

公司代码：605398

公司简称：新炬网络



**上海新炬网络信息技术股份有限公司**

**2023 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙正暘、主管会计工作负责人石慧及会计机构负责人（会计主管人员）石慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司2023年半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中的“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请广大投资者关注相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、新炬网络、发行人	指	上海新炬网络信息技术股份有限公司
新炬有限	指	上海新炬网络信息技术有限公司，系公司前身
上海森泉	指	上海森泉投资中心（有限合伙），公司股东
上海僧忠	指	上海僧忠投资中心（有限合伙），公司股东
上海朱栩	指	上海朱栩投资中心（有限合伙），公司股东
上海好炬	指	上海好炬企业管理咨询中心（有限合伙），公司股东
轻维软件	指	上海轻维软件有限公司，公司全资子公司
新炬技术	指	上海新炬网络技术有限公司，公司全资子公司
北京新炬	指	北京新炬网络技术有限公司，公司全资子公司
领算信息	指	上海领算信息技术有限公司，公司全资子公司
探云云计算	指	上海探云云计算有限公司，公司控股子公司
中国信通院	指	中国信息通信研究院
保荐人、保荐机构	指	中国国际金融股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
《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	《上海新炬网络信息技术股份有限公司章程》
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能
HI	指	Human Intelligence，人脑智能
开源	指	Open Source，是一种促进最终产品（通常是软件或程序）的免费访问和分发的理念。其中开源软件是指源码可以被公众使用的软件，并且此软件的使用、修改和分发也不受许可证的限制
信创	指	信息技术应用创新
智能运维 FASTER 方法论	指	公司提出的智能运维 FASTER 方法论，即 Foresight（洞察治理）、Automation（场景自动化）、Sense（感知观察）、Thinking（智能中台）、Engage（人机协同）、Review（运营复盘）
报告期、半年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告	指	上海新炬网络信息技术股份有限公司 2023 年半年度报告

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海新炬网络信息技术股份有限公司
公司的中文简称	新炬网络
公司的外文名称	Shanghai New Centurion Network Information Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SNC Net
公司的法定代表人	孙正暘

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨俊雄	/
联系地址	上海市普陀区中山北路2000号中期大厦3楼	/
电话	(021) 52908588	/
传真	(021) 52905151	/
电子信箱	IR@shsnc.com	/

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市青浦区外青松公路7548弄588号1幢1层R区113室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市普陀区中山北路2000号中期大厦3楼
公司办公地址的邮政编码	200063
公司网址	www.shsnc.com
电子信箱	IR@shsnc.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新炬网络	605398	/

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	296,482,135.22	283,138,348.26	283,138,348.26	4.71
归属于上市公司股东的净利润	25,231,638.01	22,482,143.57	22,531,352.23	12.23
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	20,279,070.64	16,372,338.84	16,421,547.50	23.86
经营活动产生的现金流量净额	-76,590,084.14	-102,816,023.39	-102,816,023.39	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,030,884,409.14	1,018,147,394.93	1,018,231,772.74	1.25
总资产	1,198,611,328.02	1,234,730,687.41	1,233,664,152.86	-2.93

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.22	0.19	0.19	15.79
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.19	0.19	15.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.14	0.14	21.43
加权平均净资产收益率(%)	2.45	2.28	2.28	增加0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.97	1.66	1.66	增加0.31个百分点

根据企业会计准则的相关规定，公司发行在外的普通股因公积金转增股本而增加的，发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上表中公司已经按 2022 年度资本公积金转增股本方案实施完成后的总股本 116,616,489 股计算本报告期及上年同期的每股收益。但本报告中资产负债表日股份总数仍以中国结算登记数为披露口径。

追溯调整的原因说明：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，适用该规定的单项交易确认的资产和负债而产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和资产。同时，对在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间的相关单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税进行追溯调整。具体内容详见与本报告同日披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-039）。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-10,731.06	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,183,380.69	各类政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,031,712.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	252,791.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	503,546.79	
少数股东权益影响额(税后)	1,039.29	
合计	4,952,567.37	

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

√适用 □不适用

计入当期损益的政府补助作为经常性损益

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
自行开发生产软件销售的增值税即征即退	402,262.16	与公司正常经营业务相关, 按照国家政策规定返还。

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）所属行业情况

公司所属行业为软件和信息技术服务业。公司是一家以 IT 数据中心运维产品及运维服务为主的多云全栈智能运维产品及服务提供商，公司业务聚焦的 IT 运维管理涵盖 IT 运维产品和 IT 运维服务两个层面，是企业通过服务和产品的有机整合和动态协作，共同对其所拥有和管理的 IT 软硬件资源及设施进行监测、维护和优化的过程。在人工智能、大数据、云计算等技术快速创新和信创落地持续加快的背景下，企业数字基础设施架构日趋复杂、数字化和智能化需求不断增加，良好的 IT 运维管理对于企业数字化转型升级和信创体系建设具有重要意义。

今年上半年，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》提出了 2025 年和 2035 年两个中长期建设目标，明确在“2522”的整体框架下，夯实数字中国基础建设，全面赋能经济社会发展，强化数字中国关键能力，优化数字化发展环境。在国家大力支持数字化转型升级的大背景下，传统实体行业对信息技术的投入将逐步增加，人工智能、5G、云计算、物联网等新一代技术也将进一步运用到各行各业中。根据中国信通院于 2023 年 4 月发布的《中国数字经济发展报告（2023 年）》的数据显示，2022 年我国数字经济规模达到 50.2 万亿元（首次突破 50 万亿元大关），同比名义增长 10.3%，已连续 11 年显著高于同期 GDP 名义增速，数字经济占 GDP 比重达到 41.5%，这一比重相当于第二产业占国民经济的比重。

在此背景下，企业数字基础设施、IT 技术架构和系统软件的规模和数量不断增加，复杂程度日益攀升，核心 IT 系统连续性、安全性和可用性保障压力持续提升。因此，IT 运维管理的基础性地位持续凸显，重要性不断增加，IT 运维需求亦不断增大。公司作为一家专业的多云全栈智能运维产品及服务提供商，秉承“做数字基础设施稳定运行的守护者”的使命，长期聚焦 IT 数据中心运维产品及运维服务主业，凭借强大的技术团队和产品研发能力、丰富的行业客户服务经验以及大规模云原生场景产品化沉淀，持续为客户提供高质量运维产品及运维服务，助力数字基础设施建设落地及稳定运行。未来，公司将继续以“成就无边界智能运维”为愿景，持续优化自身产品及服务，紧跟行业和技术发展前沿方向，积极利用模型算法和知识图谱等人工智能技术赋能智能运维与数字员工业务场景，积极自研运维 AI 大模型，全面提升运维全景可观察能力，持续迭代一站式整体智能运维解决方案，进一步提升运维效率，增强公司核心竞争力和可持续发展能力。

##### （二）主营业务情况

公司是一家以 IT 数据中心运维产品及运维服务为主的多云全栈智能运维产品及服务提供商，具备企业级云数据中心的全技术栈 IT 综合运维服务能力。公司凭借“企业级产品+本地化服务”的双轮驱动模式和“HI+AI”人机协同的双向赋能路径，实现对客户核心 IT 业务系统的整体运维、生产保障和业务连续性负责，保障客户核心 IT 业务系统的有效稳定运行。

报告期内，公司主要业务未发生重大变化，为面向大中型企事业单位提供 IT 数据中心运维产品及运维服务。公司主营业务分为四个大类：智慧运维产品及实施运营服务、传统第三方运维服务与工程、传统软件产品及开发、原厂软硬件及服务销售。

1、智慧运维产品及实施运营服务：包括智慧运维软件产品及开发和智慧运维软件第三方运营服务。

（1）智慧运维软件产品及开发：系根据客户需求，向客户提供公司自主研发的智慧运维管理相关产品、数据资产管理相关产品、敏捷开发与持续交付相关产品、信创数据库云服务管理相关产品和相应的定制开发服务，包括软件产品和软件开发服务。

（2）智慧运维软件第三方运营服务：系针对公司自主研发的智慧运维相关产品、数据资产管理相关产品、敏捷开发与持续交付相关产品、信创数据库云服务管理相关产品以及其他国产化软件提供运维或运营服务，包括年度运维服务和专项工程服务。

2、传统第三方运维服务与工程：包括年度运维服务和专项工程服务。

（1）年度运维服务：针对传统产品在客户合同服务期内完成约定服务范围的年度运维工作。

（2）专项工程服务：针对传统产品中客户某一专项问题提供服务的专项工程服务。

3、传统软件产品及开发：包括软件开发和软件产品，系根据客户需求，向客户提供公司传统产品和相应的定制开发服务。



4、原厂软硬件及服务销售：向客户的 IT 数据中心等 IT 基础设施提供国内外各厂商的软硬件及相关服务。

公司的经营模式主要包括技术服务模式、产品销售模式和采购销售模式等三大类。

#### 1、技术服务模式

(1) 年度运维服务是根据客户需求，提供基于 IT 数据中心软硬件、大数据及开源软件技术领域的年度运维技术支持服务；(2) 专项工程服务是针对 IT 数据中心软硬件、大数据及开源软件、数据资产管理领域内专项问题提供针对性解决方案的专项工程服务；(3) 软件开发服务是通过“产品+定制+服务”的方式为客户提供基于公司自主研发的智慧运维管理、数据资产管理、敏捷开发与持续交付、信创数据库云服务管理等相关产品的二次开发服务及定制开发服务。

#### 2、产品销售模式

根据客户需求，向客户销售自主研发的智慧运维管理、数据资产管理、敏捷开发与持续交付、信创数据库云服务管理等相关产品。

#### 3、采购销售模式

采购销售模式包含软硬件和原厂服务销售两种类型：软硬件销售是根据客户需求，提供客户指定的数据平台所涉及的软硬件产品；原厂服务销售主要是根据客户需求，向客户提供其数据平台所需的原厂软件升级许可服务和原厂硬件维保服务等服务产品，客户所购买的服务主要由原厂商负责实施。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### (一) 专业能力优势

公司十分重视智能运维领域的产品和技术研发投入，始终密切跟踪行业和技术发展前沿方向，充分应用人工智能、模型算法、机器学习等新兴技术，从数据库、中间件、服务器和操作系统等多个层面适配客户已有的各类产品及系统。报告期内，公司研发团队不断进行技术研发及升级工作，再获“基于 CMDB 模型自动构建拓扑模型的方法”、“基于 Jenkins 的 CICD 流程的处理方法”和“基于多维度优先的网络拓扑自发现方法”三项发明专利，截至 2023 年 6 月末，公司及下属子公司所拥有发明专利合计达 86 项；新增“ZnAiops 运维中台软件 V4.5”软件著作权一项，截至 2023 年 6 月末，公司及下属子公司合计获得计算机软件著作权达 146 项。报告期内，公司获得由中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会颁发的“技术活动单位”证书，入选由中国信通院和数据库应用创新实验室发布的《中国数据库产业图谱（2023）》，成为中国信通院 EDCC 企业数字化发展共建共享平台低代码·无代码推进中心成员单位。

截至 2023 年 6 月末，公司及子公司拥有高新技术企业证书、信息安全服务资质认证证书、业务连续性管理体系认证证书等资质证书；通过了 CMMI（软件能力成熟度模型集成）5 级评估；符合 ITSS 信息技术服务运行维护二级标准、信息技术服务管理体系标准 ISO/IEC20000-1:2018 等。

### (二) 服务能力优势

公司作为一家多云全栈智能运维产品及服务提供商，长期聚焦于 IT 数据中心运维产品及运维服务主业，在发展过程中积累了丰富的企业级数字化运维能力建设经验，对于传统商用系统软件、开源软件、云计算软件、大数据软件等均有深入的了解及丰富的运维实践。公司以 ZnAiops 全栈智能运维产品体系、ZnSQL 数据库生态智能产品体系及 ZnDams 数据智能产品体系为核心的自研产品矩阵均已具备快速接入与纳管能力且已实现产品能力的模块化。

报告期内，公司继续坚持“企业级产品+本地化服务”的双轮驱动模式和“HI+AI”人机协同的双向赋能路径，运用公司自有的运维经验和自研智能运维产品进行服务响应、服务交付、专家支持和安全审计，为客户提供一站式的运维及业务连续性保障解决方案，有效地降低客户运维成本，提升运维效率，保障客户在数字化转型和信创推进过程中核心业务系统的稳定性和安全性。

### (三) 人才优势

公司拥有的核心成员稳定、实践经验丰富、专业能力全面、技能结构合理的高水平专业队伍是公司核心竞争力之一。公司始终注重专业团队打造和持续优化，积极拓宽人才引进渠道，加强技术人员储备，着力构建专业能力突出、结构合理的人才梯队。截至 2023 年 6 月末，公司各类 IT 服务工程师和

技术专家共计 1,253 人，占在职员工总数的比例达 86.18%，其中：专业研发人员 522 人，占在职员工总数的 35.90%；十年以上从业人员 463 人，占在职员工总数的 31.84%。

未来，公司将持续加强人才队伍建设，为员工提供具备竞争力的薪酬、多方位的专业培训及畅通的职业发展渠道，引进更多优秀人才，为公司现阶段业务开展及未来的可持续发展奠定坚实的人才基础。

