

证券简称：金现代

证券代码：300830

# 金现代信息产业股份有限公司

(山东省济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼21层东区2101)

## 向不特定对象发行可转换公司债券

### 募集说明书摘要

保荐机构（主承销商）



(山东省济南市市中区经七路 86 号)

2023 年 11 月

## 声明

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，证券依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责。投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担证券依法发行后因发行人经营与收益变化或者证券价格变动引致的投资风险。

## 重大事项提示

投资者在评价公司本次发行的可转换公司债券时，应特别关注下列重大事项并仔细阅读本募集说明书摘要中有关风险因素的章节。

### 一、本次可转换公司债券相关风险

本公司提请投资者仔细阅读本募集说明书摘要，并特别注意以下风险：

#### 1、经营活动现金流量净额为负的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-5,479.89万元、5,875.13万元、-4,519.55万元和-12,671.62万元。

2020年度和2022年度，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要系公司业务处于稳定发展阶段，随着销售规模增长，应收账款也相应增长，但是从客户处收取的现金流存在一定的回款周期。公司客户主要系国家电网等大型国有企业及其下属子公司，付款审批周期较长，而公司的负债主要集中在应付职工薪酬和应付账款等付款周期相对较短的项目，从而影响经营活动产生的现金流量净额。

2023年1-9月，公司经营活动产生的现金流量净额为负主要系受公司业务季节性特征影响。公司客户主要集中在电力行业，电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。受公司客户结构的影响，公司业务具有季节性特征，前三季度确认的收入较少、客户回款较少，而公司各季度期间费用支出较大且较为平滑，人员薪酬等刚性支出占比较高，从而2023年前三季度支付的职工薪酬、税费、采购款项等必要支出超过回款金额，导致经营活动现金流量净额为负。

公司经营需要维持一定的营运资金，而且为了保持公司市场竞争力需要持续的技术、研发投入，公司存在一定的现金流管理压力。虽然公司主要客户的信用风险较低，未来回款不存在重大不确定性，但若未来主要客户回款速度进一步放缓，则公司的经营活动现金流存在持续净流出乃至进一步下降的风险，进而对公司的经营稳定性及偿债能力造成不利影响。

## 2、业绩下滑风险

报告期内，公司营业总收入分别为 49,392.95 万元、59,944.78 万元、62,782.60 万元和 22,305.14 万元，呈现稳定增长趋势；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 5,241.85 万元、4,581.62 万元、4,506.10 万元和-5,518.96 万元，存在业绩下滑的情形。在公司收入保持稳定增长的情况下，扣非归母净利润下降主要系公司业务转型而持续增加研发投入、因股权激励产生股份支付费用、信用减值损失计提增多所致。此外，部分项目进展放缓也对公司业绩造成一定影响。若公司项目订单推进或业务转型未达预期，公司经营业绩将面临波动或下滑的风险。

## 3、应收账款发生坏账的风险

报告期内，公司的应收账款余额分别为 56,945.70 万元、63,171.93 万元、78,954.81 万元和 71,902.91 万元，应收账款余额占营业收入比重分别为 115.29%、105.38%、125.76%和 322.36%。2022 年受宏观环境变动、人员出行不便等影响，客户付款进度较慢，回款进度相对滞后，应收账款增速快于营业收入增速。2023 年 1-9 月，公司应收账款余额占营业收入的比重较高，主要系公司业务具有季节性特征，前三季度营业收入占全年比重较低所致。虽然公司长期回款情况较好、信用政策稳定且账龄较短，但未来随着公司业务规模逐步扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能及时回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，对公司盈利造成不利影响。

## 4、客户集中度较高的风险

2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月对国家电网公司最终控制的客户进行合并计算之后，公司对国家电网公司的销售收入占主营业务收入的比例分别为 50.69%、52.33%、50.39%和 51.43%，占比较高。若国家电网公司减少信息化领域的投资、调整与信息化软件服务供应商的合作模式或者公司提供的服务不能满足国家电网公司及其下属单位的需求，将对公司业务及盈利造成重大不利影响。

## 5、研发费用大幅提升的风险

报告期内，公司的研发费用分别为 4,779.21 万元、7,069.62 万元、9,994.22 万元和 7,414.91 万元，占营业收入比重分别为 9.68%、11.79%、15.92%和 33.24%，持续保持上升趋势。

报告期内，公司研发费用增长较快，计入研发费用的职工薪酬占职工薪酬总额的比例分别为 12.84%、10.73%、19.32%和 21.67%，增长较快。若公司在研发方面的投入未能转化为产品、服务收入及毛利水平的增长，将会为公司经营业绩产生不利影响。

## 6、人力成本上升风险

公司主要提供信息化软件开发及实施业务，属于人才密集型企业，人力成本是公司成本的重要组成部分。报告期内，公司营业成本中职工薪酬所占比例分别为 77.44%、76.01%、71.62%和 74.81%，占比较高。报告期内，随着公司业务规模的持续扩张以及社会经济的发展，信息技术服务行业工资水平将呈上升趋势。如未来公司未能有效控制人力成本、提高人均创收，将存在人力成本上升导致公司盈利能力下降的风险。

## 7、业务存在季节性变化的风险

公司客户主要集中在电力行业。电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月，按季度划分的营业收入情况如下：

单位：万元，%

季度	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	6,022.86	27.00	5,912.95	9.42	6,019.52	10.04	4,817.40	9.75
第二季度	7,776.90	34.87	6,639.15	10.57	12,482.08	20.82	12,198.96	24.70
第三季度	8,505.38	38.13	16,462.72	26.22	9,495.83	15.84	8,050.00	16.30
第四季度	-	-	33,767.79	53.79	31,947.34	53.29	24,326.59	49.25

合计	22,305.14	100.00	62,782.60	100.00	59,944.78	100.00	49,392.95	100.00
----	-----------	--------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	--------

公司业务存在的这种季节性变化，将可能导致公司第一季度、上半年甚至前三季度净利润处于较低水平或者为负，对投资者投资决策可能产生不利影响。

#### 8、预期效益和盈利实现存在不确定风险

本次募集资金投资项目计划总投入为 22,809.49 万元，建设期为 3 年，投资规模较大且实施周期较长。公司本次募投项目的实施与国家产业政策、市场供求、技术进步、公司管理及人才储备等因素密切相关，上述任何因素的变动都可能影响项目的经济效益。尽管公司对项目进行了充分的可行性研究，并为募投项目在人员、技术、市场等方面进行了充分的准备，但在考虑相关设备折旧、日常运营支出等固定成本费用和未预计的宏观因素影响，公司可能面临募投项目在短期内无法盈利、或盈利不达预期、或预测盈利无法实现的不确定性风险，由于市场本身具有的不确定因素，募投项目最终实现的投资效益与预期可能存在差距。

#### 9、募投项目研发进度不及预期、研发结果不确定或研发失败的风险

公司本次发行的募投项目中的研发投入预算为 12,410.70 万元，其中使用募集资金 9,852.46 万元。虽然公司已掌握了建设本次募投项目的核心技术并在持续增加高端人才储备，但是在随后的研发过程中，研发团队的人员素质、研发骨干的管理水平和研发规划的技术路线选择都会影响新产品和新技术研发的成败。如果公司在投入大量研发经费后，研发进度不及预期、研发结果不确定甚至研发失败，将会对本次发行募投项目的实施产生不利影响，而相关研发投入都将转为成本费用，对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 10、毛利率下降风险

报告期内，公司毛利率水平分别为 44.35%、42.45%、41.19%和 42.29%，基本保持在较高水平，但呈现一定下滑趋势，主要是由于公司营业成本提升，主要产品毛利率下滑所致。受市场供需情况，宏观环境变动等情况影响，软件行业整体薪酬上升，公司为提升竞争力，人工成本增加。如未来公司未能有效控制人力成本、提高人均创收，将存在人力成本上升导致公司毛利率下降的风险。

#### 11、本息兑付风险

在可转债的存续期限内，本公司需按可转债的发行条款就可转债未转股的部分每年偿付利息及到期兑付本金，并承兑投资者可能提出的回售要求。受国家政策、法律法规、行业和市场等不可控因素的影响，公司的经营活动可能没有带来预期的回报，进而使公司不能从预期的还款来源获得足够的资金，可能影响公司对可转债本息的按时足额兑付，以及对投资者回售要求的承兑能力。

## 二、关于本次可转债发行符合发行条件的说明

根据《公司法》《证券法》以及《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规的规定，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券符合法定的发行条件。

## 三、关于公司本次发行的可转换公司债券的信用评级

公司聘请的评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司对本次发行的可转换公司债券进行了信用评级，并出具了《金现代信息产业股份有限公司 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评[2023]第 Z[381]号 01），评定公司主体信用等级为 A+，本次发行的可转换公司债券债项信用等级为 A+，评级展望为稳定。

在本次可转换公司债券存续期间，中证鹏元资信评估股份有限公司将定期或不定期对公司主体和本次可转换公司债券进行跟踪评级，并出具跟踪评级报告。如果由于外部经营环境、本公司自身情况或评级标准变化等因素，导致本可转债的信用评级降低，将会增大投资者的投资风险，对投资者的利益产生一定影响。

## 四、公司本次发行的可转换公司债券不提供担保

本次可转换公司债券不提供担保。如果在可转换公司债券存续期间，出现对公司经营管理和偿债能力有重大负面影响的事件，本次向不特定对象发行的可转换公司债券可能因未提供担保而增加风险。

## 五、公司的利润分配政策及最近三年现金分红情况

### （一）公司利润分配政策

根据《公司章程》，公司利润分配政策具体情况如下：

“第一百五十五条公司的利润分配政策为：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。利润分配额不得超过累计可分配利润，不得损害公司持续经营能力。

#### （一）利润分配政策的决策程序

公司董事会、监事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司对利润分配包括现金分红事项的决策程序和表决机制如下：

##### 1、董事会的研究论证程序和决策机制

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况、股东回报规划提出、拟订，经董事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并公开披露。

##### 2、监事会的研究论证程序和决策机制

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行审议，并经过半数监事通过。若公司年度内盈利但未提出利润分配的预案，监事会应就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

##### 3、股东大会的研究论证程序和决策机制

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

公司当年盈利但公司董事会未作出现金分配股利方案的，应在当年的年度定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；经董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准。

#### （二）利润分配形式



公司采取现金、股票或者现金加股票相结合的方式分配股利。公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司经综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，可以派发股票股利。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（三）公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（四）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后提交股东大会批准。

公司董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事三分之二通过，并需获得全部独立董事的同意。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取外部监事意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

公司股东大会在审议调整利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。经过详细论证后，经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，方可调整或变更本章程规定的现金分红政策。”

## （二）公司最近三年利润分配情况

公司 2020 年度利润分配方案：2021 年 5 月 17 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》：以公司截至 2020 年 12 月 31 日总股本 43,012.50 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），合计派发红利 9,892,875.00 元，不以资本公积转增股本，不送红股。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则相应调整计算分配比例。上述利润分配方案已于 2021 年 6 月 8 日实施完成。

公司 2021 年度利润分配方案：2022 年 5 月 6 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》：以公司截至 2021 年 12 月 31 日总股本 43,012.50 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），合计派发现金红利 21,506,250.00 元，不以资本公积转增股本，不送红股。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的，则公司将按照分配总额不变的原则相应调整计算分配比例。上述利润分配方案已于 2022 年 5 月 18 日实施完成。

公司 2022 年度利润分配方案：2023 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》：以公司截至 2022 年 12 月 31 日总股本 430,125,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.52 元（含税），合计派发现金红利 22,366,500 元，不以资本公积转增股本，不送红股。若在分配方案实施前公司总股本发生变化的，则公司将按照分配总额不变的原则相应调整计算分配比例。2023 年 5 月 5

日，公司 2022 年度股东大会审议通过了上述议案。上述分配方案已于 2023 年 6 月 19 日实施完成。

公司报告期内现金分红情况如下：

单位：元

年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度
现金分红（含税）	9,892,875.00	21,506,250.00	22,366,500.00
归属于母公司股东的净利润	67,721,572.74	65,782,064.64	57,168,279.57
当年现金分红占归属于母公司股东的净利润的比率	14.61%	32.69%	39.12%
最近三年累计现金分配合计			53,765,625.00
最近三年年均可分配利润			63,557,305.65
最近三年累计现金分配占年均可分配利润的比例			84.59%

公司最近三年现金分红情况符合中国证监会及《公司章程》关于现金分红的规定，符合公司的实际情况和全体股东利益。

## 第一节 释义

在本募集说明书摘要中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

### 一、基本术语

发行人、公司、本公司、金现代	指	金现代信息产业股份有限公司
山东金码	指	山东金码信息技术有限公司
济南金码	指	济南金码电力技术有限公司
青岛金现代	指	青岛金现代信息技术有限公司
厦门金现代	指	厦门金现代信息技术有限责任公司
昆明金现代	指	昆明金现代信息技术有限公司
广州金码	指	广州金码信息技术有限公司
武汉金码	指	武汉金码信息技术有限公司
南京实创	指	南京实创信息技术有限公司
北京金实创	指	北京金实创信息技术有限公司
上海金实创	指	上海金实创信息技术有限公司
杭州金实创	指	杭州金实创信息科技有限公司
云豹快码	指	云豹快码（北京）信息技术有限公司
金码培训	指	山东金码职业培训学校有限公司
金现代学校	指	济南高新区金现代计算机培训学校
天津金现代	指	天津金现代信息技术有限公司
金思齐	指	济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）
金实创	指	济南金实创商务咨询合伙企业（有限合伙）
山东华宸	指	山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）
国家电网	指	国家电网有限公司
航天科工二院	指	中国航天科工集团第二研究院
国网华中科技	指	湖北国网华中科技开发有限责任公司
中铁电气化局	指	中铁电气化局集团有限公司
华能集团	指	中国华能集团有限公司
河北建投	指	河北建设投资集团有限责任公司
北京信城通	指	北京信城通数码科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	黎峰
股东大会	指	金现代信息产业股份有限公司股东大会

董事会	指	金现代信息产业股份有限公司董事会
监事会	指	金现代信息产业股份有限公司监事会
可转债	指	可转换公司债券
南方电网	指	中国南方电网有限责任公司
智能电网	指	电网的智能化，也被称为“电网 2.0”，它是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标
人工智能	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《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	金现代信息产业股份有限公司的《公司章程》
《债券持有人会议规则》	指	《金现代信息产业股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
本次发行	指	金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的行为
最近三年一期、报告期	指	2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月
报告期各期末	指	2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日和 2023 年 9 月 30 日
保荐机构、主承销商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
发行人律师、德和衡律所	指	北京德和衡律师事务所
评级机构、中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
立信会计师事务所、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《评级报告》	指	中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《金现代信息产业股份有限公司 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评[2023]第 Z[381]号 01）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
募集说明书摘要	指	金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公

## 司债券募集说明书摘要

## 二、专业术语

信息化软件	指	一种以企业业务流程的优化和重构为基础，在一定的深度和广度上利用计算机技术、网络技术和数据库技术，控制和集成化管理企业生产经营活动中的各种信息，实现企业内外部信息的共享和有效利用的工具或服务
智能电网	指	电网的智能化，也被称为“电网 2.0”，它是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标
系统集成	指	把组成系统的各部分融合成一个高效、统一、有机的整体。概括起来，系统集成就是把组成计算机信息系统的各部件、子系统、分系统和来自不同的供货商的产品、技术与服务，采用系统工程的科学方法进行综合集中、合成，组成满足最佳性能要求的系统
云存储	指	是一种新兴的网络存储技术，是指通过集群应用、网络技术或分布式文件系统等功能，将网络中大量各种不同类型的存储设备通过应用软件集合起来协同工作，共同对外提供数据存储和业务访问功能的一个系统
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
大数据技术	指	能够对无法使用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的巨量数据集合进行分析、统计的一种技术
SG186	指	国家电网公司“十一五”信息化规划项目，其中 SG 为国家电网公司英文缩写，“1”代表构筑一体化企业级信息集成平台；“8”代表建设八大业务应用；“6”代表建设健全六个保障体系
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联接在一起。形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制盒智能化的网络
ERP	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的信息管理平台
CRM	指	客户关系管理，是指企业为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互，从而提升其管理方式，向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程
SCM	指	供应链管理，是一种集成的管理思想和方法，执行供应链中从供应商到最终用户的物流的计划和控制等职能
HRM	指	人力资源管理，指企业的人力资源政策及相应的管理活动
CMMI	指	能力成熟度模型（Capability Maturity Model）的缩写，是一种用于评价软件承包能力并帮助其改善软件质量的方法，也就是评估软件能力与成熟度的一套标准，侧重于软件开发过程的管理及工程能力的提高与评估。它是由美国卡内基梅隆大学软件工程研究所 1987 年研制成功的，Capability Maturity Model 是目前国际上最流行最实用的软件生产过程标准和软件企业成熟度等级认证标准

ITSS	指	ITSS 是 Information Technology Service Standards 的缩写，即信息技术服务标准，是在工业和信息化部、国家标准化委的领导和支持下，由 ITSS 工作组研制的一套 IT 服务领域的标准库和一套提供 IT 服务的方法论
ISO	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization，缩写为 ISO）
SaaS	指	是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，是一种完全创新的软件应用模式
IaaS	指	是 Infrastructure-as-a-Service（基础设施即服务）的简称，指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式
Paas	指	是 Platform-as-a-Service（平台即服务）的简称，把服务器平台作为一种服务提供的商业模式
aPaas	指	是 application Platform-as-a-Service（应用程序平台即服务）的简称，是一类云计算服务，可为应用程序服务提供开发和部署环境
GIS	指	地理信息系统（Geographic Information System 或 Geo-Information system, GIS），有时又称为“地学信息系统”。是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
微服务	指	一项在云中部署应用和服务的技术，其基本思想在于考虑围绕着业务领域组件来创建应用，这些应用可独立地进行开发、管理和加速
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
人工智能	指	英文缩写为 AI，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
低代码	指	一种可视化的应用开发方法，用较少的代码、以较快的速度来交付应用程序

注：本募集说明书摘要中若出现合计数与各分项数值直接相加之总和和尾数上存在差异的情况，该等差异均为采用四舍五入运算法则所造成。

## 第二节 本次发行概况

### 一、公司基本情况

中文名称:	金现代信息产业股份有限公司
英文名称:	JinXianDai Information Industry Co., Ltd.
注册地址:	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 21 层东区 2101
注册资本:	43,012.50 万元
股票简称:	金现代
股票代码:	300830
股票上市地:	深圳证券交易所
成立时间:	2001 年 12 月 5 日
办公地址:	山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 21 层东区 2101
法定代表人:	黎峰
统一社会信用代码:	91370100733715775E
联系电话:	0531-88870618
传真:	0531-88878855
邮政编码:	250101
经营范围:	一般项目: 软件开发; 软件销售; 计算机软硬件及外围设备制造; 计算机软硬件及辅助设备零售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 信息系统运行维护服务; 网络设备制造; 网络设备销售; 电子元器件零售; 仪器仪表销售; 办公设备销售; 安防设备制造; 安防设备销售; 信息技术咨询服务; 信息系统集成服务; 住房租赁; 非居住房地产租赁; 人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务); 通信设备销售; 通信设备制造; 业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目: 电力设施承装、承修、承试; 劳务派遣服务; 各类工程建设活动; 职业中介活动; 第二类增值电信业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

### 二、本次发行概况

#### (一) 本次发行履行法定程序情况

本次可转债的发行经公司第三届董事会第十三次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过、深圳证券交易所审核通过, 并经中国证监会注册。

#### (二) 本次发行的背景和目的

随着我国软件和信息技术服务业发展不断深入, 原有的技术逐渐夯实沉淀, 新的人工智能、大数据等技术层出不穷, 随着技术的迭代融合, 以及下游客户的



需求演替，行业发展呈现新的态势。为了顺应行业发展趋势，公司保持高强度的研发投入，加大基础开发平台的研发以及新产品的建设力度，公司正快速地从单一的行业数字化解决方案服务商向双轮驱动的“行业数字化解决方案服务商+标准、通用基础软件产品供应商”转变。

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目经过公司谨慎论证，符合国家相关的产业政策以及公司战略发展方向，项目的实施有利于推动公司把握市场机遇，进一步提升公司的核心竞争力，增强公司的可持续发展能力，符合公司和全体股东的利益。

### **（三）本次可转债基本发行条款**

#### **1、本次发行证券的种类**

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。本次可转换公司债券及未来转换的公司股票将在深圳证券交易所上市。

#### **2、发行规模**

本次拟向不特定对象发行可转债募集资金总额为人民币 20,251.25 万元，发行数量为 2,025,125 张。

#### **3、票面金额和发行价格**

本次发行的可转换公司债券每张面值 100 元，按面值发行。

#### **4、债券期限**

本次发行的可转换公司债券期限为发行之日起六年，即 2023 年 11 月 27 日至 2029 年 11 月 26 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日顺延期间付息款项不另计息）。

#### **5、债券利率**

本次发行的可转债票面利率第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 1.0%、第四年 1.7%、第五年 2.4%、第六年 3.0%。

#### **6、还本付息的期限和方式**

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息，可转换公司债券期满后五个工作日内办理完毕偿还债券余额本息。

#### (1) 年利息计算

年利息指本次可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自本次可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的本次可转换公司债券票面总金额；

i：指本次可转换公司债券当年票面利率。

#### (2) 付息方式

①本次可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转换公司债券发行首日，即 2023 年 11 月 27 日（T 日）。

②付息日：每年的付息日为自本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④本次可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

### 7、转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2023 年 12 月 1 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2024 年 6 月 1 日至 2029 年 11 月 26 日。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并

于转股的次日成为上市公司股东。

## 8、转股价格的确定及其调整

### (1) 初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 9.39 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，且不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

### (2) 转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）或配股、派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$

其中： $P0$  为调整前转股价， $n$  为送股或转增股本率， $k$  为增发新股或配股率， $A$  为增发新股价或配股价， $D$  为每股派送现金股利， $P1$  为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，

并在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）；当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

## 9、转股价格向下修正条款

### （1）修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

### （2）修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露报刊及互联网网站上刊登股东大会决议公告，公告修

正幅度和股权登记日及暂停转股期间（如需）。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

## 10、转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为  $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转换公司债券持有人经申请转股后，对剩可转换公司债券不足转换为一股股票的余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股后的 5 个工作日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面金额以及利息。

## 11、赎回条款

### （1）到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将按本次可转换公司债券面值的 115%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

### （2）有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

①在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

**B:** 指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额;

**i:** 指可转换公司债券当年票面利率;

**t:** 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数 (算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

## 12、回售条款

### (1) 有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70% 时, 可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股 (不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

### (2) 附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的, 可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将

其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

### 13、转股后的股利分配

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

### 14、发行方式及发行对象

#### （1）发行方式

本次发行的金现转债向发行人在股权登记日收市后中国结算深圳分公司登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行。认购金额不足20,251.25万元的部分由保荐人（主承销商）包销。

#### （2）发行对象

①向发行人原股东优先配售：在股权登记日（即2023年11月24日，T-1日）收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的发行人所有股东。

②网上发行：持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、

证券投资基金、符合法律规定的其他投资者（国家法律、法规禁止者除外），其中自然人需根据《关于可转换公司债券适当性管理相关事项的通知》（深证上〔2022〕587号）等规定已开通向不特定对象发行的可转债交易权限。

③本次发行的保荐人（主承销商）的自营账户不得参与网上申购。

## 15、向原股东配售的安排

原股东可优先配售的可转债数量为其在股权登记日（2023年11月24日，T-1日）收市后登记在册的持有发行人股份数量按每股配售0.4708元面值可转债的比例计算可配售可转债的金额，并按100元/张转换为可转债张数，每1张（100元）为一个申购单位，不足1张的部分按照精确算法原则处理，即每股配售0.004708张可转债。

发行人现有A股总股本430,125,000股（无回购专户库存股），按本次发行优先配售比例计算，原股东可优先配售的可转债上限总额为2,025,028张，约占本次发行的可转债总额的99.9952%。由于不足1张部分按照中国结算深圳分公司证券发行人业务指南执行，最终优先配售总数可能略有差异。

原股东的优先配售通过深交所交易系统进行，配售代码为“380830”，配售简称为“金现配债”。每个账户最小认购单位为1张（100元），超出1张必须是1张的整数倍。原股东网上优先配售不足1张的部分按照中国结算深圳分公司证券发行人业务指南执行，即所产生的不足1张的优先认购数量，按数量大小排序，数量小的进位给数量大的参与优先认购的原股东，以达到最小记账单位1张，循环进行直至全部配完。

原股东持有的发行人股票如托管在两个或者两个以上的证券营业部，则以托管在各营业部的股票分别计算可认购的张数，且必须依照深交所相关业务规则在对应证券营业部进行配售认购。

原股东除可参加优先配售外，还可参加优先配售后余额的网上申购。原股东参与优先配售的部分，应当在T日申购时缴付足额资金。原股东参与优先配售后余额部分的网上申购时无需缴付申购资金。

## 16、债券持有人会议相关事项



(1) 债券持有人的权利:

- 1) 依照其所持有的本期可转债数额享有约定利息;
- 2) 根据《可转债募集说明书》约定的条件将所持有的本期可转债转为公司 A 股股票;
- 3) 根据《可转债募集说明书》约定的条件行使回售权;
- 4) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本期可转债;
- 5) 依照法律、公司章程的规定获得有关信息;
- 6) 按《可转债募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本期可转债本息;
- 7) 依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权;
- 8) 法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

(2) 债券持有人的义务:

- 1) 遵守公司发行可转债条款的相关规定;
- 2) 依其所认购的可转债数额缴纳认购资金;
- 3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议;
- 4) 除法律、法规规定及《可转债募集说明书》约定之外, 不得要求公司提前偿付可转债的本金和利息;
- 5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由可转债持有人承担的其他义务。

(3) 在本次发行的可转换公司债券存续期内, 当出现以下情形之一时, 应当召集债券持有人会议:

- 1) 拟变更债券募集说明书的重要约定;
- 2) 拟修改债券持有人会议规则;

3) 拟解聘、变更债券受托管理人或者变更债券受托管理协议的主要内容(包括但不限于受托管理事项授权范围、利益冲突风险防范解决机制、与债券持有人权益密切相关的违约责任);

4) 发生下列事项之一, 需要决定或授权采取相应措施(包括但不限于与发行人等相关方进行协商谈判, 提起、参与仲裁或诉讼程序, 处置担保物或者其他有利于投资者权益保护的措施等)的:

① 发行人已经或预计不能按期支付本期债券的本金或者利息;

② 发行人已经或预计不能按期支付除本期债券以外的其他有息负债, 未偿金额超过 5000 万元且达到发行人母公司最近一期经审计净资产 10%以上, 且可能导致本期债券发生违约的;

③ 发行人合并报表范围内的重要子公司(指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30%以上的子公司, 下同)已经或预计不能按期支付有息负债, 未偿金额超过 5000 万元且达到发行人合并报表最近一期经审计净资产 10%以上, 且可能导致本期债券发生违约的;

④ 发行人及其合并报表范围内的重要子公司(指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30%以上的子公司)发生减资、合并、分立、被责令停产停业、被暂扣或者吊销许可证、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序的;

⑤ 发行人管理层不能正常履行职责, 导致发行人偿债能力面临严重不确定性的;

⑥ 发行人或其控股股东、实际控制人因无偿或以明显不合理对价转让资产或放弃债权、对外提供大额担保等行为导致发行人偿债能力面临严重不确定性的;

⑦ 增信主体、增信措施或者其他偿债保障措施发生重大不利变化的;

⑧ 发生其他对债券持有人权益有重大不利影响的事项。

5) 发行人提出重大债务重组方案的;

6) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或者本期债券募集说明书、

本规则约定的应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

(4) 下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- 1) 公司董事会；
- 2) 债券受托管理人；
- 3) 单独或合计持有本期可转债 10%以上未偿还债券面值的债券持有人；
- 4) 法律、法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

### 17、本次募集资金用途

本次发行募集资金总额不超过 20,251.25 万元（含本数），扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	22,809.49	20,251.25
合计		22,809.49	20,251.25

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求将募集资金投入上述项目。募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规的规定予以置换。

募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金或其他融资方式解决。

### 18、募集资金管理及存放账户

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会指定的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

### 19、评级事项

资信评级机构将为公司本次发行可转债出具资信评级报告。

## 20、担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

## 21、本次发行方案的有效期限

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经公司股东大会审议通过之日起计算。

### （四）债券担保和评级情况

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

公司聘请中证鹏元资信评估股份有限公司为本次发行的可转债进行了信用评级，根据中证鹏元资信评估股份有限公司出具的《金现代信息产业股份有限公司 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评[2023]第 Z[381]号 01），公司主体信用等级为 A+，评级展望为稳定，本次债券的信用等级为 A+。

在本次债券存续期内，中证鹏元资信评估股份有限公司将定期或不定期对公司主体和本次可转债进行跟踪评级。其中，定期跟踪评级每年进行一次，跟踪评级报告于每一会计年度结束之日起 6 个月内披露。

### （五）预计募集资金量和募集资金专项存储账户

#### 1、预计募集资金量

本次发行可转债的预计募集资金为不超过人民币 20,251.25 万元（含发行费用）。

#### 2、募集资金专项存储账户

本次发行可转债募集资金将存放于公司募集资金的专项账户。

### （六）承销方式及承销期

本次发行由主承销商中泰证券以余额包销的方式承销。保荐人（主承销商）依据承销协议将原股东优先认购款与网上申购资金及包销金额汇总，按照承销协议扣除保荐承销费用后划入发行人指定的银行账户。认购金额不足 20,251.25 万

元的部分由保荐人（主承销商）包销。包销基数为 20,251.25 万元，保荐人（主承销商）根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额，保荐人（主承销商）包销比例原则上不超过本次发行总额的 30%，即原则上最大包销金额为 6,075.375 万元。当包销比例超过本次发行总额的 30%时，保荐人（主承销商）将启动内部承销风险评估程序，并与发行人协商一致后继续履行发行程序或采取中止发行措施，并由保荐人（主承销商）及时向深圳证券交易所报告。如果中止发行，将就中止发行的原因和后续安排进行信息披露，并在注册批复有效期内择机重启发行。

## （七）本次可转债的受托管理人

根据公司与中泰证券签署的《金现代信息产业股份有限公司与中泰证券股份有限公司关于金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”），公司聘任中泰证券作为本次可转债的受托管理人，并同意接受中泰证券的监督。在本次可转债存续期内，中泰证券应当勤勉尽责，根据相关法律法规、募集说明书、受托管理协议的规定，行使权利和履行义务。投资者认购或持有本次可转债视作同意中泰证券作为本次可转债的受托管理人，并视作同意受托管理协议的相关约定。

## （八）违约责任

### 1、债券违约情形

公司已与保荐机构签署《受托管理协议》，以下事件构成公司在《受托管理协议》和本期债券项下的违约事件：

- （1）在本期债券到期、加速清偿或回购时，发行人未能按时偿付到期应付本金；
- （2）发行人未能偿付本期债券的到期利息；
- （3）发行人在其资产、财产或股份上设定抵押或质押权利以致对发行人对本期债券的还本付息能力产生实质的重大的不利影响，或出售其重大资产以致对发行人对本期债券的还本付息能力产生实质的重大的不利影响；

(4) 在本期债券存续期间内，发行人发生解散、注销、被吊销营业执照、停业、清算、丧失清偿能力、被法院指定接管人或已开始相关的诉讼程序；

(5) 任何适用的现行或将来的法律法规、规则、规章、判决，或政府、监管、立法或司法机构或权力部门的指令、法令或命令，或上述规定的解释的变更导致发行人在本协议或本期债券项下义务的履行变得不合法或不合规；

(6) 其他对本期债券的按期兑付产生重大不利影响的情形。

## 2、针对发行人违约的违约责任及其承担方式

发行人承诺按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付本期债券利息及兑付本期债券本金，若发行人不能按时支付本期债券利息或本期债券到期不能兑付本金，对于逾期未付的利息或本金，发行人将根据逾期天数按债券票面利率向债券持有人支付逾期利息，按照该未付利息对应本次发行债券的票面利率另计利息（单利）；偿还本金发生逾期的，逾期未付的本金金额自本金支付日起，按照该未付本金对应本次发行债券的票面利率计算利息（单利）。

当发行人未按时支付本期债券的本金、利息和/或逾期利息，或发生其他违约情况时，债券持有人有权直接依法向发行人进行追索。债券受托管理人将依据《受托管理协议》在必要时根据债券持有人会议的授权，参与整顿、和解、重组或者破产的法律程序。如果债券受托管理人未按《受托管理协议》履行其职责，债券持有人有权追究债券受托管理人的违约责任。

## 3、争议解决方式

本次发行债券发生违约后有关的任何争议，应首先通过协商解决。如未能通过协商解决有关争议，则协议任一方有权提交济南仲裁委员会按照申请仲裁时该会实施的仲裁规则在济南进行仲裁。

## 4、受托管理事项

保荐机构的受托管理事项具体包括：

(1) 持续关注和调查了解发行人和保证人的经营状况、财务状况、资信状况、担保物状况、增信措施及偿债保障措施的实施情况，以及可能影响债券持有

人重大权益的事项，督促发行人履行还本付息义务；

(2) 发行人为债券设定增信措施的，受托管理人应当在债券发行前或者募集说明书约定的时间内取得担保权利证明或者其他有关文件，并在增信措施有效期内妥善保管；

(3) 在债券存续期内监督发行人债券募集资金的使用情况；

(4) 在债券存续期内持续督导发行人履行有关承诺及信息披露义务；

(5) 出现可能影响债券持有人重大权益或者其他约定情形时，根据规定和约定召集债券持有人会议；

(6) 在债券存续期内勤勉处理债券持有人与发行人之间的谈判或者诉讼等事务；

(7) 发行人预计或者已经不能偿还债务时，根据相关规定、约定或者债券持有人的授权，勤勉处理债券违约风险化解处置相关事务；预计发行人不能偿还债务时，要求发行人追加担保，并可以依法申请法定机关采取财产保全措施；发行人不能按期兑付债券本息或出现募集说明书约定的其他违约事件的，可以接受全部或部分债券持有人的委托，以自己名义代表债券持有人提起、参加民事诉讼或者破产等法律程序，或者代表债券持有人申请处置抵质押物。

(8) 对发行人的偿债能力和增信措施的有效性进行全面调查和持续关注，至少每年向市场公告一次受托管理事务报告；

(9) 妥善安排除债券正常到期兑付外被终止上市后，债券登记、托管及转让等事项；

(10) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件、深圳证券交易所公司债券上市规则、深圳证券交易所其他相关规定、募集说明书以及受托管理协议等规定或者约定应当履行的其他职责。

