</b> | 202,456,361.69  |
| 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<br>净额       |                       |                 |
| 保单红利支出                  |                       |                 |
| 分保费用                    |                       |                 |
| 税金及附加                   | 1,145,201.64          | 967,795.31      |
| 销售费用                    | 20,338,457.83         | 46,332,130.05   |
| 管理费用                    | 48,754,618.54         | 120,356,219.67  |
| 研发费用                    | 5,025,720.66          | 25,862,391.66   |
| 财务费用                    | 12,187,614.47         | 14,957,435.90   |
| 其中：利息费用                 | 12,913,912.82         | 18,964,918.71   |
| 利息收入                    | 619,229.26            | 289,494.79      |
| 加：其他收益                  | 3,297,326.18          | 2,767,064.15    |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | 1,891,141.65          | 28,484,351.27   |
| 其中：对联营企业和合营企<br>业的投资收益  |                       |                 |
| 以摊余成本计量的金融<br>资产终止确认收益  |                       |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填<br>列）     |                       |                 |
| 净敞口套期收益（损失以<br>“-”号填列）  |                       |                 |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） |                       |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | 11,678,499.60         | -62,351,260.35  |
| 资产减值损失（损失以“-”号<br>填列）   | -4,917,800.26         | -355,374,075.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号          | -242,474.19           | 68,689.92       |

|                       |               |                 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 填列)                   |               |                 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 25,581,962.73 | -599,629,736.97 |
| 加：营业外收入               | 1,032,306.30  | 621,108.51      |
| 减：营业外支出               | 477,527.21    | 1,227,218.15    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 26,136,741.82 | -600,235,846.61 |
| 减：所得税费用               | 1,280,937.08  | -7,235,410.97   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 24,855,804.74 | -593,000,435.64 |
| （一）按经营持续性分类           |               |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,855,804.74 | -593,000,435.64 |
| 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        | 25,779,847.35 | -592,334,520.18 |
| 2.少数股东损益              | -924,042.61   | -665,915.46     |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -2,259,240.50 | -6,881,170.09   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -2,259,240.50 | -6,881,170.09   |
| （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     | -2,259,240.50 | -6,881,170.09   |
| 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        | -2,259,240.50 | -6,881,170.09   |
| 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            | 22,596,564.24 | -599,881,605.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 23,520,606.85 | -599,215,690.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -924,042.61   | -665,915.46     |
| 八、每股收益：             |               |                 |
| （一）基本每股收益           | 0.05          | -1.21           |
| （二）稀释每股收益           | 0.05          | -1.21           |

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                 | 2021 年度        | 2020 年度       |
|--------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入             | 201,789,349.23 | 42,315,242.14 |
| 减：营业成本             | 172,109,497.04 | 72,191,940.33 |
| 税金及附加              | 338,421.17     | 243,040.18    |
| 销售费用               | 1,591,172.55   | 2,345,429.01  |
| 管理费用               | 14,565,252.97  | 64,787,145.37 |
| 研发费用               | 0.00           |               |
| 财务费用               | 5,001,472.63   | 13,473,142.20 |
| 其中：利息费用            | 5,261,359.55   | 13,297,096.99 |
| 利息收入               | -363,107.23    | 3,760.40      |
| 加：其他收益             | 951,408.23     | 491,999.89    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 916,833.58     | 4,860,999.00  |
| 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）      | 24,412,440.42 | -22,136,282.32  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | 444,936.06    | -26,351.98      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 64,108.53     | 44,578.57       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 34,973,259.69 | -127,490,511.79 |
| 加：营业外收入                | 1,014,948.96  | 136,255.98      |
| 减：营业外支出                | 65,340.17     | 585,036.27      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 35,922,868.48 | -127,939,292.08 |
| 减：所得税费用                | 3,740,606.46  | -29,550.15      |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 32,182,262.02 | -127,909,741.93 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 32,182,262.02 | -127,909,741.93 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |                 |
| 5.其他                   |               |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |                 |
| 1.权益法下可转损益的其           |               |                 |

|                      |               |                 |
|----------------------|---------------|-----------------|
| 他综合收益                |               |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |                 |
| 5.现金流量套期储备           |               |                 |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |                 |
| 7.其他                 |               |                 |
| 六、综合收益总额             | 32,182,262.02 | -127,909,741.93 |
| 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              | 2021 年度        | 2020 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  | 422,745,647.61 | 257,122,293.90 |
| 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         | 2,193,612.79   | 948,123.49     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 45,425,813.38  | 36,613,023.29  |
| 经营活动现金流入小计      | 470,365,073.78 | 294,683,440.68 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 627,052,793.14  | 170,760,405.65 |
| 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           | 78,038,898.43   | 68,744,191.25  |
| 支付的各项税费                   | 11,382,882.00   | 16,631,987.35  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 73,426,426.05   | 89,889,388.74  |
| 经营活动现金流出小计                | 789,900,999.62  | 346,025,972.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -319,535,925.84 | -51,342,532.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 | 424,300.00      |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,834.13        |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 91,029.00       | 309,956.95     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 | 41,407,827.20  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 77,175,115.75   | 1,800,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 77,696,278.88   | 43,517,784.15  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,617,185.74   | 1,504,699.32   |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 6,100,000.00    | 12,516,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 19,717,185.74   | 14,020,699.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 57,979,093.14   | 29,497,084.83  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 561,418,764.55  |                |
| 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           | 177,121,118.64 | 202,735,700.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 78,060,222.01  | 110,882,200.00 |
| 筹资活动现金流入小计          | 816,600,105.20 | 313,617,900.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 274,411,670.30 | 157,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 11,730,711.57  | 10,959,870.71  |
| 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      | 159,021,706.75 | 129,864,742.59 |
| 筹资活动现金流出小计          | 445,164,088.62 | 297,824,613.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 371,436,016.58 | 15,793,286.70  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -5,257.54      | -13,639.20     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 109,873,926.34 | -6,065,799.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 13,258,348.54  | 19,324,148.52  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 123,132,274.88 | 13,258,348.54  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度        | 2020 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  | 129,866,437.74 | 47,004,841.66  |
| 收到的税费返还         | 529,265.37     | 50,117.19      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 15,544,980.46  | 4,325,077.41   |
| 经营活动现金流入小计      | 145,940,683.57 | 51,380,036.26  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 161,566,901.77 | 21,252,426.12  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,569,745.45  | 14,224,438.46  |
| 支付的各项税费         | 2,683,122.24   | 686,018.21     |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 39,606,076.76  | 27,735,371.35  |
| 经营活动现金流出小计      | 220,425,846.22 | 63,898,254.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -74,485,162.65 | -12,518,217.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 424,300.00     | 41,024,704.00  |
| 取得投资收益收到的现金     | 5,834.13       |                |



|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 75,001.00       | 265,443.68     |
| 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            | 121,833,289.04  | 393,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                | 122,338,424.17  | 41,683,147.68  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,910,744.21    | 40,000.00      |
| 投资支付的现金                   | 11,500,000.00   |                |
| 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            | 338,328,384.06  | 820,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 359,739,128.27  | 860,000.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -237,400,704.10 | 40,823,147.68  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 561,418,764.55  |                |
| 取得借款收到的现金                 |                 | 42,005,700.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 316,658,116.83  | 167,430,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                | 878,076,881.38  | 209,435,700.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 42,430,000.00   | 70,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,990,831.78    | 5,671,312.67   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 494,528,329.62  | 155,043,232.01 |
| 筹资活动现金流出小计                | 540,949,161.40  | 230,714,544.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 337,127,719.98  | -21,278,844.68 |
| 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            | 25,241,853.23   | 7,026,085.12   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 7,198,182.93    | 172,097.81     |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 32,440,036.16   | 7,198,182.93   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 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              | 496,114,864.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 75,734,002.44  | 16,214,491.00  | -2,479,149.47 | 762,252.26 | 25,714,342.18 |        | -527,346,410.69 |    | 52,285,409.72  | 1,672,482.95  | 53,957,892.67  |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                |                |               |            |               |        |                 |    |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                |                |               |            |               |        |                 |    |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |      |      |                |                |               |            |               |        |                 |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |      |      |                |                |               |            |               |        |                 |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 496,114,864.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 75,734,002.44  | 16,214,491.00  | -2,479,149.47 | 762,252.26 | 25,714,342.18 |        | -527,346,410.69 |    | 52,285,409.72  | 1,672,482.95  | 53,957,892.67  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 145,591,552.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 397,610,937.16 | -16,214,491.00 | -2,259,240.50 | 0.00       | 0.00          |        | 25,779,847.35   |    | 582,937,587.01 | -1,884,042.61 | 581,053,544.40 |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                |                | -2,259,240.50 |            |               |        | 25,779,847.35   |    | 23,520,606.85  | -924,042.61   | 22,596,564.24  |
| （二）所有者投               | 145,591,552.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 397,610,937.16 | -16,214,491.00 | 0.00          |            |               |        |                 |    | 559,416,980.16 | -1,200,000.00 | 558,216,980.16 |

|                   |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 入和减少资本            |                |  |  |  | 6              | 16,214,491.00 |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股      | 145,591,552.00 |  |  |  | 412,987,833.48 | 0.00          |  |  |  |  |  |  | 558,579,385.48 | -1,200,000.00 | 557,379,385.48 |
| 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 |                |  |  |  | -              | -             |  |  |  |  |  |  | 837,594.68     |               | 837,594.68     |
| 4. 其他             |                |  |  |  | 15,376,896.32  | 16,214,491.00 |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                | 240,000.00    | 240,000.00     |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                | 240,000.00    | 240,000.00     |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存  |                |  |  |  |                |               |  |  |  |  |  |  |                |               |                |

|                     |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
|---------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|---------------|------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 收益                  |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| 5. 其他综合收益<br>结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| 6. 其他               |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| (五) 专项储备            |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| 1. 本期提取             |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| 2. 本期使用             |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| (六) 其他              |                |      |      |      |                |      |               |            |               |  |                 |  |                |             |                |
| 四、本期期末余额            | 641,706,416.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 473,344,939.60 | 0.00 | -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 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 2020 年年度       |        |    |  |               |               |              |            |               |        |               |    |                |              |                |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|---------------|----|----------------|--------------|----------------|
|           | 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  | 496,114,864.00 |        |    |  | 73,719,659.95 | 66,279,206.00 | 4,402,020.62 | 762,252.26 | 25,714,342.18 |        | 64,988,109.49 |    | 599,422,042.50 | 2,338,398.41 | 601,760,440.91 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |               |               |              |            |               |        |               |    |                |              |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |               |               |              |            |               |        |               |    |                |              |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |               |               |              |            |               |        |               |    |                |              |                |

|                       |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|--|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 其他                    |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| 二、本年期初余额              | 496,114,864.00 |  |  |  | 73,719,659.95 | 66,279,206.00 | 4,402,020.62  | 762,252.26 | 25,714,342.18 |  | 64,988,109.49   | 599,422,042.50  | 2,338,398.41 | 601,760,440.91  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  | 2,014,342.49  | -             | -6,881,170.09 |            |               |  | -592,334,520.18 | -547,136,632.78 | -665,915.46  | -547,802,548.24 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               |               | -6,881,170.09 |            |               |  | -592,334,520.18 | -599,215,690.27 | -665,915.46  | -599,881,605.73 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 1,795,634.16  | -             |               |            |               |  |                 | 51,860,349.16   |              | 51,860,349.16   |
| 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     |                |  |  |  | 1,795,634.16  | -             |               |            |               |  |                 | 51,860,349.16   |              | 51,860,349.16   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |
| （四）所有者权               |                |  |  |  |               |               |               |            |               |  |                 |                 |              |                 |