#### （四）市场布局优势

基于丰富的客户服务经验、广泛的本地化交付网络布局、完善的智能运维产品体系以及大规模云原生场景产品化沉淀，公司已在电信、金融、交通运输、能源、先进制造、政府、高校等多个行业积累了优质客户。公司以上海总部和北京、广州、杭州三个区域运营中心及全国二十余个主要城市建立的分支机构或本地化技术团队构建起的营销服务网络，能够快速响应客户需求，有效进行业务拓展。公司“智能运维 FASTER 方法论”的持续应用也使公司在人工智能、信创快速发展等行业背景下积累了一批标杆案例和良好的口碑，从而有力推动了公司在各行业的客户拓展工作，提升公司核心竞争力。此外，公司持续深度参与行业生态建设，与上下游厂商、高校等合作伙伴在标准制定、行业研究、兼容性认证等方面加强合作，协同赋能信创生态融合发展，共同推进数字中国建设。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内总体经营情况

2023 年上半年，公司密切跟踪国家政策方向、行业发展趋势和技术迭代路径，不断加强技术储备和研发能力建设，不断夯实和提升运维服务和运维产品核心业务能力，积极进行客户拓展和维护工作，持续扩大行业生态圈。一方面，公司持续以“HI+AI”人机协同的双向赋能路径，不断推进“智慧运维 FASTER 方法论”的应用与落地，以期为客户的信息化、数字化、智能化转型提供更为优质的一站式整体解决方案，另一方面，公司积极探索与研究行业内先进理念与技术，并与公司研发工作紧密衔接，通过探索新一代人工智能技术赋能运维与数字员工智能服务场景夯实技术优势，提升运维效率及公司核心竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 296,482,135.22 元，较上年同期增加 4.71%。公司实现营业利润 26,771,654.89 元，较上年同期增加 4.28%，实现归属于上市公司股东的净利润 25,231,638.01 元，较上年同期增加 12.23%。

#### （二）报告期内具体经营情况

##### 1、持续投入研发和体系建设，积极研究新技术和新场景

报告期内，公司继续以募集资金投资项目为载体，持续投入研发和体系建设，共计投入研发费用 4,270.66 万元，占当期营业收入比重为 14.40%。在研发体系建设方面，一方面公司三个募集资金投资项目“技术及产品研发中心建设项目”、“智慧运维管理平台升级项目”、“敏捷开发与持续交付管理平台升级项目”均于 2023 年 6 月末达到可使用状态，夯实了公司的研发体系框架，为公司研发能力的进一步提升打下坚实基础；另一方面，公司变更并新设“信创数据库云管平台项目”和“数字员工软件机器人项目”两个募投项目，目标分别为企业信创数据库建设解决多种数据库、多云架构管理复杂问题从而实现跨数据库、跨云融合管理，以及通过数字化手段实现人机协同、机器替代，降低人力成本的同时打通底层数据和信息。

报告期内，公司在智能运维产品研发过程中积极利用模型算法和知识图谱等人工智能技术赋能智能运维与数字员工业务场景，积极自研运维 AI 大模型，打造以运维大数据和人工智能技术为主导的运维 PaaS 平台，依托平台、数据和算法提供面向整体 IT 数据中心和混合云的全景可观察能力及一站式整体智能运维解决方案，以全面提升运维效率。

##### 2、客户维护与信创标杆客户打造齐头并进

报告期内，公司坚持 IT 数据中心运维产品及运维服务主业，以丰富的企业级服务经验及完善的智能运维产品体系持续为客户提供全方位、专业化的整体解决方案，有效提升运维效率，切实持续加强客户粘性。同时，公司围绕战略部署着力打造信创标杆客户，以期做到标杆经验的可复制化，广泛推广运用于同类客户群体。2023 年 1-6 月，公司新增行业标杆客户包括黑龙江移动、达梦数据库、中信期货、华安基金、交银施罗德基金等。

报告期内,为积极顺应电信运营商云计算业务快速增长趋势,针对性加强业务拓展和服务支撑能力,公司新设立政企事业部,通过该部门的设立进一步强化和提升政企数字化服务能力,多维度助力电信运营商开展云计算业务,深化政企客户 IT 应用上云及信创加速落地。

### 3、深度参与行业生态多元化发展

报告期内,公司持续积极参与行业生态建设、制定行业规范,不断与各类机构建立多维度、多样式的合作关系。2023 年上半年,公司为协同推进更专业化、多元化的自主可控信创生态发展,加快推进并支撑国产数据库应用落地,分别与金纂信科、达梦数据库、GBASE 南大通用、万里数据库等国产数据库厂商达成战略合作,致力于共同深化国产数据库产业布局,提升运营支撑保障体系,推动信创生态共建共赢。报告期内,公司获得由中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会颁发的“技术活动单位”证书,入选由中国信通院和数据库应用创新实验室发布的《中国数据库产业图谱(2023)》,成为中国信通院 EDCC 企业数字化发展共建共享平台低代码·无代码推进中心成员单位。

报告期内,公司下属子公司新炬技术 AIOPS 智慧运维平台软件 V4.0 与华为云 GaussDB、华为云公有云平台(鲲鹏)完成相互兼容性测试认证。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一)主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	296,482,135.22	283,138,348.26	4.71
营业成本	196,948,651.62	172,565,572.14	14.13
销售费用	14,411,409.51	14,980,463.97	-3.80
管理费用	23,713,955.80	21,988,753.43	7.85
财务费用	-6,685,307.34	-3,847,778.36	不适用
研发费用	42,706,571.80	52,968,536.19	-19.37
投资收益	982,450.78	1,910,845.74	-48.59
公允价值变动收益	49,261.79	364,260.27	-86.48
资产减值损失	-2,025,641.18	-3,788,043.31	不适用
资产处置收益	-10,731.06	-2,369.38	不适用
营业外支出	50,236.95	337.33	14,792.52
所得税费用	1,429,807.13	3,135,253.82	-54.40
经营活动产生的现金流量净额	-76,590,084.14	-102,816,023.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-99,792,089.55	-209,012,255.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-13,187,459.18	-10,892,386.42	不适用

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期减少 283.75 万元,主要系公司减少了理财产品的投入,银行日均存款金额相应提高,形成了利息收入同比增加;及本报告期内短期借款同比下降形成的贷款利息支出同比减少。

投资收益变动原因说明:投资收益比上年同期减少 48.59%,主要系随着理财市场稳健产品收益率水平的降低,公司加强了理财产品投入的风险控制,同比降低了购买理财产品的投入额,对应的理财收益同比减少。

公允价值变动收益变动原因说明:公允价值变动收益比上年同期减少 86.48%,主要系截止报告期末尚未赎回的理财产品的投入额及产品收益率水平较去年同期降低所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失比上年同期增加 176.24 万元,主要系本期计提合同资产减值准备减少所致。

资产处置收益变动原因说明：资产处置收益比上年同期减少 0.84 万元，主要系本期处置使用权资产净损失所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出比上年同期增加 14,792.52%，主要系本期对公益事业捐赠所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用比上年同期减少 54.40%，主要系本期的应纳税所得额减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 10,922.02 万元，主要系本期理财产品的净投入同比减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	100,049,261.79	8.35	-	-	不适用	主要系本期购入的交易性金融资产尚未到期所致。
应收票据	90,000.00	0.01	9,214,277.54	0.75	-99.02	主要系应收票据到期托收到账所致。
应收账款	75,200,274.71	6.27	48,135,049.89	3.90	56.23	主要系因客户对项目的验收和付款存在季节性特点，导致应收账款余额增加。
其他流动资产	558,954.99	0.05	1,219,627.91	0.10	-54.17	主要系期末留抵进项税额减少所致。
短期借款	-	-	10,011,305.53	0.81	-100.00	主要系报告期归还了银行借款所致。
应付票据	5,629,788.10	0.47	30,783,350.05	2.49	-81.71	主要系报告期兑付了到期的应付票据所致。
应付职工薪酬	45,856,264.95	3.83	70,522,460.96	5.71	-34.98	主要系报告期支付了年初应付的员工奖金所致。
应交税费	2,490,496.41	0.21	4,437,826.17	0.36	-43.88	主要系期末应交企业所得税减少所致。
其他应付款	13,829,485.99	1.15	2,322,166.33	0.19	495.54	主要系已宣告的 2022 年度现金股利于报告期末尚未发放所致。
递延收益	-	-	8,304.15	0.00	-100.00	主要系以前年度收到的与资产相关的政府补助分摊计入收益所致。

其他说明  
不适用

**2. 境外资产情况**适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期期末数	受限原因
货币资金	107,250.00	履约保证金

**4. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1). 重大的股权投资**适用 不适用**(2). 重大的非股权投资**适用 不适用

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
银行理财产品-自有资金	0.00	36,111.11	0.00	0.00	80,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,036,111.11
银行理财产品-募集资金	0.00	13,150.68	0.00	0.00	180,000,000.00	120,000,000.00	0.00	60,013,150.68
合计	0.00	49,261.79	0.00	0.00	260,000,000.00	160,000,000.00	0.00	100,049,261.79

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持有股权比例	主营业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
新炬技术	8,000.00	100%	提供传统第三方运维服务与工程、智慧运维产品及实施运营服务、传统软件产品及开发、原厂软硬件及服务销售。	42,122.45	33,093.22	22,169.09	2,911.66

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的经营情况及业绩：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	主营业务收入	净利润
新炬技术	提供传统第三方运维服务与工程、智慧运维产品及实施运营服务、传统软件产品及开发、原厂软硬件及服务销售。	22,169.08	2,911.66

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、技术发展风险**

近年来，在生成式人工智能、5G、云计算、物联网等新技术不断发展和投入应用的背景下，公司所处运维管理行业的技术门槛不断提高，产品和技术更新迭代的速度不断加快。如公司不能及时根据行业发展方向更新自身技术储备和研发产品，满足客户在数字化转型升级和信创产业快速发展趋势下的运维需求，则可能无法维持原有的核心竞争力和市场优势。为此，公司将密切跟踪行业新政策及新技术，积极调研和了解客户需求变化，持续增强自身研发和产品创新能力，保持自身技术优势，避免可能出现的技术发展风险。

**2、市场拓展风险**

随着数字经济的快速发展和新兴技术的不断涌现，市场对 IT 运维管理行业的关注度持续提升，公司所在细分行业发展迅速，IT 运维市场参与者较多，市场竞争格局存在不确定性。与此同时，信创政策的大力推进、新技术的不断发展等也使得客户需求变化较大。公司面临市场拓展效果不及预期的风险。为此，公司将宏观政策、前沿技术、同业情况等保持密切关注，进一步挖掘并深刻理解客户需求，以更好保障客户核心 IT 业务系统稳定运行，进而巩固公司市场地位和竞争优势。

**3、人才流失风险**

公司所处行业是典型的知识密集型和人才密集型行业，如公司不能有效激励和积极引进实践经验丰富的高水平专业人才，则可能面临人才流失风险。为此，公司将积极构建务实高效的人才培养和激励

机制，畅通员工职业成长路径，持续提升现有员工能力，不断吸引优秀人才，建立起一支核心人员稳定的多层次人才队伍，以保持和增强公司的核心竞争力。

#### 4、所得税优惠变化风险

公司于 2020 年 11 月 12 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031003166），有效期 3 年，2022 年度及 2023 年上半年公司依据相关规定适用 15% 的企业所得税税率。

子公司新炬技术于 2022 年 12 月 14 日重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231008532），有效期 3 年，2022 年度及 2023 年上半年企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

结合公司以及子公司新炬技术目前的经营和财务情况，预计公司和新炬技术在未来继续取得高新技术企业证书不存在障碍，但若公司及子公司目前所享受的上述税收优惠政策发生变化或不能正常续期，可能导致公司的税收负担增加，会对公司净利润水平产生一定程度的影响。

对此，公司将密切关注国家关于高新技术企业、软件企业与重点软件企业的最新政策，加大符合国家战略创新方向的软件产品的业务拓展，在符合条件的情况下积极申请享受相关税收优惠。

#### 5、客户集中度较高的风险

公司所在 IT 运维管理行业特点以及公司目前所处发展阶段决定了公司客户集中度相对较高。报告期内，公司前五名客户销售额占半年度销售总额的比例为 82.84%。若未来公司与主要客户的合作关系及具体业务出现不利变化，公司可能面临业绩波动风险。作为一家支撑保障客户核心 IT 系统业务连续性的多云全栈智能运维产品及服务提供商，基于 IT 运维行业的特点，公司主要客户出于日常生产经营安全性、稳定性和连续性的考虑，一般不会轻易更换供应商，对公司提供的运维产品及运维服务需求比较稳定。公司将在维护好现有客户的同时，通过多种方式继续大力拓展新客户，持续提升客户多元化水平，以降低客户集中度。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用



## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 29 日	本次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，详见公司在指定信息披露媒体和上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-015）。
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 22 日	本次会议审议通过《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第三届董事会独立董事的议案》及《关于选举第三届监事会的议案》等 12 项议案，详见公司在指定信息披露媒体和上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
褚君浩	独立董事	离任
薛士勇	独立董事	离任
潘昶	独立董事	离任
曹珍富	独立董事	选举
连晏杰	独立董事	选举
董雅姝	独立董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、报告期内，公司第二届董事会任期届满。经公司于 2023 年 5 月 31 日召开的第二届董事会第三十次会议及 2023 年 6 月 21 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，（1）公司董事会换届选举孙星炎先生、孙正暘先生、李灏江先生、孙正晗女士、程永新先生和石慧女士为公司第三届董事会非独立董事，前述非独立董事与换届前的第二届董事会非独立董事保持一致。（2）公司董事会换届选举曹珍富先生、连晏杰先生和董雅姝女士为第三届董事会独立董事，原公司第二届董事会独立董事褚君浩先生、薛士勇先生和潘昶先生不再担任公司独立董事。具体情况详见公司分别于 2023 年 6 月 1 日和 6 月 22 日

在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司第二届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-018）和《上海新炬网络信息技术股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）。

2、报告期内，经公司于 2023 年 6 月 21 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过，（1）选举孙正暘先生为公司第三届董事会董事长，任期与第三届董事会相同；（2）选举李灏江先生为公司第三届董事会副董事长，任期与第三届董事会相同；（3）聘任李灏江先生为公司总经理，程永新先生为公司副总经理，石慧女士为公司副总经理、财务负责人，杨俊雄先生为公司董事会秘书。前述高级管理人员任期三年，自该次董事会审议通过之日起计算。前述高级管理人员与换届前公司第二届董事会聘任的高级管理人员保持一致。具体情况详见公司于 2023 年 6 月 22 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-023）。

3、报告期内，公司第二届监事会任期届满。（1）经公司于 2023 年 5 月 31 日召开的第二届监事会第二十五次会议及 2023 年 6 月 21 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司监事会换届选举陈莹女士和田晨英女士为公司第三届监事会监事，前述监事与换届前的第二届监事会监事保持一致；（2）经公司于 2023 年 5 月 31 日召开职工代表大会，选举酆耘先生为公司第三届监事会职工代表监事，任期与第三届监事会相同，前述职工代表监事与换届前的第二届监事会职工代表监事保持一致；（3）经公司于 2023 年 6 月 21 日召开的第三届监事会第一次会议审议通过，选举酆耘先生为公司第三届监事会主席，任期与第三届监事会相同。具体情况详见公司分别于 2023 年 6 月 1 日和 6 月 22 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司第二届监事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-019）、《上海新炬网络信息技术股份有限公司关于职工代表监事换届选举的公告》（公告编号：2023-020）、《上海新炬网络信息技术股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-022）和《上海新炬网络信息技术股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-024）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经公司核查，公司不属于上海市青浦区生态环境局于 2023 年 3 月 31 日公布的《青浦区 2023 年环境监管重点单位名录》中公示的重点排污单位。公司是一家以 IT 数据中心运维产品及运维服务为主的多云全栈智能运维产品及服务提供商，不存在《环境监管重点单位名录管理办法》中规定应纳入水、大气、土壤等重点排污单位名录的情况。公司遵守国家环保法律法规，无环保方面的违法违规行，报告期内亦未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	附注一	附注一	附注一	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	附注二	附注二	附注二	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	附注三	附注三	附注三	否	是	不适用	不适用
	其他	附注四	附注四	附注四	是	是	不适用	不适用
	其他	附注五	附注五	附注五	否	是	不适用	不适用
	其他	附注六	附注六	附注六	否	是	不适用	不适用
	其他	附注七	附注七	附注七	否	是	不适用	不适用
	其他	附注八	附注八	附注八	否	是	不适用	不适用
	其他	附注九	附注九	附注九	否	是	不适用	不适用

#### 附注一：股东关于所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺

##### (1) 发行人实际控制人孙星炎、孙正暘、孙正晗承诺

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的在新炬网络本次发行前的股份，也不由新炬网络回购这些股份。

2、本人持有的新炬网络股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；如果新炬网络上市交易后6个月内连续20个交易日的收盘价均低于发行价或者上市交易后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有新炬网络股份的锁定期自动延长至少6个月。若新炬网络上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。

3、上述股份锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过所直接持有公司股份总数的百分之二十五；本人不再担任公司董事、监事或高级管理人员后半年内，不会转让所持有的公司股份。

4、本人将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

5、本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

##### (2) 发行人股东上海僧忠、上海朱栩、上海好炬及其合伙人承诺

发行人股东上海僧忠、上海朱栩、上海好炬承诺：

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本企业在本次发行前持有的新炬网络的股份，也不由新炬网络回购这些股份。

2、本企业将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

3、本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

发行人股东上海僧忠、上海朱栩、上海好炬的合伙人承诺：

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的上海僧忠/上海朱栩/上海好炬份额及/或间接持有的新炬网络的股份。

2、本人愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

### (3) 发行人股东上海森泉及其合伙人孙玲玲、孙蕙、孙方明、陈旭风、执行事务合伙人刘翔/鲁西玲承诺

发行人股东上海森泉承诺：

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业在本次发行前持有的新炬网络的股份，也不由新炬网络回购这些股份。

2、本企业将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

3、本企业愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

发行人股东上海森泉的合伙人孙玲玲、孙蕙、孙方明、陈旭风承诺：

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的上海森泉份额及/或间接持有的新炬网络的股份。

2、本人愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

发行人股东上海森泉的执行事务合伙人刘翔/鲁西玲承诺<sup>1</sup>：

本人承诺切实履行职责，以确保孙星炎、孙正暘、孙玲玲、孙蕙、孙方明、陈旭风持有的上海森泉的出资份额自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内不通过转让、减资或其他方式进行处置。在上述期限内，无论上海森泉是否通过二级市场减持其持有的新炬网络的股份，本人/本企业保证该等减持股份的交易均不会使孙星炎、孙正暘、孙玲玲、孙蕙、孙方明、陈旭风在上海森泉层面获得任何收益，亦不会构成其可以通过该等交易从而变相减持新炬网络股份的情形。本人/本企业承诺严格遵守与股份减持相关的现行法律法规的规定。如果相关法律法规或监管政策对新炬网络或其实际控制人股份锁定有新的规定，则本人承诺在上海森泉减持新炬网络股份及上海森泉层面的出资额变动时执行届时适用的最新规则。

### (4) 发行人股东林小勇、宋辉承诺

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的新炬网络的股份，也不由新炬网络回购这些股份。

2、本人将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

3、本人愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

### (5) 发行人股东琚泽忠承诺

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的新炬网络的股份，也不由新炬网络回购这些股份。

2、本人将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

3、本人愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

### (6) 持有发行人股份的董事、高级管理人员承诺

持有发行人股份的董事、高级管理人员李灏江、程永新、石慧承诺：

1、自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购这些股份。

2、本人持有的新炬网络股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；如果新炬网络上市交易后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市交易后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有新炬网络股份的锁定期自动延长至少 6 个月。若新炬网络上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。该项承诺不因本人在公司任职变动、离职等原因而变更或终止。

<sup>1</sup> 注：公司于报告期内收到持有公司 5% 以上股份的股东上海森泉发来的《上海森泉投资中心（有限合伙）变更执行事务合伙人的告知函》，上海森泉的执行事务合伙人由刘翔先生变更为鲁西玲女士。本次上海森泉执行事务合伙人变更后，鲁西玲女士作为上海森泉的执行事务合伙人将承接并继续履行刘翔先生作为上海森泉执行事务合伙人在公司首次公开发行股票并上市期间作出的相关承诺。具体情况详见公司于 2023 年 5 月 16 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司关于持股 5% 以上股东变更执行事务合伙人的公告》（公告编号：2023-016）。

3、上述股份锁定期届满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过所直接持有公司股份总数的百分之二十五；本人不再担任公司董事或高级管理人员后半年内，不会转让所持有的公司股份。

4、本人将遵守法律、法规、中国证监会和交易所有关股份锁定的相关规定。

5、本人愿意承担违背上述承诺而产生的法律责任。

#### 附注二：避免同业竞争的承诺

发行人实际控制人就避免同业竞争作出如下承诺：

1、本人及本人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其它企业，目前均未以任何形式从事与发行人及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、在发行人本次发行及上市后，本人及本人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其它企业，也不会：

(1) 以任何形式从事与发行人及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 以任何形式支持发行人及其控股企业以外的其它企业从事与发行人及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(3) 以其它方式介入任何与发行人及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或者可能构成竞争关系的业务或活动。

3、如本人及本人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其它企业将来不可避免地从事与发行人及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将主动或在发行人提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本人所控制的、除发行人及其控股企业以外的其它企业及时转让或终止前述业务，发行人及其控股企业享有优先受让权。

4、除前述承诺之外，本人进一步保证：

(1) 将根据有关法律的规定确保发行人在资产、业务、人员、财产、机构方面的独立性；

(2) 将不向业务与发行人所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供渠道、客户信息等商业秘密；

(3) 将不利用发行人实际控制人的地位，进行其他任何损害发行人及其股东权益的活动。

本人愿意对违反上述承诺及保证而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。

本人谨此确认：除非法律另有规定，自本函出具之日起，本函及本函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺的某些部分无效或不可执行时，不影响本人在本函项下的其它承诺。

#### 附注三：规范和减少公司关联交易的承诺

发行人实际控制人、持有发行人 5% 以上股份的股东上海森泉、上海僧忠、李灏江、程永新及发行人全体董事、监事及高级管理人员承诺：

1、在不对新炬网络及股东的利益构成不利影响的前提下，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与新炬网络发生关联交易。

2、对于正常经营范围内、或存在其他合理原因无法避免的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业与新炬网络将根据公平、公允、等价有偿等原则，依法签署合法有效的协议文件，并将按照有关法律、法规和规范性文件以及新炬网络章程之规定，履行关联交易审批决策程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。

3、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将严格按照相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

4、保证不利用关联交易非法转移新炬网络的资金、利润，不利用关联交易损害新炬网络及股东/其他股东的利益。

5、本人/本企业愿意承担由于违反上述承诺给新炬网络造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。

**附注四：关于公司稳定股价的预案及相关承诺**

发行人、发行人实际控制人及发行人的董事（非独立董事）与高级管理人员承诺：

上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的情形时（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的規定，公司及公司实际控制人、董事（非独立董事，下同）、高级管理人员将采取以下稳定股价措施，并履行相应的信息披露义务。公司审计基准日后发生除权除息事项的，公司股票相关收盘价做复权复息处理。

公司及实际控制人、公司董事、高级管理人员将按照法律、法规、规范性文件和公司章程的相关规定，在不影响公司上市条件以及免除实际控制人要约收购责任的前提下，按照先后顺序依次实施如下股价稳定措施：

- 1、实施利润分配或转增股本；
- 2、实施股票回购；
- 3、实际控制人增持公司股份；
- 4、公司董事、高级管理人员增持公司股份。

**附注五：持股 5%以上股东持股意向及减持意向的承诺****(1) 发行人股东孙星炎、孙正暘、孙正晗、李灏江、程永新承诺**

本人拟长期、稳定持有新炬网络的股份，新炬网络首次公开发行股票并上市后，本人因故需转让持有的新炬网络股份的，需在发布减持意向公告后 6 个月内通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或者协议转让等法律法规允许的方式进行减持，同时应满足下列条件：

- 1、法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；
- 2、承诺的限售期限届满；
- 3、不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；
- 4、减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告；

如果本人在股份锁定期（即为自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内）满后两年内拟进行股份减持的，每年减持股份数量不超过持有股份数量的 25%，减持价格不低于发行价（如果新炬网络发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股和股份拆细等除权除息事项的，发行价将经除权除息调整后确定），如果在股份锁定期满两年后拟进行股份减持的，减持股份数量将根据相关法律法规、相关政策予以公告。

同时，若今后相关法律法规、相关政策对股东持股意向或减持意向另有规定的，承诺人也将一并遵守。

**(2) 发行人股东上海僧忠承诺**

本企业拟长期、稳定持有新炬网络的股份，新炬网络首次公开发行股票并上市后，本企业因故需转让持有的新炬网络股份的，需在发布减持意向公告后 6 个月内通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或者协议转让等法律法规允许的方式进行减持，同时应满足下列条件：

- 1、法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；
- 2、承诺的限售期限届满；
- 3、不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；
- 4、减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告；

如果本企业在股份锁定期（即为自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 36 个月内）满后两年内拟进行股份减持的，每年减持股份数量不超过持有股份数量的 50%，减持价格不低于发行价（如果新炬网络发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股和股份拆细等除权除息事项的，发行价将经除权除息调整后确定），如果在股份锁定期满两年后拟进行股份减持的，减持股份数量将根据相关法律法规、相关政策予以公告。

同时，若今后相关法律法规、相关政策对股东持股意向或减持意向另有规定的，承诺人也将一并遵守。

### （3）发行人股东上海森泉承诺

本企业拟长期、稳定持有新炬网络的股份，新炬网络首次公开发行股票并上市后，本企业因故需转让持有的新炬网络股份的，需在发布减持意向公告后 6 个月内通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或者协议转让等法律法规允许的方式进行减持，同时应满足下列条件：

- 1、法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；
- 2、承诺的限售期限届满；
- 3、不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；
- 4、减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告；

如果本企业在股份锁定期（即为自新炬网络首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之日起 12 个月内）满后两年内拟进行股份减持的，每年减持股份数量不超过持有股份数量的 50%，减持价格不低于发行价（如果新炬网络发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股和股份拆细等除权除息事项的，发行价将经除权除息调整后确定），如果在股份锁定期满两年后拟进行股份减持的，减持股份数量将根据相关法律法规、相关政策予以公告。