## (九) 发行费用

项目	金额（万元）
承销及保荐费用	377.36

项目	金额（万元）
审计及验资费用	70.00
律师费	42.45
资信评级费用	23.58
发行手续费及信息披露费用	6.12
合计	519.52

注：上述发行费用均为不含税金额，各项发行费用可能会根据本次发行的实际情况有所增减。

## （十）主要日程与停、复牌安排

本次发行期间的主要日程与停、复牌安排如下（如遇不可抗力则顺延）：

日期	交易日 序号	发行活动	停、复牌 安排
2023年11月23日 星期四	T-2日	刊登《募集说明书》及其摘要、《募集说明书提示性公告》《发行公告》《网上路演公告》	正常交易
2023年11月24日 星期五	T-1日	网上路演、原A股股东优先配售股权登记日	正常交易
2023年11月27日 星期一	T日	刊登《发行方案提示性公告》、原A股股东优先配售日、网上申购日、确定网上中签率	正常交易
2023年11月28日 星期二	T+1日	刊登《网上中签率及优先配售结果公告》、进行网上申购的摇号抽签	正常交易
2023年11月29日 星期三	T+2日	刊登《网上中签结果公告》、网上中签缴款日	正常交易
2023年11月30日 星期四	T+3日	保荐机构/主承销商根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额	正常交易
2023年12月1日 星期五	T+4日	刊登《发行结果公告》	正常交易

上述日期为交易日。如相关监管部门要求对上述日程安排进行调整或遇重大突发事件影响发行，公司将与保荐机构/主承销商协商后修改发行日程并及时公告。

## （十一）本次发行证券的上市流通

本次发行可转债不设持有期的限制。发行结束后，公司将尽快向深圳证券交易所申请上市交易，具体上市时间将另行公告。



### **三、本次发行的有关机构**

#### **(一) 发行人**

名称：金现代信息产业股份有限公司

法定代表人：黎峰

联系人：鲁效停

注册地址：山东省济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 21 层东区  
2101

电话：0531-88870618

传真：0531-88878855

#### **(二) 保荐机构（主承销商）**

名称：中泰证券股份有限公司

法定代表人：王洪

保荐代表人：王静、陈胜可

项目协办人：张元畅

项目组成员：姚翼飞、胡潇、王禹嘉、孙若晨、孙赞博、闫昕

注册地址：济南市市中区经七路 86 号

电话：0531-68889223

传真：0531-68889223

#### **(三) 发行人律师**

名称：北京德和衡律师事务所

事务所负责人：刘克江

经办律师：曹钧、张明阳、包宇航

注册地址：北京市朝阳区建国门外大街 2 号北京银泰中心 C 座 12 层

电话：010-85407666

传真：010-85407608

#### **（四）审计机构**

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所负责人：杨志国、朱建弟

经办会计师：任家虎、高旭升

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

电话：021-63391166

传真：021-63392558

#### **（五）资信评级机构**

名称：中证鹏元资信评估股份有限公司

资信评级机构负责人：张剑文

经办评级人员：郑丽芬、马琳丽

注册地址：深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

电话：0755-82870012

传真：0755-82872090

#### **（六）申请上市的证券交易所**

名称：深圳证券交易所

地址：深圳市福田区深南大道 2012 号

电话：0755-88668590

传真：0755-82083104

### **（七）股份登记机构**

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

地址：广东省深圳市福田区深南大道 2012 号

电话：0755-21899999

传真：0755-21899000

### **（八）本次发行的主承销商收款银行**

开户行：交通银行济南市中支行

户名：中泰证券股份有限公司

收款账号：371611000018170130778

## **四、发行人与本次发行有关人员之间的关系**

截至本募集说明书摘要出具日，发行人与本次发行有关的保荐人、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

## 第三节 发行人基本情况

### 一、发行人股本结构及股东持股情况

截至 2023 年 9 月 30 日，公司的股本结构如下表：

类别	数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	<b>119,840,625</b>	<b>27.86</b>
国家持股	-	-
国有法人持股	-	-
其他内资持股合计	119,840,625	27.86
外资持股合计	-	-
二、无限售条件股份	<b>310,284,375</b>	<b>72.14</b>
三、总股本	<b>430,125,000</b>	<b>100.00</b>

截至 2023 年 9 月 30 日，发行人前十名股东持股情况如下：

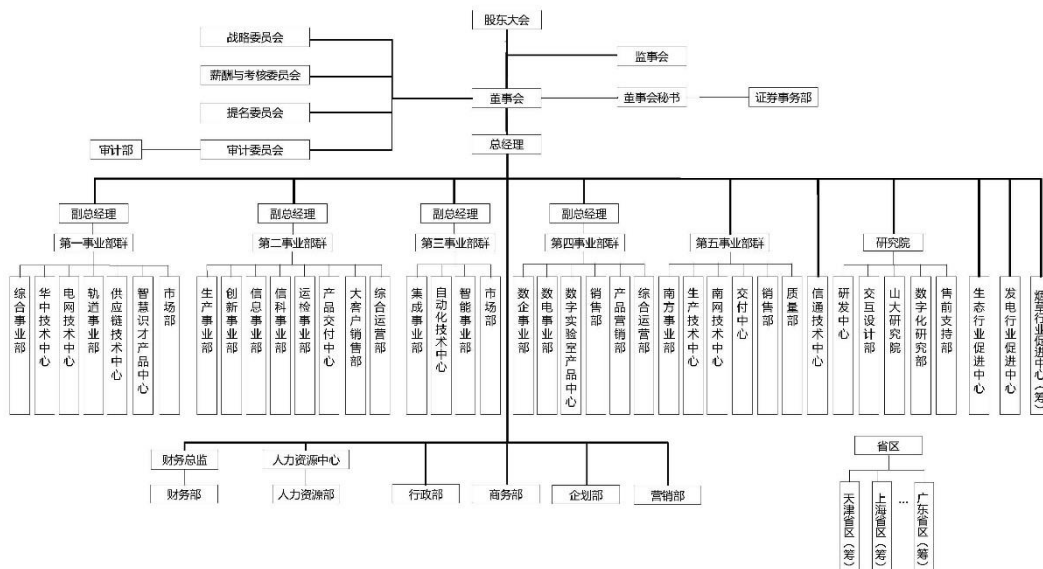
序号	股东名称	股东性质	持股比例	持股数量（股）	持有有限售条件的股份数量（股）
1	黎峰	境内自然人	35.34%	151,991,300	118,490,625
2	济南金思齐投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.79%	20,610,300	-
3	张春茹	境内自然人	4.05%	17,419,600	-
4	毕旭晖	境内自然人	2.24%	9,614,900	-
5	韩锋	境内自然人	2.21%	9,489,800	-
6	孙凯祺	境内自然人	1.54%	6,611,700	-
7	吴龙超	境内自然人	1.51%	6,500,000	-
8	王惠兰	境内自然人	1.31%	5,622,500	-
9	孙莹	境内自然人	1.02%	4,376,702	-
10	王庆华	境内自然人	1.01%	4,355,600	-
合计			<b>55.02%</b>	<b>236,592,402</b>	<b>118,490,625</b>

### 二、公司组织结构图及重要权益投资情况

#### （一）发行人的组织机构

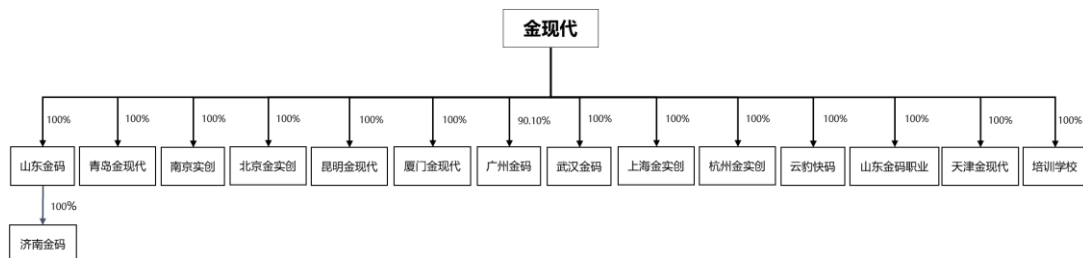
公司建立、健全了法人治理结构，有完善的股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制，同时公司建立了与生产经营相适应的组织职能机构，保障了公司的运营效率。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司的组织结构如下图所示：



## (二) 重要权益投资情况

截至募集说明书摘要出具日，发行人直接控制 13 家子公司及 1 家民办非企业单位，参股一家有限合伙企业，通过一级子公司山东金码控制二级子公司济南金码，具体情况如下：



截至 2023 年 9 月 30 日，发行人控股子公司及参股公司基本情况如下：

### (1) 山东金码信息技术有限公司

山东金码的基本情况如下：

公司名称：	山东金码信息技术有限公司
统一社会信用代码：	91370100553730433U
法定代表人：	刘栋
成立日期：	2010 年 6 月 8 日
注册资本：	5,000.00 万元

实收资本:	5,000.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100% 股权
注册地址及主要生产经营地:	济南市高新区新泺大街 1166 号奥盛大厦 2 号楼 20 层 2001
经营范围及主要业务:	信息技术的开发; 电力软件、电力监控产品、计算机及软件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务; 信息系统集成服务。

山东金码最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	101,430,224.79	118,761,852.35
净资产	90,092,423.79	90,269,094.15
营业收入	10,541,382.51	36,552,813.57
净利润	-176,670.36	9,040,925.80

注: ①上述财务数据为山东金码单体公司财务数据, 2022 年财务数据经立信审计, 2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月数据未经审计。

## (2) 青岛金现代信息技术有限公司

青岛金现代的基本情况如下:

公司名称:	青岛金现代信息技术有限公司
统一社会信用代码:	91370202397495338W
法定代表人:	孙家新
成立日期:	2014 年 6 月 17 日
注册资本:	200.00 万元
实收资本:	200.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100% 股权
注册地址及主要生产经营地:	山东省青岛市市南区宁夏路 288 号 6 号楼 4 层 B 区
经营范围及主要业务:	化工、电力等行业的计算机软硬件及辅助设备、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、设计、生产(不得在此住所生产)、施工、销售、咨询及技术服务; 信息系统集成服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

青岛金现代最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	6,363,885.70	8,749,406.87

净资产	5,391,805.65	6,397,873.48
营业收入	2,885,049.68	5,365,526.27
净利润	-1,006,067.83	-3,052,914.84

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### (3) 南京实创信息技术有限公司

南京实创的基本情况如下：

公司名称：	南京实创信息技术有限公司
统一社会信用代码：	91320115MA1NF14G0H
法定代表人：	刘栋
成立日期：	2017年2月23日
注册资本：	100.00万元
实收资本：	100.00万元
股权结构：	金现代直接持有100%股权
注册地址及主要生产经营地：	南京市江宁区胜太路99号3号楼4楼410室（江宁开发区）
经营范围及主要业务：	信息技术的开发；电力监控设备、计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、生产、销售及技术服务；安防工程的设计、施工；信息系统集成服务。

南京实创最近一年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	11,107,666.00	7,480,208.98
净资产	-617,438.29	-3,632,380.86
营业收入	33,829,292.49	46,121,509.52
净利润	3,014,942.57	-4,723,307.31

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### (4) 北京金实创信息技术有限公司

北京金实创的基本情况如下：

公司名称：	北京金实创信息技术有限公司
统一社会信用代码：	91110102MA01L37N3E
法定代表人：	刘传彬
成立日期：	2019年6月27日
注册资本：	100.00万元

实收资本:	100.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100% 股权
注册地址及主要生产经营地:	北京市海淀区中关村大街 27 号 7 层 705-1
经营范围及主要业务:	软件开发; 技术开发、技术服务; 销售通讯设备、机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、办公用品; 工程设计。

北京金实创最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	969,518.83	1,344,446.04
净资产	-1,647,678.83	-1,513,692.60
营业收入	162,452.84	205,518.87
净利润	-133,986.23	-191,863.81

注: ①2022 年财务数据经立信审计, 2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月数据未经审计。

#### (5) 昆明金现代信息技术有限公司

昆明金现代的基本情况如下:

公司名称:	昆明金现代信息技术有限公司
统一社会信用代码:	91530100MA6P0NJB47
法定代表人:	武步全
成立日期:	2019 年 7 月 31 日
注册资本:	100.00 万元
实收资本:	100.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100% 股权
注册地址及主要生产经营地:	云南省昆明经济技术开发区云大西路 39 号新兴产业孵化区 A 幢 7 楼 709 号
经营范围及主要业务:	计算机软件开发应用及技术咨询、技术转让、技术服务; 通讯设备、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、电子产品、办公用品的销售; 计算机网络工程的设计与施工; 计算机系统集成及综合布线。

昆明金现代最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	937,825.17	928,313.61
净资产	895,397.84	895,236.06
营业收入	399,528.31	798,528.29



净利润	161.78	-22,351.55
-----	--------	------------

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### （6）厦门金现代信息技术有限责任公司

厦门金现代的基本情况如下：

公司名称：	厦门金现代信息技术有限责任公司
统一社会信用代码：	91350206MA33329X4X
法定代表人：	倪波
成立日期：	2019年7月29日
注册资本：	100.00万元
实收资本：	100.00万元
股权结构：	金现代直接持有100%股权
注册地址及主要生产经营地：	厦门市湖里区观日西二里24号809单元
经营范围及主要业务：	软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；其他未列明信息技术服务业。

厦门金现代最近一年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	430,928.87	447,471.55
净资产	295,109.70	386,521.80
营业收入	710,094.34	690,962.25
净利润	-91,412.10	-159,650.92

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### （7）广州金码信息技术有限公司

广州金码的基本情况如下：

公司名称：	广州金码信息技术有限公司
统一社会信用代码：	91440101MA5D700G7J
法定代表人：	武步全
成立日期：	2020年4月10日
注册资本：	1,010.00万元
实收资本：	300.00万元

股权结构:	金现代直接持有 90.10% 股权
注册地址及主要生产经营地:	广州市越秀区东风东路 808 号 15 层 1518 房
经营范围及主要业务:	软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 数据处理和存储服务。

广州金码最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	3,799,565.97	5,591,788.05
净资产	-1,590,860.87	-861,126.70
营业收入	3,682,924.46	6,063,461.50
净利润	-729,734.17	-4,340,910.07

注: ①2022 年财务数据经立信审计, 2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月数据未经审计。

#### (8) 武汉金码信息技术有限公司

武汉金码的基本情况如下:

公司名称:	武汉金码信息技术有限公司
统一社会信用代码:	91420100MA49HF9G4Y
法定代表人:	吕修和
成立日期:	2020 年 7 月 7 日
注册资本:	100.00 万元
实收资本:	100.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100% 股权
注册地址及主要生产经营地:	湖北省武汉市武昌区水果湖街徐东路 50 号普提金金融中心 10 幢 1 单元 9 层 6 号
经营范围及主要业务:	信息技术咨询服务; 软件开发; 信息系统集成服务; 数据处理及存储服务; 计算机软硬件、网络设备、电子仪器、办公自动化设备的开发、批发兼零售及技术服务。

武汉金码最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	1,318,468.49	1,239,960.50
净资产	82,585.32	-5,642.31
营业收入	4,739,197.99	5,983,104.97

净利润	88,227.63	-419,800.81
-----	-----------	-------------

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### （9）上海金实创信息技术有限公司

上海金实创的基本情况如下：

公司名称：	上海金实创信息技术有限公司
统一社会信用代码：	91310115MA1K4MR435
法定代表人：	李会永
成立日期：	2020年11月12日
注册资本：	100.00万元
实收资本：	100.00万元
股权结构：	金现代直接持有100%股权
注册地址	上海市黄浦区成都北路500号3603室
主要生产经营地：	中国（上海）自由贸易试验区祥科路58号1幢5层501-4室
经营范围 及主要业务：	应用软件开发；基础软件开发；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发。

上海金实创最近一年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	555,011.54	912,919.63
净资产	-58,129.77	403,994.49
营业收入	1,378,860.40	2,134,430.42
净利润	-462,124.26	-349,956.07

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### （10）杭州金实创信息科技有限公司

杭州金实创的基本情况如下：

公司名称：	杭州金实创信息科技有限公司
统一社会信用代码：	91330108MA2J1A5295
法定代表人：	刘栋
成立日期：	2020年9月9日
注册资本：	100.00万元
实收资本：	100.00万元

股权结构:	金现代直接持有 100%股权
注册地址及主要生产经营地:	浙江省杭州市滨江区西兴街道丹枫路 788 号 1 幢 2313 室
经营范围及主要业务:	一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 办公设备销售; 办公设备耗材销售; 信息技术咨询服务; 信息系统运行维护服务; 网络技术服务; 信息系统集成服务; 软件销售; 软件开发; 人工智能应用软件开发; 软件外包服务; 网络与信息安全软件开发。

杭州金实创最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	476,663.24	500,449.77
净资产	290,651.02	495,219.37
营业收入	152,316.85	802,263.86
净利润	-204,568.35	-139,379.49

注: ①2022 年财务数据经立信审计, 2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月数据未经审计。

#### (11) 云豹快码(北京)信息技术有限公司

云豹快码的基本情况如下:

公司名称:	云豹快码(北京)信息技术有限公司
统一社会信用代码:	91110108MA01R19C3E
法定代表人:	冉长峰
成立日期:	2020 年 4 月 28 日
注册资本:	500.00 万元
实收资本:	500.00 万元
股权结构:	金现代直接持有 100%股权
注册地址及主要生产经营地:	北京市海淀区中关村大街 27 号 7 层 705 室
经营范围及主要业务:	应用软件开发; 基础软件开发; 计算机系统服务; 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务; 软件开发。

云豹快码最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日/2023 年 1-9 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度
总资产	7,196,616.07	10,388,557.82
净资产	115,524.54	-2,523,018.74

营业收入	17,179,754.06	31,344,836.34
净利润	2,638,543.28	-3,521,237.98

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### (12) 山东金码职业培训学校有限公司

金码培训的基本情况如下：

公司名称：	山东金码职业培训学校有限公司
统一社会信用代码：	91370100MA959BF022
法定代表人：	谢静
成立日期：	2021年12月10日
注册资本：	300.00万元
实收资本：	50.00万元
股权结构：	金现代直接持有100%股权
注册地址及主要生产经营地：	中国（山东）自由贸易试验区济南片区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼18层1810室
经营范围及主要业务：	许可项目：营利性民办职业技能培训机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农业生产资料的购买、使用；组织文化艺术交流活动；特种作业人员安全技术培训；家政服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；茶具销售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；安全咨询服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；自费出国留学中介服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；劳务服务（不含劳务派遣）。（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）

金码培训最近一年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	292,530.91	655,632.67
净资产	132,801.20	585,181.50
营业收入	213,861.38	630,000.00
净利润	-452,380.30	161,703.08

注：①2022年度财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

### (13) 济南高新区金现代计算机培训学校

金现代学校的基本情况如下：

公司名称:	济南高新区金现代计算机培训学校
统一社会信用代码:	52370190MJD7958545
法定代表人/负责人:	黎峰
成立日期:	2015年5月18日
开办资金:	10.00万元人民币
经营范围及主要业务:	软件工程师培训、硬件工程师培训、数据库应用培训、项目管理工程师培训、商务礼仪培训
主要生产经营地	山东济南

金现代学校最近一年一期的主要财务数据如下表所示:

单位: 元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	689,033.01	2,659,924.97
净资产	82,555.61	2,369,726.23
营业收入	0.00	2,225,471.64
净利润	-2,287,170.62	310,269.58

注: ①2022年度财务数据经立信审计, 2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

#### (14) 天津金现代

2023年7月7日, 公司设立天津金现代信息技术有限公司。天津金现代的基本情况如下:

公司名称:	天津金现代信息技术有限公司
统一社会信用代码:	91120116MACN0PD6X4
法定代表人:	王加源
成立日期:	2023年7月7日
注册资本:	100.00万元
实收资本:	-
股权结构:	金现代直接持有100%股权
注册地址及主要生产经营地:	天津经济技术开发区新城西路52号金融街7号楼311-1(313)单元
经营范围及主要业务:	一般项目: 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件开发; 网络与信息安全软件开发; 物联网技术研发; 数字技术服务; 计算机软硬件及辅助设备零售; 信息技术咨询服务; 信息系统运行维护服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

#### (15) 发行人通过山东金码控制二级子公司济南金码

济南金码简要情况如下：

公司名称：	济南金码电力技术有限公司
统一社会信用代码：	91370100054874184Y
法定代表人：	武步全
成立日期：	2012年11月15日
注册资本：	500.00万元
实收资本：	500.00万元
注册地址及主要生产经营地：	济南市高新区新泺大街1166号奥盛大厦2号楼20层2002
经营范围及主要业务：	电力技术开发；非专控监控设备、计算机软件、仪器仪表、电子产品、网络设备、办公自动化设备的开发、销售；技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

济南金码最近一年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度
总资产	7,662,264.77	8,075,013.58
净资产	7,053,299.65	7,813,694.95
营业收入	4,282,060.25	1,192,465.99
净利润	-760,395.30	-844,847.44

注：①2022年财务数据经立信审计，2023年9月30日/2023年1-9月数据未经审计。

#### （16）山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）

山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）成立于2019年1月24日，登记机关为济南市市中区市场监督管理局，统一社会信用代码为91370103MA3P3LA37F。公司住所为山东省济南市市中区英雄山路129号祥泰广场7号楼302室，执行事务合伙人为山东华宸股权投资管理有限公司，出资额为72,000.00万元，企业类型为有限合伙企业，经营范围为：以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至本募集说明书摘要出具之日，公司持有山东华宸2.7778%份额。

### 三、发行人控股股东及实际控制人的基本情况

#### (一) 发行人控股股东及实际控制人的基本情况

发行人的控股股东、实际控制人为黎峰先生。

截至 2023 年 9 月 30 日，黎峰先生直接持有公司 15,199.13 万股股份，直接持股比例为 35.34%，通过金思齐间接控制公司 2,061.03 万股股份，占比 4.79%，通过金实创间接控制公司 81.00 万股股份，占比 0.19%，黎峰先生共计控制公司 17,341.16 万股股份，合计控制公司股份比例为 40.32%。

黎峰的简要情况如下：

姓名	基本情况	住所	在本公司担任的职务
黎峰	男，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号：37010219650608****	济南市历下区经十路 73****	董事长、总经理

黎峰的基本情况请参见本节之“五、发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员情况”之“(二) 人员简历”之“1、公司董事”。

#### (二) 首次公开发行股票并在创业板上市以来发行人控股股东及实际控制人的变化情况

自首次公开发行股票并在创业板上市以来，公司的控股股东及实际控制人一直为黎峰，未发生变动。

#### (三) 发行人控股股东及实际控制人投资的其他企业

截至本募集说明书摘要出具日，发行人控股股东及实际控制人黎峰对其他企业的投资情况如下：

序号	名称	执行事务合伙人	注册资本(万元)	持股比例%	经营范围
1	济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙)	黎峰	171.7525	73.5142	以自有资金投资(未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)；办公用品销售；计算机和办公设备维修。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
2	济南金实创商务	黎峰	243	4.9383	商务信息咨询；办公用品的销售；计算



	咨询合伙企业（有限合伙）				机和办公设备维修以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
3	宁波梅山保税港区九州纵横轨道交通产业投资合伙企业（有限合伙）	宁波梅山保税港区纵横星河投资管理有限公司	9,100	3.2967	轨道交通项目投资，投资管理，投资咨询。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）
4	济南金之柱商务咨询合伙企业（有限合伙）	济南科瑞商务服务有限公司	60	3.3333	一般项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；办公用品销售；计算机及办公设备维修（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）

#### （四）发行人控股股东及实际控制人所持公司股份质押情况

截至本募集说明书摘要出具日，公司控股股东及实际控制人不存在股份质押的情况。

### 四、报告期内发行人、控股股东、实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员所作出的重要承诺及承诺的履行情况

#### （一）本次发行前所作出的重要承诺及履行情况

报告期内，发行人、控股股东、实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员所作出的重要承诺如下：

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
黎峰	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2020年11月6日）收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。在前述锁定期结	2020年05月06日	2023-05-06	部分履行完毕

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		束后,在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若其在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自其申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若其在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自其申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若其在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职,自其申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的,仍应遵守上述规定。其减持公司股份时,将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的,则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。			
韩锋;张春茹	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份;所持股票在前述锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末(2020年11月6日)收盘价低于发行价,持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。如遇除权除息事项,上述发行价作相应调整。在前述锁定期满后,在发行人担任董事、监事和高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若其在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若其在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若其在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职,自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的,仍应遵守上述规定。其减持公司股份时,将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证	2020年05月06日	2021-05-06	已履行完毕

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的,则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。			
济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份;在前述锁定期结束后,在黎峰担任发行人董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自黎峰申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自黎峰申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职,自黎峰申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因公司进行权益分派等导致其直接或间接持有公司股份发生变化的,仍应遵守上述规定。其减持公司股份时,将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的,则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。	2020年05月06日	2023-05-06	部分履行完毕
济南金实创商务咨询合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	发行人股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份;在前述锁定期结束后,在黎峰担任发行人董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自黎峰申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自黎峰申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;若黎峰在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职,自黎峰申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因公司进行权益分派等导致其直接或间	2020年05月06日	2023-05-06	部分履行完毕

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。其减持公司股份时，将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的，则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。			
黄绪涛;鲁效停;许明;张学顺;周建朋	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2020年11月6日）收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。在前述锁定期满后，在发行人担任董事、监事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五。若其在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；若其在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；若其在发行人首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致其直接或间接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述规定。其减持公司股份时，将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在其减持公司股份前有其他规定的，则其承诺将严格遵守其减持公司股份时有效的规定实施减持。	2020年05月06日	2021-05-06	正常履行
黎峰	关于同业竞争的承诺	1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事与金现代现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；目前未拥有与金现代存在同业竞争关系的任何其他企业、机构、实体的股份、股权或任何权益，将来也不会直接或间接在该领域进行投资、收购，或在该企业、机构、实体中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。2、本人	2020年05月06日	长期	正常履行

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		从任何第三方获得的任何商业机会与金现代之业务构成或可能构成实质性竞争的,本人将立即通知金现代,并将该等商业机会让与金现代。3、本人承诺将不向业务与金现代之业务构成竞争的其他企业、机构、实体或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守,本人将向金现代赔偿一切直接和间接损失。本承诺书自签字之日生效,并在金现代合法有效存续且本人依照证券交易所股票上市规则为金现代关联人期间内有效。			
韩锋;济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙);张春茹	关于同业竞争的承诺	本人/本合伙企业目前没有、将来也不会以任何方式直接或间接从事与金现代相同、相似或在任何方面构成竞争的业务,也不以任何方式直接或间接投资于业务与金现代相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。如本人/本合伙企业违背承诺,愿承担相关法律责任。本承诺书自签署之日生效,并在金现代合法有效存续且本人/本合伙企业依照证券交易所股票上市规则为金现代关联方期间内有效。	2020年05月06日	长期	正常履行
黎峰	关于同关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本人将尽力减少、规范或避免本人及本人所实际控制的其他企业与公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法避免的交易均将遵循市场规则,本着公平、公允和等价有偿的原则,交易价格按市场公认的合理价格确定,按照《公司章程》《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定,履行相关的内部决策程序,与其他股东平等地行使股东权利,履行股东义务,保证不通过关联交易谋取不正当利益或损害公司以及其他股东的合法权益,并按规定履行信息披露义务。(2) 本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及公司管理制度的规定,决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产,不利用实际控制人、股东、董事地位谋取不当的利益,不进行有损公司及其他股东的关联交易。如违反上述承诺给公司造成损失,由本人/本合伙企业承担赔偿责任。	2020年05月06日	长期	正常履行
付晓军;韩锋;黄绪涛;济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙);鞠	关于关联交易、资金占用	(1) 本人/本合伙企业将尽力减少、规范或避免本人/本合伙企业及本人/本合伙企业所实际控制的其他企业与公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法避免的交易均将遵循市场规则,本着公平、公允和等价有偿的原则,交易价格按市场公认的合理价格确定,按照《公司章程》《关联交易管理制度》等公司	2020年05月06日	长期	正常履行

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
雷;黎莉;李树森;刘德运;鲁效停;王军;王运杰;许明;杨翠云;张春茹;张学顺;周建朋;朱晓莉	方面的承诺	管理制度的规定,履行相关的内部决策程序,与其他股东平等地行使股东权利,履行股东义务,保证不通过关联交易谋取不正当利益或损害公司以及其他股东的合法权益,并按规定履行信息披露义务。(2)本人/本合伙企业保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及公司管理制度的规定,决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或其他资产,不利用股东、董事、监事及高级管理人员地位谋取不当的利益,不进行有损公司及其他股东的关联交易。如违反上述承诺给公司造成损失,由本人/本合伙企业承担赔偿责任。			
金现代信息产业股份有限公司	其他承诺	本公司如未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任,则承诺将采取以下措施予以约束:及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;自愿接受社会公开监督,监管部门可以督促公司及时改正并继续履行相关公开承诺;以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施本公司股票交易而遭受的直接损失,补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额,或证券监督管理部门、司法机关等有权机关认定的方式或金额确定;自本公司完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日起12个月期间内,本公司将不发行证券,包括但不限于股票、公司债券、可转换公司债券及证券监督管理部门认可的其他证券品种;自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前,本公司不以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。	2020年05月06日	长期	正常履行
黎峰	其他承诺	本人如未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任,则承诺将采取以下措施予以约束:通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;本人向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺,并需要根据提交公司股东大会审议;本人违反承诺所得收益将归属于公司,同时本人所持公司的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日;本人以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施公司股票交易而遭受的直接损失,补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额,或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。	2020年05月06日	长期	正常履行
付晓军;韩锋;黄绪涛;鞠雷;黎峰;	其他承诺	本人如未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任,则承诺将采取以下措施予以约束:通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无	2020年05月06日	长期	正常履行

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
黎莉;李树森;刘德运;鲁效停;王军;王运杰;许明;杨翠云;张春茹;张学顺;周建朋;朱晓莉		法按期履行的具体原因;向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺,并需要根据提交公司股东大会审议;本人违反承诺所得收益将归属于公司,因此给公司或投资者造成损失的,依法对公司或投资者予以赔偿;本人所持公司的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日;本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前,本人将不以任何方式要求公司增加薪酬或津贴,不以任何形式接受公司增加支付的薪酬或津贴。	日		
黎峰	其他承诺	本人所持金现代信息产业股份有限公司的股份在锁定期满后两年内减持的,每年减持的股份合计不超过本人所持有股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,发行价作相应调整),减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等证券交易所认可的合法方式。(1)如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份,在任意连续90日内,本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的1%,且在本人首次卖出股份的15个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划、并予以公告,该减持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间(不超过6个月)、方式、价格区间、减持原因等信息;(2)如本人采取大宗交易方式减持公司股份,在任意连续90日内,本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的2%,且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告;(3)如本人采取协议转让方式减持公司股份,对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的5%,转让价格下限比照大宗交易的规定执行,且将提前三个交易日予以公告;(4)如通过其他合法方式减持,则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告(2017)9号)及深圳证券交易所《上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的,将严格遵守相关规定执行。如未履行该等承诺,转让相关股份所取得的收益归金现代信息产业股份有限公司所有。	2020年05月06日	2025-05-06	部分履行完毕
韩锋;张春茹	其他承诺	本人所持金现代信息产业股份有限公司的股份在锁定期满后两年内减持的,每年减持的股份合计不超过	2020年05	2023-05-06	已履行完

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>本人所持有股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,发行价作相应调整),减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等证券交易所认可的合法方式。(1)如本人通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份,在任意连续90日内,本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的1%,且在本人首次卖出股份的15个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划、并予以公告,该减持计划的内容将包括但不限于本人拟减持股份的数量、来源、减持时间区间(不超过6个月)、方式、价格区间、减持原因等信息;</p> <p>(2)如本人采取大宗交易方式减持公司股份,在任意连续90日内,本人减持股份的总数将不超过公司股份总数的2%,且将在本人首次卖出股份的三个交易日前予以公告;(3)如本人采取协议转让方式减持公司股份,对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的5%,转让价格下限比照大宗交易的规定执行,且将提前三个交易日予以公告;(4)如通过其他合法方式减持,则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号)及深圳证券交易所《上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的,将严格遵守相关规定执行。如未履行该等承诺,转让相关股份所取得的收益归金现代信息产业股份有限公司所有。</p>	月06日		毕
济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙)	其他承诺	<p>其所持金现代信息产业股份有限公司的股份在锁定期满后两年内减持的,每年减持的股份合计不超过其所持有股份数的百分之二十五,减持价格不低于发行价(如遇除权除息,发行价作相应调整),减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等证券交易所认可的合法方式。(1)如其通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份,在任意连续90日内,其减持股份的总数将不超过公司股份总数的1%,且在其首次卖出股份的15个交易日前向深圳证券交易所报告备案减持计划、并予以公告,该减持计划的内容将包括但不限于其拟减持股份的数量、来源、减持时间区间(不超过6个月)、方式、价格区间、减持原因等信息;(2)如其采取大宗</p>	2020年05月06日	2025-05-06	部分履行完毕



承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		交易方式减持公司股份，在任意连续 90 日内，其减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%，且将在其首次卖出股份的三个交易日前予以公告；（3）如其采取协议转让方式减持公司股份，对单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，且将提前三个交易日予以公告；（4）如通过其他合法方式减持，则遵循法律法规、部门规章、规范性文件及证监会、深圳证券交易所的相关规定依法减持。其将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9 号）及深圳证券交易所《上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，将严格遵守相关规定执行。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归金现代信息产业股份有限公司所有。			
金现代信息产业股份有限公司	其他承诺	公司招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，公司将启动股份回购方案，控股股东将督促公司实施回购方案。股份回购的价格为本次发行价格和有权机关认定违法事实之日前 30 个交易日发行人股票二级市场均价孰高者确定，股份回购数量为首次公开发行的全部新股（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将严格按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2020年05月06日	长期	正常履行
黎峰	其他承诺	公司招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将督促公司依法回购本次发行的全部新股，并依法回购锁定期结束后其已转让的	2020年05月06日	长期	正常履行

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		原限售股份。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将严格按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。			
金现代信息产业股份有限公司	其他承诺	本公司将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。	2020年05月06日	长期	正常履行
黎峰	其他承诺	1、不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益；2、承诺出具日至公司本次首次公开发行股票并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020年05月06日	长期	正常履行
韩锋;济南金思齐投资管理合伙企业(有限合伙);张春茹	其他承诺	承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人/本合伙企业若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本合伙企业同意按照中国证监会和深圳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，对本人/本合伙企业作出相关处罚或采取相关管理措施。	2020年05月06日	长期	正常履行
韩锋;黄绪涛;鞠雷;黎峰;黎莉;李树森;刘德运;鲁效停;许明;张春茹;张学顺;周建朋	其他承诺	(一)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；(二)承诺对本人的职务消费行为进行约束；(三)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；(四)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(五)承诺拟公布的公司股权激励(如有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳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，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2020年05月06日	长期	正常履行
周建朋	股份限售承诺	本人为金现代信息产业股份有限公司(以下简称“公司”)董事、总经理，目前持有公司105.00万股，占公司总股本的0.2441%。本人所持公司股份将于2021年5月6日解除限售，且有26.25万股可上市流通。	2021年05月06日	2023年05月06日	已履行完毕

