

公司代码：688118

公司简称：普元信息



普元信息技术股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中阐述了在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人刘亚东、主管会计工作负责人杨玉宝及会计机构负责人（会计主管人员）关亚琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的主观假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	53
第九节	债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）
	签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
普元信息、公司、本公司、母公司	指	普元信息技术股份有限公司
本报告期、报告期	指	2023 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元；本报告中未标明为其他币种的，均为人民币。
软件基础平台	指	亦称软件基础设施，是中间件经过不断演进扩展后形成的一系列产品的统称。软件基础平台为应用软件提供标准、灵活、可复用的技术组件与服务，使应用软件开发、部署、运行和维护能够独立于特定的计算机硬件和操作系统，并支持应用软件的敏捷交付与稳定可靠运行。
低代码开发平台	指	低代码开发平台是无需编码或通过少量代码就可以快速生成应用程序的开发平台。通过可视化进行应用程序开发的方法（参考可视编程语言），使具有不同经验水平的开发人员可以通过图形化的用户界面，使用拖拽组件和模型驱动的逻辑来创建 Web 应用和移动应用程序。
数据中台	指	数据中台是在政企数字化转型过程中，对各业务单元业务与数据的沉淀，构建包括数据技术、数据治理、数据运营等数据建设、管理、使用体系，实现数据赋能。
中间件	指	中间件位于操作系统、网络和数据库之上，应用软件之下，是提供系统软件与应用软件连接的软件，主要作用是为用户提供在不同的技术之间共享资源，管理计算资源和网络通信。
云原生	指	一种独立的系统软件或服务程序，解决应用的分布式架构开发、运维、上云等问题。
分布式	指	分布式是实现一组通过网络进行通信、为了完成共同的任务而协调工作的计算机节点的体系结构。
微服务架构	指	一项在云中部署应用和服务的技术。将应用程序按功能逻辑划分为更小的服务单位，其间通过轻量级数据通路做灵活连接组合，提供基于负载的架构弹性伸缩及更高的系统级容错能力。
数据治理	指	指通过组织架构、原则、过程和规则等确保数据管理的各项职能得到正确的履行，将数据转化为有价值的资产。
全栈式	指	全栈式是指涵盖支撑应用的运行、应用的集成、应用的上云功能的系统软件或服务程序。
组件	指	具有标准接口、支持复用的软件模块。
可视化	指	利用计算机图形学和图像处理技术，将数据转换成图形或图像在屏幕上显示出来，并进行交互处理的理论、方法和技术。
CMMI5	指	CMMI (Capability Maturity Model Integration) 即“软件能力成熟模型集成”，是由美国软件工程学会制定的用于组织进行过程改进的成熟度模型，CMMI 认证是衡量软件企业过程能力的国际通用标准。CMMI5 是模型的最高级。

本报告除特别说明外，所有数值保留两位小数，均为四舍五入。若本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	普元信息技术股份有限公司
公司的中文简称	普元信息
公司的外文名称	Primeton Information Technologies, Inc.
公司的外文名称缩写	Primeton
公司的法定代表人	刘亚东
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区学林路36弄26号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内，公司注册地址由“中国（上海）自由贸易试验区碧波路456号4楼”变更为“中国（上海）自由贸易试验区学林路36弄26号”
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路456号4楼
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.primeton.com
电子信箱	info@primeton.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2023年5月4日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《普元信息技术股份有限公司关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉（更新）并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-033）。

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	逯亚娟	张琴芳
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路456号4楼	中国（上海）自由贸易试验区碧波路456号4楼
电话	021-58331900	021-58331900
传真	021-50801900	021-50801900
电子信箱	info@primeton.com	info@primeton.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（www.cnstock.com）、证券时报（www.stcn.com）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

四、 公司股票/存托凭证简况

（一） 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	普元信息	688118	/

（二） 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

□适用 √不适用

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	180,668,748.68	136,679,390.44	32.18
归属于上市公司股东的净利润	-31,317,868.66	-27,520,400.61	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,972,747.54	-33,603,831.83	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-112,326,962.76	-115,215,043.98	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	843,341,648.84	870,612,418.56	-3.13
总资产	973,077,887.29	1,020,816,885.01	-4.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.341	-0.299	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.341	-0.299	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.403	-0.365	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.65	-3.12	减少0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.31	-3.81	减少0.50个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	26.82	26.83	减少0.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入18,066.87万元，较上年同期增长32.18%，主要系报告期内公司紧抓数字化转型和行业信创的战略市场机遇，基于产品技术创新和重点行业领域优势，深挖老客户升级改造需求，扩大新客户群体覆盖，营业收入规模持续增长。

七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,683.60	第十节、附注七、73

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,754.90	第十节、附注七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,692,262.70	第十节、附注七、68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,912,691.42	第十节、附注七、67、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	971,146.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,654,878.88	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 所属行业情况

公司是国内领先的软件基础平台产品与解决方案专业提供商，重点面向金融、通信、政务、能源、先进制造等行业客户建设自主可控软件基础设施的需求，通过自主研发的云原生低代码平台、智能化数据中台、全栈式信创中间件等系列产品及解决方案，助力客户实现 IT 架构重塑，建立安全可信的信息技术应用底座与智能化数据中台体系，提升数字化转型能力。根据《上市公司行业分类指引》和《国民经济行业分类》，公司所属的大行业分类为软件和信息技术服务业，行业代码为 I65。

1. 行业发展情况

随着 ChatGPT 为代表的人工智能技术出现新一轮变革，其强大的语言理解和生成能力为软件行业的智能化发展带来无限可能。数字中国建设有效推进，叠加人工智能技术进步，中国的数字化转型、智能化升级浪潮高涨，全社会数字化转型、智能化升级建设步伐加快，数字化、智能化场景不断丰富，新技术应用程度不断加深，给软件行业持续发展注入新动能。根据工信部统计分析，2023 年上半年，我国软件和信息技术服务业运行态势平稳向好，软件业务收入增长加快。IDC 发布的《全球数字化转型支出指南》显示，全球数字化转型投资规模有望在 2026 年迈过 3 万亿美元大关，其中到 2026 年中国数字化转型支出规模预计超过 6,000 亿美元，2021-2026 年 CAGR 将达到 17.9%，增速位于全球前列。

(1) 企业数字化转型趋向智能化

数字智能化是未来发展的趋势，越来越多的企业开始应用数字化、智能化技术，以提高生产效率、降低成本，增强市场竞争力。企业通过将生产、管理、销售各环节与低代码、大数据、人工智能语言模型等相关技术结合，依靠先进技术的支撑，实现业务流程的自动化；通过数据治理运营分析实现管理决策智能化，提升客户体验等。与国外市场不同的是，我国在各个行业加快数字化转型的同时，还将面临中小企业数字化水平参差不齐，大企业需要加快信创替代、应用系统迁移、持续创新升级等方面的挑战，急需通过高效、低复杂度的国产软件产品和技术解决前述问题。

(2) 行业信息技术应用创新进入常态化

信息技术应用创新作为我国数字“新基建”的重要组成部分、数字经济的安全技术基座，已从局部到全面、从部分细分领域到各个行业领域深化延展，成为了推动我国经济数字化转型的关键力量。在政策、技术、信息安全等多重因素驱动下，党政、金融、通信、电力、交通、能源、医疗等行业领域国家关键信息基础设施正在全面实施推进信息技术应用创新进程。从落地角度来看，行业信创项目普遍具有难度大、时间长、技术复杂等特点，需要统筹考虑企业技术架构、应用架构、业务系统的复杂情况，在保障信创快速迁移的同时确保业务高性能、高可靠运行。因此，

单纯的替换已经不能满足行业信创建设要求，必须以全栈信创产品、全生态适配能力和体系化的服务能力为行业信创基础设施建设保驾护航，共同推进产业高质量发展。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

随着信息技术本身的更新变革速度不断加快，云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术快速发展，各行业用户对产品的服务化和敏捷性要求也在不断加强。在此背景下，为适应日益增长的多元化新需求，公司不断调整产品和技术创新，以适应行业变化和发展趋势，为公司持续稳健高质量增长提供基础。

公司发展初期以构件化、可视化开发等创新形式，采用低代码技术理念成功开发出本土先进、技术领先的应用开发平台，紧跟云计算、大数据、人工智能等技术浪潮，公司产品技术从 SOA 平台、应用服务器到云应用平台、大数据中台产品线，再到以支持云原生架构的低代码开发平台、智能化数据中台、全栈式信创中间件为核心的软件基础平台产品与解决方案。

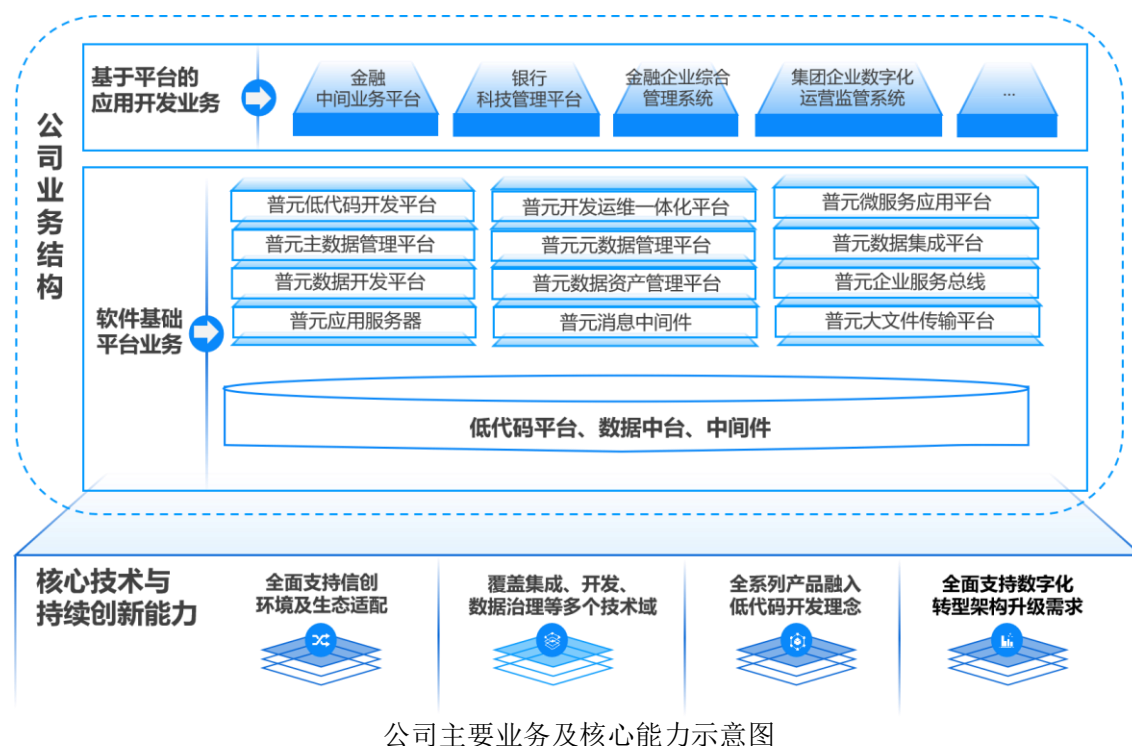
报告期内，公司荣获“2023 年上海硬核科技企业 TOP100”“数据治理与数据平台创新优秀解决方案”“2023 数据中台 TOP50”“2023 年中国信创推荐厂商”“最佳技术创新奖”等多项荣誉，在软件基础平台领域的影响力获得市场认可。同时，在与国际厂商的长期竞争中，公司产品和解决方案成功进入金融、通信、政务、能源、先进制造等多个行业领域，在技术先进性、性能优越性、产品成熟度及安全可靠性等方面得到了各行业逾千家大中型用户的认可。作为国内领先的软件基础平台产品与解决方案专业提供商，公司将充分把握数字中国建设带来的诸多机遇，实现快速发展。

（二）主要业务、主要产品或服务情况

1. 主要业务

公司是国内领先的软件基础平台产品与解决方案专业提供商，重点面向金融、通信、政务、能源、先进制造等行业建设自主可控软件基础设施的需求，通过自主研发的云原生低代码平台、智能化数据中台、全栈式信创中间件等系列产品及解决方案，助力客户实现 IT 架构重塑，建立安全可信的信息技术应用底座与智能化数据中台体系，提升数字化转型能力。

基于不同行业客户的需求差异，公司形成了以软件基础平台产品为载体，以平台定制、技术开发和咨询实施服务为特色的“软件产品+技术服务”的业务体系。根据业务所提供的内容，公司业务可分为软件基础平台业务和基于软件基础平台的应用开发业务。软件基础平台业务主要面向客户在软件基础领域对于应用开发、应用集成、云原生、低代码、数据中台等技术领域建设需求，为客户提供公司系列软件基础平台标准软件产品及维护服务（M.A.），平台产品定制、技术开发服务或一体化解决方案咨询实施服务。公司软件基础平台业务产品与解决方案具备跨行业的复用属性，能够支撑大范围跨行业标准化使用。未来，软件基础平台业务是公司营业收入高质量增长的重要业务方向。



公司长期致力于软件基础平台核心技术自主研发与创新能力的构建，打造了基于组件化的技术平台和核心技术组合，形成了体系化的技术研发能力、平台化的产品开发能力及完善的项目实施方法论，助力企业客户灵活、快速应对复杂多变的业务场景，顺利实现数字化转型和行业信创环境下的业务转型。

2. 主要产品及服务

公司主要产品及解决方案包括云原生低代码平台、智能化数据中台、全栈信创中间件系列产品与解决方案，满足客户在应用和数据业务中的开发、集成、运行、治理、运营等多个领域的要求。公司通过不断的技术创新，为客户提供全方位的产品与服务价值。

公司主要产品及解决方案简要介绍如下：

主要产品/解决方案名称	简介	
智能化数据中台	普元数据资产管理平台 (Primeton DAMP)	为企业从数据源头形成一致化的数据架构；通过基础数据、业务数据、统计分析数据等的梳理与排摸，形成包含业务、管理与技术要素的数据资产管理体系。通过数据标准规划、定义与落地，按照数据质量六性要求，建立数据质量预警与检核机制，全面提升企业数据质量、数据管理能力，持续推动数据资产价值的开发利用。
	普元元数据管理平台 (Primeton MetaCube)	提供多种采集适配器，可快速对接企业各类元数据，建立统一、集中的元数据资源库。通过对元数据自动化的探查、采集、帮助企业绘制数据地图、标明数据方位、分析数据关系、管理模型变更、统计分析元数据应用情况，全面实现企业级元数据管理。
	普元主数据管理平台 (Primeton MDM)	为企业从主数据建模、抽取清洗、配置维护、质量筛查、版本管理、服务化提供、订阅分发、权限管控、流程支撑等全生命周期能力，实现主数据的核心串联作用，推动企业信息化以及数字化革新，支撑数据化决策和数字化运营。