同时，若今后相关法律法规、相关政策对股东持股意向或减持意向另有规定的，承诺人也将一并遵守。

## 附注六：公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员相关承诺的约束措施

### （1）发行人承诺

- 1、本公司应当在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、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、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益；
- 3、本公司未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿责任。

### （2）发行人实际控制人承诺

- 1、本人应当在新炬网络股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、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解释和道歉；
- 2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益；
- 3、如本人因未履行承诺获得收益的，则该等收益归新炬网络所有；
- 4、本人将停止从新炬网络处获得现金分红，同时本人直接或间接持有的新炬网络股票不得转让，直至本人履行相关承诺或作出补充承诺或替代承诺为止；
- 5、本人未履行相关承诺给新炬网络和投资者造成损失的，本人将依法承担损害赔偿责任。

### （3）发行人全体董事、监事及高级管理人员承诺

- 1、本人应当在新炬网络股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、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解释和道歉；
- 2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益；
- 3、本人未履行相关承诺给投资者造成损失的，将依法承担损害赔偿责任。

## 附注七：关于资金占用等事项的承诺

### （1）发行人实际控制人承诺

发行人的实际控制人孙星炎、孙正暘、孙正晗就避免资金占用事项承诺如下：

1、本人、近亲属及所控制的关联企业与公司及其子公司现时不存在任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的资金占用。

2、本人、近亲属及所控制的关联企业在与公司及其子公司发生的经营性资金往来中，将严格按照相关法律、法规的规定限制占用公司及其子公司的资金。

3、本承诺人、近亲属及所控制的关联企业不谋求以下列方式将公司及其子公司资金直接或间接地提供给本承诺人、近亲属及所控制的关联企业使用，包括：①有偿或无偿地拆借资金给本承诺人、近亲属及所控制的关联企业使用；②通过银行或非银行金融机构向本承诺人、近亲属及所控制的关联企业提供不具有商业实质的委托贷款；③委托本承诺人、近亲属及所控制的关联企业进行不具有商业实质的投资活动；④为本承诺人、近亲属及所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代本承



诺人、近亲属及所控制的关联企业偿还债务；⑥在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本承诺人、近亲属及所控制的关联企业提供资金；⑦中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

4、本人同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任，并赔偿新炬网络及其下属企业的相应损失。

## **(2) 其他持有发行人5%以上股份的股东承诺**

其他持有发行人5%以上股份的股东李灏江、程永新、上海森泉、上海僧忠承诺如下：

1、本人/企业及本人/企业所控制的关联企业与新炬网络及其子公司现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的资金占用，包括但不限于以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移新炬网络及其子公司资金或资产的情形。

2、本人/企业及本人/企业所控制的关联企业在与新炬网络及其子公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用新炬网络及其子公司资金。

3、在本人/企业作为新炬网络主要股东期间，本人/企业及本人/企业所控制的关联企业不谋求以下列方式将新炬网络及其子公司资金直接或间接地提供给本人/企业及本人/企业所控制的关联企业使用，包括：①有偿或无偿地拆借资金给本人/企业及本人/企业所控制的关联企业使用；②通过银行或非银行金融机构向本人/企业及本人/企业所控制的关联企业提供不具有商业实质的委托贷款；③委托本人/企业及本人/企业所控制的关联企业进行不具有商业实质的投资活动；④为本人/企业及本人/企业所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代本人/企业及本人/企业所控制的关联企业偿还债务；⑥在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本人/企业及本人/企业所控制的关联企业提供资金；⑦中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

4、本人/企业同意承担因违反上述承诺而产生的法律责任，并赔偿新炬网络及其子公司的一切损失、损害和开支。

## **附注八：发行人实际控制人关于社会保险、住房公积金的承诺**

发行人实际控制人孙星炎、孙正暘与孙正晗作出关于社保和公积金缴纳的承诺：

1、新炬网络及其子公司已按相关规定为员工缴纳社会保险金（包括基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费）及住房公积金。如应相关主管部门要求或决定，而存在新炬网络及其子公司需要为员工补缴社会保险金和住房公积金，或新炬网络及其子公司因未为员工缴纳或未按时足额缴纳社会保险金和住房公积金而承担任何罚款或损失，或被任何相关方提出有关社会保险金和住房公积金追索等合法的权利要求，本人愿全额承担应补缴的社会保险金、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款和对相关方的赔偿或补偿等款项以及因上述事项而产生应由新炬网络或其子公司支付的所有相关费用。

2、如本人违反上述承诺，则新炬网络有权依据本承诺函扣留本人从新炬网络获取的工资、奖金、补贴、股票分红等收入，用以承担本人于本承诺函项下的社会保险金和住房公积金兜底责任和义务，并用以补偿新炬网络及其子公司因此而遭受的损失。

## **附注九：公司董事、高级管理人员及实际控制人对填补回报措施作出的承诺**

公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，作出承诺如下：

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、承诺对本人的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、修改薪酬制度时将薪酬安排与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

5、若公司后续推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

6、自承诺出具日至公司本次发行上市实施完毕前，若监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。

7、承诺切实履行本承诺，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

公司实际控制人孙星炎、孙正暘、孙正晗已根据指导意见的要求，作出承诺如下：

1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、本承诺出具日后至公司本次发行上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

4、作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出的相关处罚或采取相关监管措施。

上述本次发行摊薄即期回报有关事项及填补回报措施已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
孙星炎	其他关联人	租入租出	向关联方承租办公用房	按市场价格定价	3.50元/平方米/日	664,637.40	18.95	按合同约定	664,637.40	不适用
合计				/	/	664,637.40	18.95	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					公司于2021年10月28日召开第二届董事会审计委员会第八次会议、第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《公司关于签订<租赁合同>暨关联交易的议案》，根据日常生产经营和业务发展的需要，预计2023年度公司与关联方的关联交易总额为1,329,274.80元。					

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 其他重大事项的说明**适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 24 日召开的第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议审议通过《关于变更公司会计政策的议案》，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，具体情况详见公司于同日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海新炬网络信息技术股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2023-039）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司已于 2023 年 7 月 14 日实施 2022 年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 83,297,492 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 12,494,623.80 元，转增 33,318,997 股，本次分配后总股本为 116,616,489 股。

公司实施送转股方案后，按新股本总额 116,616,489 股摊薄计算本报告期及上年同期基本每股收益、稀释每股收益和归属于上市公司股东的每股净资产情况如下表：

财务指标	本报告期	上年同期
基本每股收益（元 / 股）	0.22	0.19
稀释每股收益（元 / 股）	0.22	0.19
归属于上市公司股东的每股净资产	8.84	8.44

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,830
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
孙正暘	0	15,448,510	18.55	15,448,510	无	0	境内自然人
孙正晗	0	11,073,860	13.29	11,073,860	无	0	境内自然人
李灏江	0	7,810,702	9.38	7,810,702	无	0	境内自然人
孙星炎	0	7,541,379	9.05	7,541,379	无	0	境内自然人
上海森梟投资中心 (有限合伙)	-300,000	5,219,498	6.27	1,539,641	无	0	境内非国有 法人

程永新	0	5,035,335	6.05	5,035,335	无	0	境内自然人
上海僧忠投资中心 (有限合伙)	0	3,578,677	4.30	3,578,677	无	0	境内非国有 法人
上海朱栩投资中心 (有限合伙)	0	2,324,000	2.79	2,324,000	无	0	境内非国有 法人
中国银行股份有限公司—华夏数字经济龙头混合型发起式证券投资基金	+1,538,840	1,538,840	1.85	0	未知	0	其他
上海好炬企业管理咨询中心(有限合伙)	0	1,116,801	1.34	1,116,801	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海森泉投资中心(有限合伙)	3,679,857	人民币普通股	3,679,587				
中国银行股份有限公司—华夏数字经济龙头混合型发起式证券投资基金	1,538,840	人民币普通股	1,538,840				
招商银行股份有限公司—华夏鸿阳6个月持有期混合型证券投资基金	496,824	人民币普通股	496,824				
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	485,600	人民币普通股	485,600				
据泽忠	465,425	人民币普通股	465,425				
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	356,170	人民币普通股	356,170				
中信证券股份有限公司	333,580	人民币普通股	333,580				
中国工商银行股份有限公司—大成中证360互联网+大数据100指数型证券投资基金	314,100	人民币普通股	314,100				
夏小华	285,980	人民币普通股	285,980				
中国工商银行股份有限公司—华夏兴融灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	241,900	人民币普通股	241,900				
前十名股东中回购专户情况说明	无。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	除中国银行股份有限公司—华夏数字经济龙头混合型发起式证券投资基金外，上述公司前十名股东中，无委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。公司不知晓上述前十名股东中中国银行股份有限公司—华夏数字经济龙头混合型发起式证券投资基金是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况，不知晓除上海森泉投资中心(有限合伙)、据泽忠以外的上述公司前十名无限售条件股东是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情况。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，孙星炎与孙正暘、孙正晗分别系父子、父女关系，李灏江系孙星炎之外甥。孙正暘分别担任上海僧忠投资中心(有限合伙)、上海朱栩投资中心(有限合伙)及上海好炬企业管理咨询中心(有限合伙)的执行事务合伙人。除此之外，公司不知晓其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孙正暘	15,448,510	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
2	孙正晗	11,073,860	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
3	李灏江	7,810,702	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
4	孙星炎	7,541,379	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
5	程永新	5,035,335	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
6	上海僧忠投资中心（有限合伙）	3,578,677	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
7	上海朱栩投资中心（有限合伙）	2,324,000	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
8	上海森泉投资中心（有限合伙）	1,539,641	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
9	上海好炬企业管理咨询中心（有限合伙）	1,116,801	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
10	石慧	314,866	2024年1月21日	-	自上市之日起36个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述公司前十名有限售条件股东中，孙星炎与孙正暘、孙正晗分别系父子、父女关系，李灏江系孙星炎之外甥。孙正暘分别担任上海僧忠投资中心（有限合伙）、上海朱栩投资中心（有限合伙）及上海好炬企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。			

注：上表中“可上市交易时间”如遇节假日，将顺延至下一个交易日。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海新炬网络信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	712,161,056.45	901,725,458.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	100,049,261.79	-
衍生金融资产			
应收票据	4	90,000.00	9,214,277.54
应收账款	5	75,200,274.71	48,135,049.89
应收款项融资			
预付款项	7	295,929.34	310,461.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	6,268,261.38	6,007,945.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	55,678,347.53	64,699,945.10
合同资产	10	227,605,548.73	181,491,846.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	558,954.99	1,219,627.91
流动资产合计		1,177,907,634.92	1,212,804,613.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	6,743,481.90	7,412,988.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	25	7,882,900.90	8,810,719.77
无形资产	26	1,150,295.27	1,255,426.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	30	4,927,015.03	4,446,938.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,703,693.10	21,926,073.68
资产总计		1,198,611,328.02	1,234,730,687.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	-	10,011,305.53
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35	5,629,788.10	30,783,350.05
应付账款	36	85,417,424.26	83,347,769.13
预收款项			
合同负债	38	4,614,613.34	4,323,837.66
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	39	45,856,264.95	70,522,460.96
应交税费	40	2,490,496.41	4,437,826.17
其他应付款	41	13,829,485.99	2,322,166.33
其中：应付利息			
应付股利		12,494,623.80	
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	43	5,275,887.73	5,120,704.24
其他流动负债			
流动负债合计		163,113,960.78	210,869,420.07
<b>非流动负债：</b>			
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	47	2,554,290.50	3,538,176.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	-	8,304.15
递延所得税负债	30	1,641,209.46	1,809,906.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,195,499.96	5,356,387.07

负债合计		167,309,460.74	216,225,807.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	83,297,492.00	83,297,492.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	542,037,955.93	542,037,955.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	27,965,844.07	27,965,844.07
一般风险准备			
未分配利润	60	377,583,117.14	364,846,102.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,030,884,409.14	1,018,147,394.93
少数股东权益		417,458.14	357,485.34
所有者权益（或股东权益）合计		1,031,301,867.28	1,018,504,880.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,198,611,328.02	1,234,730,687.41

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海新炬网络信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		529,121,512.53	626,946,913.93
交易性金融资产		100,049,261.79	-
衍生金融资产			
应收票据		-	1,773,277.54
应收账款	1	24,240,022.50	15,484,038.69
应收款项融资			
预付款项		94,183.81	82,207.08
其他应收款	2	846,730.59	20,886,979.08
其中：应收利息			
应收股利			20,000,000.00
存货		40,010,657.13	51,290,068.01
合同资产		45,595,567.91	32,659,590.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	483,006.19
流动资产合计		739,957,936.26	749,606,081.31
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	3	119,249,689.29	119,249,689.29
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		5,209,237.13	6,316,096.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,481,774.65	5,742,239.54
无形资产		626,557.36	658,485.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,880,793.46	1,976,438.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		131,448,051.89	133,942,949.43
资产总计		871,405,988.15	883,549,030.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,571,578.10	26,539,898.85
应付账款		38,960,717.13	33,343,941.20
预收款项			
合同负债		3,125,041.57	1,118,939.98
应付职工薪酬		15,772,960.24	28,232,778.38
应交税费		1,380,360.29	417,670.31
其他应付款		12,982,685.48	1,500,956.94
其中：应付利息			
应付股利		12,494,623.80	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,126,917.16	3,167,752.09
其他流动负债			
流动负债合计		80,920,259.97	94,321,937.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,398,747.87	2,599,805.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		-	8,304.15
递延所得税负债		1,225,966.16	1,517,261.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,624,714.03	4,125,371.82
负债合计		83,544,974.00	98,447,309.57

