



普联软件股份有限公司

2023 年半年度报告

公告编号：2023-082

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔺国强、主管会计工作负责人聂玉涛及会计机构负责人(会计主管人员)赵炜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，属于公司计划性事务，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在生产经营过程中可能面临的风险因素具体内容，请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	38
第六节 重要事项.....	39
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
普联软件、普联股份、公司、本公司	指	普联软件股份有限公司
新疆分公司	指	普联软件股份有限公司新疆分公司
巴州分公司	指	普联软件股份有限公司巴州分公司
深圳分公司	指	普联软件股份有限公司深圳分公司
成都分公司	指	普联软件股份有限公司成都分公司
西安分公司	指	普联软件股份有限公司西安分公司
上海分公司	指	普联软件股份有限公司上海分公司
普联数科	指	普联数字科技（济南）有限公司，曾用名普联软件服务外包（济南）有限公司，本公司全资子公司
北京中瑞	指	普联中瑞（北京）软件有限公司，曾用名北京艾特蓝博科技有限公司，本公司全资子公司
普联香港	指	PANSOFT(HONG KONG) LIMITED/普联软件（香港）有限公司，注册地中国香港，本公司全资子公司
普联大阪	指	日本パンソフト株式会社/普联软件（日本）股份有限公司，注册地日本，本公司间接全资子公司
普联数建	指	普联智能数建科技（北京）有限公司，本公司控股子公司
合肥朗霁	指	合肥普联朗霁软件有限公司，曾用名合肥朗霁软件技术有限公司，本公司全资子公司
世圭谷	指	北京世圭谷科技有限公司，曾用名北京世圭谷科技股份有限公司，本公司全资子公司
北京思源	指	北京思源时代科技有限公司，本公司控股子公司
合肥耀安	指	合肥耀安科技有限公司，本公司参股公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	现行有效的本公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股、股票	指	每股面值 1.00 元的人民币普通股
元	指	人民币元
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning），建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台
信创	指	信息技术应用创新产业，它是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分
司库	指	企业集团内或者金融机构内负责资金管理职能的称号，是资产负债管理的一个组成部分，指全部资金及其利率风险、流动性风险、汇率风险的管理
云计算	指	与信息技术、软件、互联网相关的一种服务，借助互联网把计算资源集合起来，通过软件实现自动化管理，形成可配置的计算资源共享池（资源包括网络、服务器、存储、应用、软件、服务），资源快速提供。这种模式提供可用的、便捷的、按需的资源访问和应用

释义项	指	释义内容
大数据	指	需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
OSP 平台	指	开放服务平台 (Open Service Platform), 是公司多年来在应用软件开发过程中提炼出的业务模型、模板、开发工具, 开发框架, 中间件, 基础类库及研发模式等成果的载体, 是集开发、集成、运行、管理等功能于一体的覆盖软件全生命周期的统一软件平台。该平台提供可视化和集成化开发模式, 是公司目前的主流研发平台
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Integration)
XBRL	指	可扩展商业报告语言 (eXtensible Business Reporting Language), 一种基于 XML 的标记语言, 用于商业和财务信息的定义和交换
SOA	指	面向服务的体系结构 (Service-Oriented Architecture), 面向服务的体系结构是一个组件模型, 它将应用程序的不同功能单元 (称为服务) 通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来
SaaS	指	软件即服务 (Software as a Service), 一种基于互联网提供软件服务的应用模式
PaaS	指	平台即服务 (Platform as a Service), 提供基于互联网构建应用程序和服务的平台。PaaS 为开发、测试和管理软件应用程序提供按需开发环境
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起, 形成人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
J2EE	指	一套针对企业级分布式应用的标准和规范, 定义了基于 Java 组件技术设计、开发、组装和部署企业应用系统的标准, 规范了分布式多层应用系统模型、组件重用策略、一体化的安全模型以及灵活的事务控制策略
人工智能	指	人工智能 (Artificial Intelligence), 英文缩写为 AI, 是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
微服务	指	一项在云中部署应用和服务的技术, 其基本思想在于考虑围绕着业务领域组件来创建应用, 这些应用可独立地进行开发、管理和加速
成熟产品	指	经过用户充分使用验证并经多次迭代形成的功能比较完善的软件系统
基线产品	指	用于完成产品开发或项目交付, 所使用的具备基本功能的自有可复用软件或系统框架, 非用户交付软件
定制软件、定制软件开发	指	公司根据合同约定, 自行研究开发以满足客户个性化需求的软件或为客户进行个性化软件系统开发
产品化软件	指	公司对外销售的自行研究开发、拥有自主知识产权的软件
RPA	指	流程自动化机器人 (Robotic Process Automation 软件)
中台	指	中台, 与前台、后台相对应, 在系统中被共用的中间件的集合。包含技术中台、业务中台、组织中台、数据中台等。中台的一个核心就是共享性

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	普联软件	股票代码	300996
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	普联软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	普联软件		
公司的外文名称（如有）	Pansoft Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Pansoft		
公司的法定代表人	蔺国强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔺国强（代行）	张庆超
联系地址	济南市高新区舜泰北路 789 号 B 座 20 层	济南市高新区舜泰北路 789 号 B 座 20 层
电话	0531-88897389	0531-88897389
传真	0531-88897389	0531-88897389
电子信箱	300996@pansoft.com	300996@pansoft.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 29 日召开第三届董事会第二十九次会议，并于 2023 年 6 月 19 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉及授权董事会办理工商变更登记的议案》，2023 年 6 月 26 日，公司已办理并完成工商变更登记及《公司章程》备案手续，并取得了登记机关核发的《营业执照》，公司注册资本变更为人民币贰亿零壹佰贰拾捌万肆仟伍佰玖拾玖元整。议案具体内容详见公司于 2023 年 5 月 31 日、2023 年 6 月 26 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉及授权董事会办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-051）、《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-058）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	152,465,317.26	162,385,274.67	-6.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,753,880.86	9,431,799.63	-436.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,928,512.76	5,640,515.99	-754.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-217,461,084.85	-173,335,542.83	-25.46%
基本每股收益（元/股）	-0.1585	0.0478	-431.59%
稀释每股收益（元/股）	-0.1582	0.0477	-431.66%
加权平均净资产收益率	-2.88%	1.02%	-3.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,265,788,684.83	1,360,316,146.35	-6.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,094,970,802.58	1,080,721,628.19	1.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,752.70	固定资产处置净收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,272,776.79	收到稳岗补贴、研发补助资金、科技创新发展资金
委托他人投资或管理资产的损益	4,390,816.39	理财投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,306.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254,002.62	进项税额加计抵扣
减：所得税影响额	618,639.25	
少数股东权益影响额（税后）	131,384.31	
合计	5,174,631.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）主营业务基本情况

公司主营业务是为大型集团企业提供管理信息化方案及 IT 综合服务，致力于应用云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术，推动企业运营管理数字化、智能化。目前主要面向石油石化、建筑地产、煤炭电力及金融保险领域客户，提供管理信息系统的方案设计、软件开发、系统实施及运维服务，提供管理软件产品及售后服务。公司的产品、方案和服务主要聚焦于集团财务管控、集团司库管理、智能财务共享、XBRL 数据应用以及信息系统集成等领域，正在积极拓展数字建造、智慧安全和设备管理等生产管理领域相关业务。

公司主要客户包括中国石油、中国石化、中国海油、国家管网、中国建筑和中國中铁六大央企战略客户；中核集团、兵器工业集团、国家电网、中国华能、中国华电、中航集团、东方航空、中国通用技术、中国中车、中国铁建、国药集团、中国广核、中国中化、上汽集团、山东港口集团、山东能源集团、海信集团、陕煤集团、晋能控股等其他央企及地方国企客户；万达集团、新希望集团、龙湖集团、融创集团、小米集团、京博集团等行业龙头企业；中国平安、中国人寿、太平洋保险等逾百家保险行业客户以及中央结算公司、中国期货市场监控中心、全国股转公司等。

（二）公司主要业务模式

大型集团客户和优势业务领域，是公司业务拓展的重点方向。公司充分考虑自身业务特点，通过布局相应的业务机构、采取针对性的销售策略拓展客户。

1、组织方式

公司采用事业部为主体、本地化区域服务机构协同的运营管理模式，公司设有多个行业客户事业部及专业领域事业部，设有面向特定行业领域的控股子公司，并在北京、上海、深圳、香港、成都、西安、郑州、合肥、乌鲁木齐、库尔勒等地设有区域机构；公司设有平台研发部门和产品研发部门，专职从事技术平台研发和产品研发工作，以平台研发、产品研发和项目研发相结合的方式，满足 To B 模式下客户大规模批量化定制的需求，并同步实现解决方案、产品、平台的积累、提升和推广。该组织方式可以保障快速响应客户需求，保障客户服务质量，具有较高的运行效率，适应公司业务拓展需要。

2、业务拓展方式

公司坚持“聚焦大型集团客户、聚焦优势业务领域”的发展战略，分别采用“客户+服务”和“产品+市场”的拓展模式，进行两类业务的拓展。

（1）面向大型集团企业，发挥集团管控业务竞争优势，以定制软件方式拓展大型集团客户市场，采用长期服务策略持续扩展业务领域

针对大型集团企业信息化建设方案复杂度高，前期规划、筹备周期长的特点，发挥公司在大型集团企业管理信息化领域经验丰富、熟悉行业特点的优势，主要采用“工程师顾问式”模式进行直接销售。在获取项目信息后，组织经验丰富的专家顾问团队，与客户充分沟通、交流，展示方案能力、交付能力和实施能力，赢得客户信任。

针对已有大型集团客户，公司努力抓住技术进步和管理变革带来的新机遇，推动新模式和新技术与客户业务实践的深度融合，持续提供原有系统升级服务，不断拓展新的业务领域，包括经营管理领域、油气生产领域、建造管理及工程管理领域等。公司为长期服务客户，一般会按客户成立专门的业务部门，专职从事项目交付、运维服务和业务拓展。

针对已有大型集团客户所属分子公司，公司充分利用承建集团公司统建系统的优势，积极拓展其分子公司业务。公司为长期服务分子公司客户，一般会设立本地化分支机构或服务团队，从事项目交付、运维服务和业务拓展。

（2）面向更广泛市场，聚焦优势业务领域，以专业化产品和服务拓展客户

公司在集团司库管理、智能财务共享、XBRL 数据应用等传统细分领域具备较强的竞争优势，产品成熟度较高，形成了一定的品牌效应。为抓住数字化、智能化和信创国产化的机遇，公司在符合信创标准的智慧安全、设备管理和 ERP 方面积极投入，逐步拓展了新的业务领域。聚焦上述细分领域，组建专业产品研发团队和销售团队进行产品研发和市场拓展，通过口碑营销、市场活动、媒体宣传等形式进行市场推广，主要以直销模式实现销售。

两类业务拓展模式相互依托，相互促进。依托“客户+服务”模式下大型集团企业的最佳业务实践，提炼优势产品，建立细分领域的差异化竞争优势，开拓更广泛市场；依托“产品+市场”模式扩大优势领域客户群规模，通过整合公司能力深度服务将更多潜在客户发展为战略客户，持续提供服务。

（三）报告期业务推进情况

2023 年上半年，公司坚持“聚焦大型集团客户、聚焦优势业务领域”的发展战略，积极培育新战略客户，着力拓展新业务领域，加大信创 ERP 研发投入，为公司高质量发展强基蓄力。

1、提升战略客户服务能力

公司在中国石油、中国石化、中国海油、国家管网、中国建筑和中国中铁六大央企战略客户的既有业务均稳定开展，并努力从财务与集团管控信息化建设领域向生产管理领域扩展。

公司积极响应战略客户信创需求，深度参与客户国产 ERP 的方案设计与软件研发工作。

公司在建筑行业已有业务稳定开展基础上，坚持“平台+组件”建设思路不变，坚持以客户需求为主导的长期服务战略不变，持续提升战略客户业务竞争力。

深入开展思源时代、世圭谷两家子公司收购后的整合，基本完成技术平台信创改造、技术路线整合、解决方案梳理等工作，面向战略客户的服务范围得到扩展，服务能力得到提升。

2、积极培育新战略客户

2022 年国资委在《关于推动中央企业加快司库体系建设进一步加强资金管理的意见》中，对司库建设成熟企业提出“充分利用司库信息系统与其他信息系统互联互通形成的数据资源，建立集团统一的数据仓库和数据集市，借助智能化信息技术深度挖掘数据价值，推动管理决策链、生产经营链、客户服务链更加敏捷高效，进一步增强战略决策支持深度、经营活动分析精度、财务风险管控力度”的工作目标，对司库体系纵向深入、横向扩展提出了明确要求。

公司的司库业务已拓展较多央企客户，随着客户司库体系建设的进一步深入，公司借助司库业务优势积极拓展集团管控新业务，努力培育新战略客户的“敲门砖”作用逐步显现。

3、深耕优势业务领域

（1）境内外一体化司库管理

公司 2023 年司库业务持续推进，上半年新中标中国中化、山东能源两家大型集团客户。公司目前司库业务近三十家客户均为大型集团企业，包括央企集团、地方国企及行业龙头集团企业。

按照国务院国资委要求，2023 年是司库建设完成项目验收的重要一年。公司现有客户司库项目正在加快建设进度，努力按计划在 2023 年底前完成项目验收，部分客户在司库一期建设成果基础上，已陆续启动二期/提升项目，司库业务拓展已呈现较好的持续性。

（2）业财一体化共享服务

积极探索依托共享服务助力集团企业数字化转型的有效路径，基于公司财务共享服务优势业务，完善端到端业财一体化数智共享服务产品体系，拓展共享业务覆盖范围，保持共享业务及产品在行业内的竞争力和优势。同时，抓住集团企业共享中心向数据中心转型、向多领域共享延伸的机遇，着力于共享服务模式、流程的优化提升，以及数据应用、决策分析能力的技术创新，为共享中心提供数字化转型服务。报告期内，完成了山东高速业财中台、海尔集团费用中台的交付，中标中国中化财务共享项目。

（3）金融监管与 XBRL 数据应用

公司加强金融行业研发投入，重点打造风险管理、偿二代、XBRL 数据应用产品，努力做好产品交付和服务工作，逐步建立金融行业细分领域的领先优势。

监管领域，在提供稳定服务的同时，扎实推进各重点新建项目的交付；保险领域，持续打造风险管理与偿二代系列产品，扩展客户数量与既有客户业务范围，通过优质产品建立竞争优势。报告期内风险管理 3.0 产品已陆续在国寿海外、交银人寿、爱和宜、利安人寿、汇丰人寿、友邦人寿等客户推广应用。

4、积极开拓新业务领域

（1）设备管理及智慧油田领域

在石油石化行业，公司有丰富的资产管理、设备管理等领域的实践经验和知识储备，结合市场需求和信创要求，公司组织资源建立了设备管理信创产品的研发队伍，遵从国产信创技术路线，秉承国际先进设备资产管理理念，开发建设自主可控、技术先进的生产设备设施资产管理系统，打造能源行业设备资产管理领域的创新型应用，以替代国际同领域产品。

向生产管理领域拓展是公司在石油石化行业一直坚持的发展策略，公司依托各油田本地化驻场队伍多年来积累的业务能力，积极拓展生产领域业务，在油气田生产物联网建设、勘探开发数据治理、油气生产管理数字化移交、油藏分析等业务方面保持了一定延续性；同时，公司积极加强生产业务能力建设，统筹生产领域人力资源，整合生产项目能力，积极拓展增量业务。

（2）安全管理及智能矿山领域

按照 2020 年国家发展改革委、能源局、应急部等八部委联合印发的《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》，智能矿山的建设进度近两年明显加快，公司抓住这一机遇，控股北京联方公司，整合双方优势资源，重点研发推广矿山行业的综合管控平台和智慧安全平台产品，并已在中煤集团、开滦集团、金川集团的所属部分煤矿上线应用。

5、加大信创 ERP 研发投入

信创 ERP 研发方面，基于信创环境已完成了集团财务核心模块研发，在关键性能指标和功能创新应用方面实现了多项突破，从国产芯片、操作系统、中间件到数据库，全面支持信创产品体系，目前正在积极探索试点落地。

6、持续完善公司销售体系

2022 年公司全面启动了销售团队的能力建设工作，进一步补强完善销售体系，努力做好、做大“产品+市场”业务。公司产品销售能力得到较大提升，“产品+销售+交付”的市场业务体系基本形成，公司传统优势业务和设备管理、安全管理、信创 ERP 等新业务领域的市场活动有序开展。

（四）公司所处行业情况

1、软件和信息技术服务行业概览

公司所属的行业为软件和信息技术服务业，随着《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等重要文件的陆续颁布以及软件和信息技术服务业“十四五”发展规划全面启动，我国软件产业的产品形态、服务模式、竞争格局加速演进，软件和信息技术服务业在数字经济发展、社会运行保障方面的作用愈发显著，正在成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量之一。

软件和信息技术服务业为国家长期大力支持发展的行业，利好政策不断。软件和信息技术服务业主要法规和政策：

时间	发文单位	文件名称	主要内容
2019 年	中央全面深化改革委员会	《关于促进人工智能和实体经济深度融合的指导意见》	促进人工智能和实体经济深度融合，要把握新一代人工智能发展的特点，坚持以市场需求为导向，以产业应用为目标，深化改革创新，优化制度环境，激发企业创新活力和内生动力，结合不同企业、不同区域特点，探索创新成果应用转化的路径和方法，构建数据驱动、人机协同、跨界融合、共创分享的智能经济形态。
2020 年	国资委	《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》	通知提出突出重点，打造行业数字化转型示范样板，其中明确指出要打造能源类企业数字化转型示范和打造建筑类企业数字化转型示范。
2021 年	国务院	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》	充分发挥海量数据和丰富应用场景优势，促进数字技术与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，壮大经济发展新引擎。
2021 年	工业和信息化部	《关于印发“十四五”软件和信息技术服务业发展规划的通知》	“十四五”时期，将围绕软件产业链，重点从三方面发力：一是稳固上游，夯实开发环境、工具等产业链上游基础软件实力。二是攻坚中游，提升工业软件、应用软件、平台软件、嵌入式软件等产业链中游的软件水平。三是做优下游，增加产业链下游信息技术服务产品供给。 注重把培育壮大市场主体与提高产业集聚发展水平结合起来，重点推动以下工作：一是积极做强做大骨干企业，二是构建协同发展企业梯队，三是推动中小企业专业化、特色化发展，四是推动产业高效集聚发展。
2021 年	国务院	《国务院关于印发“十四五”数字经济发展规划的通知》	立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展，统筹发展和安全、统筹国内和国际，以数据为关键要素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑。
2022 年	中国人民银行	《金融科技发展规划（2022—2025 年）》（银发[2021]335 号）	整体水平与核心竞争力实现跨越式提升，数据要素价值充分释放、数字化转型高质量推进、金融科技治理体系日臻完善、关键核心技术应用更为深化、数字基础设施建设更加先进，以“数字、智慧、绿色、公平”为特征的金融服务能力全面加强，有力支撑创新驱动发展、数字经济、乡村振兴、碳达峰碳中和等战略实施，走出具有中国特色与国际接轨的金融数字化之路，助力经济社会全面奔向数字化、智能化发展新时代。
2022 年	国资委	《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》	以数字技术与财务管理深度融合为抓手，固根基、强职能、优保障，加快构建世界一流财务管理体系，有力支撑服务国家战略，有力支撑建设世界一流企业，有力支撑增强国有经济竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力。
2022 年	国务院	《中共中央 国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》	加快构建数据基础制度，充分发挥我国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增强经济发展新动能，构筑国家竞争新优势
2023 年	国务院	《数字中国建设整体布局规划》	夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。