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		基于对中国经济和资本市场、对公司未来发展前景的信心，以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，持续支持公司未来不断深化转型升级，不断优化公司发展模式，推动公司长期可持续发展，并维护广大公众投资者利益，本人承诺自 2021 年 5 月 6 日起 24 个月内不减持持有的上述公司股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。			
许明	股份限售承诺	本人为金现代信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）副总经理，目前持有公司 60.00 万股，占公司总股本的 0.1395%。本人所持公司股份将于 2021 年 5 月 6 日解除限售，且有 15.00 万股可上市流通。基于对中国经济和资本市场、对公司未来发展前景的信心，以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，持续支持公司未来不断深化转型升级，不断优化公司发展模式，推动公司长期可持续发展，并维护广大公众投资者利益，本人承诺自 2021 年 5 月 6 日起 24 个月内不减持持有的上述公司股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2021 年 05 月 06 日	2023 年 05 月 06 日	已履行完毕
黄绪涛	股份限售承诺	本人为金现代信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）副总经理，目前持有公司 15.00 万股，占公司总股本的 0.0349%。本人所持公司股份将于 2021 年 5 月 6 日解除限售，且有 3.75 万股可上市流通。基于对中国经济和资本市场、对公司未来发展前景的信心，以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展，持续支持公司未来不断深化转型升级，不断优化公司发展模式，推动公司长期可持续发展，并维护广大公众投资者利益，本人承诺自 2021 年 5 月 6 日起 24 个月内不减持持有的上述公司股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2021 年 05 月 06 日	2023 年 05 月 06 日	已履行完毕
许明、黄绪涛、鲁效停、张学顺、刘栋、刘传彬	其他承诺	本人作为公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象，就激励计划相关事宜，本人承诺如下： 一、公司 2021 年限制性股票激励计划因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，未行使权益应当统一作废，已经行使权益的，本人将自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 二、本人符合《上市公司股权激励管理办法》的规定，不存在《金现代信息产业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要公告前 6 个月内知悉内幕信息而买卖公司股票的内幕交易行为或泄露内幕信息而导致内幕交易发生的情形；	2021 年 6 月 8 日	长期	正常履行

承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		三、本人参与股权激励计划的资金来源合法合规，不存在违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定的情况，金现代信息产业股份有限公司不存在向本人提供贷款、贷款担保或其他任何形式的财务资助的情形、计划或安排。			

注：2021年8月25日，公司原董事、持股5%以上的股东韩锋因敏感期交易，被创业板公司管理部出具监管函，韩锋先生在敏感期减持两次，分别为2021年7月30日、2021年8月2日，合计减持股数为148,700股。韩锋先生在减持交易发生时虽是公司董事，但公司董事换届的董事会已于2021年7月26日召开，换届后，其不再担任公司董事。减持期间，韩锋先生已退休在家，未在公司担任其他职务，不参与公司日常经营管理，其减持为自行判断减持股票，不涉及内幕交易，未对公司生产经营造成影响，韩锋先生未因此获益。事后，韩锋先生已充分认识到相关错误，积极配合整改，停止减持股票，并积极重新学习相关的股票交易规则，严格遵守相关的法律法规，确保后续不再发生此类事情。

截至本募集说明书摘要出具日，发行人、控股股东、实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员所作出的上述承诺均正常履行。

## （二）本次发行所作出的重要承诺

### 1、公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺

为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：

（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）承诺对董事和高级管理人员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的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（5）若公司后续推出新的股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（6）自本承诺出具日至金现代本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所做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、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳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，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

## **2、公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行的相关承诺**

为保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出以下承诺：

(1) 不会越权干预金现代经营管理活动，不会侵占金现代的利益；

(2) 自本承诺出具日至金现代本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所做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、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。

(3) 本人承诺切实履行金现代制定的有关填补摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给金现代或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳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，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。

## **3、发行人持股 5%以上股东以及公司董事、监事、高级管理人员所出具的关于本次发行可转债认购的承诺**

关于本次可转债的发行，发行人持股 5%以上股东以及公司董事、监事、高级管理人员所出具的关于本次发行可转债认购的承诺如下：

(1) 若本人在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内存在减持公司股份的情形，本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。

(2) 若在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内本人不存在股份减持情形，本人将根据届时市场情况等决定具体认购金额。若认购成功，本人承诺将严格遵守短线交易的相关规定，即自认购本次可转债之日起六个月内不减持公司股份及本次发行的可转债（包括直接持有和间接持有）。

(3) 本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。

(4) 本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺的约束。若本人及配偶、父母、子女违反上述承诺直接或间接减持公司股份或可转债的，因此所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。

## 第四节 财务会计信息与管理层分析

本节的财务会计数据反映了公司最近三年一期的财务状况，引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度经审计的财务报告与 2023 年 1-9 月未经审计的财务报表，财务指标根据上述财务报表为基础编制。投资者欲对公司进行更详细的了解，请阅读财务报告及审计报告全文。

### 一、与财务会计信息相关的重要性水平的判断标准

公司根据自身业务特点和所处行业，从项目性质及金额大小两方面判断与财务信息相关的重大事项和重要性水平。在判断项目性质重要性时，公司会评估项目是否属于日常活动，是否显著影响公司财务状况、经营成果和现金流量等因素。在判断金额大小的重要性时，公司综合考虑其占总资产、净资产、营业收入、净利润等项目金额的比重情况。

本节与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准如下：财务状况方面主要分析占资产或负债总额 5%以上事项；经营成果方面主要分析影响利润总额 5%以上事项；其他方面分析主要考虑会对公司经营成果、财务状况、现金流量、流动性及持续经营能力造成重大影响以及可能会影响投资者投资判断的事项。

### 二、公司报告期内财务报告审计情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度至 2022 年度财务报告进行了审计，并出具了信会师报字[2021]第 ZA11781 号、信会师报字[2022]第 ZA10901 号和信会师报字[2023]第 ZA10899 号标准无保留意见审计报告。公司 2023 年 1-9 月财务报告未经审计。

### 三、报告期内财务报表

#### （一）合并报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

科目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	18,360,994.08	140,571,437.68	106,005,469.98	107,601,395.67
交易性金融资产	94,313,881.33	128,279,192.69	455,084,372.97	405,672,614.33
应收票据	8,604,868.77	5,300,520.56	9,699,974.08	13,691,099.77
应收账款	587,369,267.11	656,919,623.89	525,212,383.68	484,728,608.67
应收款项融资	9,950,979.09	16,111,102.97	7,331,677.61	19,642,961.54
预付款项	3,121,255.86	1,093,379.45	2,468,800.55	1,547,242.39
其他应收款	6,551,906.05	6,326,458.51	8,680,597.29	9,842,431.51
存货	155,461,064.25	65,840,290.91	67,479,599.96	49,005,257.62
合同资产	21,195,701.24	24,374,780.37	23,158,490.37	12,076,582.52
其他流动资产	21,521,853.77	121,860.16	1,149,252.86	1,114,061.62
其他金融类流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>926,451,771.55</b>	<b>1,044,938,647.19</b>	<b>1,206,270,619.35</b>	<b>1,104,922,255.64</b>
<b>非流动资产：</b>				
其他权益工具投资	35,541,100.00	35,541,100.00		
投资性房地产	817,655.06	926,696.63	1,054,445.33	1,239,827.93
固定资产	61,542,640.15	65,020,901.52	69,523,986.18	71,705,563.03
在建工程				
使用权资产	3,057,103.94	3,564,002.04	10,345,082.08	
无形资产	11,030,624.85	10,763,775.37	27,020.09	100,315.58
开发支出	8,535,665.45	3,825,137.99	6,269,575.83	
商誉				
长期待摊费用		844,083.68	2,823,047.56	3,009,362.72
递延所得税资产	16,780,206.94	13,254,301.65	15,004,033.58	10,184,555.24
其他非流动资产	191,717,490.64	191,267,490.64	4,078,364.03	1,350,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>329,022,487.03</b>	<b>325,007,489.52</b>	<b>109,125,554.68</b>	<b>87,589,624.50</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,255,474,258.58</b>	<b>1,369,946,136.71</b>	<b>1,315,396,174.03</b>	<b>1,192,511,880.14</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	51,425,811.34	67,726,998.33	39,267,039.96	15,529,605.31
预收款项	79,310.24	45,651.89	43,478.41	43,478.38
合同负债	18,386,911.31	16,353,702.37	11,331,428.51	12,107,578.45
应付职工薪酬	21,603,314.07	33,423,366.78	34,214,585.76	26,372,311.34
应交税费	1,899,493.27	20,931,883.18	18,866,655.63	17,190,333.59
其他应付款	8,950,010.70	6,062,200.81	5,514,935.23	8,053,317.89
划分为持有待售的负债				



科目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的非流动负债	1,284,047.76	1,790,690.19	5,349,517.03	
其他流动负债	893,455.76	1,514,136.35	1,999,653.33	2,903,605.74
<b>流动负债合计</b>	<b>104,522,354.45</b>	<b>147,848,629.90</b>	<b>116,587,293.86</b>	<b>82,200,230.70</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
租赁负债	1,268,290.84	1,519,123.87	4,281,322.89	
递延所得税负债			1,413,779.76	676,483.63
递延收益	10,893,391.30	10,714,771.43	7,803,067.75	77,364.07
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,161,682.14</b>	<b>12,233,895.30</b>	<b>13,498,170.40</b>	<b>753,847.70</b>
<b>负债合计</b>	<b>116,684,036.59</b>	<b>160,082,525.20</b>	<b>130,085,464.26</b>	<b>82,954,078.40</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	430,125,000.00	430,125,000.00	430,125,000.00	430,125,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积金	251,473,164.51	251,473,164.51	264,152,076.25	251,479,382.40
减：库存股				
其他综合收益	13,986,990.00	13,986,990.00	11,645,190.00	5,343,930.00
盈余公积金	61,629,924.24	61,629,924.24	55,613,823.69	45,963,597.22
未分配利润	381,529,645.77	452,530,784.31	422,884,855.29	376,645,892.12
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,138,744,724.52</b>	<b>1,209,745,863.06</b>	<b>1,184,420,945.23</b>	<b>1,109,557,801.74</b>
少数股东权益	45,497.47	117,748.45	889,764.54	
<b>股东权益合计</b>	<b>1,138,790,221.99</b>	<b>1,209,863,611.51</b>	<b>1,185,310,709.77</b>	<b>1,109,557,801.74</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,255,474,258.58</b>	<b>1,369,946,136.71</b>	<b>1,315,396,174.03</b>	<b>1,192,511,880.14</b>

## 2、合并利润表

单位：元

科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>营业总收入</b>	<b>223,051,354.16</b>	<b>627,826,046.18</b>	<b>599,447,757.52</b>	<b>493,929,481.46</b>
<b>营业总成本</b>	<b>282,514,202.35</b>	<b>550,221,865.86</b>	<b>524,718,104.56</b>	<b>403,265,619.85</b>
营业成本	128,711,876.40	369,237,645.10	344,992,982.96	274,895,991.98
税金及附加	2,975,079.23	5,408,714.82	5,317,709.03	3,567,051.24
销售费用	34,298,255.63	30,264,250.57	33,407,347.66	30,916,494.23
管理费用	42,616,440.37	45,908,615.92	71,329,377.78	47,158,215.01
研发费用	74,149,050.06	99,942,166.36	70,696,222.47	47,792,124.71
财务费用	-236,499.34	-539,526.91	-1,025,535.34	-1,064,257.32
加：其他收益	5,847,773.02	7,831,995.68	14,441,642.68	9,770,222.20

科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
投资收益	2,314,627.79	9,275,883.76	9,611,231.60	7,569,249.66
公允价值变动损益	313,881.27	279,192.69	1,145,272.97	734,914.33
信用减值损失	-1,297,784.29	-33,131,749.77	-26,814,130.64	-35,415,859.12
资产减值损失	57,165.89	-340,321.28	-727,092.38	-193,621.92
资产处置收益	36,505.38	-1,573,741.11	3,246.49	21,871.23
<b>营业利润</b>	<b>-52,190,679.13</b>	<b>59,945,440.29</b>	<b>72,389,823.68</b>	<b>73,150,637.99</b>
加：营业外收入	7.34	4.00	135.83	7.98
减：营业外支出	7,751.07	41,222.69	1,738,167.63	274,979.71
<b>利润总额</b>	<b>-52,198,422.86</b>	<b>59,904,221.60</b>	<b>70,651,791.88</b>	<b>72,875,666.26</b>
减：所得税费用	-3,491,533.34	3,514,176.01	4,479,962.70	5,154,093.52
<b>净利润</b>	<b>-48,706,889.52</b>	<b>56,390,045.59</b>	<b>66,171,829.18</b>	<b>67,721,572.74</b>
减：少数股东损益	-72,250.98	-778,233.98	389,764.54	
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	<b>-48,634,638.54</b>	<b>57,168,279.57</b>	<b>65,782,064.64</b>	<b>67,721,572.74</b>
加：其他综合收益		2,341,800.00	6,301,260.00	5,343,930.00
<b>综合收益总额</b>	<b>-48,706,889.52</b>	<b>58,731,845.59</b>	<b>72,473,089.18</b>	<b>73,065,502.74</b>
减：归属于少数股东的综合收益总额	-72,250.98	-778,233.98	389,764.54	
<b>归属于母公司普通股股东综合收益总额</b>	<b>-48,634,638.54</b>	<b>59,510,079.57</b>	<b>72,083,324.64</b>	<b>73,065,502.74</b>

### 3、合并现金流量表

单位：元

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>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	308,899,162.05	502,936,792.95	566,234,045.04	392,213,409.62
收到的税费返还	1,187,272.55	3,869,023.17	1,070,867.78	731,973.23
收到其他与经营活动有关的现金	7,931,233.74	26,366,208.08	30,986,542.58	12,593,204.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>318,017,668.34</b>	<b>533,172,024.20</b>	<b>598,291,455.40</b>	<b>405,538,586.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	60,212,738.30	72,169,638.07	41,819,163.50	63,396,409.00
支付给职工以及为职工支付的现	295,141,391.18	400,467,212.21	387,388,133.55	321,164,663.36

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
金				
支付的各项税费	50,339,669.41	39,404,701.55	44,972,386.38	34,609,432.41
支付其他与经营活动有关的现金	39,040,084.53	66,325,987.16	65,360,502.23	41,166,966.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>444,733,883.42</b>	<b>578,367,538.99</b>	<b>539,540,185.66</b>	<b>460,337,471.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-126,716,215.08</b>	<b>-45,195,514.79</b>	<b>58,751,269.74</b>	<b>-54,798,884.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	34,000,000.00	2,092,310,000.00	1,553,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,593,820.48	10,519,955.36	9,611,231.60	7,639,249.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,037.02	50,071.02	22,424.78	92,204.67
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>36,677,857.50</b>	<b>2,102,880,026.38</b>	<b>1,562,633,656.38</b>	<b>127,731,454.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,478,329.75	196,498,569.90	13,547,640.70	7,212,541.17
投资支付的现金		1,799,310,000.00	1,595,000,000.00	400,600,000.00
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		2,300,001.80		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,478,329.75</b>	<b>1,998,108,571.70</b>	<b>1,608,547,640.70</b>	<b>407,812,541.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>27,199,527.75</b>	<b>104,771,454.68</b>	<b>-45,913,984.32</b>	<b>-280,081,086.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的			500,000.00	348,259,150.94

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
发行债券收到的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>500,000.00</b>	<b>348,259,150.94</b>
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	19,667,554.13	21,449,268.49	9,892,875.00	
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	1,786,602.14	3,712,932.16	3,840,846.80	15,614,133.04
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>21,454,156.27</b>	<b>25,162,200.65</b>	<b>13,733,721.80</b>	<b>15,614,133.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,454,156.27</b>	<b>-25,162,200.65</b>	<b>-13,233,721.80</b>	<b>332,645,017.90</b>
汇率变动对现金的影响				
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-120,970,843.60</b>	<b>34,413,739.24</b>	<b>-396,436.38</b>	<b>-2,234,953.62</b>
期初现金及现金等价物余额	138,015,843.31	103,602,104.07	103,998,540.45	106,233,494.07
期末现金及现金等价物余额	17,044,999.71	138,015,843.31	103,602,104.07	103,998,540.45

## (二) 母公司报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

报表科目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				

报表科目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金	15,881,869.68	122,985,230.64	70,678,418.73	85,932,507.80
交易性金融资产	64,281,621.00	78,204,233.79	404,977,523.65	315,488,170.49
应收票据	5,126,325.27	5,300,520.56	9,699,974.08	12,854,774.77
应收账款	581,221,585.70	653,970,330.10	526,317,836.52	517,403,967.98
应收款项融资	9,950,979.09	14,545,142.20	7,331,677.61	18,690,581.54
预付款项	2,879,044.95	868,298.36	2,189,308.76	1,057,787.07
其他应收款	5,647,891.60	5,623,576.72	13,430,562.22	12,083,925.30
存货	145,834,898.86	61,123,836.53	66,984,714.39	42,713,979.80
合同资产	20,231,587.26	23,369,683.39	22,504,945.32	11,365,361.70
其他流动资产	20,445,721.80	93,553.43	149,702.70	78,616.35
<b>流动资产合计</b>	<b>871,501,525.21</b>	<b>966,084,405.72</b>	<b>1,124,264,663.98</b>	<b>1,017,669,672.80</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	140,361,908.62	140,361,908.62	141,382,931.35	138,361,908.62
其他权益工具投资	35,541,100.00	35,541,100.00		
投资性房地产	12,209,109.20	13,043,068.64	14,137,374.50	15,289,314.26
固定资产	50,094,414.85	52,813,954.99	56,314,465.08	57,502,470.06
在建工程				
使用权资产	625,132.11	933,757.23	8,370,484.93	
无形资产	11,030,624.85	10,763,775.37	27,020.09	100,315.58
开发支出	8,535,665.45	3,825,137.99	6,269,575.83	
长期待摊费用		844,083.68	2,823,047.56	3,009,362.72
递延所得税资产	17,599,577.82	12,379,016.45	12,361,161.32	7,906,836.74
其他非流动资产	191,200,824.00	191,200,824.00	3,811,697.39	750,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>467,198,356.90</b>	<b>461,706,626.97</b>	<b>245,497,758.05</b>	<b>222,920,207.98</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,338,699,882.11</b>	<b>1,427,791,032.69</b>	<b>1,369,762,422.03</b>	<b>1,240,589,880.78</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	73,762,380.89	79,922,457.31	62,233,342.52	57,952,325.96
预收款项	79,310.24	45,651.89	43,478.38	43,478.38
合同负债	17,834,999.62	14,111,337.03	10,955,972.24	10,528,276.87
应付职工薪酬	16,925,244.92	27,584,618.32	28,943,140.60	23,075,505.47
应交税费	1,203,015.99	20,068,290.65	18,243,156.11	18,575,626.94
其他应付款	22,377,096.46	18,824,118.21	4,494,136.47	6,627,893.89

报表科目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的非流动负债	506,045.96	867,604.64	4,362,352.13	
其他流动负债	882,619.41	1,507,343.90	1,999,653.33	2,822,958.04
<b>流动负债合计</b>	<b>133,570,713.49</b>	<b>162,931,421.95</b>	<b>131,275,231.78</b>	<b>119,626,065.55</b>
<b>非流动负债：</b>				
应付债券				
租赁负债			3,465,392.50	
递延所得税负债	1,582,272.09		1,397,752.36	648,817.05
递延收益	10,893,391.30	10,714,771.43	7,803,067.75	77,364.07
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>12,475,663.39</b>	<b>10,714,771.43</b>	<b>12,666,212.61</b>	<b>726,181.12</b>
<b>负债合计</b>	<b>146,046,376.88</b>	<b>173,646,193.38</b>	<b>143,941,444.39</b>	<b>120,352,246.67</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	430,125,000.00	430,125,000.00	430,125,000.00	430,125,000.00
其他权益工具				
资本公积	282,170,414.87	282,170,414.87	294,843,108.72	282,170,414.87
减：库存股				
其它综合收益	13,986,990.00	13,986,990.00	11,645,190.00	5,343,930.00
专项储备				
盈余公积	59,860,416.35	59,860,416.35	53,844,315.80	44,194,089.33
未分配利润	406,510,684.01	468,002,018.09	435,363,363.12	358,404,199.91
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,192,653,505.23</b>	<b>1,254,144,839.31</b>	<b>1,225,820,977.64</b>	<b>1,120,237,634.11</b>
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>	<b>1,192,653,505.23</b>	<b>1,254,144,839.31</b>	<b>1,225,820,977.64</b>	<b>1,120,237,634.11</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,338,699,882.11</b>	<b>1,427,791,032.69</b>	<b>1,369,762,422.03</b>	<b>1,240,589,880.78</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>营业总收入</b>	<b>221,110,520.43</b>	<b>623,345,316.32</b>	<b>590,954,802.47</b>	<b>513,866,335.81</b>
营业成本	138,216,477.19	388,039,301.94	355,190,262.18	294,445,319.72
税金及附加	2,768,965.83	5,045,188.75	4,425,063.61	3,158,338.57
销售费用	30,318,318.99	28,599,690.56	31,406,235.21	29,327,705.00
管理费用	36,905,787.83	40,902,323.84	63,694,214.30	47,348,125.73
研发费用	60,861,691.80	78,724,932.32	58,000,766.08	39,415,284.51
财务费用	-225,561.92	-705,628.44	-995,547.44	-853,229.89

加：其他收益	5,065,636.71	7,120,758.50	13,366,063.27	8,621,150.49
投资收益	1,632,059.31	7,563,497.46	37,769,387.75	6,016,888.01
公允价值变动损益	281,621.00	204,233.79	1,038,423.65	550,470.49
信用减值损失	-2,038,172.77	-33,870,707.29	-27,662,941.79	-36,358,250.55
资产减值损失	55,008.89	-368,045.57	-667,138.43	-165,553.92
资产处置收益	-5,370.87	-1,597,678.62	3,411.30	14,044.99
<b>营业利润</b>	<b>-42,744,377.02</b>	<b>61,791,565.62</b>	<b>103,081,014.28</b>	<b>79,703,541.68</b>
加：营业外收入	2.05	2.82	0.50	6.29
减：营业外支出	519.03	20,773.27	1,734,672.57	273,433.95
<b>利润总额</b>	<b>-42,744,894.00</b>	<b>61,770,795.17</b>	<b>101,346,342.21</b>	<b>79,430,114.02</b>
减：所得税费用	-3,620,059.92	1,609,789.65	4,844,077.53	5,539,861.75
<b>净利润</b>	<b>-39,124,834.08</b>	<b>60,161,005.52</b>	<b>96,502,264.68</b>	<b>73,890,252.27</b>
加：其他综合收益		2,341,800.00	6,301,260.00	5,343,930.00
<b>综合收益总额</b>	<b>-39,124,834.08</b>	<b>62,502,805.52</b>	<b>102,803,524.68</b>	<b>79,234,182.27</b>

### 3、母公司现金流量表

单位：元

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>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	311,871,922.41	496,970,058.52	588,567,410.02	345,867,046.29
收到的税费返还	1,187,272.55	2,485,347.17	1,070,867.78	731,973.23
收到其他与经营活动有关的现金	8,542,859.53	131,859,414.92	33,615,679.75	16,709,902.62
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>321,602,054.49</b>	<b>631,314,820.61</b>	<b>623,253,957.55</b>	<b>363,308,922.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	111,050,441.67	169,258,450.51	157,461,871.11	79,039,360.24
支付给职工以及为职工支付的现金	222,723,076.17	306,044,398.11	297,443,908.26	270,627,058.10
支付的各项税费	45,863,343.35	33,264,856.61	39,977,648.61	29,420,324.64

报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
支付其他与经营活动有关的现金	33,805,330.73	149,378,346.78	70,041,334.72	66,723,287.41
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>413,442,191.92</b>	<b>657,946,052.01</b>	<b>564,924,762.70</b>	<b>445,810,030.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-91,840,137.43</b>	<b>-26,631,231.40</b>	<b>58,329,194.85</b>	<b>-82,501,108.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	14,000,000.00	1,717,310,000.00	1,213,000,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,836,293.10	8,700,719.74	37,769,387.75	6,016,888.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,454.85	14,107.30	18,000.00	35,132.75
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>15,859,747.95</b>	<b>1,726,024,827.04</b>	<b>1,250,787,387.75</b>	<b>76,052,020.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,430,215.75	196,496,572.90	13,437,191.83	7,152,453.19
投资支付的现金		1,424,310,000.00	1,297,000,000.00	319,600,000.00
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		2,300,001.80		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,430,215.75</b>	<b>1,623,106,574.70</b>	<b>1,310,437,191.83</b>	<b>326,752,453.19</b>
<b>投资活动产生</b>	<b>6,429,532.20</b>	<b>102,918,252.34</b>	<b>-59,649,804.08</b>	<b>-250,700,432.43</b>



报表科目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
的现金流量净额				
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				348,259,150.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
发行债券收到的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>				<b>348,259,150.94</b>
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	19,667,554.13	21,449,268.49	9,892,875.00	
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	785,601.60	2,683,169.00	2,841,115.53	15,614,133.04
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>20,453,155.73</b>	<b>24,132,437.49</b>	<b>12,733,990.53</b>	<b>15,614,133.04</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-20,453,155.73</b>	<b>-24,132,437.49</b>	<b>-12,733,990.53</b>	<b>332,645,017.90</b>
汇率变动对现金的影响				
现金及现金等价物净增加额	<b>-105,863,760.96</b>	<b>52,154,583.45</b>	<b>-14,054,599.76</b>	<b>-556,522.78</b>
期初现金及现金等价物余额	120,429,636.27	68,275,052.82	82,329,652.58	82,886,175.36
期末现金及现金等价物余额	14,565,875.31	120,429,636.27	68,275,052.82	82,329,652.58

## 四、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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（2014年修订）》的披露规定编制财务报表。

### （二）合并财务报表范围

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2023.9.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
济南高新区金现代计算机培训学校	是	是	是	是
青岛金现代信息技术有限公司	是	是	是	是
厦门金现代信息技术有限责任公司	是	是	是	是
昆明金现代信息技术有限公司	是	是	是	是
山东金码信息技术有限公司	是	是	是	是
济南金码电力技术有限公司	是	是	是	是
广州金码信息技术有限公司	是	是	是	是
武汉金码信息技术有限公司	是	是	是	是
南京实创信息技术有限公司	是	是	是	是
北京金实创信息技术有限公司	是	是	是	是
上海金实创信息技术有限公司	是	是	是	是
杭州金实创信息科技有限公司	是	是	是	是
云豹快码（北京）信息技术有限公司	是	是	是	是
山东金码职业培训学校有限公司	是	是	是	否

### （三）合并财务报表范围的变化情况

#### 1、2023年1-9月合并范围的变化

2023年1-9月，公司合并财务报表的合并范围未发生变化。

#### 2、2022年度合并范围的变化

2022年度，公司合并财务报表的合并范围未发生变化。

### 3、2021 年度合并范围的变化

2021 年度，公司合并范围增加 1 家一级子公司，并于当期纳入合并范围，具体纳入合并范围一级子公司的情况如下：

序号	公司名称	变更原因	持股比例
1	山东金码职业培训学校有限公司	投资设立	100.00%

### 4、2020 年度合并范围的变化

2020 年度，公司合并范围增加 5 家一级子公司，并于当期纳入合并范围，具体纳入合并范围一级子公司的情况如下：

序号	公司名称	变更原因	持股比例
1	云豹快码（北京）信息技术有限公司	投资设立	100.00%
2	上海金实创信息技术有限公司	投资设立	100.00%
3	杭州金实创信息科技有限公司	投资设立	100.00%
4	武汉金码信息技术有限公司	投资设立	100.00%
5	广州金码信息技术有限公司	投资设立	50.50%（注）

注：广州金码信息技术有限公司成立时，公司对广州金码的持股比例为 50.50%。2022 年 8 月 2 日，公司对广州金码的持股比例变更为 90.10%。

## 五、报告期内财务指标及非经常性损益明细表

### （一）主要财务指标

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动比率（倍）	8.86	7.07	10.35	13.44
速动比率（倍）	7.38	6.62	9.77	12.85
资产负债率（合并报表）（%）	9.29	11.69	9.89	6.96
资产负债率（母公司报表）（%）	10.91	12.16	10.51	9.70
每股净资产（元/股）	2.65	2.81	2.75	2.58
项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款周转率（次）	0.39	0.88	1.00	0.98
存货周转率（次）	1.54	5.52	5.92	6.31
总资产周转率（次）	0.23	0.47	0.48	0.50
每股经营活动现金流量（元/股）	-0.29	-0.11	0.14	-0.13
每股净现金流量（元/股）	-0.28	0.08	0.00	-0.01
研发费用占营业收入的比重	33.24	15.92	11.79	9.68

(%)				
-----	--	--	--	--

注1：主要财务指标计算公式如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (3) 资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%
- (4) 每股净资产=期末归属于母公司股东净资产/期末股本总额
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额
- (6) 存货周转率=营业成本/存货平均账面余额
- (7) 总资产周转率=营业收入/总资产平均余额
- (8) 每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数
- (9) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股份总数
- (10) 研发费用占营业收入的比重=研发费用/营业收入

注2：上述财务指标除资产负债率（母公司报表）以母公司财务报表的数据为基础计算外，其余财务指标均以合并财务报表的数据为基础计算。

注3：2023年1-9月的应收账款周转率、存货周转率和总资产周转率已考虑年化。

## （二）每股收益及净资产收益率

公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益前 归属于公司普通股 股东的净利润	2023年1-9月	-4.14	-0.11	-0.11
	2022年	4.78	0.13	0.13
	2021年	5.76	0.15	0.15
	2020年	7.03	0.17	0.17
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	2023年1-9月	-4.70	-0.12	-0.12
	2022年	3.77	0.10	0.10
	2021年	4.01	0.11	0.11
	2020年	5.44	0.15	0.15

## （三）非经常性损益明细表

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
----	-----------	--------	--------	--------

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
(一)非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	36,505.38	-1,573,741.11	3,246.49	21,871.23
(二)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	4,660,500.47	5,262,492.36	13,370,774.90	9,038,248.97
(三)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,628,509.06	9,555,076.45	10,756,504.57	8,304,163.99
(四)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,743.73	-41,218.69	-1,738,031.80	-274,971.73
<b>小计</b>	<b>7,317,771.18</b>	<b>13,202,609.01</b>	<b>22,392,494.16</b>	<b>17,089,312.46</b>
少数股东损益的影响数	-2,364.64	-2,084.27		
所得税的影响数	-760,490.73	-1,093,214.38	-2,426,657.97	-1,786,275.30
<b>归属于母公司股东的非经常性损益</b>	<b>6,554,915.81</b>	<b>12,107,310.36</b>	<b>19,965,836.19</b>	<b>15,303,037.16</b>

## 六、报告期内会计政策变更、会计估计变更及会计差错更正

### (一) 会计政策变更

#### 1、2020年度会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

单位：元

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	400,482,812.69	-9,004,076.80	391,478,735.89
合同资产		9,004,076.80	9,004,076.80
预收款项	8,362,990.35	-8,322,856.33	40,134.02
合同负债		12,126,250.68	12,126,250.68
其他流动负债		471,105.08	471,105.08
盈余公积	38,968,675.92	-394,103.93	38,574,571.99
未分配利润	320,193,740.11	-3,880,395.50	316,313,344.61

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

单位：元

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日(原准则)	新收入准则调整影响	2020 年 12 月 31 日(新准则)
合同负债	-	12,107,578.45	12,107,578.45
合同资产	-	12,076,582.52	12,076,582.52
应收账款	496,805,191.19	-12,076,582.52	484,728,608.67
其他流动负债	2,418,122.50	485,483.24	2,903,605.74
预收款项	8,620,348.90	-8,576,870.52	43,478.38
项目	利润表		
	2020 年 12 月 31 日(原准则)	新收入准则调整影响	2020 年 12 月 31 日(新准则)
营业收入	497,945,672.63	-4,016,191.17	493,929,481.46

## (2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

### ①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成

员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

## ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （4）执行国家对租金减让会计处理的相关规定

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了租金减让会计处理相关规定（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。对于满足条件的和出租人达成的租金减免，公司在编制 2020 年度财务报表时，均已采用上述通知中的简化方法进行处理，冲减本期管理费用人民币 12.22 万元。

## 2、2021 年会计政策变更

### 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
预付款项	1,547,242.39	-279,122.50	1,268,119.89
使用权资产	-	2,993,924.08	2,993,924.08
一年内到期的非流动负债	-	896,763.12	896,763.12
租赁负债	-	1,818,038.46	1,818,038.46

### 3、2022 年会计政策变更

#### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

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”）。

##### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业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。公司执行该规定对财务报表无影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业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，企业应当对在 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。公司执行该规定对财务报表无影响。

## （2）执行国家对租金减让会计处理的相关规定

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于 2022 年 6 月 30 日之后相关应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用国家对租金减让会计处理的相关规定的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## （3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

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”）。

①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

解释第 16 号规定对于企业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。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②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

解释第16号明确企业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。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （二）会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

## （三）会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

# 七、财务状况分析

## （一）资产分析

### 1、资产构成及变化分析

报告期各期末，公司资产构成如下所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	92,645.18	73.79%	104,493.86	76.28%	120,627.06	91.70%	110,492.23	92.66%
非流动资产	32,902.25	26.21%	32,500.75	23.72%	10,912.56	8.30%	8,758.96	7.34%

<b>合计</b>	<b>125,547.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>136,994.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>131,539.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>119,251.19</b>	<b>100.00%</b>
-----------	-------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------

报告期各期末，公司总资产分别为 119,251.19 万元、131,539.62 万元、136,994.61 万元和 125,547.43 万元。公司致力于持续为客户提供优质的行业数字化解决方案、应用软件开发平台的开发、服务与销售等。报告期内，公司一方面深耕电力行业，以打造“领先的能源行业数字化服务商”为目标；另一方面，公司以数字技术为核心，积极拓展其他业务领域和客户市场。在两方面因素驱动下，公司经营规模和资产规模总体呈上升趋势。2023 年 9 月末，公司资产总额略有下降，主要系 2023 年 1-9 月公司亏损，而亏损原因主要系公司客户主要集中在电力等行业，电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，项目实施具有较强的计划性。受公司客户结构的影响，公司业务具有季节性特征，前三季度收入确认较少、且波动性较强。2023 年前三季度公司收入相对较低，系季节性因素影响，同时项目实施进度、收入确认进度有所放缓，而期间费用支出各季度较为平滑，对净利润影响较大。

从资产结构来看，报告期各期末，公司以流动资产为主，流动资产占比较为稳定，分别为 92.66%、91.70%、76.28%和 73.79%。公司的资产基本与生产经营活动直接相关，整体资产质量优良，资产结构良好。