	普元数据质量管理平台 (Primeton QualityCube)	以助力企业提升数据质量为目标, 通过模板化的检核规则配置、自动化的检核任务调度、可视化的数据质量报告生成、流程化的数据质量问题处理方式, 为企业各类数智化应用提供高质量的基础数据, 帮助企业建立统一管理的、可持续运营的数据质量优化机制。
	普元数据集成平台 (Primeton DI)	实现对各种类型数据的访问、过滤、清洗、转换和加载等 ETL 过程。支撑实施过程中进行开发过程的规范化、代码自动化、代码和质量可控化、调度管理统一化和监控可控化。
云原生低代码平台	普元低代码开发平台 (Primeton EOS Low-Code Platform)	提供在线化、低代码手段, 实现运营可视化、可管理、可优化; 实现业务场景的在线定义、配置化, 简单、快速、高效地构建高质量的业务应用。支持多法人、多维度的组织机构和用户管理, 提供一体化的流程审批框架及丰富的流程审批组件, 全面支撑各种复杂的流程模式及人工活动的处理, 灵活满足特色的流程需求。
	普元微服务应用平台 (Primeton EOS MS)	提供微服务应用的开发、部署、监控、运维、治理等应用生命周期管理工作。通过采用主流的微服务技术架构体系和敏捷高效的工程化的交付体系, 帮助企业实现传统集中式架构的转型, 打造大规模、高可用、体验聚合的云应用, 实现企业应用轻松上云、业务快速创新。
	普元开发运维一体化平台 (Primeton DevOps Platform)	为企业软件开发、运维一体化的管理平台工具, 将原有的线下软件生产过程可视化、自动化。建立效率度量规则与闭环反馈能力, 优化与提高企业 IT 运营效率。帮助用户降低运维成本, 提升业务响应速度。
中间件	普元企业服务总线软件 (Primeton ESB)	支持各种异构软件及业务模块以服务化方式进行通信, 实现企业各业务服务的集成与治理。提供服务设计、服务注册、服务编码、服务监控、报文审计、消息转换、协议转换、消息路由和服务质量等功能。帮助用户消除信息孤岛, 提升软件资产的利用率, 实现信息的互联互通。
	普元流程平台 (Primeton BPS)	为企业提供一套跨组织(部门)的业务描述语言与工具、业务流程运行环境以及业务流程建模、开发、模拟、调整、分析及优化功能, 提升组织(部门)间的协作效率。
	普元大文件传输平台 (Primeton BFT)	实现企业内或企业间完成高可靠、易管控的大文件传输功能。产品基于安全、高效的文件传输技术架构, 结合多种容错与安全机制, 提供简洁易用的配置管理界面, 使用者无需进行复杂的编程, 只需通过简单的界面输入即可完成大文件传输任务的定义、执行、监控与管理工作。
	普元应用服务器 (Primeton AppServer)	支持 Jakarta EE8、Jakarta EE9.1 规范的应用服务器, 支持 Web 应用的开发、部署、监控、管理等能力, 支持 J2EE、微服务、云原生等多种应用架构, 满足企业安全、自主、高可用的应用诉求。包括负载均衡、数据缓存等模块, 完全兼容 Nginx、Redis, 支持国产主流芯片、操作系统、数据库, 支持多种负载策略, 大幅降低部署复杂度, 帮助企业快速整合已有业务, 实现应用的平滑迁移, 降低 IT 资源的投入。
	普元消息中间件软件 (Primeton MQ)	采用高可用集群技术, 支撑高并发及海量消息传递, 可以处理传统异构系统间消息传输与业务整合问题, 以及为大数据、物联网、云计算、微服务等环境下的应用系统提供安全、可靠、高性能的消息传输保障。

(三) 主要经营模式

1. 营销模式

公司营销活动主要包括技术品牌推广、售前、商务三个阶段。在品牌推广阶段, 公司主要通过行业会议、广告宣传、自媒体、社交营销等多种推广方式, 向市场持续发布公司最新的产品技

术研发成果、技术方案、成功案例等，持续增加品牌知名度、信任度和美誉度，激发潜在客户购买需求、建立持续合作；在售前阶段，公司一般需要通过技术方案交流、原型验证、入围选型等环节，展示公司产品或解决方案的先进性、可靠性、匹配性等优势特征；在商务阶段，公司主要通过招投标、竞争性谈判、单一来源采购等方式获取订单。

2. 交付与定价模式

根据所提供的业务内容不同，公司交付的对象分为产品交付与技术服务交付。

(1) 产品交付是指公司按照合同约定，向客户交付其所购买的软件基础平台标准产品，一般以交付产品介质的方式进行，软件基础平台标准产品通常以使用数量作为定价单位。

(2) 技术服务交付是指公司向客户交付的平台开发服务、一体化解决方案服务以及应用开发服务，按照所交付服务的定价和结算方式不同，可分为人月计价模式和项目计价模式。人月计价技术服务的定价通常按照技术人员级别差异约定不同的人月单价，项目计价技术服务的定价通常由合同双方根据项目实施内容、开发业务的复杂程度等因素，经过协商确定项目具体定价。

3. 研发模式

公司结合多年深耕软件基础平台领域的研发及平台建设实践经验，探索出一套独特的基础平台产品管理和开发模式——iPALM 模式（集成产品敏捷生命周期管理模式）。

该模式包含了“以市场为导向”“以客户为中心”“协同并行迭代开发”“持续集成和自动化测试”“量化管理和持续改进”等先进的研发管理思想和软件工程方法，贯穿了从市场分析、技术预研、产品规划、产品研发到产品维护的产品管理全生命周期。

iPALM 模式应用于公司全部产品与技术研发体系，能够实现技术重复利用、产品快速交付，研发效率持续提升，产品的开发周期和质量得到有效保证，确保了产品方向既符合用户的客观需求，又能将新技术、新架构及时融入产品体系，已成为公司取得技术和产品优势的重要保障。

4. 采购模式

技术服务采购是公司在业务开展过程中最主要的采购内容，主要对应在为客户提供平台开发或应用开发技术服务时，产生的非核心模块开发或部分行业应用模块的开发及测试服务的采购需求。在技术服务采购管理方面，公司建立了专门的技术服务采购及供应商管理制度，包括供应商准入审核与年度复审、采购报备管理、采购合同/订单审核与日常管理、采购成本的计提与结算流程等方面。

此外，公司在日常经营活动中还会发生办公用品、电脑设备等自用物资类采购，围绕市场宣传、招聘、培训、会务等活动所发生的相关采购，以及软硬件采购等。对于此类采购行为，公司也建立了对应的采购管理制度，规定了发起申请、对比询价、审批、结算等采购要求与流程。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司成立至今二十年，始终坚持自主创新的经营理念，紧跟国内外新技术发展趋势，聚焦客户数字化转型和行业信息技术应用创新需求，打造了覆盖云原生低代码开发、数据治理、应用支撑与集成的一站式技术平台。报告期内，公司积极关注人工智能技术动态，通过高研发能力和技术水平、持续研发投入，完成普元低代码开发平台、普元数据资产管理平台、普元智能网关平台等产品矩阵智能化升级，持续突破、不断创新，夯实公司核心技术优势。

截至报告期末，公司已掌握 40 余项具有自主知识产权的关键与主要核心技术及多项储备技术，累计获得 41 件授权发明专利、61 件申请中发明专利、278 件计算机软件著作权。公司凭借先进的研发能力和核心技术水平，承担了多项国家、省部级重大科研攻关项目，拥有国家级企业技术中心、国家鼓励的重点软件企业、博士后科研工作站等诸多国家级荣誉资质，多次获得上海市科技进步奖，并入选上海市产业技术创新大会《2023 上海硬核科技企业 TOP100 榜单》。

报告期内，公司成为中国信通院云原生安全实验室成员单位，依托云原生技术域产品与解决方案的领先优势，拓展云原生技术普惠化与安全生态建设；公司成为中电建协数字化分会首批会员单位，依托电力建设及相关建筑行业数字化转型建设的创新实践经验，进一步融合数据开发治理运营一体化、低代码技术、全栈式信创能力，建设符合信创要求的技术底座、PaaS 基础平台、智能化数据中台；公司成为率先加入中国通信标准化协会多样性算力产业及标准推进委员会的企业之一，融合长期积累的多种企业架构思想实践，围绕多场景多样性的算力需求，不断提高应用开发、应用集成、云原生、低代码、数据中台等领域的技术创新与生态共赢能力。

报告期内，公司取得的主要资质荣誉如下：

序号	荣誉名称	认定部门
1	国家鼓励的重点软件企业	国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局
2	全国信息技术标准化技术委员会大数据标准工作组成员单位	全国信息技术标准化技术委员会大数据标准工作组秘书处、中国电子技术标准化研究院
3	企业级低代码开发平台技术“先进级”	中国信息通信研究院、中国泰尔实验室
4	云原生安全实验室成员单位	中国信通院云原生安全实验室
5	多样性算力产业及标准推进委员会黄金成员	中国通信标准化协会多样性算力产业及标准推进委员会
6	云计算标准和开源推进委员会所有工作组成员单位	中国通信标准化协会云计算标准和开源推进委员会
7	Jakarta EE 工作组 Enterprise Member	Jakarta EE 工作组
8	Eclipse 基金会 Contributing Member	Eclipse 基金会
9	信息技术应用创新工作委员会卓越贡献成员单位	中国电子工业标准化技术协会、信息技术应用创新工作委员会
10	数据治理服务商	上海数据交易所有限公司

11	中国电力建设企业协会数字化转型协同创新分会会员单位	中国电力建设企业协会
12	2023 年上海硬核科技企业 TOP100	上海市产业技术创新大会
13	2022 中国 IT 用户满意度调查产品满意度第一	国家工业信息安全发展研究中心、中国电子质量管理协会指导，计世资讯主办第二十一届中国 IT 用户满意度大会
14	2022 年度信用承诺企业	中国软件行业协会
15	上海软协信创工委优秀活动组织奖	上海软协信创工委
16	软件企业认定	上海市软件行业协会
17	2023 数据中台 TOP50	《互联网周刊》、eNet 研究院、德本咨询
18	数据治理与数据平台创新优秀解决方案	金科创新社
19	年度最佳技术创新奖	第三届 ISIG 中国产业智能大会
20	2023 年中国信创推荐厂商	北京甲子光年科技服务有限公司

公司承担的国家级、省市级等重要科研攻关项目情况：

序号	项目性质	项目名称	主管部门	项目周期
1	国家电子信息产业振兴与技术改造专项项目	云计算软件研发及产业化	国家发展和改革委员会	2012 年至 2013 年
2	国家发改委信息产业关键产业技术产业化专项	面向构件的中间件研发和产业化	国家发展和改革委员会	2006 年至 2007 年
3	国家发改委软件产业化专项项目	面向领域应用的构件集成及复用支撑系统产业化	国家发展和改革委员会	2003 年至 2005 年
4	上海市战略性新兴产业发展专项资金	全栈式信创中间件研发及产业化	上海市人民政府	2022 年至 2025 年
5	上海市促进产业高质量发展专项资金（工业互联网、软件）项目	基于信创生态的数字化应用低代码开发平台	上海市经济和信息化委员会	2022 年至 2023 年
6	上海市信息化发展专项资金项目	基于政务云的数据资源云服务支撑平台	上海市经济和信息化委员会	2018 年至 2019 年
7	上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目	基于容器面向 DevOps 应用的新一代 PaaS 平台	上海市经济和信息化委员会	2018 年至 2019 年
8	上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目	基于国产软硬件的金融数据中心管理解决方案	上海市经济和信息化委员会	2014 年至 2016 年
9	上海市产学研合作计划项目	基于大数据的业务流程监控平台	上海市经济和信息化委员会	2013 年至 2014 年
10	上海市高新技术产业化重大项目	云计算应用平台套件（PaaS Suite）研发及产业化	上海市经济和信息化委员会	2010 年至 2012 年
11	上海市高新技术产业化重大项目	业务化 SOA 中间件产品研发及产业化	上海市经济和信息化委员会	2009 年至 2010 年
12	上海市首批科教兴市重大产业科技攻关项目	普元 EOS 面向构件的互联网应用基础平台系列中间件	上海市发展和改革委员会、上海市科教兴市领导小组推进办公室	2003 年至 2007 年
13	上海市服务业发展引导资金项目	面向云计算 PaaS 应用的中间件服务平台	浦东新区发展和改革委员会	2020 年至 2022 年

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司持续加大研发投入，全面提升低代码、大数据、中间件系列产品的智能化水平，研发成果主要包括多产品大版本更新迭代以及多项技术发明专利申请等。

(1) 发布智能化低代码开发平台

该平台突破了基于中间模型动态渲染的技术，可直接将在线资源编译成最终代码，消除了动态解析的损耗，前端页面渲染性能提升 50%左右，后端服务编排运行性能提升 30%左右。融入智能化能力的普元低代码平台紧扣数据驱动开发的理念，是少数实现覆盖业务系统最关键的 20%复杂场景的产品，支持企业复杂应用开发的完整环节，帮助客户低成本高效建设业务系统，降低企业数智化转型难度。

(2) 发布智能化数据资产管理平台

该款产品涵盖了从数据治理到数据运营的十大模块，包括数据的资产目录，数据的资产门户，数据的在线建模和模型管理，数据的在线开发和流批处理，数据服务的封装生成、数据的安全管控，元数据的管理、数据标准的管理、数据质量的管理、指标的管理，并且融合了具备多项智能能力的智能助手，支撑数据的全生命周期环节。通过数据治理智能助手和数据运营智能助手，在数据清洗、数据标准、数据感知、数据响应、数据筛选等典型场景中，大幅缩减人工投入与时间周期，实现基于人工智能的数据治理运营一体化，激活沉睡的数据，快速生产高质量数据要素，促进数据变为资产。

(3) 发布智能网关平台

该款产品把企业内部的应用串联起来形成企业整个应用的合力，提升整个应用的整合能力，更多支持场景式的创新；打通企业内部的数据，同时连接企业内外的数据，支持企业整个数据要素的联动。通过支持应用整合联通、数据连接流动，提高企业在整个数字化场景下主要系统间的连接能力。

此外，报告期内公司完成普元应用开发平台 EOS Platform、数据资产管理平台 Primeton DAMP、大文件传输平台 Primeton BFT、应用服务器 Primeton PAS、企业服务总线 Primeton ESB、开发运维一体化平台 Primeton DevOps、主数据管理平台 Primeton MDM、数据质量平台 Primeton QualityCube、金融低代码开发平台 Primeton e-Coding 等产品更新迭代版本的发布。

报告期内，公司新申请发明专利 13 件，新获得发明专利授权 10 件，新取得软件著作权 28 件。截止报告期末，公司共获得发明专利授权 41 件、申请中发明专利 61 件，软件著作权 278 件。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	13	10	102	41
软件著作权	28	28	278	278
注册商标	0	0	26	26
合计	41	38	406	345

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	48,447,261.10	36,664,447.33	32.14
资本化研发投入	-	-	不适用
研发投入合计	48,447,261.10	36,664,447.33	32.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	26.82	26.83	减少 0.01 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	不适用