|                    |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|--|--|-----------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 益内部结转              |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 6. 其他              |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| （五）专项储备            |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 1. 本期提取            |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| 2. 本期使用            |                |  |  |               |               |               |            |               |  |  |                 |            |               |              |               |
| （六）其他              |                |  |  | 218,708.33    |               |               |            |               |  |  |                 | 218,708.33 |               | 218,708.33   |               |
| 四、本期期末余额           | 496,114,864.00 |  |  | 75,734,002.44 | 16,214,491.00 | -2,479,149.47 | 762,252.26 | 25,714,342.18 |  |  | -527,346,410.69 |            | 52,285,409.72 | 1,672,482.95 | 53,957,892.67 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 |        |      |       |      |      |      |       |    |        |  |  |  |  |  |
|----|---------|--------|------|-------|------|------|------|-------|----|--------|--|--|--|--|--|
|    | 股本      | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合 |  |  |  |  |  |
|    |         |        |      |       |      |      |      |       |    |        |  |  |  |  |  |

|                       |                | 优先股  | 永续债  | 其他   |                |                | 收益   |            |               |                 |  | 计              |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|------|------------|---------------|-----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 496,114,864.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 222,155,409.64 | 16,214,491.00  | 0.00 | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -333,198,551.48 |  | 395,333,825.60 |
| 加：会计政策变更              |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| 前期差错更正                |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| 其他                    |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| 二、本年期初余额              | 496,114,864.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 222,155,409.64 | 16,214,491.00  | 0.00 | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -333,198,551.48 |  | 395,333,825.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 145,591,552.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 397,610,937.16 | -16,214,491.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 32,182,262.02   |  | 591,599,242.18 |
| （一）综合收益总额             |                |      |      |      |                |                |      |            |               | 32,182,262.02   |  | 32,182,262.02  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 145,591,552.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 397,610,937.16 | -16,214,491.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00            |  | 559,416,980.16 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 145,591,552.00 |      |      |      | 412,987,833.48 |                |      |            |               |                 |  | 558,579,385.48 |
| 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     |                |      |      |      | -15,376,896.32 | -16,214,491.00 |      |            |               |                 |  | 837,594.68     |
| 4. 其他                 |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| （三）利润分配               |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |      |      |      |                |                |      |            |               |                 |  |                |

|                    |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------------|---------------|-----------------|--|----------------|
| 3. 其他              |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 6. 其他              |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| (五) 专项储备           |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 1. 本期提取            |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 2. 本期使用            |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| (六) 其他             |                |      |      |      |                |      |      |            |               |                 |  |                |
| 四、本期期末余额           | 641,706,416.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 619,766,346.80 | 0.00 | 0.00 | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -301,016,289.46 |  | 986,933,067.78 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年年度       |        |     |    |                |               |        |            |               |                 |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------------|---------------|-----------------|----|----------------|
|          | 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 | 496,114,864.00 |        |     |    | 220,141,067.15 | 66,279,206.00 |        | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -205,288,809.55 |    | 471,164,510.04 |
| 加：会计政策变  |                |        |     |    |                |               |        |            |               |                 |    |                |



|                       |                |  |  |  |                |                |  |            |               |                 |  |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 更                     |                |  |  |  |                |                |  |            |               |                 |  |                 |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |                |  |            |               |                 |  |                 |
| 其他                    |                |  |  |  |                |                |  |            |               |                 |  |                 |
| 二、本年期初余额              | 496,114,864.00 |  |  |  | 220,141,067.15 | 66,279,206.00  |  | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -205,288,809.55 |  | 471,164,510.04  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 2,014,342.49   | -50,064,715.00 |  |            |               | -127,909,741.93 |  | -75,830,684.44  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |                |  |            |               | -127,909,741.93 |  | -127,909,741.93 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 1,795,634.16   | -50,064,715.00 |  |            |               |                 |  | 51,860,349.16   |
| 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     |                |  |  |  | 1,795,634.16   | -50,064,715.00 |  |            |               |                 |  | 51,860,349.16   |
| 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<br>(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |            |               |                 |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |            |               |                 |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |               |  |            |               |                 |  |                |
| 4. 设定受益计划变动<br>额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |            |               |                 |  |                |
| 5. 其他综合收益结转<br>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                 |                |  |  |  | 218,708.33     |               |  |            |               |                 |  | 218,708.33     |
| 四、本期期末余额               | 496,114,864.00 |  |  |  | 222,155,409.64 | 16,214,491.00 |  | 762,252.26 | 25,714,342.18 | -333,198,551.48 |  | 395,333,825.60 |

### 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深证上[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，并取得经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”。

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：北京市丰台区中核路3号院3号楼12层1201室。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加3户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本财务报表已经公司董事会于2022年4月22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》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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 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：

详见本节44、重要会计政策和会计估计。

### 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2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021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、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，是指为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（参见本附注三、6（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三、14“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）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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。

子公司的股东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股东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，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、14、（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。

## 7、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，按照本附注三、14(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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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、应付债券等。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。

A. 对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

## 应收账款组合1 账龄组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

## 其他应收款组合1 账龄组合

### (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。

## 11、应收票据

详见第十节财务报告附注五、10 “金融工具”。

## 12、应收账款

详见第十节财务报告附注五、10 “金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见第十节财务报告附注五、10 “金融工具”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节财务报告附注五、10 “金融工具”。

## 15、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或类别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。

### 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。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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、合同成本

### 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。）

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。持有待售的处置组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，其会计政策详见本附注三、10“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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，按本附注三、6、（2）“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   | 5   | 2.375 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10   | 5   | 9.50  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 6    | 5   | 15.83 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5    | 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率。

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。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 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、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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 31、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。

## 32、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。

## 33、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。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

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。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：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。

## 35、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。

### 36、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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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。

### 37、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。

### 38、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、18“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。

### 39、收入

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

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。

#### （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 太空板销售及安装业务收入确认

A、当太空板销售合同中未约定安装义务时，公司以购货方收到货物并验收后的时点确认太空板销售业务收入。

B、当太空板销售合同约定了安装义务时，公司以太空板安装完工的时点确认太空板销售及安装业务收入。

##### ② 配套防水业务收入确认

当太空板销售合同中单独约定了配套防水业务的合同价款，公司以相关的配套防水业务完工的时点确认收入。

##### ③ 销售代理产品收入确认

公司销售代理产品，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代理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。

##### ④ 硬件销售收入确认

公司销售硬件产品，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。

#### ①BIM建模项目业务收入确认

BIM建模项目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。

#### ② BIM应用管理平台项目业务收入确认

BIM应用管理平台项目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。

#### ③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。

#### ④ 工程数字化服务项目收入

工程数字化服务项目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完工进度单确认。

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。

## 40、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。

#### 41、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。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法（根据实际情况描述），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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指企业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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## 44、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

#### ①新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响如下：

| 报表项目        | 2020年12月31日 | 2021年1月1日  |
|-------------|-------------|------------|
| 使用权资产       |             | 114,478.22 |
| 一年内到期的非流动负债 |             | 94,592.00  |
| 租赁负债        |             | 19,886.22  |

## ②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：     |                |                |     |
| 货币资金      | 14,590,883.54  | 14,590,883.54  |     |
| 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      | 5,257,437.87   | 5,257,437.87   |     |
| 应收账款      | 161,552,514.67 | 161,552,514.67 |     |
| 应收款项融资    | 594,356.59     | 594,356.59     |     |
| 预付款项      | 15,316,088.43  | 15,316,088.43  |     |
| 应收保费      |                |                |     |
| 应收分保账款    |                |                |     |
| 应收分保合同准备金 |                |                |     |
| 其他应收款     | 54,923,533.80  | 54,923,533.80  |     |
| 其中：应收利息   | 3,989,885.17   | 3,989,885.17   |     |
| 应收股利      |                |                |     |
| 买入返售金融资产  |                |                |     |

|             |                |                |            |
|-------------|----------------|----------------|------------|
| 存货          | 27,479,269.18  | 27,479,269.18  |            |
| 合同资产        | 13,417,086.56  | 13,417,086.56  |            |
| 持有待售资产      |                |                |            |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,594,494.42   | 1,594,494.42   |            |
| 其他流动资产      | 5,437,853.48   | 5,437,853.48   |            |
| 流动资产合计      | 300,163,518.54 | 300,163,518.54 |            |
| 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   | 424,300.00     | 424,300.00     |            |
| 投资性房地产      |                |                |            |
| 固定资产        | 2,546,972.29   | 2,546,972.29   |            |
| 在建工程        |                |                |            |
| 生产性生物资产     |                |                |            |
| 油气资产        |                |                |            |
| 使用权资产       |                | 114,478.22     | 114,478.22 |
| 无形资产        | 19,078,918.70  | 19,078,918.70  |            |
| 开发支出        | 1,249,051.08   | 1,249,051.08   |            |
| 商誉          | 118,865,046.22 | 118,865,046.22 |            |
| 长期待摊费用      | 452,968.71     | 452,968.71     |            |
| 递延所得税资产     | 21,806,964.55  | 21,806,964.55  |            |
| 其他非流动资产     | 8,604,825.43   | 8,604,825.43   |            |
| 非流动资产合计     | 178,029,046.98 | 178,143,525.20 | 114,478.22 |
| 资产总计        | 478,192,565.52 | 478,307,043.74 | 114,478.22 |
| 流动负债：       |                |                |            |
| 短期借款        | 107,930,534.72 | 107,930,534.72 |            |
| 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            |                |                |           |
| 应付账款            | 79,512,335.63  | 79,512,335.63  |           |
| 预收款项            |                |                |           |
| 合同负债            | 21,541,954.43  | 21,541,954.43  |           |
| 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          | 28,173,218.58  | 28,173,218.58  |           |
| 应交税费            | 9,956,545.22   | 9,956,545.22   |           |
| 其他应付款           | 110,041,262.03 | 110,041,262.03 |           |
| 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<br>负债 | 1,266,189.00   | 1,360,781.00   | 94,592.00 |
| 其他流动负债          | 1,208,964.39   | 1,208,964.39   |           |
| 流动负债合计          | 359,631,004.00 | 359,725,596.00 | 94,592.00 |
| 非流动负债：          |                |                |           |
| 保险合同准备金         |                |                |           |
| 长期借款            | 64,187,956.48  | 64,187,956.48  |           |
| 应付债券            |                |                |           |
| 其中：优先股          |                |                |           |
| 永续债             |                |                |           |
| 租赁负债            |                | 19,886.22      | 19,886.22 |
| 长期应付款           |                |                |           |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |           |
| 预计负债            |                |                |           |
| 递延收益            | 80,000.00      | 80,000.00      |           |
| 递延所得税负债         | 335,712.37     | 335,712.37     |           |
| 其他非流动负债         |                |                |           |

|               |                 |                 |            |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|
| 非流动负债合计       | 64,603,668.85   | 64,623,555.07   | 19,886.22  |
| 负债合计          | 424,234,672.85  | 424,349,151.07  | 114,478.22 |
| 所有者权益：        |                 |                 |            |
| 股本            | 496,114,864.00  | 496,114,864.00  |            |
| 其他权益工具        |                 |                 |            |
| 其中：优先股        |                 |                 |            |
| 永续债           |                 |                 |            |
| 资本公积          | 75,734,002.44   | 75,734,002.44   |            |
| 减：库存股         | 16,214,491.00   | 16,214,491.00   |            |
| 其他综合收益        | -2,479,149.47   | -2,479,149.47   |            |
| 专项储备          | 762,252.26      | 762,252.26      |            |
| 盈余公积          | 25,714,342.18   | 25,714,342.18   |            |
| 一般风险准备        |                 |                 |            |
| 未分配利润         | -527,346,410.69 | -527,346,410.69 |            |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 52,285,409.72   | 52,285,409.72   |            |
| 少数股东权益        | 1,672,482.95    | 1,672,482.95    |            |
| 所有者权益合计       | 53,957,892.67   | 53,957,892.67   |            |
| 负债和所有者权益总计    | 478,192,565.52  | 478,307,043.74  | 114,478.22 |