## 2、流动资产构成及变化分析

报告期各期末，发行人的流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年 9 月 30 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>流动资产：</b>								
货币资金	1,836.10	1.98%	14,057.14	13.45%	10,600.55	8.79%	10,760.14	9.74%
交易性金融资产	9,431.39	10.18%	12,827.92	12.28%	45,508.44	37.73%	40,567.26	36.72%
应收票据	860.49	0.93%	530.05	0.51%	970.00	0.80%	1,369.11	1.24%
应收账款	58,736.93	63.40%	65,691.96	62.87%	52,521.24	43.54%	48,472.86	43.87%
应收款项融资	995.10	1.07%	1,611.11	1.54%	733.17	0.61%	1,964.30	1.78%
预付款项	312.13	0.34%	109.34	0.10%	246.88	0.20%	154.72	0.14%
其他应收款	655.19	0.71%	632.65	0.61%	868.06	0.72%	984.24	0.89%
存货	15,546.11	16.78%	6,584.03	6.30%	6,747.96	5.59%	4,900.53	4.44%
合同资产	2,119.57	2.29%	2,437.48	2.33%	2,315.85	1.92%	1,207.66	1.09%
其他流动资产	2,152.19	2.32%	12.19	0.01%	114.93	0.10%	111.41	0.10%
<b>流动资产合计</b>	<b>92,645.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>104,493.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>120,627.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>110,492.23</b>	<b>100.00%</b>

公司流动资产主要由货币资金、交易性金融资产、应收账款和存货构成，报告期各期末，上述资产合计占流动资产比重分别为 94.76%、95.65%、94.90%和 92.34%。

### （1）货币资金

报告期各期末，公司的货币资金构成如下所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	3.75	2.96	11.92	27.67
银行存款	1,700.75	13,798.63	10,348.27	10,383.44
其他货币资金	131.60	255.56	240.36	349.03
<b>合计</b>	<b>1,836.10</b>	<b>14,057.14</b>	<b>10,600.55</b>	<b>10,760.14</b>

公司货币资金主要由银行存款和其他货币资金构成，其他货币资金主要系保证金。报告期各期末，公司货币资金余额分别为 10,760.14 万元、10,600.55 万元、14,057.14 万元和 1,836.10 万元，占各期末流动资产的比例分别为 9.74%、8.79%、13.45%和 1.98%。2022 年末，公司货币资金余额相比 2021 年末增长，主要系 2022 年末公司理财产品到期赎回相对较多所致。2023 年 9 月末，公司货币资金余额出现较大幅度下滑，主要系季节性特点影响，前三季度回款相对较少，经营性现金支出大于现金流入。

### （2）交易性金融资产

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,431.39	12,827.92	42,214.53	38,973.49
其中：银行结构性存款	9,431.39	12,827.92	42,214.53	38,973.49
指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	-	-	3,293.91	1,593.77
其中：	-	-	3,293.91	1,593.77
<b>合计</b>	<b>9,431.39</b>	<b>12,827.92</b>	<b>45,508.44</b>	<b>40,567.26</b>

报告期各期末，公司交易性金融资产余额分别为 40,567.26 万元、45,508.44 万元、12,827.92 万元和 9,431.39 万元。报告期内，公司购入的结构性存款安全性高、流动性好、风险较低。2022 年末，公司交易性金融资产余额较 2021 年末大幅下降，一方面系公司到期赎回理财产品以预付购房款；另一方面系公司于 2020 年 8 月认购山东华宸财金新动能创业投资合伙企业出资份额，该投资截至 2021 年末列报为交易性金融资产，而截至 2022 年末在其他权益工具投资中列报。2023 年 9 月末，公司交易性金融资产余额较 2022 年末下降，主要系公司购买理财产品减少所致。

### （3）应收票据

报告期各期末，公司应收票据分别为 1,369.11 万元、970.00 万元、530.05 万元和 860.49 万元，主要系商业承兑票据。

### （4）应收账款

1) 报告期内，公司应收账款与营业收入匹配情况如下所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日/2023年1-9月	2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度
应收账款余额	71,902.91	78,954.81	63,171.93	56,945.70
坏账准备	13,165.98	13,262.85	10,650.69	8,472.84
营业收入	22,305.14	62,782.60	59,944.78	49,392.95
应收账款余额占营业收入比重	322.36%	125.76%	105.38%	115.29%

报告期各期末，公司的应收账款余额分别为 56,945.70 万元、63,171.93 万元、78,954.81 万元和 71,902.91 万元，应收账款余额占营业收入比重分别为 115.29%、105.38%、125.76%和 322.36%。报告期内，公司应收账款余额随着营业收入增长而增加，应收账款占营业收入的比例相对较大主要与公司所处行业特点、客户结算付款特点等原因有关，具体说明如下：

客户主要集中在电力、铁路等行业，该等行业的企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所

需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。验收后方可启动付款流程，而客户实际付款流程又相对严格和复杂，因此，项目付款周期整体相对较长，从而导致公司年末应收账款相对较高。

由于上述原因，2023年1-9月实现的营业收入在全年中占比相对较少，导致2023年1-9月应收账款占营业收入的比例较2020-2022年相对更高。

## 2) 应收账款坏账准备分析

### ① 报告期各期末，应收账款余额及坏账准备计提情况

单位：万元

类别	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
<b>2023年9月30日</b>					
按组合计提坏账准备的应收账款	71,902.91	100.00%	13,165.98	18.31%	58,736.93
其中：账龄风险组合	71,902.91	100.00%	13,165.98	18.31%	58,736.93
<b>合计</b>	<b>71,902.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,165.98</b>	<b>18.31%</b>	<b>58,736.93</b>
<b>2022年12月31日</b>					
按组合计提坏账准备的应收账款	78,954.81	100.00%	13,262.85	16.80%	65,691.96
其中：账龄风险组合	78,954.81	100.00%	13,262.85	16.80%	65,691.96
<b>合计</b>	<b>78,954.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,262.85</b>	<b>16.80%</b>	<b>65,691.96</b>
<b>2021年12月31日</b>					
按组合计提坏账准备的应收账款	63,171.93	100.00%	10,650.69	16.86%	52,521.24
其中：账龄风险组合	63,171.93	100.00%	10,650.69	16.86%	52,521.24
<b>合计</b>	<b>63,171.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,650.69</b>	<b>16.86%</b>	<b>52,521.24</b>
<b>2020年12月31日</b>					
按组合计提坏账准备的应收账款	56,945.70	100.00%	8,472.84	14.88%	48,472.86
其中：账龄风险组合	56,945.70	100.00%	8,472.84	14.88%	48,472.86
<b>合计</b>	<b>56,945.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,472.84</b>	<b>14.88%</b>	<b>48,472.86</b>

按组合计提坏账准备：

单位：万元

类别	金额	比例	坏账准备	计提比例
----	----	----	------	------

类别	金额	比例	坏账准备	计提比例
<b>2023年9月30日</b>				
1年以内	43,732.05	60.82%	2,186.60	5.00%
1至2年	13,056.09	18.16%	1,305.61	10.00%
2至3年	7,772.85	10.81%	2,331.86	30.00%
3年以上	7,341.91	10.21%	7,341.91	100.00%
<b>合计</b>	<b>71,902.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,165.98</b>	<b>18.31%</b>
<b>2022年12月31日</b>				
1年以内	44,185.66	55.96%	2,209.28	5.00%
1至2年	21,044.32	26.65%	2,104.43	10.00%
2至3年	6,822.43	8.64%	2,046.73	30.00%
3年以上	6,902.40	8.74%	6,902.40	100.00%
<b>合计</b>	<b>78,954.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,262.85</b>	<b>16.80%</b>
<b>2021年12月31日</b>				
1年以内	38,141.38	60.38%	1,907.07	5.00%
1至2年	12,449.73	19.71%	1,244.97	10.00%
2至3年	7,260.24	11.49%	2,178.07	30.00%
3年以上	5,320.57	8.42%	5,320.57	100.00%
<b>合计</b>	<b>63,171.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,650.69</b>	<b>16.86%</b>
<b>2020年12月31日</b>				
1年以内	33,773.27	59.31%	1,688.66	5.00%
1至2年	13,643.27	23.96%	1,364.33	10.00%
2至3年	5,870.45	10.31%	1,761.14	30.00%
3年以上	3,658.72	6.42%	3,658.72	100.00%
<b>合计</b>	<b>56,945.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,472.84</b>	<b>14.88%</b>

报告期各期末，公司应收账款均按账龄组合计提，不存在需要单项计提坏账准备的应收账款。公司1年以内的应收账款占比分别为59.31%、60.38%、55.96%和60.82%，公司客户具有良好的商业信誉及支付能力，公司应收账款回收情况良好，不存在重大收款风险，未对公司经营业绩产生重大不利影响。

②报告期各期坏账准备计提比例

单位：万元

公司名称	2023年6月30日（注）
------	---------------

	应收账款余额	坏账准备	坏账准备计提比例
朗新科技	229,200.22	11,018.66	4.81%
恒实科技	57,467.42	6,696.97	11.65%
恒华科技	145,158.55	33,581.19	23.13%
远光软件	159,163.45	25,443.62	15.99%
<b>平均值</b>	<b>147,747.41</b>	<b>19,185.11</b>	<b>13.90%</b>
<b>金现代</b>	<b>71,315.23</b>	<b>12,536.32</b>	<b>17.58%</b>
	<b>2022年12月31日</b>		
公司名称	应收账款余额	坏账准备	坏账准备计提比例
朗新科技	211,669.94	9,267.19	4.38%
恒实科技	46,879.25	7,854.69	16.76%
恒华科技	150,063.04	33,173.12	22.11%
远光软件	173,621.63	26,399.83	15.21%
<b>平均值</b>	<b>145,558.47</b>	<b>19,173.71</b>	<b>14.61%</b>
<b>金现代</b>	<b>78,954.81</b>	<b>13,262.85</b>	<b>16.80%</b>
	<b>2021年12月31日</b>		
公司名称	应收账款余额	坏账准备	坏账准备计提比例
朗新科技	214,913.43	7,828.69	3.64%
恒实科技	46,591.26	8,773.33	18.83%
恒华科技	148,155.68	20,897.65	14.11%
远光软件	132,325.78	19,876.98	15.02%
<b>平均值</b>	<b>135,496.54</b>	<b>14,344.16</b>	<b>12.90%</b>
<b>金现代</b>	<b>63,171.93</b>	<b>10,650.69</b>	<b>16.86%</b>
	<b>2020年12月31日</b>		
公司名称	应收账款余额	坏账准备	坏账准备计提比例
朗新科技	170,495.14	6,310.87	3.70%
恒实科技	48,601.63	7,303.68	15.03%
恒华科技	144,595.35	16,885.30	11.68%
远光软件	109,698.45	18,319.13	16.70%
<b>平均值</b>	<b>118,347.64</b>	<b>12,204.75</b>	<b>11.78%</b>
<b>金现代</b>	<b>56,945.70</b>	<b>8,472.84</b>	<b>14.88%</b>

注：同行业可比公司截至2023年9月30日相关数据均尚未披露，故使用截至2023年6月30日相关数据进行比较。

报告期各期，应收账款的坏账准备计提政策与同行业基本保持一致，按单项或组合计提相关坏账准备，公司应收账款的坏账准备计提比例略高于同行业平均水平，公司坏账准备计提相对更为稳健。

### ③同行业上市公司按账龄组合计提的坏账比例情况

公司名称	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
朗新科技	1.00%	10.00%	20.00%	50.00%	70.00%	100.00%



恒实科技	5.00%	10.00%	30.00%	100.00%	100.00%	100.00%
恒华科技	5.00%	15.00%	25.00%	50.00%	100.00%	100.00%
远光软件	5.00%	10.00%	20.00%	100.00%	100.00%	100.00%
平均值	4.00%	11.25%	23.75%	75.00%	92.50%	100.00%
金现代	5.00%	10.00%	30.00%	100.00%	100.00%	100.00%

除 1-2 年账龄段外，公司其他各账龄段的坏账准备计提比例均高于或等于同行业可比上市平均值。公司 1-2 年账龄段坏账准备计提比例 10%与朗新科技、恒实科技、远光软件同账龄段计提比例相同，略低于恒华科技计提比例 15%及 4 家相近行业可比上市公司平均值 11.25%。公司坏账准备计提政策较为稳健，已按会计准则要求及时足额计提坏账准备，应收账款坏账准备计提充分。

### ① 应收账款回款情况

报告期各期末，截至 2023 年 9 月 30 日公司应收账款的期后回款情况如下：

单位：万元

截止日期	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
期末余额	78,954.81	63,171.93	56,945.70
回款金额	21,100.99	32,053.16	42,532.45
回款比例	26.73%	50.74%	74.69%

截至 2023 年 9 月 30 日，报告期各期末公司应收账款期后回款比例分别为 74.69%、50.74%和 26.73%。报告期内，公司应收账款短期内回款压力较大，长期回款情况较好，当年形成的收入转化为现金流入需要一定时间，两年以上应收账款回款比例超 70%。2022 年末的应收账款回款比例较低，主要系较大比例的应收账款形成于 2022 年第四季度，距离 2023 年 9 月末时间尚短。公司客户主要为国家电网、南方电网等大型国企及下属子公司，信用状况良好，虽然回款周期较长，但应收账款无法回收的风险较小。

### 3) 应收账款前五名情况

报告期各期末，公司应收账款前五名客户的具体明细如下表：

单位：万元

序号	公司名称	余额	占期末余额合计比例	坏账准备
<b>2023 年 9 月 30 日</b>				
1	南京南瑞信息通信科技有限公司	11,135.62	15.49%	1,008.53
2	北京国电通网络技术有限公司	5,250.82	7.30%	1,915.63

3	江苏电力信息技术有限公司	4,795.00	6.67%	681.06
4	北京中电普华信息技术有限公司	2,745.26	3.82%	267.61
5	湖北华中电力科技开发有限责任公司	2,637.41	3.67%	705.41
<b>合计</b>		<b>26,564.11</b>	<b>36.95%</b>	<b>4,578.24</b>
<b>2022年12月31日</b>				
1	南京南瑞信息通信科技有限公司	10,493.80	13.29%	932.19
2	北京国电通网络技术有限公司	5,616.52	7.11%	2,196.27
3	江苏电力信息技术有限公司	4,169.81	5.28%	616.20
4	国电南瑞科技股份有限公司	3,222.74	4.08%	271.29
5	国电南瑞南京控制系统有限公司	2,767.13	3.50%	185.80
<b>合计</b>		<b>26,270.01</b>	<b>33.26%</b>	<b>4,201.76</b>
<b>2021年12月31日</b>				
1	北京国电通网络技术有限公司	6,855.92	10.85%	1,758.25
2	南京南瑞信息通信科技有限公司	6,755.03	10.69%	1,104.17
3	江苏电力信息技术有限公司	2,670.12	4.23%	380.94
4	厦门亿力吉奥信息科技有限公司	2,501.36	3.96%	819.32
5	湖北华中电力科技开发有限责任公司	2,099.51	3.32%	936.02
<b>合计</b>		<b>20,881.94</b>	<b>33.05%</b>	<b>4,998.70</b>
<b>2020年12月31日</b>				
1	北京国电通网络技术有限公司	5,951.88	10.45%	492.44
2	南京南瑞信息通信科技有限公司	5,399.97	9.48%	1,077.84
3	北京中电普华信息技术有限公司	2,815.31	4.94%	752.66
4	厦门亿力吉奥信息科技有限公司	2,118.86	3.72%	608.50
5	江苏电力信息技术有限公司	1,918.47	3.37%	196.65
<b>合计</b>		<b>18,204.50</b>	<b>31.96%</b>	<b>3,128.10</b>

报告期各期末，公司应收账款前五名客户的账面余额合计分别为 18,204.50 万元、20,881.94 万元、26,270.01 万元和 26,564.11 万元，占应收账款期末账面余额的比例分别为 31.96%、33.05%、33.26%和 36.95%，公司应收账款集中度较高，与各年度主要销售客户营业收入的集中度情况基本匹配，公司客户大多隶属于国家电网等经营规模较大、资金实力较强、资信情况较好的大型央企，应收账款的回收具有较好的保障。

#### 4) 主要客户信用政策及变化情况

公司不同结算模式下各类客户的主要信用政策如下表：

销售结算模式	回款方式
按项目整体结算	项目采用分期结算，按照合同签署、验收、质保等约定阶段分批付款
按服务工作量结算	项目采用工作量结算，发行人定期向客户提交工作量结算单，客户确认后按照结算金额付款

分期结算模式：合同生效后支付一定比例（如 30%）合同款，项目上线并通过客户验收后，客户支付一定比例（如 60%）合同款，质保期届满后客户支付剩余（如 10%）合同款，质保期为 12 月至 36 个月不等。

工作量结算模式：合同约定定期（如季度）向客户报送工作量结算单（如人员数量、工作时长等），客户核实确认后，根据约定向发行人支付款项。

报告期内，公司主要客户信用政策未发生变化，不存在放宽信用政策突击确认收入的情形。

#### （5）应收款项融资

报告期内，根据新金融工具准则，公司将拟进行贴现和背书的银行承兑汇票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，计入应收款项融资科目。报告期各期末，公司应收款项融资的金额分别为 1,964.30 万元、733.17 万元、1,611.11 万元和 995.10 万元，占流动资产的比例分别为 1.78%、0.61%、1.54%和 1.07%，占比较低。

#### （6）预付账款

报告期各期末，公司预付账款按账龄划分如下表所示：

单位：万元，%

账龄	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	237.52	76.10	108.56	99.29	246.26	99.75	152.16	98.34
1至2年	74.61	23.90	0.30	0.27	0.62	0.25	2.57	1.66
2至3年	-	-	0.48	0.44	-	-	-	-
合计	<b>312.13</b>	<b>100.00</b>	<b>109.34</b>	<b>100.00</b>	<b>246.88</b>	<b>100.00</b>	<b>154.72</b>	<b>100.00</b>

公司预付账款主要系预付货款。报告期各期末，金额分别为 154.72 万元、246.88 万元、109.34 万元和 312.13 万元，占流动资产比例分别为 0.14%、0.20%、

0.10%和 0.34%，占比较小。

### (7) 其他应收款

1) 报告期各期末，其他应收款余额按款项性质划分如下表所示：

单位：万元

款项性质	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
员工备用金-差旅备用金	102.16	65.57	131.97	66.03
员工备用金-住宿备用金	148.73	210.54	380.15	509.23
员工备用金-其他备用金	159.78	132.95	16.61	7.13
保证金及押金	292.90	262.92	383.85	455.73
员工社保及公积金等	2.81	9.20	15.93	5.10
<b>其他应收款余额合计</b>	<b>706.36</b>	<b>681.17</b>	<b>928.52</b>	<b>1,043.21</b>
<b>坏账准备</b>	<b>51.17</b>	<b>48.53</b>	<b>60.46</b>	<b>58.97</b>
<b>其他应收款净额合计</b>	<b>655.19</b>	<b>632.65</b>	<b>868.06</b>	<b>984.24</b>

公司其他应收款主要为员工差旅备用金、住宿备用金、押金及保证金等。报告期各期末，公司其他应收款净额分别为 984.24 万元、868.06 万元、632.65 万元和 655.19 万元，占流动资产的比例分别为 0.89%、0.72%、0.61%和 0.71%。

2) 截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他应收款账面余额前五名情况如下：

序号	名称	金额(万元)	占其他应收款期末余额合计数的比例	款项性质
1	员工备用金	410.64	58.14%	员工备用金
2	北京市轨道交通运营管理有限公司	21.41	3.03%	保证金及押金
3	山东盛和招标代理有限公司	16.00	2.27%	保证金及押金
4	上海杰雍建设咨询有限公司	14.00	1.98%	保证金及押金
5	中国石化集团招标有限公司	14.00	1.98%	保证金及押金
	<b>合计</b>	<b>476.05</b>	<b>67.40%</b>	

### (8) 存货

报告期各期末，公司的存货构成情况如下：

单位：万元

存货种类	2023年9月30日				
	账面余额	比重	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	比重
未完工软件开发及实施成本	14,435.71	92.60%	43.95	14,391.76	92.57%

未完工运维服务项目成本	1,154.35	7.40%	-	1,154.35	7.43%
<b>合计</b>	<b>15,590.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>43.95</b>	<b>15,546.11</b>	<b>100.00%</b>
<b>存货种类</b>	<b>2022年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>	<b>比重</b>	<b>存货跌价准备或合同履约成本减值准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>比重</b>
未完工软件开发及实施成本	6,631.20	100.00%	47.17	6,584.03	100.00%
未完工运维服务项目成本	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,631.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>47.17</b>	<b>6,584.03</b>	<b>100.00%</b>
<b>存货种类</b>	<b>2021年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>	<b>比重</b>	<b>存货跌价准备或合同履约成本减值准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>比重</b>
未完工软件开发及实施成本	6,213.83	92.08%	-	6,213.83	92.08%
未完工运维服务项目成本	534.13	7.92%	-	534.13	7.92%
<b>合计</b>	<b>6,747.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>6,747.96</b>	<b>100.00%</b>
<b>存货种类</b>	<b>2020年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>	<b>比重</b>	<b>存货跌价准备或合同履约成本减值准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>比重</b>
未完工软件开发及实施成本	4,747.65	96.88%	-	4,747.65	96.88%
未完工运维服务项目成本	152.87	3.12%	-	152.87	3.12%
<b>合计</b>	<b>4,900.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>4,900.53</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 4,900.53 万元、6,747.96 万元、6,584.03 万元和 15,546.11 万元，分别占各期末流动资产的 4.44%、5.59%、6.30% 和 16.78%。公司存货全部为未完工项目实施成本，主要是未完工软件开发及实施成本，系已与客户确定合作的定制软件开发项目在软件交付并取得客户验收确认前所发生的各项开发、实施成本；其次是运行维护服务成本，系已履行完成待验收的运行维护服务项目在运行维护服务完成并取得客户验收确认前所发生的各项成本。报告期各期末，公司在手订单充足。

报告期各期末，公司存货账面余额库龄情况如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	10,167.20	6,534.71	6,747.96	4,900.53
1年以上	5,422.86	96.49	-	-
<b>合计</b>	<b>15,590.06</b>	<b>6,631.20</b>	<b>6,747.96</b>	<b>4,900.53</b>

报告期各期末，公司存货库龄主要集中在1年以内，主要系公司项目执行周期较短，下游客户以国企、央企单位为主，具有四季度集中验收的特点。截至2023年9月末，公司1年以上存货余额为5,422.86万元，主要系部分项目因技术资料交付、运行测试等问题延迟验收，同时公司主要在四季度集中验收所致。

报告期内，公司毛利率水平保持在40%左右，存货减值风险较低，结合各期末存货库龄情况、对应的在手订单等情况综合分析，公司未计提存货跌价准备具有合理性，符合《企业会计准则》的相关规定，与存货实际状况相符。

#### (9) 合同资产

报告期各期末，公司合同资产具体明细如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,245.36	125.79	2,119.57
<b>合计</b>	<b>2,245.36</b>	<b>125.79</b>	<b>2,119.57</b>
项目	2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,565.77	128.29	2,437.48
<b>合计</b>	<b>2,565.77</b>	<b>128.29</b>	<b>2,437.48</b>
项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,457.28	141.43	2,315.85
<b>合计</b>	<b>2,457.28</b>	<b>141.43</b>	<b>2,315.85</b>
项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,276.38	68.72	1,207.66
<b>合计</b>	<b>1,276.38</b>	<b>68.72</b>	<b>1,207.66</b>

公司合同资产主要为质保金。公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将未到期的质保金由应收账款重分类至合同资产。报告期各期末，公司合同资产账面价值分别为 1,207.66 万元、2,315.85 万元、2,437.48 万元和 2,119.57 万元，分别占各期末流动资产的 1.09%、1.92%、2.33%和 2.29%，占比较小。

#### (10) 其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产具体明细如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待摊费用	113.98	9.36	9.43	7.86
预缴税金	1,956.12	-	57.40	92.97
留抵进项税额	82.08	2.83	48.09	10.57
<b>合计</b>	<b>2,152.19</b>	<b>12.19</b>	<b>114.93</b>	<b>111.41</b>

报告期各期末，公司其他流动资产金额分别为 111.41 万元、114.93 万元、12.19 万元和 2,152.19 万元，占流动资产的比率分别为 0.10%、0.10%、0.01%和 2.32%，其他流动资产主要包括待摊费用、预缴税金、留抵进项税额等。2023 年 9 月末，公司其他流动资产金额较 2022 年末大幅增长，主要系针对确认收入而尚未开票的项目，公司预缴税费增加所致。

### 3、非流动资产构成及变化分析

报告期各期末，公司的非流动资产结构如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
其他权益工具投资	3,554.11	10.80%	3,554.11	10.94%				
投资性房地产	81.77	0.25%	92.67	0.29%	105.44	0.97%	123.98	1.42%
固定资产	6,154.26	18.70%	6,502.09	20.01%	6,952.40	63.71%	7,170.56	81.87%
在建工程								
使用权资产	305.71	0.93%	356.40	1.10%	1,034.51	9.48%		
无形资产	1,103.06	3.35%	1,076.38	3.31%	2.70	0.02%	10.03	0.11%
开发支出	853.57	2.59%	382.51	1.18%	626.96	5.75%		

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
商誉								
长期待摊费用			84.41	0.26%	282.30	2.59%	300.94	3.44%
递延所得税资产	1,678.02	5.10%	1,325.43	4.08%	1,500.40	13.75%	1,018.46	11.63%
其他非流动资产	19,171.75	58.27%	19,126.75	58.85%	407.84	3.74%	135.00	1.54%
<b>合计</b>	<b>32,902.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,500.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,912.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,758.96</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司非流动资产主要包括其他权益工具投资、固定资产、无形资产、递延所得税资产和其他非流动资产等，公司非流动资产占总资产比重分别为7.34%、8.30%、23.72%和26.21%。

#### (1) 其他权益工具投资

报告期各期末，公司其他权益工具投资具体明细如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	3,554.11	3,554.11	-	-
<b>合计</b>	<b>3,554.11</b>	<b>3,554.11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

公司于2020年8月认购山东华宸财金新动能创业投资合伙企业(有限合伙)出资份额，投资总额为2,000万元。参考该投资公允价值评估情况，上述权益工具投资2022年末公允价值为3,554.11万元。由于公司认购上述相关基金份额的主要目的并非用于短期内出售等交易性目的，为避免相关基金份额公允价值变化对公司经营业绩的影响，公司将上述权益工具投资确认为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，并在其他权益工具投资中列报。

#### (2) 投资性房地产

报告期各期末，公司投资性房地产具体明细如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
账面原值：				



项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋、建筑物	301.19	301.19	386.34	386.34
<b>合计</b>	<b>301.19</b>	<b>301.19</b>	<b>386.34</b>	<b>386.34</b>
<b>累计折旧和累计摊销:</b>				
房屋、建筑物	219.42	208.52	280.90	262.36
<b>合计</b>	<b>219.42</b>	<b>208.52</b>	<b>280.90</b>	<b>262.36</b>
<b>账面价值:</b>				
房屋、建筑物	81.77	92.67	105.44	123.98
<b>合计</b>	<b>81.77</b>	<b>92.67</b>	<b>105.44</b>	<b>123.98</b>

公司部分房产进行出租，故列入投资性房地产进行核算。报告期各期末，公司投资性房地产金额分别为 123.98 万元、105.44 万元、92.67 万元和 81.77 万元，占非流动资产的比率分别为 1.42%、0.97%、0.29%和 0.25%，占比较小，主要为房屋及建筑物。

### (3) 固定资产

#### 1) 固定资产构成及变动分析

截至 2023 年 9 月 30 日，公司固定资产主要为房屋建筑物、电子设备及其他，为公司经营所必备的资产。公司建立了完善的固定资产维护体系，各类固定资产维护和运行状况良好。报告期各期末，公司的固定资产明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>账面原值:</b>				
房屋及建筑物	8,201.66	8,182.75	8,182.75	8,133.90
运输设备	242.82	279.20	311.72	311.72
电子设备及其他	822.41	833.20	774.56	593.08
<b>合计</b>	<b>9,266.89</b>	<b>9,295.15</b>	<b>9,269.03</b>	<b>9,038.69</b>
<b>累计折旧:</b>				
房屋及建筑物	2,276.91	1,969.54	1,585.51	1,203.44
运输设备	230.68	265.24	290.86	283.82
电子设备及其他	605.04	558.28	440.27	380.88
<b>合计</b>	<b>3,112.63</b>	<b>2,793.06</b>	<b>2,316.63</b>	<b>1,868.14</b>
<b>账面价值:</b>				

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	5,924.75	6,213.21	6,597.24	6,930.46
运输设备	12.14	13.96	20.86	27.90
电子设备及其他	217.37	274.92	334.30	212.20
合计	<b>6,154.26</b>	<b>6,502.09</b>	<b>6,952.40</b>	<b>7,170.56</b>

报告期各期末，公司的固定资产金额分别为 7,170.56 万元、6,952.40 万元、6,502.09 万元和 6,154.26 万元，占期末非流动资产的比例分别为 81.87%、63.71%、20.01%和 18.70%。

## 2) 固定资产折旧方法

公司各类固定资产的折旧年限、残值率、年折旧率与同行业公司不存在重大差异。报告期内，公司固定资产折旧具体情况如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

## 3) 固定资产减值准备情况

报告期各期末，公司固定资产均正常使用，未发现减值迹象，无需计提减值准备。

## 4) 固定资产抵押情况

截至 2023 年 9 月 30 日，公司不存在固定资产用于向银行抵押贷款的情形，公司固定资产不存在权利受限情形。

## (4) 使用权资产

报告期各期末，公司使用权资产账面价值构成如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
账面原值：				
房屋及建筑物	733.72	651.62	1,365.23	-
合计	<b>733.72</b>	<b>651.62</b>	<b>1,365.23</b>	-
累计折旧：	-			

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋及建筑物	428.01	295.22	330.72	-
<b>合计</b>	<b>428.01</b>	<b>295.22</b>	<b>330.72</b>	-
<b>减值准备:</b>				
房屋及建筑物	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-
<b>账面价值:</b>				
房屋及建筑物	305.71	356.40	1,034.51	-
<b>合计</b>	<b>305.71</b>	<b>356.40</b>	<b>1,034.51</b>	-

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。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。报告期各期末，公司使用权资产主要为房屋及建筑物，各期末使用权资产账面价值分别为0.00万元、1,034.51万元、356.40万元和305.71万元，占同期非流动资产的比例分别为0.00%、9.48%、1.10%和0.93%。2021年末，公司使用权资产余额较2020年末增加，主要系公司新租赁办公场地所致。2022年末，公司使用权资产余额较2021年末减少，主要系公司部分办公场地退租所致。

#### (5) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产账面价值构成如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>账面原值:</b>				
外购软件	818.11	818.11	57.35	57.35
自主研发软件	1,040.8	632.93	-	-
<b>合计</b>	<b>1,858.91</b>	<b>1,451.04</b>	<b>57.35</b>	<b>57.35</b>
<b>累计摊销:</b>				
外购软件	389.85	198.84	54.65	47.32
自主研发软件	365.99	175.81	-	-
<b>合计</b>	<b>755.84</b>	<b>374.66</b>	<b>54.65</b>	<b>47.32</b>
<b>减值准备:</b>				
外购软件	-	-	-	-
自主研发软件	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
账面价值:				
外购软件	428.26	619.26	2.70	10.03
自主研发软件	674.81	457.12	-	-
合计	<b>1,103.06</b>	<b>1,076.38</b>	<b>2.70</b>	<b>10.03</b>

报告期各期末，公司无形资产主要为软件，软件摊销政策与同行业可比上市公司基本一致，摊销年限合理，不存在减值迹象。各期末无形资产账面价值分别为 10.03 万元、2.70 万元、1,076.38 万元和 1,103.06 万元，占同期非流动资产的比例分别为 0.11%、0.02%、3.31%和 3.35%。2022 年末，公司无形资产余额较 2021 年末大幅增加，主要系：①公司部分研发模块外购软件，2022 年末对应无形资产账面价值为 581.47 万元；②公司的面向中小型企业的 aPaaS 平台项目 2021 年末处于开发状态的无形资产于本期达到预定可使用状态后转入无形资产，2022 年末对应无形资产账面价值为 457.12 万元。

#### (6) 开发支出

报告期各期末，公司开发支出金额为 0.00 万元、626.96 万元、382.51 万元和 853.57 万元，占非流动资产比例分别为 0.00%、5.75%、1.18%和 2.59%，占比较小。2023 年 9 月末，公司开发支出金额较 2022 年末大幅增加，主要系 2023 年前三季度公司研发活动资本化增加所致。

#### (7) 长期待摊费用

报告期各期末，公司的长期待摊费用情况如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
房屋装修费	-	84.41	282.30	300.94
合计	-	<b>84.41</b>	<b>282.30</b>	<b>300.94</b>

公司长期待摊费用主要为房屋装修费，占非流动资产的比率分别为 3.44%、2.59%、0.26%和 0.00%，占比较小。

#### (8) 递延所得税资产

报告期各期末，公司的递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
资产减值准备	1,226.10	1,218.28	1,164.87	955.69
可抵扣亏损	342.98	-	114.17	62.77
递延收益	108.93	107.15	78.03	-
股权支付	-	-	143.33	-
<b>合计</b>	<b>1,678.02</b>	<b>1,325.43</b>	<b>1,500.40</b>	<b>1,018.46</b>

报告期各期末，公司递延所得税资产主要源于计提资产减值准备、可抵扣亏损、递延收益以及股份支付。公司递延所得税资产规模相对较大，占非流动资产比例分别为 11.63%、13.75%、4.08%和 5.10%。

#### （9）其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预付购置长期资产款项	19,120.08	19,120.08	329.92	
人才引进预付奖金（注）	51.67	6.67	77.92	135.00
<b>合计</b>	<b>19,171.75</b>	<b>19,126.75</b>	<b>407.84</b>	<b>135.00</b>

注：公司为引进高端人才，与相关人员签订人才引进奖励协议书，并提前一次性支付奖金，根据协议书约定：若在公司就职期限未满足的合同约定，则提前支付的奖金将全额收回，服务期限届满后相关协议解除。公司根据协议约定的各期奖金金额进行计提并计入当期损益，对于提前一次性支付的奖金列入其他非流动资产核算。

报告期各期末，公司其他非流动资产金额为 135.00 万元、407.84 万元、19,126.75 万元和 19,171.75 万元，占非流动资产比例分别为 1.54%、3.74%、58.85%和 58.27%，主要系长期资产采购预付款和人才引进预付奖金。2022 年 12 月末，公司其他非流动资产账面价值较 2021 年末增加，主要系预付购置长期资产款项增加所致。预付购置长期资产款项系预付给济南众龙置业有限公司的购房款项，所购房产为大众数字文化创意产业园 3 号楼，截止 2023 年 9 月 30 日，该房产已封顶但尚未交付。

## （二）负债分析

### 1、负债构成及变化分析

报告期各期末，公司的负债构成如下所示：

单位：万元

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	10,452.24	89.58%	14,784.86	92.36%	11,658.73	89.62%	8,220.02	99.09%
非流动负债	1,216.17	10.42%	1,223.39	7.64%	1,349.82	10.38%	75.38	0.91%
<b>负债合计</b>	<b>11,668.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,008.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,008.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,295.41</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为8,295.41万元、13,008.55万元、16,008.25万元和11,668.40万元。报告期内，公司负债主要为流动负债，占负债总额比例分别为99.09%、89.62%、92.36%和89.58%。