2、主要客户所处行业和主要业务领域概况

（1）油气行业

公司主要客户集中于油气行业，该行业信息化总体水平较高，已经基本完成生产、经营、管理等领域的主要信息化系统建设工作，集团公司统建的管理信息系统已经覆盖绝大部分核心管理流程，集团管控和业务协同能力大大加强，信息化已经成为其管理能力和竞争力的重要组成部分。

目前，全球能源行业正面临着全方位、颠覆性的深刻变革，电动革命、市场革命、数字革命、绿色革命加速演进，以新一代信息技术与经济社会各领域深度融合为特征的第四次工业革命迅猛发展，数字化、网络化、智能化正在重塑全球社会、政治、经济格局，技术融合突破和产业优化升级加快推进，国际领先的油气公司都在加快推进数字化转型。

为适应并引领新一轮变革浪潮，各大油气公司纷纷把加快数字化转型作为公司重要任务，通过将数字技术融入到油气产业链的产品、服务和流程中，推动公司发展理念、商业模式、运营管理、科技研发、管理机制等方面的变革，打造智能化生产、网络化协同、个性化服务能力，开创基于用户、数据、创新驱动的新商业模式、新生产方式和新产业生态，从而加快推动数字化转型智能化发展，促进数字技术与油气业务的融合创新，推进基业长青的世界一流企业建设。

（2）建筑行业

建筑行业是我国国民经济的重要支柱产业，作为建筑产业大国，我国建筑工程规模排在世界前列，但与此同时，建筑产业的信息化和数字化进程却仍相对滞后。尤其近几年受各种因素的持续影响，建筑业传统建造方式受到较大冲击，粗放型发展模式已难以为继，迫切需要通过加快推动智能建造与建筑工业化协同发展，集成 BIM、云计算、大数据、物联网、区块链、AR/VR 等新技术，形成智能建造产业体系，走出内涵集约式高质量发展新路。

国家住房和城乡建设部《“十四五”建筑业发展规划》中指出以推动建筑业高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以推动智能建造与新型建筑工业化协同发展为动力，加快建筑业转型升级。十四五期间，将重点在五个方面提升建筑业数字化水平：一是完善智能建造政策和产业体系；二是夯实标准化和数字化基础，加快推进建筑信息模型（BIM）技术在工程全寿命期的集成应用，健全数据交互和安全标准，强化设计、生产、施工各环节数字化协同，推动工程建设全过程数字化成果交付和应用；三是打造建筑产业互联网平台，开展建筑产业互联网平台建设试点，探索适合不同应用场景的系统解决方案，培育一批行业级、企业级、项目级建筑产业互联网平台，建设政府监管平台；四是鼓励建筑企业、互联网企业和科研院所等开展合作，加强物联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等新一代信息技术在建筑领域中的融合应用；五是加快建筑机器人研发和应用，加强新型传感、智能控制和优化、多机协同、人机协作等建筑机器人核心技术研究，研究编制关键技术标准，形成一批建筑机器人标志性产品。

建筑行业大型集团企业已经开始发力信息化、数字化建设，提出以信息化、数字化转型打造新时代建筑企业核心竞争力的目标，全面开展横向覆盖财务、资金、项目管理、供应链、人力资源、市场营销等业务领域，纵向穿透集团各层级组织机构的业财一体的信息化平台建设。“十四五”以及未来一个时期内，建筑行业信息化将呈现加速增长态势。

（3）金融行业

2022 年初，中国人民银行印发《金融科技发展规划（2022-2025 年）》（以下简称《规划》），提出新时期金融科技发展指导意见，明确金融数字化转型的总体思路、发展目标、重点任务和实施保障。《规划》提出要将数字元素注入金融服务全流程，将数字思维贯穿业务运营全链条，注重金融创新的科技驱动和数据赋能，推动我国金融科技从“立柱架梁”全面迈入“积厚成势”新阶段，力争到 2025 年实现整体水平与核心竞争力跨越式提升，为我国金融科技行业开拓了更广阔的发展空间。

受监管环境变化、金融科技应用深化、业务创新需求等因素的驱动，以分布式、云计算、大数据、人工智能等新技术为代表的金融科技成为行业数字化转型的关键，以高性能、分布式、敏捷交付为特征的云化架构将有效助力金融机构更好地应对未来挑战，信创国产化快速推进，围绕新技术应用的探索和实践将愈发活跃。

（4）主要业务领域信息化概况

为贯彻落实党的十九大报告提出的“培育具有全球竞争力的世界一流企业”的要求，国务院国资委陆续出台了一系列的指导性文件，要求中央企业持续加强资金管理、推行全面预算管理、完善财务管理体系等。

国资委《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》中明确指出，财务管理是企业管理的中心环节，是企业实现基业长青的重要基础和保障。中央企业要以数字技术与财务管理深度融合为抓手，固根基、强职能、优保障，加快构建世界一流财务管理体系，有力支撑服务国家战略，有力支撑建设世界一流企业，有力支撑增强国有经济竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力。中央企业要主动运用大数据、人工智能、移动互联网、云计算、区块链等新技术，充分发挥财务作为天然数据中心的优势，推动财务管理从信息化向数字化、智能化转型，实现以核算场景为基础向业务场景为核心转换，努力成为企业数字化转型的先行者、引领者、推动者，为加快产业数字化、数字产业化注智赋能。

国资委在《关于推动中央企业加快司库体系建设进一步加强资金管理的意见》中明确指出，中央企业要充分认识推进司库体系建设的必要性和紧迫性，主动把握新一轮信息技术革命和数字经济快速发展的战略机遇，围绕创建世界一流财务管理体系，将司库体系建设作为促进财务管理数字化转型升级的切入点和突破口，重构内部资金等金融资源管理体系，进一步加强资金的集约、高效、安全管理，促进业财深度融合，推动企业管理创新与组织变革，不断增强企业价值创造力、核心竞争力和抗风险能力，夯实培育世界一流企业的管理基础。指导意见还提出了建设司库体系明确的时间表 and 具体的管理要求。

在国务院国资委世界一流财务管理体系建设的总体要求指导下，在智能化、数字化浪潮推动下，中央企业在集团财务管理领域创新发展方面呈现出高水平、强需求的特征，市场机会明显。

3、行业环境对公司发展的影响

大型集团企业信息化建设具有明显的周期性，随着外部环境的变化和新一代信息技术的发展，在追求高质量发展的内在需求和政府监管部门的积极推动下，以中央企业为代表的大型集团企业正处在新一轮信息化升级、数字化转型的全面启动期。公司的产品、方案和服务主要聚焦于集团财务管控、集团司库管理、全球资金管理、智能共享服务、XBRL 数据应用服务、数字建造以及信息系统集成等领域，高度契合国务院国资委的指导意见中提出的在中央企业推进司库体系建设和建设世界一流的财务管理体系的有关要求，市场推动作用显著，市场空间巨大。

公司会积极把握上述市场机遇：一方面继续专注主营业务领域，实现公司业绩稳健增长，完成公司设定的收入和利润增长目标。另一方面，积极进行产品布局，重点聚焦国务院国资委发布的《关于中央企业加快世界一流财务体系建设的指导意见》中提出的总体要求，重点完成符合信创标准和大型集团企业需求的集团财务管控相关产品、设备管理产品和建筑行业 ERP 产品的研发工作，形成世界一流财务体系解决方案和建筑行业 ERP 解决方案，从而优化产品布局，巩固优势行业地位，提高集团管控软件可复用度，保持高端市场竞争力，进一步扩大优势业务规模，拓展更多行业集团客户。

二、核心竞争力分析

公司长期专注于大型集团企业管理软件的开发及服务，在所从事的业务领域具备较强的持续创新能力和交付能力，积累了丰富的实践经验和典型客户，所研发的软件产品符合大型集团企业需求；公司聚焦战略客户长期服务的发展战略符合大型集团客户信息化建设的特点和需求，与主要战略客户建立了多层次的合作关系，在大型集团企业信息化领域的市场地位不断巩固，具有较强的核心竞争力。

1、聚焦高端市场，与客户长期合作的优势

公司聚焦中国石油、中国石化、中国海油、国家管网、中国建筑和中國中铁等大型集团企业客户，依托技术优势和优质服务建立长期合作关系，业务领域不断拓展。大型集团客户信誉度高，业务抗风险能力较强，公司合同取得具有良好的稳定性和持续性。公司战略客户业务拓展模式比较成熟，在信息系统建设阶段主要取得定制开发项目收入，进入正常运行阶段通过运维服务取得服务收入，并在服务过程中收集挖掘业务需求，跟踪技术发展和管理新需求，获取新的定制开发机会，通过持续为客户提供优质服务，保持较好的业务连续性和稳定性。

2、细分业务领域差异化竞争优势

公司聚焦优势业务深入耕耘，相关产品和解决方案在技术应用、软件功能、业务模式融合等方面不断创新和突破，形成了细分业务领域标杆客户群，在市场竞争中具有明显的差异化优势。

在集团管控领域，公司拥有自主知识产权的集团管控软件系列产品，产品均基于公司统一的核心业务架构体系设计，构成了面向复杂架构的集团企业管理信息化解决方案。其中，集团财务管理系统是国内较早实现“全球一套账”模式的集团财务系统，并认定为山东省首版次高端软件。

在集团司库领域，公司拥有丰富的资金集中管理和境内外主要商业银行直联经验，香港团队具备国际化服务优势。借助在多家央企客户司库系统建设经验和长期的产品积累，对标国资委关于中央企业加强司库体系建设的要求，通过进一步优化完善，司库系统产品成熟度、适用性得到进一步提升，具有较强的市场竞争力。目前，多家集团企业已经成为公司集团司库和全球资金管理领域的客户。

在智能财务共享领域，公司拥有成熟全面的解决方案，具有较强的市场竞争力和系统交付能力。在地产行业，享有较高的市场知名度，目前已经和多家大型地产集团建立长期业务合作关系。

在 XBRL 数据应用领域，公司是国内较早全面研究掌握 XBRL 标准体系及关键技术的软件厂商，是财政部通用分类标准实施技术支持单位，也是 XBRL 软件产品较早通过 XBRL 软件认证技术委员会认证的单位之一。公司 XBRL 相关系统及产品，已经应用到银保监会、中证信息、中央结算公司、期货市场监管中心、全国股转公司、多家保险公司和商业银行。

3、持续加强的技术研发投入及创新优势

公司具有较完善的研发机构、研发投入机制、创新基础设施及创新制度体系，研发投入持续加大，研发费用率处于行业中上水平，在所从事的业务领域具备持续创新能力。公司高度重视研发团队建设，组建了具有丰富行业经验和较高技术水平的研发团队，推动公司技术平台能力提升和产品研发工作；公司密切关注前沿技术动态，始终紧跟技术发展趋势，深入研究云计算、大数据、物联网、人工智能、区块链等新一代信息技术，公司拥有以“OSP 云开发平台”、“PaaS 云平台”为核心的自主知识产权技术平台及业务模型库，并在项目交付、产品研发过程中持续积累增强，形成了符合公司业务特点的核心技术架构及软件开发体系，拥有 10 余项发明专利、200 余项软件著作权。

公司是山东省企业移动计算工程技术研究中心和山东省软件工程技术中心依托单位，按照应用研究和技术研究并重的研发策略，与山东大学、山东师范大学等高校建立了紧密的产学研合作关系，开展移动计算、大数据、区块链、人工智能等技术应用研究，共同承担了多项省级科研课题，公司的技术实力及创新能力得到持续提升。

4、系统自主可控和本土化服务优势

随着外部环境的变化，央企客户对所应用的主要软件系统在自主可控、信息安全方面提出了更高的要求。公司为客户定制开发的信息系统拥有完整的自主知识产权，可以面向用户开放源代码及设计文档。目前 OSP 平台已适配主要国产 CPU 处理器、主要的服务器操作系统和大部分国产数据库。公司多项软件产品通过华为云鲲鹏云服务兼容性测试认证。

公司长期服务于国内大型集团企业，对客户的行业特点、管理模式和业务流程等有长期深入的了解；公司技术人员长期服务客户，能够准确理解把握客户业务需求；公司开发的软件在应用习惯、用户界面和对管理需求的系统呈现方面更贴近客户需求；公司有专职团队为客户提供服务，对客户需求的响应快速及时，客户满意度较高。面对国外厂商的市场竞争，具有明显的本土化优势。

三、主营业务分析

概述

2023 年上半年，国内经济进入全面恢复阶段，公司在 2022 年强化产能建设、优化业务布局的基础上，继续围绕两个聚焦发展战略，加强符合大型集团企业需求和信创标准的产品研发，抢抓市场机遇，持续扩大战略客户服务领域，不断拓展细分优势领域客户市场，客户群体不断扩大，业务规模持续增长，同时，已完成项目的后续维护业务逐渐增多，运维收入保持稳定。

收入方面，本报告期实现营业收入 1.52 亿元，较上年同期下降 6.11%；主要为公司业务呈明显季节性分布，上半年销售额与全年相比占比较低，同时公司持续加大新客户、新领域的业务拓展，对公司上半年的合同签订、实施交付、收入确认进度有一定的阶段性滞后影响，收入有小幅回落。

从分行业角度来看，石油石化行业，实现营业收入 6,757 万元，较上年同期下降 10.42%，占公司营业收入的比例为 44.32%；建筑地产行业，实现营业收入 4,161 万元，较上年同期下降 19.84%，占公司营业收入的比例为 27.29%。金融保险行业，实现营业收入 1,997 万元，较上年同期增长 36.43%，占公司营业收入的比例为 13.10%。从服务类型来看，定制软件收入 3,839 万元，较上年同期下降 24.93%，占公司营业收入的比重 25.18%；技术服务收入 8,577 万元，较上年同期下降 1.35%，占公司营业收入比重 56.25%。产品化软件收入 1,096 万元，较上年同期增长 26.69%，占公司营业收入的比重 7.19%。一方面，随着公司业务规模不断扩大，已完成项目的后续维护业务逐渐增多，运维收入规模不断增加；另一方面，产品化收入的实施周期较短，收入的实现在年度内较为均衡，并且在上半年有较大增长。这两个方面弥补了公司在上半年定制软件收入受项目完工验收因素有所下降的影响。对改善公司收入的季节性分布有一定的帮助。

在手订单方面，本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3.43 亿元。

在营业收入较上年同期下降 6.11%的情况下，营业成本累计发生 0.87 亿元，较上年同期增长 7.25%；两者共同影响下毛利率为 42.89%，较上年同期下降 7.11 个百分点；从营业成本构成上来看，职工薪酬费用累计发生 6,652 万元，占比 76.4%，较上年同期增长 18%。差旅费、房租物业、外协费、外购软硬件、办公费用、折旧等合计累计发生 2,055 万元，占比 23.6%，较上年同期下降 17%。公司人力驱动非常明显，毛利率下降主要是由于职工薪酬费用的增加所致。

三项费用（销售费用、管理费用、研发费用）累计发生 1.27 亿元，较上年同期增长 46.08%。

销售费用累计发生 3,781 万元，较上年同期增长 489.21%；报告期内，公司建造一体化项目因未能中标，前期项目投入结转销售费用 2,500 多万。剔除该因素后，较上年同期增长 99.59%，主要系公司加强销售团队建设，销售人员增加导致薪酬费用、办公费增加以及中标服务费等增加所致。

管理费用累计发生 3,397 万元，较上年同期增长 8.39%，主要系公司规模扩大，增加租赁用房，房租增加；管理人员增加导致薪酬费用增加等因素综合所致。

研发费用累计发生 5,513 万元，较上年同期增长 12.24%，报告期内公司为充分把握市场机遇，开拓和巩固市场布局，积极提升产品竞争力，重点加强了集团司库、信创 ERP 解决方案等方向的投入，研发投入强度不断扩大，研发费用持续增长；研发投入对业绩释放具有一定的滞后性，相信这些研发投入对逐步优化公司运营模式、稳步提高公司经营业绩有一定的支撑。

综上因素，本报告期，公司归母净利润较去年同期出现较大下降并出现季节性亏损，实现归属于母公司净利润 -3,175 万元，较上年同期下降 436.67%。

随着公司新客户、新领域业务拓展的陆续推进，以及经营风险的充分释放，影响公司利润水平的阶段性不利因素在逐步消除。公司的组织结构、业务布局、人员规模已基本调整到位并处于相对稳定状态，研发投入对客户转化、业务拓展、市场推动作用逐步显现，为公司下半年的合同签订、项目交付、收入确认等各项工作的加速推进奠定了重要基础。公司将积极应对市场变化，用确定性的努力克服经营过程中出现的不确定因素，努力减低建筑行业收入不及预期带来的不利影响，积极有序开展经营工作，坚定不移加大相关领域布局投入，推动实现公司业绩稳健增长，努力完成公司设定的收入和利润目标。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	152,465,317.26	162,385,274.67	-6.11%	主要系新客户、新领域的业务拓展，对公司上半年的合同签订、实施交付、收入确认进度有一定的阶段性滞后影响所致。
营业成本	87,071,467.24	81,185,663.62	7.25%	主要系薪酬成本增加所致
销售费用	37,806,960.20	6,416,497.51	489.21%	主要系公司加强销售团队建设，销售人员增加导致薪酬费用增加；建造一体化项目因未能取得客户订

				单，前期项目投入结转销售费用等因素综合所致
管理费用	33,973,709.28	31,343,828.57	8.39%	主要系公司规模扩大，增加租赁用房，房租增加；管理人员增加导致薪酬费用增加等因素综合所致。
财务费用	-1,279,616.11	-1,251,970.82	-2.21%	主要系本报告期银行存款利息增加所致
所得税费用	-4,565,947.51	-951,724.42	-379.76%	主要系公司营业利润下降所致
研发投入	55,128,727.28	49,116,469.69	12.24%	主要系公司持续加大研发投入水平，薪酬等费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-217,461,084.85	-173,335,542.83	-25.46%	主要系公司回款增加；公司扩大人员规模，持续加大日常投入，各项费用增加等因素综合所致。
投资活动产生的现金流量净额	51,967,593.68	151,657,648.52	-65.73%	主要系公司购买理财产品净增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	30,219,320.24	-15,710,695.13	292.35%	主要系简易程序募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	-135,237,652.53	-37,416,342.43	-261.44%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
集团管控产品	119,887,124.63	67,171,594.32	43.97%	-12.25%	1.96%	-7.81%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
石油石化	67,570,407.88	40,195,406.87	40.51%	-10.42%	1.55%	-7.02%
建筑地产	41,611,485.11	22,800,098.08	45.21%	-19.84%	5.26%	-13.06%
金融行业	19,971,661.79	8,222,862.85	58.83%	36.43%	86.74%	-11.09%
分产品						
集团管控产品	119,887,124.63	67,171,594.32	43.97%	-12.25%	1.96%	-7.81%
分地区						
华东地区	17,498,722.42	8,248,711.52	52.86%	-24.04%	-32.24%	5.71%

华北地区	94,854,646.30	57,105,323.78	39.80%	-9.13%	15.19%	-12.71%
------	---------------	---------------	--------	--------	--------	---------

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	66,520,431.59	76.40%	56,367,086.42	69.43%	18.01%
差旅费	4,244,503.08	4.87%	4,682,134.84	5.77%	-9.35%
房租物业	3,137,826.91	3.60%	4,020,160.13	4.95%	-21.95%
外协费	7,650,455.30	8.79%	9,274,902.23	11.42%	-17.51%
外购软硬件	3,156,383.78	3.63%	5,014,157.76	6.18%	-37.05%
办公费用	737,211.73	0.85%	239,015.72	0.29%	208.44%
折旧	676,074.14	0.78%	465,613.26	0.57%	45.20%
其他	948,580.71	1.09%	1,122,593.26	1.38%	-15.50%
合计	87,071,467.24	100.00%	81,185,663.62	100.00%	7.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、外购软硬件包括外购软件和外购硬件。外购软件指为满足部分的特定功能或公司基于效率与成本的考虑，对外采购软件发生的成本；外购硬件为硬件产品业务的成本。外购软硬件与业务规模存在一定的正相关，但其发生也具有一定的偶然性，占营业成本比重较低。本报告期项目外购软硬件需求有所减少，绝对金额变化较小，属于正常情形。