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司发生研发投入 4,844.73 万元，较上年同期增长 32.14%，主要系公司持续加大研发投入，在人工智能浪潮下，公司紧跟技术创新趋势，不断升级低代码开发平台、数据中台、信创中间件产品的智能化水平，提升公司核心竞争力。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	智能化低代码应用平台相关产品及技术	20,000.00	2,308.35	6,675.75	研发中，产品持续迭代	依托普元已有的云原生微服务平台技术，通过对可视化编程、团队协作、组件重用、自动发布等能力的建设与提升，最终大幅降低大中型企业的应用开发运维门槛，同时结合 AI 平台助手，以自动化、智能化的方式帮助科技或业务人员快速构建程序、推出业务，确保应用在不同环境下的稳定性和可靠性，促进企业应用数字化创新的落地。	支持图形化的在线实体建模、多模式服务编排、表单视图设计、业务流程设计；支持围绕数据湖仓的指标设计、报表设计、大屏设计；支持常用 100+ 页面组件，多端渲染，提供标准的快速扩展机制；支持 50+ 国内外常用生态连接器；支持低代码应用的持续集成、自动部署、安全监测、智能运营；支持微前端技术，将不同语言架构的应用功能快速重组融合，形成新业务；支持 AI 推荐生成应用模块、数据模型，支持 UI 自动国际化，自动功能优化等；支持不同领域的业务 AI 助手构建器，训练专有知识，辅助业务使用。	智能化低代码开发平台逐渐取代传统代码开发方式，成为企业级软件市场的新趋势。通过诸多关键行业头部大型企业复杂业务实践，公司积累了丰富的业务组件和场景模板，并通过产品赋能和组件开放，构建软件研发生态，为广泛行业大中型企业提供高效软件服务能力，助力企业数字化转型。
2	智能化数据中台相关产品及技术	10,000.00	860.01	3,387.32	研发中，产品持续迭代	依托普元已有的元数据、主数据、数据标准、数据质量、数据资产、数据服务等技术，形成数据开发、治理、运营一体化的数据中台，同时利用机器学习和自动化技术，构建数据中台的智能化能力，	支持批流一体的数据开发，实现不同数据源之间的数据集成和统一管理；建立企业数据资产和资源库，通过服务化能力提供共享访问的数据运营机制；支持数据的准确性、完整性、唯一性和一致性等，通过数据清洗、去重、校验等手段提高数据质量；支持概念模型、逻辑模型、物理模型的在线设计、基线管理、变更控制；支持	适用于政府、金融、通信、能源、制造、物流交通、教育等诸多行业的大中型企业，通过公司智能化数据中台系列产品与服务，主要解决客户的数据来源广且复杂，数据需求多且要求快速响应的数据服务场景，包括通过主数

						进而提供更高级别的数据驱动决策，最终帮助企业有效管理和利用数据资源，形成面向业务发展和创新的企业级数据基础设施。	5000+作业流的分布式调度，支持工作节点的横向扩展；支持数据存储、传输和使用安全，提供数据加密、权限控制、脱敏技术等，保障隐私；支持通过 AI 自动形成数据管道、智能推荐、预测分析。	据实现企业业务端到端的打通，通过数据治理提高数据质量，通过数据编目和服务化形成企业数据资产，通过高效率的开发提升数据价值，通过数据可视化实现数据检索与呈现等。
3	基础中间件相关产品及技术	15,000.00	1,676.37	4,630.68	研发，产品持续迭代	基于普元已有的应用服务器、文件传输、企业服务总线、消息队列、API 网关等技术，形成集应用托管、服务总线、消息总线、应用缓存、负载均衡等一体化的企业集成中间件；结合 AI 能力，打造智能化统一集成平台；结合低代码能力，打造集成业务的低代码开发场景；进而达到全栈信创替换目标，同时提供稳定、高性能、易于开发和维护的中间件基础设施，支持复杂系统的构建和运行，促进业务的快速发展。	严格遵循行业标准和开放接口，与各类系统和服务进行良好的集成，实现互联互通；支持应用高可用性、容错机制和故障恢复能力；支持跨平台的 TB 级文件交换、数据交换能力，实现系统间集成；支持智能化的中间件监控、诊断和日志管理等功能，帮助快速定位和解决系统问题，减少运维成本；支持多协议的开放网关能力，零编码在线配置协议转换、报文转换、服务路由，并可面向物联网等场景；提供优化算法，并通过高性能缓存和负载均衡等手段，提高系统的响应速度、处理能力和并发性能；提供低代码集成开发场景，支持集成业务的服务编排、服务发布、服务注册等场景，加速集成业务的快速开发；结合 AI 能力，提供智能统一集成平台，支持智能开发、智能编排、智能推荐、智能监控等场景。	适用于广泛行业中间件需求场景。
合计	/	45,000.00	4,844.73	14,693.75	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	302	237
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	19.83	16.64
研发人员薪酬合计	40,628,280.58	32,000,308.81
研发人员平均薪酬	146,408.22	134,738.14

注:上表统计的“研发人员平均薪酬”=“研发人员薪酬合计”÷[(期初研发人员数量+期末研发人员数量)/2]

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
本科及以上学历	260	86.09
本科以下	42	13.91
合计	302	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	129	42.72
30-40岁(含30岁,不含40岁)	116	38.41
40-50岁(含40岁,不含50岁)	52	17.22
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5	1.66
60岁及以上	-	-
合计	302	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1. 研发积累及持续创新能力优势

公司专注于软件基础平台领域,并紧跟互联网技术、SOA 架构、云计算、大数据等创新技术发展持续完善产品布局,形成了覆盖中间件、云应用平台、数据中台多技术域的丰富产品组合,能够满足包括敏捷开发、流程再造、业务协同、服务治理、数据治理、数据服务等在内的多类型业务需求,在产品覆盖技术领域的广度和对业务支撑的宽度方面,具有显著优势。

基于二十年企业级软件基础平台产品研发经验积累,公司形成了体系化、组件化的平台产品化能力,并建立了独特的 iPALM 研发体系,贯穿了从市场分析、技术预研、产品规划、产品研发到产品维护的产品管理全生命周期。通过标准化产品结构与使用场景,提高产品化程度;通过技术平台和业务组件分离技术与业务问题,降低研发复杂度;通过建立组件复用,保证产品的快速组装与集成,提升产品的演进速度。公司自 2012 年首次通过了软件开发过程成熟度 CMMI 5 级认

证以来，已连续 3 次通过该体系最高等级认证，公司研发过程成熟度、管理有效性、过程规范性得到权威资质持续认可。

2. 广泛优质的客户基础优势

公司自主研发的软件基础平台产品和技术方案在与国际品牌的长期竞争中，成功进入金融、通信、政务、能源、先进制造等多个重点行业领域，在技术先进性、性能优越性、产品成熟度及安全可靠等方面得到了各行业逾千家大中型用户的认可，在市场中树立了良好的品牌形象。特别是在基础软件性能、安全性、可靠性要求更高的金融领域，公司凭借过硬的技术实力和大量复杂场景实践案例积累，成为国内为数不多受到金融客户长期信赖的国产基础软件品牌。在金融行业领域，公司客户以头部银行为主，包括十余家大型国有银行和股份制商业银行、重点城市商业银行、省级农村信用联社、重点城市农村商业银行等，以及多家大型保险机构、交易机构、证券公司等大中型金融机构。除金融行业外，公司重点覆盖的行业领域还包括通信、能源、先进制造、政务等多个行业，积累了包括中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔、中铁五院、中铁二局、国家能源集团、上海大数据中心、上海核工院、广东建工、广西路桥、波司登、上汽大众、贵州习酒、阳光新能源、海德曼等在内的众多行业头部大型企业客户及政府机构案例。此外，基于重点优势行业大型客户的辐射效应，公司产品与技术也越来越多地为更多行业大中型企业信息化建设带来显著价值，公司软件基础平台的品牌接受度、行业辐射度呈现越来越广泛的趋势。

3. 规模化技术交付能力优势

国内金融、通信、政务等行业领域内的大中型用户建设自主可控、安全可靠的软件基础平台，通常会有较多基础平台建设的个性化、定制化需求。公司在自研核心产品和技术基础上，结合多年的平台建设经验以及对相关行业的深入理解，以赋能方式为客户提供专业的平台产品定制及实施服务，在市场竞争中形成了差异化优势。同时，公司基于多年的定制项目开发实施经验，形成了完善的项目实施工程方法论体系，按照项目类型、项目复杂度、技术难度等维度匹配项目实施方式，能够快速形成项目开发方案和实施路线图，有效提升项目实施效率和客户满意度。

行业信创建设应用系统迁移或改造环境下对基础软件厂商的技术服务交付能力进一步提出了更高要求，公司拥有规模化的产品研发及技术服务团队和大量行业成功交付实践，能够帮助行业大中型客户从信创选型适配、方案实施、迁移测试到全面落地，快速完成集成、云计算或分布式等不同架构体系下应用迁移的广泛实践，满足管理办公系统、一般业务系统、核心业务系统等不同需求。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧抓数字化转型和行业信创的战略市场机遇，基于产品技术创新和重点行业领域优势，深挖老客户升级改造需求，扩大新客户群体覆盖，营业收入规模持续增长，综合毛利

率显著提升。报告期内，公司实现营业收入 18,066.87 万元，较上年同期增长 32.18%；实现毛利额 7,693.12 万元，同比增长 53.19%，综合毛利率同比增加 5.84 个百分点。

报告期，实现归属于母公司所有者的净利润-3,131.79 万元，亏损同比增加 379.75 万元；报告期内出现净利润亏损主要是由于公司业务存在显著季节性特征，上半年收入占比较低、下半年尤其是第四季度收入占比相对较高，而公司各项费用全年均衡发生，因此上半年的盈利状况与全年盈利状况可能存在较大的差异，一般不宜以季度或者半年度报告的数据推测全年盈利情况。

1、下游需求上升，市场开拓取得新突破

随着近几年行业信创和企业数字化转型的深入发展，下游客户对国产化软件基础平台的需求越来越显著。在数字中国建设推动数字经济蓬勃发展的形势下，各行业数字化转型进入建设周期，叠加人工智能技术发展浪潮，客户对云原生低代码开发平台、智能化数据中台、信创中间件等创新技术架构的技术底座类产品需求日渐增强；另一方面，公司通过加强营销团队和合作伙伴建设，在金融、通信、能源、先进制造等原有优势行业之外，拓展军工、交通、教育等多个行业领域，将公司成熟的产品和客户实践经验覆盖到更多行业。

在客户拓展方面，公司成功助力中铁大桥局、中铁十一局、中车信息、中铁工程服务公司、某地铁集团数科院、上海财经大学、复旦大学等交通、教育行业机构的数字化转型建设。在金融、政务、能源等原有优势行业范围内，公司持续签约国家开发银行、光大银行、上海大数据股份、天津银行、国家能源集团、水电水利规划设计总院等客户项目，依托客户系统升级改造需求，持续导入公司新产品新技术，支持客户在新的市场竞争环境下取得先行优势。在合作伙伴建设上，与浪潮科技、讯飞智元等启动战略合作，携手并进政务及企业市场。

2、产品矩阵智能化升级，彰显创新实力

报告期内，公司持续加大研发投入，紧跟技术发展创新趋势，不断升级低代码开发平台、数据中台、信创中间件产品的智能化水平，对现有产品迭代创新，推出符合市场需求的有竞争力的产品。

公司智能化低代码开发平台采用数据驱动开发模式，是少数实现覆盖业务系统最关键的 20% 复杂场景的产品，全面支撑企业管理数字化、交易服务开发与组装、数据洞察等复杂业务场景应用建设，是首批获得中国信通院企业级低代码开发平台技术分级评估“先进级”认定，以及中国电子标准院《低代码开发平台能力要求》评价认证的专业低代码开发平台。其功能包括业务系统的开发、业务流程的自动化、数据的分析、数据资源的管理、系统之间的集成等。

与简单的代码生成工具相比，公司低代码开发平台除了可以生成表单、流程类的轻应用，还能够生成数据模型驱动的复杂业务场景，以及介于前两者之间的轻业务场景，并且与人工智能相关技术结合后，通过与大模型的接入，快速适应通用的软件开发领域场景。未来公司将进一步布局专用模型研发探索，计划将公司二十年积累的应用开发领域的经验、成功实践，打造成低代码开发领域的专有模型。

在智能化数据中台方面，基于公司主数据管理、数据资源目录、数据共享交换、数据资产管理等产品和解决方案，帮助客户打造数智化支撑体系，实现基于人工智能的数据开发治理运营一体化。此外，公司与华为云联手打造了“元数据资产管理解决方案”，依托普元数据管理产品能力和大量实践经验，在多个应用场景中成功支撑合作项目规划与落地，加速客户数据资产化，提升数据管理效率和价值。

公司通过融合自研智能引擎的智能网关中间件，以及同步升级的普元应用服务器中间件等六款全栈中间件产品，支持一站式智能连接，并适配全栈信创生态体系性能调优，在围绕智能的盘点、连接、监控、安全四大场景中助力客户化解行业信创与数字化转型挑战。此外，公司持续推进国产中间件产业化发展，不断加强与国产软硬件的兼容适配，截至报告期末已累计完成 1200 多项产品适配和互认证，包括华为鲲鹏、飞腾、海光等芯片产品，统信、麒麟等操作系统产品，华为高斯、人大金仓、达梦、海量数据等数据库产品，以及宝德、浪潮、曙光等整机产品，并与浪潮科技、讯飞智元、优锆科技等战略合作伙伴开展深入交流与合作，面向信息技术应用创新重点行业联合打造综合解决方案、落地标杆案例。

公司始终致力于变革企业复杂软件的生产方式，降低企业数智化转型难度。基于在研发创新方面的实力，报告期内公司成功入选上海市产业技术创新大会 2023 上海硬核科技企业 TOP100 榜单，并成为上海数据交易所的数据治理服务商。公司金融科技运营解决方案荣获金科创新社“鑫智奖”金融数据智能解决方案。公司荣誉中国科技产业智库甲子光年“2023 信创软件推荐厂商”；继续入选互联网周刊等媒体联合发布的“2023 数据中台 TOP50”榜单；荣获第三届 ISIG 中国产业智能大会“年度最佳技术创新奖”。

3、加强交流与分享，促进产业协同发展

公司持续参与信创背景下企业数字化转型技术创新理论实践，引领行业技术标准规范建设。报告期内，公司加入中国通信标准化协会多样性算力产业及标准推进委员会。国内标准建设方面，公司深度参与编写了《大数据标准化白皮书(2023 版)》，参编的开发运维一体化领域第一项国家标准《系统与软件工程 开发运维一体化 能力成熟度模型》、移动端 DevOps 行业标准《移动应用开发云平台技术要求》、以及团体标准《数据治理产品能力评测 数据目录管理工具第 1 部分：技术要求》均已发布；持续推进《基于区块链的工业软件应用实施指南》编写工作，支持信创环境下的工业软件标准化发展；启动国家标准《基于 JavaEE 的应用服务器技术要求》、《信息技术 中间件 消息中间件技术要求》与《软件能力成熟度模型》编写工作。在国际标准方面，作为 Jakarta EE 企业级会员，持续分享微服务架构未来趋势。