## 2、流动负债构成及变化分析

报告期各期末，发行人的流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款								
交易性金融负债								
应付票据								
应付账款	5,142.58	49.20	6,772.70	45.81	3,926.70	33.68	1,552.96	18.89
预收款项	7.93	0.08	4.57	0.03	4.35	0.04	4.35	0.05
合同负债	1,838.69	17.59	1,635.37	11.06	1,133.14	9.72	1,210.76	14.73
应付职工薪酬	2,160.33	20.67	3,342.34	22.61	3,421.46	29.35	2,637.23	32.08
应交税费	189.95	1.82	2,093.19	14.16	1,886.67	16.18	1,719.03	20.91
其他应付款	895.00	8.56	606.22	4.10	551.49	4.73	805.33	9.80
一年内到期的非流动负债	128.40	1.23	179.07	1.21	534.95	4.59		
其他流动负债	89.35	0.85	151.41	1.02	199.97	1.72	290.36	3.53
<b>流动负债合计</b>	<b>10,452.24</b>	<b>100.00</b>	<b>14,784.86</b>	<b>100.00</b>	<b>11,658.73</b>	<b>100.00</b>	<b>8,220.02</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司流动负债主要由应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费等构成，合计占流动负债的比例分别为86.62%、88.93%、93.64%和89.28%。

### (1) 应付账款

报告期各期末，公司的应付账款情况如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	4,014.22	5,471.91	3,417.76	1,269.33
1年以上	1,128.36	1,300.79	508.94	283.63
合计	<b>5,142.58</b>	<b>6,772.70</b>	<b>3,926.70</b>	<b>1,552.96</b>

报告期各期末，公司的应付账款主要系应付货款与技术服务费。报告期各期末，应付账款金额分别为 1,552.96 万元、3,926.70 万元、6,772.70 万元和 5,142.58 万元，占流动负债的比例分别为 18.89%、33.68%、45.81%和 49.20%。报告期各期末，应付账款金额逐年增长，主要系随着公司收入规模逐年扩张，项目增多，采购金额增大，应付货款与技术服务费同比增加。2022 年末，公司应付账款金额较 2021 年末增长较多，主要系公司收入规模增加，采购需求增加。

#### (2) 预收款项

报告期各期末，公司预收款项金额分别为 4.35 万元、4.35 万元、4.57 万元和 7.93 万元，占流动负债的比例分别为 0.05%、0.04%、0.03%和 0.08%，占比较小。

#### (3) 合同负债

2020 年因实施新收入准则，预收账款重分类至合同负债。报告期各期末，公司合同负债金额分别为 1,210.76 万元、1,133.14 万元、1,635.37 万元和 1,838.69 万元，占流动负债的比率分别为 14.73%、9.72%、11.06%和 17.59%。

#### (4) 应付职工薪酬

公司应付职工薪酬主要为已计提尚未发放的工资、奖金、津贴和补贴等。报告期各期末，公司应付职工薪酬分别为 2,637.23 万元、3,421.46 万元、3,342.34 万元和 2,160.33 万元，占流动负债的比例分别为 32.08%、29.35%、22.61%和 20.67%。2021 年末应付职工薪酬金额较 2020 年末增长较多，主要系公司平均薪酬水平与奖金增加所致。2023 年 9 月末公司应付职工薪酬金额与 2022 年末相比较低，主要系 2022 年末计提的年度年终奖金所致。

报告期各期末，公司的应付职工薪酬明细如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>一、短期薪酬</b>	<b>2,140.59</b>	<b>3,326.62</b>	<b>3,403.24</b>	<b>2,637.23</b>
工资、奖金、津贴和补贴	2,126.03	3,296.83	3,375.05	2,609.86
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	11.88	12.57	10.97	10.15
其中：医疗保险费	11.43	12.38	10.66	10.15
工伤保险费	0.36	0.19	0.20	-
生育保险费	0.08	-	0.10	-
住房公积金	2.68	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	17.22	17.22	17.22
<b>二、离职后福利-设定提存计划</b>	<b>19.74</b>	<b>15.72</b>	<b>18.21</b>	<b>-</b>
基本养老保险	19.10	15.24	17.63	-
失业保险费	0.64	0.48	0.58	-
<b>三、辞退福利</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>合计</b>	<b>2,160.33</b>	<b>3,342.34</b>	<b>3,421.46</b>	<b>2,637.23</b>

## (5) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费分别为 1,719.03 万元、1,886.67 万元、2,093.19 万元和 189.95 万元，占流动负债的比例分别为 20.91%、16.18%、14.16%和 1.82%。

报告期各期末，公司应交税费具体如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	94.94	1,368.51	1,377.32	975.70
企业所得税	-	343.55	231.59	554.09
个人所得税	68.24	86.35	59.34	37.95
城市维护建设税	1.75	153.81	104.76	74.18
房产税	18.90	19.09	18.64	18.64
土地使用税	0.43	0.43	0.43	0.43
教育费附加	0.75	65.91	44.98	31.78
地方教育费附加	0.50	43.94	29.98	21.19
地方水利建设基金	-	-	-	5.06
印花税	4.44	11.60	19.62	0.01



合计	189.95	2,093.19	1,886.67	1,719.03
----	--------	----------	----------	----------

2023年9月末，公司应交税费较2022年末显著减少，主要系公司应交税费的波动主要根据各期经营成果计提的相关税费发生波动，而公司收入确认主要集中在第四季度。

#### (6) 其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款分别为805.33万元、551.49万元、606.22万元和895.00万元，占流动负债的比例分别为9.80%、4.73%、4.10%和8.56%，占比较小，主要系待支付差旅费、办公费等报销费用。

报告期各期末，公司其他应付款具体如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
待支付差旅费、办公费等报销费用	468.19	420.37	353.37	572.66
代扣代缴职工款项	17.81	8.83	10.97	55.79
保证金及押金	139.10	142.51	187.15	176.88
非关联方往来款	-	4.51	-	-
代收代付人才补助	-	30.00	-	-
应付股利	269.89	-	-	-
合计	895.00	606.22	551.49	805.33

2023年9月末，公司其他应付款金额较2022年末增长，主要系2023年6月公司向股东派发现金红利，应付股利增加所致，截至本募集说明书摘要出具日该应付股利已支付完毕。

#### (7) 一年内到期的非流动负债

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债分别为0.00万元、534.95万元、179.07万元和128.40万元，占流动负债的比例分别为0.00%、4.59%、1.21%和1.23%，占比较小，主要系一年内到期的租赁负债。

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债具体如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	128.40	179.07	534.95	-
合计	<b>128.40</b>	<b>179.07</b>	<b>534.95</b>	-

### (8) 其他流动负债

报告期各期末，公司其他流动负债分别为 290.36 万元、199.97 万元、151.41 万元和 89.35 万元，占流动负债的比例分别为 3.53%、1.72%、1.02%和 0.85%，占比较小，主要系合同负债的待转销项税额与未终止确认应收票据形成的负债。

报告期各期末，公司其他流动负债具体如下：

单位：万元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
合同负债的待转销项税额	89.35	46.13	34.17	48.55
未终止确认应收票据形成的负债	-	105.28	165.79	241.81
合计	<b>89.35</b>	<b>151.41</b>	<b>199.97</b>	<b>290.36</b>

### 3、非流动负债构成及变化分析

报告期各期末，发行人的非流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年9月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款								
应付债券								
租赁负债	126.83	10.43	151.91	12.42	428.13	31.72		
递延所得税负债					141.38	10.47	67.65	89.74
递延收益	1,089.34	89.57	1,071.48	87.58	780.31	57.81	7.74	10.26
其他非流动负债								
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,216.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,223.39</b>	<b>100.00</b>	<b>1,349.82</b>	<b>100.00</b>	<b>75.38</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司非流动负债主要由租赁负债、递延所得税负债、递延收益等构成，公司非流动负债占总负债比重分别为 0.91%、10.38%、7.64%和 10.42%，占比较小。

#### (1) 租赁负债

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行了新租赁准则，对于首次执行日前已存在的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；对于首次执行日前已存在的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。报告期各期末，公司租赁负债分别为 0.00 万元、428.13 万元、151.91 万元和 126.83 万元，占非流动负债的比例分别为 0.00%、31.72%、12.42% 和 10.43%。

### （2）递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债分别为 67.65 万元、141.38 万元、0.00 万元和 0.00 万元，占非流动负债的比例分别为 89.74%、10.47%、0.00% 和 0.00%，主要系公允价值变动收益形成应纳税暂时性差异。

### （3）递延收益

报告期各期末，公司递延收益分别为 7.74 万元、780.31 万元、1,071.48 万元和 1,089.34 万元，均为政府补助，具体如下：

单位：万元

项目	2023年9月 30日	2022年12 月31日	2021年12 月31日	2020年12 月31日	与资产相关/ 与收益相关
基于大数据的铁路 安全生产公共服务 平台	-	0.88	4.31	7.74	与资产相关
2020年协同攻关和 体验推广中心项目	341.74	393.00	393.00	-	与资产相关
面向能源领域的国 产化软件开发集成 一体化平台研发	368.00	368.00	368.00	-	与资产相关
面向能源领域的国 产化软件开发集成 一体化平台研发	309.60	309.60	15.00	-	与收益相关
面向工业互联网领 域的低代码开发平 台	70.00	-	-	-	与收益相关
合计	<b>1,089.34</b>	<b>1,071.48</b>	<b>780.31</b>	<b>7.74</b>	

## （三）偿债能力分析

## 1、偿债能力指标

报告期内，公司偿债能力指标如下所示：

财务指标	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动比率（倍）	8.86	7.07	10.35	13.44
速动比率（倍）	7.38	6.62	9.77	12.85
资产负债率（合并报表）（%）	9.29	11.69	9.89	6.96
资产负债率（母公司报表）（%）	10.91	12.16	10.51	9.70
财务指标	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
利息保障倍数（倍）	-262.55	236.96	215.27	

报告期各期末，公司的流动比率分别为 13.44、10.35、7.07 和 8.86，速动比率分别为 12.85、9.77、6.62 和 7.38。2020 年末，公司流动比率和速动比率较高，主要系 2020 年公司上市获得募集资金，使得流动资产增加所致。2020-2022 年，公司流动比率和速动比率逐年下降，主要系随着公司收入规模扩张以及往“标准化”趋势发展，应付货款与技术服务费逐年增加所致。

报告期各期末，合并报表资产负债率分别为 6.96%、9.89%、11.69%和 9.29%，公司资产负债率较为稳定，具有较强的长期偿债能力。

2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月公司的利息保障倍数分别为 215.27、236.96 和 -262.55。报告期各期末，公司利息支出分别为 0.00 万元、32.97 万元、25.39 万元和 19.81 万元。2021 年度与 2022 年度，公司利息保障倍数较高，主要系公司利息支出金额较小所致。2023 年 1-9 月，公司利息保障倍数较 2022 年下降，主要系受季节性特点影响，2023 年 1-9 月公司营业收入较低，而期间费用支出各季度较为平滑，对净利润影响较大，进而导致 2023 年 1-9 月公司净利润为负。

## 2、可比上市公司情况分析

报告期各期末，公司与可比上市公司的流动比率、速动比率对比情况如下所示：

可比公司名称	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日

	流动比率	速动比率	流动比率	速动比率	流动比率	速动比率	流动比率	速动比率
朗新科技	3.94	3.69	3.45	3.26	3.89	3.59	3.77	3.45
恒实科技	1.54	1.04	1.50	1.02	1.74	1.23	1.89	1.52
恒华科技	4.41	3.20	5.61	4.83	4.04	3.62	4.58	4.24
远光软件	5.47	5.33	5.08	4.00	5.69	3.88	6.56	5.16
<b>平均值</b>	<b>3.84</b>	<b>3.31</b>	<b>3.91</b>	<b>3.28</b>	<b>3.84</b>	<b>3.08</b>	<b>4.20</b>	<b>3.59</b>
<b>公司</b>	<b>8.86</b>	<b>7.38</b>	<b>7.07</b>	<b>6.62</b>	<b>10.35</b>	<b>9.77</b>	<b>13.44</b>	<b>12.85</b>

报告期各期末，公司流动比率分别为 13.44、10.35、7.07 和 8.86，公司速动比率分别为 12.85、9.77、6.62 和 7.38，与同行业可比上市公司平均水平相比处于较高水平，短期偿债能力较强，主要系公司 2020 年上市募集资金，公司流动资产保持在较高水平，而流动负债保持在较低水平。

报告期各期末，公司与可比上市公司的资产负债率（合并）对比情况如下：

可比公司名称	2023年9月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
朗新科技	20.26%	29.18%	26.26%	27.83%
恒实科技	41.68%	40.89%	35.03%	31.41%
恒华科技	19.80%	15.46%	22.32%	19.39%
远光软件	15.49%	15.30%	13.81%	11.81%
<b>平均值</b>	<b>24.31%</b>	<b>25.21%</b>	<b>24.36%</b>	<b>22.61%</b>
<b>公司</b>	<b>9.29%</b>	<b>11.69%</b>	<b>9.89%</b>	<b>6.96%</b>

报告期各期末，公司资产负债率分别为 6.96%、9.89%、11.69%和 9.29%，低于同行业可比上市公司平均水平。一方面是因为公司 2020 年完成上市融资补充了净资产，另一方面是因为公司长期以来一直坚持稳健经营原则，资产负债率总体处于较低水平，偿债能力强，财务风险较低。

### 3、银行授信及其他渠道融资情况

截至本募集说明书摘要出具日，公司获得的银行授信额度为 21,000.00 万元。公司具有良好的银行信用，银行融资渠道通畅，资信状况良好。公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## （四）运营能力分析

### 1、运营能力指标

报告期内，公司运营能力指标如下所示：

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款周转率（次）	0.39	0.88	1.00	0.98
存货周转率（次）	1.54	5.52	5.92	6.31

注1：上述指标的计算公式如下：

（1）应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均账面余额；

（2）存货周转率=营业成本/存货期初期末平均账面余额。

注2：2023年1-9月的应收账款周转率和存货周转率已考虑年化。

报告期内，公司应收账款周转率分别为0.98、1.00、0.88和0.39，总体较为稳定。2022年度，公司应收账款周转率相对较低，主要系受2022年宏观环境变动、人员出行不便等因素影响，客户内部运转迟滞导致审批流程较慢，付款进度不及预期，应收账款相对较高所致。2023年1-9月，公司应收账款周转率相对较低，主要系季节性特点影响，2023年1-9月营业收入较低所致。

报告期内，公司存货周转率分别为6.31、5.92、5.52和1.54，呈下降趋势，主要系受宏观环境变动、人员出差不便等因素影响施工周期延长、验收延期所致。2023年1-9月公司存货周转率下降明显，主要系公司业务季节性特点较为明显，收入主要集中于第四季度确认，前三季度未结算的项目生产成本计入存货核算，导致营业成本较低且存货金额较高。

### 2、可比上市公司情况分析

报告期内，公司与同行业上市公司营运能力比较情况如下：

上市公司	应收账款周转率（注）			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
朗新科技	1.37	2.13	2.41	1.82
恒实科技	2.29	2.70	2.57	1.65
恒华科技	0.32	0.41	0.60	0.65
远光软件	1.30	1.39	1.58	1.67
平均值	1.32	1.66	1.79	1.45
公司	0.37	0.88	1.00	0.98
上市公司	存货周转率（注）			
	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度

朗新科技	5.10	9.62	9.22	6.33
恒实科技	1.24	1.63	2.29	2.91
恒华科技	0.75	1.82	2.60	4.33
远光软件	15.87	25.45	24.11	20.64
<b>平均值</b>	<b>5.74</b>	<b>9.63</b>	<b>9.55</b>	<b>8.55</b>
<b>公司</b>	<b>0.75</b>	<b>5.52</b>	<b>5.92</b>	<b>6.31</b>

注：同行业可比公司截至 2023 年 9 月 30 日应收账款与存货账面余额尚未披露，故使用截至 2023 年 6 月 30 日相关数据进行比较。

报告期内，公司应收账款周转率与同行业可比上市公司相比较低，主要系业务特点、客户结算付款特点及公司业务快速发展等原因造成应收款余额相对较大所致。

报告期内，除远光软件以外，公司存货周转率与其他同行业可比上市公司较为接近。远光软件存货周转率相对较高，主要系远光软件主营产品标准化程度较高，项目实施周期较短，项目周转速度快。

## （五）财务性投资情况

### 1、有关财务性投资及类金融投资的认定依据

根据《上市公司证券发行注册管理办法》，上市公司向不特定对象发行可转债的：“除金融类企业外，最近一期末不存在金额较大的财务性投资”，“除金融类企业外，本次募集资金使用不得为持有财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司”。

#### （1）财务性投资

根据《<上市公司证券发行注册管理办法>第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第 18 号》：

1) 财务性投资的类型包括不限于：投资类金融业务；非金融企业投资金融业务（不包括投资前后持股比例未增加的对集团财务公司的投资）；与公司主营业务无关的股权投资；投资产业基金、并购基金；拆借资金；委托贷款；以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资；购买收益波动大且风险较高的金融产品等；

2) 围绕产业链上下游以获取技术、原料或渠道为目的的产业投资，以收购或整合为目的的并购投资，以拓展客户、渠道为目的的拆借资金、委托贷款，如符合公司主营业务及战略发展方向，不界定为财务性投资；

3) 上市公司及其子公司参股类金融公司的，适用本条要求；经营类金融业务的不适用本条，经营类金融业务是指将类金融业务收入纳入合并报表；

4) 基于历史原因，通过发起设立、政策性重组等形成且短期难以清退的财务性投资，不纳入财务性投资计算口径。

## (2) 类金融业务

根据《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定：除人民银行、银保监会、证监会批准从事金融业务的持牌机构为金融机构外，其他从事金融活动的机构均为类金融机构。类金融业务包括但不限于：融资租赁、融资担保、商业保理、典当及小额贷款等业务。

## 2、董事会决议日前六个月至今，公司实施或拟实施的财务性投资或类金融业务的情况以及购买收益波动较大且风险较高金融产品的具体情况

自本次发行董事会决议日前六个月起至今，公司实施或拟实施的财务性投资或类金融业务的情况以及购买收益波动较大且风险较高金融产品的相关情形，具体说明如下：

### (1) 类金融

自本次发行相关董事会决议日前六个月至今，公司不存在从事类金融业务活动的情形。

### (2) 投资产业基金、并购基金

公司于2020年8月28日签订了《山东华宸财金新动能创业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》，使用自有资金2,000万元认购山东省新动能基金管理有限公司等相关方发起设立的山东华宸财金新动能创业投资合伙企业(有限合伙)份额。公司分别于2020年8月28日和2021年7月20日各实缴出资1,000万元，投资总额2,000万元，截至2021年12月31日公司已完成上述投资；另外，根



据《山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》条款，各合伙人无后续投资约定。根据公允价值评估情况，上述权益工具投资 2022 年末公允价值为 3,554.11 万元。该投资不属于围绕产业链上下游以获取技术、原料或渠道为目的的产业投资，与公司主营业务无关，不会给公司带来协同效应，但距本次发行相关董事会决议日超过六个月。

因此，自本次发行相关董事会决议日前六个月至今，公司不存在投资产业基金、并购基金的情形。

### （3）拆借资金、委托贷款

自本次发行相关董事会决议日前六个月至今，公司不存在对外拆借资金、委托贷款的情形。

### （4）以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资

公司控股股东为自然人，不存在以超过集团持股比例向集团财务公司出资或增资的情形。

### （5）购买收益波动大且风险较高的金融产品

自本次发行相关董事会决议日前六个月起至今，公司存在使用闲置资金购买短期银行理财的情形，主要是为了提高临时闲置资金的使用效率，以现金管理为目的，所购买的理财产品主要为安全性高、流动性好的低风险的理财产品，具有持有期限短、收益稳定、风险低的特点，不属于收益波动大且风险较高的金融产品，不属于财务性投资范畴。

### （6）非金融企业投资金融业务

自本次发行相关董事会决议日前六个月至今，公司不存在投资金融业务的情形。

综上所述，自本次发行相关董事会决议日前六个月至今，公司不存在实施或拟实施的财务性投资及类金融业务的情形。

## 3、公司最近一期末未持有金额较大财务性投资（包括类金融业务）

截至 2023 年 9 月 30 日，发行人可能存在财务性投资的报表科目情况如下：

科目	金额 (万元)	主要构成	是否为财务 性投资
交易性金融资产	9,431.39	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-银行结构性存款	否
其他权益工具投资	3,554.11	指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	是
其他应收款	655.19	员工备用金（差旅、住宿、其他），押金及保证金，员工社保及公积金等	否
其他流动资产	2,152.19	待摊费用、预缴税费、留抵进项税额	否
其他非流动资产	19,171.75	预付购置长期资产款项、人才引进预付奖金	否

### （1）交易性金融资产

截至 2023 年 9 月 30 日，公司交易性金融资产为 9,431.39 万元，主要系银行结构性存款。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司持有的理财产品具体情况如下：

单位：万元

序号	产品名称	本金	利率	产品起息日	产品名义到期日	投资收益	银行
1	中国建设银行山东分行单位人民币定制型结构性存款	2,400.00	1.5%-2.7%	2023-06-13	2023-10-20	22.44	中国建设银行股份有限公司
2	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第八期产品 530	4,000.00	1.10%或 2.59%或 2.69%	2023-09-01	2023-10-31	-	光大银行股份有限公司
3	结构性存款	1,500.00	1.60%或 2.60%或 2.70%	2023-09-06	2023-10-13	4.11	青岛银行股份有限公司
4	结构性存款	1,500.00	1.60%或 2.70%或 2.80%	2023-09-26	2023-10-26	3.33	青岛银行股份有限公司

公司购买上述理财产品对闲置资金进行现金管理，旨在不影响其正常生产经营的前提下充分利用闲置资金，提高资金的使用效率和管理水平，为公司及股东获取较好的投资回报。公司购买的理财产品期限较短、风险较低，不属于购买“收益波动较大且风险较高金融产品”的财务性投资范畴，不属于财务性投资。

### （2）其他权益工具投资

截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他权益工具投资金额为 3,554.11 万元，系对山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）的投资。该投资不属于围绕产业链上下游以获取技术、原料或渠道为目的的产业投资，与公司主营业务无关，不会给公司带来协同效应，应属于财务性投资。该投资占公司最近一期末合并口径归属于母公司所有者权益比例为 3.12%，低于 30%，不属于持有金额较大的财务性投资的情形。

### （3）其他应收款

截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他应收款主要为员工备用金、押金及保证金、员工社保及公积金等，不属于财务性投资。

### （4）其他流动资产

截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他流动资产具体情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 9 月 30 日
待摊费用	113.98
预缴税金	1,956.12
留抵进项税额	82.08
合计	2,152.19

截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他流动资产主要为待摊费用、预缴税金、留抵进项税额等，不属于财务性投资。

### （5）其他非流动资产

截至 2023 年 9 月 30 日，公司其他非流动资产主要为预付购置长期资产款项、人才引进预付奖金等，不属于财务性投资。

综上所述，截止最近一期报告期期末，公司财务性投资金额为 3,554.11 万元，占最近一期期末归母净资产的比例未超过 30%，不属于持有金额较大的财务性投资（包括类金融业务），满足最近一期不存在金额较大财务性投资的要求，符合法律法规有关财务性投资和类金融业务的要求。

## 八、盈利能力分析

### （一）利润指标构成

报告期内，公司利润指标情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	同比增长率	金额	同比增长率	金额	同比增长率	金额	同比增长率
营业收入	22,305.14	-23.13	62,782.60	4.73	59,944.78	21.36	49,392.95	7.23
营业成本	12,871.19	-23.22	36,923.76	7.03	34,499.30	25.50	27,489.60	8.79
营业利润	-5,219.07	-87.84	5,994.54	-17.19	7,238.98	-1.04	7,315.06	-25.97
利润总额	-5,219.84	-87.70	5,990.42	-15.21	7,065.18	-3.05	7,287.57	-26.20
净利润	-4,870.69	-128.57	5,639.00	-14.78	6,617.18	-2.29	6,772.16	-24.54
归属于母公司所有者的净利润	-4,863.46	-134.49	5,716.83	-13.09	6,578.21	-2.86	6,772.16	-24.54

报告期内，公司营业收入分别为 49,392.95 万元、59,944.78 万元、62,782.60 万元和 22,305.14 万元，整体呈现增长趋势，净利润分别为 6,772.16 万元、6,617.18 万元、5,639.00 万元和-4,870.69 万元。

2021 年度，公司实现营业收入 59,944.78 万元，较上年增长 21.36%；实现归属于母公司净利润 6,578.21 万元，较上年下滑 2.86%。净利润下滑的主要原因系 2021 年 6 月公司实施股权激励，2021 年下半年产生股份支付费用 1,267.27 万元。扣除股份支付影响后，实现归属于母公司净利润为 7,845.48 万元，同比增长 15.85%。

2022 年度，公司实现营业收入 62,782.60 万元，同比上升 4.73%。2022 年度，实现归属于母公司净利润 5,716.83 万元，同比下滑 13.09%，主要原因系 2022 年度受到宏观环境变动、人员出行不便等因素影响，客户内部运转迟滞导致审批流程较慢，致使付款进度不及预期、信用减值损失计提增多；同时研发费用同比增加 2,924.60 万元，一方面系公司加快向“标准化”趋势发展，研发人员数量增加，另一方面系研发人员平均薪酬增加所致。

2023年1-9月，公司实现收入22,305.14万元，同比下滑23.13%。2023年1-9月，公司实现归属于母公司净利润-4,863.46万元，同比下滑134.49%，主要系公司客户主要集中在电力等行业，电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，项目实施具有较强的计划性。受公司客户结构的影响，公司业务具有季节性特征，前三季度收入确认较少、且波动性较强。2023年前三季度公司收入相对较低，系季节性因素影响，同时项目实施进度、收入确认进度有所放缓，而期间费用支出各季度较为平滑，对净利润影响较大。

## （二）营业收入分析

### 1、营业收入整体情况

报告期内，发行人营业收入构成如下表：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务	22,237.61	99.70	62,700.27	99.87	59,862.02	99.86	49,241.54	99.69
其他业务	67.52	0.30	82.33	0.13	82.75	0.14	151.41	0.31
合计	<b>22,305.14</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内，随着公司经营规模不断扩大，公司营业收入呈现增长趋势。报告期内，公司营业收入持续增长的原因在于：（1）公司持续深耕电力行业，深度参与电力生产、安全、基建等核心领域的信息化项目，保持领先优势；（2）公司稳步实施行业拓展战略，凭借电力行业信息化积累的技术和经验，逐步将产品及服务拓展至轨道交通、石化、航天等行业；（3）公司积极布局中大型企业数字化市场，随着国家关于推动国有企业数字化转型工作的深入推进，公司利用长期服务于国家电网、国铁集团等中央企业的优势，积极向购买力强且数量庞大的省属国有企业、民营龙头企业拓展市场；（4）面对数字化转型带来的新发展机遇，公司加强核心技术创新和产品研发投入，支持公司业务的可持续发展。

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比例均在99.50%以上，主营业务突出。其他业务收入主要为房屋租赁取得的收入。

### 2、按产品划分的营业收入构成

报告期内，公司按产品分类的营业收入情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件开发及实施	21,597.35	96.82	60,299.05	96.04	55,944.61	93.33	45,898.96	92.93
运行维护服务	510.11	2.29	2,390.46	3.81	3,919.17	6.54	3,224.38	6.53
其他	197.68	0.89	93.10	0.15	81.00	0.14	269.61	0.55
合计	<b>22,305.14</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司生产产品、提供服务主要为软件开发及实施、运行维护服务，上述产品或服务营业收入占比分别为 99.45%、99.86%、99.85%和 99.11%，为公司营业收入的主要组成部分。

#### （1）软件开发及实施

报告期内，公司软件开发及实施收入占营业收入比重最高，系公司最主要的收入来源。报告期内，公司软件开发及实施收入分别为 45,898.96 万元、55,944.61 万元、60,299.05 万元和 21,597.35 万元，占营业收入的比重分别为 92.93%、93.33%、96.04%和 96.82%，收入结构较为稳定。报告期内，软件开发及实施作为公司主营业务，收入规模总体呈增长趋势。报告期内，公司软件开发及实施收入持续增长，主要系公司积极开拓市场，主营业务规模扩张所致。

#### （2）运行维护服务

报告期内，公司运行维护服务收入分别为 3,224.38 万元、3,919.17 万元、2,390.46 万元和 510.11 万元，占营业收入的比重分别为 6.53%、6.54%、3.81%和 2.29%。公司运行维护服务主要系软件系统上线运行后的系统巡检、缺陷修复、技术支持、系统升级等日常维护工作，占营业收入比重较小，易受个别项目影响，偶发性较强，但结构相对稳定。

### 3、按地区划分的营业收入构成

报告期内，公司的营业收入按地区划分具体情况如下表：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华东地区	11,654.51	52.25	33,435.33	53.26	29,235.52	48.77	20,714.17	41.94
华北地区	6,675.97	29.93	19,389.23	30.88	20,180.88	33.67	19,256.52	38.99
其他	3,974.66	17.82	9,958.05	15.86	10,528.38	17.56	9,422.27	19.08
合计	<b>22,305.14</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

公司主要为国家电网公司、南方电网公司及其下属单位、五大发电集团中的中国华电集团有限公司、中国大唐集团有限公司、中国国电集团有限公司及其下属单位、中国国家铁路集团有限公司及其下属单位等提供软件开发及实施服务。华东地区与华北地区经济发展较为领先，国家电网信息化投入较大、发展较快，是公司业务开展的主要地区，是公司主营业务收入的主要来源。报告期内，华东地区与华北地区营业收入占营业收入总额的比例分别为 80.92%、82.44%、84.14% 和 82.18%，公司业务地区集中度总体呈上升趋势，其中华东地区营业收入增长较为显著，主要系公司软件开发及实施业务与信息化发展水平、经济发展程度具有一定关系，而华东地区经济相对更为发达、信息化水平较高，进而导致公司客户集中在华东地区。随着公司竞争力的不断提升，公司对华中、华南、西北等其他地区市场的业务拓展也在不断加强。

#### 4、按行业划分的营业收入构成

报告期内，公司营业收入按客户隶属行业分类如下表所示：

单位：万元，%

行业	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电力	17,916.27	80.32	46,457.71	74.00	43,954.61	73.33	36,107.30	73.10
铁路	914.24	4.10	4,851.28	7.73	4,519.83	7.54	4,483.68	9.08
政府、航天等其他行业	3,474.63	15.58	11,473.61	18.28	11,470.33	19.13	8,801.97	17.82
合计	<b>2,2305.14</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司业务主要服务于电力行业客户，来自电力行业客户的收入分别为 36,107.30 万元、43,954.61 万元、46,457.71 万元和 17,916.27 万元，占营业收入的比例分别为 73.10%、73.33%、74.00%和 80.32%，发行人来自电力行业客

户的收入占比较为稳定；同时，铁路、石化及其他行业客户收入逐步上升，主要系发行人日臻成熟的软件开发服务经验和能力，在把握电力行业客户基础上，积极拓展其他行业，在各行业领域均取得良好的发展。

## 5、按季度划分的营业收入构成

报告期内，按季度划分的营业收入情况如下：

单位：万元，%

季度	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	6,022.86	27.00	5,912.95	9.42	6,019.52	10.04	4,817.40	9.75
第二季度	7,776.90	34.87	6,639.15	10.57	12,482.08	20.82	12,198.96	24.70
第三季度	8,505.38	38.13	16,462.72	26.22	9,495.83	15.84	8,050.00	16.30
第四季度	-	-	33,767.79	53.79	31,947.34	53.29	24,326.59	49.25
合计	<b>22,305.14</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

公司客户主要集中在电力、铁路等行业，该等行业的企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多。受电网企业内部合同流程管理的限制，有较多合同在下半年尤其是第四季度签订，因此，第四季度签署合同并取得验收报告较多，造成第四季度确认收入较多。

## （三）营业成本分析

### 1、营业成本概况

报告期内，公司的营业成本构成如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比



项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务	12,860.28	99.92	36,903.20	99.94	34,480.76	99.95	27,471.06	99.93
其他业务	10.90	0.08	20.56	0.06	18.54	0.05	18.54	0.07
<b>合计</b>	<b>12,871.19</b>	<b>100.00</b>	<b>36,923.76</b>	<b>100.00</b>	<b>34,499.30</b>	<b>100.00</b>	<b>27,489.60</b>	<b>100.00</b>

报告期内，发行人各期主营业务成本占营业成本的比重均在 99.50%以上，与发行人业务结构基本相符。

## 2、营业成本按产品构成分析

报告期内，公司的营业成本按产品构成如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件开发及实施	12,604.89	97.93	35,683.47	96.64	32,683.53	94.74	25,204.13	91.69
运行维护服务	255.4	1.99	1,219.36	3.30	1,744.56	5.06	2,269.92	8.26
其他	10.9	0.08	20.93	0.06	71.21	0.21	15.55	0.06
<b>合计</b>	<b>12,871.19</b>	<b>100.00</b>	<b>36,923.76</b>	<b>100.00</b>	<b>34,499.30</b>	<b>100.00</b>	<b>27,489.60</b>	<b>100.00</b>

公司营业成本主要为软件开发及实施、运行维护服务的成本，占比分别为 99.94%、99.79%、99.94%和 99.92%，与主营业务收入结构一致。

## 3、营业成本按成本类别分析

报告期内，公司营业成本结构如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	9,628.45	74.81	26,445.78	71.62	26,222.67	76.01	21,287.70	77.44
差旅费用	678.63	5.27	1,668.16	4.52	1,756.30	5.09	1,606.01	5.84
软硬件及技术服务采购	1,972.39	15.32	6,885.59	18.65	4,729.51	13.71	2,595.95	9.44
间接费用及其他	591.72	4.60	1,924.22	5.21	1,790.81	5.19	1,999.95	7.28
<b>合计</b>	<b>12,871.19</b>	<b>100.00</b>	<b>36,923.76</b>	<b>100.00</b>	<b>34,499.30</b>	<b>100.00</b>	<b>27,489.60</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业成本由职工薪酬、差旅费用、软硬件及技术服务采购和间接费用构成。营业成本总体与营业收入波动趋势波动保持一致。

报告期内，职工薪酬分别为 21,287.70 万元、26,222.67 万元、26,445.78 万元和 9,628.45 万元，营业成本占比分别为 77.44%、76.01%、71.62%和 74.81%。职工薪酬的增长主要系随着业务量的增加，公司员工数量增加和平均薪酬水平上涨所致。

报告期内，差旅费用分别为 1,606.01 万元、1,756.30 万元、1,668.16 万元和 678.63 万元，营业成本占比分别为 5.84%、5.09%、4.52%和 5.27%，占比较小。

报告期内，软硬件及技术服务采购分别为 2,595.95 万元、4,729.51 万元、6,885.59 万元和 1,972.39 万元，营业成本占比分别为 9.44%、13.71%、18.65%和 15.32%，占比相对较低。报告期内，公司技术服务采购主要发生于以下情形：（1）公司在承接部分项目时，出于降低项目成本、快速响应用户需求等方面的考虑，在部分项目开发和实施过程中选择了用户所在地的合格供应商为公司提供部分技术服务；（2）当公司新项目集中增加较多，而公司短期内资源相对有限时，为不影响项目进度，公司在部分非核心项目上增加采购技术服务采购。公司一般会根据项目特点并结合人员、技术储备和客户需求进行采购，因此公司软硬件及技术服务采购成本偶发性较强，易受个别项目影响。