2、办公费增加主要系公司于 2022 年 9 月启用济南信通院新办公室装修费用摊销及并购新公司办公费增加等因素综合所致。

3、折旧增加主要系公司于 2022 年 9 月启用济南信通院新办公室、购置办公家具及人员增加采购电子设备等因素综合所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,854,957.40	-3.59%	现金管理收益及权益法核算的长期股权投资收益	
公允价值变动损益	1,749,165.78	-3.39%	确认闲置资金现金管理公允价值变动	
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	28,432.67	-0.06%		
营业外支出	23,125.71	-0.04%		
信用减值损失	2,858,076.09	-5.53%	转回已计提信用减值损失	
其他收益	2,437,393.65	-4.72%	软件产品即征即退、进项税额加计抵减、政府补助	增值税即征即退具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	222,210,567.23	17.56%	357,053,962.27	26.25%	-8.69%	主要系支出增加，购买理财等综合所致
应收账款	358,260,035.84	28.30%	377,002,666.02	27.71%	0.59%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	167,866,412.18	13.26%	73,418,426.92	5.40%	7.86%	主要系公司业务规模不断扩大，以及大型集团客户项目存在一定的交付周期，在交付客户项目已投入成本增加所致
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	8,334,501.89	0.66%	9,121,195.10	0.67%	-0.01%	
固定资产	75,374,558.76	5.95%	74,435,539.35	5.47%	0.48%	
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	38,035,012.32	3.00%	25,237,590.09	1.86%	1.14%	主要系租赁办公用房增加所致
短期借款	900,000.00	0.07%	0.00	0.00%	0.07%	
合同负债	20,981,803.81	1.66%	24,845,573.05	1.83%	-0.17%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	22,750,035.06	1.80%	15,476,143.88	1.14%	0.66%	主要系租赁办公用房增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融 资产)	339,193,644.02	1,749,165.78			564,000,000.00	630,995,000.00		273,310,635.63
金融资产小计	339,193,644.02	1,749,165.78			564,000,000.00	630,995,000.00		273,310,635.63
上述合计	339,193,644.02	1,749,165.78			564,000,000.00	630,995,000.00		273,310,635.63
金融负债	2,400,000.00						-2,400,000.00	0.00

其他变动的内容

公司 2022 年 7 月收购北京世圭谷科技有限公司形成或有对价 240 万，协议约定的 2022 年业绩目标已实现，2023 年 5 月按照协议约定支付剩余转让价款。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司受限制的货币资金共计 5,766,290.00 元，其中：保函保证金 1,018,382.00 元，法院定额冻结 4,747,908.00 元。除存在上述事项外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
582,391,966.42	368,976,407.06	57.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金		47,739.35		35,000,000.00	20,000,000.00	13,892.36		15,046,394.14	自有资金
债券	79,995,000.00			22,000,000.00	101,995,000.00	58,865.57			自有资金
信托产品	70,000,000.00	600,958.90		90,000,000.00	70,000,000.00	841,000.00		90,734,958.90	自有资金
其他	189,000,000.00	1,100,467.53		417,000,000.00	439,000,000.00	1,727,892.68		167,529,282.59	自有资金及暂时闲置的募集资金
合计	338,995,000.00	1,749,165.78	0.00	564,000,000.00	630,995,000.00	2,641,650.61	0.00	273,310,635.63	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,028.73
报告期投入募集资金总额	3,502.72
已累计投入募集资金总额	36,408.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意普联软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1358号），并经深圳证券交易所同意，普联软件股份有限公司首次公开发行的人民币普通股股票（A股）22,100,000股，发行价格为20.81元/股，募集资金总额为459,901,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为398,358,190.59元。上述募集资金已于2021年5月28日到账。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年5月28日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“致同验字（2021）第371C000286号”《验资报告》。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于同意普联软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]480号），并经深圳证券交易所同意，普联软件股份有限公司向特定对象发行人民币普通股股票（A股）1,810,147股，发行价格为47.33元/股，募集资金总额为85,674,257.51元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为81,929,153.60元。上述募集资金已于2023年3月24日到账。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年3月28日对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“致同验字（2023）第371C000131号”《验资报告》。</p> <p>截至2023年6月30日，公司累计使用募集资金总额364,082,496.50元，尚未使用募集资金余额123,506,443.61元，其中，募集资金存放专项账户余额49,506,443.61元（包括累计收到的银行利息、理财收益7,295,677.74元、累计支付的银行手续费3,515.78元，尚未支付的发行费9,433.96元），期末现金管理产品余额74,000,000.00元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能化集团管控系列产品研发项目	否	7,765.39	7,765.39	0	7,898.77	101.72%	2023年06月03日	0	0	不适用	否
研发中心及技术开发平台建设项目	否	6,596.6	6,596.6	0	6,663.44	101.01%	2023年06月03日	0	0	不适用	否
营销及服务网络建设项目	否	6,136.4	6,136.4	3,188.16	6,331.47	103.18%	2023年06月03日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	9,000	9,000	0	9,000	100.00%		0	0	不适用	否
国产ERP集团财务核心产品研发项目	否	4,687.93	4,437.47	178.83	178.83	4.03%	2024年12月31日	0	0	是	否
技术平台优化提升建设项目	否	3,879.5	3,755.44	135.73	135.73	3.61%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,065.82	37,691.3	3,502.72	30,208.24	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
暂时闲置超募资金	否	10,337.43	4,137.43	0	0			0	0	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	0	6,200	0	6,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,337.43	10,337.43	0	6,200	--	--	0	0	--	--
合计	--	48,403.25	48,028.73	3,502.72	36,408.24	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计	2021年募投项目：所有项目不涉及预计效益。 2023年募投项目：技术平台优化提升建设项目不涉及效益预计。国产ERP集团财务核心产品研发项目处于建设期内尚未完全达到预定可以使用状态，2023半年度暂未产生效益。										

收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 398,358,190.59 元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金为 103,374,290.59 元。公司于 2021 年 6 月 9 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，并于 2021 年 6 月 30 日召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币 31,000,000.00 元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。</p> <p>公司于 2022 年 4 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，并于 2022 年 5 月 10 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，拟使用部分超募资金 7,300 万元及自筹资金 5,530 万元购置北京办公用房（具体价格以最终签署的协议书为准）。</p> <p>公司于 2022 年 8 月 15 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于取消使用部分超募资金及自筹资金购置北京办公用房的议案》，公司已终止在北京购置办公用房事项，未使用超募资金或自筹资金支付相关款项。</p> <p>公司于 2022 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，并于 2022 年 9 月 13 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金共计人民币 31,000,000.00 元自募集资金专户转入公司一般结算账户，永久补充公司流动资金，以满足公司后续发展的实际需求。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位之前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入 62,066,099.18 元。上述情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2021 年 7 月 28 日出具致同专字（2021）第 371A014400 号鉴证报告。</p> <p>公司于 2021 年 7 月 30 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换截至 2021 年 5 月 28 日募投项目预先投入的自有资金人民币 62,066,099.18 元。</p>
用闲置募集	不适用

资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2023 年 4 月 14 日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，并于 2023 年 5 月 5 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目投资建设和保证募集资金安全使用的情况下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币 1.4 亿元的现金额度、使用自有资金不超过人民币 10 亿元的现金额度，进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。截至 2023 年 6 月 30 日，公司以募集资金认购尚未到期的现金管理产品余额为 74,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	16,500	9,339.32	0	0
银行理财产品	募集资金	7,500	7,413.61	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	0	0	0

信托理财产品	自有资金	9,000	9,073.5	0	0
其他类	自有资金	7,999.5	1,504.63	0	0
合计		41,999.5	27,331.06	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
普联软件（香港）有限公司	子公司	软件开发与实施、销售	14,823,250.00	18,629,201.04	16,041,152.22	3,040,018.51	466,571.75	465,546.33
普联中瑞（北京）软件有限公司	子公司	软件开发与实施、销售	5,000,000.00	33,313,831.90	26,075,693.44	28,031,323.01	-489,312.89	-119,570.03
合肥普联朗霁软件	子公司	软件开发与实施、销售	10,000,000.00	24,921,396.58	21,683,186.22	2,069,391.27	-2,822,953.46	-2,403,188.51

有限公司								
普联数字科技（济南）有限公司	子公司	软件开发及测试、销售	5,000,000.00	6,282,876.10	4,578,317.46	739,796.23	-65,468.63	-24,945.97
普联智能数建科技（北京）有限公司	子公司	软件开发与实施、销售	96,000,000.00	28,626,616.67	21,580,998.64		-32,369,285.15	-32,369,285.15
北京世圭谷科技有限公司	子公司	软件开发与实施、销售	10,000,000.00	24,323,443.53	21,290,023.32	2,496,084.88	-19,362.54	20,986.43
北京思源时代科技有限公司	子公司	软件开发与实施、销售	12,000,000.00	50,188,861.24	32,739,441.66	14,002,233.65	-1,807,995.99	-1,659,922.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

普联智能数建科技（北京）有限公司为面向建筑行业设立的控股子公司，汇集优势资源，全面启动数字建造产品研发工作，积极拓展智慧工地、数字建造、建造物联网等建筑行业 ERP 产业互联网业务。公司成立时间较短，尚处在研发投入阶段，本报告期亏损 32,369,285.15 元，上年同期亏损 12,554,475.09 元，较上年同期增加 19,814,810.06 元，增长 157.83%，主要系建造一体化项目因未能取得客户订单前期项目投入成本结转销售费用所致。

北京思源时代科技有限公司为面向建筑行业现金收购的控股子公司，主要为中国中铁、中国铁物、通号（郑州）电气化局、山西安装集团、河南公路工程局、成都建工等大型集团企业提供管理信息化方案咨询和系统建设业务，本报告期亏损 1,659,922.65 元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司客户较为集中的风险

报告期内，公司来自前五名客户的销售收入金额 94,626,954.73 元，占营业收入的比例为 62.06%。公司前五大客户销售收入占比较高，主要系公司通过在能源、建筑等行业业务的持续拓展，与中国石油、中国石化、中国海油、中国建筑、国家管网等大型集团及其众多下属企业开展多领域业务的深入合作，呈现为客户集中度较高。如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

公司多年来深耕大型集团客户市场，在石油石化信息化领域形成了良好的业务口碑，公司与石油石化下属单位均有长期业务合作，目前合作情况良好。中国建筑、中国中铁作为公司新拓展的战略客户，合作范围更广泛。同时，公司聚焦优势业务领域，逐步建立起细分领域的差异化竞争优势，面向广泛市场客户提供专业化的产品及服务，力争形成较大规模的高端客户群。

2、公司业绩存在季节性波动的风险

公司的主要客户为中国石油、中国石化、中国海油、国家管网、中国建筑和中国中铁等大型集团企业，该等客户其信息化项目的立项、审批、采购招标、合同签署以及项目验收和货款支付有较长的审核周期，下半年尤其是第四季度通常是项目验收的高峰期。公司业务收入存在季节性特征，第四季度收入占比较高，但公司费用发生在年内平均分布，随着公司研发支出的快速增长和经营规模的持续扩大，导致上半年利润较低，公司业绩存在季节性波动的风险。

公司一方面依托在智能财务共享、集团司库管理、全球资金管理、XBRL 数据应用等细分领域具有差异化的竞争优势积极开拓广泛客户市场，扩大优势业务收入规模；另一方面，积极与客户落实合同履约条款，识别履约义务，在完成履约义务后及时验收并进行收入的确认。通过上述措施，平衡收入的季节性波动。

3、市场竞争的风险

经过多年的技术研发和市场开拓、运营，公司在能源、建筑等行业信息化管理软件服务领域赢得了客户的认可，拥有相对稳固的客户群体，具有良好的品牌效应。近年来，随着我国软件和信息技术服务业的快速发展，国内企业信息化业务领域的市场竞争也日趋激烈。公司若不能及时适应快速变化的市场环境、满足客户变化的业务需求、保持既有竞争优势和品牌效应，未来将存在被竞争对手挤占市场而造成公司市场占有率及经营业绩下滑的风险。

企业服务市场具有较高的行业壁垒，公司具有 20 余年为客户提供应用和服务的经验能力，以及技术和人才等优势，公司将行业竞争格局的变化保持高度关注，充分发挥已有的竞争优势，坚持两个聚焦发展战略，坚持以客户为中心的服务理念，努力巩固加强市场地位。

4、技术创新的风险

公司所从事的业务属于技术密集型，核心竞争力主要体现在拥有较强的系统开发、项目交付和技术研发能力。软件和信息技术行业技术升级和更新换代较快，客户信息化建设的需求也在持续提升，公司必须不断进行技术创新以适应客户需求。如果不能及时更新技术以适应市场变化，将影响公司持续经营和盈利能力。

公司将紧跟技术发展趋势，不断加大研发投入，持续进行技术创新，保持技术与产品的竞争力。进一步完善基于 OSP 平台的交付模式，通过资源共享、共用和有效积累，提升交付能力、交付效率和交付质量，支撑业务快速增长。

5、核心技术人员流失和核心技术泄露的风险

公司所处行业为人才和技术密集型行业，对人才特别是核心技术人员的依赖程度通常高于传统生产型企业。公司若不能进一步增强对核心技术人员的凝聚力，避免核心技术人员的流失，将不能确保本公司专有技术及其他商业秘密不会被泄露，从而对本公司的技术开发和市场开拓产生不利影响，削弱本公司的竞争优势。

公司将加快人才的引进和培养；努力提升员工待遇，加强企业文化建设，赋能员工，激发组织活力，强化激励，提高人员效率；努力提高员工技术能力和工作动力，不断赋能企业的发展。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 05 日	电话会议	电话沟通	机构	嘉实、鹏华、国华人寿、天治基金、上银基金、汇丰晋信、中邮人寿	详见公司 2023 年 1 月 7 日披露的《投资者关系活动记录表》	公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《普联软件投资者关系活动记录表》(编号 2023-001)
2023 年 01 月 31 日	北京市朝阳区安定门外大街 1 号江苏广电 5 层 会议室、济南市高新区舜泰北路 789 号 B 座 20 层 会议室	实地调研	机构	大家资产、淡水泉、德邦证券、东方基金、东兴基金、富国基金、工银瑞信、国寿安保基金、国寿养老、合众、华商、华商基金、华夏基金、华夏久盈、华夏未来、嘉实基金、建信养老、民生证券、诺安、泰达、天弘、相聚资本、新华基金、新华人寿资管、益民基金、英大资产、永赢基金、长江证券、长盛基金、长信基金、招商信诺、中国人寿资产管理有限公司、中欧基金、中信建投证券股份有限公司、中邮人寿、中邮证券	详见公司 2023 年 2 月 4 日披露的《投资者关系活动记录表》	公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《普联软件投资者关系活动记录表》(编号 2023-002)
2023 年 02 月 07 日	济南市高新区舜泰北路 789 号 B 座 20 层 会议室	实地调研	机构	巴沃资产、淳厚基金、德邦基金、第一北京、东方红资产管理公司、东方自营、东海基金管理有限公司、丰琰投资管理(浙江自贸区)有限公司、富国基金管理有限公司、个人投资者、广发基金、广发自营、国寿安保基金管理有限公司、国泰基金、海通证券、杭州旌安投资、合煦智远基金、合远、和聚投资、和谐汇一资产管理公司、红土创新基金、泓澄投资、鸿道投资、华宝基金管理有限公司、华商基金、华夏久盈、幻方量化、汇添富、混沌资产、嘉和基金、嘉实基金、建信保险、建信保险资产管理有限公司、建信基金管理有限公司、建信资产、交银康联、交银施罗德基金管理有限公司、津投资本、进门财经、聚鸣、君康人寿、民生证券、民生证券研究院、南华基金、农银汇理、鹏元资产、平安基金、平安资产管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、前海联合基金、睿郡资产、上海混沌投资、上海趣时资产管理有限公司、上银、申万菱信基金有限公司、深圳民森投资、太平养老保险股份有限公司、太平资产管理有限公司、万家基金管理有限公司、五地投资管理有限公司、西部利	详见公司 2023 年 2 月 11 日披露的《投资者关系活动记录表》	公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《普联软件投资者关系活动记录表》(编号 2023-003)

				得、西部证券、西藏腾云投资管理有限公司、新华养老保险、信达澳银、研究业务部、益亨投资、银河基金管理有限公司、永赢基金管理有限公司、远信投资、运舟、长江证券资产管理有限公司、招商基金管理有限公司、浙江韶夏投资管理有限公司、浙商资管、中融基金、中信证券股份有限公司、中银基金管理有限公司、中邮人寿保险、重庆德睿恒丰资产管理有限公司		
2023 年 04 月 16 日	电话会议	电话沟通	机构	中邮人寿、中邮基金、中银国际证券股份有限公司、中信建投自营、中信建投证券、中泰证券研究所、中泰计算机、中睿合银、中融基金、中欧基金管理有限公司、中金公司、中国人民养老保险有限责任公司、中庚基金、兆天投资、招银理财、招商基金管理有限公司、长江养老、长城基金、长城财富资产、源乘投资、圆信永丰、永赢基金、银华基金、养生堂有限公司、阳光资产、兴证证券资产管理有限公司、兴银理财、兴业基金管理有限公司、信泰人寿保险股份有限公司、信达澳亚基金管理有限公司、信诚基金、新华基金、溪牛投资管理（北京）有限公司、西南自营、西藏东财基金、西部利得基金管理有限公司、西安瀑布资产管理有限公司、泰石投资、泰康资产、泰康公募基金、太平养老、慎知资产、深圳市中和明德投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、深圳嘉石大岩资本管理有限公司、申万菱信基金、申万宏源证券有限公司、上银基金管理有限公司、上海天玑投资管理有限公司、上海趣时资产管理有限公司、上海勤辰私募基金管理合伙企业（有限合伙）、上海明河投资管理有限公司、上海留仁资产管理有限公司、上海理成资产管理有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、上海电气集团财务有限责任公司、上海从容投资管理有限公司、榕树投资、趣时资产、前海开源基金、浦银安盛基金、平安资产、平安证券股份有限公司、平安基金、鹏华基金、诺德基金、农银汇理基金管理有限公司、宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）、南京银行理财子、南方基金管理股份有限公司、明亚基金、明达资产、民生加银基金管理有限公司、利幄基金、理臻投资、进门财经、交银施罗德基金、建信人寿保险有限公	详见公司 2023 年 4 月 20 日披露的《投资者关系活动记录表》	公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《普联软件投资者关系活动记录表》（编号 2023-004）