产业交流方面，公司参加中国国际金融展、2023 农村中小银行数字化转型研讨会、出席电力行业信息化年会，交流实践成果与前沿观点；参加 2023 中国国际大数据产业博览会，分享交流《敏捷数据服务，驱动场景化数字应用》的核心理念与典型实践；参加 2023 中国金融业数字化转型发展大会暨第十三届中国城市商业银行信息化发展创新座谈会，从场景能力、案例解析等

多角度剖解《金融低代码助力银行数字化转型》。通过持续的交流分享，促进产业协同发展，公司的创新与竞争能力、品牌美誉度与影响力也不断获得认可。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

公司所处软件基础平台领域属于技术密集型和知识密集型的高科技行业，公司必须尽可能准确地把握新技术发展动向和趋势，保持研发投入规模，并持续吸纳高端技术人员加入核心研发及技术服务交付团队，否则公司将可能面临技术更迭、研发投入未达预期、人才流失等风险，对公司核心竞争力产生一定影响。

（二）经营风险

公司客户以金融、电信、能源、先进制造等行业大中型企业及政府机构为主，且公司项目型收入占比相对较高。

公司客户通常于各年度上半年履行相关预算、审批、招投标及商务谈判等流程，受此影响，公司业务存在显著季节性特征，上半年收入占比较低、下半年尤其是第四季度收入占比相对较高，而公司各项费用全年均衡发生，因此上半年的盈利状况与全年盈利状况可能存在较大的差异，投资者不宜以季度或者半年度报告的数据推测全年盈利情况。

（三）财务风险

1. 毛利率下降的风险

随着业务规模的扩张，公司人员规模尤其是高端技术人员数量将进一步增加。社会用工成本尤其是软件技术人员用工成本的上升，将导致公司整体人力成本持续增加，综合毛利率下降，可能对未来经营管理和盈利水平造成不利影响。

由于公司软件基础平台业务及应用开发业务的客户需求不同、项目复杂度及技术难度不同，项目定制化特征明显，不同项目工作量差别较大，开发成本存在一定差异。而合同价格受议价能力、销售模式和市场竞争水平等因素综合决定。同时社会用工成本尤其是软件技术人员用工成本的上升，将导致公司整体人力成本持续增加。以上因素将导致公司综合毛利率存在下降风险。

2. 应收账款回收风险

虽然公司已严格按照会计政策充分计提坏账准备，且公司主要客户均为资信状况良好的大中型企事业单位，但若未来下游市场发生重大不利变化，客户因财务状况恶化而发生延迟付款或无法支付的情形，公司将面临着应收账款管理及回收风险。

（四）行业风险

随着软件国产化及企业信息化的不断推进，软件基础平台市场稳步增长，行业内原有竞争对手的规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增加，在不同的业务领域公司将面对不同的竞争对手，市场竞争可能有所加剧。公司将积极夯实优势行业客户、拓展其他行业市场，同时紧跟技术发展深化业务布局，以减缓行业风险对公司业务的冲击。

（五）宏观环境风险

公司所处行业与国家宏观经济政策以及产业政策有着密切联系，国民经济发展的周期波动、国家行业发展方向等方面政策变化可能对公司的生产经营造成影响。

六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	180,668,748.68	136,679,390.44	32.18
营业成本	103,737,516.54	86,458,395.43	19.99
销售费用	52,155,742.70	44,845,642.10	16.30
管理费用	17,376,611.12	14,678,087.81	18.38
财务费用	-1,283,140.73	-2,103,579.80	不适用
研发费用	48,447,261.10	36,664,447.33	32.14
经营活动产生的现金流量净额	-112,326,962.76	-115,215,043.98	不适用
投资活动产生的现金流量净额	10,628,287.26	-21,040,436.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,019,964.54	-60,813,925.12	不适用

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增长 32.18%,主要系报告期内公司紧抓数字化转型和行业信创的战略市场机遇,基于产品技术创新和重点行业领域优势,深挖老客户升级改造需求,扩大新客户群体覆盖,营业收入规模持续增长。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 82.04 万元,主要系本期收到的利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增长 32.14%,主要系公司持续加大研发投入,在人工智能浪潮下,公司紧跟技术创新趋势,不断升级低代码开发平台、数据中台、信创中间件产品的智能化水平,提升公司核心竞争力。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,166.87 万元,主要系本期利用闲置资金购买银行保本理财产生的现金净流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5,779.40 万元,主要系上期公司实施现金股利分配及股份回购,导致上期筹资活动产生的现金流出较多所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	175,391,460.06	18.02	270,455,891.56	26.49	-35.15	主要系本期末持有的结构性存款减少所致。

存货	70,412,483.52	7.24	42,702,065.75	4.18	64.89	主要系本期开工的项目增加且暂未达到验收条件所致。
一年内到期的非流动资产	20,056,000.00	2.06	-	-	不适用	主要系本期末持有的部分大额存单重分类至一年内到期的非流动资产所致。
其他非流动资产	42,288,500.11	4.35	61,652,533.41	6.04	-31.41	主要系本期末持有的部分大额存单重分类至一年内到期的非流动资产所致。
其他应付款	5,965,207.72	0.61	9,315,205.01	0.91	-35.96	主要系本期末计提的员工报销款较上期末减少所致。
递延收益	7,415,000.00	0.76	3,675,000.00	0.36	101.77	本期收到的政府补助增加所致。

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,916,270.00	款项性质为履约保函保证金

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他	307,851,111.56	1,788,670.85			497,000,000.00	593,853,102.35		212,786,680.06
其中：交易性金融资产/以公允价值计量且其变动计入当期损益的理财产品	270,455,891.56	1,788,670.85			497,000,000.00	593,853,102.35		175,391,460.06
其他非流动金融资产/以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	37,395,220.00							37,395,220.00
合计	307,851,111.56	1,788,670.85			497,000,000.00	593,853,102.35		212,786,680.06

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-3-13	www.sse.com.cn	2023-3-14	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
2022 年年度股东大会	2023-5-10	www.sse.com.cn	2023-5-11	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内共召开两次股东大会，相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘开锋	监事	离任
朱倩容	监事	选举
王葱权	核心技术人员	离任
王锋	核心技术人员	聘任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司监事刘开锋先生因个人原因辞去公司第四届监事会非职工代表监事职务，辞职后不再担任任何职务，公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于补选第四届监事会非职工代表监事的议案》，选举朱倩容女士为公司第四届监事会非职工代表监事，具体情况详见公司于 2023 年 4 月 20 日披露的《关于监事辞职及补选监事的公告》（公告编号：2023-023）及 2023 年 5 月 11 日披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）。

公司核心技术人员王葱权先生因个人原因辞去相关职务，离职后不再担任任何职务，公司管理层研究决定后认定王锋先生为公司核心技术人员，具体情况详见公司于 2023 年 1 月 21 日披露的《关于核心技术人员离职暨新增认定核心技术的公告》（公告编号：2023-002）。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/

每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 2 月 24 日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，拟向 2023 年限制性股票激励计划的激励对象授予 500.00 万股限制性股票，约占 2023 年限制性股票激励计划草案公告时公司股本总额 9,540.00 万股的 5.24%。	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普元信息技术股份有限公司 2023 年限制性股票激励（草案）》等相关公告。
公司于 2023 年 3 月 10 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，合计作废处理不得归属的限制性股票 160 万股。	具体内容详见公司于 2023 年 3 月 13 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普元信息技术股份有限公司关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》等相关公告。
公司于 2023 年 3 月 13 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜。	具体内容详见公司于 2023 年 3 月 14 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普元信息技术股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》等相关公告。
公司于 2023 年 4 月 19 日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，作废处理 2021 年限制性股票激励计划已授予但尚未归属的限制性股票共 135 万股，作废处理 2022 年限制性股票激励计划已授予但尚未归属的限制性股票 136.4 万股。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普元信息技术股份有限公司关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》等相关公告。
公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2023 年 4 月 24 日为 2023 年限制性股票激励计划首次授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 60 名激励对象授予 450.00 万股限制性股票；确定 2023 年 4 月 24 日	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《普元信息技术股份有限公司关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》《普元信息技术股份有限公司关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的公告》等相关公告。

为 2022 年限制性股票激励计划预留授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 10 名激励对象授予 50.00 万股限制性股票。	
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司主营业务为软件研发及销售，无噪声污染、工业废水，固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水在规范排入市政污水管网后由水处理厂集中处理，不存在环境污染情形，不涉及相关环境污染物处理及相关设施安排。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	坚持低碳理念，积极倡导全体员工节能减排，具体包括电能管理措施、办公耗材管理措施等。

具体说明

适用 不适用

公司积极响应国家“双碳”政策的号召，高度重视企业环境保护职责的履行，以“严格守法、杜绝污染、节能减排、持续改进”为内部方针，持续倡导员工低碳工作、低碳生活。具体包括鼓励员工回收纸张，双面打印；节约用水，减用墨盒；节约用电，合理使用空调；采用“绿色出行”方式，身体力行地减少碳排放，践行“低碳生活”理念，从而为改善环境和可持续发展做出贡献。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	刘亚东	<p>(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人于公司上市前直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(3) 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持普元信息股票的，减持价格将不低于发行价，若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(4) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职届满前离职的，本人承诺在原任职期内和原任职期满后 6 个月内，仍遵守前述规定。</p> <p>(5) 本人将长期持有普元信息股份，保持所持股份稳定。普元信息上市后，本人将严格遵守本人所作出的关于本人持有的普元信息股份锁定的承诺。</p>	<p>承诺时间：2019 年 5 月 26 日，期限：自公司上市之日起 36 个月内及担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间至离职后 6 个月内</p>	是	是	-	-

		<p>(6) 本人所持普元信息之股份的锁定期届满后，在遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告[2017]9号）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则中关于股份减持的规定并切实履行本次发行其他各项承诺的前提下，本人将根据届时证券市场情况、本人资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持本人持有的普元信息的股份。</p> <p>(7) 在普元信息上市后，且本人作为普元信息主要股东期间，如本人确定减持所持普元信息股份的，将提前将拟减持数量和减持原因等信息以书面方式通知普元信息，并由普元信息按照相关法律法规及监管规则的规定履行信息披露义务，自普元信息披露本人减持意向之日起3个交易日后，本人方可实施减持。</p> <p>(8) 普元信息存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。</p> <p>(9) 本人所持普元信息股份锁定期届满后，如本人确定减持所持普元信息股份的，将通过二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让等相关法律法规及证券交易所规则允许的方式进行。</p>					
股份限售	宁波君度德瑞创业投资企业（有限合伙）	<p>(1) 自普元信息股票在上海证券交易所上市之日起12个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在上市前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 普元信息上市后，本企业将严格遵守本企业所作出的关于本企业持有的普元信息股份锁定的承诺。</p> <p>(3) 在本企业所持普元信息之股份的锁定期届满后，本企业在遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告[2017]9号）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、中国证监会规章、规范性文件以及证券交易所规则中关于股份减持的规定并切实履行本次发行其他各项承诺的前提下，本企业将根据届时证券市场情况、本企业资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持本企业持有的普元信息的股份。</p> <p>(4) 在普元信息上市后，且本企业作为普元信息主要股东期间，如本企业确定减持所持普元信息股份的，将提前将拟减持数量和减持原因等信息以书面方式通知普元信息，并由普元信息按照相关法律法规及监管规则的规定履行信息披露义务，自普元信息披露本企业减持意向之日起3个交易日后，本企业方可实施减持。</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：自公司上市之日起12个月内及在本企业为公司5%以上股东期间有效	是	是	-	-

		(5) 在本企业所持普元信息股份锁定期届满后, 如本企业确定减持所持普元信息股份的, 将通过二级市场集中竞价交易方式、大宗交易、协议转让等方式等相关法律法规及证券交易所规则允许的方式进行。					
股份限售	董事杨玉宝、司建伟, 高级管理人员杨玉宝、司建伟、焦烈焱、逯亚娟	<p>(1) 自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内, 本人不转让或委托他人管理本人在公司上市前直接或间接持有的公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 自公司股票上市后六个月内, 如公司股票连续二十个交易日的收盘价(公司上市后发生除权除息事项的, 价格应作相应调整, 下同) 均低于发行价, 或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长六个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(3) 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持普元信息股票的, 减持价格将不低于发行价, 若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(4) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间, 将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后 6 个月内, 不转让本人持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职届满前离职的, 本人承诺在原任职期内和原任职期满后 6 个月内, 仍遵守上述规定。</p> <p>(5) 若公司存在重大违法情形, 触及退市标准的, 自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前, 本人不得减持公司股份。</p>	承诺时间: 2019 年 5 月 26 日, 期限: 自公司上市之日起 12 个月内及担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间至离职后 6 个月内	是	是	-	-
股份限售	陈凌	<p>(1) 自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内, 本人不转让或委托他人管理本人在公司上市前直接或间接持有的公司股份, 也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 本人在担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间, 将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后 6 个月内, 不转让本人持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职届满前离职的, 本人承诺在原任职期内和原任职期满后 6 个月内, 仍遵守上述规定。</p> <p>(3) 若公司存在重大违法情形, 触及退市标准的, 自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前, 本人不得减持公司股份。</p>	承诺时间: 2019 年 5 月 26 日, 期限: 自公司上市之日起 12 个月内及担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间至离职后 6 个月内	是	是	-	-

股份限售	核心技术 人员王葱 权、袁 义、王克 强、甄强	<p>(1) 本人自公司股票上市之日起 12 个月内及本人离职后 6 个月内不转让或委托他人管理本人于公司上市前直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 本人自所持公司本次发行并上市前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的公司上市前股份不得超过上市时所持公司上市前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。</p> <p>(3) 本人将严格遵守法律法规以及证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司及其控制的企业造成的一切损失。</p>	承诺时间： 2019 年 5 月 26 日，期 限：自公 司上市之 日起 12 个月内及 离职后 6 个月内、 本人所 持公司首 发前股份 限售期 满之日 起 4 年 内	是	是	-	-
股份限售	刘剑	<p>(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人于上市前直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(3) 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>(4) 本人在刘亚东担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。在刘亚东离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。若刘亚东在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职届满前离职的，本人承诺在刘亚东原任职期内和原任职期满后 6 个月内，仍遵守上述规定。</p> <p>(5) 公司存在重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。</p> <p>(6) 若本人违反上述承诺，本人同意实际减持股票所得收益归公司所有。</p>	承诺时间： 2019 年 5 月 26 日，期 限：自公 司上市之 日起 36 个月内、 刘亚东在 职及离 职后 6 个月 内	是	是	-	-
分红	普元信息	公司股东分红回报规划着眼于公司长远的可持续发展，综合考虑公司实际经营情况、未来发展目标、股东意愿和要求、社会资金成本和外部融资环境等因素，平衡业务持续发展与股东综合回报二者间的关系，以三年为一个周期制定股东分红回报规划，建立对投资者持续、稳定、科	承诺时间： 2019 年 5 月	否	是	-	-