报告期内，间接费用及其他分别为 1,999.95 万元、1,790.81 万元、1,924.22 万元和 591.72 万元，营业成本占比分别为 7.28%、5.19%、5.21%和 4.60%，占比较小且较为稳定。间接费用为项目培训学习、协调性管理、质保服务等成本。

#### （四）毛利及毛利率分析

##### 1、毛利分析

报告期各期，发行人毛利构成情况如下：

单位：万元，%

项目	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件开发及实施	8,992.46	95.32	24,615.58	95.19	23,261.08	91.42	20,694.83	94.48
运行维护服务	254.71	2.70	1,171.10	4.53	2,174.61	8.55	954.46	4.36
其他	186.78	1.98	72.17	0.28	9.79	0.04	254.06	1.16
合计	<b>9,433.95</b>	<b>100.00</b>	<b>25,858.84</b>	<b>100.00</b>	<b>25,445.48</b>	<b>100.00</b>	<b>21,903.35</b>	<b>100.00</b>

报告期各期，软件开发及实施所贡献的毛利占综合业务毛利的比例分别为 94.48%、91.42%、95.19%和 95.32%，是公司毛利的主要来源。

## 2、毛利率变动分析

报告期内，公司毛利率情况如下表所示：

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
软件开发及实施	41.64%	40.82%	41.58%	45.09%
运行维护服务	49.93%	48.99%	55.49%	29.60%
其他	94.49%	77.52%	12.09%	94.23%
合计	<b>42.29%</b>	<b>41.19%</b>	<b>42.45%</b>	<b>44.35%</b>

报告期各期，公司综合毛利率分别为 44.35%、42.45%、41.19%和 42.29%，总体较为稳定。公司作为一家以技术服务为主导的信息化解决方案供应商，其业务主要包括软件开发及实施、运行维护服务两类，所属行业为软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业毛利率通常较高。

### （1）软件开发及实施

软件开发及实施业务是公司营业收入的主要来源。报告期内，公司软件开发及实施毛利率分别为 45.09%、41.58%、40.82%和 41.64%。2020-2022 年，公司软件开发及实施毛利率略有下降，主要系职工薪酬增长较快所致。

### （2）运行维护服务

报告期内，公司运行维护服务毛利率分别为 29.60%、55.49%、48.99%和 49.93%。运行维护服务毛利率波动较大，主要系运行维护服务占比总体较低，总额较小，受个别项目影响较大。2020 年度，运行维护服务毛利率相对较低，主要系部分收入较大项目的毛利较低或亏损，例如华云科技充电桩一体化运维项目、南瑞信通 PMS 运维项目等，2020 年度毛利率低于 5%的运维项目的收入约占运维项目总收入的 20%。

## 3、可比上市公司情况分析

报告期内，发行人及可比公司综合毛利率情况如下表所示：

可比公司名称	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
朗新科技	44.78%	39.22%	43.42%	45.86%
恒实科技	20.20%	23.08%	25.91%	28.60%

可比公司名称	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
恒华科技	38.38%	19.12%	35.38%	32.52%
远光软件	59.19%	55.69%	58.91%	61.43%
平均值	<b>40.64%</b>	<b>34.28%</b>	<b>40.90%</b>	<b>42.10%</b>
公司	<b>42.29%</b>	<b>41.19%</b>	<b>42.45%</b>	<b>44.35%</b>

报告期内，与同行业上市公司相比，公司的综合毛利率与同行业可比上市公司平均水平较为接近，且变动情况基本一致，但由于各公司经营情况、产品结构、价格政策和市场竞争等情况不同，毛利率有所差异。

公司主要为国家电网公司、南方电网公司、中国国家铁路集团有限公司、五大发电集团及其下属单位等提供软件开发与实施业务，公司报告期内毛利率与朗新科技毛利率相近。恒实科技综合毛利率相对较低，主要系毛利率较低的系统集成业务占比较高。远光软件综合毛利率相对较高，主要系远光软件产品标准化程度较高，开发实施成本相对较低。

## （五）期间费用分析

报告期内，公司期间费用情况如下表所示：

单位：万元

期间费用构成	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
销售费用	3,429.83	3,026.43	3,340.73	3,091.65
管理费用	4,261.64	4,590.86	7,132.94	4,715.82
研发费用	7,414.91	9,994.22	7,069.62	4,779.21
财务费用	-23.65	-53.95	-102.55	-106.43
<b>期间费用合计</b>	<b>15,082.72</b>	<b>17,557.55</b>	<b>17,440.74</b>	<b>12,480.25</b>
销售费用/期间费用合计	22.74%	17.24%	19.15%	24.77%
管理费用/期间费用合计	28.26%	26.15%	40.90%	37.79%
研发费用/期间费用合计	49.16%	56.92%	40.54%	38.29%
财务费用/期间费用合计	-0.16%	-0.31%	-0.59%	-0.85%
<b>营业收入</b>	<b>22,305.14</b>	<b>62,782.60</b>	<b>59,944.78</b>	<b>49,392.95</b>
销售费用/营业收入	15.38%	4.82%	5.57%	6.26%
管理费用/营业收入	19.11%	7.31%	11.90%	9.55%
研发费用/营业收入	33.24%	15.92%	11.79%	9.68%
财务费用/营业收入	-0.11%	-0.09%	-0.17%	-0.22%
<b>期间费用合计/营业收入</b>	<b>67.62%</b>	<b>27.97%</b>	<b>29.09%</b>	<b>25.27%</b>

报告期内，公司期间费用分别为 12,480.25 万元、17,440.74 万元、17,557.55 万元和 15,082.72 万元，占营业收入比例分别为 25.27%、29.09%、27.97%和 67.62%，2020-2022 年总体占比较为稳定，2023 年 1-9 月公司期间费用占营业收入比例较高主要系公司业务存在季节性变化，收入主要集中在第四季度，前三季度确认收入相对较少所致。

## 1、销售费用

### (1) 公司销售费用构成及变动情况

报告期内，公司销售费用明细情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	2,455.02	71.58	2,009.18	66.39	1,930.27	57.78	1,885.69	60.99
租赁费	25.59	0.75	-	-	-	-	-	-
交通差旅费	294.87	8.60	147.14	4.86	223.94	6.70	225.56	7.30
中标服务费	281.67	8.21	438.32	14.48	354.83	10.62	360.76	11.67
办公费	12.48	0.36	40.40	1.33	116.20	3.48	75.68	2.45
广告宣传费	84.31	2.46	4.28	0.14	4.12	0.12	57.83	1.87
业务招待费	268.57	7.83	386.94	12.79	711.29	21.29	486.14	15.72
其他	7.32	0.21	0.17	0.01	0.08	0.01	-	-
<b>合计</b>	<b>3,429.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,026.43</b>	<b>100.00</b>	<b>3,340.73</b>	<b>100.00</b>	<b>3,091.65</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司销售费用金额分别为 3,091.65 万元、3,340.73 万元、3,026.43 万元和 3,429.83 万元，占营业收入的比例为 6.26%、5.57%、4.82%和 15.38%。公司销售费用主要由职工薪酬、交通差旅费、中标服务等构成。2020-2022 年度，公司销售费用较为稳定，但随着公司营业收入持续增长，2020-2022 年度销售费用率逐年下降。

### (2) 同行业上市公司比较

报告期内，公司与同行业上市公司销售费用率对比情况如下：

可比公司名称	2023 年 1-9 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
朗新科技	17.73%	11.02%	6.76%	6.92%
恒实科技	5.34%	5.37%	6.08%	5.77%
恒华科技	6.78%	5.70%	3.53%	3.61%
远光软件	7.56%	7.41%	9.75%	11.47%
<b>平均值</b>	<b>9.35%</b>	<b>7.37%</b>	<b>6.53%</b>	<b>6.94%</b>

可比公司名称	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
公司	15.38%	4.82%	5.57%	6.26%

报告期内，公司销售费用率分别为 6.26%、5.57%、4.82%和 15.38%。与 2020-2022 年度，同行业可比上市公司平均水平相比，公司销售费用率略低，主要系公司业务来源于长期合作伙伴业务较多，需要的营销队伍人员偏少，且无需较多业务推广，因此相关会议费、广告宣传费、业务招待费等偏少，从而使公司销售费用偏低。2023 年 1-9 月，公司销售费用占营业收入比例较高，主要系公司为推动产品销售，开展销售区域建设，加强销售活动，从而使得 2023 年前三季度销售费用同比较高，同时因季节性等因素影响，2023 年前三季度确认收入相对较低所致。

## 2、管理费用

### (1) 公司管理费用构成及变动情况

报告期内，发行人管理费用明细情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	2,161.42	50.72	3,192.06	69.53	3,478.94	48.77	3,160.78	67.03
股权激励	-	-	-1,267.27	-27.60	1,267.27	17.77	-	-
折旧及摊销	978.4	22.96	1,455.87	31.71	935.95	13.12	368.80	7.82
中介机构等服务费	503.62	11.82	623.31	13.58	454.75	6.38	400.60	8.49
办公费	98.87	2.32	102.36	2.23	314.90	4.41	323.34	6.86
业务招待费	105.57	2.48	117.86	2.57	207.93	2.92	128.83	2.73
交通差旅费	136.5	3.20	121.24	2.64	180.88	2.54	152.14	3.23
房租物业及水电费	129.73	3.04	165.81	3.61	153.33	2.15	166.88	3.54
会议费	23.96	0.56	-	-	-	-	-	-
残疾人就业保障金	116.79	2.74	-	-	-	-	-	-
其他支出	6.78	0.16	79.63	1.73	138.99	1.95	14.45	0.31
<b>合计</b>	<b>4,261.64</b>	<b>100.00</b>	<b>4,590.86</b>	<b>100.00</b>	<b>7,132.94</b>	<b>100.00</b>	<b>4,715.82</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司管理费用分别为 4,715.82 万元、7,132.94 万元、4,590.86 万元和 4,261.64 万元，主要由职工薪酬、股权激励、折旧及摊销、中介机构服务费

等构成。报告期内，公司管理费用占营业收入的比例分别为 9.55%、11.90%、7.31% 和 19.11%。2021 年，公司管理费用较 2020 年增长较多，主要系：①本期实施员工股权激励导致管理费用增加 1,267.27 万元；②职工薪酬增加导致管理费用增加 318.16 万元，而职工薪酬增加主要系随着公司规模增长，公司行政管理人员职工数量和平均工资随之上升所致；③房屋折旧费用较上期增长明显，主要系公司购买办公楼所致。2022 年度，公司管理费用较 2021 年度减少主要系公司股权激励计划终止，2022 年末未计提股份支付、同时冲回已计提股份支付所致。

## （2）同行业上市公司比较

报告期内，公司与同行业上市公司管理费用率对比情况如下：

可比公司名称	2023 年 1-9 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
朗新科技	8.32%	8.79%	7.63%	9.35%
恒实科技	7.25%	5.93%	7.22%	5.60%
恒华科技	12.85%	10.01%	7.93%	6.36%
远光软件	9.39%	8.54%	9.59%	11.66%
<b>平均值</b>	<b>9.45%</b>	<b>9.11%</b>	<b>8.09%</b>	<b>8.24%</b>
<b>公司</b>	<b>19.11%</b>	<b>7.31%</b>	<b>11.90%</b>	<b>9.55%</b>

报告期内，公司管理费用率分别为 9.55%、11.90%、7.31%和 19.11%。2021 年度，公司管理费用率较 2020 年度增长，主要系公司管理费用增加所致，而公司管理费用增加一方面系职工薪酬随着公司规模扩大而增加，另一方面系 2021 年股份支付费用开始增加。与同行业可比上市公司平均水平相比，公司管理费用率处于合理范围，其中远光软件管理费用率相对较高，主要系远光软件管理人员人数较多，其职工薪酬拉高了管理费用总额。2022 年度，公司管理费用率相对较低，主要系公司股权激励计划终止，2022 年末未计提股份支付、同时冲回已计提股份支付，管理费用降低所致。2023 年 1-9 月，公司管理费用占营业收入比例较高，主要系因季节性等因素影响，2023 年前三季度确认收入相对较低所致。

## 3、研发费用

### （1）公司研发费用构成及变动情况

单位：万元，%

项目	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
研发人员	6,335.50	85.44	7,541.19	75.46	4,202.57	59.45	4,122.57	86.26

项目	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬								
研发项目材料消耗	275.91	3.72	837.08	8.38	831.01	11.75	348.94	7.30
研发项目差旅费用	181.31	2.45	188.04	1.88	313.91	4.44	170.78	3.57
委托开发及其他支出	622.19	8.39	1,427.91	14.29	1,722.13	24.36	136.93	2.87
<b>合计</b>	<b>7,414.91</b>	<b>100.00</b>	<b>9,994.22</b>	<b>100.00</b>	<b>7,069.62</b>	<b>100.00</b>	<b>4,779.21</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司的研发费用分别为 4,779.21 万元、7,069.62 万元、9,994.22 万元和 7,414.91 万元，占营业收入的比率分别为 9.68%、11.79%、15.92%和 33.24%。2021 年，公司研发费用开始大幅增加，主要系 2021 年开始部分研发模块委外研发增加较多所致。2022 年度，公司研发人员职工薪酬大幅增加，一方面系公司加快向“标准化”趋势发展，研发人员数量增加，另一方面系研发人员的平均薪酬增加所致。

## (2) 同行业上市公司比较

报告期内，公司与同行业上市公司研发费用率对比情况如下：

可比公司名称	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
朗新科技	14.61%	12.39%	12.34%	10.73%
恒实科技	5.06%	4.37%	4.41%	4.40%
恒华科技	16.84%	15.04%	9.99%	10.04%
远光软件	30.54%	21.29%	21.86%	20.94%
<b>平均值</b>	<b>16.76%</b>	<b>13.27%</b>	<b>12.15%</b>	<b>11.53%</b>
<b>公司</b>	<b>33.24%</b>	<b>15.92%</b>	<b>11.79%</b>	<b>9.68%</b>

报告期内，公司研发费用率分别为 9.68%、11.79%、15.92%和 33.24%，呈增长趋势，同时公司与同行业平均水平的差异逐渐减小，说明公司对研发活动的重视程度逐渐增强。同行业可比上市公司研发费用率差异较大，其中远光软件最高，连续多年的研发投入超过当年营业收入的 20%以上。2022 年度，公司研发费用率相对较高，主要系公司研发人员数量与平均薪酬增加，研发费用大幅增长所致。2023 年 1-9 月，公司研发费用占营业收入比例较高，主要系因季节性等因素影响，2023 年前三季度确认收入相对较低所致。



#### 4、财务费用

##### (1) 公司财务费用构成及变动情况

报告期内，发行人财务费用明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
利息费用	19.80	25.39	32.97	-
其中：租赁负债利息费用	19.80	25.39	32.97	-
减：利息收入	48.74	91.76	143.57	112.00
其他	5.29	12.42	8.05	5.58
合计	<b>-23.65</b>	<b>-53.95</b>	<b>-102.55</b>	<b>-106.43</b>

公司财务费用主要为协定性存款利息收入。报告期内公司财务费用分别为-106.43万元、-102.55万元、-53.95万元和-23.65万元。2022年度，公司财务费用同比略有增长，主要系公司支付房款导致银行存款减少，利息收入随之减少所致。

##### (2) 同行业上市公司比较

报告期内，公司与同行业上市公司财务费用率对比情况如下：

可比公司名称	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
朗新科技	-0.81%	-0.23%	-0.16%	-1.32%
恒实科技	2.67%	2.30%	2.06%	2.12%
恒华科技	0.55%	0.06%	-0.40%	1.01%
远光软件	-0.03%	-0.58%	-0.28%	-0.29%
平均值	<b>0.59%</b>	<b>0.39%</b>	<b>0.31%</b>	<b>0.38%</b>
本公司	<b>-0.11%</b>	<b>-0.09%</b>	<b>-0.17%</b>	<b>-0.22%</b>

报告期内，公司财务费用率分别为-0.22%、-0.17%、-0.09%和-0.11%，除恒实科技以外，与其他同行业可比上市公司相比较为接近。恒实科技财务费用率相对较高，主要系恒实科技利息费用相对于利息收入较高，从而导致财务费用相对较高所致。

#### (六) 信用减值损失和资产减值损失

报告期内，公司信用减值损失明细如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
其他应收款坏账损失	-2.65	11.93	-1.50	-5.35
应收票据坏账损失	-224.00	144.16	-19.65	-216.81
应收账款坏账损失	96.87	-3,469.26	-2,660.27	-3,319.42
<b>合计</b>	<b>-129.78</b>	<b>-3,313.17</b>	<b>-2,681.41</b>	<b>-3,541.59</b>

报告期内，公司资产减值损失明细如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
合同资产减值损失	2.49	13.14	-72.71	-19.36
其他	3.22	-47.17	-	-
<b>合计</b>	<b>5.72</b>	<b>-34.03</b>	<b>-72.71</b>	<b>-19.36</b>

报告期内信用减值损失的金额分别为-3,541.59万元、-2,681.41万元、-3,313.17万元和-129.78万元，其绝对值占营业收入的比重分别为7.17%、4.47%、5.28%和0.58%。公司信用减值损失主要由其他应收款坏账损失、应收票据坏账损失和应收账款坏账损失构成。公司资产减值损失主要为合同资产减值损失及其他，报告期内资产减值损失金额分别-19.36万元、-72.71万元、-34.03万元和5.72万元，其绝对值占营业收入的比重分别为0.04%、0.12%、0.05%和0.03%，占比较小。公司各项资产减值准备的计提政策稳健、公允，资产减值准备的计提与公司资产质量状况相符。

## （七）投资收益

报告期内，公司投资收益明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
金融机构理财产品投资收益	231.46	927.59	961.12	756.92
<b>合计</b>	<b>231.46</b>	<b>927.59</b>	<b>961.12</b>	<b>756.92</b>

报告期内，公司投资收益主要系金融机构理财产品投资收益，公司投资收益金额分别为756.92万元、961.12万元、927.59万元和231.46万元，投资收益占营业收入比例分别为1.53%、1.60%、1.48%和1.04%，占比较低，对公司业绩不存在重大影响。

## （八）其他收益

报告期内，公司其他收益明细情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
政府补助	457.68	619.08	1,311.98	857.15
进项税加计抵减及直接减免增值税	82.44	151.93	124.75	115.29
代扣个人所得税手续费	15.54	12.19	7.43	4.59
其他	29.12	-	-	-
<b>合计</b>	<b>584.78</b>	<b>783.20</b>	<b>1,444.16</b>	<b>977.02</b>

报告期内，其他收益主要系获取的与公司日常经营活动相关的政府补助，公司其他收益金额分别为 977.02 万元、1,444.16 万元、783.20 万元和 584.78 万元，其他收益占营业收入比例分别为 1.98%、2.41%、1.25%和 2.62%，占比较低，对公司业绩不存在重大影响。2021 年度，公司其他收益中政府补助较 2020 年度增长幅度较大，主要系 2021 年度公司收到济南高新区企业上市扶持资金，计入其他收益 420.00 万元。

## （九）公允价值变动损益

报告期内，公允价值变动损益情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
交易性金融资产	31.39	27.92	114.53	73.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	31.39	27.92	114.53	73.49
<b>合计</b>	<b>31.39</b>	<b>27.92</b>	<b>114.53</b>	<b>73.49</b>

报告期内，公司公允价值变动损益分别为 73.49 万元、114.53 万元、27.92 万元和 31.39 万元，主要系衍生金融工具产生的公允价值变动收益，占营业收入比例分别为 0.15%、0.19%、0.04%和 0.14%，占比较小。

## （十）营业外收入及支出

### 1、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
其他	0.00	4.00	135.83	7.98
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>4.00</b>	<b>135.83</b>	<b>7.98</b>

报告期内，公司营业外收入分别为 7.98 元、135.83 元、4.00 元和 0.00 元，金额较小。

## 2、营业外支出

报告期内，公司营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
对外捐赠	0.00	3.00	163.72	27.27
其他	0.78	1.12	10.10	0.23
<b>合计</b>	<b>0.78</b>	<b>4.12</b>	<b>173.82</b>	<b>27.50</b>

报告期内，公司营业外支出分别为 27.50 万元、173.82 万元、4.12 万元和 0.78 万元，主要为对外捐赠和其他，金额较小。2021 年度，公司对外捐赠金额较高主要系公司支付山东大学教育基金会软件学院金现代奖学金捐赠款 120.00 万元。

## （十一）净利润分析

报告期内，公司净利润情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
营业收入	22,305.14	62,782.60	59,944.78	49,392.95
净利润	-4,870.69	5,639.00	6,617.18	6,772.16
扣除非经常性损益的净利润	-5,526.18	4,428.27	4,620.60	5,241.85
经营活动产生的现金流量净额	-12,671.62	-4,519.55	5,875.13	-5,479.89

### 1、净利润波动情况分析

报告期内，公司净利润分别为 6,772.16 万元、6,617.18 万元、5,639.00 万元和 -4,870.69 万元。公司净利润波动情况分析详见本募集说明书摘要之“第四节 财务会计信息与管理层分析”之“八、盈利能力分析”之“（一）利润指标构成”。

报告期内，公司净利润波动原因相关影响因素不具有持续性，发行人对税收优惠不存在重大依赖。

## 2、经营活动现金流量净额与净利润差异分析

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润的差异情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
净利润	-4,870.69	5,639.00	6,617.18	6,772.16
经营活动产生的现金流量净额	-12,671.62	-4,519.55	5,875.13	-5,479.89
经营活动现金流量净额与净利润的差异	-7,800.93	-10,158.55	-742.05	-12,252.05

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异分别为-12,252.05万元、-742.05万元、-10,158.55万元和-7,800.93万元，主要是由于公司经营规模增速较快，收入增幅较高，成本费用支出较大，但回款滞后使得经营活动现金净流出较多所致。

公司客户主要系国家电网等国企及其下属单位，从具体项目达到验收条件，客户内部组织验收程序，出具相关验收报告或服务工作量结算单，到客户内部申请资金给付，再到最终付款通常也存在一定的时间周期，往往会延长应收账款回收期。同时最终客户付款审批流程较慢、项目回款延迟对公司客户形成一定的资金压力，公司客户资金紧张情况传导至公司，使得发行人的应收账款回款结算周期进一步延长，随着公司业务规模不断扩大，进而导致发行人经营活动产生的现金流量净额低于当期净利润。

## 3、同行业上市公司净利润波动比较

报告期内，公司净利润波动与同行业上市公司的对比情况如下表所示：

单位：万元，%

可比公司名称	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	同比变动	金额	同比变动	金额	同比变动	金额	同比变动
朗新科技	16,012.86	-27.97	42,326.22	-49.72	84,186.88	17.84	71,443.41	-33.83
恒实科技	3,502.96	-39.93	3,592.67	119.94	-18,020.34	-249.84	12,026.14	-30.17
恒华科技	1,120.96	-45.95	-21,231.88	-430.95	6,415.50	-21.98	8,223.10	-72.16

远光软件	15,276.55	3.34	33,795.99	5.59	32,008.31	13.90	28,101.90	26.92
公司	-4,870.69	-128.57	5,639.00	-14.78	6,617.18	-2.29	6,772.16	-24.54

报告期内，公司净利润的波动趋势与同行业可比公司存在差异。

2021 年度，同行业上市公司净利润同比上升 2 家，下降 2 家，内部存在较大差异，其中恒实科技 2021 年度净利润大幅下降，主要系宏观环境变动、原有业务竞争加剧以及新业务收入利润尚未体现所致；恒华科技 2021 年度净利润下降主要系减少业务承接、积极开拓的新能源业务收入不及预期以及前期投入增加所致。

2022 年度，同行业上市公司净利润同比上升 2 家，下降 2 家，内部存在较大差异。2022 年度，公司净利润较 2021 年度下降，主要系公司 2022 年度受到宏观环境变动、人员出行不便等因素影响，客户内部运转迟滞导致审批流程较慢，致使付款进度不及预期、信用减值损失计提增多；同时研发费用同比增加 2,924.60 万元，一方面系公司加快向“标准化”趋势发展，研发人员数量增加，另一方面系研发人员平均薪酬增加所致，但相关不利影响并不具备持续性，不会形成短期内不可逆转的下滑。

2023 年 1-9 月，同行业上市公司净利润同比上升 1 家，下降 3 家，公司与同行业上市公司净利润波动情况基本一致。2023 年 1-9 月，公司净利润同比大幅下滑，主要系公司客户主要集中在电力等行业，电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，项目实施具有较强的计划性。受公司客户结构的影响，公司业务具有季节性特征，前三季度收入确认较少、且波动性较强。2023 年前三季度公司收入相对较低，系季节性因素影响，同时项目实施进度、收入确认进度有所放缓，而期间费用支出各季度较为平滑，对净利润影响较大。

## （十二）非经常性损益

报告期内，公司归属于母公司股东的非经常性损益分别为 1,530.30 万元、1,996.58 万元、1,210.73 万元和 655.49 万元，占净利润的比例分别为 22.60%、30.17%、21.47%和-13.46%。

报告期内，发行人非经常性损益的明细如下表所示：

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
(一)非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	36,505.38	-1,573,741.11	3,246.49	21,871.23
(二)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	4,660,500.47	5,262,492.36	13,370,774.90	9,038,248.97
(三)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,628,509.06	9,555,076.45	10,756,504.57	8,304,163.99
(四)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,743.73	-41,218.69	-1,738,031.80	-274,971.73
<b>小计</b>	<b>7,317,771.18</b>	<b>13,202,609.01</b>	<b>22,392,494.16</b>	<b>17,089,312.46</b>
少数股东损益的影响数	-2,364.64	-2,084.27		
所得税的影响数	-760,490.73	-1,093,214.38	-2,426,657.97	-1,786,275.30
<b>归属于母公司股东的非经常性损益</b>	<b>6,554,915.81</b>	<b>12,107,310.36</b>	<b>19,965,836.19</b>	<b>15,303,037.16</b>

## 九、现金流量分析

报告期内,发行人的现金流量情况如下表所示:

单位:万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量净额	-12,671.62	-4,519.55	5,875.13	-5,479.89
投资活动产生的现金流量净额	2,719.95	10,477.15	-4,591.40	-28,008.11
筹资活动产生的现金流量净额	-2,145.42	-2,516.22	-1,323.37	33,264.50
现金及现金等价物净增加额	-12,097.08	3,441.37	-39.64	-223.50
期末现金及现金等价物余额	1,704.50	13,801.58	10,360.21	10,399.85

## （一）经营活动

报告期内，公司经营活动现金流与其他经营性财务指标对比如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
销售商品、提供劳务收到的现金	30,889.92	50,293.68	56,623.40	39,221.34
营业收入	22,305.14	62,782.60	59,944.78	49,392.95
销售商品收到现金/营业收入	138.49%	80.11%	94.46%	79.41%
购买商品、接受劳务支付的现金	6,021.27	7,216.96	4,181.92	6,339.64
营业成本	12,871.19	36,923.76	34,499.30	27,489.60
购买商品支付现金/营业成本	46.78%	19.55%	12.12%	23.06%
支付的各项税费	5,033.97	3,940.47	4,497.24	3,460.94
经营活动产生的现金流量净额	-12,671.62	-4,519.55	5,875.13	-5,479.89
净利润（合并口径）	-4,870.69	5,639.00	6,617.18	6,772.16
经营活动产生的现金流量净额/净利润	260.16%	-80.15%	88.79%	-80.92%

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 39,221.34 万元、56,623.40 万元、50,293.68 万元和 30,889.92 万元，分别占各期营业收入的 79.41%、94.46%、80.11% 和 138.49%，公司盈利质量较高，通过持续经营活动获取现金的能力较强。

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金分别为 6,339.64 万元、4,181.92 万元、7,216.96 万元和 6,021.27 万元，分别占各期营业成本的 23.06%、12.12%、19.55% 和 46.78%。2022 年度，公司购买商品、接受劳务支付的现金大幅增长，主要系项目需要采购增加所致。

2021 年，公司经营活动产生的现金流量净额较 2020 年显著增加，主要系公司当年催款力度较大，客户回款明显增加所致。2022 年度，公司经营活动产生的现金流量净额大幅下降，主要系因支付的采购款项、员工薪酬增加及受宏观环境变动影响客户回款速度减缓所致。

2023 年 1-9 月，公司经营活动产生的现金流量净额大幅下降，主要系受公司



业务季节性特征影响，前三季度客户回款相对较少，支付的职工薪酬、税费、采购款项等超过回款金额较多所致。

## （二）投资活动

报告期内，公司投资活动现金流情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
收回投资收到的现金	3,400.00	209,231.00	155,300.00	12,000.00
取得投资收益收到的现金	259.38	1,052.00	961.12	763.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8.40	5.01	2.24	9.22
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,667.79</b>	<b>210,288.00</b>	<b>156,263.37</b>	<b>12,773.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	947.83	19,649.86	1,354.76	721.25
投资支付的现金		179,931.00	159,500.00	40,060.00
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		230.00	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>947.83</b>	<b>199,810.86</b>	<b>160,854.76</b>	<b>40,781.25</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,719.95</b>	<b>10,477.15</b>	<b>-4,591.40</b>	<b>-28,008.11</b>

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-28,008.11万元、-4,591.40万元、10,477.15万元和2,719.95万元。报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额波动较大，公司投资活动产生的现金流净流入主要系公司理财产品到期以及理财相关投资收益；投资活动现金流出主要系购买理财产品以及购建固定资产等。其中：2020年，公司购买理财产品导致投资活动产生的现金流量净额为负；2021年，公司收回投资收到的现金与投资支付的现金均大幅增长，主要系公司2021年多次购买和赎回理财产品，在编制合并现金流量表时，按照相关准则的要求，对购买和赎回理财产品的业务按照累计发生额反映。2021年，公司投资活动产生的现金流量净额较2020年显著增加，主要系2021年使用募集资金购买理财明显少于2020年所致；2022年度，公司投资活动产生的现金流量净额较2021年显著增加，主要系2022年末购买理财到期所致。

### （三）筹资活动

报告期内，公司筹资活动现金流情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
吸收投资收到的现金	-	-	50.00	34,825.92
取得借款收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50.00</b>	<b>34,825.92</b>
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	1,966.76	2,144.93	989.29	
支付其他与筹资活动有关的现金	178.66	371.29	384.08	1,561.41
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,145.42</b>	<b>2,516.22</b>	<b>1,373.37</b>	<b>1,561.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,145.42</b>	<b>-2,516.22</b>	<b>-1,323.37</b>	<b>33,264.50</b>

报告期内，公司各期筹资活动产生的现金流量净额分别为 33,264.50 万元、-1,323.37 万元、-2,516.22 万元和-2,145.42 万元。公司 2020 年进行了首次公开发行融资，并支付相关中介费、信息披露费等，导致筹资活动流入、流出及净额均较多。

## 十、资本性支出分析

### （一）报告期内重大资本性支出

报告期内，公司重大资本性支出情况如下表所示：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	947.83	19,649.86	1,354.76	721.25
<b>合计</b>	<b>947.83</b>	<b>19,649.86</b>	<b>1,354.76</b>	<b>721.25</b>

报告期内，公司重大资本性支出主要为公司根据自身发展需要构建主营业务相关资产所支付的现金。

### （二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需要量

公司未来可预见的重大资本性支出项目主要为本次募集资金投资项目与购房尾款。募集资金投资项目情况详见“第五节本次募集资金运用”之“二、本次募集资金投资项目的综合情况”。购房尾款系公司拟使用自有资金向济南众龙置业有限公司购买其开发的部分办公房产，拟购房产为预售房，交易总价约为27,314.00万元，截至本募集说明书摘要出具日，尚有8,194.20万元未支付。公司已于2022年6月28日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于购买房产的议案》。公司将根据业务实际需要，合理安排投资计划。

## 十一、技术创新分析

### （一）技术先进性及具体表现

公司一贯重视技术研发创新，持续加大研发投入，重视研发人员的聘用和培养，同时建立了完善的多层次的技术研发与管理体系，关注行业发展变化和客户需求，进一步提升行业竞争优势。公司技术、研发人员比例超过80%，拥有科技部评选的“创新人才推进计划科技创新创业人才”、中央人才工作协调小组办公室评选的“万人计划”领军人才、中国软件行业优秀企业家、能源行业信息化创新人物、中国区域IT服务领军人物等高端领军人物。公司团队长期服务于世界500强企业，起点较高，积累了大量高水平的技术、产品和解决方案，以及大型项目建设和实施经验。

公司始终坚持以技术创新驱动发展，引进985博士、海归博士等高端科研人才，组建赋能团队，并依托与山东大学共同建设的山东大学金现代工业软件研究院进行技术成果研究和转化，为技术攻关和产品建设提供支持，助力产学研用结合，助推高质量可持续发展。

### （二）正在从事的研发项目及进展情况

截至本募集说明书摘要出具日，公司正在从事的主要研发项目和进展情况如下：

序号	项目名称	项目简介	项目阶段
----	------	------	------

1	基于微服务的新一代低代码快速开发平台	项目采用开放性架构、云计算、分布式缓存、可视化编程、自动化构建、运行监控等先进技术，构建新一代协作开发平台，为企业应用系统建设提供研发、测试和运维一体化的功能，助力企业实现“云端开发、敏捷交付”的目标。	研发中，系统测试
2	面向能源领域的国产化软件开发集成一体化平台研发	本项目以企业自主研发的低代码开发平台为基础，研发面向能源领域的国产化软件开发集成一体化平台，促进能源行业软件国产化生态环境的搭建。	研发中
3	面向工业互联网领域的低代码开发平台	研究可视化开发、机器编码、AI 等技术，构建可视化集成开发环境、解析引擎、运行引擎、四大数字资产库（元件库、模板库、模型库、算法库），打造一款自主可控、面向工业互联网领域的低代码开发平台（Low-CodeDevelopmentPlatform），实现工业领域基础软件的国产化替代。	研发中
4	基于物联网、大数据的生物医药数字管理平台	平台实现从接到订单到订单交付全过程管理，以项目管理为驱动跟踪研发进展，以批次生产为单元管控生产过程；实现研发生产过程可视化、合规化，订单研发生产过程可追溯；助力生物制药企业数字化管理生态体系的构建，实现生物制药企业生产制造数字化网格化转型，为智能制造奠定基础，提升软实力。	研发中
5	基于大数据分析技术的干部管理产品	项目通过挖掘分析现有干部管理信息体系的海量数据，对领导班子、现职领导人员匹配情况展开消息提醒、数据查询和辅助决策分析，为公司系统领导班子的优化配置和优秀年轻领导人员队伍建设提供科学的分析方法和技术手段。	研发中
6	知识图谱应用与构建平台	平台可以将信息化过程中采集的海量结构化与非结构化数据进行处理，抽取出复杂的知识网络，实现知识图谱快速构建；利用人工智能技术，对知识网络进行快速查询、处理、分析，把碎片化孤岛化的数据联合起来，高效直观的做出决策、解决问题。	研发中
7	基于多模态数据融合的安全生产管控平台	系统通过集成多源数据融合、知识图谱、视频行为分析、多目标优化等关键技术，实现了化工生产风险分级管控、隐患排查治理、生产现场人员风险分析、基于生产工艺的智能风险预警、特种作业全过程智能管控等功能，满足了危险化学品安全管理的需要，避免安全生产事故带来的生命、环境、财产等损失。	研发中
8	企业数字化全流程采购管理平台	平台建设涵盖需求提报、需求汇总、项目立项、公告发布、在线发售、在线应答、专家抽取、在线评标、授标、定标、合同签订、订单履约等功能，同时实现供应商库、专家库、项目库、物料库的在线管理。具有采购环节和审批环节灵活配置、过程规范标准、业务全面等特点，能够解决传统企业招采周期长、沟通成本高、线下操作不规范、采购信息不透明等问题，有助于提升企业采购效率。	研发中