## 调整情况说明

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日   | 2021年01月01日   | 调整数 |
|---------|---------------|---------------|-----|
| 流动资产：   |               |               |     |
| 货币资金    | 7,198,182.93  | 7,198,182.93  |     |
| 交易性金融资产 |               |               |     |
| 衍生金融资产  |               |               |     |
| 应收票据    | 3,705,000.00  | 3,705,000.00  |     |
| 应收账款    | 52,868,181.09 | 52,868,181.09 |     |
| 应收款项融资  |               |               |     |
| 预付款项    | 2,671,813.48  | 2,671,813.48  |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 其他应收款       | 48,656,564.23  | 48,656,564.23  |  |
| 其中：应收利息     | 3,989,885.17   | 3,989,885.17   |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 存货          | 8,255,549.60   | 8,255,549.60   |  |
| 合同资产        | 351,994.24     | 351,994.24     |  |
| 持有待售资产      |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,594,494.42   | 1,594,494.42   |  |
| 其他流动资产      | 2,456,975.04   | 2,456,975.04   |  |
| 流动资产合计      | 127,758,755.03 | 127,758,755.03 |  |
| 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      | 667,240,000.00 | 667,240,000.00 |  |
| 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   | 424,300.00     | 424,300.00     |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 442,835.66     | 442,835.66     |  |
| 在建工程        |                |                |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        | 378,939.91     | 378,939.91     |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      |                |                |  |
| 递延所得税资产     | 10,024,885.25  | 10,024,885.25  |  |
| 其他非流动资产     | 7,637,815.43   | 7,637,815.43   |  |
| 非流动资产合计     | 691,148,776.25 | 691,148,776.25 |  |
| 资产总计        | 818,907,531.28 | 818,907,531.28 |  |
| 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            | 37,259,033.87  | 37,259,033.87  |  |
| 预收款项            |                |                |  |
| 合同负债            | 9,211,731.10   | 9,211,731.10   |  |
| 应付职工薪酬          | 8,110,709.88   | 8,110,709.88   |  |
| 应交税费            | 1,236,091.48   | 1,236,091.48   |  |
| 其他应付款           | 321,346,139.35 | 321,346,139.35 |  |
| 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<br>负债 |                |                |  |
| 其他流动负债          | 3,900,000.00   | 3,900,000.00   |  |
| 流动负债合计          | 381,063,705.68 | 381,063,705.68 |  |
| 非流动负债：          |                |                |  |
| 长期借款            | 42,430,000.00  | 42,430,000.00  |  |
| 应付债券            |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |
| 租赁负债            |                |                |  |
| 长期应付款           |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |  |
| 预计负债            |                |                |  |
| 递延收益            | 80,000.00      | 80,000.00      |  |
| 递延所得税负债         |                |                |  |
| 其他非流动负债         |                |                |  |
| 非流动负债合计         | 42,510,000.00  | 42,510,000.00  |  |
| 负债合计            | 423,573,705.68 | 423,573,705.68 |  |
| 所有者权益：          |                |                |  |
| 股本              | 496,114,864.00 | 496,114,864.00 |  |
| 其他权益工具          |                |                |  |
| 其中：优先股          |                |                |  |
| 永续债             |                |                |  |



|            |                 |                 |  |
|------------|-----------------|-----------------|--|
| 资本公积       | 222,155,409.64  | 222,155,409.64  |  |
| 减：库存股      | 16,214,491.00   | 16,214,491.00   |  |
| 其他综合收益     |                 |                 |  |
| 专项储备       | 762,252.26      | 762,252.26      |  |
| 盈余公积       | 25,714,342.18   | 25,714,342.18   |  |
| 未分配利润      | -333,198,551.48 | -333,198,551.48 |  |
| 所有者权益合计    | 395,333,825.60  | 395,333,825.60  |  |
| 负债和所有者权益总计 | 818,907,531.28  | 818,907,531.28  |  |

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%、15%、2.5%、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      | 15%   |
| 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    | 15%   |
| 北京斯曼德建材技术发展有限公司 | 25%   |
| 北京恒元绿色建筑科技有限公司  | 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     |
| 厦门一通科技有限公司      | 25%   |
| 上海元讯软件科技有限公司    | 25%   |

|              |     |
|--------------|-----|
| 上海比程信息技术有限公司 | 15% |
|--------------|-----|

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2020年12月2日通过高新技术企业复审认定,取得证书号为GR202011008767的高新技术企业证书,有效期三年;子公司北京互联立方技术服务有限公司于2019年12月取得证书号为GR201911003538的高新技术企业证书,有效期三年;子公司北京元恒时代科技有限公司于2020年10月21日通过高新技术企业复审认定,取得证书号为GR202011001504的高新技术企业证书,有效期三年。本公司及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) 根据财政部及国家税务总局下发的财税[2015]73号《关于新型墙体材料增值税政策的通知》,对纳税人销售自产的列入该通知所附《享受增值税即征即退政策的新型墙体材料目录》的新型墙体材料,实行增值税即征即退50%的政策,该通知自2015年7月1日执行。

(3) 厦门一通科技有限公司为小型微利企业,根据财税[2019]13号-2019年第2号公告:自2019年1月至2021年12月,对小型微利企业年应纳税所得额≤100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

(4) 本公司子公司上海比程信息技术有限公司为软件企业,于2020年11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;于2019年12月6日取得高新技术企业证书,有效期三年,企业所得税减按15%征收。

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

本公司及子公司北京互联立方技术服务有限公司、北京元恒时代科技有限公司、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,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,厦门一通科技有限公司为小型微利企业,企业所得税率为2.5%。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          |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金   | 268,622.62     | 62,987.06     |
| 银行存款   | 122,882,095.97 | 13,101,860.04 |
| 其他货币资金 | 1,943,741.29   | 1,426,036.44  |

|               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|
| 合计            | 125,094,459.88 | 14,590,883.54 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 380,325.36     | 58,856.62     |

其他说明

说明：（1）其他货币资金中，期末使用受限资金1,896,535元，其中：①支付宝保证金10,000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元。期初使用受限资金1,332,535.00元，其中：①支付宝保证金10,000元、②“阿里巴巴数据中心项目BIM协同管理平台研发服务委托合同”质保金200,000元、③“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元、④“C塔及相邻地块项目BIM管理顾问咨询服务项目”质保金80,000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59,652.33美元、期初9,020.31美元。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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 | 741,902.50 | 5,257,437.87 |
| 合计     | 741,902.50 | 5,257,437.87 |

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 | 780,950.00 | 100.00% | 39,047.50 | 5.00% | 741,902.50 | 5,534,145.13 | 100.00% | 276,707.26 | 5.00% | 5,257,437.87 |
| 其中：            |            |         |           |       |            |              |         |            |       |              |
| 合计             | 780,950.00 | 100.00% | 39,047.50 | 5.00% | 741,902.50 | 5,534,145.13 | 100.00% | 276,707.26 | 5.00% | 5,257,437.87 |

按组合计提坏账准备：39,047.50 元

单位：元

| 名称     | 期末余额       |           |       |
|--------|------------|-----------|-------|
|        | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 780,950.00 | 39,047.50 | 5.00% |

|    |            |           |    |
|----|------------|-----------|----|
| 合计 | 780,950.00 | 39,047.50 | -- |
|----|------------|-----------|----|

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 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 | 276,707.26 |        | 237,659.76 |    |    | 39,047.50 |
| 合计       | 276,707.26 |        | 237,659.76 |    |    | 39,047.50 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 |          | 333,450.00 |
| 合计     |          | 333,450.00 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额  |
|--------|------------|
| 商业承兑票据 | 108,958.13 |
| 合计     | 108,958.13 |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

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 | 399,475,640.96 | 100.00% | 67,620,886.19 | 16.93% | 331,854,754.77 | 204,199,393.44 | 100.00% | 42,646,878.77 | 20.88% | 161,552,514.67 |
| 其中：            |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 以摊余成本计量的应收账款   | 399,475,640.96 | 100.00% | 67,620,886.19 | 16.93% | 331,854,754.77 | 204,199,393.44 | 100.00% | 42,646,878.77 | 20.88% | 161,552,514.67 |
| 合计             | 399,475,640.96 | 100.00% | 67,620,886.19 | 16.93% | 331,854,754.77 | 204,199,393.44 | 100.00% | 42,646,878.77 | 20.88% | 161,552,514.67 |

按组合计提坏账准备：

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 | 399,475,640.96 | 67,620,886.19 | 16.93% |
| 合计           | 399,475,640.96 | 67,620,886.19 | --     |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 264,347,449.09 |
| 1 至 2 年      | 30,107,226.65  |
| 2 至 3 年      | 47,593,095.61  |
| 3 年以上        | 57,427,869.61  |
| 3 至 4 年      | 40,626,014.47  |
| 4 至 5 年      | 16,801,855.14  |
| 合计           | 399,475,640.96 |

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

**(2) 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 | 42,646,878.77 | 24,974,007.42 |       |    |    | 67,620,886.19 |

|    |               |               |  |  |  |               |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 合计 | 42,646,878.77 | 24,974,007.42 |  |  |  | 67,620,886.19 |
|----|---------------|---------------|--|--|--|---------------|

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 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额148,711,309.60元，占应收账款期末余额合计数的比例37.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,929,589.66元。

## 6、应收款项融资

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 | 1,133,120.00 | 594,356.59 |
| 合计                       | 1,133,120.00 | 594,356.59 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

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。

其他说明：

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

## 7、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   | 107,911,582.94 | 99.07% | 14,527,754.59 | 94.86% |
| 1 至 2 年 | 1,000,000.00   | 0.92%  | 775,687.33    | 5.06%  |
| 2 至 3 年 |                |        | 3,311.51      | 0.02%  |
| 3 年以上   | 8,480.00       | 0.01%  | 9,335.00      | 0.06%  |
| 合计      | 108,920,062.94 | --     | 15,316,088.43 | --     |

## (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         | 与本公司关系 | 金额<br>(单位：元)  | 占预付账款总额的比例% | 账龄   | 未结算原因 |
|--------------|--------|---------------|-------------|------|-------|
| 惠普贸易（上海）有限公司 | 非关联方   | 27,391,916.45 | 25.15       | 1年以内 | 预付货款  |
| 盖德软件科技集团有限公司 | 关联方    | 9,340,028.35  | 8.58        | 1年以内 | 预付货款  |
| 云南禅德科技有限公司   | 非关联方   | 9,119,718.46  | 8.37        | 1年以内 | 预付货款  |
| 上海慧广科技发展有限公司 | 非关联方   | 8,900,000.00  | 8.17        | 1年以内 | 预付货款  |
| 昆明微点科技有限公司   | 非关联方   | 6,335,327.69  | 5.82        | 1年以内 | 预付货款  |
| 合计           |        | 61,086,990.95 | 56.09       |      |       |

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               | 3,989,885.17  |
| 其他应收款 | 33,590,728.07 | 50,933,648.63 |
| 合计    | 33,590,728.07 | 54,923,533.80 |

## (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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|           |  |              |
|-----------|--|--------------|
| 关联方资金往来利息 |  | 3,989,885.17 |
| 合计        |  | 3,989,885.17 |

## 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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (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           | 1,850,160.66  | 1,756,971.05  |
| 保证金及押金        | 3,638,668.83  | 4,917,254.41  |
| 代扣代缴          | 469,629.20    | 408,269.43    |
| 股权收购协议约定的应收款项 | 17,922,644.39 | 18,342,058.50 |
| 其他往来款         | 29,300,128.03 | 11,677,580.61 |



|       |               |                |
|-------|---------------|----------------|
| 关联方往来 | 2,370,513.48  | 72,095,500.00  |
| 合计    | 55,551,744.59 | 109,197,634.00 |

## 2) 坏账准备计提情况

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 7,123,279.38   | 51,140,705.99            |                          | 58,263,985.37 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——            |
| 本期计提                | 1,627,951.66   |                          |                          | 1,627,951.66  |
| 本期转回                | 5,992,943.83   | 31,892,599.68            |                          | 37,885,543.51 |
| 本期核销                | 45,377.00      |                          |                          | 45,377.00     |
| 2021 年 12 月 31 日余额  | 2,712,910.21   | 19,248,106.31            |                          | 21,961,016.52 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 24,794,251.90 |
| 1 至 2 年      | 9,810,826.40  |
| 2 至 3 年      | 1,416,744.68  |
| 3 年以上        | 19,529,921.61 |
| 3 至 4 年      | 754,047.46    |
| 4 至 5 年      | 77,725.29     |
| 5 年以上        | 18,698,148.86 |
| 合计           | 55,551,744.59 |