		<p>学的回报机制，并保证公司股利分配政策的连续性和稳定性。公司股东分红回报规划制定充分考虑和听取公司股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，实行积极、持续、稳定的利润分配政策，坚持优先现金方式分配利润的基本原则。公司当年实现盈利、且弥补以前年度亏损和依法提取公积金后，累计未分配利润为正值，现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求，且审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告，公司应当采取现金方式分配利润。除特殊情况外，在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p>	26 日，期限：长期				
解决同业竞争	刘亚东	<p>(1) 本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>(2) 本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>(3) 本人如拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。</p> <p>(4) 本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>(5) 自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(6) 本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。</p> <p>(7) 如实际执行过程中，本人违反首次公开发行时已作出的承诺，将采取以下措施：①及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；②向公司及其投资者提出补充或替代承诺，以保护公司及其投资者的权益；③将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；④给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；⑤有违法所得的，按相关法律法规处理；⑥其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>(8) 本承诺函在本人作为公司控股股东及实际控制人期间有效。</p>	<p>承诺时间：2019 年 5 月 26 日，期限：自承诺函出具之日起，在本人作为公司控股股东及实际控制人期间有效</p>	是	是	-	-

解决关联交易	刘亚东、宁波君度德瑞创业投资合伙企业（有限合伙）	<p>(1) 本人/本企业将按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及普元信息公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在普元信息股东大会对涉及本人/本企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>(2) 本人/本企业保证不利用关联交易非法占用普元信息的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使普元信息承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害普元信息及其他股东的利益。</p> <p>(3) 就本人/本企业及本人/本企业控制的企业与普元信息的关联交易，本人/本企业保证关联交易按照公平、公允、等价有偿和市场化的原则进行，依法与普元信息签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性法律文件、普元信息公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：自承诺函出具之日起，在本人/本企业为公司5%以上股东期间有效	是	是	-	-
其他	刘亚东、公司董事、高级管理人员	<p>(1) 公司控股股东/实际控制人刘亚东根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺：①不越权干预公司经营管理活动；②不侵占公司利益；③前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对普元信息或其股东造成损失的，本人将依法给予补偿。</p> <p>(2) 董事、高级管理人员承诺：①忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法利益；②不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；③董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；④承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；⑤承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑥承诺如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑦本承诺函出具日后至公司本次发行并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-
其他	普元信息	<p>公司关于股份回购和赔偿投资者损失承诺：</p> <p>(1) 本公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形。本公司对招股说明书真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 若本公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-

		依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若普元信息股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括本公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）；本公司将督促公司的控股股东购回其已转让的限售股股份，购回价格为转让价格加上同期银行存款利息（若普元信息股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）和购回公告前30个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值孰高者确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。					
其他	刘亚东	<p>公司控股股东、实际控制人刘亚东关于股份回购和赔偿投资者损失承诺：</p> <p>（1）公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形。本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>（2）若公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若普元信息股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）；本人将依法购回本人已转让的限售股股份，购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若普元信息股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）和购回公告前30个交易日普元信息股票每日加权平均价的算术平均值孰高者确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-
其他	普元信息、刘亚东	<p>公司及控股股东、实际控制人刘亚东对欺诈发行上市的股份购回承诺：</p> <p>（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；</p> <p>（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p>	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-
其他	普元信息、控股股东、实际控制	（1）公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司对招股说明书真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-

	人、董事、监事、高级管理人员	(2) 若中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者的损失。					
其他	普元信息	关于未履行承诺约束措施的承诺： (1) 本公司保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。 (2) 若本公司非因不可抗力原因导致未能履行上述全部公开承诺事项中各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：①本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；②本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；③若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据本公司与投资者协商确定。本公司将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿投资者的损失提供保障。	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-
其他	刘亚东、宁波君度德瑞创业投资企业（有限合伙）、王岚	关于未履行承诺约束措施的承诺： (1) 本人/本企业保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。 (2) 若本人/本企业非因不可抗力原因导致未能履行上述全部公开承诺事项中各项义务或责任，则本人/本企业承诺将采取以下措施予以约束：①本人/本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；②本人/本企业将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；③若因本人/本企业未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本人/本企业将依法向投资者赔偿损失；投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据发行人与投资者协商确定。本人/本企业将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结本人/本企业所持有的相应市值的发行人股票，从而为本人/本企业根据法律法规的规定及监管部门要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，则本人/本企业持有的发行人上市前的股份在本人/本企业履行完毕前述赔偿责任前不得转让，同时发行人有权扣减本人/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。	承诺时间：2019年5月26日，期限：长期	否	是	-	-
其他	董事、监事、高级管理人员	关于未履行承诺约束措施的承诺： (1) 本人保证将严格履行在公司上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。	承诺时间：2019年5月	否	是	-	-

			(2) 若本人非因不可抗力原因导致未能履行上述全部公开承诺事项中各项义务或责任, 则本人承诺将采取以下措施予以约束: ①本人将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任; ②本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉; ③若因本人未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失, 本人将依法向投资者赔偿损失; 投资者损失根据证券监管部门、司法机关认定的方式及金额确定或根据发行人与投资者协商确定。自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前, 本人不得以任何方式减持所持有的发行人股份(如有)或以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴; ④如果本人未承担前述赔偿责任, 公司有权扣减本人从公司所获分配的现金分红(如有)用于承担前述赔偿责任; ⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有。	26 日, 期限: 长期				
与股权激励相关的承诺	其他	普元信息	公司承诺不为 2021 年限制性股票激励计划的激励对象依本激励计划获取有关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。	承诺时间: 2021 年 3 月 2 日, 期限: 自 2021 年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实施完毕/本次股权激励终止期间	是	是	-	-
	其他	本公司所有 2021 年限制性股票激励计划的激励对象	本公司所有 2021 年限制性股票激励计划的激励对象承诺, 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权益归属安排的, 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。	承诺时间: 2021 年 3 月 2 日, 期限: 自 2021 年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实	是	是	-	-

				施完毕/本次股权激励终止期间				
其他	普元信息	公司承诺不为2022年限制性股票激励计划的激励对象依本激励计划获取有关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。		承诺时间：2022年5月6日，期限：自2022年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实施完毕/本次股权激励终止期间	是	是	-	-
其他	本公司所有2022年限制性股票激励计划的激励对象	本公司所有2022年限制性股票激励计划的激励对象承诺，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权益归属安排的，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。		承诺时间：2022年5月6日，期限：自2022年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实施完毕/本次股权激励终止期间	是	是	-	-
其他	普元信息	公司承诺不为2023年限制性股票激励计划的激励对象依本激励计划获取有关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。		承诺时间：2023年2月25日，期限：自2023	是	是	-	-

				年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实施完毕/本次股权激励终止期间				
其他	本公司所有 2023 年限制性股票激励计划的激励对象	本公司所有 2023 年限制性股票激励计划的激励对象承诺，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权益归属安排的，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。		承诺时间：2023 年 2 月 25 日，期限：自 2023 年限制性股票激励计划草案公告之日起至本次股权激励实施完毕/本次股权激励终止期间	是	是	-	-

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2019年11月28日	641,565,000.00	584,550,538.32	334,287,373.34	559,287,373.34	539,048,964.24	96.38	75,000,000.00	13.41

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
云应用平台研发升级项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2019年11月28日	否	149,021,193.44	149,021,193.44	147,973,566.24	99.30	2023年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	见注1

大数据中台研发升级项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2019年11月28日	否	121,132,581.00	121,132,581.00	113,456,074.98	93.66	2023年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	见注1
研发技术中心升级项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2019年11月28日	否	64,133,598.90	64,133,598.90	52,619,323.02	82.05	2023年4月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	见注1
超募资金永久补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2019年11月28日	是	不适用	225,000,000.00	225,000,000.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：2023 年 4 月 19 日召开了第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目“云应用平台研发升级项目”“大数据中台研发升级项目”“研发技术中心升级项目”结项，节余资金 2,023.84 万元。主要节余原因：在项目建设过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目建设成本和费用。同时，为提高募集资金使用效率，增加现金管理收益，为公司和股东谋取更多的投资回报，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。此外，募集资金存放期间产生了一定的利息收入。

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2022 年 12 月 9 日，公司召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 1.50 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，有效期自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期的现金管理产品余额为 4,500.00 万元。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

公司超募资金总额为 25,026.32 万元。2023 年 4 月 19 日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 7,500.00 万元用于永久补充流动资金，占首次公开发行股票超募资金总额的比例为 29.97%。本次超募资金永久补充流动资金用于与主营业务相关的生产经营活动，不存在改变募集资金使用用途的情形，在本次使用超募资金永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构民生证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用 22,500.00 万元超募资金永久补充流动资金。

5、 其他

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 19 日召开了第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目“云应用平台研发升级项目”“大数据中台研发升级项目”“研发技术中心

升级项目” 结项，并将节余资金用于永久补充流动资金，公司独立董事对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构民生证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司将上述募投项目节余募集资金 2,023.84 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。公司募集资金专户由于同时存放超募资金，暂不注销。

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,967
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

√适用 □不适用

前十名股东中“张东东”通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,532,655 股股份。

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
刘亚东	0	22,771,802	23.87	0	0	无	0	境内自然人
杨玉宝	0	3,139,170	3.29	0	0	无	0	境内自然人
宁波君度德瑞创业投资合伙企业 (有限合伙)	-1,897,034	1,847,369	1.94	0	0	无	0	境内非国有法人
司建伟	0	1,693,776	1.78	0	0	无	0	境内自然人
张东东	+1,532,655	1,532,655	1.61	0	0	无	0	境内自然人
焦烈焱	-267,600	1,506,491	1.58	0	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—诺安 创新驱动灵活配置混合型证券投资	+229,341	1,467,509	1.54	0	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—嘉实成长 增强灵活配置混合型证券投资基金	+788,308	1,089,704	1.14	0	0	无	0	其他
沈菊英	+1,000,240	1,000,240	1.05	0	0	无	0	境内自然人
李健	-200	999,800	1.05	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
刘亚东	22,771,802	人民币普通股	22,771,802					

杨玉宝	3,139,170	人民币普通股	3,139,170
宁波君度德瑞创业投资合伙企业（有限合伙）	1,847,369	人民币普通股	1,847,369
司建伟	1,693,776	人民币普通股	1,693,776
张东东	1,532,655	人民币普通股	1,532,655
焦烈焱	1,506,491	人民币普通股	1,506,491
中国工商银行股份有限公司－诺安创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	1,467,509	人民币普通股	1,467,509
中国银行股份有限公司－嘉实成长增强灵活配置混合型证券投资基金	1,089,704	人民币普通股	1,089,704
沈菊英	1,000,240	人民币普通股	1,000,240
李健	999,800	人民币普通股	999,800
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末公司回购专用证券账户股份数量为 3,582,387 股，占公司总股本的比例为 3.76%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
焦烈焱	副总经理、技术负责人	1,774,091	1,506,491	-267,600	个人需求
王克强	核心技术人员	1,300,832	781,332	-519,500	个人需求
钱军	核心技术人员	89,765	70,765	-19,000	个人需求
王葱权 (离任)	核心技术人员	610,508	326,220	-284,288	个人需求

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
司建伟	董事、总经理	400,000	450,000	0	0	850,000
杨玉宝	董事、副总经理、财务总监	200,000	350,000	0	0	550,000
逯亚娟	副总经理、董事会秘书	150,000	200,000	0	0	350,000
焦烈焱	副总经理、核心技术人员	150,000	200,000	0	0	350,000
王克强	核心技术人员	150,000	200,000	0	0	350,000
刘相	核心技术人员	250,000	50,000	0	0	300,000
顾伟	核心技术人员	250,000	50,000	0	0	300,000
钱军	核心技术人员	0	50,000	0	0	50,000
王锋	核心技术人员	50,000	50,000	0	0	100,000
合计	/	1,600,000	1,600,000	0	0	3,200,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：普元信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	284,315,288.57	309,857,966.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	175,391,460.06	270,455,891.56
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,014,026.03	2,182,230.00
应收账款	七、5	211,997,704.40	175,222,790.12
应收款项融资			
预付款项	七、7	576,058.08	276,215.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,570,755.49	3,554,605.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	70,412,483.52	42,702,065.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	20,056,000.00	
其他流动资产	七、13	709,698.83	338,922.89
流动资产合计		770,043,474.98	804,590,687.24
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			
其他非流动金融资产	七、19	37,395,220.00	37,395,220.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	8,327,731.93	9,249,766.00
在建工程	七、22	91,713,102.03	84,296,949.59

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	3,450,428.48	4,510,219.51
无形资产	七、26	608,358.64	617,637.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	940,006.46	1,211,889.91
递延所得税资产	七、30	18,311,064.66	17,291,982.16
其他非流动资产	七、31	42,288,500.11	61,652,533.41
非流动资产合计		203,034,412.31	216,226,197.77
资产总计		973,077,887.29	1,020,816,885.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	25,616,621.09	29,938,665.93
预收款项			
合同负债	七、38	40,187,594.41	47,637,012.09
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	七、39	41,451,258.57	49,850,431.87
应交税费	七、40	4,223,042.91	3,916,038.27
其他应付款	七、41	5,965,207.72	9,315,205.01
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	七、43	2,711,437.45	3,832,708.25
其他流动负债			
流动负债合计		120,155,162.15	144,490,061.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	729,462.03	668,452.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	7,415,000.00	3,675,000.00
递延所得税负债	七、30	1,436,614.27	1,370,953.02

其他非流动负债			
非流动负债合计		9,581,076.30	5,714,405.03
负债合计		129,736,238.45	150,204,466.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	95,400,000.00	95,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	687,267,932.09	683,220,833.15
减：库存股	七、56	80,258,679.57	80,258,679.57
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	32,430,002.32	32,430,002.32
一般风险准备			
未分配利润	七、60	108,502,394.00	139,820,262.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		843,341,648.84	870,612,418.56
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		843,341,648.84	870,612,418.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		973,077,887.29	1,020,816,885.01

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：普元信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		283,536,459.30	307,886,886.77
交易性金融资产		175,391,460.06	270,455,891.56
衍生金融资产			
应收票据		3,014,026.03	2,182,230.00
应收账款	十七、1	213,332,715.67	178,104,952.40
应收款项融资			
预付款项		425,398.28	251,606.22
其他应收款	十七、2	5,033,260.51	5,193,742.42
其中：应收利息			
应收股利			
存货		72,887,527.76	48,247,729.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,056,000.00	
其他流动资产		575,377.55	284,956.78
流动资产合计		774,252,225.16	812,607,995.60

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	98,000,000.00	71,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		37,395,220.00	37,395,220.00
投资性房地产			
固定资产		3,524,915.25	4,226,568.68
在建工程		91,713,102.03	84,296,949.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,406,117.27	4,421,597.04
无形资产		570,002.88	568,687.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		940,006.46	1,211,889.91
递延所得税资产		17,691,794.51	16,202,168.54
其他非流动资产		42,288,500.11	61,652,533.41
非流动资产合计		295,529,658.51	280,975,614.21
资产总计		1,069,781,883.67	1,093,583,609.81
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		52,716,501.03	68,561,515.69
预收款项			
合同负债		40,355,903.31	47,668,653.18
应付职工薪酬		18,026,757.01	23,285,994.23
应交税费		1,389,409.63	932,975.85
其他应付款		70,887,115.12	64,672,733.12
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		2,664,459.52	3,739,852.85
其他流动负债			
流动负债合计		186,040,145.62	208,861,724.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		729,462.03	668,452.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,415,000.00	3,675,000.00