9	轨道交通综合运营管理平台	通过项目建设为轨道交通检测业务打造的综合性检测分析平台，能够有效解决城轨检测维修业务中的各项问题，推进城市轨道交通向数字化、信息化、智能化、智慧化转型，从而进一步提升检测效率与水平。	研发中
10	新一代数字化协同办公平台	平台通过将人与人、人与事、人与物等关系以科学、高效的方式管理起来，实现规范工作流程、及时传递信息、有效利用资源、减少沟通障碍、保障信息安全、提高办公效率和降低管理成本，最终提高企业的竞争力，使企业能获得更快、更好的发展。	研发中

### （三）保持持续技术创新的机制和安排

公司坚持以技术创新为导向，高度重视新一代数字化技术的研发与创新，尤其在低代码开发平台领域进行长期建设，持续加大研发投入。报告期内公司研发投入持续增长，分别为 4,779.21 万元、7,069.62 万元、9,994.22 万元和 7,414.91 万元。研发投入主要投向两方面，分别为前瞻性技术的研究和产品研发。前瞻性技术包括机器学习、自然语言处理等；产品建设方面，以市场为导向，针对用户痛点，组织团队进行产品的敏捷开发工作。

公司通过人才培养和企业文化建设，形成了公司与员工共同发展的长效机制，保证了核心团队的相对稳定。核心团队成员中多人为电力专业出身，具有深厚的电力教育背景，并在长达 20 年的信息化建设过程中，积累了丰富的行业知识，对电力系统有深刻的理解和认识。核心团队深厚的电力专业知识和背景，为公司全面承担大型项目的策划、设计、开发、实施及推广工作提供了强有力的保障。

## 十二、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项对发行人的影响

### （一）重大担保事项

截至本募集说明书摘要出具日，公司及其子公司不存在对合并报表范围外的企业提供担保的情形。

### （二）重大诉讼、仲裁事项

截至本募集说明书摘要出具日，公司及其子公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### **（三）其他或有事项**

截至本募集说明书摘要出具日，公司及其子公司不存在其他或有事项。

### **（四）重大期后事项**

截至本募集说明书摘要出具日，公司及其子公司不存在重大期后事项。

## **十三、本次发行对上市公司的影响**

### **（一）本次发行完成后，上市公司业务及资产的变动或整合计划情况**

公司是国家五部委联合认定的国家鼓励的重点软件企业，是国家级高新技术企业和国家火炬计划软件产业基地骨干企业。公司的主要业务包括两部分：一是为电力、轨道交通、石化等大型集团性企业提供行业数字化解决方案；二是为中大型企业数字化转型提供以低代码开发平台为核心的标准化、通用软件。

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目为基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目。本次发行完成后，公司业务未发生重大变动。本次募集资金到位后，公司的资产规模有所提高，资金实力得到提升，为公司的后续发展提供有力保障。本次可转债的转股期开始后，若本次发行的可转债逐渐实现转股，公司的净资产将有所增加，资产负债率将逐步降低，资本结构将得到进一步优化。

### **（二）本次发行完成后，上市公司新旧产业融合情况的变化情况**

本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务展开，符合国家有关产业政策导向、行业发展趋势、以及公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。上市公司不存在本次发行完成后新旧产业融合情况的变化情况。

### **（三）本次发行完成后，上市公司控制权结构的变化情况**

截至本募集说明书摘要出具日，黎峰先生合计控制公司股份比例为 40.70%，为公司的控股股东和实际控制人。本次发行可转换公司债券及其后续转股不会造成上市公司控制权的变动。

## 十四、公司 2023 年 1-9 月业绩变动情况及说明

### （一）公司业绩变化情况及主要原因

公司于 2023 年 10 月 27 日披露了《2023 年三季度报告》。2020 年-2023 年 9 月，公司主要财务数据如下：

#### 1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总计	125,547.43	136,994.61	131,539.62	119,251.19
负债合计	11,668.40	16,008.25	13,008.55	8,295.41
所有者权益合计	113,879.02	120,986.36	118,531.07	110,955.78
归属于母公司所有者权益	113,874.47	120,974.59	118,442.09	110,955.78

注：2023 年 1-9 月财务报告数据未经审计，下同

#### 2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
营业收入	22,305.14	62,782.60	59,944.78	49,392.95
营业利润	-5,219.07	5,994.54	7,238.98	7,315.06
利润总额	-5,219.84	5,990.42	7,065.18	7,287.57
净利润	-4,870.69	5,639.00	6,617.18	6,772.16
归属于母公司所有者的净利润	-4,863.46	5,716.83	6,578.21	6,772.16
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	-5,518.96	4,506.10	4,581.62	5,241.85

#### 3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年度	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量净额	-12,671.62	-4,519.55	5,875.13	-5,479.89
投资活动产生的现金流量净额	2,719.95	10,477.15	-4,591.40	-28,008.11
筹资活动产生的现金流量净额	-2,145.42	-2,516.22	-1,323.37	33,264.50
现金及现金等价物净增加额	-12,097.08	3,441.37	-39.64	-223.50

4、2023 年 1-9 月经营业绩同期情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	同比变化
营业收入	22,305.14	29,014.82	-23.13%
归属于母公司所有者的净利润	-4,863.46	-2,074.06	-134.49%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-5,518.96	-3,091.52	-78.52%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.05	-120.00%
加权平均净资产收益率	-4.14%	-1.78%	减少 2.36 个百分点

2023年1-9月，公司实现营业收入22,305.14万元，同比下滑23.13%；实现归属于母公司所有者的净利润-4,863.46万元，同比下滑134.49%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-5,518.96万元，同比下滑78.52%。2023年1-9月，公司净利润同比下滑且亏损，主要是由于：公司客户主要集中在电力行业，电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，项目实施具有较强的计划性。受公司客户结构的影响，公司业务具有季节性特征，2020-2022年，公司前三季度营业收入占全年收入的比重分别为50.75%、46.71%和46.21%，前三季度营业收入占全年收入比重相对较低，因此，2023年前三季度公司收入仍处于相对较低水平；此外，公司电力行业客户占比较高，2023年前三季度项目实施进度、收入确认进度有所放缓，而期间费用支出较大且各季度较为平滑，对净利润影响较大，进而导致2023年前三季度公司业绩同比大幅下滑且出现亏损。

## （二）公司通过审核后经营业绩变化情况，在通过审核及注册前是否可以合理预计以及充分揭示风险

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请已通过深交所上市审核中心的审核，通过审核前，公司已在本次向不特定对象发行可转换公司债券申报文件中对公司客户结构、业务季节性等情况进行了说明。2023年1-9月，公司业务特征未发生重大变化，业绩亏损主要是受公司客户结构、业务季节性特征所致。公司及保荐机构对公司经营业绩变动在创业板上市委员会审核及证监会注册前已合理预计，并已充分提示风险。公司在募集说明书（注册稿）中关于业绩变化风险提示的主要内容如下：

### “1、客户集中度较高的风险



2020 年度、2021 年度和 2022 年度对国家电网公司最终控制的客户进行合并计算之后，公司对国家电网公司的销售收入占主营业务收入的比例分别为 50.69%、52.33%和 50.39%，占比较高。2023 年 1-3 月，公司对国家电网公司的销售收入占主营业务收入的比例为 46.48%。若国家电网公司减少信息化领域的投资、调整与信息化软件服务供应商的合作模式或者公司提供的服务不能满足国家电网公司及其下属单位的需求，将对公司业务及盈利造成重大不利影响。

## 2、业务存在季节性变化的风险

公司客户主要集中在电力行业。电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。以国家电网公司为例，国家电网公司一般在前一年第四季度制订下一年的各类（含信息化）项目投资计划，经国家电网公司总部审批后，下年第一季度对项目投资所需软件及硬件配套生产企业进行资质审核、招投标工作，并逐步分批启动项目，技术服务类业务验收主要集中在下半年。因而，公司的营业收入体现为上半年较少、下半年较多。2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-3 月，按季度划分的营业收入情况如下：

单位：万元，%

季度	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	6,022.86	100.00	5,912.95	9.42	6,019.52	10.04	4,817.40	9.75
第二季度	-	-	6,639.15	10.57	12,482.08	20.82	12,198.96	24.70
第三季度	-	-	16,462.72	26.22	9,495.83	15.84	8,050.00	16.30
第四季度	-	-	33,767.79	53.79	31,947.34	53.29	24,326.59	49.25
合计	<b>6,022.86</b>	<b>100.00</b>	<b>62,782.60</b>	<b>100.00</b>	<b>59,944.78</b>	<b>100.00</b>	<b>49,392.95</b>	<b>100.00</b>

公司业务存在的这种季节性变化，将可能导致公司第一季度、上半年甚至前三季度净利润处于较低水平或者为负，对投资者投资决策可能产生不利影响。

## 3、业绩下滑风险

报告期内，公司营业总收入分别为 49,392.95 万元、59,944.78 万元和 62,782.60 万元，呈现稳定增长趋势；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 5,241.85 万元、4,581.62 万元和 4,506.10 万元，存在业绩下滑的情形。2023 年 1-3 月，公司营业总收入为 6,022.86 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为-2,117.01 万元。在公司收入保持稳定增长的情况下，扣非归母净

利润下降主要系公司业务转型而持续增加研发投入、因股权激励产生股份支付费用、信用减值损失计提增多所致。若公司业务转型未达预期，公司经营业绩将面临波动或下滑的风险。”

### （三）业绩变动对公司以后年度经营及持续经营能力的影响

2023年10月27日，金现代披露了2023年三季报，三季报披露的业绩较去年同期下滑并亏损。公司针对三季度业绩下滑情况和2023年全年业绩情况作出如下说明：

#### 1、公司2023年1-9月经营业绩变化情况

2023年1-9月公司经营业绩情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动幅度
营业收入	22,305.14	29,014.82	-23.13%
营业成本	12,871.19	16,764.05	-23.22%
销售费用	3,429.83	2,146.21	59.81%
管理费用	4,261.64	6,008.58	-29.07%
研发费用	7,414.91	7,584.89	-2.24%
营业利润	-5,219.07	-2,778.41	87.84%
净利润	-4,870.69	-2,130.90	128.57%

发行人2023年1-9月净利润为-4,870.69万元，较上年同期-2,130.90万元同比下滑128.57%。

#### （1）公司收入存在季节性特征

公司客户主要集中在电力行业。电力行业主要电网企业、发电企业均为央企，普遍带有垂直管理的特性，决定了其投资内部审批决策、管理流程都有较强的计划性。公司每年四季度收入占全年收入比重均在50%左右，2020年度、2021年度、2022年度和2023年1-9月，按季度划分的营业收入情况如下：

单位：万元，%

季度	2023年1-9月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	6,022.86	27.00	5,912.95	9.42	6,019.52	10.04	4,817.40	9.75
第二季度	7,776.90	34.87	6,639.15	10.57	12,482.08	20.82	12,198.96	24.70
第三季度	8,505.38	38.13	16,462.72	26.22	9,495.83	15.84	8,050.00	16.30
第四季度	-	-	33,767.79	53.79	31,947.34	53.29	24,326.59	49.25

合计	22,305.14	100.00	62,782.60	100.00	59,944.78	100.00	49,392.95	100.00
----	-----------	--------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	--------

公司每年四季度净利润占全年净利润比重均较高，2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月，按季度划分的净利润情况如下：

单位：万元，%

季度	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	-1,922.73	39.48	-1,990.81	-35.30	466.48	7.05	21.97	0.32
第二季度	-1,537.06	31.56	-2,584.92	-45.84	1,140.10	17.23	1,599.05	23.61
第三季度	-1,410.90	28.97	2,444.83	43.36	150.68	2.28	738.60	10.91
第四季度	-	-	7,769.90	137.79	4,859.92	73.44	4,412.54	65.16
合计	-4,870.69	100.00	5,639.00	100.00	6,617.18	100.00	6,772.16	100.00

根据上表可知，公司利润贡献呈现明显的季节性特征，四季度净利润对全年净利润影响较大。

(2) 公司前三季度收入基数较小，收入规模的变动对利润影响较大

公司 2022 年 1-9 月和 2023 年 1-9 月的营业收入分别为 29,014.82 万元和 22,305.14 万元，下滑 23.13%，公司同期净利润分别为-2,130.90 万元和-4,870.69 万元，亏损规模扩大 128.57%。

公司前三季度收入基数较小，2023 前三季度项目实施进度、收入确认进度有所放缓，但是公司支出中人员薪酬等刚性支出占比较高，2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-9 月，按季度划分的期间费用（包括：销售费用、管理费用、研发费用）和人员薪酬情况如下：

单位：万元

季度	2023 年 1-9 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	期间费用	支付给职工以及为职工支付的现金	期间费用	支付给职工以及为职工支付的现金	期间费用	支付给职工以及为职工支付的现金	期间费用	支付给职工以及为职工支付的现金
第一季度	5,044.29	12,331.47	5,484.16	11,705.99	3,490.89	11,904.29	2,369.50	8,509.66
第二季度	4,972.61	8,965.18	5,291.80	9,520.01	3,603.75	8,916.99	3,215.77	7,199.55
第三季度	5,089.48	8,217.49	4,963.72	9,100.63	4,563.75	8,954.13	2,974.87	7,443.74
第四季度	-	-	1,871.83	9,720.09	5,884.90	8,963.40	4,026.54	8,963.52
合计	15,106.38	29,514.14	17,611.51	40,046.72	17,543.29	38,738.81	12,586.68	32,116.47

根据上表可知，公司各季度期间费用支出、人员薪酬支出较大且各季度较为平滑，导致公司在收入规模达到盈亏平衡线前，收入规模的小幅变动即会对公司

净利润产生较大影响，因此，2023 年前三季度公司业绩同比大幅下滑且出现亏损。

(3) 受宏观经济环境影响，客户招投标等进度有所放缓

受宏观经济环境影响，客户招投标等进度有所放缓，招标滞后对公司业绩确认节奏带来较大影响。以公司第一大客户国家电网的统一推广、统一招标类项目为例，2023 年 1 月已经在官网发布《国家电网有限公司 2023 年度总部集中采购批次安排》，但是部分项目实际招标公告时间晚于计划发布时间，以部分代表性项目为例，其具体招标计划延后情况如下：

项目	计划发布公告时间	招标公告实际发布日期
国家电网有限公司 2023 年第十三批采购 (数字化项目第一次服务招标采购)	2023 年 3 月	2023/3/27
国家电网有限公司 2023 年第四十批采购 (数字化项目第二次服务招标采购)	2023 年 5 月	2023/8/29
国家电网有限公司 2023 年第五十七批采购 (数字化项目第三次服务招标采购)	2023 年 7 月	2023/9/27
国家电网有限公司 2023 年第八十七批采购 (数字化项目第四次服务招标采购)	2023 年 10 月	2023/11/14

根据上表可知，2023 年国家电网客户存在招标延迟的情况，此类统一推进项目一般由集团下属子公司承接执行，下属子公司再组织将项目分发至发行人这类的供应商，虽然发行人并非唯一的供应商，但是总体项目招投标放缓也会减少业务机会，导致发行人业务量的积累速度慢于预期。

虽然公司客户订单释放进度有所放缓，但是，该等客户项目实施具有计划性特征，客户仍具有项目实施需求，年内相关任务需要按规划下达执行，因此虽然有所延后但对最终项目量影响较小。公司已做好充分的准备以在争取订单的过程中占据优势，主要体现在以下方面：

1) 能够充分把握客户需求。软件和信息技术服务业需对所服务的特定领域客户的业务流程、业务需求拥有深刻的理解和经验积累，才能设计开发出符合客户需求的数字化产品与服务。公司长期深耕电力、铁路等领域，积累了丰富的客户资源，与重要客户保持密切的沟通，对于行业动态及客户需求等信息的掌握更及时准确，能够充分理解挖掘客户需求，在客户正式招投标之前，通过长期的接

触交流，已经做好相关产品、技术的准备工作，以便在订单竞争取得优势地位。

2) 具有较强的品牌影响力。公司长期专注于为电力等行业提供信息化解决方案，是国内较早为电力行业提供高质量信息化服务的供应商之一，也是目前国内电力信息化领域参与程度最深、参与面最广的供应商之一，电力行业客户群体覆盖五大电力集团的 300 多家电厂，具有突出的先发优势和竞争优势，公司在铁路行业信息化、石化行业信息化领域的影响力也日趋提升。公司通过长期服务行业代表性客户，积累了较好的行业声誉，树立了较强的品牌影响力。

3) 深厚的技术实力支撑。软件和信息技术服务业属于技术水平要求较高的行业，对于电力行业、铁路行业以及石化行业等专业化程度较高的特定领域，技术门槛更高。公司一贯重视技术研发创新，在细分赛道积累了大量高水平的技术、产品和解决方案，具有专业领域大型项目建设和实施经验，能够将客户需求迅速吸收并进行技术转化。此外，公司大力发展以“AI 低代码”开发平台为代表的标准化软件产品，并注重利用大语言模型（LLM）、知识图谱（KG）、自然语言处理（NLP）、图像识别（CV）等 AI 技术提升标准化软件产品的竞争力，进一步提升了产品实现效率和适用性。基于长期的技术积累，以及新技术消化吸收，帮助公司在项目竞争过程中保持优势。

基于以上因素，公司能够在后续项目争取过程中占据一定主动，虽然前三季度受到客户招投标影响，但是预计四季度取得的合同金额将有所提升，2023 年前三季度签订的合同情况如下：

单位：万元

项目	2023 年合同金额	2022 年合同金额	变化率
第一季度	9,746.46	12,501.52	-22.04%
第二季度	10,223.57	8,476.46	20.61%
第三季度	8,864.88	11,893.72	-25.47%
第四季度		25,595.00	
合计	<b>28,834.90</b>	<b>58,466.70</b>	

根据上表可知，2023 年前三季度相比于去年同期签署合同金额有所减少，但是，结合 2022 年四季度签署合同金额情况，叠加客户年度项目计划要求，预计公司 2023 年四季度将有较多的项目合同落地。

#### (4) 公司战略转型带来的短期影响

软件和信息技术发展迅速，产品更新换代快，市场竞争日趋激烈，为及时适应快速变化的市场环境、满足下游客户变化的市场需求、保持现有的竞争优势和品牌效应，公司制定了从单一的行业数字化解决方案服务商向双轮驱动的“行业数字化解决方案服务商+标准、通用基础软件产品供应商”转变的发展战略，强力推进低代码开发平台等软件产品的建设。

公司目前正处于战略转型的阵痛期，公司持续加大标准化产品的建设和推广力度。对于定制化业务中的较为低端的服务类业务，公司正在有序进行一定程度的优化缩减，短期内对业绩产生了一定的影响。随着标准化产品的销售成绩逐渐显现，公司战略转型对业绩带来的影响预计将会有效改善。

## 2、公司 2023 年前三季度业绩对全年的影响

虽然受到客户订单释放速度的短期影响，但是主要客户的全年计划仍在持续推进，公司加紧协助项目实施，并积极做好项目款项催收工作，保障全年业绩实现。

### （1）国家电网等客户加速项目进展

受到客户内部短期影响，项目订单下达进度有所延迟，但是，国家电网等国企执行预算管理制度，当年各类（含信息化）项目投资计划已经在上一年审议通过，其预算考核采取年度考核方式。为实现全年投资计划，预计国家电网等国企客户在第四季度将加速招标采购、项目验收等节奏，完成全年招标、项目建设等任务。

### （2）公司项目实施进度正常

虽然 2023 年前三季度客户内部程序有所延缓，但是目前公司各项目实施进度正常推进，部分项目已经达到可验收状态，部分在执行项目为了配合客户需求，正在加速推动过程中，以达到计划实施的最终目标。

截至 2023 年三季度末，公司在手订单（含已开工但尚未签署合同订单）近 3 亿元，存货为 1.55 亿元。

公司在手订单对应项目正在紧张执行过程中，部分项目已经陆续完工，总体执行速度较快，收入确认主要取决于客户验收程序，大部分项目今年能够实施完毕。此外，公司四季度处于订单持续获得的阶段，预计新增订单将同步密集执行。

公司存货主要核算内容为已与客户基本确定合作的项目，在完工或经客户验

收确认前所发生的各项成本费用。公司存货库龄主要集中在1年以内，公司项目执行周期较短，下游客户以国企、央企单位为主，具有四季度集中验收的特点。预计截至2023年三季度末的公司存货大部分将随项目完工陆续在2023年内确认收入。

### （3）公司加大回款催收力度

公司应收账款规模较大，截至2023年9月末，公司应收账款58,736.93万元，应收账款回款情况将对公司业绩造成较大影响。公司已加大推出关于回款、合同签订等的专项激励措施，预计会带来现金流改善等正向影响，有利于提振净利润水平。

综上所述，结合公司历史经验和未来发展趋势，2023年公司业务仍有明显的季节性特点，收入确认预计主要集中于第四季度，且受电力行业客户项目实施进度影响较大，随着公司在手订单、存货逐步确认收入以及国网等客户四季度加速完成全年招标采购预算，公司预计2023年第四季度将出现收入集中确认情况。总体来看，预计2023年1-9月经营业绩下滑并亏损的情况不会对公司当年度和以后年度持续经营造成重大不利影响。

## （四）经营业绩变动情况对本次募集资金投资项目的影 响

公司本次发行募集资金总额不超过人民币20,251.25万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟全部用于如下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	22,809.49	20,251.25
合计		<b>22,809.49</b>	<b>20,251.25</b>

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求将募集资金投入上述项目。募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金或其他融资方式解决。

公司短期经营业绩亏损主要受季节性特征影响、项目实施进度放缓所致，公司的经营情况未发生重大不利变化，不会对本次募投项目造成重大不利影响。

本次募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务展开，顺应了行业未来发展方向，有利于公司更好把握发展机遇，保持市场竞争地位，扩大市场份额，符合国家有关产业政策以及未来公司整体战略发展规划，具有良好的市场前景和经济效益。同时，募集资金投资项目建成投产后，将有利于提升公司的盈利能力，优化公司的资本结构，为后续业务发展提供有力保障。

### **（五）经营业绩变动事项对公司本次发行的影响**

截至本募集说明书摘要出具日，公司本次发行仍符合《公司法》《证券法》和《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规规定的上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的条件。公司 2023 年 1-9 月经营业绩下滑并亏损不会对本次发行产生重大不利影响及构成本次发行的实质性障碍。



## 第五节 本次募集资金运用

### 一、本次募集资金的使用计划

公司本次发行募集资金总额不超过人民币 20,251.25 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额拟全部用于如下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	22,809.49	20,251.25
合计		<b>22,809.49</b>	<b>20,251.25</b>

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求将募集资金投入上述项目。募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金或其他融资方式解决。

### 二、本次募集资金投资项目的综合情况

#### （一）项目概况

##### 1、基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目

###### （1）项目建设内容

本项目拟实施场地装修、软硬件设备采购与安装、人员调动招募及培训，依托公司深耕行业多年积累的研发经验与技术基础，构建以轻骑兵低代码开发平台为主的组装式应用开发平台。同时，本项目将研发多款标准化程度较高，通用型较强的智慧应用产品，实现公司产品在数字能源、基建、化工、生物医药、企业管理等领域的深度融合。其中，在数字能源领域，研发方向为智慧车联网、新能源安健环等；数字基建领域，研发方向为工程管控、智慧监理等；数字化工领域，研发方向主要为安健环（HSE）、双重预防等；数字生物领域，研发方向为数字

生物全生命周期管理，具体包括生产研发、数字实验室、仓储中心等；数字企业管理（通用）领域，研发方向智慧供应链、人力资源管理、知识库服务等。

本项目研发的产品相对而言降低了数字化应用的使用门槛、能够快速的融合与响应多种类型企业不同场景下的数字化需求，对于企业的数字化转型具有较大的推动作用。同时，对于公司而言，本项目的建设有利于公司抓住行业发展机遇，拓宽业务布局，改善研发环境，增强公司核心竞争力。

完整的研发架构如下图所示：



具体研发产品情况、预期取得成果如下：

### 1) 组装式应用开发平台

公司将基于现有的基础研发平台不断进行更新迭代，整合形成全新的低代码开发平台，构建相应的技术中台与数据中台。该项目具体研发内容及规划如下：

研发方向	主要建设内容	预计研发成果
轻骑兵低代码开发平台、技术中台及数据中台	<p>(1) 基于公司在各行业积累的元件库、模板库、算法库、模型库，在低代码平台中进行融合扩展，建设完成可视化设计与配置工具等诸多关键部件；同时，构建面向灵活约束的业务软件行为的统一形式化规约语言，以适应各行业业务需求的快速变更。</p> <p>(2) 基于业务经验和数据模型，构建以支撑低代码平台快速构建和灵活变更所需的元件库和模板库；构建以支撑低代码平台数据分析和挖掘业务功能所需模型</p>	<p>(1) 第一年：构建图形化、模块化的低代码开发平台；建立知识图谱可视化开发平台；构建数据集成平台 v1.0、数据共享交换平台 v1.0、数据治理平台 v1.0、大数据标签管理系统 v1.0。</p>

	<p>库和算法库；构建数据分析挖掘模型可视化开发管理工具，以实现各行业数据价值的深度应用。</p> <p>(3) 基于公司的适配技术和经验，完成国产化软硬件适配，实现全套的国产化适配与迁移解决方案；根据各生产运维系统的运行机理，构建面向生产运维的基于国产化生态云原生软件快速构建与运维的体系架构，建设国产化生态的云原生软件快速构建与运维平台，以加速新服务模式在企业的导入与转型应用。</p> <p>(4) 构建技术中台，建设基本功能如本体构建、标注和命名实体识别模型训练、图谱可视化、图谱发现、图谱计算等，完成中国电子技术标准化研究院对知识图谱构建与应用的认证条件；兼容多种国产化操作系统、中间件、数据库；应用图算法加策略组合打磨场景。集成多种自然语言基础处理技术，提高知识抽取和知识融合的自动化程度。</p> <p>(5) 构建数据中台，形成数据集成、数据治理、数据共享为一体的智能化平台，实现以下功能：①解决企业信息管理中“数据烟囱”的问题，能从全生命周期的角度进行数据管理。②做到数据实时共享，直接赋能业务，使企业数据治理全链条的时效性与完整性得到提升，实现不同业务系统间的优势互补与协同作战能力。</p>	<p>(2) 第二年：构建面向细分领域的元件库、模板库、算法库和模型库以及面向行业领域的统一资产中心；适配国产化知识的图谱可视化开发平台；构建数据治理平台 v2.0、智能化数据中台 v1.0、大数据标签管理系统 v2.0。</p> <p>(3) 第三年：构建国产化生态的云原生软件与运维平台；建立全场景案例知识图谱与语义处理可视化开发平台；构建数据治理平台 v3.0、智能化数据中台 v2.0。</p>
--	--	---

## 2) 智慧应用

### ①数字能源

构建数字能源应用服务库，具体研发内容如下：

研发方向	建设内容	预计研发成果
智慧车联网	<p>研发能够适配各省市电力公司个性化需求的电动汽车服务平台。主要实现以下功能：</p> <p>(1) 运营方面，能够根据当地情况、用户标签分类实现精准运营、定向营销；</p> <p>(2) 运维方面，电力公司能够配置分配规则，使工单实现自动流转、自动分配，提升运维工作的效率和精准度；</p> <p>(3) 车网互动方面，电力公司能够全面感知充电桩运行状态及负荷状态，实时获取状态信息，并基于多场景应用的积累，满足各类场景下的调控需求，实现负荷均衡；</p> <p>(4) 建设选址方面，帮助充电桩/站的选址更加科学、投资更加合理，使用户充电更加便捷；</p> <p>(5) 换电方面，能够实现各个换电站、充电桩的实时监测。</p>	<p>(1) 第一年：实现智慧车联网平台省级业务应用；</p> <p>(2) 第二年：构建车联网智能运维管理平台、车联网智能选址规划平台、车联网负荷预测平台、车联网站桩健康管理平台；</p> <p>(3) 第三年：构建车联网换电管理平台、电动汽车电池管理系统。</p>

<p>新能源安健环</p>	<p>(1) 依据国家安全管理政策及标准化体系, 基于“人、物、环、管” 4M 要素, 实现安全管控全要素管理、平台实现安全生产、隐患排查治理、人员档案管理等功能, 实现新能源企业总部、各子分公司、场站三级的统一平台管控, 打破数据壁垒, 提高管控的全面性和穿透力;</p> <p>(2) 利用“工业互联网+执法+GIS”等信息化手段, 实现主动预警、历史轨迹回放、人员健康预警等, 通过智能提醒、自动推送、多维度统计, 协助企业加强对安全生产工作的过程管控;</p> <p>(3) 进一步利用智能设备、蓝牙信标等设备, 结合人脸识别、GIS、边缘计算等技术手段、实现自动预警、实时监控, 进一步实现增强工业安全生产能力, 助推新能源安健环管理智能化转型。</p>	<p>(1) 第一年: 构建安健环管理信息化平台;</p> <p>(2) 第二年: 构建安健环管理数字化平台高级应用平台;</p> <p>(3) 第三年: 构建安健环管理智慧化平台。</p>
---------------	--	---

## ②数字化工

构建数字化工应用库, 具体研发内容如下:

研发方向	建设内容	预计研发成果
<p>安健环 (HSE)</p>	<p>(1) 对现有系统进行全面的升级改造, 统一产品的 UI/UE 设计, 形成 HSE 管理平台与子产品的自由组合和拆部署模式;</p> <p>(2) 依据产品交付情况对整个产品线进行持续的迭代升级、对产品进行跨行业的兼容性升级。</p>	<p>(1) 第一年: 形成功能较为完善的 HSE 管理产品线;</p> <p>(2) 第二年: 形成持续良性优化、兼容多行业的 HSE 企业安全管理平台产品线;</p> <p>(3) 第三年: 形成持续良性优化、升级迭代的 HSE 企业安全管理平台产品线</p>
<p>双重预防管理</p>	<p>(1) 探索双重预防产品的业务融合设计, 完善双重预防子产品;</p> <p>(2) 启动双重预防子产品的 SaaS 版开发与上线应用。</p>	<p>(1) 第一年: 双重预防产品初版稳定并过渡到持续的产品升级迭代期;</p> <p>(2) 第二、三年: 双重预防产品的 SaaS 版开发并上线应用。</p>
<p>智能作业票服务</p>	<p>(1) 探索作业票产品的业务融合设计;</p> <p>(2) 完善并稳定作业票子产品。</p>	<p>智能作业票产品初版稳定并过渡到持续的产品升级迭代期;</p>
<p>要素管理中心</p>	<p>(1) 启动对安全生产全要素子模块产品化的市场调研、可行性分析、产品价值总结、产品功能设计。</p> <p>(2) 全要素子模块产品化可行性通过后, 开启对全要素子产品的独立开发。</p>	<p>要素管理中心产品初版稳定并过渡到持续的产品升级迭代期。</p>

## ③数字生物

构建数字生物应用库, 具体研发内容如下:

研发方向	建设内容	预计研发成果
------	------	--------

数字实验室 (LIMS)	<p>(1) 根据国家政策和企业调研,明确项目的主要研发方向,明确项目的设计内容、实现路径;</p> <p>(2) 实现合规 QC 实验室的信息化管理研发工作,重点实现实验室的 GMP 合规管控、实验室电子记录的合规可变,实现生物药的合规多变属性;</p> <p>(3) 构建数字生物平台的智能研发实验室管理部分。实现智能研发实验室管理系统的开发,围绕着研发实验室,建设化合物管理、化合物分析、知识库管理、研发物料管理等。应用知识图谱技术,实现研发实验室的知识沉淀与积累,实现技术与参数的快速复制与应用。</p>	<p>(1) 第一年:针对数字生物平台项目开展规划;</p> <p>(2) 第二年:实现数字生物平台合规 QC 实验室管控;</p> <p>(3) 第三年:实现数字生物平台智能研发实验室管理。</p>
电子记录本 (ELN)	<p>(1) 应用低代码技术完成电子实验记录本的升级;</p> <p>(2) 开发 ELN 应用模块功能。</p>	完成电子记录表 (ELN) 产品研发
生产研发 (MES)	<p>(1) 构建生产管理系统,实现过程记录无纸化,首次即正确;生产、设备、资源可视化;生产流程数字化;打通多系统间数据;数据自动采集,减少人工错误。</p> <p>(2) 构建研发管理系统,规范研发内部项目管理、提升研发实验效率、保证研发实验室符合 GLP、CNAS 等规范。</p>	建立生产研发管理系统
仓储中心 (WMS)	<p>构建仓储管理系统,主要包括</p> <p>(1) 入库管理:物料分类放行机制;全程条码化管理;扫码上架,精细化货位管理。</p> <p>(2) 出库管理:物料现存量导入查询;先进先出、近效期先出;领料绑定项目出库;支持一键锁定库存。</p> <p>(3) 库存管理:仓库/货位分类分区;仓库/货位分类分区。</p>	建立仓储管理系统
质量管理 (QMS)	<p>构建质量管理体系,实现以下功能:</p> <p>(1) 实现质量管理全过程精细化管理;</p> <p>(2) 实现质量事件全流程状态管理,提升效率,降低错误率;</p> <p>(3) 解决质量数据分散问题,及时汇总质量数据,集约化管理;</p> <p>(4) 实现质量文档无纸化,提升企业信息化,管理系统化。</p>	建立质量管理体系
项目中心 (PMS)	<p>构建项目管理系统,实现以下功能:</p> <p>(1) 直观展示总项目类型及各项目进展;</p> <p>(2) 直观展示单个项目各环节进展;</p> <p>(3) 批生产进度可视化,计划时间直观展现;</p> <p>(4) 成本自动分析,可按项目类别、事件维度进行查询统计</p>	建立项目管理系统