## 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 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 58,263,985.37 | 1,627,951.66 | 37,885,543.51 | 45,377.00 |    | 21,961,016.52 |

|    |               |              |               |           |  |               |
|----|---------------|--------------|---------------|-----------|--|---------------|
| 合计 | 58,263,985.37 | 1,627,951.66 | 37,885,543.51 | 45,377.00 |  | 21,961,016.52 |
|----|---------------|--------------|---------------|-----------|--|---------------|

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       | 转回或收回金额       | 收回方式 |
|------------|---------------|------|
| 京陇节能建材有限公司 | 37,387,670.00 | 货币资金 |
| 合计         | 37,387,670.00 | --   |

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 45,377.00 |

#### 5) 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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额34,499,750.83元，占应收账款期末余额合计数的比例62.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额18,810,034.01元。

### 9、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<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值          |
| 库存商品   | 44,448,371.49 |                           | 44,448,371.49 | 16,286,348.72 |                           | 16,286,348.72 |
| 周转材料   | 894.49        |                           | 894.49        | 894.49        |                           | 894.49        |
| 合同履约成本 | 7,543,340.80  |                           | 7,543,340.80  | 4,822,975.49  |                           | 4,822,975.49  |
| 发出商品   | 11,128,506.84 |                           | 11,128,506.84 | 6,369,050.48  |                           | 6,369,050.48  |
| 合计     | 63,121,113.62 |                           | 63,121,113.62 | 27,479,269.18 |                           | 27,479,269.18 |

## (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 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

## (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

## 10、合同资产

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            | 32,406,673.07 | 6,977,866.20  | 25,428,806.87 | 28,815,908.39  | 5,999,501.98  | 22,816,406.41 |
| 减：列示于其他非流动资产的部分 | -8,172,055.83 | -3,406,263.88 | -4,765,791.95 | -13,718,719.68 | -4,319,399.83 | -9,399,319.85 |
| 合计              | 24,234,617.24 | 3,571,602.32  | 20,663,014.92 | 15,097,188.71  | 1,680,102.15  | 13,417,086.56 |

合同资产的账面价值在本期内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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目       | 本期计提         | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|--------------|------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | 3,571,602.32 |      |         |    |

|    |              |  |  |    |
|----|--------------|--|--|----|
| 合计 | 3,571,602.32 |  |  | -- |
|----|--------------|--|--|----|

其他说明：

账龄组合：

|           | 账面余额<br>(单位：元)       | 整个存续期预期<br>信用损失率% | 坏账准备                | 理由     |
|-----------|----------------------|-------------------|---------------------|--------|
| 1年以内      | 14,479,121.29        | 5.00              | 723,956.06          | 预期信用损失 |
| 1至2年      | 4,862,540.11         | 10.00             | 486,254.02          | 预期信用损失 |
| 2至3年      | 7,446,388.99         | 30.00             | 2,233,916.70        | 预期信用损失 |
| 3至4年      | 4,169,766.53         | 50.00             | 2,084,883.27        | 预期信用损失 |
| 4年以上      | 1,448,856.15         | 100.00            | 1,448,856.15        | 预期信用损失 |
| <b>合计</b> | <b>32,406,673.07</b> | <b>21.53</b>      | <b>6,977,866.20</b> |        |

## 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 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |      |        |        |

## 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（附注七、31） | 3,093,282.78        | 1,594,494.42        |
| <b>合计</b>             | <b>3,093,282.78</b> | <b>1,594,494.42</b> |

重要的债权投资/其他债权投资

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 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|      |      |      |      |     |      |      |      |     |

## 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    | 3,287,292.10        | 3,580,838.56        |
| 预缴所得税     | 2,104,756.56        | 1,857,014.92        |
| 代扣代缴个人所得税 | 52,223.14           |                     |
| <b>合计</b> | <b>5,444,271.80</b> | <b>5,437,853.48</b> |

## 14、债权投资

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 |

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 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 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损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

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 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

**16、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 |       |

坏账准备减值情况

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资**

单位：元

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

**18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 无锡市协力新能源股份有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计             | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

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 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00            | 战略投资，拟长期持有                |                 |

**19、其他非流动金融资产**

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当期损益的金融资产 |      | 424,300.00 |
| 合计                     |      | 424,300.00 |

**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) 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 | 2,254,572.64 | 2,546,972.29 |
| 合计   | 2,254,572.64 | 2,546,972.29 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备         | 办公及其他设备      | 合计           |
|------------|--------|------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：    |        |      |              |              |              |
| 1.期初余额     |        |      | 3,177,063.36 | 6,030,848.95 | 9,207,912.31 |
| 2.本期增加金额   |        |      | 180,000.00   | 917,686.05   | 1,097,686.05 |
| (1) 购置     |        |      | 180,000.00   | 917,686.05   | 1,097,686.05 |
| (2) 在建工程转入 |        |      |              |              |              |
| (3) 企业合并增加 |        |      |              |              |              |
| 3.本期减少金额   |        |      | 1,483,072.00 | 3,744,166.10 | 5,227,238.10 |
| (1) 处置或报废  |        |      | 1,483,072.00 | 3,744,166.10 | 5,227,238.10 |
| 4.期末余额     |        |      | 1,873,991.36 | 3,204,368.90 | 5,078,360.26 |
| 二、累计折旧     |        |      |              |              |              |
| 1.期初余额     |        |      | 2,820,932.22 | 3,840,007.80 | 6,660,940.02 |
| 2.本期增加金额   |        |      | 62,510.07    | 763,274.32   | 825,784.39   |
| (1) 计提     |        |      | 62,510.07    | 763,274.32   | 825,784.39   |
| 3.本期减少金额   |        |      | 1,408,918.40 | 3,254,018.39 | 4,662,936.79 |
| (1) 处置或报废  |        |      | 1,408,918.40 | 3,254,018.39 | 4,662,936.79 |
| 4.期末余额     |        |      | 1,474,523.89 | 1,349,263.73 | 2,823,787.62 |
| 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 |  |  | 399,467.47 | 1,855,105.17 | 2,254,572.64 |
| 2.期初账面价值 |  |  | 356,131.14 | 2,190,841.15 | 2,546,972.29 |

## (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 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预算 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息资本 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|-----------|------|--------|-----------|--------|------|
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|-----------|------|--------|-----------|--------|------|

|  |  |  |  |   |    |  |    |  |     |     |    |  |
|--|--|--|--|---|----|--|----|--|-----|-----|----|--|
|  |  |  |  | 额 | 金额 |  | 比例 |  | 计金额 | 化金额 | 化率 |  |
|--|--|--|--|---|----|--|----|--|-----|-----|----|--|

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

**(4) 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**

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |               |
| 1.期初余额   | 114,478.22    | 114,478.22    |
| 2.本期增加金额 | 13,140,511.46 | 13,140,511.46 |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 13,254,989.68 | 13,254,989.68 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 957,997.84    | 957,997.84    |
| (1) 计提   | 957,997.84    | 957,997.84    |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4.期末余额   | 957,997.84    | 957,997.84    |
| 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 | 12,296,991.84 | 12,296,991.84 |
| 2.期初账面价值 | 114,478.22    | 114,478.22    |

## 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     |       |     |       | 19,861.00 | 5,009,891.98 | 20,717,174.14 | 25,746,927.12 |
| 2.本期增加金额   |       |     |       | 5,000.00  |              | 312,137.19    | 317,137.19    |
| (1) 购置     |       |     |       | 5,000.00  |              |               | 5,000.00      |
| (2) 内部研发   |       |     |       |           |              | 312,137.19    | 312,137.19    |
| (3) 企业合并增加 |       |     |       |           |              |               |               |
| 3.本期减少金额   |       |     |       |           |              |               |               |
| (1) 处置     |       |     |       |           |              |               |               |
| 4.期末余额     |       |     |       | 24,861.00 | 5,009,891.98 | 21,029,311.33 | 26,064,064.31 |
| 二、累计摊销     |       |     |       |           |              |               |               |
| 1.期初余额     |       |     |       | 15,084.75 | 2,154,804.35 | 4,498,119.32  | 6,668,008.42  |
| 2.本期增加     |       |     |       | 1,086.72  | 401,416.67   | 2,070,111.00  | 2,472,614.39  |

|          |  |  |  |           |              |               |               |
|----------|--|--|--|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 金额       |  |  |  |           |              |               |               |
| (1) 计提   |  |  |  | 1,086.72  | 401,416.67   | 2,070,111.00  | 2,472,614.39  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |           |              |               |               |
| (1) 处置   |  |  |  |           |              |               |               |
| 4.期末余额   |  |  |  | 16,171.47 | 2,556,221.02 | 6,568,230.32  | 9,140,622.81  |
| 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 |  |  |  | 8,689.53  | 2,453,670.96 | 14,461,081.01 | 16,923,441.50 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 4,776.25  | 2,855,087.63 | 16,219,054.82 | 19,078,918.70 |

## (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 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

## 27、开发支出

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     |  |              |
| 工程数字云平台     |            | 2,434,251.21 |    |  |         |            |  | 2,434,251.21 |
| 全民智慧健康管理云平台 |            | 1,315,800.00 |    |  |         |            |  | 1,315,800.00 |
| 太空 ERP 项    | 194,339.63 |              |    |  |         | 194,339.63 |  |              |

| 目  |              |              |  |  |            |            |  |              |
|--|--------------|--------------|--|--|------------|------------|--|--------------|
| 结算阿里云<br>款项（BIM<br>GO 系统服<br>务器租赁<br>费）+工一科<br>技 | 312,137.19   |              |  |  | 312,137.19 |            |  |              |
| FOD 低装式<br>（边灯式）<br>毫米波雷达<br>系统项目                | 742,574.26   |              |  |  |            | 742,574.26 |  |              |
| 合计   | 1,249,051.08 | 3,750,051.21 |  |  | 312,137.19 | 936,913.89 |  | 3,750,051.21 |

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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<br>件科技有限公司      | 357,484,725.70 |         |  |      |  | 357,484,725.70 |
| 北京互联立方技<br>术服务有限公司      | 48,565,578.73  |         |  |      |  | 48,565,578.73  |
| 北京元恒时代科<br>技有限公司        | 57,431,365.34  |         |  |      |  | 57,431,365.34  |
| 厦门一通科技有<br>限公司          | 106,560.90     |         |  |      |  | 106,560.90     |
| 合计                      | 463,588,230.67 |         |  |      |  | 463,588,230.67 |

### （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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<br>件科技有限公司      | 257,909,065.53 |      |  |      |  | 257,909,065.53 |
| 北京互联立方技                 | 41,180,097.23  |      |  |      |  | 41,180,097.23  |

|              |                |              |  |  |                |
|--------------|----------------|--------------|--|--|----------------|
| 术服务有限公司      |                |              |  |  |                |
| 北京元恒时代科技有限公司 | 45,634,021.69  | 3,939,436.04 |  |  | 49,573,457.73  |
| 厦门一通科技有限公司   |                |              |  |  |                |
| 合计           | 344,723,184.45 | 3,939,436.04 |  |  | 348,662,620.49 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

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。本公司子公司太空经纬科技有限公司（以下简称太空经纬）于2019年7月24日收购厦门一通科技有限公司（以下简称厦门一通）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106,560.90元。截至2021年12月31日，商誉的账面原值463,588,230.67元，商誉减值准备348,662,620.49元，商誉净值114,925,610.18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 | 2022-2026（后续为稳定期） | 14.25    | 26.50  | 14.42 |
| 互联立方 | 2022-2026（后续为稳定期） | 9.75     | 51.18  | 15.16 |
| 元恒时代 | 2022-2026（后续为稳定期） | 1.03     | 10.43  | 16.25 |

公司在对资产组或资产组组合未来现金流预测基础上，委托开元资产评估有限公司对东经天元、互联立方、元恒时代以2021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21,000.00万元（开元评报字[2022]0275号），互联立方资产组或资产组组合可收回价值2,200.00万元（开元评报字[2022]0270号），元恒时代可收回价值789.00万元（开元评报字[2022]287号）。

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393.94万元。

## 29、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 | 452,968.71 | 1,470,594.06 | 1,036,602.47 |        | 886,960.30 |

|    |            |              |              |  |            |
|----|------------|--------------|--------------|--|------------|
| 合计 | 452,968.71 | 1,470,594.06 | 1,036,602.47 |  | 886,960.30 |
|----|------------|--------------|--------------|--|------------|