				司、建信基金管理有限责任公司、嘉实基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、汇丰晋信、汇安基金、华夏未来资本管理有限公司、华商基金、华宝信托投资有限责任公司、华安基金、泓德基金管理有限公司、恒识投资、禾永投资、杭州涌成资产管理有限公司、海通证券资产管理有限公司、海富通基金、国信证券、国投信托-景泰复利、国投瑞银、国泰君安证券资产管理有限公司、国泰基金管理有限公司、国寿资产、国寿安保基金、国金基金、国华人寿保险股份有限公司、广银理财、广发基金管理有限公司、光大保德信、巨曦资产、个人投资者、富国基金管理有限公司、富安达基金管理有限公司、方圆基金、东证资管、东方证券自营、东方证券研究所、东方证券、东方计算机、淡水泉投资管理有限公司、大家资产、淳厚基金、创金合信基金、财通基金管理有限公司、博时基金、北信瑞丰、北京源乐晟资产管理有限公司、北京汇信聚盈私募基金管理有限公司、安华农业保险股份有限公司、ZY Investment、Zenas Capital、Prudence、manulife、Hillhouse Capital-HCM China Fund、HD Capital		
2023 年 05 月 31 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	其他	机构	通过全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)参加公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	详见公司 2023 年 6 月 1 日披露的《投资者关系活动记录表》	公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《普联软件投资者关系活动记录表》(编号 2023-005)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	55.99%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 05 日	具体请见公司于 2023 年 5 月 5 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告 (公告编号: 2023-043)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.09%	2023 年 06 月 19 日	2023 年 06 月 19 日	具体请见公司于 2023 年 6 月 19 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告 (公告编号: 2023-056)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(一) 2021 年限制性股票激励计划

公司在 2021 年实施限制性股票 (第二类限制性股票) 的股权激励计划，具体内容及审议程序如下：

1、本激励计划采取的激励工具为限制性股票 (第二类限制性股票)。股票来源为公司向激励对象定向发行普联软件股份有限公司 A 股普通股。

2、本激励计划拟授予的限制性股票总量为 360.00 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 14,101.0659 万股的 2.55%。其中首次授予 340.00 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 14,101.0659 万股的 2.41%，首次授予部分占本次授予权益总额的 94.44%；预留 20.00 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 14,101.0659 万股的 0.14%，预留部分占本次授予权益总额的 5.56%。截至本激励计划实施前，公司没有正在执行的股权激励计划。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司限制性股票数量，累计未超过公司股本总额的 1%。

3、本激励计划首次授予限制性股票的授予价格为 18.24 元/股。

在本激励计划公告当日至激励对象获授的限制性股票归属前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格或授予数量将根据本激励计划予以相应的调整。

4、本激励计划首次授予的激励对象总人数为 292 人，均为公司公告本计划时在公司（含控股子公司，下同）任职的技术（业务）骨干。本激励计划的激励对象不包括独立董事、监事，也不包括单独或合计持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女以及外籍员工。

预留授予部分的激励对象由本计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定，经董事会提出、独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。预留激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定。

5、具体审议情况及信息披露情况如下：

（1）2021 年 9 月 6 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，独立董事对此发表同意的独立意见，北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。

（2）2021 年 9 月 6 日，公司第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

（3）2021 年 9 月 6 日，公司对首次授予激励对象姓名及职务在公司网站公示，公示时间自 2021 年 9 月 6 日至 2021 年 9 月 15 日。2021 年 9 月 16 日，公司监事会对《2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》发表了审核意见及公示情况说明，公司监事会认为，列入本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次激励计划的激励对象合法、有效。

（4）2021 年 9 月 24 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并公告了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，未发现利用内幕信息进行股票交易的情形。

（5）2021 年 9 月 27 日，公司召开第三届董事会十一次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司监事会出具了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（授予日）的核查意见》。公司独立董事就该议案发表了同意的独立意见。北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。

（6）2022 年 6 月 22 日，公司召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》。对 2021 年限制性股票授予价格（含预留授予）进行调整，由 18.24 元/股调整为 17.94 元/股。公司独立董事就该议案发表了同意的独立意见，北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。

（7）2022 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分的议案》，确定 2022 年 8 月 25 日为公司预留部分限制性股票的授予日，以 17.94 元/股的授予价格向符合授予条件的 13 名激励对象授予 20 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。

（8）2022 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司独立董事对议案内容发表了明确同意的独立意见，监事会对归属名单进行核查并发表了核查意见，北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。符合本期归属条件的激励对象共计 285 人，可归属的限制性股票数量为 953,908 股。该部分限制性股票于 2022 年 10 月 14 日办理完毕归属事宜并上市流通。

（9）2023 年 5 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》。公司 2021 年限制性股票激励计划已经授予尚未归属（不含已作废）的股票授予数量由 255.1300 万股调整为 357.1820 万股、授予价格由 17.94 元/股调整为 12.60 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。

（二）2023 年限制性股票激励计划

公司在 2023 年实施限制性股票（第二类限制性股票）的股权激励计划，具体内容及审议程序如下：

1、本激励计划采取的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票）。股票来源为公司向激励对象定向发行普联软件股份有限公司 A 股普通股。

2、本激励计划拟授予的限制性股票总量为 980 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 4.87%。其中首次授予 855 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 4.25%，首次授予部分占本次授予权益总额的 87.24%；预留 125 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 0.62%，预留部分占本次授予权益总额的 12.76%。

截止本激励计划草案公告日，公司 2021 年限制性股票激励计划尚在有效期内，该激励计划所涉及的股票总数为 504 万股（因 2022 年度权益分派实施完毕调整后），占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 2.50%。本次拟授予的限制性股票 980 万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 4.87%。综上，截止本激励计划草案公告日，公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的股票总额占本激励计划公告时公司股本总额 20,128.4599 万股的 7.37%。

公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总额累计未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部有效期内的股权激励计划获授的公司限制性股票数量，累计未超过公司股本总额的 1%，预留比例未超过本激励计划拟授予限制性股票数量的 20%。

3、本激励计划首次授予限制性股票的授予价格为 22 元/股。

在本激励计划公告当日至激励对象获授的限制性股票归属前，在本激励计划公告当日至激励对象获授的限制性股票归属前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，限制性股票的授予价格或授予数量将予以相应调整。

4、本激励计划首次授予的激励对象总人数为 89 人，均为公司公告本激励计划时在本公司（含控股子公司，下同）任职的技术（业务）骨干员工。

预留部分的激励对象在本激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内确定，该激励对象名单须经董事会提出，独立董事及监事会发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。12 个月内未明确激励对象的，预留权益失效。预留激励对象的确定标准参照首次授予的相关标准。

5、具体审议情况及信息披露情况如下：

(1)2023 年 5 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十七次会议，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》等与本激励计划相关的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

(2)2023 年 6 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日，激励对象名单在公司网站进行了内部公示。在公示期内，监事会未收到与本激励计划首次授予激励对象有关的任何异议。2023 年 6 月 12 日，公司监事会公告了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3)2023 年 6 月 19 日，公司召开 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》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

(4)2023 年 6 月 19 日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5)2023 年 6 月 27 日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》。同意确定 2023 年 6 月 27 日为首次授予日，以 22 元/股的授予价格向符合条件的 89 名激励对象授予 855 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司的主营业务为软件研发与实施，不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人：王虎、蔺国强	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月（上述发行价指公司首次公开发行股票时的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）	2021 年 06 月 03 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人的一致行动人：公司股东冯学伟、张廷兵、石连山、聂玉涛、李燕冬、杨华茂、任炳章、相洪伟、李守强、高峰信、李守林、许彦明、胡东映、陈徐亚	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2021 年 06 月 03 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东王虎、蔺国强、冯学伟、张廷兵、石连山、聂玉涛、李燕冬、相洪伟、任炳章	其他承诺	在其担任公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司的股份。任期届满前离职的，其在就职时确定的任期及任期届满之日起六个月内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；如本人在买入后六个月内卖出或者在卖出后六个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有。	2021 年 06 月 03 日	担任公司董事、监事和高级管理人员期间	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东及实际控制人王虎、蔺国强与其他持股董事、监事及高级管理人员、	股东一致行动承诺	确认其历史上的一致行动关系并承诺在发行人日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，对发行人生产经营及其他重大决策事项依法行使提案权、提名权、投票权及决策权保持一致，期限为协议签署日至发行人上市之日起三年。同时在《一致行动协议》中约	2021 年 06 月 03 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行

	部分其他股东（冯学伟、张廷兵、石连山、聂玉涛、李燕冬、杨华茂、任炳章、相洪伟、李守强、高峰信、李守林、许彦明、胡东映、陈徐亚）		定，如各方进行充分沟通协商后，对相关重大事项行使何种表决权及如何行使表决权达不成一致意见，则各方同意无条件地按照王虎的意见进行表决。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	王虎、蔺国强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日，本人除控制普联软件及其子公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；本人未在与普联软件存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与普联软件相竞争的业务。本人在作为普联软件的实际控制人期间，不会以任何形式从事对普联软件的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与普联软件相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。本人在作为普联软件的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与普联软件生产经营构成竞争的业务，本人将按照普联软件的要求，将该等商业机会让与普联软件，由普联软件在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与普联软件存在同业竞争。如果本人违反上述声明与承诺并造成普联软件经济损失的，本人将赔偿普联软件因此受到的全部损失。	2021年06月03日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于虚假记载、欺诈发行回购股份和赔偿投资者损失的承诺	本公司保证本次发行的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。本公司招股说明书如有虚假记载、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，本公司将回购本次发行的全部新股；本公司承诺在上述违法违规行为在中国证监会等有权部门确认后三十个工作日内启动股票回购程序。如本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被相关证券监管部门认定后，依法赔偿投资者损失。	2021年06月03日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人：王虎、蔺国强	关于虚假记载、欺诈发行回购股份和赔偿投资者损失的承诺	(1) 本人承诺普联软件在首次公开发行过程中提交的招股说明书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，不存在任何欺诈发行的情形。本人对普联软件招股说明书的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。(2) 如普联软件的发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且对判断普联软件是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会等有权部门确认后三十个工作日内，本人承诺将督促普联软件履行股份回购事	2021年06月03日	长期有效	正常履行

			宜的决策程序，并在普联软件召开董事会、股东大会对回购股份作出决议时，本人承诺就该等回购事宜投赞成票。对普联软件未能回购的公开发行的新股，本人将予以回购，且本人将购回已转让的原限售股份。（3）如普联软件的发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被相关证券监管部门认定后，依法赔偿投资者的损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员：蔺国强、王虎、冯学伟、张廷兵、张善良、王凯、王瑞金、司潮、任迎春、石连山、邹方平、王勇、任炳章、相洪伟、聂玉涛、李燕冬	关于虚假记载、欺诈发行回购股份和赔偿投资者损失的承诺	（1）本人承诺普联软件在首次公开发行过程中提交的招股说明书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，不存在任何欺诈发行的情形。（2）如普联软件的发行申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被相关证券监管部门认定后，依法赔偿投资者损失。（3）本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2021年06月03日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	王虎、蔺国强	其他承诺	发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺：在本人所持普联软件股票锁定期满后二年内，在不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在减持普联软件股票的可能性，届时本人减持普联软件股票的数量和价格将遵循以下原则：1、本人在所持普联软件股票锁定期满后二年内，减持数量不违反有关法律、法规的规定；2、本人通过证券交易所集中竞价交易系统减持普联软件股票的价格按减持时的市场价格确定；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规的规定。如违反上述承诺，本人将遵守如下约束措施：1、在监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；3、本人暂不领取现金分红，公司有权将应付本人的现金分红部分予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。同时，所持股票在锁定期满后实施减持时，如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。	2021年06月03日	所持普联软件股票锁定期满后二年内	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州金灿及其一致行动人杭州金道	其他承诺	发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺：在本公司所持普联软件股票锁定期满后二年内，在不违反本公司已作出的相关承诺的前提下，本公司存在减持普联软件股票的可能性，届时本公司减持普联软件股票的数量和价格将遵循以下原则：（1）本公司在所持普联软件股票锁定期满后二年内，可减持全部普联软件股票；（2）本公司通过证券交易所集中竞价交易系统减持普联软件股票的价格按减持时的市场价格确定；通过证券交易所大宗交易系统、协议转让股份的，	2021年06月03日	所持普联软件股票锁定期满后二年内	正常履行

			转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律、法规的规定。如违反上述承诺，本公司将遵守如下约束措施：（1）在普联软件股东大会及监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向股东及社会公众投资者道歉；（2）如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，普联软件有权要求本公司于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到普联软件指定账户；（3）本公司暂不领取现金分红，普联软件有权将应付本公司的现金分红部分予以暂时扣留，直至本公司实际履行承诺或违反承诺事项消除。同时，所持股票在锁定期满后实施减持时，如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	普联软件股份有限公司	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺：公司拟公开发行股票并在创业板上市，本次发行完成后，公司的净资产将随着募集资金到位而大幅增加，由于募集资金项目从开始实施至投产并产生效益需要一定时间，在上述时间内，公司的每股收益、加权平均净资产收益率等指标将可能在短期内出现一定幅度的下降。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过大力拓展现有业务，开拓新市场和新领域，尽量缩短募集资金投资项目实现收益的时间。同时，公司将加大研发投入和技术创新，通过引进人才、研发新产品等方式，提高公司的综合竞争力，提升公司盈利能力，以填补因本次公开发行被摊薄的股东回报。公司将尽最大努力促使上述措施的有效实施，尽可能降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东权益。如公司未能实施上述措施且无正当理由的，公司及相关负责人将公开说明原因并向股东致歉。	2021 年 06 月 03 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员：蔺国强、王虎、冯学伟、张廷兵、张善良、王凯、王瑞金、司潮、任迎春、任炳章、相洪伟、聂玉涛、李燕冬	其他承诺	董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：（1）承诺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；（2）承诺对本人职务消费行为进行约束；（3）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；（4）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；（5）承诺拟公布的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。	2021 年 06 月 03 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人：王虎、蔺国强	其他承诺	控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）将切实履行公司制定的有关填补回报措施；（3）若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。	2021 年 06 月 03 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	普联软件股份有限公司	其他承诺	关于未能履行公开承诺的约束措施的承诺：（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①公司应当在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露承诺	2021 年 06 月 03 日	长期有效	正常履行

			未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；③不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；④公司违反相关承诺给投资者造成损失的，公司将依法承担赔偿责任。（2）如公司因相关法律法规、政策的变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，公司将采取以下措施：①在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序），以尽可能保护公司股东、投资者的权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人：王虎、蔺国强	其他承诺	关于未能履行公开承诺的约束措施的承诺：（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①本人将在公司股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的，所得收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；③给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；④如果未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，本人不得以任何方式要求公司增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴，且其持有的公司股份锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至其完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日。（2）如本人因相关法律法规、政策的变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：①在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司股东、投资者的权益。	2021年06月03日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员：蔺国强、王虎、冯学伟、张廷兵、张善良、王凯、王瑞金、司潮、任迎春、石连山、邹方平、王勇、任炳章、	其他承诺	关于未能履行公开承诺的约束措施的承诺：（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在公司股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的，所得收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户；	2021年06月03日	长期有效	正常履行

	相洪伟、聂玉涛、李燕冬		③可以职务变更但不得主动要求离职；④给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；⑤如果未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，本人不得以任何方式要求公司增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴，且其持有的公司股份锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至其完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日。（2）如本人因相关法律法规、政策的变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行公开承诺事项的，本人将采取以下措施：①在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司股东、投资者的权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人：王虎、蔺国强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为保证关联交易的公平、公正，本公司实际控制人王虎和蔺国强向本公司出具声明与承诺如下：本人将尽量避免与普联软件之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守《普联软件公司章程》、《关联交易管理办法》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过普联软件的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。如果本人违反上述声明与承诺并造成普联软件经济损失的，本人将赔偿普联软件因此受到的全部损失。	2021年06月03日	长期有效	正常履行
其他承诺	财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、鲁班软件股份有限公司、陆威、UBS AG	股份限售承诺	承诺获配股份自本次以简易程序向特定对象发行股票新增股份上市之日起锁定6个月，在此期间内不予转让。	2023年4月07日	2023年10月9日	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在重大诉讼或仲裁事项等情况，不属于失信被执行人。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各 项条件 是否发 生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）2022 年度以简易程序向特定对象发行股票事宜

公司于 2022 年 12 月 16 日召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司〈2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2022 年 12 月 16 日相关公告。2022 年度以简易程序向特定对象发行股票事宜已经完成，本次以简易程序向特定对象发行的股票已于 2023 年 4 月 7 日上市，限售期 6 个月，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2023 年 4 月 3 日披露的《2022 年度以简易程序向特定对象发行股票之上市公告书》等相关公告。

（二）2023 年限制性股票激励计划

2023 年 5 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十七次会议，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》等与本激励计划相关的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

2023 年 6 月 19 日，公司召开 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》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

2023 年 6 月 27 日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》。同意确定 2023 年 6 月 27 日为首次授予日，以 22 元/股的授予价格向符

合条件的 89 名激励对象授予 855 万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,771,387	39.99%	1,810,147		23,391,412	-103,003	25,098,556	81,869,943	40.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,771,387	39.99%	1,598,865		23,306,899	-103,003	24,802,761	81,574,148	40.53%
其中：境内法人持股			211,282		84,513		295,795	295,795	0.15%
境内自然人持股	56,771,387	39.99%	316,923		22,794,122	-103,003	23,008,042	79,779,429	39.64%
4、外资持股			211,282		84,513		295,795	295,795	0.15%
其中：境外法人持股			211,282		84,513		295,795	295,795	0.15%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	85,193,180	60.01%			34,118,473	103,003	34,221,476	119,414,656	59.33%
1、人民币普通股	85,193,180	60.01%			34,118,473	103,003	34,221,476	119,414,656	59.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	141,964,567	100.00%	1,810,147		57,509,885		59,320,032	201,284,599	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票申请于 2023 年 2 月 24 日由深交所受理并收到深交所出具的《关于受理普联软件股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕60 号）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并于 2023 年 2 月 28 日向中国证监会提交注册。公司于 2023 年 3 月 17 日收到中国证监会《关于同意普联软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕480 号），同意公司本次向特定对象发行股票的注册申请。本次发行完成后，公司总股本由 141,964,567 增加至 143,774,714 股。

2、2023 年 5 月 5 日，公司 2022 年年度股东大会决议通过《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，决议以实施利润分配股权登记日的公司总股本 143,774,714 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 43,132,414.20 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 57,509,885 股。公司剩余未分配利润结转以后年度。根据 2022 年度股东大会决议的规定，公司增加注册资本人民币 57,509,885 元，变更后注册资本人民币 201,284,599 元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2022 年 12 月 16 日召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司〈2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 16 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告，2022 年度以简易程序向特定对象发行股票事宜已经完成，本次以简易程序向特定对象发行的股票已于 2023 年 4 月 7 日上市，限售期 6 个月，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）于 2023 年 4 月 3 日披露的《2022 年度以简易程序向特定对象发行股票之上市公告书》等相关公告。

2、2023 年 5 月 5 日，公司 2022 年年度股东大会决议通过《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。相关决议及权益分派实施详细情况请见公司 2023 年 4 月 15 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》，2023 年 5 月 5 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年年度股东大会决议公告》，2023 年 5 月 10 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司已于 2023 年 4 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了以简易程序向特定对象发行股票的登记托管手续及限售手续，本次发行完成后，公司总股本由 141,964,567 增加至 143,774,714 股。

2、公司于 2023 年 5 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了利润分配及资本公积金转增股本，转增股本 57,509,885 股，本次变动后公司总股本为 201,284,599 股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司以简易程序向特定对象发行股票、实施资本公积转增股本，致使公司每股收益及每股净资产等指标被摊薄。2023 年半年度基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标参见“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王虎	15,105,525	0	6,042,210	21,147,735	首发前限售股，董事锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
蔺国强	15,083,717	0	6,033,487	21,117,204	首发前限售股，董事锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
张廷兵	2,689,283	0	1,075,713	3,764,996	首发前限售股，董事锁定股	2024年6月3日，首发前限售股解禁；2024年1月1日，非首发股份账户下解锁不超过上年末其所持数量的25%。任职期间，每自然年解锁不超过上年末总持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
相洪伟	2,687,858	0	1,075,143	3,763,001	首发前限售股，高管锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
任炳章	2,687,858	0	1,075,143	3,763,001	首发前限售股，高管锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
李燕冬	2,527,858	0	1,011,143	3,539,001	首发前限售股，高管锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
石连山	2,527,858	0	1,011,143	3,539,001	首发前限售股，监事锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让
杨华茂	2,369,726	0	947,890	3,317,616	首发前限售股	2024年6月3日
许彦明	2,227,203	0	890,881	3,118,084	首发前限售股	2024年6月3日
李守强	1,539,741	0	615,896	2,155,637	首发前限售股	2024年6月3日
高峰信	1,517,469	0	606,988	2,124,457	首发前限售股，监事锁定股	2024年6月3日。任职期间，每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%；离职后，半年内不得转让