递延所得税负债		1,436,614.27	1,370,953.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,581,076.30	5,714,405.03
负债合计		195,621,221.92	214,576,129.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		95,400,000.00	95,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		687,267,932.09	683,220,833.15
减：库存股		80,258,679.57	80,258,679.57
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,430,002.32	32,430,002.32
未分配利润		139,321,406.91	148,215,323.96
所有者权益（或股东权益）合计		874,160,661.75	879,007,479.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,069,781,883.67	1,093,583,609.81

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		180,668,748.68	136,679,390.44
其中：营业收入	七、61	180,668,748.68	136,679,390.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		221,898,111.00	181,342,910.73
其中：营业成本	七、61	103,737,516.54	86,458,395.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,464,120.27	799,917.86
销售费用	七、63	52,155,742.70	44,845,642.10
管理费用	七、64	17,376,611.12	14,678,087.81
研发费用	七、65	48,447,261.10	36,664,447.33
财务费用	七、66	-1,283,140.73	-2,103,579.80
其中：利息费用		114,606.59	191,298.76

利息收入		1,414,076.70	2,309,986.88
加：其他收益	七、67	3,100,277.87	5,379,913.29
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,903,591.85	4,631,611.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,788,670.85	1,688,714.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,520,293.36	236,752.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-377,880.95	1,895,098.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-4,683.60	-1,525.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,299,092.94	-30,832,956.32
加：营业外收入	七、74	63,070.08	901.81
减：营业外支出	七、75	27,554.42	84.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,263,577.28	-30,832,139.17
减：所得税费用	七、76	-945,708.62	-3,311,738.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,317,868.66	-27,520,400.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-31,317,868.66	-27,520,400.61
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（净亏损以“-”号填列）		-31,317,868.66	-27,520,400.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-31,317,868.66	-27,520,400.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-31,317,868.66	-27,520,400.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.341	-0.299
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.341	-0.299

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	180,397,067.17	136,362,558.75
减：营业成本	十七、4	109,316,985.56	87,610,590.29
税金及附加		670,160.18	85,363.17
销售费用		45,694,635.02	40,019,714.67
管理费用		11,323,855.83	11,625,394.14
研发费用		33,204,683.55	31,975,511.81
财务费用		-1,285,488.91	-2,104,032.21
其中：利息费用		112,853.18	188,053.22
利息收入		1,411,935.62	2,302,759.00
加：其他收益		2,367,118.38	4,821,130.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,896,611.03	4,631,611.26
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）		1,788,670.85	1,688,714.24

信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,503,967.18	26,904.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-377,880.95	1,895,098.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,683.60	-1,525.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,353,961.17	-19,788,049.62
加：营业外收入		62,770.07	901.81
减：营业外支出		20,740.77	37.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,311,931.87	-19,787,185.03
减：所得税费用		-1,418,014.82	-3,367,816.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,893,917.05	-16,419,368.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,893,917.05	-16,419,368.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-8,893,917.05	-16,419,368.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		148,090,190.45	132,545,459.40
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		1,743,107.21	4,591,786.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	12,560,742.87	12,386,366.30
经营活动现金流入小计		162,394,040.53	149,523,612.25
购买商品、接受劳务支付的现金		32,574,197.41	25,187,445.47
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			
支付给职工及为职工支付的现金		203,118,086.43	189,045,069.31
支付的各项税费		10,507,112.63	25,395,319.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	28,521,606.82	25,110,821.63
经营活动现金流出小计		274,721,003.29	264,738,656.23
经营活动产生的现金流量净额		-112,326,962.76	-115,215,043.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		592,000,000.00	1,105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,064,727.50	5,649,765.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,520.00	2,220.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		596,066,247.50	1,110,651,985.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,437,960.24	1,692,421.90
投资支付的现金		577,000,000.00	1,130,000,000.00
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			

投资活动现金流出小计		585,437,960.24	1,131,692,421.90
投资活动产生的现金流量净额		10,628,287.26	-21,040,436.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			45,908,806.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、 78	3,019,964.54	14,905,118.62
筹资活动现金流出小计		3,019,964.54	60,813,925.12
筹资活动产生的现金流量净额		-3,019,964.54	-60,813,925.12
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		-104,718,640.04	-197,069,405.81
加：期初现金及现金等价物余额		307,055,946.28	546,341,065.91
六、期末现金及现金等价物余额		202,337,306.24	349,271,660.10

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		148,761,790.45	130,133,159.40
收到的税费返还		1,161,195.70	4,244,172.19
收到其他与经营活动有关的现金		46,481,590.77	11,165,080.67
经营活动现金流入小计		196,404,576.92	145,542,412.26
购买商品、接受劳务支付的现金		126,140,249.50	112,510,368.03
支付给职工及为职工支付的现金		62,850,441.94	72,507,316.44
支付的各项税费		2,928,808.06	18,002,054.34
支付其他与经营活动有关的现金		88,662,821.52	56,542,221.84
经营活动现金流出小计		280,582,321.02	259,561,960.65
经营活动产生的现金流量净额		-84,177,744.10	-114,019,548.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		585,000,000.00	1,105,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,057,746.68	5,649,765.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,520.00	2,220.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		589,059,266.68	1,110,651,985.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,437,960.24	1,692,421.90
投资支付的现金		597,000,000.00	1,130,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		605,437,960.24	1,131,692,421.90
投资活动产生的现金流量净额		-16,378,693.56	-21,040,436.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			45,908,806.50
支付其他与筹资活动有关的现金		2,969,952.14	14,855,106.22
筹资活动现金流出小计		2,969,952.14	60,763,912.72
筹资活动产生的现金流量净额		-2,969,952.14	-60,763,912.72
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		-103,526,389.80	-195,823,897.82
加：期初现金及现金等价物余额		305,134,866.77	542,865,999.22
六、期末现金及现金等价物余额		201,608,476.97	347,042,101.40

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计		
	实收资本 (或股本)	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	95,400,000.00				683,220,833.15	80,258,679.57			32,430,002.32		139,820,262.66		870,612,418.56		870,612,418.56
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	95,400,000.00				683,220,833.15	80,258,679.57			32,430,002.32		139,820,262.66		870,612,418.56		870,612,418.56
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					4,047,098.94						-31,317,868.66		-27,270,769.72		-27,270,769.72
(一) 综合收 益总额											-31,317,868.66		-31,317,868.66		-31,317,868.66
(二) 所有者 投入和减少资 本					4,047,098.94								4,047,098.94		4,047,098.94
1. 所有者投入 的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,047,098.94								4,047,098.94		4,047,098.94
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	95,400,000.00				687,267,932.09	80,258,679.57			32,430,002.32		108,502,394.00		843,341,648.84		843,341,648.84

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 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	95,400,000.00				680,622,242.77	67,701,509.58			31,992,733.74		184,948,480.00		925,261,946.93		925,261,946.93
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	95,400,000.00				680,622,242.77	67,701,509.58			31,992,733.74		184,948,480.00		925,261,946.93		925,261,946.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					2,619,048.05	12,557,169.99					-73,429,207.11		-83,367,329.05		-83,367,329.05
（一）综合收 益总额											-27,520,400.61		-27,520,400.61		-27,520,400.61

(二)所有者投入和减少资本					2,619,048.05	12,557,169.99							-9,938,121.94		-9,938,121.94
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					2,619,048.05								2,619,048.05		2,619,048.05
4.其他						12,557,169.99							-12,557,169.99		-12,557,169.99
(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													-45,908,806.50		-45,908,806.50
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	95,400,000.00				683,241,290.82	80,258,679.57		31,992,733.74	111,519,272.89		841,894,617.88		841,894,617.88

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	95,400,000.00				683,220,833.15	80,258,679.57			32,430,002.32	148,215,323.96	879,007,479.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	95,400,000.00				683,220,833.15	80,258,679.57			32,430,002.32	148,215,323.96	879,007,479.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					4,047,098.94					-8,893,917.05	-4,846,818.11
（一）综合收益总额										-8,893,917.05	-8,893,917.05
（二）所有者投入和减少资本					4,047,098.94						4,047,098.94
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,047,098.94					4,047,098.94
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	95,400,000.00				687,267,932.09	80,258,679.57		32,430,002.32	139,321,406.91	874,160,661.75

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	95,400,000.00				680,622,242.77	67,701,509.58			31,992,733.74	190,188,713.26	930,502,180.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	95,400,000.00				680,622,242.77	67,701,509.58			31,992,733.74	190,188,713.26	930,502,180.19
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					2,619,048.05	12,557,169.99				-62,328,174.64	-72,266,296.58
(一) 综合收益总额										-16,419,368.14	-16,419,368.14

(二) 所有者投入和减少资本				2,619,048.05	12,557,169.99					-9,938,121.94
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				2,619,048.05						2,619,048.05
4. 其他					12,557,169.99					-12,557,169.99
(三) 利润分配									-45,908,806.50	-45,908,806.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-45,908,806.50	-45,908,806.50
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	95,400,000.00			683,241,290.82	80,258,679.57			31,992,733.74	127,860,538.62	858,235,883.61

公司负责人：刘亚东 主管会计工作负责人：杨玉宝 会计机构负责人：关亚琴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

普元信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海普元信息技术有限责任公司以整体变更方式设立的股份有限公司。根据公司股东会决议及中国证券监督管理委员会《关于同意普元信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2016号），核准公司公开发行 23,850,000 股人民币普通股股票。每股面值 1 元，变更后的注册资本为人民币 95,400,000.00 元，法定代表人为刘亚东。本公司的经营范围为计算机软件的开发和销售，计算机硬件设备及配件的销售，计算机系统集成，计算机专业领域内的技术咨询及服务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 7 月 31 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1) 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并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。

5.2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

5.3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2) 控制依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6) 特殊交易会计处理

6.6.1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

7.1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

10.1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留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）。

10.2) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

10.3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 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企业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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

10.4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6) 金融工具的计量

10.6.1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

10.6.2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7) 金融工具的减值

10.7.1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

10.7.2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司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，信用损失应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。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应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。

10.7.3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形

外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

10.7.4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，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。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本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及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合
应收账款组合 4	合并范围内关联方款项

经过测试，上述应收票据组合 1 和组合 2 以及应收账款组合 4 一般情况下不计提预期信用损失。

10.7.5) 其他应收款减值

按照 10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本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：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	账龄组合

经过测试，上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

10.7.6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
------	--------

合同资产组合 1
合同资产组合 2

账龄组合
合并范围内关联方款项

经过测试，上述合同资产组合 2 一般情况下不计提预期信用损失。

10.7.7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，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。其他情形形成的长期应收款，则按照 10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将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。

10.8) 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定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的，当该金融资产终止确认时，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中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9) 报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 10. 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

15.1) 存货的类别

存货包括低值易耗品和项目成本。

15.2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。存货在取得时，按成本进行初始计量。项目成本包括项目实施人员人工成本、外包服务成本及项目实施过程中的其他相关费用。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

15.3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

15.4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

17.1) 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 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) 出售极可能发生，即公司已经就一项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。有关规定要求公司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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

17.2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

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准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则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，以及适用准则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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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而不再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时，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。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3) 后续计量及损益确认方法

21.3.1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

21.3.2) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

21.3.3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，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改按权益法核算时的留存收益。

21.3.4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

21.3.5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

21.3.6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	2.375%至 4.75%
运输设备	年限平均法	4-5 年	-	20.00%至 25.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	-	20.00%至 33.33%
办公家俱	年限平均法	3-5 年	-	20.00%至 33.33%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

28.1) 使用权资产的初始计量

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。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

28.2) 使用权资产的后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

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。

28.3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产为外购软件使用权，以实际成本计量。

外购软件使用权按 3-5 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

33.2.1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

33.2.2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

34.1) 租赁负债的初始计量

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。

34.1.1) 租赁付款额

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：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

34.1.2) 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

34.2) 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

34.3) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；

- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化;
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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，并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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

36. 股份支付

适用 不适用

36.1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

36.2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予期权的公允价值。

36.3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

38.1.1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在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商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

38.1.2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，

扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

38.1.3) 收入确认的具体方法

38.1.3.1) 按时点确认的收入

本公司销售软件产品，属于在某一时刻履行的履约义务。按合同约定需安装调试的在实施完成并经对方验收合格后；不需要安装的以相关的软件介质成功交付给买方，且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司项目实施开发服务，属于在某一时刻履行的履约义务。本公司在对用户的需求进行充分地调查后，根据与客户签订的技术开发合同约定，为客户定制软件开发和实施服务，服务完成并经客户验收，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，开发服务所有权上的主要风险和报酬已转移，开发服务的法定所有权已转移。

本公司软件销售和项目实施开发服务提供的质量保证属于服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

38.1.3.2) 按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的提供人月结算的项目，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照实际提供的工作量确认收入，已提供的工作量不能合理确定的除外。

本公司对客户提供的产品维护服务通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度（时间）确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

39.1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

39.2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

39.3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

40.1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

40.2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

40.3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

40.5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

- 1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

42.3.1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

42.3.2) 本公司作为承租人**42.3.2.1) 初始确认**

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“28. 使用权资产”、“34. 租赁负债”。

42.3.2.2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

42.3.2.3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

42.3.3) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

42.3.3.1) 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

42.3.3.2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

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。

42.3.4) 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

42.3.5) 售后租回

本公司按照“38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

42.3.5.1) 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“10. 金融工具”。

42.3.5.2) 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“42.3.3) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“10. 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算); 软件销售收入实际税负超过 3% 的部分即征即退	13%
增值税	提供服务收入	6%
增值税	房屋租赁收入	5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳增值税	5%、7%
教育费附加	应缴纳增值税	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
普元信息技术股份有限公司	15
北京普元智慧数据技术有限公司	15
广州普齐信息技术有限公司	20
普元金融科技(宁波)有限公司、苏州普元数字科技有限公司、上海普元信创软件技术有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2.1) 所得税优惠

1) 公司于 2022 年 12 月 14 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202231007095 号，有效期为三年，2023 年度享受 15% 的优惠所得税税率。

本公司子公司北京普元智慧数据技术有限公司于 2020 年 7 月 31 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202011000999 号，有效期为三年，2023 年上半年度享受 15% 的优惠所得税税率。

2) 本公司子公司普元金融科技（宁波）有限公司、苏州普元数字科技有限公司、上海普元信创软件技术有限公司的企业所得税税率为 25%。

3) 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司广州普齐信息技术有限公司适用小微企业应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2.2) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的规定、国务院发布的国发[2011]4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，本公司及子公司普元金融科技（宁波）有限公司、上海普元信创软件技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 1 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额，本公司及子公司北京普元智慧数据技术有限公司、普元金融科技（宁波）有限公司，2023 年按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

2.3) 其他税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 10 号）的规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,586.13	27,586.13
银行存款	282,371,432.44	307,028,360.15
其他货币资金	1,916,270.00	2,802,020.00
合计	284,315,288.57	309,857,966.28
其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司款项		

其他说明：

其他货币资金为履约保函保证金。

所有权限制的资产详见附注七、81。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	175,391,460.06	270,455,891.56
其中：		
债务工具投资	175,391,460.06	270,455,891.56
权益工具投资		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
合计	175,391,460.06	270,455,891.56