### 30、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           | 17,177,866.20  | 3,598,477.94  | 16,199,501.98  | 3,451,027.74  |
| 内部交易未实现利润        | 1,234,759.58   | 298,978.42    | 735,753.38     | 183,938.34    |
| 信用减值准备           | 89,620,950.21  | 17,560,528.98 | 101,187,571.40 | 18,156,741.60 |
| 递延收益             |                |               | 80,000.00      | 12,000.00     |
| 非同一控制下企业合并资产评估减值 | 1,999.30       | 456.09        | 15,537.60      | 3,256.87      |
| 合计               | 108,035,575.29 | 21,458,441.43 | 118,218,364.36 | 21,806,964.55 |

#### (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 | 1,663,843.42 | 274,112.09 | 2,037,376.20 | 335,712.37 |
| 合计              | 1,663,843.42 | 274,112.09 | 2,037,376.20 | 335,712.37 |

#### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 21,458,441.43         |                      | 21,806,964.55         |
| 递延所得税负债 |                      | 274,112.09            |                      | 335,712.37            |

#### (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 | 406,393,155.06 | 431,673,524.75 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 406,393,155.06 | 431,673,524.75 |
|----|----------------|----------------|

## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2021 年 |                | 13,374,278.87  |    |
| 2022 年 | 61,557,568.57  | 61,997,284.96  |    |
| 2023 年 | 127,882,283.64 | 127,933,194.22 |    |
| 2024 年 | 33,438,483.40  | 33,464,676.27  |    |
| 2025 年 | 170,475,322.11 | 194,904,090.43 |    |
| 2026 年 | 13,039,497.34  |                |    |
| 合计     | 406,393,155.06 | 431,673,524.75 | -- |

## 31、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            | 8,172,055.83  | 3,406,263.88  | 4,765,791.95  | 13,718,719.68 | 4,319,399.83  | 9,399,319.85  |
| 电子商务平台项目投资款     | 11,000,000.00 | 10,200,000.00 | 800,000.00    | 11,000,000.00 | 10,200,000.00 | 800,000.00    |
| 合作项目预付款         |               |               |               |               |               |               |
| 预付装修款           | 15,180,099.69 |               | 15,180,099.69 |               |               |               |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | -6,264,682.16 | -3,171,399.38 | -3,093,282.78 | -2,469,697.14 | -875,202.72   | -1,594,494.42 |
| 合计              | 28,087,473.36 | 10,434,864.50 | 17,652,608.86 | 22,249,022.54 | 13,644,197.11 | 8,604,825.43  |

注：根据北京中评正信资产评估有限公司出具的评估报告（中评正信评报字[2022]021号），电子商务平台投资项目可回收价值评估值为820,000.00元。

## 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   | 48,000,000.00 | 103,600,000.00 |
| 信用借款   | 5,666,666.67  | 4,150,000.00   |
| 短期借款利息 | 78,027.51     | 180,534.72     |
| 合计     | 53,744,694.18 | 107,930,534.72 |

短期借款分类的说明：

注：保证借款48,000,000.00元，其中45,000,000.00元由北京市文化科技融资担保有限公司提供担保、3,000,000.00元由公司法定代表人兼董事长汪逸提供保证，汪逸妻子蔡慕红提供共同保证。关联方提供的反担保、抵押情况参见附注十、5、（4）。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

### 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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 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  | 8,932,063.21 | 14,661,923.39 |
| 运费   | 2,363,470.00 | 4,495,193.44  |
| 安装费  | 300,000.00   | 510,000.00    |
| 劳务费  |              | 15,428,631.69 |
| 外分包费 | 2,195,800.44 | 2,633,221.45  |

|     |                |               |
|-----|----------------|---------------|
| 货款  | 92,038,996.14  | 38,107,899.13 |
| 服务费 | 4,992,156.32   | 3,606,028.81  |
| 其他  | 70,465.93      | 69,437.72     |
| 合计  | 110,892,952.04 | 79,512,335.63 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 唐山北极熊建材有限公司 | 3,263,164.30 | 未结算材料采购款  |
| 北京路必通货运有限公司 | 2,363,470.00 | 未结算运费     |
| 北京航铁物资有限公司  | 2,149,381.13 | 未结算材料采购款  |
| 合计          | 7,776,015.43 | --        |

**37、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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

**38、合同负债**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收工程款   |               | 9,211,731.10  |
| 预收软件销售款 | 3,083,387.45  | 9,221,337.65  |
| 预收硬件销售款 | 8,462,068.50  |               |
| 预收服务费   | 2,422,655.57  | 3,108,885.68  |
| 合计      | 13,968,111.52 | 21,541,954.43 |

**39、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         | 20,595,187.58 | 48,778,240.86 | 66,840,027.70 | 2,533,400.74 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 5,541,080.17  | 5,532,129.57  | 8,950.60     |
| 三、辞退福利         | 7,578,031.00  | 706,566.99    | 8,284,597.99  |              |
| 合计             | 28,173,218.58 | 55,025,888.02 | 80,656,755.26 | 2,542,351.34 |

**(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 | 20,159,362.90 | 40,215,618.91 | 57,849,235.09 | 2,525,746.72 |
| 2、职工福利费       |               | 232,269.78    | 232,269.78    |              |
| 3、社会保险费       | 435,824.68    | 3,604,234.44  | 4,034,526.02  | 5,533.10     |
| 其中：医疗保险费      | 435,824.68    | 3,363,250.04  | 3,793,758.61  | 5,316.11     |
| 工伤保险费         |               | 184,002.38    | 183,785.39    | 216.99       |
| 生育保险费         |               | 56,982.02     | 56,982.02     |              |
| 4、住房公积金       |               | 3,917,070.90  | 3,917,070.90  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 809,046.83    | 806,925.91    | 2,120.92     |
| 合计            | 20,595,187.58 | 48,778,240.86 | 66,840,027.70 | 2,533,400.74 |

**(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 |      | 5,358,595.47 | 5,349,916.11 | 8,679.36 |
| 2、失业保险费  |      | 182,484.70   | 182,213.46   | 271.24   |
| 合计       |      | 5,541,080.17 | 5,532,129.57 | 8,950.60 |

**40、应交税费**

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 增值税 | 13,268,308.38 | 8,841,345.73 |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 企业所得税   | 675,044.91    | 234,519.66   |
| 个人所得税   | 518,050.04    | 450,803.26   |
| 城市维护建设税 | 80,230.45     | 250,461.65   |
| 教育费附加   | 34,384.46     | 108,184.91   |
| 地方教育费附加 | 22,922.99     | 70,710.41    |
| 水利建设基金  | 34,707.73     |              |
| 印花税     | 67,883.87     |              |
| 其他      | 73.90         | 519.60       |
| 合计      | 14,701,606.73 | 9,956,545.22 |

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 20,927,097.19 | 110,041,262.03 |
| 合计    | 20,927,097.19 | 110,041,262.03 |

##### (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 | 403,357.32 | 293,946.54 |
| 保证金      |            | 10,000.00  |

|                 |               |                |
|-----------------|---------------|----------------|
| 应付并购款           | 821,484.80    | 47,632,575.99  |
| 应付费用            | 1,484,128.70  | 10,318,322.49  |
| 其他往来款           | 295,481.98    | 3,657,629.79   |
| 应付限制性股票回购款      |               | 16,214,491.00  |
| 其他单位资金拆借        |               | 13,572,237.72  |
| 代收股权收购协议约定的应收款项 | 17,922,644.39 | 18,342,058.50  |
| 合计              | 20,927,097.19 | 110,041,262.03 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

## 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         |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款              | 22,086,438.87 | 1,266,189.00 |
| 一年内到期的租赁负债（附注七、47）      | 2,287,292.84  | 94,592.00    |
| 分期付息到期还本的长期借款利息（附注七、45） | 55,987.48     |              |
| 合计                      | 24,429,719.19 | 1,360,781.00 |

## 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       | 1,431,396.12 | 808,964.39   |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 333,450.00   | 400,000.00   |
| 合计           | 1,764,846.12 | 1,208,964.39 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 | 溢折价摊 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

|    |    |    |    |  |  |  |     |   |  |  |  |  |
|----|----|----|----|--|--|--|-----|---|--|--|--|--|
|    |    |    |    |  |  |  | 提利息 | 销 |  |  |  |  |
|    |    |    |    |  |  |  |     |   |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- |  |  |  |     |   |  |  |  |  |

#### 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          |
|------------------------|----------------|---------------|
| 保证借款                   | 22,202,781.67  | 22,980,000.00 |
| 信用借款                   |                | 42,430,000.00 |
| 长期借款利息                 | 55,987.48      | 44,145.48     |
| 减：一年内到期的长期借款（附注五、27）   | -22,086,438.87 | -1,266,189.00 |
| 减：一年内到期的长期借款利息（附注五、27） | -55,987.48     |               |
| 合计                     | 116,342.80     | 64,187,956.48 |

长期借款分类的说明：

注：保证借款22,202,781.67元，其中19,500,000.00元由北京市文化科技融资担保有限公司提供保证，2,702,781.67元由公司法定代表人兼董事长汪逸提供保证。关联方提供的反担保、抵押情况参见附注十二、5、（4）。

#### 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 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |  |      |

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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<br>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                | 14,163,754.75 | 19,886.22 |
| 减：未确认融资费用            | -1,444,342.94 |           |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、27） | -2,287,292.84 |           |
| 合计                   | 10,432,118.97 | 19,886.22 |

#### 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 | 80,000.00 |      | 80,000.00 |      | 政府拨入资金 |
| 合计   | 80,000.00 |      | 80,000.00 |      | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                              | 期初余额      | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------------|-----------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|------|-----------------|
| 建筑部品与构<br>配件产品质量<br>认证与认知技<br>术体系 | 80,000.00 |              |                     | 80,000.00      |                |      |      | 与收益相关           |

## 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 | 496,114,864.00 | 148,834,450.00 |    |       | -3,242,898.00 | 145,591,552.00 | 641,706,416.00 |

其他说明:

注1: 2021年7月20日, 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, 公司向合肥岭岑科技咨询合伙企业(有限合伙)发行人民币普通股(A股)股票148,834,450股, 新增股本148,834,450.00元, 均以货币资金出资; 本次向特定对象发行募集资金总额为人民币568,547,599.00元, 扣除与发行相关的费用人民币6,725,315.52元(不含增值税)后, 募集资金净额为561,822,283.48元, 其中: 新增注册资本及股本人民币148,834,450.00元, 增加资本公积(股本溢价)人民币412,987,833.48元。本次向特定对象发行募集资金已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2021年7月21日出具中兴财光华审验字(2021)第319002号验资报告。本次增资后, 公司控股股东由宁波岭楠企业管理合伙企业(有限合伙)变更为合肥岭岑科技咨询合伙企业(有限合伙), 实际控制人和最终控制人不变, 仍为古钰璠。

注2: 2021年8月26日, 根据《上市公司股权激励管理办法》、2018年股权激励计划(草案修订稿)、第七届董事会第三十三次会议决议、2020年度股东大会决议等, 公司以货币资金回购注销限制性股票共计3,242,898股, 回购价格为5元/股。本次支付限制性股票激励股权回购款项合计人民币16,214,490元, 回购股票3,242,898股, 减少股本人民币3,242,898.00元。本次限制性股票激励股权回购已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2021年9月17日出具中兴财光华审验字(2021)第319003号验资报告。

## 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) | 42,794,169.19 | 428,822,392.01 | 12,971,592.00 | 458,644,969.20 |
| 其他资本公积     | 32,939,833.25 | 189,014.08     | 18,428,876.93 | 14,699,970.40  |
| 合计         | 75,734,002.44 | 429,011,406.09 | 31,400,468.93 | 473,344,939.60 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

说明: 本年股本溢价增加428,822,392.01元, 包括2021年7月20日公司向特定对象发行募集资金形成的资本公积增加412,987,833.48元、2021年8月26日公司限制性股票激励计划已经解除限售并完成回购注销后, 已实际摊销的股权费用15,834,558.53元从其他资本公积转入股本溢价。本年股本溢价减少