冯学伟	1,468,829	0	587,532	2,056,361	首发前限售股, 董事锁定股	2024年6月3日。任职期间, 每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%; 离职后, 半年内不得转让
李守林	1,357,469	0	542,988	1,900,457	首发前限售股	2024年6月3日
胡东映	1,023,801	0	409,520	1,433,321	首发前限售股	2024年6月3日
聂玉涛	889,314	0	355,726	1,245,040	首发前限售股, 高管锁定股	2024年6月3日。任职期间, 每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%; 离职后, 半年内不得转让
陈徐亚	655,867	0	262,347	918,214	首发前限售股	2024年6月3日
路前程	299,660	0	0	419,524	监事离任锁定股	2024年1月30日前每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%
王勇	9,348	0	0	13,087	监事离任锁定股	2024年1月30日前每自然年解锁不超过上年末持股数量的25%
陆威	0	0	443,692	443,692	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
UBS AG	0	0	295,795	295,795	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
财通基金-光大银行-西南证券股份有限公司	0	0	59,159	59,159	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
中国工商银行股份有限公司-财通内需增长12个月定期开放混合型证券投资基金	0	0	443,694	443,694	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
诺德基金-东兴证券股份有限公司-诺德基金浦江66号单一资产管理计划	0	0	116,630	116,630	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
财通基金-上海证券有限责任公司-财通基金君享福熙单一资产管理计划	0	0	236,637	236,637	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
诺德基金-华泰证券股份有限公司-诺德基金浦江120号单一资产管理计划	0	0	519,079	519,079	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
财通基金-长城证券股份有限公司-财通基金天禧定增56号单一资产管理计划	0	0	29,579	29,579	简易程序向特定对象发行限售	2023年10月9日
财通基金-杜继平-财通基金天	0	0	29,579	29,579	简易程序向特定对象发	2023年10月9日

禧定增 33 号单一资产管理计划					行限售	
诺德基金—长城证券股份有限公司—诺德基金浦江 668 号单一资产管理计划	0	0	23,325	23,325	简易程序向特定对象发行限售	2023 年 10 月 9 日
诺德基金—鑫耀东方一号私募股权投资基金—诺德基金浦江 757 号单一资产管理计划	0	0	11,663	11,663	简易程序向特定对象发行限售	2023 年 10 月 9 日
诺德基金—中信证券股份有限公司—诺德基金浦江 699 号单一资产管理计划	0	0	29,579	29,579	简易程序向特定对象发行限售	2023 年 10 月 9 日
鲁班软件股份有限公司	0	0	295,795	295,795	简易程序向特定对象发行限售	2023 年 10 月 9 日
合计	56,668,384	0	25,077,956	81,869,943	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2022 年度以简易程序向特定对象发行股票	2023 年 04 月 07 日	47.33 元/股	1,810,147	2023 年 04 月 07 日	1,810,147		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2023-021	2023 年 04 月 03 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票申请于 2023 年 2 月 24 日由深交所受理并收到深交所出具的《关于受理普联软件股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕60 号）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并于 2023 年 2 月 28 日向中国证监会提交注册。公司于 2023 年 3 月 17 日收到中国证监会《关于同意普联软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕480 号），同意公司本次向特定对象发行股票的注册申请。本次发行完成后，公司总股本由 141,964,567 增加至 143,774,714 股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,330	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
-------------	-------	-----------------------	---	----------------	---

				(参见注 8)			(如有)		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
蔺国强	境内自然人	10.75%	21,635,204	6,181,487	21,117,204	518,000			
王虎	境内自然人	10.51%	21,147,735	6,042,210	21,147,735	0			
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.05%	6,146,763	1,756,218	0	6,146,763			
张廷兵	境内自然人	1.88%	3,785,681	1,081,623	3,764,996	20,685			
相洪伟	境内自然人	1.88%	3,776,021	1,078,863	3,763,001	13,020			
任炳章	境内自然人	1.87%	3,763,001	1,075,143	3,763,001	0			
李燕冬	境内自然人	1.76%	3,539,001	1,011,143	3,539,001	0			
石连山	境内自然人	1.76%	3,539,001	1,011,143	3,539,001	0			
杨华茂	境内自然人	1.65%	3,317,616	947,890	3,317,616	0			
天津多盈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.60%	3,220,031	-601,191	0	3,220,031			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,王虎、蔺国强、张廷兵、相洪伟、任炳章、李燕冬、石连山、杨华茂为一致行动人								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	6,146,763					人民币普通股	6,146,763		

天津多盈股权投资 基金合伙企业（有 限合伙）	3,220,031	人民币普通股	3,220,031
中国建设银行股份 有限公司—交银施 罗德启道混合型证 券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
中国建设银行股份 有限公司—招商 3 年封闭运作瑞利灵 活配置混合型证券 投资基金	2,773,600	人民币普通股	2,773,600
潍坊鲁信康大创业 投资中心（有限合 伙）	2,352,494	人民币普通股	2,352,494
香港中央结算有限 公司	2,167,423	人民币普通股	2,167,423
中国农业银行股份 有限公司—交银施 罗德精选混合型证 券投资基金	1,732,482	人民币普通股	1,732,482
杭州金灿金道股权 投资合伙企业（有 限合伙）	1,727,533	人民币普通股	1,727,533
上海浦东发展银行 股份有限公司—交 银施罗德成长动力 一年持有期混合型 证券投资基金	1,549,985	人民币普通股	1,549,985
全国社保基金一一 六组合	1,547,486	人民币普通股	1,547,486
前 10 名无限售流 通股股东之间，以 及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东之间关联关 系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于一致行动人。除蔺国强、王虎、张廷兵、相洪伟、任炳章、李燕冬、石连山、杨华茂为一致行动人外，公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股 东参与融资融券业 务股东情况说明 （如有）（参见注 4）	股东张廷兵通过普通证券账户持有 3,778,681 股，通过投资者信用证券账户持有 7,000 股，合计持有 3,785,681 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期 减持 股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
蔺国强	董事长、 总经理	现任	15,453,717	6,181,487 ^[1]		21,635,204			
王虎	副董事长	现任	15,105,525	6,042,210		21,147,735			
张廷兵	董事、副 总经理	现任	2,704,058	1,081,623		3,785,681			
冯学伟	董事、常 务副总	现任	1,545,329	618,132		2,163,461			
张善良	董事	现任	0	0		0			
王凯	董事	现任	0	0		0			
司潮	独立董事	现任	0	0		0			
郝兴伟	独立董事	现任	0	0		0			
任迎春	独立董事	现任	0	0		0			
石连山	监事会主 席	现任	2,527,858	1,011,143		3,539,001			
邹方平	监事	现任	0	0		0			
高峰信	监事	现任	1,517,469	606,988		2,124,457			
任炳章	副总经理	现任	2,687,858	1,075,143		3,763,001			
相洪伟	副总经理	现任	2,697,158	1,078,863		3,776,021			
李燕冬	副总经 理、董事 会秘书	现任	2,527,858	1,011,143		3,539,001			
聂玉涛	财务总监	现任	889,314	355,726		1,245,040			
合计	--	--	47,656,144	19,062,458	0	66,718,602	0	0	0

注：[1] 董事、监事和高级管理人员在本报告期内新增股份，是由于 2022 年度权益分派公积金转增股本所致。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：普联软件股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	222,210,567.23	357,053,962.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	273,310,635.63	339,193,644.02
衍生金融资产		
应收票据	14,331,947.76	5,990,665.99
应收账款	358,260,035.84	377,002,666.02
应收款项融资		
预付款项	371,859.18	234,288.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,078,355.81	12,183,441.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	167,866,412.18	73,418,426.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,961,728.32	12,267,126.78
流动资产合计	1,063,391,541.95	1,177,344,221.77
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	8,334,501.89	9,121,195.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	75,374,558.76	74,435,539.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,035,012.32	25,237,590.09
无形资产	9,425,643.28	10,043,454.27
开发支出		
商誉	45,823,052.01	45,823,052.01
长期待摊费用	12,298,191.52	10,783,710.98
递延所得税资产	13,106,183.10	7,527,382.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	202,397,142.88	182,971,924.58
资产总计	1,265,788,684.83	1,360,316,146.35
流动负债：		
短期借款	900,000.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	2,400,000.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	18,119,068.89	39,424,907.33
预收款项		
合同负债	20,981,803.81	24,845,573.05
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	51,141,996.86	94,105,218.19
应交税费	18,498,377.82	51,034,466.52
其他应付款	4,575,921.65	7,560,595.32
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	6,614,075.19	9,839,271.38
其他流动负债	2,044,772.86	1,656,482.60
流动负债合计	122,876,017.08	230,866,514.39
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	22,750,035.06	15,476,143.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	366,430.90	282,119.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,116,465.96	15,758,263.03
负债合计	145,992,483.04	246,624,777.42
所有者权益：		
股本	201,284,599.00	141,964,567.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	479,253,681.29	449,741,946.82
减：库存股		
其他综合收益	1,025,407.83	721,704.85
专项储备		
盈余公积	59,731,461.73	59,731,461.73
一般风险准备		
未分配利润	353,675,652.73	428,561,947.79
归属于母公司所有者权益合计	1,094,970,802.58	1,080,721,628.19
少数股东权益	24,825,399.21	32,969,740.74
所有者权益合计	1,119,796,201.79	1,113,691,368.93
负债和所有者权益总计	1,265,788,684.83	1,360,316,146.35

法定代表人：蔺国强 主管会计工作负责人：聂玉涛 会计机构负责人：赵炜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	178,586,651.73	285,612,994.70
交易性金融资产	260,289,729.47	321,124,949.77
衍生金融资产		
应收票据	14,331,947.76	5,990,665.99
应收账款	336,665,957.05	348,905,461.91

应收款项融资		
预付款项	371,046.28	209,088.25
其他应收款	12,231,922.72	34,560,378.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	137,219,273.57	41,782,700.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,208,907.86	9,368,130.61
流动资产合计	949,905,436.44	1,047,554,370.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,647,429.06	151,115,231.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	73,294,025.03	72,365,565.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,771,515.04	24,020,470.97
无形资产	6,799,855.78	7,265,081.16
开发支出		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	12,120,904.14	10,533,546.04
递延所得税资产	8,134,248.12	4,054,323.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	287,767,977.17	269,354,219.09
资产总计	1,237,673,413.61	1,316,908,589.16
流动负债：		
短期借款	900,000.00	0.00
交易性金融负债	0.00	2,400,000.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	53,156,804.86	94,074,221.43
预收款项		
合同负债	16,650,881.12	19,934,232.59
应付职工薪酬	35,322,005.09	71,728,389.74
应交税费	15,958,884.59	43,229,325.61

其他应付款	3,945,259.41	6,938,892.44
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	3,668,386.32	8,781,973.10
其他流动负债	1,760,723.31	1,352,082.85
流动负债合计	131,362,944.70	248,439,117.76
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	14,723,555.98	15,420,443.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	128,972.95	12,994.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,852,528.93	15,433,438.34
负债合计	146,215,473.63	263,872,556.10
所有者权益：		
股本	201,284,599.00	141,964,567.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,011,279.52	447,499,545.05
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	59,731,461.73	59,731,461.73
未分配利润	353,430,599.73	403,840,459.28
所有者权益合计	1,091,457,939.98	1,053,036,033.06
负债和所有者权益总计	1,237,673,413.61	1,316,908,589.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	152,465,317.26	162,385,274.67
其中：营业收入	152,465,317.26	162,385,274.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	213,016,139.74	167,447,265.68
其中：营业成本	87,071,467.24	81,185,663.62

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	314,891.85	636,777.11
销售费用	37,806,960.20	6,416,497.51
管理费用	33,973,709.28	31,343,828.57
研发费用	55,128,727.28	49,116,469.69
财务费用	-1,279,616.11	-1,251,970.82
其中：利息费用	1,276,543.96	203,970.31
利息收入	2,739,091.22	1,544,716.30
加：其他收益	2,437,393.65	2,367,579.09
投资收益（损失以“-”号填列）	1,854,957.40	2,164,241.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-786,693.21	16,094.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,749,165.78	734,578.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,858,076.09	3,320,297.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,752.70	1,033.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,649,476.86	3,525,739.47
加：营业外收入	28,432.67	41,410.29
减：营业外支出	23,125.71	25,168.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-51,644,169.90	3,541,981.67
减：所得税费用	-4,565,947.51	-951,724.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,078,222.39	4,493,706.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,078,222.39	4,493,706.09
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)	-31,753,880.86	9,431,799.63
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-15,324,341.53	-4,938,093.54
六、其他综合收益的税后净额	303,702.98	136,253.24
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	303,702.98	136,253.24
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	303,702.98	136,253.24
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	303,702.98	136,253.24
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	-46,774,519.41	4,629,959.33
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-31,450,177.88	9,568,052.87
归属于少数股东的综合收益总额	-15,324,341.53	-4,938,093.54
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.1585	0.0478
(二) 稀释每股收益	-0.1582	0.0477

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔺国强 主管会计工作负责人：聂玉涛 会计机构负责人：赵炜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	130,073,428.71	154,484,256.15
减：营业成本	77,869,251.00	79,748,791.16
税金及附加	249,216.09	573,226.46
销售费用	6,944,487.75	5,147,184.78
管理费用	23,592,439.47	25,103,947.83
研发费用	41,637,139.65	36,438,626.16

财务费用	-1,749,950.58	-1,201,767.93
其中：利息费用	898,296.50	167,062.61
利息收入	2,629,827.21	1,361,979.49
加：其他收益	2,038,921.68	1,985,355.79
投资收益（损失以“-”号填列）	2,368,908.63	2,089,276.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-157,338.64	3,218.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,698,485.64	682,116.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,961,153.86	2,533,171.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,333.39	1,033.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,397,351.47	15,965,201.03
加：营业外收入	2.97	41,410.29
减：营业外支出	19,450.59	7,607.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,416,799.09	15,999,004.01
减：所得税费用	-3,139,353.74	-896,961.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,277,445.35	16,895,965.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,277,445.35	16,895,965.75
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
7. 其他		
六、综合收益总额	-7,277,445.35	16,895,965.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	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	175,413,629.80	130,173,167.88
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	910,614.24	1,064,856.01
收到其他与经营活动有关的现金	5,002,812.47	3,717,770.17
经营活动现金流入小计	181,327,056.51	134,955,794.06
购买商品、接受劳务支付的现金	31,169,976.07	53,392,190.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	277,393,244.52	209,829,077.37
支付的各项税费	36,387,581.98	23,180,945.02
支付其他与经营活动有关的现金	53,837,338.79	21,889,124.33
经营活动现金流出小计	398,788,141.36	308,291,336.89
经营活动产生的现金流量净额	-217,461,084.85	-173,335,542.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,995,000.00	516,900,000.00
取得投资收益收到的现金	3,278,824.78	3,725,414.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,735.32	8,641.38
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	634,359,560.10	520,634,055.58
购建固定资产、无形资产和其他长	10,111,966.42	18,676,407.06

期资产支付的现金		
投资支付的现金	564,000,000.00	350,300,000.00
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	8,280,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	582,391,966.42	368,976,407.06
投资活动产生的现金流量净额	51,967,593.68	151,657,648.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	90,118,408.46	8,260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,180,000.00	8,260,000.00
取得借款收到的现金	900,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	91,018,408.46	28,260,000.00
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	43,132,414.20	42,303,197.70
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	17,666,674.02	1,667,497.43
筹资活动现金流出小计	60,799,088.22	43,970,695.13
筹资活动产生的现金流量净额	30,219,320.24	-15,710,695.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,518.40	-27,752.99
五、现金及现金等价物净增加额	-135,237,652.53	-37,416,342.43
加：期初现金及现金等价物余额	348,479,040.87	367,421,311.99
六、期末现金及现金等价物余额	213,241,388.34	330,004,969.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	145,287,727.54	129,467,138.37
收到的税费返还	822,065.64	864,262.74
收到其他与经营活动有关的现金	3,715,673.79	3,498,891.52
经营活动现金流入小计	149,825,466.97	133,830,292.63
购买商品、接受劳务支付的现金	79,317,863.78	76,547,173.14
支付给职工以及为职工支付的现金	191,437,875.97	161,168,401.43
支付的各项税费	28,902,900.09	22,124,137.60
支付其他与经营活动有关的现金	46,096,499.88	18,094,207.22
经营活动现金流出小计	345,755,139.72	277,933,919.39
经营活动产生的现金流量净额	-195,929,672.75	-144,103,626.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	579,995,000.00	504,400,000.00
取得投资收益收到的现金	3,064,953.21	3,586,779.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,412.17	46,825.03
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	0.00	
投资活动现金流入小计	583,061,365.38	508,033,604.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,559,547.84	18,394,266.30

投资支付的现金	509,945,500.00	349,190,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	519,505,047.84	367,584,266.30
投资活动产生的现金流量净额	63,556,317.54	140,449,338.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,938,408.46	
取得借款收到的现金	900,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	83,838,408.46	20,000,000.00
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	43,132,414.20	42,303,197.70
支付其他与筹资活动有关的现金	15,855,239.51	1,182,071.45
筹资活动现金流出小计	58,987,653.71	43,485,269.15
筹资活动产生的现金流量净额	24,850,754.75	-23,485,269.15
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	-107,522,600.46	-27,139,557.40
加：期初现金及现金等价物余额	277,140,073.30	324,929,761.71
六、期末现金及现金等价物余额	169,617,472.84	297,790,204.31

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	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、上年年末余额	141,964,567.00				449,741,946.82		721,704.85		59,731,461.73		428,561,947.79		1,080,721,628.19	32,969,740.74	1,113,691,368.93
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	141,964,567.00				449,741,946.82		721,704.85		59,731,461.73		428,561,947.79		1,080,721,628.19	32,969,740.74	1,113,691,368.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,320,032.00				29,511,734.47		303,702.98				-74,886,295.06		14,249,174.39	-8,144,341.53	6,104,832.86
（一）综合收益总额							303,702.98				-31,753,880.86		-31,450,177.88	-15,324,341.53	-46,774,519.41
（二）所有者投入和减少资本	1,810,147.00				87,021,619.47								88,831,766.47	7,180,000.00	96,011,766.47
1. 所有者投入的普通股	1,810,147.00				80,119,006.60								81,929,153.60	7,180,000.00	89,109,153.60
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					6,902,612.87								6,902,612.87		6,902,612.87
4. 其他															
(三) 利润分配													-43,132,414.20	-43,132,414.20	-43,132,414.20
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													-43,132,414.20	-43,132,414.20	-43,132,414.20
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	57,509,885.00				-57,509,885.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,509,885.00				-57,509,885.00										
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	201,284,599.00				479,253,681.29	1,025,407.83		59,731,461.73		353,675,652.73		1,094,970,802.58	24,825,399.21	1,119,796,201.79