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		83,297,492.00	83,297,492.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		545,864,958.22	545,864,958.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,261,310.61	27,261,310.61
未分配利润		131,437,253.32	128,677,960.34
所有者权益（或股东权益）合计		787,861,014.15	785,101,721.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		871,405,988.15	883,549,030.74

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		296,482,135.22	283,138,348.26
其中：营业收入	61	296,482,135.22	283,138,348.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		272,642,711.47	260,151,046.97
其中：营业成本	61	196,948,651.62	172,565,572.14
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	62	1,547,430.08	1,495,499.60
销售费用	63	14,411,409.51	14,980,463.97
管理费用	64	23,713,955.80	21,988,753.43
研发费用	65	42,706,571.80	52,968,536.19
财务费用	66	-6,685,307.34	-3,847,778.36
其中：利息费用		157,856.78	1,021,315.94
利息收入		6,932,756.71	4,914,827.82
加：其他收益	67	5,474,515.62	5,978,934.86
投资收益（损失以“-”号填列）	68	982,450.78	1,910,845.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	49,261.79	364,260.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-1,537,624.81	-1,777,598.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-2,025,641.18	-3,788,043.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	-10,731.06	-2,369.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,771,654.89	25,673,330.93
加：营业外收入			
减：营业外支出	75	50,236.95	337.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,721,417.94	25,672,993.60
减：所得税费用	76	1,429,807.13	3,135,253.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,291,610.81	22,537,739.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,291,610.81	22,537,739.78
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）		25,231,638.01	22,482,143.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		59,972.80	55,596.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,291,610.81	22,537,739.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		25,231,638.01	22,482,143.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		59,972.80	55,596.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.19

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

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧



## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4	125,479,659.24	104,372,202.63
减：营业成本	4	96,595,763.15	84,423,086.56
税金及附加		464,867.81	294,360.27
销售费用		5,697,609.94	5,132,784.69
管理费用		13,460,956.35	12,740,581.36
研发费用		21,057,576.32	24,637,346.47
财务费用		-5,128,415.68	-3,271,961.91
其中：利息费用		92,054.43	128,045.05
利息收入		5,286,418.80	3,426,129.22
加：其他收益		1,367,720.49	2,639,618.90
投资收益（损失以“-”号填列）	5	20,982,450.78	21,740,750.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		49,261.79	364,260.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-390,537.65	-78,760.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-222,023.59	-170,379.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,906.70	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,108,266.47	4,911,494.57
加：营业外收入			
减：营业外支出		50,000.05	140.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,058,266.42	4,911,354.17
减：所得税费用		-195,650.36	-12,261.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,253,916.78	4,923,615.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,253,916.78	4,923,615.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		15,253,916.78	4,923,615.93
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,979,621.12	204,161,830.83
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		402,262.16	275,876.62
收到其他与经营活动有关的现金	78	11,361,047.81	9,300,050.80
经营活动现金流入小计		262,742,931.09	213,737,758.25
购买商品、接受劳务支付的现金		114,077,137.03	106,438,921.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		195,471,911.87	179,523,010.86
支付的各项税费		17,104,816.69	18,899,571.02
支付其他与经营活动有关的现金	78	12,679,149.64	11,692,277.92
经营活动现金流出小计		339,333,015.23	316,553,781.64
经营活动产生的现金流量净额		-76,590,084.14	-102,816,023.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	268,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,038,736.45	2,004,891.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260.00	825.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		161,038,996.45	270,005,716.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		831,086.00	1,017,972.39
投资支付的现金		260,000,000.00	478,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,831,086.00	479,017,972.39
投资活动产生的现金流量净额		-99,792,089.55	-209,012,255.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,500.00	836,479.17
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	78	3,173,959.18	3,055,907.25
筹资活动现金流出小计		13,187,459.18	20,892,386.42
筹资活动产生的现金流量净额		-13,187,459.18	-10,892,386.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,230.41	6,720.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-189,564,402.46	-322,713,944.66
加：期初现金及现金等价物余额		901,618,208.91	897,209,272.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		712,053,806.45	574,495,328.24

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,882,012.26	111,194,915.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,883,900.65	5,562,213.25
经营活动现金流入小计		124,765,912.91	116,757,129.07
购买商品、接受劳务支付的现金		86,403,911.32	91,062,760.03
支付给职工及为职工支付的现金		66,808,768.85	55,331,111.48
支付的各项税费		3,088,129.19	2,357,258.55
支付其他与经营活动有关的现金		5,352,402.41	5,075,490.41
经营活动现金流出小计		161,653,211.77	153,826,620.47
经营活动产生的现金流量净额		-36,887,298.86	-37,069,491.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	236,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,038,736.45	21,824,590.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		201,038,736.45	257,824,590.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,032.00	1,017,972.39
投资支付的现金		260,000,000.00	446,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		260,128,032.00	447,017,972.39
投资活动产生的现金流量净额		-59,089,295.55	-189,193,381.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,848,806.99	1,789,070.42
筹资活动现金流出小计		1,848,806.99	1,789,070.42
筹资活动产生的现金流量净额		-1,848,806.99	-1,789,070.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		626,946,913.93	648,140,962.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		529,121,512.53	420,089,019.38

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

## 合并所有者权益变动表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度													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			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	83,297,492.00				542,037,955.93			27,971,510.68			364,924,814.13		1,018,231,772.74	357,485.34	1,018,589,258.08
加：会计政策变更								-5,666.61			-78,711.20		-84,377.81		-84,377.81
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	83,297,492.00				542,037,955.93			27,965,844.07			364,846,102.93		1,018,147,394.93	357,485.34	1,018,504,880.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											12,737,014.21		12,737,014.21	59,972.80	12,796,987.01
（一）综合收益总额											25,231,638.01		25,231,638.01	59,972.80	25,291,610.81
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-12,494,623.80		-12,494,623.80		-12,494,623.80
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											-12,494,623.80		-12,494,623.80		-12,494,623.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	83,297,492.00				542,037,955.93			27,965,844.07			377,583,117.14		1,030,884,409.14	417,458.14	1,031,301,867.28

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	59,498,208.00				565,837,239.93				26,178,539.28		324,613,228.00		976,127,215.21	274,217.33	976,401,432.54
加：会计政策变更								-3,300.00			-51,999.02		-55,299.02		-55,299.02
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	59,498,208.00				565,837,239.93				26,175,239.28		324,561,228.98		976,071,916.19	274,217.33	976,346,133.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											7,607,591.57		7,607,591.57	55,596.21	7,663,187.78
（一）综合收益总额											22,482,143.57		22,482,143.57	55,596.21	22,537,739.78
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-14,874,552.00		-14,874,552.00		-14,874,552.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,874,552.00		-14,874,552.00		-14,874,552.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
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	59,498,208.00				565,837,239.93				26,175,239.28		332,168,820.55		983,679,507.76	329,813.54	984,009,321.30

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,297,492.00				545,864,958.22				27,266,977.22	128,728,959.86	785,158,387.30
加：会计政策变更									-5,666.61	-50,999.52	-56,666.13
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,297,492.00				545,864,958.22				27,261,310.61	128,677,960.34	785,101,721.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										2,759,292.98	2,759,292.98
（一）综合收益总额										15,253,916.78	15,253,916.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-12,494,623.80	-12,494,623.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,494,623.80	-12,494,623.80
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	83,297,492.00				545,864,958.22				27,261,310.61	131,437,253.32	787,861,014.15

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	59,498,208.00				569,664,242.22				25,474,005.82	127,466,769.27	782,103,225.31
加：会计政策变更									-3,300.00	-29,700.05	-33,000.05
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	59,498,208.00				569,664,242.22				25,470,705.82	127,437,069.22	782,070,225.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,950,936.07	-9,950,936.07
（一）综合收益总额										4,923,615.93	4,923,615.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-14,874,552.00	-14,874,552.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,874,552.00	-14,874,552.00
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	59,498,208.00				569,664,242.22				25,470,705.82	117,486,133.15	772,119,289.19

公司负责人：孙正暘

主管会计工作负责人：石慧

会计机构负责人：石慧



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海新炬网络信息技术股份有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）前身为 2014 年 11 月 4 日成立的上海新炬网络信息技术股份有限公司（以下简称“新炬有限”）。新炬有限设立时注册资本为人民币 3,500 万元，统一社会信用代码为 91310118320863016N。

2014 年 11 月 18 日，新炬有限召开股东会并通过决议，同意上海新炬网络技术有限公司将其所持公司 1.67% 的股权（出资额 58.45 万元）转让给孙星炎。新炬有限于 2014 年 12 月 18 日完成工商变更登记。

2015 年 2 月 6 日，公司召开临时股东会议，（1）同意孙星炎将其所持新炬有限的股权（出资额 3,933,222.20 元）分别转让给孙正晗（2,722.24 元）、孙正暘（2,722.24 元）、陆静（175,000.01 元）、程永新（58,333.25 元）、上海森泉投资中心（3,694,444.46 元）；同意农炜将其所持新炬有限的股权（出资额 874,999.99 元）转让给程永新。（2）新炬有限股东变更后，注册资本由 3,500 万元，增至 3,888.8889 万元。其中程永新增加出资额 0.1 元；上海僧忠投资中心（有限合伙）增加出资额 2,333,333.34 元；上海朱栩投资中心（有限合伙）增加出资额 1,555,555.56 元。新炬有限于 2015 年 3 月 6 日完成工商变更登记。上海华安会计师事务所有限公司于 2015 年 4 月 22 日出具沪华安验字（2015）第 Y004 号验资报告对此予以验证。

2017 年 5 月 8 日新炬有限召开股东会会议，同意陆静将其所持新炬有限的股权（出资额 4,375,000.01 元）转让给李灏江，同意农炜将其所持新炬有限的股权（出资额 4,375,000.01 元）转让给琚泽忠，同意黄晓青将其所持新炬有限的股权（出资额 175,000 元）转让给林小勇，同意吴春艳将其所持新炬有限的股权（出资额 175,000 元）转让给宋辉。新炬有限于 2017 年 5 月 18 日完成工商变更登记。

2017 年 7 月 2 日，新炬有限召开股东会会议，以 2017 年 5 月 31 日为基准日，将新炬有限整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 4,150 万元。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截止 2017 年 5 月 31 日新炬有限的净资产 54,383,803.24 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.7631 的比例折合股份总额共计 4,150 万股，净资产大于股本部分 12,883,803.24 元计入资本公积。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 7 月 21 日出具信会师报字[2017]第 ZA15724 号《验资报告》对此予以验证。公司于 2017 年 8 月 1 日完成工商变更登记。

2017 年 8 月 31 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，会议同意上海僧忠投资中心（有限合伙）、上海好炬企业管理咨询中心（有限合伙）及李灏江等四名自然人增资入股，公司注册资本由原来的人民币 41,500,000.00 元变更为人民币 44,623,656.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 9 月 19 日出具信会师报字(2017)第 ZA16174 号《验资报告》对此予以验证。公司于当日完成工商变更登记。

2018 年 12 月 3 日，琚泽忠与孙正暘签订了股份转让协议，约定琚泽忠向孙正暘转让其持有的公司 3,124,750 股份，股权转让交易于 2018 年 12 月 4 日完成。

2020 年 10 月 19 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2623 号文《关于核准上海新炬网络信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2021 年 1 月 15 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）14,874,552 股，每股发行价格 37.61 元，募集资金总额为人民币 559,431,900.72 元，扣除为本次股票发行发生的各项不含税发行费用人民币 44,218,917.96 元，实际募集资金净额为人民币 515,212,982.76 元，其中增加注册资本人民币 14,874,552.00 元，资本溢价人民币 500,338,430.76 元。本次公开发行后公司注册资本变更为人民币 59,498,208.00 元，本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2021]第 ZA10056 号《验资报告》。公司于 2021 年 3 月 12 日完成工商变更登记。

2022 年 6 月 21 日，2021 年年度股东大会决议审议通过公司以总股本 59,498,208 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，本次转增 23,799,284 股，转增后公司的总股本为 83,297,492 股，每股面值 1 元，计增加股本 23,799,284.00 元，变更后注册资本为人民币 83,297,492.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具信会师报字[2022]第 ZA16129 号《验资报告》。公司于 2022 年 10 月 8 日完成工商变更登记。

截至 2023 年 6 月 30 日止，公司注册资本为 83,297,492.00 元，实收资本为 83,297,492.00 元。公司注册地：上海市青浦区外青松公路 7548 弄 588 号 1 幢 1 层 R 区 113 室。公司经营范围为：一般项目：软件开发；信息系统运行维护服务；网络技术服务；大数据服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服

务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；人工智能行业应用系统集成服务；工业互联网数据服务；软件外包服务；会议及展览服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机及办公设备维修；非居住房地产租赁；计算机及通讯设备租赁；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备销售；软件销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司实际控制人为孙星炎、孙正暘和孙正晗。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
上海新炬网络技术有限公司
上海轻维软件有限公司
北京新炬网络技术有限公司
上海探云云计算有限公司
上海巡日企业管理咨询中心（有限合伙）
上海领算信息技术有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号——半年度报告的内容与格式（2021 年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、12 应收账款”、“五、38 收入”等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