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,353,534.03	2,182,230.00
商业承兑票据	1,660,492.00	
合计	3,014,026.03	2,182,230.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	208,041,110.33
1 年以内小计	208,041,110.33
1 至 2 年	20,324,243.79
2 至 3 年	3,390,385.63
3 至 4 年	11,167,660.46
4 至 5 年	2,634,327.86
5 年以上	5,782.90
合计	245,563,510.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,249,215.66	4.17	9,299,215.66	90.73	950,000.00	10,863,857.17	5.18	9,913,857.17	91.26	950,000.00
按组合计提坏账准备	235,314,295.31	95.83	24,266,590.91	10.31	211,047,704.40	199,063,631.24	94.82	24,790,841.12	12.45	174,272,790.12
其中：										
账龄组合	235,314,295.31	95.83	24,266,590.91	10.31	211,047,704.40	199,063,631.24	94.82	24,790,841.12	12.45	174,272,790.12
合计	245,563,510.97	/	33,565,806.57	/	211,997,704.40	209,927,488.41	/	34,704,698.29	/	175,222,790.12

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,901,956.89	1,951,956.89	67.26	预计无法收回
客户二	1,815,767.78	1,815,767.78	100.00	预计无法收回
客户三	960,000.00	960,000.00	100.00	预计无法收回
客户四	933,168.68	933,168.68	100.00	预计无法收回
客户五	911,504.42	911,504.42	100.00	预计无法收回
其他客户	2,726,817.89	2,726,817.89	100.00	预计无法收回
合计	10,249,215.66	9,299,215.66	90.73	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	208,041,110.33	14,375,640.72	6.91
1 至 2 年	19,538,043.79	3,194,470.16	16.35
2 至 3 年	2,509,449.53	1,470,788.37	58.61
3 至 4 年	3,434,989.23	3,434,989.23	100.00
4 至 5 年	1,784,919.53	1,784,919.53	100.00
5 年以上	5,782.90	5,782.90	100.00
合计	235,314,295.31	24,266,590.91	10.31

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
个别计提	9,913,857.17	-54,641.51		560,000.00		9,299,215.66
账龄组合	24,790,841.12	-1,070,010.21	545,760.00			24,266,590.91
合计	34,704,698.29	-1,124,651.72	545,760.00	560,000.00		33,565,806.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	560,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户一	货款	560,000.00	无法收回	内部审批	否
合计	/	560,000.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户一	21,571,427.13	8.78	1,636,172.14
客户二	14,260,349.28	5.81	999,599.56
客户三	13,186,232.64	5.37	926,600.11
客户四	11,856,352.28	4.83	819,273.94
客户五	8,863,913.61	3.61	623,562.00
合计	69,738,274.94	28.40	5,005,207.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	576,058.08	100.00	276,215.30	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	576,058.08	100.00	276,215.30	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,570,755.49	3,554,605.34
合计	3,570,755.49	3,554,605.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	3,128,717.00

1 年以内小计	3,128,717.00
1 至 2 年	411,672.70
2 至 3 年	104,600.00
3 至 4 年	90,000.00
4 至 5 年	102,665.69
5 年以上	393,502.00
合计	4,231,157.39

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工暂支款备用金	611,331.60	481,675.19
投标/履约保证金	2,833,425.15	3,438,912.30
其他往来款	786,400.64	690,061.39
合计	4,231,157.39	4,610,648.88

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	966,043.54		90,000.00	1,056,043.54
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-395,641.64			-395,641.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	570,401.90		90,000.00	660,401.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
按组合计提	1,056,043.54	-395,641.64				660,401.90
合计	1,056,043.54	-395,641.64				660,401.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
往来单位一	履约保证金	380,000.00	1年以内	8.97	19,000.00
往来单位二	其他往来款	317,760.00	1-2年	7.51	31,776.00
往来单位三	投标保证金	204,600.00	1年以内	4.84	10,230.00
往来单位四	其他往来款	192,042.69	5年以上	4.54	189,909.55
往来单位五	履约保证金	142,425.00	1年以内、 2-3年	3.37	10,521.25
合计	/	1,236,827.69	/	29.23	261,436.80

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
项目成本	72,692,307.36	2,279,823.84	70,412,483.52	44,712,396.26	2,010,330.51	42,702,065.75
合计	72,692,307.36	2,279,823.84	70,412,483.52	44,712,396.26	2,010,330.51	42,702,065.75

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
项目成本	2,010,330.51	377,880.95		108,387.62		2,279,823.84
合计	2,010,330.51	377,880.95		108,387.62		2,279,823.84

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
大额存单	20,056,000.00	
合计	20,056,000.00	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税	709,698.83	325,639.02
待抵扣进项税		13,283.87
合计	709,698.83	338,922.89

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资	37,395,220.00	37,395,220.00
合计	37,395,220.00	37,395,220.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,327,731.93	9,249,766.00
固定资产清理		
合计	8,327,731.93	9,249,766.00

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公家具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,164,146.10	11,795,163.12	783,935.03	1,625,920.92	23,369,165.17
2. 本期增加金额		235,774.18		144,773.55	380,547.73
(1) 购置		235,774.18		144,773.55	380,547.73
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		821,711.54		399.00	822,110.54
(1) 处置或报废		821,711.54		399.00	822,110.54
4. 期末余额	9,164,146.10	11,209,225.76	783,935.03	1,770,295.47	22,927,602.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,142,193.54	8,108,736.64	711,559.22	1,156,909.77	14,119,399.17
2. 本期增加金额	219,939.48	936,157.10	39,188.64	101,092.98	1,296,378.20
(1) 计提	219,939.48	936,157.10	39,188.64	101,092.98	1,296,378.20
3. 本期减少金额		815,507.94		399.00	815,906.94
(1) 处置或报废		815,507.94		399.00	815,906.94
4. 期末余额	4,362,133.02	8,229,385.80	750,747.86	1,257,603.75	14,599,870.43
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	4,802,013.08	2,979,839.96	33,187.17	512,691.72	8,327,731.93
2. 期初账面价值	5,021,952.56	3,686,426.48	72,375.81	469,011.15	9,249,766.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,713,102.03	84,296,949.59
工程物资		
合计	91,713,102.03	84,296,949.59

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
购置办公楼及装修	91,713,102.03		91,713,102.03	84,296,949.59		84,296,949.59
合计	91,713,102.03		91,713,102.03	84,296,949.59		84,296,949.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,687,385.07	12,687,385.07
2. 本期增加金额	1,699,357.00	1,699,357.00
(1) 新增租赁	1,699,357.00	1,699,357.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	14,386,742.07	14,386,742.07
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,177,165.56	8,177,165.56
2. 本期增加金额	2,759,148.03	2,759,148.03
(1) 计提	2,759,148.03	2,759,148.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,936,313.59	10,936,313.59
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	3,450,428.48	3,450,428.48
2. 期初账面价值	4,510,219.51	4,510,219.51

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				12,758,856.22	12,758,856.22
2. 本期增加金额				187,610.62	187,610.62

(1)购置				187,610.62	187,610.62
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额				12,946,466.84	12,946,466.84
二、累计摊销					
1. 期初余额				12,141,219.03	12,141,219.03
2. 本期增加金额				196,889.17	196,889.17
(1) 计提				196,889.17	196,889.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				12,338,108.20	12,338,108.20
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				608,358.64	608,358.64
2. 期初账面价值				617,637.19	617,637.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修工程费	1,187,833.49	113,306.45	373,161.58		927,978.36
邮箱服务费	24,056.42		12,028.32		12,028.10
合计	1,211,889.91	113,306.45	385,189.90		940,006.46

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	36,420,556.03	5,463,083.40	37,175,878.66	5,576,381.82
内部交易未实现利润	2,475,044.24	371,256.64	5,545,663.70	831,849.56
递延收益	7,415,000.00	1,112,250.00	3,675,000.00	551,250.00
应付职工薪酬	9,632,169.59	1,444,825.44	6,768,486.35	1,015,272.95
股份支付	10,671,408.17	1,600,711.23	6,624,309.23	993,646.38
可抵扣亏损	55,455,081.51	8,318,262.22	55,413,338.91	8,312,000.84
租赁准则调整	4,504.87	675.73	77,204.08	11,580.61
合计	122,073,764.41	18,311,064.66	115,279,880.93	17,291,982.16

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他非流动资产公允价值变动	2,344,500.11	351,675.02	1,652,533.41	247,880.00
交易性金融资产公允价值变动	5,786,680.06	868,002.01	5,851,111.56	877,666.73
定期存款应计利息	61,712.33	9,256.85		
固定资产折旧	1,384,535.90	207,680.39	1,636,041.86	245,406.28

合计	9,577,428.40	1,436,614.27	9,139,686.83	1,370,953.02
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	27,011,222.56	1,478,422.96
合计	27,011,222.56	1,478,422.96

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	364,393.13		
2024 年	216,160.65	216,160.65	
2025 年	615,782.48	539,195.26	
2026 年	417,728.34	443,497.99	
2027 年	207,033.67	147,030.47	
2028 年	24,441,430.79		
2029 年			
2030 年	132,538.59	132,538.59	
2031 年			
2032 年			
2033 年	616,154.91		
合计	27,011,222.56	1,478,422.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
大额存单	42,288,500.11		42,288,500.11	61,652,533.41		61,652,533.41
合计	42,288,500.11		42,288,500.11	61,652,533.41		61,652,533.41

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	18,262,224.98	22,469,468.15
1 至 2 年(含 2 年)	4,441,201.11	5,248,129.48
2 至 3 年(含 3 年)	441,208.74	204,965.54
3 年以上	2,471,986.26	2,016,102.76
合计	25,616,621.09	29,938,665.93

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。
本报告期末账龄超过一年的应付账款主要系技术服务费尾款。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	32,404,070.05	44,559,572.06
1 至 2 年(含 2 年)	6,493,607.50	2,232,938.20
2 至 3 年(含 3 年)	751,664.88	362,261.97
3 年以上	538,251.98	482,239.86
合计	40,187,594.41	47,637,012.09

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,861,717.91	192,724,144.38	201,156,354.85	38,429,507.44
二、离职后福利-设定提存计划	2,988,713.96	18,058,654.10	18,025,616.93	3,021,751.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,850,431.87	210,782,798.48	219,181,971.78	41,451,258.57

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,966,201.00	167,256,993.31	175,684,547.98	35,538,646.33
二、职工福利费		2,401,056.03	2,401,056.03	
三、社会保险费	1,365,460.41	8,402,967.59	8,373,632.99	1,394,795.01
其中：医疗保险费	1,328,478.17	8,175,156.23	8,145,817.23	1,357,817.17
工伤保险费	32,391.22	196,989.50	196,054.29	33,326.43
生育保险费	4,591.02	30,821.86	31,761.47	3,651.41
四、住房公积金	1,530,056.50	14,498,763.60	14,532,754.00	1,496,066.10
五、工会经费和职工教育经费		164,363.85	164,363.85	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,861,717.91	192,724,144.38	201,156,354.85	38,429,507.44

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,873,523.87	17,350,928.47	17,324,212.16	2,900,240.18
2、失业保险费	115,190.09	707,725.63	701,404.77	121,510.95
3、企业年金缴费				
合计	2,988,713.96	18,058,654.10	18,025,616.93	3,021,751.13

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,008,413.74	2,406,370.31
消费税		
营业税		
企业所得税	893.37	444.40
个人所得税	1,812,139.58	1,331,662.14
城市维护建设税	102,605.75	98,821.21
教育费附加	84,236.42	70,492.78
土地使用税	24,093.00	
房产税	190,661.05	8,247.43
合计	4,223,042.91	3,916,038.27

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,965,207.72	9,315,205.01
合计	5,965,207.72	9,315,205.01

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	4,718,364.34	6,873,423.11
购置固定资产等款项	256,117.08	870,824.96
往来款	506,817.14	935,609.42
发行费用	304,339.63	304,339.63
其他	179,569.53	331,007.89
合计	5,965,207.72	9,315,205.01

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,711,437.45	3,832,708.25
合计	2,711,437.45	3,832,708.25

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	729,462.03	668,452.01
合计	729,462.03	668,452.01

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	3,675,000.00	3,740,000.00		7,415,000.00	
合计	3,675,000.00	3,740,000.00		7,415,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向云计算 PaaS 应用的中间件服务平台项目	800,000.00					800,000.00	与资产相关
基于信创生态的数字化应用低代码开发平台	2,875,000.00					2,875,000.00	与资产相关
全栈式信创中间件研发及产业化项目		3,740,000.00				3,740,000.00	与资产相关
合计	3,675,000.00	3,740,000.00				7,415,000.00	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	95,400,000						95,400,000

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	676,615,249.70			676,615,249.70
其他资本公积	6,605,583.45	4,047,098.94		10,652,682.39
合计	683,220,833.15	4,047,098.94		687,267,932.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 3 月 22 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2021 年 3 月 22 日为激励计划首次授予日，以 21.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 27 名激励对象授予 405 万股限制性股票。

根据公司 2022 年 3 月 14 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2022 年 3 月 14 日为本激励计划预留授予日，以 20.70 元/股的授予价格向符合授予条件的 6 名激励对象授予 60 万股限制性股票。

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 5 月 23 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2022 年 5 月 23 日为本激励计划首次授予日，以 15.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 55 名激励对象授予 450.00 万股限制性股票。

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2023 年 4 月 24 日为本激励计划预留授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 10 名激励对象授予 50.00 万股限制性股票。

根据公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 4 月 24 日为本激励计划首次授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 60 名激励对象授予 450.00 万股限制性股票。

本期摊销的限制性股票费用，增加资本公积-其他资本公积 4,047,098.94 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	80,258,679.57			80,258,679.57
合计	80,258,679.57			80,258,679.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,430,002.32			32,430,002.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,430,002.32			32,430,002.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	139,820,262.66	184,948,480.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	139,820,262.66	184,948,480.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,317,868.66	1,217,857.74
减：提取法定盈余公积		437,268.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		45,908,806.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,502,394.00	139,820,262.66

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,668,748.68	103,737,516.54	136,679,390.44	86,458,395.43
其他业务				
合计	180,668,748.68	103,737,516.54	136,679,390.44	86,458,395.43

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	585,065.72	385,215.78
教育费附加	469,380.21	276,090.26
资源税		
房产税	198,908.48	16,494.87
土地使用税	24,093.00	
车船使用税	2,310.00	1,960.00
印花税	184,362.86	120,156.95
合计	1,464,120.27	799,917.86

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	38,851,321.81	34,250,919.62
交通差旅及办公费等	9,045,264.48	5,993,158.28
广告宣传、会务及咨询服务费	1,213,421.28	1,460,742.22
房租水电费	151,104.73	95,900.69
折旧及摊销	993,040.59	748,725.41
技术服务费	111,654.49	1,354,209.83
股份支付	1,789,935.32	941,986.05
合计	52,155,742.70	44,845,642.10

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	10,136,329.60	9,899,659.76
交通差旅及办公费等	2,241,408.96	1,403,679.08
会务咨询费	2,253,194.70	1,083,928.00
租赁水电费	168,593.22	150,585.70
折旧及摊销	1,205,611.11	1,061,283.76
股份支付	1,371,473.53	1,078,951.51
合计	17,376,611.12	14,678,087.81