上年金额

单位：元

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											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	141,010,659.00				411,469,072.50		- 102,215.75		45,199,964.63		326,974,223.40		924,551,703.78	3,126,406.19	927,678,109.97
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	141,010,659.00				411,469,072.50		- 102,215.75		45,199,964.63		326,974,223.40		924,551,703.78	3,126,406.19	927,678,109.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,167,200.76		136,253.24				-32,871,398.07		-19,567,944.07	3,321,906.46	-16,246,037.61
（一）综合收益总额							136,253.24				9,431,799.63		9,568,052.87	- 4,938,093.54	4,629,959.33
（二）所有者投入和减少资本					13,167,200.76								13,167,200.76	8,260,000.00	21,427,200.76
1. 所有者投入的													0.00		

普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,167,200.76								13,167,200.76		13,167,200.76
4. 其他												0.00	8,260,000.00	8,260,000.00
(三) 利润分配										-42,303,197.70		-42,303,197.70		-42,303,197.70
1. 提取盈余公积										0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备										0.00		0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										-42,303,197.70		-42,303,197.70		-42,303,197.70
4. 其他												0.00		
(四) 所有者权益内部结转												0.00		
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	141,010,659.00			424,636,273.26		34,037.49	45,199,964.63	294,102,825.33	904,983,759.71	6,448,312.65		911,432,072.36		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	141,964,567.00				447,499,545.05		0.00		59,731,461.73	403,840,459.28		1,053,036,033.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,964,567.00				447,499,545.05		0.00		59,731,461.73	403,840,459.28		1,053,036,033.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,320,032.00				29,511,734.47		0.00			-50,409,859.55		38,421,906.92
（一）综合收益总额							0.00			-7,277,445.35		-7,277,445.35
（二）所有者投入和减少资本	1,810,147.00				87,021,619.47							88,831,766.47
1. 所有者投入的普通股	1,810,147.00				80,119,006.60							81,929,153.60
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					6,902,612.87							6,902,612.87
4. 其他												
（三）利润分配										-43,132,414.20		-43,132,414.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-43,132,414.20		-43,132,414.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	57,509,885.00				-57,509,885.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,509,885.00				-57,509,885.00							

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	201,284,599.00				477,011,279.52		0.00		59,731,461.73	353,430,599.73		1,091,457,939.98

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	141,010,659.00				409,162,790.73				45,199,964.63	315,360,183.07		910,733,597.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,010,659.00				409,162,790.73				45,199,964.63	315,360,183.07		910,733,597.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,167,200.76					-25,407,231.95		-12,240,031.19
（一）综合收益总额										16,895,965.75		16,895,965.75
（二）所有者投入和减少资本					13,167,200.76					0.00		13,167,200.76
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					13,167,200.76					0.00		13,167,200.76
4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-42,303,197.70		-42,303,197.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,303,197.70		-42,303,197.70
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	141,010,659.00				422,329,991.49				45,199,964.63	289,952,951.12		898,493,566.24

三、公司基本情况

普联软件股份有限公司前身为普联软件（中国）有限公司，于 2001 年 9 月 28 日在山东省济南市注册成立，2014 年 8 月 25 日整体变更设立为股份有限公司。

2021 年 4 月 16 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意普联软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1358 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股股票（A 股）22,100,000 股。经深圳证券交易所《关于普联软件股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2021】550 号）同意，本公司公开发行的人民币普通股股票于 2021 年 6 月 3 日在深圳证券交易所创业板上市交易，本次发行完毕后本公司注册资本由 66,031,662.00 元增至 88,131,662.00 元。

根据 2021 年 6 月 30 日公司召开的 2020 年度股东大会决议，本公司以截至 2021 年 6 月 30 日总股本 88,131,662 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 26,439,498.60 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股本 52,878,997 股，并于 2021 年 7 月 16 日完成权益分派。转增后，注册资本增至 141,010,659.00 元。

2022 年 9 月 28 日公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，本次第二类限制性股票归属数量为 953,908 股，公司注册资本增至 141,964,567.00 元。

2022 年 12 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案〉的议案》，公司以简易程序向特定对象发行股票相关事宜已办理完毕。该事项完成后，公司注册资本增至 143,774,714.00 元。

根据 2023 年 5 月 5 日召开的 2022 年年度股东大会决议，本公司以截至 2023 年 5 月 5 日总股本 143,774,714.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 43,132,414.20 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 57,509,885.00 股。转增后，注册资本增至 201,284,599.00 元。

公司现持有统一社会信用代码为 913701007317289784 的营业执照。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 201,284,599.00 股，注册资本为 201,284,599.00 元。公司注册地址：山东省济南市高新区舜华路 1 号齐鲁软件园 2 号楼（创业广场 B 座）一层。法定代表人为蔺国强。

本公司及子公司主营业务是为大型集团企业提供管理信息化方案及 IT 综合服务，属软件和信息技术服务业。

本公司经营范围：计算机软件及系统产品的开发；软件开发、测试及业务流程的外包服务；软件实施咨询；办公自动化、生产过程自动化软件、设备、电子产品的技术开发、生产；销售本公司生产的产品；系统集成服务；计算机硬件及网络设备的批发；货物进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；电子信息产品的技术开发、生产；多媒体课件设计、制作；动漫产品设计、制作；安防工程；电力工程施工总承包；计算机网络系统工程；自有房屋租赁以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（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）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二次会议于 2023 年 8 月 18 日批准。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的 11 户，详见本附注九、在其他主体中的权益。

本公司本年度合并范围的变更，详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见本附注五/39.收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

中期，是指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本中期（本报告期）是指 2023 年 1-6 月。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币或日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

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；

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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应

以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五/43.（2）公允价值计量。

（5）金融资产减值

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：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收中央（含下属单位）及金融企业客户

应收账款组合 2：应收关联方企业客户

应收账款组合 3：应收其他客户

C、合同资产

合同资产组合 1：产品销售

合同资产组合 2：技术服务

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

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

其他应收款

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：

其他应收款组合 1：应收押金及保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收代扣代缴款

其他应收款组合 4：应收其他款项

其他应收款组合 5：应收借款及代垫款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

详见本附注五/10.金融工具。

12、应收账款

详见本附注五/10.金融工具。

13、应收款项融资

详见本附注五/10.金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五/10.金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、项目实施成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

详见本附注五/39.收入。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类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，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五/31.长期资产减值。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	0-5	5.00-1.90
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
家具及其他	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五/31.长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件使用权、商标权、专利权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件使用权	3-5 年	直线法
商标权	10 年	直线法
专利权	10-20 年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注五/31.长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

详见本附注五/39.收入。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、 租赁负债

详见本附注五/42.租赁。

36、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

37、 股份支付

（1） 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本附注五/10.（5）金融工具减值）。本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①定制软件收入的确认原则及方法：公司定制软件业务系根据用户的实际需求进行专门的软件开发或实施，由此开发出来的软件不具有通用性。其收入确认原则及方法为：在项目开发或实施完成，取得客户的验收文件时确认相关收入。

②技术服务收入的确认原则及方法：主要包括已有系统的年度运维、人天外包类开发或服务和技术支持等。技术服务的提供主要包括现场实施、驻场运维、远程维护、热线支持等形式。

未约定根据工作量结算的技术服务收入确认的具体方法为：根据合同规定按照直线法在服务期间内分期确认收入。

约定根据工作量结算的技术服务收入确认的具体方法为：根据合同按照实际工作量在服务期间内分期确认收入。

③产品化软件销售收入的确认原则及方法：产品化软件是指公司拥有著作权，销售时不转让所有权的软件产品。该类产品，需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格后确认收入；不需安装的以产品交付并经购货方验收合格后确认收入。

④硬件产品销售收入的确认原则及方法参照“产品化软件销售收入的确认原则及方法”。

⑤公司的服务外包业务主要包括手机软件测试业务与会计服务业务。手机软件测试业务主要为公司子公司普联数科的主营业务，主要业务方向为手机软件测试等；会计服务业务指利用现代信息技术代理客户进行账务处理等。其确认原则及方法参照“技术服务收入的确认原则及方法”。

⑥对于与客户签订合同时涉及质保金条款的，质保金在质保期期满时确认收入，并结转质保期内成本。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本附注五/29.使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(2) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（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）	13%、9%、6%、3%
消费税	应税收入	10%（系普联大阪按日本税法规定缴纳）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
普联软件股份有限公司	10%
普联软件（香港）有限公司	16.5%、8.25%
普联中瑞（北京）软件有限公司	20%
合肥普联朗雾软件有限公司	15%
普联数字科技（济南）有限公司	20%
普联智能数建科技（北京）有限公司	20%
北京世圭谷科技有限公司	15%
北京思源时代科技有限公司	15%

2、税收优惠

（1）增值税

①根据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）的规定，以及财政部/国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，自2011年1月1日起，公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

②根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号）的规定，下列项目免征增值税：（二十六）纳税人提供技术转让/技术开发和与之相关的技术咨询/技术服务。公司经科学技术市场认定的技术开发合同享受增值税免税的税收优惠政策。

③根据《国务院关于促进服务外包产业加快发展的意见》、《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》、《关于跨境应税行为免税备案等增值税问题的公告》（国家税务总局公告2017年第30号）、《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）之附件4《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》的规定，符合条件规定的跨境应税行为取得的收入留存相关资料备查后享受增值税零税率。报告期内，公司、普联数科从事跨境应税行为取得的收入享受增值税零税率。

（2）所得税

①根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。根据《财

政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），原税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），为进一步激励企业加大研发投入，更好地支持科技创新，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

②根据国家发展改革委于 2023 年 3 月 22 日下发的《国家发展改革委等部门关于做好 2023 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2023〕287 号）的要求，2023 年 5 月 31 日公司通过 2022 年度审核，被列入国家鼓励的重点软件企业清单。2023 年各项指标符合国家鼓励的重点软件企业条件，继续按 10%税率缴纳企业所得税。

③本公司 2022 年度被认定为高新技术企业，于 2022 年 12 月 12 日被授予 GR202237004260 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。

子公司合肥普联朗霁软件有限公司 2022 年度被认定为高新技术企业，于 2022 年 10 月 18 日被授予 GR202234003269 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

子公司北京世圭谷科技股份有限公司 2021 年被认定为高新技术企业，于 2021 年 12 月 21 日被授予 GR202111007486 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

子公司北京思源时代科技有限公司 2022 年度被认定为高新技术企业，于 2022 年 10 月 18 日被授予 GR202211000761 号《高新技术企业证书》，有效期三年，2023 年度企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

④根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），公告中：对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税规定：普联中瑞（北京）软件有限公司、普联数字科技（济南）有限公司、普联智能数建科技（北京）有限公司、成都思源时代科技有限公司、思源时代（西安）网络科技有限公司、河南思源大数据科技有限公司 2023 年度实际享受上述小型微利企业所得税优惠，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	221,190,816.40	353,454,831.12
其他货币资金	1,019,750.83	3,599,131.15
合计	222,210,567.23	357,053,962.27
其中：存放在境外的款项总额	15,449,406.64	20,558,747.85
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,766,290.00	6,437,032.51

其他说明

①各期期末，本公司其他货币资金明细如下

项目	期末余额	上年年末余额
履约保函保证金	1,018,382.00	1,689,124.51
存出投资款	1,368.83	1,910,006.64
合计	1,019,750.83	3,599,131.15

②期末存放在境外的款项系子公司普联软件（香港）有限公司及日本普联软件株式会社的货币资金。

③期末银行存款余额中含有大额存单 60,000,000.00 元，应收利息 3,202,888.89 元。

④期末，本公司的昆仑银行股份有限公司库尔勒塔里木石油支行被库尔勒市人民法院定额冻结 4,747,908.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,310,635.63	339,193,644.02
其中：		
债务工具投资		80,026,559.67
理财产品	167,529,282.59	188,772,084.35
信托产品	90,734,958.90	70,395,000.00
基金	15,046,394.14	
其中：		
合计	273,310,635.63	339,193,644.02

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,841,337.92	1,679,450.30
商业承兑票据	2,490,609.84	4,311,215.69
合计	14,331,947.76	5,990,665.99

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,617,136.65	100.00%	285,188.89	1.95%	14,331,947.76	6,423,005.00	100.00%	432,339.01	6.73%	5,990,665.99
其中：										
银行承兑汇票	12,026,112.65	82.27%	184,774.73	1.54%	11,841,337.92	1,710,500.00	26.63%	31,049.70	1.82%	1,679,450.30
商业承兑汇票	2,591,024.00	17.73%	100,414.16	3.88%	2,490,609.84	4,712,505.00	73.37%	401,289.31	8.52%	4,311,215.69
合计	14,617,136.65	100.00%	285,188.89	1.95%	14,331,947.76	6,423,005.00	100.00%	432,339.01	6.73%	5,990,665.99

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	12,026,112.65	184,774.73	1.54%
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	12,026,112.65	184,774.73	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,241,024.00	34,432.12	1.54%
1-2 年	350,000.00	65,982.04	18.85%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	2,591,024.00	100,414.16	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	432,339.01	-147,150.12				285,188.89
合计	432,339.01	-147,150.12				285,188.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,500,000.00
商业承兑票据		116,000.00
合计		1,616,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,634,235.00	0.95%	3,634,235.00	100.00%	0.00	3,634,235.00	0.90%	3,634,235.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,634,235.00	0.95%	3,634,235.00	100.00%	0.00	3,634,235.00	0.90%	3,634,235.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	379,380,769.21	99.05%	21,120,733.37	5.57%	358,260,035.84	400,454,076.76	99.10%	23,451,410.74	5.86%	377,002,666.02
其中：										
应收中央（含下属单位）及金融企业客户	326,017,800.77	85.12%	13,331,091.03	4.09%	312,686,709.74	340,171,226.75	84.18%	15,187,598.48	4.46%	324,983,628.27
应收其他客户	53,362,968.44	13.93%	7,789,642.34	14.60%	45,573,326.10	60,282,850.01	14.92%	8,263,812.26	13.71%	52,019,037.75
合计	383,015,004.21	100.00%	24,754,968.37	6.46%	358,260,035.84	404,088,311.76	100.00%	27,085,645.74	6.70%	377,002,666.02

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,634,235.00	3,634,235.00	100.00%	预期无法收回
合计	3,634,235.00	3,634,235.00		

按组合计提坏账准备：应收中央（含下属单位）及金融企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	286,871,752.68	4,407,629.67	1.54%
1 年-2 年	37,243,790.09	7,021,203.36	18.85%
2 年-3 年	0.00	0.00	
3-4 年	676,000.00	676,000.00	100.00%
4-5 年	147,800.00	147,800.00	100.00%
5 年以上	1,078,458.00	1,078,458.00	100.00%
合计	326,017,800.77	13,331,091.03	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,769,568.19	1,812,792.90	4.34%
1 年-2 年	6,504,489.65	1,037,791.99	15.96%
2 年-3 年	334,660.00	184,806.85	55.22%
3-4 年	602,700.00	602,700.00	100.00%
4-5 年	1,090,490.00	1,090,490.00	100.00%
5 年以上	3,061,060.60	3,061,060.60	100.00%
合计	53,362,968.44	7,789,642.34	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	328,641,320.87
1 至 2 年	43,748,279.74
2 至 3 年	334,660.00
3 年以上	10,290,743.60
3 至 4 年	1,278,700.00
4 至 5 年	1,238,290.00
5 年以上	7,773,753.60
合计	383,015,004.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,634,235.00					3,634,235.00
按组合计提坏账准备	23,451,410.74	-2,331,306.72			629.35	21,120,733.37
合计	27,085,645.74	-2,331,306.72			629.35	24,754,968.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	46,904,120.00	12.25%	2,051,800.93
第二名	40,880,685.03	10.67%	628,109.67
第三名	31,880,546.67	8.32%	489,827.40
第四名	21,753,930.67	5.68%	2,040,166.85
第五名	17,676,385.00	4.62%	401,844.45
合计	159,095,667.37	41.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	371,859.18	100.00%	234,288.25	100.00%
合计	371,859.18		234,288.25	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	120,000.00	32.27%
第二名	107,272.00	28.85%
第三名	60,000.00	16.14%
第四名	37,846.51	10.18%
第五名	13,800.00	3.71%
合计	338,918.51	91.15%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,078,355.81	12,183,441.52
合计	15,078,355.81	12,183,441.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,589,912.32	2,063,544.14
押金及保证金	6,474,397.87	6,099,278.02
代扣代缴款项	3,850,306.07	3,452,387.39

其他	1,792,953.02	2,579,588.38
合计	16,707,569.28	14,194,797.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	2,011,356.41			2,011,356.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-379,619.25			-379,619.25
其他变动	-2,523.69			-2,523.69
2023 年 6 月 30 日余额	1,629,213.47			1,629,213.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,460,292.87
1 至 2 年	2,036,914.50
2 至 3 年	306,322.85
3 年以上	904,039.06
3 至 4 年	257,131.84
4 至 5 年	402,315.06
5 年以上	244,592.16
合计	16,707,569.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,011,356.41	-379,619.25			-2,523.69	1,629,213.47
合计	2,011,356.41	-379,619.25			-2,523.69	1,629,213.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	1,545,392.00	1至2年	9.25%	722,859.71
第二名	押金及保证金	1,512,977.13	1年以内	9.06%	18,946.71
第三名	押金及保证金	500,000.00	1年以内	2.99%	6,261.40
第四名	押金及保证金	363,610.00	4至5年	2.18%	318,020.27
第五名	押金及保证金	296,900.00	1年以内	1.78%	3,718.02
合计		4,218,879.13		25.26%	1,069,806.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	77,277.94	3,760.44	73,517.50	185,118.15	3,760.44	181,357.71
项目实施成本	168,077,570.68	284,676.00	167,792,894.68	73,979,163.72	742,094.51	73,237,069.21
合计	168,154,848.62	288,436.44	167,866,412.18	74,164,281.87	745,854.95	73,418,426.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,760.44					3,760.44
项目实施成本	742,094.51			457,418.51		284,676.00
合计	745,854.95			457,418.51		288,436.44

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
项目实施成本	销售合同价格	计提存货跌价的项目本期实现销售
库存商品	销售合同价格	计提存货跌价的项目本期实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付款项尚未取得发票的进项税额	5,314,576.87	5,314,576.87
房屋租赁费	3,872,014.88	4,021,530.64
未来期间可抵扣的增值税进项税额	1,972,731.95	2,772,760.69
已背书未终止确认的应收票据	716,000.00	
预缴企业所得税	2,487.99	17,965.99
其他	83,916.63	140,292.59
合计	11,961,728.32	12,267,126.78

其他说明：

预付款项尚未取得发票的进项税额为公司已支付的购买信通院办公楼款项，由于办公楼已交付使用转资尚未取得发票的进项税额。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥耀安科技有限	9,121,195.10			-786,693.21						8,334,501.89	

公司										
小计	9,121,195.10			-786,693.21						8,334,501.89
合计	9,121,195.10			-786,693.21						8,334,501.89