12,971,592.00元，为公司回购限制性股票形成的资本公积减少。

本年其他资本公积增加189,014.08元，为摊销股权激励费用形成。本年其他资本公积减少18,428,876.93元，包括限制性股票激励除权后根据实际授予数量转回多摊销的股权激励费用2,594,318.40元、公司限制性股票激励计划已经解除限售并完成回购注销后，已实际摊销的股权激励费用15,834,558.53元从其他资本公积转入股本溢价。

## 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 |
|----|---------------|------|---------------|------|
| 金额 | 16,214,491.00 |      | 16,214,491.00 |      |
| 合计 | 16,214,491.00 |      | 16,214,491.00 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：公司2018年第一次临时股东大会决议对公司41名激励对象实施股权激励，首次授予限制性股票1,662.056万股，授予日为2018年2月8日，授予价格7元/股，按有关会计准则规定，在授予的限制性股票未解禁前就回购义务确认负债116,343,920.00元，同时确认库存股。2019年5月第一个解除限售期，解除39人（除离职2人）45%的限售股权即7,152,102股，减少库存股50,064,714.00元。2019年7月公司完成以资本公积向全体股东每10股转增4股，2018年股权激励计划限制性股票的首次授予数量相应由1,662.056万股调整为2,326.8784万股。2020年5月第二个解除限售期，解除39人（除离职2人）45%的限售股权即10,012,943股，减少库存股50,064,715.00元。2021年5月第三解除限售期，由于2020年主营业务收入增长率低于35%不满足第三次解除限售条件，公司按照激励计划的相关规定对已授予但未满足解除限售条件的3,242,898股限制性股票进行回购注销，回购价格为5元/股，减少库存股16,214,491.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额          | 本期发生额         |                    |                      |         |               | 税后归属于少数股东 | 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      |           |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,479,149.47 | -2,259,240.50 |                    |                      |         | -2,259,240.50 |           | -4,738,389.97 |
| 外币财务报表折算差额       | -2,479,149.47 | -2,259,240.50 |                    |                      |         | -2,259,240.50 |           | -4,738,389.97 |
| 其他综合收益合计         | -2,479,149.47 | -2,259,240.50 |                    |                      |         | -2,259,240.50 |           | -4,738,389.97 |

## 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       |
|-------|------------|------|------|------------|
| 安全生产费 | 762,252.26 |      |      | 762,252.26 |
| 合计    | 762,252.26 |      |      | 762,252.26 |

## 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       | -527,346,410.69 | 64,988,109.49   |
| 调整后期初未分配利润        | -527,346,410.69 | 64,988,109.49   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,779,847.35   | -592,334,520.18 |
| 期末未分配利润           | -501,566,563.34 | -527,346,410.69 |

## 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 | 528,125,410.75 | 431,730,708.26 | 195,748,471.04 | 202,456,361.69 |
| 其他业务 | 4,932,180.40   |                | 1,959,357.24   |                |
| 合计   | 533,057,591.15 | 431,730,708.26 | 197,707,828.28 | 202,456,361.69 |

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（万元）        | 具体扣除情况                    | 上年度（万元）        | 具体扣除情况 |
|--------------------|----------------|---------------------------|----------------|--------|
| 营业收入金额             | 533,057,591.15 | 无                         | 197,707,828.28 | 无      |
| 营业收入扣除项目合计金额       | 405,383,759.32 | 代理费收入、硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 | 1,959,357.24   | 利息收入   |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的 | 76.05%         |                           | 0.99%          |        |

|  |                |                           |                |      |
|--|----------------|---------------------------|----------------|------|
| 比重   |                |                           |                |      |
| 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。 | 403,878.51     | 利息收入                      | 1,959,357.24   | 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。   | 391,082,841.86 | 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。   | 13,897,038.95  | 代理费收入及建筑材料销售安装            |                |      |
| 与主营业务无关的业务收入小计   | 405,383,759.32 | 代理费收入、硬件销售、建筑材料销售安装及利息收入。 | 1,959,357.24   | 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  | 127,673,831.83 | 无                         | 195,748,471.04 | 无    |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|---------|------|------|--|----|
| 商品类型    |      |      |  |    |
| 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：

本公司收入确认政策详见附注三、28。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完成安装时作为控制权转移时点；提供劳务收入，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 91,062,845.62 元。

## 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 | 359,730.58   | 446,979.91 |
| 教育费附加   | 171,493.20   | 194,369.54 |
| 房产税     |              | 41,327.07  |
| 土地使用税   |              | 67,040.50  |
| 车船使用税   |              | 1,500.00   |
| 印花税     | 438,399.75   | 86,998.60  |
| 地方教育费附加 | 115,741.69   | 129,579.69 |
| 水利基金    | 59,836.42    |            |
| 合计      | 1,145,201.64 | 967,795.31 |

## 63、销售费用

单位：元

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

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 11,386,712.67 | 12,533,536.26 |
| 办公费     | 777,418.71    | 2,675,224.98  |
| 差旅费     | 622,582.99    | 907,585.21    |
| 运杂费     | 5,549.52      |               |
| 业务招待费   | 1,090,262.27  | 1,195,713.87  |
| 招投标费用   | 75,768.32     | 48,120.58     |
| 广告宣传费   | 582,349.09    | 9,554,832.01  |
| 咨询服务费   | 5,642,848.51  | 18,681,335.34 |
| 修理费     |               | 416,767.82    |
| 房租物业费   | 4,974.47      | 257,911.58    |
| 使用权资产折旧 | 104,543.56    |               |
| 其他      | 45,447.72     | 61,102.40     |
| 合计      | 20,338,457.83 | 46,332,130.05 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 30,815,925.85 | 51,223,877.74 |
| 办公费      | 3,095,058.22  | 4,133,374.10  |
| 折旧及摊销    | 3,290,349.78  | 6,716,466.66  |
| 使用权资产折旧  | 853,454.28    |               |
| 修理费      | 228,844.19    | 1,021,645.64  |
| 业务招待费    | 1,790,103.15  | 967,852.11    |
| 租赁及物业费   | 3,537,331.90  | 7,381,847.51  |
| 聘请中介机构费用 | 4,303,736.95  | 7,961,967.33  |
| 差旅费      | 1,256,112.59  | 1,016,473.41  |
| 诉讼费      | 25,055.00     | 237,510.03    |
| 专利费      | 34,135.00     | 404,467.00    |
| 广告宣传费    |               | 20,982.00     |
| 股权激励摊销   | -2,405,304.32 | 1,795,634.16  |
| 咨询管理费    | 442,374.81    | 4,700,000.00  |
| 存货报废损失   |               | 8,700,988.59  |
| 运杂费      | 6,582.30      | 5,352,261.80  |
| 劳务费      |               | 17,705,157.39 |

|     |               |                |
|-----|---------------|----------------|
| 装修费 | 1,036,602.47  | 238,634.63     |
| 残保金 | 244,535.18    | 196,830.49     |
| 其他  | 199,721.19    | 580,249.08     |
| 合计  | 48,754,618.54 | 120,356,219.67 |

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 材料费    |              | 34,770.03     |
| 人工费    | 4,777,122.05 | 13,617,824.25 |
| 折旧费    | 2,520.72     | 3,538.98      |
| 委托外部研发 | 194,339.63   | 12,040,467.80 |
| 其他费用   | 51,738.26    | 165,790.60    |
| 合计     | 5,025,720.66 | 25,862,391.66 |

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 12,913,912.82 | 18,964,918.71 |
| 减：利息收入 | 619,229.26    | 289,494.79    |
| 承兑汇票贴息 |               | 174,976.35    |
| 汇兑损失   | 4,983,392.32  | 3,527,258.89  |
| 减：汇兑收益 | 6,922,938.33  | 10,188,941.93 |
| 手续费    | 236,476.92    | 118,408.09    |
| 担保费    | 1,596,000.00  | 2,600,310.58  |
| 保理费    |               | 50,000.00     |
| 合计     | 12,187,614.47 | 14,957,435.90 |

其他说明：

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为143,063.70元（上一年度为0元）。

## 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      | 3,237,976.38 | 2,712,283.71 |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 59,349.80    | 54,780.44    |
| 合计           | 3,297,326.18 | 2,767,064.15 |

## 68、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   | 959,500.00   | 28,484,351.27 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 5,834.13     |               |
| 资金使用利息            | 925,807.52   |               |
| 合计                | 1,891,141.65 | 28,484,351.27 |

其他说明：

注：本公司对子公司北京恒元绿色建筑科技有限公司的投资成本为3,600,000.00元，本次注销该公司产生的投资收益959,500.00元。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

## 70、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 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失  | 36,257,591.85  | -45,956,163.70 |
| 应收票据信用减值损失 | 237,659.76     | -234,190.79    |
| 应收账款信用减值损失 | -24,816,752.01 | -16,160,905.86 |
| 合计         | 11,678,499.60  | -62,351,260.35 |

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额           |
|-----------|---------------|-----------------|
| 十一、商誉减值损失 | -3,939,436.04 | -344,723,184.45 |



|             |               |                 |
|-------------|---------------|-----------------|
| 十二、合同资产减值损失 | -978,364.22   | -450,891.51     |
| 十三、其他       |               | -10,200,000.00  |
| 合计          | -4,917,800.26 | -355,374,075.96 |

### 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 | -242,474.19 | 68,689.92 |
| 其中：固定资产                  | -242,474.19 | 68,689.92 |
| 合计                       | -242,474.19 | 68,689.92 |

### 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 |
|------------|--------------|------------|---------------|
| 非货币性资产交换利得 |              | 3,600.00   |               |
| 政府补助       | 500,000.00   |            | 500,000.00    |
| 违约金收入      |              | 178,061.00 |               |
| 无法支付款项     | 473,664.00   | 323,990.57 | 473,664.00    |
| 其他         | 58,642.30    | 115,456.94 | 58,642.30     |
| 合计         | 1,032,306.30 | 621,108.51 | 1,032,306.30  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|      |      |      |      |            |        |        |        |             |

### 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 100,614.40 |            | 100,614.40    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 165,035.94 | 502,022.07 | 165,035.94    |
| 违约支出        | 209,496.74 | 721,923.09 | 209,496.74    |
| 其他          | 2,380.13   | 3,272.99   | 2,380.13      |

|    |            |              |            |
|----|------------|--------------|------------|
| 合计 | 477,527.21 | 1,227,218.15 | 477,527.21 |
|----|------------|--------------|------------|

## 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 | 994,014.24   | 516,750.89    |
| 递延所得税费用 | 286,922.84   | -7,752,161.86 |
| 合计      | 1,280,937.08 | -7,235,410.97 |

### (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                           | 26,136,741.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,920,511.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,721,751.59 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 69,789.35     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 362,837.07    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,670,982.53 |
| 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 | 3,993,855.09  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -224,453.77   |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -448,867.81   |
| 所得税费用                          | 1,280,937.08  |

## 77、其他综合收益

详见附注五、35。

## 78、现金流量表项目

### (1) 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 | 391,425.59 | 24,304.64 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 营业外收入 | 558,642.30    | 297,117.94    |
| 其他收益  | 983,619.07    | 2,245,143.31  |
| 往来款项  | 43,492,126.42 | 34,046,457.40 |
| 合计    | 45,425,813.38 | 36,613,023.29 |

**(2) 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      | 8,415,250.49  | 33,798,593.79 |
| 管理费用、研发费用 | 19,911,839.57 | 43,434,513.55 |
| 财务费用      | 236,476.92    | 118,408.09    |
| 营业外支出     | 312,491.27    | 725,196.08    |
| 往来款项      | 44,550,367.80 | 11,812,677.23 |
| 合计        | 73,426,426.05 | 89,889,388.74 |

**(3) 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   | 72,211,500.00 | 100,000.00   |
| 收回关联方资金拆借利息 | 4,198,962.08  |              |
| 收取借款利息      | 162,153.67    |              |
| 采购固定资产退回款项  | 2,500.00      |              |
| 收回其他企业资金拆借  | 600,000.00    | 1,700,000.00 |
| 合计          | 77,175,115.75 | 1,800,000.00 |