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	40,628,280.58	32,000,308.81
交通差旅及办公费等	3,280,280.86	1,024,421.54
会务咨询费	1,301,847.09	1,057,646.52
租赁水电费	454,913.30	454,554.18
折旧及摊销	2,082,262.01	1,569,189.26
技术服务费	25,061.88	
股份支付	674,615.38	558,327.02
合计	48,447,261.10	36,664,447.33

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	114,606.59	191,930.77
利息收入	-1,414,076.70	-2,309,990.08
汇兑损失		
银行手续费	16,329.38	14,479.51
合计	-1,283,140.73	-2,103,579.80

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,747,192.91	4,602,718.61
增值税加计抵减	1,115,745.85	601,963.96
个税手续费返还	237,339.11	175,230.72
合计	3,100,277.87	5,379,913.29

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,903,591.85	4,631,611.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,903,591.85	4,631,611.26

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,788,670.85	1,688,714.24
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,788,670.85	1,688,714.24

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,124,651.72	229,431.70
其他应收款坏账损失	395,641.64	7,320.63
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,520,293.36	236,752.33

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-377,880.95	1,895,098.31
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-377,880.95	1,895,098.31

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-4,683.60	-1,525.46
合计	-4,683.60	-1,525.46

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	21,669.20		21,669.20
其他	41,400.88	901.81	41,400.88
合计	63,070.08	901.81	63,070.08

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助披露详见附注七、84。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	27,554.42	84.66	27,554.42
合计	27,554.42	84.66	27,554.42

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,712.63	-981,042.33
递延所得税费用	-953,421.25	-2,330,696.23
合计	-945,708.62	-3,311,738.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-32,263,577.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,839,536.61
子公司适用不同税率的影响	-2,447,247.60
调整以前期间所得税的影响	5,946.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,825.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	6,212,303.94
所得税费用	-945,708.62

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,765,754.90	8,760.40
利息收入	1,352,364.37	2,309,990.08
定期存款及履约保函保证金	1,096,800.00	1,741,780.00
投标保证金	4,332,495.43	4,056,735.40
员工借款和备用金	1,560,168.35	3,009,250.04
其他	453,159.82	1,259,850.38
合计	12,560,742.87	12,386,366.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房租水电等办公费	3,560,484.03	3,192,187.58
差旅及招待费	11,781,081.52	6,631,152.46
市场会务费及咨询费	4,768,463.07	3,602,316.74
定期存款、大额存单及履约保函保证金	211,050.00	66,000.00
技术服务费	136,716.37	1,354,209.83
员工备用金	4,044,413.94	4,266,825.10
投标保证金	3,574,115.00	3,117,260.00
其他	445,282.89	2,880,869.92
合计	28,521,606.82	25,110,821.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购及手续费		12,560,216.32
租赁负债支付的现金	3,019,964.54	2,344,902.30
合计	3,019,964.54	14,905,118.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-31,317,868.66	-27,520,400.61
加：资产减值准备	377,880.95	-1,895,098.31
信用减值损失	-1,520,293.36	-236,752.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,296,378.20	1,075,452.80
使用权资产摊销	2,759,148.03	2,085,009.13
无形资产摊销	196,889.17	194,987.23
长期待摊费用摊销	385,189.90	282,800.29
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）	4,683.60	1,525.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,788,670.85	-1,688,714.24
财务费用（收益以“-”号填列）	52,894.26	191,930.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,903,591.85	-4,631,611.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,019,082.50	-2,431,280.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	65,661.25	100,584.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,088,298.72	-31,422,727.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,265,194.59	-4,177,978.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,609,786.53	-47,764,864.50
其他	4,047,098.94	2,622,094.38
经营活动产生的现金流量净额	-112,326,962.76	-115,215,043.98
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	202,337,306.24	349,271,660.10

减：现金的期初余额	307,055,946.28	546,341,065.91
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	-104,718,640.04	-197,069,405.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	27,586.13	27,586.13
可随时用于支付的银行存款	202,309,720.11	307,028,360.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	202,337,306.24	307,055,946.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	期末余额	期初余额
定期存款及其应计利息	80,061,712.33	
履约保函保证金	1,916,270.00	2,802,020.00
合计	81,977,982.33	2,802,020.00

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,916,270.00	履约保函保证金
应收票据		

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,916,270.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
全栈式信创中间件研发及产业化项目	3,740,000.00	递延收益	-
增值税即征即退	1,743,107.21	其他收益	1,743,107.21
其他补贴	16,000.00	营业外收入	16,000.00
稳岗补贴	5,669.20	营业外收入	5,669.20
残疾人超额比例奖励	4,085.70	其他收益	4,085.70

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
广州普齐信息技术有限公司	广州	广州	信息技术开发，计算机软硬件、计算机消耗材料、办公设备的开发、设计、销售、技术咨询、技术服务	100.00	-	设立
北京普元智慧数据技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询，基础软件服务	100.00	-	设立
普元金融科技（宁波）有限公司	宁波	宁波	计算机软件的开发、销售；计算机专业领域内的技术咨询、技术服务，计算机硬件设备及配件的销售，计算机信息系统集成	100.00	-	设立
苏州普元数字科技有限公司	苏州	苏州	计算机软件的开发和销售；计算机硬件设备及配件的销售，计算机信息系统集成；计算机领域内的技术咨询及技术服务	100.00	-	设立
上海普元信创软件技术有限公司	上海	上海	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；信息系统集成服务；信息咨询服务	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(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:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**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**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款，各项金融工具的详细说明见七、合并财务报表项目注释。公司从事风险管理的基本策略是确认、分析公司面临的各种风险，建立适当的风险管理体系，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

公司的经营活动面临与金融工具相关的风险主要包括：信用风险、流动风险和市场风险，公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。同时，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行业务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对于采用信用交易的客户进行信用评估，专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、 流动性风险

流动性风险，是指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。

本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。本公司的财务部门管理公司的资金，通过日常监控现金余额及对于未来 12 个月的现金流量滚动预测，确保拥有充足的现金以偿还到期债务。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

2.1 本公司各项金融负债以未折现剩余合同义务的到期期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	25,616,621.09			25,616,621.09
其他应付款	5,965,207.72			5,965,207.72
租赁负债	2,711,437.45	729,462.03		3,440,899.48

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	29,938,665.93			29,938,665.93
其他应付款	9,315,205.01			9,315,205.01
租赁负债	3,832,708.25	668,452.01		4,501,160.26

3、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，市场风险主要包括汇率风险和利率风险。

3.1 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

公司无其他以外币进行计价的金融工具，不受汇率波动风险的重大影响。

3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司报告期内无计息金融工具，无利率风险。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
(一) 交易性金融资产		175,391,460.06	37,395,220.00	212,786,680.06
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资		175,391,460.06		175,391,460.06
(2) 权益工具投资			37,395,220.00	37,395,220.00
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		175,391,460.06	37,395,220.00	212,786,680.06
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

金融资产/金融负债	公允价值层次	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
-----------	--------	-------------	------------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具	第二层次	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流	预期收益率
-----------------------------	------	--	-------

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

适用 不适用

金融资产/金融负债	公允价值层次	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-上海鸿翼软件技术股份有限公司	第三层次	公司按公司评估报告中估值作为公允价值进行计量。	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具	第三层次	其他被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况本年度未发生重大变化，所以公司投资成本作为公允价值进行计量。	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	323.20	299.41

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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>公司于 2021 年 3 月 22 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2021 年 3 月 22 日为本激励计划首次授予日，以 21.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 27 名激励对象授予 405 万股限制性股票。</p> <p>根据公司 2022 年 3 月 14 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2022 年 3 月 14 日为本激励计划预留授予日，以 20.70 元/股的授予价格向符合授予条件的 6 名激励对象授予 60 万股限制性股票。</p>

	<p>根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 5 月 23 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2022 年 5 月 23 日为本激励计划首次授予日，以 15.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 55 名激励对象授予 450.00 万股限制性股票。</p> <p>根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定 2023 年 4 月 24 日为本激励计划预留授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 10 名激励对象授予 50.00 万股限制性股票。</p> <p>根据公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 4 月 24 日为本激励计划首次授予日，以 22.50 元/股的授予价格向符合授予条件的 60 名激励对象授予 450.00 万股限制性股票。</p>
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 Black-Scholes 模型作为定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	2021 年首次授予的二类限制性股票中离职员工持有的限制性股票为 550,000 股，2022 年二次授予的限制性股票中离职员工持有的限制性股票为 20,000 股。2022 年未满足解锁条件使得 2021 年首次授予的二类限制性股票失效 1,050,000.00 股和预留部分失效 300,000.00 股以及 2022 年二次授予中失效 1,344,000.00 股，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 10,886,000 份二类限制性股票。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,671,408.17
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,047,098.94

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

6.1.1) 报告分部的确定依据与会计政策

企业以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经济特征不相似的经营分部，分别确定为不同的经营分部。具有相似经济特征的两个或多个经营分部同时满足下列条件的，可以合并为一个经营分部：各单项产品或劳务的性质相同或相似；生产过程的性质相同或相似；产品或劳务的客户类型相同或相似；销售产品或提供劳务的方式相同或相似；生产产品或提供劳务受法律、行政法规的影响相同或相似。

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，将其确定为报告分部：该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

经营分部未满足上述 10%重要性标准的，可以按照下列规定确定报告分部：企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该经营分部是否满足 10%的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部；将该经营分部与一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10%数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业没有直接将这些经营分部指定为报告分部，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部；不将该经营分部直接指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

企业的经营分部达到规定的 10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重达到 75%的比例。如果未达到 75%的标准，企业必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%。此时，其他未作为报告分部的经营分部很可能未满足前述规定的 10%的重要性标准，但为了使报告分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的总体比重能够达到 75%的比例要求，也将其确定为报告分部。

6.1.2) 根据目前公司内部组织结构、管理要求、内部报告要求，无经济特征不相似的经营分部，无需设置经营分部，无分部报告。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
租赁负债利息费用	114,606.59
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	49,655.21
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,069,619.75

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	207,759,198.25
1 年以内小计	207,759,198.25
1 至 2 年	20,324,243.79
2 至 3 年	3,390,385.63
3 至 4 年	11,167,660.46
4 至 5 年	2,634,327.86
5 年以上	5,782.90
合计	245,281,598.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,070,923.66	3.70	8,120,923.66	89.53	950,000.00	9,093,565.17	4.32	8,143,565.17	89.55	950,000.00
按组合计提坏账准备	236,210,675.23	96.30	23,827,959.56	10.09	212,382,715.67	201,524,548.05	95.68	24,369,595.65	12.09	177,154,952.40
其中：										
账龄组合	231,545,809.13	94.40	23,827,959.56	10.29	207,717,849.57	194,853,064.74	92.51	24,369,595.65	12.51	170,483,469.09
合并范围内关联方	4,664,866.10	1.90			4,664,866.10	6,671,483.31	3.17			6,671,483.31
合计	245,281,598.89	/	31,948,883.22	/	213,332,715.67	210,618,113.22	/	32,513,160.82	/	178,104,952.40

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	2,901,956.89	1,951,956.89	67.26	预计无法收回
客户二	1,815,767.78	1,815,767.78	100.00	预计无法收回
客户三	933,168.68	933,168.68	100.00	预计无法收回
客户四	911,504.42	911,504.42	100.00	预计无法收回
客户五	774,200.00	774,200.00	100.00	预计无法收回
其他客户	1,734,325.89	1,734,325.89	100.00	预计无法收回
合计	9,070,923.66	8,120,923.66	89.53	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,935,779.26	14,230,162.35	6.91
1 至 2 年	17,900,264.79	2,926,693.29	16.35
2 至 3 年	2,509,449.53	1,470,788.37	58.61
3 至 4 年	3,409,613.12	3,409,613.12	100.00
4 至 5 年	1,784,919.53	1,784,919.53	100.00
5 年以上	5,782.90	5,782.90	100.00
合计	231,545,809.13	23,827,959.56	10.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,143,565.17	-22,641.51				8,120,923.66
账龄组合	24,369,595.65	-1,087,396.09	545,760.00			23,827,959.56
合计	32,513,160.82	-1,110,037.60	545,760.00			31,948,883.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客户一	21,571,427.13	8.79	1,636,172.14
客户二	14,260,349.28	5.81	999,599.56
客户三	13,186,232.64	5.38	926,600.11
客户四	11,856,352.28	4.83	819,273.94
客户五	8,863,913.61	3.61	623,562.00
合计	69,738,274.94	28.42	5,005,207.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

截止 2023 年 6 月 30 日的应收账款中，应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京普元智慧数据技术有限公司	全资子公司	3,657,393.77	1.49
上海普元信创软件技术有限公司	全资子公司	922,957.52	0.38
苏州普元数字科技有限公司	全资子公司	84,514.81	0.03
合计		4,664,866.10	1.90

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,033,260.51	5,193,742.42
合计	5,033,260.51	5,193,742.42

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,128,717.00
1 年以内小计	3,128,717.00
1 至 2 年	404,550.00
2 至 3 年	104,600.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	10,665.69
5 年以上	1,927,658.22
合计	5,576,190.91

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

员工暂支款备用金	611,331.60	403,205.19
投标/履约保证金	2,564,050.15	3,198,007.30
其他往来款	2,400,809.16	2,529,389.91
合计	5,576,190.91	6,130,602.40

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	936,859.98			936,859.98
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-393,929.58			-393,929.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	542,930.40			542,930.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	936,859.98	-393,929.58				542,930.40
合计	936,859.98	-393,929.58				542,930.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州普齐信息技术有限公司	关联方往来	1,621,531.22	5年以上	29.09	-
往来单位一	履约保证金	380,000.00	1年以内	6.81	19,000.00
往来单位二	其他往来款	317,760.00	1-2年	5.70	31,776.00
往来单位三	投标保证金	204,600.00	1年以内	3.67	10,230.00
往来单位四	其他往来款	192,042.69	5年以上	3.44	189,909.55
合计	/	2,715,933.91	/	48.71	250,915.55

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	98,000,000.00		98,000,000.00	71,000,000.00		71,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	98,000,000.00		98,000,000.00	71,000,000.00		71,000,000.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北京普元智慧数据技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广州普齐信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
普元金融科技(宁波)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州普元数字科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海普元信创软件技术有限公司	3,000,000.00	27,000,000.00		30,000,000.00		
合计	71,000,000.00	27,000,000.00		98,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,397,067.17	109,316,985.56	136,362,558.75	87,610,590.29
其他业务				
合计	180,397,067.17	109,316,985.56	136,362,558.75	87,610,590.29

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,896,611.03	4,631,611.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,896,611.03	4,631,611.26

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,683.60	第十节、附注七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,754.90	第十节、附注七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,692,262.70	第十节、附注七、68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,912,691.42	第十节、附注七、67、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	971,146.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,654,878.88	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.65	-0.341	-0.341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.31	-0.403	-0.403

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘亚东

董事会批准报送日期：2023年7月31日

修订信息

适用 不适用