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	75,374,558.76	74,435,539.35
合计	75,374,558.76	74,435,539.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	电子设备	运输工具	家具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	61,326,243.42	22,301,592.58	4,230,623.69	6,371,966.46	94,230,426.15
2. 本期增加金额	125,053.00	4,007,586.74	525,044.61	893,182.77	5,550,867.12
(1) 购置	125,053.00	4,022,037.24	525,044.61	887,590.22	5,559,725.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加-汇率变动		-14,450.50		5,592.55	-8,857.95
3. 本期减少金额		2,165,235.02		1,538.00	2,166,773.02
(1) 处置或报废		2,165,235.02		1,538.00	2,166,773.02
4. 期末余额	61,451,296.42	24,143,944.30	4,755,668.30	7,263,611.23	97,614,520.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	654,865.66	13,669,156.37	2,788,815.72	2,682,049.05	19,794,886.80
2. 本期增加金额	972,318.96	2,893,840.81	246,580.42	427,092.63	4,539,832.82
(1) 计提	972,318.96	2,908,023.92	246,580.42	422,432.09	4,549,355.39
(2) 其他增加-汇率变动		-14,183.11		4,660.54	-9,522.57
3. 本期减少金额		2,093,223.32		1,534.81	2,094,758.13
(1) 处置或报废		2,093,223.32		1,534.81	2,094,758.13
4. 期末余额	1,627,184.62	14,469,773.86	3,035,396.14	3,107,606.87	22,239,961.49
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	59,824,111.80	9,674,170.44	1,720,272.16	4,156,004.36	75,374,558.76
2. 期初账面 价值	60,671,377.76	8,632,436.21	1,441,807.97	3,689,917.41	74,435,539.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东火炬信息通信技术创新科研基地 建设有限公司（信通院办公楼）	58,318,270.92	联建楼，产权正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,383,589.71	33,383,589.71
2. 本期增加金额	19,185,844.21	19,185,844.21
(1) 租入	19,046,582.88	19,046,582.88
(2) 汇率变动	139,261.33	139,261.33
3. 本期减少金额	564,348.39	564,348.39
(1) 其他减少	564,348.39	564,348.39
4. 期末余额	52,005,085.53	52,005,085.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,145,999.62	8,145,999.62
2. 本期增加金额	6,388,421.98	6,388,421.98
(1) 计提	6,339,936.29	6,339,936.29
(2) 其他增加-汇率变动	48,485.69	48,485.69
3. 本期减少金额	564,348.39	564,348.39
(1) 处置		
(2) 其他减少	564,348.39	564,348.39
4. 期末余额	13,970,073.21	13,970,073.21
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	38,035,012.32	38,035,012.32
2. 期初账面价值	25,237,590.09	25,237,590.09

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	软件著作权及使 用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		6,600,000.00		8,342,893.38	1,430,347.43	16,373,240.81

2. 本期增加金额				256.10		256.10
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加-汇率变动				256.10		256.10
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		6,600,000.00		8,343,149.48	1,430,347.43	16,373,496.91
二、累计摊销						
1. 期初余额		524,253.98		4,376,017.54	1,429,515.02	6,329,786.54
2. 本期增加金额		240,394.56		377,627.47	45.06	618,067.09
(1) 计提		240,394.56		377,995.25	45.06	618,434.87
(2) 其他增加-汇率变动				-367.78		-367.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		764,648.54		4,753,645.01	1,429,560.08	6,947,853.63
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		5,835,351.46		3,589,504.47	787.35	9,425,643.28
2. 期初账面价值		6,075,746.02		3,966,875.84	832.41	10,043,454.27

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
普联中瑞（北京）软件有限公司	15,793,007.01					15,793,007.01
合肥普联朗霁软件有限公司	8,107,654.70					8,107,654.70
北京世圭谷科技有限公司	12,135,953.07					12,135,953.07
北京思源时代科技有限公司	26,354,991.93					26,354,991.93
合计	62,391,606.71					62,391,606.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
普联中瑞（北京）软件有限公司	8,460,900.00					8,460,900.00
合肥普联朗霁软件有限公司	8,107,654.70					8,107,654.70
合计	16,568,554.70					16,568,554.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①普联中瑞（北京）的业务以中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司的业务为主，公司将普联中瑞（北京）作为一个资产组，自收购以来未发生变化。

为便于市场及业务协调，公司自 2014 年开始对普联中瑞（北京）的人员和业务进行整合至普联软件股份有限公司巴州分公司（简称“普联巴州”），因商誉依托的业务已转移至普联巴州，因此评估时兼顾普联中瑞（北京）与普联巴州。

②普联朗霁定位于人力资源软件产品及解决方案供应商，主要客户分布在煤炭、教育等行业领域，公司将普联朗霁作为一个资产组，自收购以来未发生变化。

③北京世圭谷主营业务聚焦能源行业管理软件领域。主要面向石油石化等能源行业客户，提供计划、生产、工程、投资、销售、人力资源、安全环保等业务领域的综合统计信息系统建设服务，公司将北京世圭谷作为一个资产组，自收购以来未发生变化。

④北京思源公司长期从事建筑行业管理信息化方案咨询和系统建设业务，主要客户包括中国中铁、中国铁物、通号（郑州）电气化局、山西安装集团、河南公路工程局、成都建工八建等大型集团企业，公司将北京思源作为一个资产组，自收购以来未发生变化。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	10,783,710.98	2,975,963.89	1,461,483.35		12,298,191.52
合计	10,783,710.98	2,975,963.89	1,461,483.35		12,298,191.52

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,805,387.13	2,762,177.03	30,123,101.50	3,128,802.64
内部交易未实现利润	5,242,193.42	506,080.71	479,534.24	45,192.92
可抵扣亏损	97,352,004.57	7,364,847.26	51,322,413.23	2,647,382.07
未实现的限制性股票	22,557,893.92	2,473,078.10	15,748,593.90	1,706,005.15
合计	151,957,479.04	13,106,183.10	97,673,642.87	7,527,382.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,849,938.49	234,322.03	3,125,166.75	255,943.32
交易性金融资产公允价值变动	1,310,635.63	132,108.87	198,644.02	26,175.83
合计	4,160,574.12	366,430.90	3,323,810.77	282,119.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,106,183.10		7,527,382.78
递延所得税负债		366,430.90		282,119.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	546,159.03	152,094.61
合计	546,159.03	152,094.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明			

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附追索权票据贴现	900,000.00	
合计	900,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
其他说明				

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入		2,400,000.00

当期损益的金融负债		
其中：		
合计	0.00	2,400,000.00

其他说明：

公司在 2022 年收购世圭谷时约定股权转让款的付款金额取决于相应年度营业收入完成情况，协议约定的 2022 年业绩目标已实现，2023 年 5 月按照协议约定支付剩余股权转让款。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外协费	13,670,484.28	26,602,137.84
软件硬件款	3,303,493.99	10,144,404.49
其他	1,145,090.62	2,678,365.00
合计	18,119,068.89	39,424,907.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术开发费	11,965,190.97	18,255,022.47
技术服务费	5,755,122.53	3,986,503.74
软件产品款	3,099,209.15	2,491,696.84
其他	162,281.16	112,350.00
合计	20,981,803.81	24,845,573.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,140,300.28	211,640,332.11	254,670,970.34	49,109,662.05
二、离职后福利-设定提存计划	1,964,917.91	20,772,822.10	20,705,405.20	2,032,334.81
合计	94,105,218.19	232,413,154.21	275,376,375.54	51,141,996.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	76,408,347.06	178,607,750.16	224,186,242.27	30,829,854.95
2、职工福利费		6,485,069.24	6,485,069.24	
3、社会保险费	537,422.00	10,948,411.03	11,023,553.49	462,279.54
其中：医疗保险费	466,967.58	10,271,215.93	10,317,005.93	421,177.58
工伤保险费	14,805.24	414,939.93	420,272.59	9,472.58
生育保险费	55,649.18	262,255.17	286,274.97	31,629.38
4、住房公积金	-46,610.00	12,906,523.52	12,869,567.52	-9,654.00
5、工会经费和职工教育经费	15,241,141.22	2,692,578.16	106,537.82	17,827,181.56

合计	92,140,300.28	211,640,332.11	254,670,970.34	49,109,662.05
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	721,508.60	20,004,536.96	19,977,258.02	748,787.54
2、失业保险费	-8,124.25	768,285.14	728,147.18	32,013.71
3、企业年金缴费	1,251,533.56			1,251,533.56
合计	1,964,917.91	20,772,822.10	20,705,405.20	2,032,334.81

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,452,893.39	32,196,146.97
消费税	516,344.32	521,949.63
企业所得税	1,092.20	12,349,855.56
个人所得税	950,087.28	1,408,614.93
城市维护建设税	1,489,556.92	2,636,243.36
教育费附加	675,661.38	1,167,247.17
地方教育附加	392,388.07	720,111.92
地方水利建设基金	587.17	2,569.60
个人住民税	9,247.35	9,737.02
法人府民税	6,512.22	13,613.08
法人市民税	4,007.52	8,377.28
合计	18,498,377.82	51,034,466.52

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,575,921.65	7,560,595.32
合计	4,575,921.65	7,560,595.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人代垫款	2,082,572.70	1,139,547.25
分包业务款	1,484,315.08	
股权转让款		5,880,000.00
其他	1,009,033.87	541,048.07
合计	4,575,921.65	7,560,595.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,614,075.19	9,839,271.38
合计	6,614,075.19	9,839,271.38

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据	716,000.00	
待转销项税额	1,328,772.86	1,656,482.60
合计	2,044,772.86	1,656,482.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋	22,750,035.06	15,476,143.88
合计	22,750,035.06	15,476,143.88

其他说明

2023 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 1,276,543.96 元，计入到财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	141,964,567.00	1,810,147.00		57,509,885.00		59,320,032.00	201,284,599.00

其他说明：

2022年12月16日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司〈2022年度以简易程序向特定对象发行股票预案〉的议案》，公司以简易程序向特定对象发行股票相关事宜已办理完毕。该事项完成后，公司注册资本增至143,774,714.00元。

2023年5月5日，公司召开2022年年度股东大会决议，本公司以截至2023年5月5日总股本143,774,714.00股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共计派发现金红利43,132,414.20元（含税），不送红股，同时以资本公积金向公司全体股东每10股转增4股，合计转增股本57,509,885.00股。转增后，注册资本增至201,284,599.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	431,060,844.30	80,119,006.60	57,509,885.00	453,669,965.90
其他资本公积	18,681,102.52	6,902,612.87		25,583,715.39
合计	449,741,946.82	87,021,619.47	57,509,885.00	479,253,681.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—股本溢价本期增加系 2022 年 12 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案〉的议案》，2023 年 3 月 24 日公司以简易程序向特定对象发行新股 1,810,147.00 股，扣除承销费、保荐费等费用后募集资金净额 81,929,153.60 元，资本溢价增加 80,119,006.6 元。资本公积—股本溢价本期减少系 2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年年度股东大会决议，本公司以截至 2023 年 5 月 5 日总股本 143,774,714.00 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发现金红利 43,132,414.20 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 57,509,885.00 股，资本溢价减少 57,509,885.00 元。

资本公积—其他资本公积增加系 2021 年 9 月 27 日以 18.24 元/股的授予价格向符合授予条件的 292 名激励对象授予 340.00 万股第二类限制性股票，2022 年 8 月 25 日，以 17.94 元/股的价格向符合授予条件的 13 名激励对象授予 20 万股第二类限制性股票，公司实施第二类限制性股票激励计划而发生的成本在等待期内按期确认，本期确认金额 6,902,612.87 元，其他资本公积增加 6,902,612.87 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	721,704.85	303,702.98				303,702.98		1,025,407.83
外币财务报表折算差额	721,704.85	303,702.98				303,702.98		1,025,407.83
其他综合收益合计	721,704.85	303,702.98				303,702.98		1,025,407.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,731,461.73			59,731,461.73
合计	59,731,461.73			59,731,461.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	428,561,947.79	326,974,223.40
调整后期初未分配利润	428,561,947.79	326,974,223.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,753,880.86	9,431,799.63
应付普通股股利	43,132,414.20	42,303,197.70
期末未分配利润	353,675,652.73	294,102,825.33

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,813,753.05	86,561,593.15	162,148,836.59	80,967,118.11
其他业务	651,564.21	509,874.09	236,438.08	218,545.51
合计	152,465,317.26	87,071,467.24	162,385,274.67	81,185,663.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	152,465,317.26		152,465,317.26
其中：			
集团管控产品	119,887,124.63		119,887,124.63
XBRL 应用产品	15,231,132.45		15,231,132.45
服务外包	14,446,381.33		14,446,381.33

硬件产品	2,249,114.64			2,249,114.64
其他产品	651,564.21			651,564.21
按经营地区分类	152,465,317.26			152,465,317.26
其中:				
华东地区	17,498,722.42			17,498,722.42
华南地区	5,894,511.13			5,894,511.13
华中地区	3,133,555.62			3,133,555.62
华北地区	94,854,646.30			94,854,646.30
西北地区	13,224,581.64			13,224,581.64
东北地区	2,187,399.10			2,187,399.10
西南地区	7,461,042.23			7,461,042.23
境外地区	8,210,858.82			8,210,858.82
市场或客户类型	152,465,317.26			152,465,317.26
其中:				
石油石化	67,570,407.88			67,570,407.88
建筑地产	41,611,485.11			41,611,485.11
金融行业	19,971,661.79			19,971,661.79
煤炭电力	8,073,186.39			8,073,186.39
电子信息	4,019,557.49			4,019,557.49
文化教育	2,334,508.23			2,334,508.23
其他行业	8,884,510.37			8,884,510.37
合同类型	152,465,317.26			152,465,317.26
其中:				
定制软件	38,388,637.40			38,388,637.40
技术服务	85,768,932.51			85,768,932.51
产品化软件	10,960,687.17			10,960,687.17
硬件产品	2,249,114.64			2,249,114.64
服务外包	14,446,381.33			14,446,381.33
其他产品	651,564.21			651,564.21
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 343,230,384.18 元,其中,260,781,442.31 元预计将于 2023 年度确认收入,70,717,320.53 元预计将于 2024 年度确认收入,8,703,344.10 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,397.09	315,801.53
教育费附加	44,223.42	137,455.18
印花税	129,669.84	102,776.60
地方教育附加	29,482.25	89,551.71
地方水利建设基金	4,119.25	-9,467.91
其他		660.00
合计	314,891.85	636,777.11

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,250,886.41	4,139,191.01
差旅费	2,113,349.77	346,837.60
业务招待费	2,069,206.68	1,158,504.49
办公费	305,764.12	117,893.46
交通费	56,551.92	38,367.53
业务宣传费	50,000.00	25,000.00
会议费	1,815.00	18,173.58
咨询服务费	819,352.69	560,741.91
其他	140,033.61	11,787.93
合计	37,806,960.20	6,416,497.51

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,629,969.76	8,417,651.39
房租物业水电费	2,205,811.69	3,251,053.04
办公费	1,702,810.10	1,213,047.13
中介咨询费	1,079,120.18	1,117,977.34
差旅费	126,404.65	34,978.04
折旧及摊销	7,999,723.95	2,588,317.64
交通费	176,938.01	141,823.12
业务招待费	2,020,124.11	1,357,256.37
限制性股票	6,902,612.87	13,167,200.76
其他	130,193.96	54,523.74
合计	33,973,709.28	31,343,828.57

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,523,792.46	46,073,336.38
差旅费	2,593,731.73	1,301,022.18
材料费及外协费	3,106,078.42	1,118,638.00
办公费	374,184.10	301,620.92
其他	530,940.57	321,852.21
合计	55,128,727.28	49,116,469.69

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,276,543.96	203,970.31
减：利息收入	2,739,091.22	1,544,716.30
汇兑损益	150,865.33	63,788.55
手续费及其他	32,065.82	24,986.62
合计	-1,279,616.11	-1,251,970.82

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,272,776.79	896,575.01
增值税超 3%税负返还金额	910,614.24	1,064,856.01
增值税进项税加计抵减额	254,002.62	406,148.07
合计	2,437,393.65	2,367,579.09

68、投资收益

单位：元

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	-786,693.21	16,094.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,641,650.61	2,148,146.73
合计	1,854,957.40	2,164,241.24

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,749,165.78	734,578.73
合计	1,749,165.78	734,578.73

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	379,619.25	-63,497.00
应收账款坏账损失	2,331,306.72	2,943,863.01
应收票据坏账损失	147,150.12	439,931.91
合计	2,858,076.09	3,320,297.92

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	1,752.70	1,033.50
合计	1,752.70	1,033.50

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	28,432.67	41,410.29	28,432.67
合计	28,432.67	41,410.29	28,432.67

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	6,907.48	7,607.31	6,907.48
非流动资产毁损报废损失	16,218.22		16,218.22
其他	0.01	17,560.78	0.01
合计	23,125.71	25,168.09	23,125.71

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	928,541.06	134,133.58
递延所得税费用	-5,494,488.57	-1,085,858.00
合计	-4,565,947.51	-951,724.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-51,644,169.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,164,417.01
子公司适用不同税率的影响	1,522,001.70
调整以前期间所得税的影响	915,076.40

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	837,733.55
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	1,618,464.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益	173,072.51
研究开发费加成扣除的纳税影响	-4,325,512.66
其他	-142,366.26
所得税费用	-4,565,947.51

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七/57. 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,272,142.80	896,575.01
利息收入	1,674,091.22	1,544,716.30
收回履约保函净增加额	670,742.51	648,925.00
其他	1,385,835.94	627,553.86
合计	5,002,812.47	3,717,770.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其他主要为北京世圭谷收回对北京金森特科技有限公司的借款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本费用付现	39,301,126.74	11,357,159.02
净额法核算收入项目净减少额	9,377,597.02	8,502,379.51
其他	5,158,615.03	2,029,585.80
合计	53,837,338.79	21,889,124.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
简易融资相关费用、股权登记费及分红派息手续费	1,314,512.71	
偿还租赁负债支付的金额	16,352,161.31	1,667,497.43
合计	17,666,674.02	1,667,497.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-47,078,222.39	4,493,706.09
加：资产减值准备	-2,858,076.09	-3,320,297.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,809,031.57	1,756,521.13
使用权资产折旧	6,447,322.17	1,829,109.02
无形资产摊销	618,434.87	320,491.99
长期待摊费用摊销	1,461,483.35	334,060.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,752.70	-1,033.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,218.22	7,607.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,749,165.78	-734,578.73

财务费用（收益以“-”号填列）	1,427,409.29	268,058.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,854,957.40	-2,164,241.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,578,800.32	-1,000,386.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	84,311.75	-85,471.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,990,566.75	-58,503,889.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,228,833.62	-46,568,282.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,442,588.26	-69,966,916.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-217,461,084.85	-173,335,542.83
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	213,241,388.34	330,004,969.56
减：现金的期初余额	348,479,040.87	367,421,311.99
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	-135,237,652.53	-37,416,342.43

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,280,000.00
其中：	
北京思源	5,880,000.00
世圭谷	2,400,000.00
取得子公司支付的现金净额	8,280,000.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	213,241,388.34	348,479,040.87
可随时用于支付的银行存款	213,240,019.51	346,569,034.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,368.83	1,910,006.64
三、期末现金及现金等价物余额	213,241,388.34	348,479,040.87

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,766,290.00	履约保函金、法院冻结资金
合计	5,766,290.00	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.01	7.2258	0.07
欧元			
港币	6,996,817.31	0.92198	6,450,925.62
日元	53,969,924.00	0.050094	2,703,569.38

应收账款			
其中：美元	114,300.00	7.2258	825,908.94
欧元			
港币	2,007,479.00	0.92198	1,850,855.50
日元	10,508,048.00	0.050094	526,390.16
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元			
港币	272,814.00	0.92198	251,529.05
日元	1,150,000.00	0.050094	57,608.10
应付账款			
其中：美元			
欧元			
港币	67,500.00	0.92198	62,233.65
日元			
其他应付款			
其中：美元			
欧元			
港币	1,634.80	0.92198	1,507.25
日元			

其他说明：

项目	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	备注
普联软件（香港）有限公司	香港	港币	根据其经营所处的主要经济环境确定	全资子公司
日本普联软件株式会社	日本大阪	日元	根据其经营所处的主要经济环境确定	普联香港持有 75.00% 股权；普联数科持有 25.00% 股权