适用 不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据企业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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。通常逾期超过 30 日，公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 7、关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定对于公司分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本附注“五、10 金融工具”

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

其中：账龄组合

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	20.00
2—3 年	40.00
3—4 年	60.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

其中：合并范围内往来组合

合并范围内公司的应收账款具有类似的信用风险特征，公司对该应收账款不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### (1) 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况等预测未来 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。其中：以账龄划分的其他应收款组合所计提预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失类型	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	未来 12 个月预期信用损失	5.00
1—2 年	整个存续期预期信用损失	20.00
2—3 年	整个存续期预期信用损失	40.00
3—4 年	整个存续期预期信用损失	60.00
4—5 年	整个存续期预期信用损失	80.00
5 年以上	整个存续期预期信用损失	100.00

其中：合并范围内往来组合

公司合并范围内企业间的往来款在整个存续期内预期信用损失为 0，合并范围内企业间其他应收款不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (2) 其他的应收款项

对于除上述应收款项以外其他的应收款项（包括应收票据、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10 金融工具 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1、存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、发出商品、外购服务及劳务成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。



## 2、发出存货的计价方法

- (1) 存货专门用于单项业务或合同时，按个别认定法计价确认。
- (2) 非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于划分为组合的合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况等预测整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）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且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### (4). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (5). 关于试运行销售的会计处理

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。解释第 15 号规定了公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

## 24. 在建工程

适用 不适用

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

详见本附注“五、42 租赁”

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10 年	年限平均法	预计可产生经济利益的年限

每年度终了，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。

## 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、 摊销年限

装修费按 5 年平均分摊。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本附注“五、42 租赁”

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

(一) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二) 关于亏损合同的判断

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。解释第 15 号明确公司在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，公司应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

(一) 公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的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。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产

负债表日，公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## （二）关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号明确公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### （1）. 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。
- 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，公司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，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，公司考虑下列迹象：

- 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。



## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

## (3). 收入确认的具体原则

公司主营业务收入确认原则分类如下：（1）原厂软硬件及服务销售、（2）第三方运营服务与工程、（3）软件产品及开发。

（1）原厂软硬件及服务销售主要为向 IT 数据中心等 IT 基础设施提供 Oracle、IBM、DELL、浪潮、南大通用、人大金仓、达梦、OceanBase、VMware、RedHat、Cloudera 等多个品牌的软硬件及相关服务。

①原厂软硬件销售：根据合同约定对于不需要安装的原厂软、硬件销售，于产品交付并经购买方签收后确认收入；根据合同约定对于需要安装的原厂软、硬件销售，于产品交付后并取得购买方确认的安装验收报告时确认收入。

②原厂服务销售：最终用户收到原厂商开具的服务开通函后，按最终用户根据合同约定服务期间及确认的验收进度确认收入。

（2）第三方运营服务与工程包括：①在客户合同服务期内完成约定服务范围内各类维保服务工作的年度运营服务。②针对客户某一专项问题提供针对性服务的专项工程服务。

①年度运营服务：根据公司与客户签订的合同中约定的服务内容、服务期限、结算时点和费用标准，在实际服务期限内按时间进度确认收入。若合同中约定服务完成后需经客户评分考核的，客户的评分考核结果所确定的最终结算金额与合同约定金额产生差异时，公司则在评分考核的当期对原已确认的收入进行相应调整。

②专项工程服务：根据公司与客户签订的合同中约定工程项目的进度验收确认条款，将合同金额乘以经客户确认的实际验收进度的量化百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供的专项工程服务收入。若合同中约定服务完成后需经客户评分考核的，客户的评分考核结果所确定的最终结算金额与合同约定金额产生差异时，公司根据最终结算金额扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认评分考核当期的收入金额。

（3）软件产品及开发：主要根据客户需求，向客户提供自主研发的运维管理相关产品、数据资产管理相关产品、大数据相关产品、敏捷开发与持续交付相关产品和相应的定制开发服务。

①软件产品：对于不需要安装的软件产品销售，根据合同约定于产品交付并经购买方签收后确认收入；对于需要安装的软件产品销售，根据合同约定于产品交付并取得购买方确认的安装验收报告时确认收入。

②软件开发：根据公司与客户签订的合同中约定开发项目的进度验收确认条款，将合同金额乘以经客户确认的实际验收进度的量化百分比扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供的工程收入。若合同中约定服务完成后需经客户评分考核的，客户的评分考核结果所确定的最终结算金额与合同约定金额产生差异时，公司则在评分考核的当期对原已确认的收入进行相应调整。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、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。

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

#### 40. 政府补助

适用  不适用

##### 1、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

##### 2、确认时点

政府补助在公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 公司发生的初始直接费用；
- 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始后，发生下列情形的，公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

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

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过《关于变更公司会计政策的议案》，确认公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号规定中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

#### ① 合并财务报表

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	资产负债表			
		变更前的 受影响的报表项目 (2022 年 12 月 31 日)	新准则影响金额	变更后 (2023 年 1 月 1 日)	
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不	董事会	递延所得税资产	3,380,404.11	1,066,534.55	4,446,938.66
		递延所得税负债	658,993.88	1,150,912.36	1,809,906.24
		盈余公积	27,971,510.68	-5,666.61	27,965,844.07
		未分配利润	364,924,814.13	-78,711.20	364,846,102.93
		<b>利润表</b>			
		2022 年度			
		变更前的	新准则影响金额	变更后	
		所得税费用	6,715,683.51	29,078.79	6,744,762.30
2022 年半年度					

适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	<b>利润表</b>	变更前	新准则影响金额	变更后
	受影响的报表项目			
	所得税费用	3,086,045.16	49,208.66	3,135,253.82

## ② 母公司财务报表

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	<b>资产负债表</b>	变更前	新准则影响金额	变更后	
		受影响的报表项目	(2022 年 12 月 31 日)		(2023 年 1 月 1 日)	
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	董事会	递延所得税资产	1,171,769.03	804,669.80	1,976,438.83	
		递延所得税负债	655,925.96	861,335.93	1,517,261.89	
		盈余公积	27,266,977.22	-5,666.61	27,261,310.61	
		未分配利润	128,728,959.86	-50,999.52	128,677,960.34	
		<b>利润表</b>	2022 年度			
		受影响的报表项目	变更前	新准则影响金额	变更后	
		所得税费用	452,984.39	23,666.08	476,650.47	
		<b>利润表</b>	2022 年半年度			
		受影响的报表项目	变更前	新准则影响金额	变更后	
		所得税费用	-57,693.53	45,431.77	-12,261.76	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、15%
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额和 3% 的费率计算应缴费额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海新炬网络信息技术股份有限公司	15.00
上海新炬网络技术有限公司	15.00
上海轻维软件有限公司	20.00

北京新炬网络技术有限公司	20.00
上海探云云计算有限公司	20.00
上海领算信息技术有限公司	20.00
上海巡日企业管理咨询中心（有限合伙）（注）	

注：上海巡日企业管理咨询中心（有限合伙）系合伙企业，以每一个合伙人为纳税义务人，其自身不涉及企业所得税征收。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1、增值税税收优惠

(1) 上海新炬网络信息技术股份有限公司已完成软件企业的评估，于 2022 年 6 月 30 日取得由上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：沪 RQ-2016-0135），有效期 1 年；并于 2023 年 6 月 30 日再次取得《软件企业证书》，有效期 1 年。同时，根据财税[2011]100 号文件中软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。经向主管税务机关备案后，上海新炬网络信息技术股份有限公司由 2018 年 1 月 1 日开始享受销售自行开发生产软件产品的增值税即征即退政策。

(2) 上海新炬网络技术有限公司已完成软件企业的评估，于 2022 年 6 月 30 日取得由上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：沪 RQ-2015-0936），有效期 1 年；并于 2023 年 6 月 30 日再次取得《软件企业证书》，有效期 1 年。同时，根据财税[2011]100 号文件中软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。经向主管税务机关备案后，上海新炬网络技术有限公司由 2018 年 2 月 1 日开始享受销售自行开发生产软件产品的增值税即征即退政策。

### 2、企业所得税税收优惠

(1) 上海新炬网络信息技术股份有限公司于 2020 年 11 月 12 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031003166），有效期 3 年，2023 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(2) 上海新炬网络技术有限公司于 2022 年 12 月 14 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231008532），有效期 3 年，2023 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(3) 根据财政部 税务总局 2023 年第 6 号公告，上海探云云计算有限公司、上海领算信息技术有限公司 2023 年 1-6 月符合小型微利企业标准且其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3、“六税两费”税收优惠

根据财税[2022]10 号文件，上海轻维软件有限公司、北京新炬网络技术有限公司和上海探云云计算有限公司 2023 年 1-6 月符合小型微利企业标准，可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 4、文化事业建设费税收优惠

根据财税[2019]46 号文件和沪财税[2019]19 号文件，上海探云云计算有限公司 2023 年 1-6 月对归属中央收入和归属市地方收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,993.77	21,011.77
银行存款	712,020,052.15	901,584,438.92
其他货币资金	120,010.53	120,008.22
合计	712,161,056.45	901,725,458.91
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下（已在编制现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中予以剔除）

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
履约保证金	107,250.00	107,250.00
合计	107,250.00	107,250.00

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,049,261.79	-
其中：		
理财产品	100,049,261.79	-
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	100,049,261.79	-

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	90,000.00	9,214,277.54
合计	90,000.00	9,214,277.54

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用



## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	77,453,873.21
1 年以内小计	77,453,873.21
1 至 2 年	1,865,152.00
2 至 3 年	99,462.60
3 至 4 年	18,240.00
4 至 5 年	300,000.00
5 年以上	
合计	79,736,727.81

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	79,736,727.81	100.00	4,536,453.10	5.69	75,200,274.71	51,355,920.33	100.00	3,220,870.44	6.27	48,135,049.89
其中：										
账龄组合	79,736,727.81	100.00	4,536,453.10	5.69	75,200,274.71	51,355,920.33	100.00	3,220,870.44	6.27	48,135,049.89
合计	79,736,727.81	/	4,536,453.10	/	75,200,274.71	51,355,920.33	/	3,220,870.44	/	48,135,049.89

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	77,453,873.21	3,872,693.66	5.00
1 至 2 年	1,865,152.00	373,030.40	20.00
2 至 3 年	99,462.60	39,785.04	40.00
3 至 4 年	18,240.00	10,944.00	60.00
4 至 5 年	300,000.00	240,000.00	80.00
合计	79,736,727.81	4,536,453.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,220,870.44	1,315,582.66				4,536,453.10
合计	3,220,870.44	1,315,582.66				4,536,453.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2023.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
单位一	43,735,890.81	54.85	2,186,794.57
单位二	12,088,657.45	15.16	604,432.88
单位三	8,291,062.64	10.40	414,553.13
单位四	3,693,375.66	4.63	277,998.78
单位五	2,785,373.61	3.49	139,268.68
合计	70,594,360.17	88.53	3,623,048.04

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	293,270.67	99.10	310,461.61	100.00
1 至 2 年	2,658.67	0.90		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	295,929.34	100.00	310,461.61	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过一年的重要预付款项

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,268,261.38	6,007,945.85
合计	6,268,261.38	6,007,945.85

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利**

□适用 √不适用

**(1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,677,745.41
1 年以内小计	4,677,745.41
1 至 2 年	564,330.20
2 至 3 年	2,257,176.80
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	633,165.00
5 年以上	54,546.64
合计	8,196,964.05

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标、履约保证金	4,554,624.49	4,111,629.30
代收代付款项	1,831,281.50	1,791,111.85
押金	1,251,058.06	1,251,865.22
保证金	560,000.00	560,000.00
合计	8,196,964.05	7,714,606.37

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,146,660.52		560,000.00	1,706,660.52
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	222,042.15			222,042.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,368,702.67		560,000.00	1,928,702.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,146,660.52	222,042.15				1,368,702.67
按单项计提坏账准备	560,000.00					560,000.00
合计	1,706,660.52	222,042.15				1,928,702.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	投标、履约保证金	1,330,000.00	2—3 年	16.23	532,000.00
单位二	投标、履约保证金	863,140.00	1 年以内	10.53	43,157.00
单位三	保证金	560,000.00	4—5 年	6.83	560,000.00
单位四	投标、履约保证金	520,000.00	1 年以内	6.34	26,000.00
单位五	押金	511,075.00	2—3 年	6.23	204,430.00
合计	/	3,784,215.00	/	46.16	1,365,587.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,294,361.95		5,294,361.95	19,491,804.47		19,491,804.47
外购服务	50,383,985.58		50,383,985.58	45,208,140.63		45,208,140.63
合计	55,678,347.53		55,678,347.53	64,699,945.10		64,699,945.10

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收货款	246,838,455.98	19,232,907.25	227,605,548.73	198,699,112.99	17,207,266.07	181,491,846.92
合计	246,838,455.98	19,232,907.25	227,605,548.73	198,699,112.99	17,207,266.07	181,491,846.92

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	2,025,641.18			
合计	2,025,641.18			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用