**(4) 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         |
|---------|--------------|---------------|
| 借款      | 6,100,000.00 | 12,300,000.00 |
| 关联方资金拆借 |              | 216,000.00    |
| 合计      | 6,100,000.00 | 12,516,000.00 |

**(5) 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          |
|----------|---------------|----------------|
| 借用原大股东资金 |               | 38,000,000.00  |
| 借用岭南投资资金 | 16,000,000.00 |                |
| 关联方资金拆借  | 41,090,010.00 | 19,632,200.00  |
| 职工借款     | 13,939,207.01 | 14,250,000.00  |
| 其他资金拆借   | 7,031,005.00  | 39,000,000.00  |
| 合计       | 78,060,222.01 | 110,882,200.00 |

#### (6) 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        | 1,596,000.00   | 2,600,310.58   |
| 保理费用        |                | 50,000.00      |
| 支付的并购款      | 47,233,363.19  | 20,000,000.00  |
| 归还岭南投资资金    | 16,000,000.00  |                |
| 归还原股东资金     |                | 38,000,000.00  |
| 关联方资金拆借     | 41,485,229.61  | 19,770,200.00  |
| 归还职工借款      | 28,770,925.00  | 1,544,232.01   |
| 支付租赁负债租金及利息 | 690,693.95     |                |
| 其他企业资金拆借    | 7,031,005.00   | 47,900,000.00  |
| 回购库存股       | 16,214,490.00  |                |
| 合计          | 159,021,706.75 | 129,864,742.59 |

### 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                     | 24,855,804.74 | -593,000,435.64 |
| 加：资产减值准备                | -6,760,699.34 | 417,725,336.31  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 825,784.39    | 3,429,831.83    |
| 使用权资产折旧                 | 957,997.84    |                 |
| 无形资产摊销                  | 2,467,086.06  | 2,730,343.15    |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 1,036,602.47    | 382,512.49     |
| 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） | 242,474.19      | -68,689.92     |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 165,035.94      | 502,022.07     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 14,080,929.24   | 22,082,489.72  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -1,891,141.65   | -28,484,351.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 348,523.12      | -7,721,574.22  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -61,600.28      | -30,587.64     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -35,641,844.44  | 49,903,259.54  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -140,691,699.11 | 48,877,181.98  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -179,469,179.01 | 32,330,129.29  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -319,535,925.84 | -51,342,532.31 |
| 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                       | 13,140,511.46   |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 123,132,274.88  | 13,258,348.54  |
| 减：现金的期初余额                        | 13,258,348.54   | 19,324,148.52  |
| 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                     | 109,873,926.34  | -6,065,799.98  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

**(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           | 123,132,274.88 | 13,258,348.54 |
| 其中：库存现金        | 268,622.62     | 62,987.06     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 122,816,447.75 | 13,101,860.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 47,204.51      | 93,501.44     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 123,132,274.88 | 13,258,348.54 |

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 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改扩建工程 BIM 技术应用服务项目质保金 |
| 合计   | 1,896,535.00 | --                               |

**82、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  | --        | --     | 380,072.43 |
| 其中：美元 | 58,384.29 | 6.3757 | 372,240.71 |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    | 9,578.92  | 0.8176 | 7,831.72   |
| 应收账款  | --        | --     |            |
| 其中：美元 |           |        |            |
| 欧元    |           |        |            |
| 港币    |           |        |            |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其他应收款 |              |        | 18,219,617.15 |
| 其中：美元 | 2,811,086.53 | 6.3757 | 17,922,644.39 |
| 港元    | 363,225.00   | 0.8176 | 296,972.76    |
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 其他应付款 |              |        | 17,992,140.39 |
| 其中：美元 | 2,811,086.53 | 6.3757 | 17,922,644.39 |
| 港元    | 85,000.00    | 0.8176 | 69,496.00     |

(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。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                    | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|
| 北京市专利资助金              | 202,000.00   | 其他收益  | 202,000.00   |
| 社保补助、稳岗补贴             | 134,658.60   | 其他收益  | 134,658.60   |
| 增值税减免                 | 40,094.32    | 其他收益  | 40,094.32    |
| 即征即退增值税               | 2,193,612.79 | 其他收益  | 2,193,612.79 |
| 莘庄工业区扶持资金             | 450,000.00   | 其他收益  | 450,000.00   |
| 高新企业政府补助              | 137,100.00   | 其他收益  | 137,100.00   |
| 地方水利建设基金返还            | 510.67       | 其他收益  | 510.67       |
| 商标品牌战略奖励              | 500,000.00   | 营业外收入 | 500,000.00   |
| 建筑部品与构配件产品质量认证与认知技术体系 | 80,000.00    | 其他收益  | 80,000.00    |

|    |              |  |              |
|----|--------------|--|--------------|
| 合计 | 3,737,976.38 |  | 3,737,976.38 |
|----|--------------|--|--------------|

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

### 八、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

##### (2) 合并成本及商誉

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

##### (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

##### (2) 合并成本

##### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 3、反向购买

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

公司2021年度注销1家子公司，新设3家子公司，情况如下：

（1）2021年6月25日，经六安市市场监督管理局批准，本公司出资设立立方数科（安徽）信息科技有限公司，统一社会信用代码：91341500MA8MWTTH9Y，注册资本（认缴出资）：2000万元，实际出资：0元，法定代表人：汪逸。

（2）2021年2月7日，经海南省市场监督管理局批准，本公司出资设立海南立方数科科技有限公司，统一社会信用代码：91469035MA5TW19N5U，注册资本（认缴出资）：5000万元，实际出资：0元，法定代表人：汪逸。

（3）2021年1月4日，经上海市金山区市场监督管理局批准，本公司子公司北京东经天元软件科技有限公司出资设立上海立方数科信息技术有限公司，统一社会信用代码：91310116MA1JE9DQ25，注册资本（认缴出资）：3000万元，实际出资：0元，法定代表人：汪逸。2021年4月14日，北京东经天元软件科技有限公司将其所持上海立方数科信息技术有限公司100%股权转让给本公司，同时上海立方数科信息技术有限公司注册资本由3000万元增至5000万元。截至2021年12月31日，本公司实际出资额0元。

（4）2021年7月5日，经北京市丰台区市场监督管理局核准，北京恒元绿色建筑科技有限公司注销。

## 6、其他

## 九、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

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |         | 取得方式       |
|-----------------|-------|-----|---------|---------|---------|------------|
|                 |       |     |         | 直接      | 间接      |            |
| 北京斯曼德建材技术发展有限公司 | 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    | 北京    | 北京  | 销售、技术服务 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 上海元讯软件科技有限公司    | 上海    | 上海  | 软件开发与服务 |         | 56.00%  | 投资设立       |
| 北京东经天元软件科技有限公司  | 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  | 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    | 上海    | 上海  | 软件研发、服务 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

|                  |    |    |           |  |         |            |
|------------------|----|----|-----------|--|---------|------------|
| 弘德软件科技集团有限公司     | 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   | 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       | 北京 | 北京 | 技术开发、技术服务 |  | 100.00% | 投资设立       |
| 厦门一通科技有限公司       | 厦门 | 厦门 | 软件销售、技术服务 |  | 51.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 安徽 | 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   | 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     | 海南 | 海口 | 销售、技术服务   |  | 100.00% | 投资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：持股比例按照本公司最终在该子公司的净资产中所享有的权益比例填列。

## （2）重要的非全资子公司

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

### （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

## 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

## 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

### （2）重要合营企业的主要财务信息

### （3）重要联营企业的主要财务信息

### （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

### （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

(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 |
|        |       |     |      |            |    |

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，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。

## 十一、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              | --         | --         | --           | --           |
| （三）其他权益工具投资              |            |            | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 |            |            | 1,133,120.00 | 1,133,120.00 |
| 其他非流动金融资产                |            |            |              |              |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            |            | 6,133,120.00 | 6,133,120.00 |
| 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

## 十二、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（有限合伙） | 合肥  | 商务服务业 | 100,000 万元 | 23.19%       | 23.19%        |

本企业最终控制方是自然人古钰塘。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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。

## 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                   |
|--------------------|-------------------------------|
| 北京天成鑫汇企业管理有限公司     | 原实际控制人樊立控制的公司                 |
| 北京创世秋意文化有限公司       | 原实际控制人樊志控制的公司                 |
| 恒元建筑板业有限公司         | 本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 |
| 京陇节能建材有限公司         | 本公司原实际控制人樊立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       | 实际控制人配偶控制的企业                  |
| 岭南水务集团有限公司         | 实际控制人配偶控制的企业                  |
| 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              |
| 贝叶传奇（北京）文化发展有限公司   | 公司法定代表人为其股东并担任经理              |
| 汪逸                 | 公司法定代表人兼董事长                   |
| 林标锋                | 三级子公司厦门一通科技有限公司股东             |

|     |            |
|-----|------------|
| 蔡慕红 | 公司法定代表人的配偶 |
| 郭文娟 | 公司职工监事     |

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         |
|--------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 恒元建筑板业有限公司   | 采购太空板  |               |               | 否        | 1,958,063.86  |
| 恒元建筑板业有限公司   | 租赁费    |               |               | 否        | 728,571.43    |
| 恒元建筑板业有限公司   | 市场调研费  |               |               | 否        | 119,469.03    |
| 盖德软件科技集团有限公司 | 采购软件   | 29,813,819.54 |               | 否        |               |
| 盖德软件科技集团有限公司 | 利息     | 422,272.00    |               | 否        | 7,792,576.00  |
| 合计           |        | 30,236,091.54 | 38,804,900.00 | 否        | 10,598,680.32 |

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        |
|--------------|----------|---------------|--------------|
| 京陇节能建材有限公司   | 资金使用利息   | 197,242.41    | 1,002,648.90 |
| 岭南生态文旅股份有限公司 | 销售软件     |               | 453,044.25   |
| 岭南水务集团有限公司   | 工程数字化云服务 | 12,433,544.97 |              |
| 合计           |          | 12,630,787.38 | 1,455,693.15 |

### (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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

**(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 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

**(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 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 24,000,000.00 | 2020年06月17日 | 2021年04月12日 | 是          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 21,000,000.00 | 2020年06月18日 | 2021年04月16日 | 是          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 30,000,000.00 | 2020年07月31日 | 2021年07月30日 | 是          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 20,000,000.00 | 2020年03月11日 | 2021年07月29日 | 是          |
| 汪逸               | 3,000,000.00  | 2020年07月26日 | 2021年07月27日 | 是          |
| 汪逸               | 4,000,000.00  | 2020年07月24日 | 2021年07月24日 | 是          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 24,000,000.00 | 2021年04月14日 | 2022年01月05日 | 否          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 21,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2022年01月05日 | 否          |
| 樊立、樊志、张雪侗、恒元建筑板业 | 19,500,000.00 | 2020年03月31日 | 2022年01月11日 | 否          |
| 汪逸               | 398,096.00    | 2020年12月04日 | 2024年12月04日 | 否          |

|        |                |             |             |   |
|--------|----------------|-------------|-------------|---|
| 汪逸     | 565,714.26     | 2020年12月03日 | 2024年12月03日 | 否 |
| 汪逸     | 571,428.55     | 2020年12月03日 | 2024年12月03日 | 否 |
| 汪逸     | 142,380.96     | 2020年12月30日 | 2025年01月03日 | 否 |
| 汪逸     | 622,761.92     | 2021年01月02日 | 2024年01月03日 | 否 |
| 汪逸     | 402,399.98     | 2021年01月29日 | 2024年02月03日 | 否 |
| 汪逸、蔡慕红 | 3,000,000.00   | 2021年05月10日 | 2023年05月10日 | 否 |
| 合计     | 172,202,781.67 |             |             |   |