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

增值税超 3%税负返还金额	910,614.24	其他收益	910,614.24
稳岗补贴	454,431.80	其他收益	454,431.80
增值税进项税加计抵减额	254,002.62	其他收益	254,002.62
研发补助资金	374,050.00	其他收益	374,050.00
科技创新发展资金	254,600.00	其他收益	254,600.00
大数据企业政策资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中央经贸发展资金	89,061.00	其他收益	89,061.00
小规模纳税人增值税税款减免	633.99	其他收益	633.99
合计	2,437,393.65		2,437,393.65

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	公司类型	不再纳入合并范围的时间	原因
郑州邦源飞腾信息技术有限公司	孙公司	2023-2-9	注销

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
普联软件（香港）有限公司	香港	香港	计算机应用软件服务行业	100.00%		出资设立
普联中瑞（北京）软件有限公司	北京市	北京市	计算机应用软件服务行业	100.00%		非同一控制下企业合并
合肥普联朗霁软件有限公司	安徽合肥	安徽合肥	计算机应用软件服务行业	100.00%		非同一控制下企业合并
普联数字科技（济南）有限公司	山东济南	山东济南	信息技术服务、软件开发及测试行业	100.00%		出资设立
普联智能数建科技（北京）有限公司	北京市	北京市	计算机应用软件服务行业	54.69%	0.24%	出资设立
北京世圭谷科技股份有限公司	北京市	北京市	计算机应用软件服务行业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京思源时代科技有限公司	北京市	北京市	计算机应用软件服务行业	55.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

①子公司普联软件（香港）有限公司和普联数字科技（济南）有限公司共同持有的子公司

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	
日本普联软件株式会社	日本	日本	计算机应用软件服务行业	100.00%		出资设立

②子公司北京思源时代科技有限公司的子公司

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	

成都思源时代科技有限公司	成都市	成都市	计算机应用及服务行业	100.00%		出资设立
思源时代（西安）网络科技有限公司	西安市	西安市	计算机应用及服务行业	70.00%		出资设立
河南思源大数据科技有限公司	郑州市	郑州市	计算机应用及服务行业	100.00%		出资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京思源时代科技有限公司	45.00%	-746,965.19	0.00	14,732,748.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京思源时代科技有限公司	38,901,191.94	11,287,669.30	50,188,861.24	11,186,135.47	6,263,284.11	17,449,419.58	44,577,188.69	2,910,798.35	47,487,987.04	12,982,206.90	106,415.83	13,088,622.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京思源时代科技有限公司	14,002,233.65	-1,659,922.65	-1,659,922.65	-9,269,914.45				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,334,501.89	9,121,195.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-786,693.21	16,094.51
--综合收益总额	-786,693.21	16,094.51

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本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、交易性金融资产、短期借款、应付账款、其他应付款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制 在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本公司预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人比较集中，主要为中石油、中石化、中国建筑及其分子公司等大型集团客户，本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.54%（2022 年 12 月 31 日：38.09%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 25.26%（2022 年 12 月 31 日：32.96%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 9,450.21 万元（2022 年 12 月 31 日：4,376.28 万元）。

（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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
浮动利率金融工具		
金融资产	22,221.06	35,705.40
其中：货币资金	22,221.06	35,705.40
合 计	22,221.06	35,705.40

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使

本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港、日本设立的子公司持有以港币、日元为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元			82.59	79.61
港币	6.37	4.18	855.33	1,008.06
日元		3.78	328.76	340.54
合 计	6.37	7.96	1,266.68	1,428.21

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险，

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 11.53%（2022 年 12 月 31 日：18.13%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	273,310,635.63			273,310,635.63
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	273,310,635.63			273,310,635.63
（4）理财产品	167,529,282.59			167,529,282.59
（5）信托产品	90,734,958.90			90,734,958.90
（6）基金	15,046,394.14			15,046,394.14
持续以公允价值计量的资产总额	273,310,635.63			273,310,635.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：短期借款、预付款项、应收款项、应付款项、合同负债。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔺国强和王虎。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为公司第一大股东蔺国强先生和第二大股东王虎先生，蔺国强先生对本公司的持股比例为 10.75%，王虎先生对本公司的持股比例为 10.51%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1. 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
合肥耀安科技有限公司	公司持有 36.93% 股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
山东京博控股集团有限公司	高级管理人员近两年内曾任职的企业

其他说明

2023 年 7 月 31 日，公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过《关于聘任公司副总经理和财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任乔海兵女士为公司副总经理、董事会秘书，从该日起乔海兵女士成为公司关联自然人。鉴于 2021 年 11 月至 2023 年 6 月，乔海兵女士时任山东京博控股集团有限公司财务负责人、首席财务官、财务与资产管理中心总经理，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》有关规定，因上述聘任事项，京博控股视同为公司关联人。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥耀安科技有限公司	外协服务	442,477.87	3,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥耀安科技有限公司	提供劳务	11,698.11	
山东京博控股集团有限公司 供需链分公司	提供劳务	35,471.70	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资
-----	------	---------	---------	-------	---------	---------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（税前报酬总额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴和各项保险费、公积金）	2,129,710.14	2,223,580.65

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东京博控股集团有限公司供需链分公司	37,600.00	1,631.84		
应收账款	山东京博控股集团有限公司	2,275,000.00	98,735.00	4,975,000.00	210,177.45

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥耀安科技有限公司	534,277.42	34,277.42

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	188,100,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>公司 2021 年第二类限制性股票激励计划本期授予 292 名激励对象的授予日为 2021 年 9 月 27 日，授予数量 340.00 万股，授予价格为 18.24 元/股，本次第二类限制性股票计划的有效期限为自限制性股票授予日起 3 年，若达到满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，分别自首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 30%、30%、40%，于 2022 年 9 月 28 日完成第一次归属。公司于 2022 年 8 月 25 日将 2021 年限制性股票激励计划预留部分，以 17.94 元/股的价格向符合授予条件的 13 名激励对象授予 20 万股第二类限制性股票，本次第二类限制性股票计划的有效期限为自限制性股票授予日起 2 年，若达到满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，分别自首次授予日起 12 个月后、24 个月后又各申请解锁授予限制性股票总量的 50%、50%。</p>

	公司 2023 年第二类限制性股票激励计划本期授予 89 名激励对象的授予日为 2023 年 6 月 27 日，授予数量 855.00 万股，授予价格为 22.00 元/股，本次第二类限制性股票激励计划的有效期限为自限制性股票授予日起 3 年，若达到满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，分别自首次授予日起 12 个月、24 个月、36 个月各申请解锁授予限制性股票总量的 30%、30%、40%。
--	--

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B/S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计，业绩考核目标预计能达到可行权条件，预计可行权权益工具数量的最佳估计。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	136,255,299.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,902,612.87

其他说明

1、2021 年第二类限制性股票激励计划

(1) 根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2021 年 9 月 27 日召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议，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 9 月 27 日为首次授予日，以 18.24 元/股的授予价格向符合授予条件的 292 名激励对象授予 340 万股第二类限制性股票。本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属。本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予限制性股票总量的比例
第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40.00%

本激励计划考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。

以公司 2020 年营业收入为基数，对各考核年度的营业收入增长率进行考核，根据营业收入完成情况核算各年度公司层面归属比例。

(2) 2022 年 8 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分的议案》，根据 2021 年限制性股票激励计划规定的限制性股票预留部分授予条件已经成就，确定 2022 年 8 月 25 日为 2021 年限制性股票激励计划预留部分的授予日，以 17.94 元/股的价格向符合授予条件的 13 名激励对象授予 20 万股第二类限制性股票。本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属。本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予限制性股票总量的比例
------	------	---------------------

第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50.00%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50.00%

本激励计划考核年度为 2022-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。以公司 2020 年营业收入为基数，对各考核年度的营业收入增长率进行考核，根据营业收入完成情况核算各年度公司层面归属比例。

(3) 公司于 2022 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，对 2021 年限制性股票授予价格（含预留授予）进行调整，由 18.24 元/股调整为 17.94 元/股。

(4) 公司于 2023 年 5 月 29 日召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予数量及授予价格的议案》，同意对公司 2021 年限制性股票激励计划已经授予尚未归属（不含已作废）的股票授予数量由 255.1300 万股调整为 357.1820 万股、授予价格由 17.94 元/股调整为 12.60 元/股。

2、2023 年第二类限制性股票激励计划

(1) 根据公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 6 月 27 日召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定 2023 年 6 月 27 日为首次授予日，以 22.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 89 名激励对象授予 855.00 万股第二类限制性股票。本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属。本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予限制性股票总量的比例
第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40.00%

本激励计划考核年度为 2023、2024 和 2025 三个会计年度，每个会计年度考核一次。

以公司 2022 年营业收入为基数，对各考核年度的营业收入增长率进行考核，根据营业收入完成情况核定各年度公司层面归属比例。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、关于现金收购北京联方科技有限公司 55%股权事项

公司于 2023 年 7 月 7 日与股权转让方北京共济长青信息技术中心(有限合伙)、蒋书青、张虎签订《关于北京联方科技有限公司股权转让协议》，协议约定公司以 727.97 万元现金收购北京联方科技有限公司（以下简称“北京联方”）合计 55%的股权（其中北京共济长青信息技术中心(有限合伙)转让所持北京联方 6%的股权、蒋书青转让所持北京联方 25%的股权、

张虎转让所持北京联方 14%的股权)。截至 2023 年 7 月 31 日,北京联方的股东全部权益账面值为 736.29 万元,根据北京联方未分配利润和已实缴出资额,本次收购价格确定为 727.97 万元,已于 2023 年 7 月 31 日支付股权转让价款。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定,本次收购不构成关联交易,不构成重大资产重组,本次收购不存在重大法律障碍。

2、关于设立非全资子公司普联奥飞数字科技(济南)有限公司事项

公司于 2023 年 6 月 23 日召开总经理办公室会议,会议决议通过新设非全资子公司普联奥飞数字科技(济南)有限公司,其中公司持股比例为 55%,公司骨干员工出资成立的合伙企业济南智信数字科技合伙企业(有限合伙)持股比例为 45%。普联奥飞数字科技(济南)有限公司已于 2023 年 7 月 11 日成立,注册资本为 1,000 万元人民币。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位:元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位:元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

除计算机软件产品及系统产品的开发、销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2022年7月19日，库尔勒市人民法院作出（2022）新2801财保1796号《民事裁定书》，应新疆领航新星建设工程有限责任公司（以下简称领航新星）的诉前财产保全申请，裁定冻结普联软件巴州分公司、普联软件名下价值474.7908万元的财产。同日，库尔勒市人民法院作出（2022）新2801执保1840号《执行裁定书》，裁定查封（扣押）、冻结普联软件巴州分公司及本公司名下价值4,747,908.00元的财产，冻结银行存款期限为一年，查封（扣押）动产期限为二年，查封（扣押）不动产期限为三年。

上述诉前财产保全系基于领航新星与普联软件巴州分公司的技术合作纠纷而起。根据领航新星的《起诉状》，领航新星以其完成了普联软件巴州分公司委托的中国石油塔里木油田分公司多处作业区的三维建模和测量项目为由，诉请判令普联软件巴州分公司支付技术服务费474.7908万元、本公司作为总公司对前述债务承担连带清偿责任、普联软件巴州分公司及本公司共同承担保全费5,000元、保全担保费4,273.12元及案件受理费。

该案件已于2023年6月15日开庭审理，截至财务报告批准报出日，尚未出具审判结果。基于相关证据预计公司胜诉的可能性较大，该未决诉讼事项相关的义务不属于需承担的现时义务，亦不会导致经济利益很可能流出，不满足预计负债的确认条件，故普联软件及巴州分公司未计提预计负债。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,634,235.00	1.01%	3,634,235.00	100.00%	0.00	3,634,235.00	0.97%	3,634,235.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提	3,634,235.00	1.01%	3,634,235.00	100.00%	0.00	3,634,235.00	0.97%	3,634,235.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	355,503,624.38	98.99%	18,837,667.33	5.30%	336,665,957.05	369,643,832.68	99.03%	20,738,370.77	5.61%	348,905,461.91
其中：										
应收中央（含下属单位）及金融企业客户	305,866,428.35	85.17%	12,951,623.62	4.23%	292,914,804.73	307,965,169.14	82.50%	14,354,385.37	4.66%	293,610,783.77
应收关联方企业客户	3,065,897.67	0.85%	0.00	0.00%	3,065,897.67	9,176,431.36	2.46%	0.00	0.00%	9,176,431.36
应收其他客户	46,571,298.36	12.97%	5,886,043.71	12.64%	40,685,254.65	52,502,232.18	14.07%	6,383,985.40	12.16%	46,118,246.78
合计	359,137,859.38	100.00%	22,471,902.33	6.26%	336,665,957.05	373,278,067.68	100.00%	24,372,605.77	6.53%	348,905,461.91

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,634,235.00	3,634,235.00	100.00%	预期无法收回
合计	3,634,235.00	3,634,235.00		

按组合计提坏账准备：应收中央（含下属单位）及金融企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	267,105,980.26	4,103,939.24	1.54%
1 年-2 年	36,861,990.09	6,949,226.38	18.85%
2 年-3 年	0.00	0.00	
3-4 年	676,000.00	676,000.00	100.00%
4-5 年	144,000.00	144,000.00	100.00%
5 年以上	1,078,458.00	1,078,458.00	100.00%
合计	305,866,428.35	12,951,623.62	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	37,019,955.76	1,606,660.45	4.34%
1 至 2 年	6,140,332.60	979,690.70	15.96%
2 至 3 年	248,600.00	137,282.56	55.22%
3 至 4 年	596,300.00	596,300.00	100.00%
4 至 5 年	966,440.00	966,440.00	100.00%
5 年以上	1,599,670.00	1,599,670.00	100.00%
合计	46,571,298.36	5,886,043.71	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	307,191,833.69
1 至 2 年	43,002,322.69
2 至 3 年	248,600.00
3 年以上	8,695,103.00
3 至 4 年	1,272,300.00
4 至 5 年	1,110,440.00
5 年以上	6,312,363.00
合计	359,137,859.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,634,235.00					3,634,235.00
按组合计提坏账准备	20,738,370.77	-1,900,703.44				18,837,667.33
合计	24,372,605.77	-1,900,703.44				22,471,902.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	46,904,120.00	13.06%	2,051,800.93
第二名	40,245,485.03	11.21%	618,350.16
第三名	31,880,546.67	8.88%	489,827.40
第四名	21,753,930.67	6.06%	2,040,166.85
第五名	17,676,385.00	4.92%	401,844.45
合计	158,460,467.37	44.13%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,231,922.72	34,560,378.17
合计	12,231,922.72	34,560,378.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及代垫款项		25,000,000.00
备用金	3,320,613.29	1,655,116.97
押金及保证金	5,386,257.50	4,669,817.31
代扣代缴款项	2,874,031.83	2,440,386.98
其他	1,690,080.12	1,747,417.23
合计	13,270,982.74	35,512,738.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	952,360.32			952,360.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	86,699.70			86,699.70
2023 年 6 月 30 日余额	1,039,060.02			1,039,060.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,832,810.65
1 至 2 年	1,913,846.78
2 至 3 年	225,652.21
3 年以上	298,673.10
3 至 4 年	235,410.00
4 至 5 年	8,100.00
5 年以上	55,163.10
合计	13,270,982.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其他应收款坏账准备	952,360.32	86,699.70				1,039,060.02
合计	952,360.32	86,699.70				1,039,060.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	1,545,392.00	1至2年	11.64%	722,859.71
第二名	押金及保证金	1,512,977.13	1年以内	11.40%	18,946.71
第三名	押金及保证金	500,000.00	1年以内	3.77%	6,261.40
第四名	押金及保证金	296,900.00	1年以内	2.24%	3,718.02
第五名	押金及保证金	250,000.00	1年以内	1.88%	3,130.75
合计		4,105,269.13		30.93%	754,916.59

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	175,833,662.32	17,175,900.00	158,657,762.32	166,144,126.26	17,175,900.00	148,968,226.26
对联营、合营企业投资	1,989,666.74		1,989,666.74	2,147,005.38		2,147,005.38
合计	177,823,329.06	17,175,900.00	160,647,429.06	168,291,131.64	17,175,900.00	151,115,231.64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
普联中瑞（北京）软件有限公司	20,210,382.52	764,418.18				20,974,800.70	10,575,900.00
普联数字科技（济南）有限公司	127,357.00	27,717.50				155,074.50	
合肥普联朗霁软件有限公司	13,836,785.00	138,587.53				13,975,372.53	6,600,000.00
普联软件（香港）有限公司	15,375,130.34	87,769.35				15,462,899.69	
普联智能数建科技（北京）有限公司	36,618,571.40	8,671,043.50				45,289,614.90	
北京世圭谷科技有限公司	24,300,000.00					24,300,000.00	
北京思源时代科技有限公司	38,500,000.00					38,500,000.00	
合计	148,968,226.26	9,689,536.06	0.00	0.00	0.00	158,657,762.32	17,175,900.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资	期初余额（账	本期增减变动	期末余额（账	减值
----	--------	--------	--------	----

单位	面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	面价值)	准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥耀安科技有限公司	2,147,005.38			-157,338.64						1,989,666.74	
小计	2,147,005.38			-157,338.64						1,989,666.74	
合计	2,147,005.38			-157,338.64						1,989,666.74	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	129,421,864.50	77,359,376.91	154,247,818.07	79,530,245.65
其他业务	651,564.21	509,874.09	236,438.08	218,545.51
合计	130,073,428.71	77,869,251.00	154,484,256.15	79,748,791.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	130,073,428.71		130,073,428.71
其中：			
集团管控产品	101,742,477.25		101,742,477.25
XBRL 应用产品	15,231,132.45		15,231,132.45
服务外包	11,939,040.64		11,939,040.64
硬件产品	509,214.16		509,214.16
其他产品	651,564.21		651,564.21
按经营地区分类	130,073,428.71		130,073,428.71
其中：			
华东地区	16,238,165.07		16,238,165.07
华南地区	4,730,979.77		4,730,979.77
华中地区	1,102,172.10		1,102,172.10
华北地区	86,164,160.97		86,164,160.97
西北地区	12,501,997.63		12,501,997.63
东北地区	679,126.33		679,126.33
西南地区	6,048,672.62		6,048,672.62
境外地区	2,608,154.22		2,608,154.22
市场或客户类型	130,073,428.71		130,073,428.71
其中：			
石油石化	64,069,946.23		64,069,946.23

建筑地产	27,439,572.72			27,439,572.72
金融行业	18,246,248.83			18,246,248.83
煤炭电力	6,947,069.81			6,947,069.81
电子信息	2,473,315.18			2,473,315.18
文化教育	2,287,849.45			2,287,849.45
其他行业	8,609,426.49			8,609,426.49
合同类型	130,073,428.71			130,073,428.71
其中：				
定制软件	36,669,325.89			36,669,325.89
技术服务	70,140,764.79			70,140,764.79
产品化软件	10,163,519.02			10,163,519.02
硬件产品	509,214.16			509,214.16
服务外包	11,939,040.64			11,939,040.64
其他产品	651,564.21			651,564.21
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 272,685,817.34 元，其中，209,061,774.86 元预计将于 2023 年度确认收入，56,707,027.82 元预计将于 2024 年度确认收入，5,347,400.70 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-157,338.64	3,218.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,526,247.27	2,086,057.86
合计	2,368,908.63	2,089,276.76

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,752.70	固定资产处置净收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,272,776.79	收到稳岗补贴、研发补助资金、科技创新发展资金
委托他人投资或管理资产的损益	4,390,816.39	理财投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,306.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254,002.62	进项税额加计抵扣
减：所得税影响额	618,639.25	
少数股东权益影响额	131,384.31	
合计	5,174,631.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.88%	-0.1585	-0.1582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.35%	-0.1843	-0.1839

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他