**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	558,954.99	1,219,627.91
合计	558,954.99	1,219,627.91

其他说明：

不适用

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**17、长期股权投资**□适用  不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**□适用  不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**19、其他非流动金融资产**□适用  不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,743,481.90	7,412,988.45
固定资产清理		
合计	6,743,481.90	7,412,988.45

**固定资产****(1). 固定资产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额			3,354,822.85	10,128,590.01	805,875.12	14,289,287.98
2. 本期增加金额				744,089.10	7,763.82	751,852.92
(1) 购置				744,089.10	7,763.82	751,852.92
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				24,432.00	1,394.96	25,826.96
(1) 处置或报废				24,432.00	1,394.96	25,826.96

4.期末余额			3,354,822.85	10,848,247.11	812,243.98	15,015,313.94
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额			2,332,345.67	3,938,468.96	605,484.90	6,876,299.53
2.本期增加金额			165,789.03	1,210,119.40	44,159.69	1,420,068.12
(1) 计提			165,789.03	1,210,119.40	44,159.69	1,420,068.12
3.本期减少金额				23,210.40	1,325.21	24,535.61
(1) 处置或报废				23,210.40	1,325.21	24,535.61
4.期末余额			2,498,134.70	5,125,377.96	648,319.38	8,271,832.04
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值			856,688.15	5,722,869.15	163,924.60	6,743,481.90
2.期初账面价值			1,022,477.18	6,190,121.05	200,390.22	7,412,988.45

**(2).暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3).通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4).通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5).未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	19,187,376.83	19,187,376.83
2.本期增加金额	2,097,419.71	2,097,419.71
(1)新增租赁	2,097,419.71	2,097,419.71
3.本期减少金额	883,905.25	883,905.25
(1)处置	883,905.25	883,905.25
4.期末余额	20,400,891.29	20,400,891.29
<b>二、累计折旧</b>		
1.期初余额	10,376,657.06	10,376,657.06
2.本期增加金额	2,945,085.15	2,945,085.15
(1)计提	2,945,085.15	2,945,085.15
3.本期减少金额	803,751.82	803,751.82
(1)处置	803,751.82	803,751.82
4.期末余额	12,517,990.39	12,517,990.39
<b>三、减值准备</b>		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		

四、账面价值			
1.期末账面价值		7,882,900.90	7,882,900.90
2.期初账面价值		8,810,719.77	8,810,719.77

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,260,398.14	2,260,398.14
2.本期增加金额				7,964.60	7,964.60
(1) 购置				7,964.60	7,964.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,268,362.74	2,268,362.74
二、累计摊销					
1.期初余额				1,004,971.34	1,004,971.34
2.本期增加金额				113,096.13	113,096.13
(1) 计提				113,096.13	113,096.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,118,067.47	1,118,067.47
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				1,150,295.27	1,150,295.27
2.期初账面价值				1,255,426.80	1,255,426.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**30、递延所得税资产/ 递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,232,907.25	2,883,886.09	17,207,266.07	2,577,291.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值损失	6,465,155.77	962,608.07	4,927,530.96	734,142.52
递延收益			8,304.15	1,245.62
与租赁相关	7,830,178.23	1,080,520.87	8,658,880.92	1,134,259.21
合计	33,528,241.25	4,927,015.03	30,801,982.10	4,446,938.66

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	49,261.79	7,389.27		
与租赁相关	7,882,900.90	1,085,091.60	8,810,719.77	1,151,092.81
高新技术企业固定资产加速折旧	3,658,190.65	548,728.59	4,392,090.40	658,813.43
合计	11,590,353.34	1,641,209.46	13,202,810.17	1,809,906.24

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	127,498,955.85	104,539,017.52
合计	127,498,955.85	104,539,017.52

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	88,126.11	603,577.17	
2031 年	37,952,387.95	37,952,387.95	
2032 年	65,983,052.40	65,983,052.40	
2033 年	23,475,389.39		
合计	127,498,955.85	104,539,017.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		10,011,305.53
合计		10,011,305.53

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,629,788.10	30,783,350.05
合计	5,629,788.10	30,783,350.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	81,559,098.83	79,744,860.21
应付费用	3,858,325.43	3,602,908.92
合计	85,417,424.26	83,347,769.13

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,614,613.34	4,323,837.66
合计	4,614,613.34	4,323,837.66

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,323,085.96	161,216,805.11	185,946,267.17	45,593,623.90
二、离职后福利-设定提存计划	199,375.00	9,307,858.55	9,244,592.50	262,641.05
三、辞退福利		239,500.00	239,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,522,460.96	170,764,163.66	195,430,359.67	45,856,264.95

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,853,752.46	148,846,876.67	173,301,350.75	45,399,278.38
二、职工福利费		1,564,800.23	1,564,800.23	
三、社会保险费	469,333.50	5,360,013.08	5,664,051.06	165,295.52
其中：医疗保险费	466,583.50	5,214,730.16	5,521,756.12	159,557.54
工伤保险费	2,750.00	122,452.28	120,769.30	4,432.98
生育保险费	0.00	22,830.64	21,525.64	1,305.00
四、住房公积金		5,198,456.68	5,169,406.68	29,050.00
五、工会经费和职工教育经费		246,658.45	246,658.45	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,323,085.96	161,216,805.11	185,946,267.17	45,593,623.90

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	192,500.00	9,002,310.31	8,941,201.71	253,608.60
2、失业保险费	6,875.00	305,548.24	303,390.79	9,032.45

3、企业年金缴费				
合计	199,375.00	9,307,858.55	9,244,592.50	262,641.05

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,785,481.21	2,738,184.93
企业所得税	-1,578,021.77	263,447.01
个人所得税	867,344.23	1,045,537.54
城市维护建设税	200,746.86	189,916.73
教育费附加	143,497.60	135,654.79
印花税	70,623.28	65,085.17
文化事业建设费	825.00	
合计	2,490,496.41	4,437,826.17

其他说明：

不适用

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,494,623.80	
其他应付款	1,334,862.19	2,322,166.33
合计	13,829,485.99	2,322,166.33

其他说明：

不适用

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,494,623.80	
合计	12,494,623.80	

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：

不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	1,211,503.03	2,292,010.02
代收代付款项	80,477.00	3,421.80
应付长期资产购置款	24,882.16	8,734.51
往来款	18,000.00	18,000.00
合计	1,334,862.19	2,322,166.33

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	5,275,887.73	5,120,704.24
合计	5,275,887.73	5,120,704.24

其他说明：

不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**□适用  不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**□适用  不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用  不适用

其

他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**47、租赁负债** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,830,178.23	8,658,880.92
减：一年内到期的非流动负债	5,275,887.73	5,120,704.24
合计	2,554,290.50	3,538,176.68

其他说明：

不适用

**48、长期应付款**

项目列示

□适用  不适用

长期应付款

□适用  不适用

专项应付款

□适用  不适用**49、长期应付职工薪酬**□适用  不适用**50、预计负债**□适用  不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,304.15		8,304.15		与资产相关的政府补助
合计	8,304.15		8,304.15		/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市企事业专利工作试点单位项目	8,304.15			8,304.15		0.00	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,297,492.00						83,297,492.00

其他说明：

2023 年 6 月 21 日，2022 年年度股东大会决议审议通过公司以总股本 83,297,492 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元（含税），以此派发现金红利总额为人民币 12,494,623.80 元（含税）。

公司已于 2023 年 7 月 14 日实施了 2022 年年度权益分派。

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	542,037,955.93	-	-	542,037,955.93
其他资本公积				
合计	542,037,955.93	-	-	542,037,955.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
详见本节“附注七、53”

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,965,844.07			27,965,844.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,965,844.07			27,965,844.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	364,924,814.13	324,613,228.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-78,711.20	-51,999.02
调整后期初未分配利润	364,846,102.93	324,561,228.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,231,638.01	56,950,030.74
减：提取法定盈余公积	-	1,790,604.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,494,623.80	14,874,552.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	377,583,117.14	364,846,102.93

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响本期期初未分配利润-78,711.20 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注：2023 年 6 月 21 日，2022 年年度股东大会决议审议通过公司以总股本 83,297,492 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元（含税），以此派发现金红利总额为人民币 12,494,623.80 元（含税）。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,472,205.88	196,607,795.07	282,380,268.56	172,496,894.96
其他业务	1,009,929.34	340,856.55	758,079.70	68,677.18
合计	296,482,135.22	196,948,651.62	283,138,348.26	172,565,572.14

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

主营业务（分业务类型）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
传统第三方运维服务与工程	181,758,907.76	101,807,554.73	179,496,331.25	89,406,958.86
原厂软硬件及服务销售	71,777,721.65	63,621,702.44	65,995,488.05	59,563,438.24
智慧运维产品及实施运营服务	20,617,925.65	10,084,549.93	20,581,289.80	10,429,837.94
传统软件产品及开发	21,317,650.82	21,093,987.97	16,307,159.46	13,096,659.92
合计	295,472,205.88	196,607,795.07	282,380,268.56	172,496,894.96

主营业务（分客户类别）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电信	213,865,000.94	136,182,796.02	203,990,069.48	121,414,715.70

交通	17,232,794.38	17,810,299.39	13,518,096.63	9,519,420.10
金融	31,391,050.21	23,203,744.76	32,130,102.11	22,038,603.73
能源	8,715,753.67	3,706,357.75	7,274,633.65	3,014,324.98
政府	4,106,108.53	3,498,300.36	3,633,560.08	3,981,580.10
其他	20,161,498.15	12,206,296.79	21,833,806.61	12,528,250.35
总计	295,472,205.88	196,607,795.07	282,380,268.56	172,496,894.96

### 主营业务（分区域）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	114,806,858.77	70,107,691.45	110,999,626.80	58,430,266.96
华东地区	97,421,005.07	64,202,210.67	98,696,520.33	63,976,954.99
中北地区	83,244,342.04	62,297,892.95	72,684,121.43	50,089,673.01
合计	295,472,205.88	196,607,795.07	282,380,268.56	172,496,894.96

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	823,309.39	791,715.55
教育费附加	588,095.85	567,089.25
车船使用税	2,580.00	2,580.00
印花税	132,619.84	134,114.80
文化事业建设费	825.00	
合计	1,547,430.08	1,495,499.60

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,289,649.19	11,153,970.98
业务招待费	2,693,843.22	3,398,458.52
交通费	125,431.22	193,013.33
差旅费	164,176.84	138,634.86
广告宣传费	24,133.37	
办公费	73,942.12	46,621.41
标书费	13,438.68	31,752.40
快递费	16,806.12	9,201.42
其他	9,988.75	8,811.05
合计	14,411,409.51	14,980,463.97

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,657,185.16	12,506,239.79
折旧费	3,717,916.67	3,010,082.98



差旅费	2,158,566.86	1,668,690.00
业务招待费	1,542,979.21	1,018,799.19
中介机构费用	868,139.31	515,676.73
交通费	378,378.58	607,183.05
租赁及物业费	760,481.59	711,366.73
广宣费	22,783.70	70,643.81
办公费	221,077.28	337,195.92
笔记本款	331,364.97	465,861.35
长期待摊费用摊销		
公用事业费	434,147.53	478,859.95
服务费	121,816.33	81,107.62
车辆使用费	173,411.89	102,172.23
低值易耗品摊销	19,432.02	52,300.95
无形资产摊销	113,096.13	89,984.82
快递费	62,368.62	59,690.60
协会费		95,343.00
知识产权事务费	68,294.34	34,140.00
会议费		
其他	9,135.53	83,414.71
残疾人保障金	53,380.08	
合计	23,713,955.80	21,988,753.43

其他说明：

2023 年的残疾人保障金单列于项目明细中

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,936,693.69	50,554,755.45
产品设计测试费	2,122,641.51	1,800,943.38
折旧费	647,236.60	612,837.36
代理费		
评审费		
合计	42,706,571.80	52,968,536.19

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	157,856.78	1,021,315.94
其中：租赁负债利息费用	155,662.31	219,765.96
利息收入	-6,932,756.71	-4,914,827.82
汇兑损益	-5,230.41	-6,720.88
其他	94,823.00	52,454.40
合计	-6,685,307.34	-3,847,778.36

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,585,642.85	4,246,954.80
进项税加计抵减	585,844.57	1,465,489.98
代扣个人所得税手续费	293,739.09	256,279.00
直接减免的增值税及附加	9,289.11	10,211.08
合计	5,474,515.62	5,978,934.86

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
产业发展扶持资金	3,190,000.00	1,510,000.00	与收益相关
增值税即征即退	402,262.16	275,876.62	与收益相关
稳岗补贴	16,386.54	280,604.98	与收益相关
疫情减免	19,500.00	314,350.00	与收益相关
青浦区创新创业团队奖	892,000.00		与收益相关
青浦区企业技术中心扶持资金	50,000.00		与收益相关
社保补贴	7,190.00		与收益相关
上海市企事业专利工作试点单位项目	8,304.15	56,077.56	与资产相关
上海市企事业专利工作试点单位项目		40,000.00	与收益相关
2018 上海市产业转型升级发展专项资金（品牌经济发展）项目		9,197.60	与资产相关
区高新技术研究开发中心专项资金		5,348.04	与资产相关
上海市服务业发展引导资金项目		800,000.00	与收益相关
青浦区创新创业团队奖		775,500.00	与收益相关
企业产业扶持资金		180,000.00	与收益相关
合计	4,585,642.85	4,246,954.80	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	982,450.78	1,910,845.74
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	982,450.78	1,910,845.74