关联担保情况说明

截至2021年12月31日，关联方担保抵押未履行完毕的担保、抵押金额70,202,781.67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         |               |             |             |    |
| 岭南投资集团有限公司 | 16,000,000.00 | 2021年05月20日 | 2021年07月29日 |    |
| 林标锋        | 550,000.00    | 2021年02月01日 | 2021年12月31日 |    |
| 郭文娟        | 18,540,000.00 | 2021年03月12日 | 2021年08月23日 |    |
| 汪逸         | 22,000,010.00 | 2021年04月13日 | 2021年05月07日 |    |
| 合计         | 57,090,010.00 |             |             |    |
| 拆出         |               |             |             |    |
| 恒元建筑板业有限公司 | 2,370,513.48  | 2021年12月31日 | 2021年12月31日 |    |
| 合计         | 2,370,513.48  |             |             |    |

### (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 | 4,007,595.30 | 2,344,987.99 |

### (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   | 9,436,818.11  | 5,447,388.47  | 9,436,818.11   | 3,662,184.63  |
| 应收账款  | 岭南水务集团有限公司   | 9,486,244.02  | 474,312.20    |                |               |
| 预付账款  | 恒元建筑板业有限公司   |               |               | 2,370,513.48   |               |
| 预付账款  | 盖德软件科技集团有限公司 | 9,340,028.35  |               |                |               |
| 其他应收款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 296,972.76    | 296,972.76    | 305,704.69     | 305,704.69    |
| 其他应收款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 18,012,524.39 | 18,012,524.39 | 18,431,938.50  | 18,431,938.50 |
| 其他应收款 | 恒元建筑板业有限公司   | 2,370,513.48  | 118,525.67    |                |               |
| 其他应收款 | 京陇节能建材有限公司   |               |               | 72,095,500.00  | 37,387,670.00 |
| 其他应收款 | 林标峰          |               |               | 116,000.00     | 5,800.00      |
| 应收利息  | 京陇节能建材有限公司   |               |               | 3,989,885.17   |               |
| 合计    |              | 48,943,101.11 | 24,349,723.49 | 106,746,359.95 | 59,793,297.82 |

## (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        |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 恒元建筑板业有限公司   |               | 1,364,550.56  |
| 其他应付款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 17,922,644.39 | 18,342,058.50 |
| 其他应付款 | 盖德软件科技集团有限公司 | 821,484.80    | 47,632,575.99 |
| 其他应付款 | 林标峰          |               | 138,000.00    |
| 合计    |              | 18,744,129.19 | 67,477,185.05 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 3,242,898.00   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | <p>限制性股票的第一个锁定期于 2019 年 5 月 8 日已届满，除 2 名激励对象离职已不具备激励资格外，其余 39 名激励对象满足本次全比例解锁条件，共解除限售 7,152,102 股，占股权激励总额的 43.03%，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2019 年 5 月 16 日。限制性股票的第二个锁定期于 2020 年 5 月 8 日已届满，除 2 名激励对象离职已不具备激励资格外，其余 39 名激励对象满足本次全比例解锁条件，共解除限售 10,012,943 股，占股权激励总额的 43.03%（2019 年 7 月公司完成以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，2018 年股权激励计划限制性股票的首次授予数量相应的由 16,620,560 调整为 23,268,784 股），本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2020 年 5 月 20 日。限制性股票的第三个锁定期于 2021 年 5 月 8 日已届满，由于 2020 年主营业务收入增长率低于 35% 不满足第三次解除限售条件，公司按照激励计划的相关规定对已授予但未满足解除限售条件的 3,242,898 股限制性股票进行回购注销，回购价格为 5 元/股。</p> |

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | <p>限制性股票的授予价格为每股 7 元，授予日 2018 年 2 月 8 日收盘价 8.12 元/股为限制性股票的公允价格。2019 年 7 月公司完成以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，授予价格调整为每股 5 元，授予日 2018 年 2 月 8 日收盘价调整为 5.80 元/股为限制性股票的公允价格。</p> |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,834,558.53  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | -2,405,304.32  |

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、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

太空经纬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。至2021年12月31日，公司章程约定的出资尚未到位；2021年6月25日本公司投资设立的全资子公司立方数科（安徽）信息科技有限公司，注册资本2000万元，统一社会信用代码91341500MA8MWTTH9Y，公司章程约定出资期限为2031年6月15日，至2021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，至2021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，至2021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2022年4月22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<br>(单位：元) | 案件进程  | 判决涉及金额 |
|----|--------------|-----|------|----------------|-------|--------|
| 1  | 大连宜华建设集团有限公司 | 本公司 | 合同纠纷 | 2,165,192.20   | 一审未开庭 |        |
| 2  | 江苏金坛汽车工业有限公司 | 本公司 | 合同纠纷 | 334,402.09     | 一审未开庭 |        |
| 3  | 北京建工集团有限责任公司 | 本公司 | 合同纠纷 | 319,170.55     | 一审未开庭 |        |

##### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 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

公司 2022 年 3 月 17 日召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈立方数科股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》等员工持股计划相关议案，上述相关议案于 2022 年 4 月 8 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过，公司正在有序推进第一期员工持股计划，截至本报告批准报出之日，公司第一期员工持股计划尚未购买公司股票。

## 十六、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 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (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 |
|--|--|--|--|--|--|----|

## 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

### 租赁

本公司作为承租人

### 金 额（元）

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用    | 3,335,453.47 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 |              |

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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 | 160,992,930.70 | 100.00% | 23,893,838.05 | 14.84% | 137,099,092.65 | 71,002,485.82 | 100.00% | 18,134,304.73 | 25.54% | 52,868,181.09 |

|                  |                |         |               |        |                |               |         |               |        |               |
|------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 其中：              |                |         |               |        |                |               |         |               |        |               |
| 以摊余成本计量的<br>应收账款 | 160,992,930.70 | 100.00% | 23,893,838.05 | 14.84% | 137,099,092.65 | 71,002,485.82 | 100.00% | 18,134,304.73 | 25.54% | 52,868,181.09 |
| 合计               | 160,992,930.70 | 100.00% | 23,893,838.05 | 14.84% | 137,099,092.65 | 71,002,485.82 | 100.00% | 18,134,304.73 | 25.54% | 52,868,181.09 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：23,893,838.05 元

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 | 160,992,930.70 | 23,893,838.05 | 14.84% |
| 合计   | 160,992,930.70 | 23,893,838.05 | --     |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 115,994,799.73 |
| 1 至 2 年      | 8,240,425.45   |
| 2 至 3 年      | 17,341,762.01  |
| 3 年以上        | 19,415,943.51  |
| 3 至 4 年      | 14,696,833.21  |
| 4 至 5 年      | 4,719,110.30   |
| 合计           | 160,992,930.70 |

**(2) 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 | 18,134,304.73 | 5,759,533.32 |       |    |    | 23,893,838.05 |
| 合计       | 18,134,304.73 | 5,759,533.32 |       |    |    | 23,893,838.05 |

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 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### (3) 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|      |          |                 |          |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 110,651,833.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 68.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,182,069.43 元。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                | 3,989,885.17  |
| 其他应收款 | 264,137,477.06 | 44,666,679.06 |
| 合计    | 264,137,477.06 | 48,656,564.23 |

### (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         |
|-----------|------|--------------|
| 关联方资金往来利息 |      | 3,989,885.17 |
| 合计        |      | 3,989,885.17 |

## 2) 重要逾期利息

| 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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (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    | 353,599.69   | 149,827.34   |
| 保证金及押金 | 1,194,640.69 | 1,182,063.50 |



|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 代扣代缴  | 111,848.33     | 143,895.26    |
| 其他往来款 | 4,595,230.33   | 474,499.36    |
| 关联方往来 | 271,999,312.07 | 86,810,521.39 |
| 合计    | 278,254,631.11 | 88,760,806.85 |

## 2) 坏账准备计提情况

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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 7,244,206.40   | 36,849,921.39            |                          | 44,094,127.79 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期计提                | 12,665,617.65  |                          |                          | 12,665,617.65 |
| 本期转回                | 5,992,670.00   | 36,649,921.39            |                          | 42,642,591.39 |
| 2021 年 12 月 31 日余额  | 13,917,154.05  | 200,000.00               |                          | 14,117,154.05 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 277,766,181.27 |
| 1 至 2 年      | 288,449.84     |
| 3 年以上        | 200,000.00     |
| 3 至 4 年      | 100,000.00     |
| 4 至 5 年      | 100,000.00     |
| 合计           | 278,254,631.11 |

## 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 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 44,094,127.79 | 12,665,617.65 | 42,642,591.39 |    |    | 14,117,154.05 |

|    |               |               |               |  |  |               |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 44,094,127.79 | 12,665,617.65 | 42,642,591.39 |  |  | 14,117,154.05 |
|----|---------------|---------------|---------------|--|--|---------------|

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       | 转回或收回金额       | 收回方式 |
|------------|---------------|------|
| 京陇节能建材有限公司 | 37,387,670.00 | 货币资金 |
| 合计         | 37,387,670.00 | --   |

#### 4) 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

#### 5) 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      |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 立方数科（安徽）信息科技有限公司 | 关联方借款 | 184,965,500.00 | 1 年以内 | 66.47%           | 9,248,275.00  |
| 北京互联立方技术服务有限公司   | 关联方借款 | 31,550,804.00  | 1 年以内 | 11.34%           | 1,577,540.20  |
| 太空经纬科技有限公司       | 关联方借款 | 28,147,637.92  | 1 年以内 | 10.12%           | 1,407,381.90  |
| 北京元恒时代科技有限公司     | 关联方借款 | 22,912,850.00  | 1 年以内 | 8.23%            | 1,145,642.50  |
| 北京谷雨时代教育科技有限公司   | 借款    | 3,338,123.37   | 1 年以内 | 1.20%            | 166,906.17    |
| 合计               | --    | 270,914,915.29 | --    | 97.36%           | 13,545,745.77 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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 | 675,140,000.00 |      | 675,140,000.00 | 667,240,000.00 |      | 667,240,000.00 |
| 合计     | 675,140,000.00 |      | 675,140,000.00 | 667,240,000.00 |      | 667,240,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)     | 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发展有限公司 | 2,200,000.00   | 11,500,000.00 |              |        |    | 13,700,000.00  |          |
| 北京恒元绿色建筑科技有限公司  | 3,600,000.00   |               | 3,600,000.00 |        |    |                |          |
| 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  |          |
| 减：长期投资减值准备      |                |               |              |        |    |                |          |
| 合计              | 667,240,000.00 | 11,500,000.00 | 3,600,000.00 |        |    | 675,140,000.00 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价) | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      |    | 期末余额(账面价) | 减值准备期末余额 |
|------|-----------|--------|------|------|------|------|------|------|----|-----------|----------|
|      |           | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |           |          |

|        | 值) |  |  | 确认的投<br>资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利<br>或利润 | 准备 |  | 值) |  |
|--------|----|--|--|-------------|------|----|-------------|----|--|----|--|
| 一、合营企业 |    |  |  |             |      |    |             |    |  |    |  |
| 二、联营企业 |    |  |  |             |      |    |             |    |  |    |  |

## (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 | 201,385,470.72 | 172,109,497.04 | 38,350,587.10 | 72,191,940.33 |
| 其他业务 | 403,878.51     |                | 3,964,655.04  |               |
| 合计   | 201,789,349.23 | 172,109,497.04 | 42,315,242.14 | 72,191,940.33 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型       |      |      |  |    |
| 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：

本公司收入确认政策详见附注三、28。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 31,550,628.49 元。

## 5、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   | 779,953.42 | 4,860,999.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 5,834.13   |              |
| 资金使用利息            | 131,046.03 |              |
| 合计                | 916,833.58 | 4,860,999.00 |

## 6、其他

### 十八、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  |
|--|--------------|---|
| 非流动资产处置损益  | 551,989.87   | 非流动资产毁损报废损失 165,035.94 元、资产处置损失 242,474.19 元、投资收益 959,500.00 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,504,269.27 |   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 1,123,049.93 |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务                                      | 5,834.13     |   |

|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 37,387,670.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 219,815.03    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 59,349.80     |    |
| 减：所得税影响额   | 6,305,647.30  |    |
| 少数股东权益影响额  | 40,476.03     |    |
| 合计   | 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

## 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          | 8.30%      | 0.05        | 0.05        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.60%     | -0.02       | -0.02       |

## 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

## 4、其他

立方数科股份有限公司  
二〇二二年四月二十二日