其他说明：

不适用

**69、净敞口套期收益**适用 不适用**70、公允价值变动收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	49,261.79	364,260.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	49,261.79	364,260.27

其他说明：

不适用

**71、信用减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,315,582.66	1,515,385.02
其他应收款坏账损失	222,042.15	262,213.52
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,537,624.81	1,777,598.54

其他说明：

不适用

**72、资产减值损失**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,025,641.18	3,788,043.31
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2,025,641.18	3,788,043.31

其他说明：

不适用

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-824.36	-2,369.38
使用权资产处置利得	-9,906.70	-
合计	-10,731.06	-2,369.38

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
非流动资产毁损报废损失	236.90		236.90
罚款及滞纳金支出		337.33	
其他	0.05		0.05
合计	50,236.95	337.33	50,236.95

其他说明：

不适用

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,078,580.28	3,948,058.43

递延所得税费用	-648,773.15	-812,804.61
合计	1,429,807.13	3,135,253.82

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	26,721,417.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,008,212.83
子公司适用不同税率的影响	-95,364.72
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	369,053.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,772.55
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	3,480,114.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,783.94
研发费加计扣除的影响	-6,284,059.27
其他-使用权资产折旧的影响	-20,593.17
所得税费用	1,429,807.13

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	4,480,183.81	4,247,048.42
存款利息收入	6,877,442.20	4,914,827.82
收到经营性往来款	3,421.80	138,174.56
营业外收入		
合计	11,361,047.81	9,300,050.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	11,938,743.16	11,480,270.62
支付经营性往来款	690,406.48	211,669.97
营业外支出	50,000.00	337.33

合计	12,679,149.64	11,692,277.92
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	3,173,959.18	3,055,907.25
合计	3,173,959.18	3,055,907.25

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,291,610.81	22,537,739.78
加：资产减值准备	2,025,641.18	3,788,043.31
信用减值损失	1,537,624.81	1,777,598.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,420,068.12	713,750.56
使用权资产摊销	2,945,085.15	2,909,169.78
无形资产摊销	113,096.13	89,984.82
长期待摊费用摊销		
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）	10,731.06	2,369.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	236.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-49,261.79	-364,260.27
财务费用（收益以“-”号填列）	152,626.37	1,014,595.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-982,450.78	-1,910,845.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-480,076.37	-502,533.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-168,696.78	-310,271.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,021,597.57	7,784,881.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,718,567.22	-97,548,500.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,709,349.30	-42,797,745.25
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-76,590,084.14	-102,816,023.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	712,053,806.45	574,495,328.24
减: 现金的期初余额	901,618,208.91	897,209,272.90
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	-189,564,402.46	-322,713,944.66

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	712,053,806.45	901,618,208.91
其中: 库存现金	20,993.77	21,011.77
可随时用于支付的银行存款	712,020,052.15	901,584,438.92
可随时用于支付的其他货币资金	12,760.53	12,758.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	712,053,806.45	901,618,208.91
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	107,250.00	履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	107,250.00	/

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	144,738.48
其中：美元	20,030.79	7.2258	144,738.48
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1、与资产相关的政府补助			
上海市企事业专利工作试点专项资金	80,000.00	递延收益、其他收益	8,304.15
2、与收益相关的政府补助			
产业发展扶持资金	3,190,000.00	其他收益	3,190,000.00
增值税即征即退	402,262.16	其他收益	402,262.16
稳岗补贴	16,386.54	其他收益	16,386.54
疫情减免	19,500.00	其他收益	19,500.00
青浦区创新创业团队奖	892,000.00	其他收益	892,000.00



青浦区企业技术中心扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
社保补贴	7,190.00	其他收益	7,190.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新炬网络技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
上海轻维软件有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		新设
北京新炬网络技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00		新设
上海探云云计算有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	70.00	19.50	新设

上海巡日企业管理咨询中心 (有限合伙)	上海	上海	企业管理咨询		65.00	新设
上海领算信息技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海探云云计算有限公司	10.50	60,051.07		314,581.69
上海巡日企业管理咨询中心 (有限合伙)	35.00	-78.27		102,876.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面规划并建立风险管理目标和政策，审查监督已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。风险管理涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及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。

公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一)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公司发生财务损失的风险。

公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收票据、应收账款和其他应收款等，公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，并设定相关政策以控制信用风险敞口及相应的信用期。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

对于交易性金融资产的风险控制，公司严格遵守审慎投资原则，筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的金融机构所发行的产品。根据市场情况及时跟踪投资产品投向，如果发现潜在的风险因素，将对该风险因素进行评估，并针对评估结果及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

**(二)流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**(三) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1、 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司目前面临的利率风险较小，报告期期末的银行借款利率，均为在市场报价利率的基础上下浮一定的基点。

**2、 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。

公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2023 年 6 月 30 日止，公司外币资产总额 144,738.48 元，占公司期末总资产 0.01%。

**十一、公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		100,049,261.79		100,049,261.79
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		100,049,261.79		100,049,261.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		100,049,261.79		100,049,261.79
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		100,049,261.79		100,049,261.79
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

交易性金融资产-银行理财产品，市场确定依据为期末该产品的类似产品在活跃市场上的报价。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业最终控制方是孙星炎、孙正暘及孙正晗。孙星炎与孙正暘系父子关系，孙星炎与孙正晗系父女关系。

其他说明：

投资人	关联关系	直接持有公司股份的比例	持有公司表决权的比例
孙星炎、孙正暘及孙正晗	控股股东	40.89%	49.32%

孙正暘系公司股东上海僧忠投资中心（有限合伙）、上海朱栩投资中心（有限合伙）、与上海好炬企业管理咨询中心（有限合伙）三家合伙企业的普通合伙人，根据各合伙协议约定普通合伙人享有上述合伙企业对公司的表决权，故最终控制方持有公司表决权比例为 49.32%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益。”

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海伯衡酒店管理有限公司	控股股东孙星炎投资企业
上海喂酒人餐饮管理有限公司	控股股东孙正暘配偶投资企业

其他说明

不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海伯衡酒店管理有限公司	采购商品/接受劳务	22,376.00			-
上海喂酒人餐饮管理有限公司	采购商品/接受劳务	9,264.00			-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
孙星炎	房屋					664,637.40	664,637.40	39,001.58	61,843.59		

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,952,368.54	4,108,382.80

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	孙星炎	1,267,752.13	1,244,030.71
租赁负债	孙星炎	652,063.44	1,291,925.86

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	6,282,741.84
1 至 2 年	2,295,451.49
2 至 3 年	295,586.16
合计	8,873,779.49

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼

上海新炬网络信息技术股份有限公司和锦江汽车、张存庆买卖合同纠纷

2019 年 2 月 18 日，上海新炬网络信息技术股份有限公司作为原告向上海市徐汇区人民法院起诉锦江汽车和张存庆，提出诉讼请求如下：确认上海新炬网络信息技术股份有限公司与锦江汽车签订的《汽车产品购销合同》于 2019 年 1 月 12 日解除；锦江汽车向上海新炬网络信息技术股份有限公司退还购车款 28 万元；锦江汽车以 28 万元为基数，按照 4.35%/年的利率向上海新炬网络信息技术股份有限公司支付自 2018 年 11 月 30 日起至实际支付之日止的损失赔偿金；张存庆对锦江汽车应支付的上述购车款及损失赔偿金承担连带保证责任。2019 年 5 月 13 日，上海新炬网络信息技术股份有限公司提出撤回对张存庆的起诉申请。2019 年 7 月 9 日，上海市徐汇区人民法院作出《民事裁定书》（（2019）沪 0104 民初 1097 号），认为张存庆与该案诉争合同的签订及款项支付等事项有关，不予准许撤回上海新炬网络信息技术股份有限公司对张存庆的起诉。2019 年 9 月 24 日，上海市徐汇区人民法院作出《民事裁定书》（（2019）沪 0104 民初 10971 号之一），认为该案应当由公安机关处理，驳回上海新炬网络信息技术股份有限公司的起诉。2020 年 2 月 24 日，上海市第一中级人民法院作出《民事裁定书》（（2020）沪 01 民终 2088 号），裁定撤销上海市徐汇区人民法院（2019）沪 0104 民初 10971 号之一民事裁定书，指令上海市徐汇区人民法院审理。2023 年 4 月 6 日，上海新炬网络信息技术股份有限公司收到上海市徐汇区人民法院电子送达的《受理通知书》及开庭传票，上海市徐汇区人民法院于 2023 年 2 月 21 日决定对本案立案审理，案号为（2023）沪 0104 民初 5181 号，决定于 2023 年 5 月 11 日第一次开庭审理本案。2023 年 6 月 8 日，上海新炬网络信息技术股份有限公司收到上海市徐汇区人民法院电子送达的开庭传票，决定于 2023 年 6 月 28 日第二次开庭审理本案。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2023 年 6 月 21 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》。

公司已于 2023 年 7 月 14 日实施 2022 年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 83,297,492 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 12,494,623.80 元，转增 33,318,997 股，本次分配后总股本为 116,616,489 股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	25,232,865.79
1 年以内小计	25,232,865.79
1 至 2 年	261,000.00
2 至 3 年	-
3 至 4 年	
4 至 5 年	300,000.00
5 年以上	
合计	25,793,865.79

**(2). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	25,793,865.79	100.00	1,553,843.29	6.02	24,240,022.50	16,672,857.57	100.00	1,188,818.88	7.13	15,484,038.69
其中:										
账龄组合	25,793,865.79	100.00	1,553,843.29	6.02	24,240,022.50	16,672,857.57	100.00	1,188,818.88	7.13	15,484,038.69
合计	25,793,865.79	/	1,553,843.29	/	24,240,022.50	16,672,857.57	/	1,188,818.88	/	15,484,038.69

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,232,865.79	1,261,643.29	5.00
1 至 2 年	261,000.00	52,200.00	20.00
2 至 3 年	-	-	/
3 至 4 年	-	-	/
4 至 5 年	300,000.00	240,000.00	80.00
合计	25,793,865.79	1,553,843.29	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,188,818.88	365,024.41				1,553,843.29
合计	1,188,818.88	365,024.41				1,553,843.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	2023.06.30
--	------------

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
单位一	22,234,104.37	86.20	1,111,705.25
单位二	1,606,618.86	6.23	119,480.94
单位三	649,153.91	2.52	32,457.70
单位四	585,293.93	2.27	29,264.70
单位五	310,789.38	1.20	15,539.47
合计	25,385,960.45	98.42	1,308,448.06

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用  不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		20,000,000.00
其他应收款	846,730.59	886,979.08
合计	846,730.59	20,886,979.08

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**应收股利** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海新炬网络技术有限公司		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

## (1). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	607,456.66
1 年以内小计	607,456.66
1 至 2 年	36,307.20
2 至 3 年	400,935.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	280,200.00
5 年以上	20,510.00
合计	1,345,408.86

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款项	553,185.61	575,781.33
投标、履约保证金	20,000.00	13,000.00
押金	492,223.25	491,362.78
保证金	280,000.00	280,000.00
合计	1,345,408.86	1,360,144.11

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023年1月1日余额	193,165.03	-	280,000.00	473,165.03

2023年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	25,513.24			25,513.24
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2023年6月30日余额	218,678.27	-	280,000.00	498,678.27

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	193,165.03	25,513.24				218,678.27
按单项计提坏账准备	280,000.00					280,000.00
合计	473,165.03	25,513.24	-	-	-	498,678.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	保证金	280,000.00	4-5 年	20.81	280,000.00
单位二	押金	211,830.00	2-3 年	15.74	84,732.00
单位三	押金	148,844.00	2-3 年	11.06	59,537.60
单位四	押金	30,261.00	2-3 年	2.25	12,104.40
单位五	押金	28,307.20	1-2 年	2.10	5,661.44
合计	/	699,242.20	/	51.96	442,035.44



## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	119,249,689.29	-	119,249,689.29	119,249,689.29	-	119,249,689.29
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	119,249,689.29	-	119,249,689.29	119,249,689.29	-	119,249,689.29

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新炬网络技术有限公司	101,229,859.06	-	-	101,229,859.06		
北京新炬网络技术有限公司	4,757,880.25	-	-	4,757,880.25		
上海轻维软件有限公司	5,561,949.98	-	-	5,561,949.98		
上海探云云计算有限公司	700,000.00	-	-	700,000.00		
上海领算信息技术有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00		
合计	119,249,689.29	-	-	119,249,689.29		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,991,325.25	96,595,763.15	103,883,877.49	84,423,086.56
其他业务	488,333.99		488,325.14	

合计	125,479,659.24	96,595,763.15	104,372,202.63	84,423,086.56
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	982,450.78	1,740,750.68
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
债务重组收益	-	-
合计	20,982,450.78	21,740,750.68

其他说明：

不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,731.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,183,380.69	各类政府补助

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,031,712.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	252,791.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	503,546.79	
少数股东权益影响额（税后）	1,039.29	
合计	4,952,567.37	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
自行开发生产软件销售的增值税即征即退	402,262.16	与公司正常经营业务相关，按照国家政策规定返还。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97	0.17	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：孙正暘

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

#### 修订信息

适用 不适用