#### ④数字基建

构建数字基建应用服务库，具体研发内容如下：

项目	建设内容	预计研发成果
工程管控	<p>构建企业项目数字管理中心系统、单兵系统等，实现以下功能：</p> <p>(1) 以项目管理为核心、企业管理为基础，依托项目实时数据驱动管理，通过工作在线、信息协同、价值展现三大理念帮助监理企业、总监打造赋能型组织及团队。</p> <p>(2) 构建开发工程管控平台、物资管理系统、机械设备管理系统等。动态掌握项目消耗情况、库存情况、应付情况、租赁情况、残值情况；动态配置填报字段，实现数据就源输入，一处录入多处使用。</p>	<p>(1) 第一年：构建工程管控平台物资管理子系统、工程管控平台机械设备管理子系统；</p> <p>(2) 第二年：构建企业项目数字管理中心系统、单兵系统；构建物资管理移动应用、机械设备管理移动应用、机械设备物联网监控平台</p> <p>(3) 第三年：企业项目数字管理中心系统、单兵系统；构建开发物资业务数据填报配置系统、机械设备数据填报配置系统。</p>
智慧监理	<p>通过将日常项目工作数据实时动态呈现，打造数字监理系统，不仅解决监理部实时工作被看到的问题，同时将监理打造成引领项目数字化、智慧化的排头兵，充分展现监理在项目管理中的重要位置。</p>	<p>(1) 第一年：构建数字监理系统；</p> <p>(2) 第二、三年：对数字监理系统进行研发升级。</p>
成本中心	<p>构建成本系统，依托系统开展整体成本预算与阶段预算量的策划，动态归集申报量、预算总量，使得现场进度与实际成本在源头上保证数据统一。</p>	<p>(1) 第一年：构建成本管理子系统 web 端、现场桌面端；</p> <p>(2) 第二年：构建成本分析移动应用；</p> <p>(3) 第三年：构建成本数据填报配置系统。</p>

#### ⑤数字企业管理（通用）

构建数字企业管理（通用）应用库，具体研发内容如下：

研发方向	建设内容	预计研发成果
智慧供应链	<p>(1) 通过建设全流程数字化采购管理，实现以采购为核心的需求提报、采购项目、项目实施、采购执行、质量控制为全流程闭环的采购供应链在线管理；</p> <p>(2) 通过供应商全生命周期管理、供应商画像、供应商内外协同服务门户，强化企业</p>	<p>(1) 第一年：构建全流程数字化采购供应链管理系统、专家库管理系统、基于智能标签的供应商画像分析系统、供应链内外协同服务门户；</p> <p>(2) 第二年：建成基于大数</p>

	<p>同供应商之间的生态建设及精准管理；</p> <p>(3) 通过借助大数据、人工智能技术，在供应链管理业务上提高计划预测能力，降低供应链整体库存成本，合理制定产品抽检策略，提高产品质量水平，打造和谐共赢的供应链生态环境。</p>	<p>据分析的智能抽检策略制定系统、供应商全生命周期管理平台；</p> <p>(3) 第三年：建成基于人工智能的供应链计划预测系统、基于人工智能的供应链库存控制系统。</p>
人力资源管理	<p>(1) 建立干部管理数字化平台，加速企业干部管理数字化转型，打破数据孤岛，打造干部信息平台，实现干部信息动态管理，实时查询，将干部管理数字化、可视化；</p> <p>(2) 建立精准的干部画像评价体系，通过人工智能技术，从纸质材料中提炼每个画像维度的特征标签；通过智能算法实现干部评价标签化处理，通过数据可视技术生成干部成长档案与个人画像；</p> <p>(3) 实现干部的动态效能管理与分析，通过对干部队伍结构和人员能力进行实时动态的综合分析，为干部的任用、调动、培养等提供强有力的数据支撑，提升决策效率，帮助组织实现干部管理全面升级。</p>	<p>(1) 第一年：构建基于人工智能的干部画像子系统、干部基础信息管理子系统、干部任免全流程子系统、班子画像子系统、梯队建设管理子系统；</p> <p>(2) 第二年：构建无纸化民主测评子系统、基于人工智能技术的谈话考察子系统；</p> <p>(3) 第三年：构建基于智能应用的干部出境管理子系统、干部监督预警子系统。</p>
知识库服务	<p>(1) 面向知识密集型企业打造知识管理平台，以知识图谱技术和自然语言处理技术为依托，实现包括知识仓库、知识地图、文档在线收集、订阅等基本功能；实现基于用户行为的搜索与推荐基本算法经迭代并推广给客户；</p> <p>(1) 结合多种算法和策略提高用户对知识管理的使用体验，比如用文档自动打标签、文档自动分类、自动完善标签系统的功能，提高客户对知识管理的自动化程度，可实现新增文档自动打标签并分类归档，即时可查可分享订阅；面对场景自动初始化标签系统并在类似场景复用；</p> <p>(3) 沉淀各行业领域知识体系重点做内容的建设。如电力运检、安全监督、灾害应急等专业领域、轨道交通运维、石油化工知识管理、建筑、水利等专业领域在各行业的客户中复用专业领域知识体系，用初始化的知识体系帮助客户系统化的管理企业内部的知识，并形成个性化的知识体系延伸。</p>	<p>(1) 第一年：建立知识仓、知识地图、智能问答、文档在线收集、订阅和推荐；</p> <p>(2) 第二年：建立知识社区功能实现、搜索推荐技术提升、形成可复用的场景化标签系统；</p> <p>(3) 第三年：建立面向电力各专业领域的知识体系，并形成软课题，发表专利；面向轨道交通、石油化工、建筑、水利等专业领域知识体系等，并形成软课题，发表专利。</p>
智能运维服务	<p>构建智能运维管理平台，实现以下功能：</p> <p>(1) 有效降低政企单位信息化系统故障发生率，缩短故障处理时间，提升运维效率，</p>	<p>(1) 第一年：建立智能运维管理平台 V2.0、业务拨测平台 V1.0、智能运维-日志监控模</p>

	保障信息化系统持续高效运行。 (2) 通过机器代替人主动探测核心系统,及时发现功能问题,减少问题到用户侧,发现问题及时告警以便及时止损,有效的降低运维压力,节省运维成本。	块; (2) 第二年: 建立智能运维管理平台 V3.0、业务拨测平台 V2.0; (3) 第三年: 建立智能运维管理平台 V4.0、业务拨测平台 V3.0。
客户关系管理	(1) 对标国内成熟 CRM 厂商, 健全 L2C 全流程应用, 以客户为中心, 实现业务灵活可配置性, 快速相应客户需求。建立多维度可视化统计分析, 帮助企业高管实时洞察销售整体运营情况, 辅助高层决策; (2) 围绕 CRM 扩展其他能力, 比如企业网盘、即时通讯、知识图谱等。完善更多智能应用、提炼销售赋能点, 打造行业差异化, 聚焦更多产品亮点功能。提炼行业版本, 如制造业、金融业政企业务、软件行业等; (3) 结合人工智能打造具备客户画像智能分析, 销售趋势智能分析的智能化平台。实施落地 2-3 家制造业、软件行业项目, 完善行业方案。	(1) 第一年: 建立 CRM 客户关系管理平台; (2) 第二年: 建立面向行业的客户关系管理系统; (3) 第三年: 建立具备人工智能能力的客户关系管理系统。

## (2) 低代码的发展历程

组装式应用开发平台以低代码技术思路作为开发方向,是本次募投项目的重要组成部分。

### 1) 低代码的基本概念

低代码通常是指为满足客户业务端应用需求,通过可视化界面,利用少量代码即可搭建简单应用和复杂应用的独立开发平台。低代码是传统软件开发逐步优化和演变的产物,以其高效灵活稳定等特点逐步应用至各业务场景。

低代码平台是一组工具,能够可视化地开发和交付完整的应用程序。拖放界面是低代码平台的核心。使用者不必编写复杂的代码和语法,就可以使用低代码快速而直观地构建具有现代用户界面、集成、数据和逻辑的完整应用程序,应用程序的交付速度更快。简单地说,低代码是开发人员完成更多工作的一种方式,使用低代码,可以降低开发人员重复性工作,从而花更多的时间进行应用创建和构建。

### 2) 低代码行业发展历史

1982 年, JamesMartin 在《无程序员的应用程序开发》一书中首次提出了低



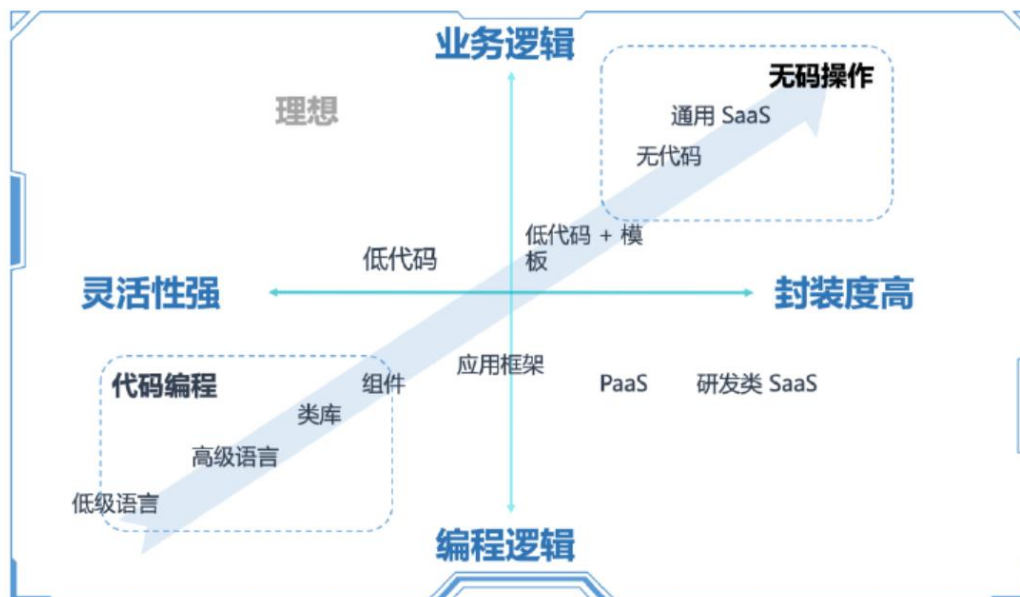
代码的相关理念。2014年，研究机构 ForresterResearch 正式提出了“低代码”的概念，它的完整定义是利用很少代码就可以快速开发应用，并可以快速配置和部署的一种技术和工具。

美国在低代码领域研究的时间较长，在经历了萌芽期、探索期等阶段后，已经进入到巨头的整合阶段。相较而言，国内对于低代码的研究较晚，目前仍然处于探索阶段。国内低代码产品的应用路径从早期的数据库交付、数据集结构搭建逐渐抽象出各种流程引擎、可视化界面等，而应用也从 BPM 延伸到更复杂的应用场景如 ERP、CRM 等应用系统的搭建。同时，低代码开发平台的使用门槛也在降低，主要使用群体由专业开发人员和业务人员共同构成。

资料来源：艾瑞咨询



低代码的发展历程较为漫长，且目前仍以较快的速度不断演化，若以象限图的方式说明业界低代码的演进方向，图示如下：

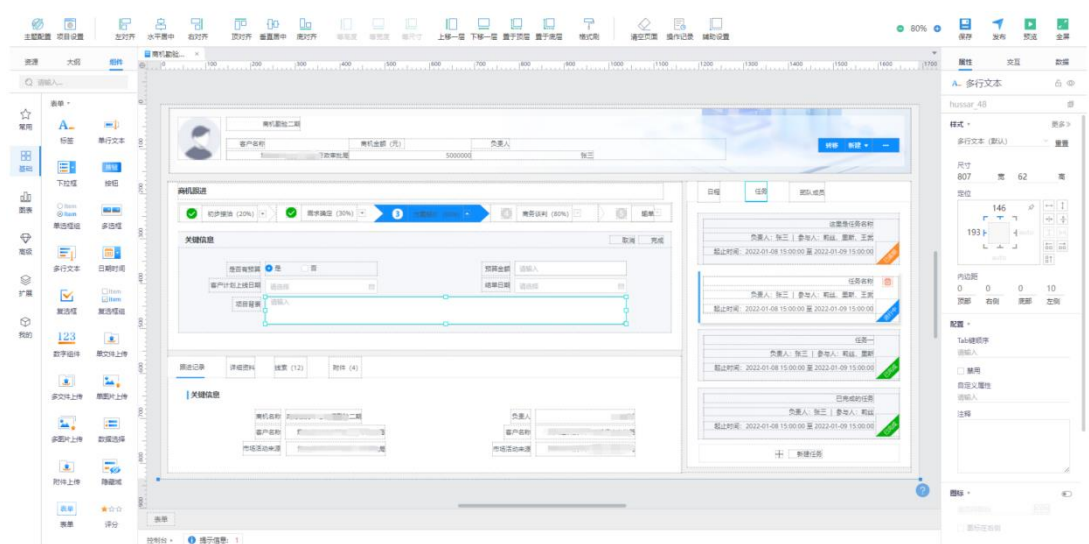


从图中左下到右上，从传统的编程模式逐渐向无码化演进。左下的代码编程，作为传统的编程阶段，需要有一些比较强的编程能力，从早期的低级语言、到高级语言、进而到类库的提供、以及组件的使用，需要较为繁杂的变成积累；右上的无码操作，指的是无代码、通用 SaaS 类的产品，可以让使用者通过简单快捷的操作生成应用，但是，由于固有的组件内容限制，无代码的灵活性不足，仅能实现固定的功能组合。低代码平同时兼顾灵活性和业务逻辑，从而达到最适合初级使用者需求的理想状态，在开发者不具备深厚编程语言基础的情况下，依然能开发一个足够灵活、通用的应用。

### 3) 低代码的典型内容

低代码开发对代码进行模块化封装，软件开发人员或业务人员可以通过在可视化界面进行“拖拉拽”的方式，直接生成应用程序，减少软件开发过程中代码层面的重复性工作，降低了应用程序开发的门槛，符合企业数字化的大趋势。

以可视化功能为例：可视化设计器提供了页面的快速构建、界面主题设置、前后台数据绑定等功能，其操作主界面，如下图所示：



左侧为组件区域，提供了表单、表格、树、输入框、下拉框、人员选择框、组织机构选择框等几十余种常用组件，可直接拖入画布中使用，也可针对具体业务自由扩展元件，无需进行编程。

中央为主编辑区域，用户可从左侧组件区域中任意拖拽需要的组件至主编辑区域的画布中，通过属性、交互事件以及数据库绑定等配置操作，对组件进行布局与管理，轻松绘制表单、大屏、APP 等各类应用页面。

右侧为属性编辑区域，提供了布局、默认值、自适应、外观、文本、边框等一系列可配置属性，并可进行鼠标点击的交互事件配置以及数据库绑定与配置，真正实现画布中静态组件的动态处理。

#### 4) 低代码的优点和缺点

随着越来越多的非专业开发人员投入到低代码的开发使用中，低代码开发平台的优缺点也逐渐显现：

优势	具体内容
提高开发效率	1、低代码开发平台可通过图形化拖拽的方式，替代传统编写代码的方式，从而降低编程工作量； 2、低代码开发平台的模型组件具有高复用性的特点，模型组件里封装的代码质量较高，解决了应用开发人员水平参差不齐导致编写代码质量无法保证的问题； 3、在运维阶段，通过低代码开发平台进行功能迭代的响应速度快，使得运维灵活性更高，降低运维成本

优势	具体内容
提高协作效率	1、低代码开发平台可以基于模型组件进行不同环节的并行开发，而传统开发需要按照每一环节的顺序进行编程，需要完成前一个环节才能进行下一个环节； 2、低代码开发平台使用可视化语言，提升了各职能领域的沟通效率
提高多端部署效率	传统代码开发需要对不同用户端、运营端、服务端分别部署，而低代码平台可以一键部署到多种环境，大幅提高了部署效率
降低应用搭建门槛	低代码开发平台降低了应用搭建门槛，减轻对专业工程师的依赖，业务人员也可用拖拉拽的方式自行搭建应用，满足业务部门个性化需求。低代码开发平台降低了对专业工程师的需求成本，同时可减少业务部门与 IT 部门的沟通成本，缩短项目整体开发周期
缺点	具体内容
使用成本较高	低代码并非开源的编程语言，需要软件公司进行前期的开发，用户需要向低代码平台的开发方付费，资金实力不强的企业或者个人使用成本相对较高

## （二）项目地址及报批情况

### 1、项目地址

基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目由公司在大众数字文化创意产业园（二期）项目 3 号楼进行建设。

### 2、项目报批情况

#### （1）项目备案

基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目已于 2023 年 3 月 13 日取得山东省建设项目备案证明，项目代码（2303-370171-07-02-333934）。

#### （2）土地相关情况

本项目在公司现有场地建设，不涉及土地相关审批、批准或备案事宜。

#### （3）环境影响评价

本项目无具体生产环节，项目实施不会对环境产生影响，根据《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》本

项目不属于环评审批或备案范围，无需办理环评报批手续。

### （三）项目投资概算

基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目总投资额为 22,809.49 万元，拟使用募集资金 20,251.25 万元，项目投资具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	使用募集资金额
<b>1</b>	<b>场地装修费</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>
<b>2</b>	<b>设备购置</b>	<b>3,623.70</b>	<b>3,623.70</b>
2.1	硬件设备购置	2,742.50	2,742.50
2.2	软件购置	881.20	881.20
<b>3</b>	<b>研发费用</b>	<b>12,410.70</b>	<b>9,852.46</b>
3.1	研发人员薪资	11,951.70	9,393.46
3.2	测试认证费	24.00	24.00
3.3	合作开发费	180.00	180.00
3.4	认证费	255.00	255.00
<b>4</b>	<b>基本预备费</b>	<b>320.69</b>	<b>320.69</b>
<b>5</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>5,454.40</b>	<b>5,454.40</b>
<b>合计</b>		<b>22,809.49</b>	<b>20,251.25</b>

本项目预计建设期为 3 年，其中第一年投资金额为 7,433.38 万元，第二年投资金额为 7,053.95 万元，第三年投资金额为 8,322.16 万元，各项目投资明细及依据如下：

#### 1、场地装修

本项目场地装修计划投资 1,000.00 万元。具体测算明细如下：

序号	项目	面积 (m <sup>2</sup> )	单价 (万元/m <sup>2</sup> )	投资金额 (万元)	拟使用募集资金 (万元)
<b>1</b>	场地装修费	10,000.00	0.10	1,000.00	1,000.00

#### 2、设备购置费

本项目软硬件设备购置费计划投资 3,623.70 万元，其中硬件设备购置共 743 台，共计投资 2,742.50 万元，软件购置共 458 套，共计投资 881.20 万元。具体测算明细如下：

序号	设备名称	单位	数量	单价 (万元)	金额 (万元)
1	电脑	台	656	1.20	787.20

2	服务器 1	台	3	94.60	283.80
3	服务器 2	台	7	50.50	353.50
4	服务器 3	台	15	35.00	525.00
5	服务器 4	台	15	15.00	225.00
6	展示设备（展厅）	台	4	42.70	170.80
7	展示屏	台	20	1.70	34.00
8	防火墙	台	3	49.40	148.20
9	存储设备	台	20	10.75	215.00
	<b>硬件总计</b>				<b>2,742.50</b>
<b>序号</b>	<b>设备名称</b>	<b>单位</b>	<b>数量</b>	<b>单价（万元）</b>	<b>金额（万元）</b>
1	云平台软件	套	3	20.00	60.00
2	三维开发工具	套	5	2.00	10.00
3	图像编辑工具	套	5	20.00	100.00
4	建模工具	套	5	3.00	15.00
5	操作系统	套	10	2.00	20.00
6	办公软件	套	410	0.12	49.20
7	中间件和中台软件	套	10	29.30	293.00
8	网络安全和管理软件	套	10	33.40	334.00
	<b>软件总计</b>				<b>881.20</b>

### 3、研发投入

本项目研发投入计划投资 12,410.70 万元，包括研发人员工资、测试认证费、合作开发费和认证费。具体测算明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	第一年	第二年	第三年
1	研发人员薪资	1,678.00	4,232.55	6,041.15
2	测试认证费	8.00	8.00	8.00
3	合作开发费	60.00	60.00	60.00
4	认证费	85.00	85.00	85.00
	<b>合计</b>	<b>1,831.00</b>	<b>4,385.55</b>	<b>6,194.15</b>

### 4、预备费

预备费是指在可行性研究报告编制时根据项目初步涉及估算的难以预料的

成本或费用。本项目预备费根据《中华人民共和国预算法》，按建设投资的 2% 预计，按照工程建设投资（即场地装修、软、硬件设备购置合计）以及研发投入合计金额的 2% 测算，预计金额为 320.69 万元。

## 5、铺底流动资金

在项目建设期以及运营初期，当收入尚未产生或仅少量流入、尚不能覆盖投资以外的付现成本时，为保证项目正常运转，存在的现金流缺口应由铺底流动资金补足。本项目铺底流动资金预计金额为 5,454.40 万元。

## （四）本次募投项目与公司既有业务、前次募投项目的区别和联系

### 1、项目与既有业务的关系

公司现有业务以定制化的行业数字化解决方案为主，主要集中于电力行业的生产、安全、基建、营销和调度等业务领域，近年来，公司积极探索，拓宽业务布局至应用软件开发平台的开发、服务与销售。本次募集资金投资项目围绕公司主营业务展开，目标产品衍生于公司长期的项目实践经验和技术积累，基于公司在应用软件开发平台的开发、服务与销售初步探索的成果，旨在构建以低代码开发平台、通用基础软件为核心的产品体系。虽然衍生于公司现有业务，但是本次募投项目目标产品与公司现有产品具有显著区别，具体如下：

类别	公司现有产品	本次募投项目目标产品
业务定位	提供优质的行业数字化解决方案，成为“行业数字化解决方案服务商”	构建以低代码开发平台、通用基础软件为核心的产品体系，成为“标准、通用基础软件产品供应商”
业务内容	主要业务内容是软件开发、软件实施以及运行维护服务，重点面向电力行业的生产、安全、基建、营销和调度等业务领域，围绕客户进行个性化项目的软件开发与实施，具有较为浓厚的定制化特征	主要业务内容是标准、通用的软件应用产品，秉承标准、通用的软件开发思路，依托公司深耕行业多年的积累，目标产品将构建以轻骑兵低代码开发平台为主的组装式应用开发平台，同时将在应用开发平台的基础上研发多款标准化程度较高、通用型较强的智慧应用
收入实现	根据客户需求，实现定制化的软件开发，现场进行项目实施，后续持续进行维保和系统升级迭代	结合技术、经验积累，开发标准、通用的产品，通过产品销售形式满足客户需求，后续不断推出新的产品类型
成本结构	围绕项目支出成本，需要大量的技术开发和实施人员，客户现场工作任务较多	围绕产品支出成本，需要大量的研发投入并形成无形资产，后续根据产品使用期限无形资产摊销
用户群体	现有业务主要集中于电力、轨道交通等客户领域	客户范围上将从聚焦电力行业拓展到数字能源、基建、化工、生物医药、企业管理等领域

### 2、项目与前次募投项目的关系

金现代前次募集资金投资项目主要围绕电力、轨道交通等行业的软件定制化



开发及产业化，总体沿承“行业数字化解决方案服务商”的发展思路，与本次募投项目目标产品的联系和区别情况如下：

项目名称	与本次募投项目的联系	与本次募投项目的区别
研发中心建设项目	项目中包含的子内容“新一代协作开发平台”是轻骑兵的早期版本，功能和适用性有限	本次募投项目全面升级了低代码平台的技术路线、技术架构及功能模块，将搭建完善的开发平台体系和应用组件，形成成熟的产品体系，具有广泛适用性
配电网运营服务管理系统项目	无联系	1、从定制化到标准化：前次募投项目主要用于软件定制化产品开发，依然沿承公司项目制的业务思路，本次募投项目将开发完善的低代码平台，并以此为基础，研发多款标准化程度较高，通用型较强的智慧应用产品； 2、从单一行业应用到多领域融合：前次募投项目产品应用领域集中于电力、交通等细分行业，具有显著的个性化特征，本次募投项目实施后，公司将构建以开发平台+应用组件为架构的具有广泛适用性产品形式，实现公司产品在数字能源、基建、化工、生物医药、企业管理等领域的深度融合
发电企业运行规范化管理系统项目	无联系	
基于大数据的轨道交通基础设施综合检测与智能分析平台项目	无联系	
营销网络扩建项目	无联系	本次募投不涉及营销网络建设

### （五）项目建设进度及资金使用安排

本项目预计建设期为三年，具体如下：

时间单位：月	T+6	T+12	T+18	T+24	T+30	T+36
场地装修						
设备购置及安装						
人员调配及招募						
产品研发与测试						
产品销售及市场推广						

注：T代表项目开始时点，6、12代表月份数

本次募投项目资金使用进度与项目建设进度相匹配，主要用于场地装修、设备购置、研发费用等支出，资金预计使用如下：

单位：万元

序号	项目名称	第一年	第二年	第三年	投资总额	募集资金总额
1	场地装修费	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00
2	设备购置	2,053.06	1,032.74	537.90	3,623.70	3,623.70



2.1	硬件设备购置	1,522.50	693.50	526.50	2,742.50	2,742.50
2.2	软件购置	530.56	339.24	11.40	881.20	881.20
<b>3</b>	<b>研发费用</b>	<b>1,831.00</b>	<b>4,385.55</b>	<b>6,194.15</b>	<b>12,410.70</b>	<b>9,852.46</b>
3.1	研发人员薪资	1,678.00	4,232.55	6,041.15	11,951.70	9,393.46
3.2	测试认证费	8.00	8.00	8.00	24.00	24.00
3.3	合作开发费	60.00	60.00	60.00	180.00	180.00
3.4	认证费	85.00	85.00	85.00	255.00	255.00
<b>4</b>	<b>基本预备费</b>	<b>77.68</b>	<b>108.37</b>	<b>134.64</b>	<b>320.69</b>	<b>320.69</b>
<b>5</b>	<b>铺底流动资金</b>	<b>2,471.64</b>	<b>1,527.29</b>	<b>1,455.47</b>	<b>5,454.40</b>	<b>5,454.40</b>
	合计	<b>7,433.38</b>	<b>7,053.95</b>	<b>8,322.16</b>	<b>22,809.49</b>	<b>20,251.25</b>

## （六）项目经济效益评价

“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”效益测算期6年，预计测算期内年均净利润1,786.80万元，测算情况如下：

单位：万元

序号	项目	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年
1	营业收入	5,238.00	8,975.00	13,700.00	17,422.00	16,744.00	16,744.00
2	减：营业成本	3,159.38	5,217.21	7,737.36	9,284.85	9,186.85	9,552.81
3	减：销售税金及附加	49.60	119.17	196.00	258.45	247.94	247.45
4	减：销售费用	307.68	527.19	804.74	1,023.37	983.55	983.55
5	减：管理费用	529.50	907.26	1,384.90	1,761.15	1,692.62	1,692.62
6	减：研发费用	1,050.33	2,723.76	4,561.27	4,072.17	2,868.53	1,624.17
7	加：其他收益（软件即征即退）	256.23	723.87	1,222.36	1,631.05	1,563.81	1,559.79
8	营业利润	397.73	204.27	238.08	2,653.07	3,328.34	4,203.19
9	减：所得税	-	-	-	-	45.98	257.90
10	税后利润	397.73	204.27	238.08	2,653.07	3,282.36	3,945.29

根据利润测算情况，主要效益指标计算如下：

序号	项目	单位	指标
一	测算期年均利润（税后）	万元	1,786.80
二	内部收益率（静态、所得税后）	%	12.52
三	投资回收期（含建设期，所得税后）	年	5.58
四	投资利润率	%	8.06
五	盈亏平衡点（测算期第四年）	%	85.09

经测算，本项目内部收益率（税后）为12.52%，静态投资回收期（税后）

为 5.58 年，项目整体经济效益较好。

### 1、营业收入

本项目的收入主要来源于轻骑兵低代码开发平台、数字化工、数字基建、数字能源、数字企业管理（通用）、数字生物、数据中台、技术中台产品的研发及销售。预测收入时假设项目测算期内产品下游用户需求变化遵循市场趋势，并参考公司的历史经营情况、未来业绩预测及第三方公开的市场预测等情况。

### 2、营业成本

本项目的成本费用主要包括：主要为职工薪酬、差旅费用、软硬件及技术服务采购、间接费用及折旧摊销。

### 3、期间费用

本次项目期间费用考虑管理费用、销售费用、研发费用，管理费用、销售费用依据公司 2019-2021 年历史平均费用率测算，研发费用按照公司历史费用率测算与本项目预计研发费用取较大值。

### 4、各项税费

城市维护建设税按免抵税额与实际缴纳流转税税额的 7%计缴；教育费附加按免抵税额与实际缴纳流转税税额的 3%计缴，地方教育费附加按免抵税额与实际缴纳流转税税额的 2%计缴。

## **（七）研发投入资本化情况及合理性**

本次募投项目涉及组装式应用开发平台及多款智慧应用开发，研发投入相关金额 12,410.70 万元，其中使用募集资金 9,852.46 万元，该部分投入符合资本化条件，全部资本化。

### 1、会计准则及公司研究开发支出资本化政策

按照《企业会计准则第 6 号-无形资产》规定，公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出，对于处于研究阶段的支出，在费用发生的当期直接计入当期损益，对于处于开发阶段且符合资本化条件的支出，则计入无形资产开发成本，在满足无形资产相关确认条件起予以摊销。

内部研发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②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，应当证明其有用性。

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。

公司报告期内研发项目较多且零散，各个项目完成并形成无形资产使用或出售的技术可行性、完成后形成的无形资产产生经济利益的方式等具有不确定性，出于谨慎性考虑，除面向中小型企业的 aPaaS 平台项目予以资本化外，公司报告期内的其他研发投入均予以费用化。

## 2、本次募投项目研发投入符合资本化条件

本次募投项目公司根据预计情况区分了研究阶段和开发阶段，其中研究阶段的研发人员投入费用为 2,558.24 万元，该部分投入未进行资本化，开发阶段的研发人员费用为 9,393.46 万元，该部分符合资本化条件，具体如下：

资本化条件	具体情况
(一)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	本次募投项目已开展项目可行性分析和关键技术论证，基础研究较为充分。在基础开发平台及标准化软件的研发方面，公司沉淀了丰富的行业经验和实际案例。其中，公司的轻骑兵低代码开发平台拥有 5 项发明专利、40 余项关键技术，专利布局在 UI 可视化、代码解析、运行时引擎等关键技术点。公司前期积累的核心技术、研发成果及项目经验为本项目的组装式应用开发平台及智慧应用的研发奠定了坚实的基础。公司已掌握相关核心技术，因此判定该项目开发在技术上具有可行性。
(二)具有完成该无形资产并使用或出售的意图	公司拟通过本次募投项目的实施：1) 研发组装式应用开发平台，包括轻骑兵低代码开发平台、技术中台与数据中台；2) 打造面向能源、化工、基建、生物以及通用企业的智慧应用。公司本次募投项目的实施目的为对外出售，符合具有完成该无形资产并使用或出售的意图的要求。
(三)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明	本次募投项目符合国家有关的产业政策以及公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。公司现有主要客户为电力、石化、铁路等行业，本次募投项目主要面向能源、化工、基建、生物以及通用

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,应当证明其有用性	企业,公司现有的客户基础及市场地位能够为募投项目未来实现商业化提供可靠的保障。此外,本项目研发的部分产品在已经形成前期产品和收入,具有良好的市场前景。通过本次募投项目的实施,公司将进一步提升现有的产品和服务,同时将研发更多标准化软件服务更多客户,扩大公司主营业务规模,完善业务布局,提升盈利水平。
(四)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	<p>技术方面,公司在基础开发平台及标准化软件研发领域,积淀了丰富的核心专利技术、软件著作权和许多软件产品研发成功的历史经验。目前公司形成了成熟的研发团队和完善的技术创新体系,具有持续创新能力,为本次募投项目的实施提供了可靠的技术支持。</p> <p>财务方面,公司计划主要利用本次公开发行可转债募集资金完成募投项目的开发,募集资金不足部分由公司通过自筹资金解决,且公司目前资信状况良好,融资渠道畅通,能够为募投项目的实施及产品的出售提供充足的资金支持。</p> <p>在人才资源方面,公司深耕相关领域多年,培养了一支融合了技术基础扎实和行业经验丰富的复合型人才队伍,拥有丰富的项目经验及渠道资源。</p> <p>在客户资源方面,公司目前服务了30余家世界500强企业、60余家中国500强企业、20余家省属国有企业及知名民营企业,形成了良好的市场口碑。</p> <p>因此,公司有足够的技术、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。</p>
(五)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量	公司财务部门对各募投项目支出单独归集、核算,能够保证相关支出的可靠计量。

综上,公司本次募投项目开发阶段相关研发投入符合公司会计政策和《企业会计准则第6号-无形资产》中的资本化条件。

3、结合报告期内公司和同行业可比公司同类项目研发投入资本化情况说明募投项目研发投入资本化的合理性

报告期内已结项的公司同类项目资本化情况如下:

项目名称	研发支出总投资(万元)	研发支出资本化比例
面向中小型企业的aPaaS平台	642.15	100%
轻骑兵移动多端适配及资产中心建设	168.01	89.89%
轻骑兵解析引擎及数据模型功能建设	110.05	89.45%
基于低代码的电子实验记录管理	100.48	89.48%

平台		
轻骑兵业务流程分析（BPA）功能建设	25.24	89.48%
轻骑兵门户及统一消息功能建设	4.08	83.66%
<b>合计</b>	<b>1,050.02</b>	<b>-</b>

公司与上市公司类似项目研发投入资本化情况对比如下：

公司名称	项目名称	人员投入①	资本化的人员投入②	人员投入的资本化比率（②/①）
东方国信（300166）	工业互联网云化智能平台项目	22,801.82	19,435.63	85.24%
	5G+工业互联网融合接入与边缘计算平台项目	18,334.80	12,575.68	68.59%
	东方国信云项目	27,002.16	22,462.85	83.19%
恒实科技（300513）	基于智慧能源的物联应用项目	6,075.00	6,075.00	100.00%
	支撑新一代智慧城市的5G技术深化应用项目	6,040.00	6,040.00	100.00%
佳都科技（600728）	城市视觉感知系统及智能终端项目	20,919.66	20,919.66	100.00%
	轨道交通大数据平台及智能装备项目	12,612.96	12,612.96	100.00%
天阳科技（300872）	金融业云服务解决方案升级项目	26,220.00	26,220.00	100.00%
万达信息（300168）	新一代智慧城市一体化HIS服务平台及应	16,765.00	16,765.00	100.00%

	用系统建设项目			
数字政通（300075）	智慧化城市综合管理服务平台建设项目	6,628.00	6,628.00	100.00%
	基于物联网的智慧排水综合监管运维一体化平台建设项目	4,721.00	4,721.00	100.00%
	基于多网合一的社会治理信息平台建设项目	4,442.00	4,442.00	100.00%
金现代	基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目	11,951.70	9,393.46	78.60%

如上表所示，公司募投项目研发支出资本化的比例与公司报告期内同类项目及同类上市公司同类项目资本化情况相比不存在重大差异。公司将本次募投项目中处于开发阶段且符合资本化条件的研发支出予以资本化，该情况符合行业惯例，具有合理性。

### （八）新增固定资产及无形资产的情况

本次项目将新增固定资产 3,426.99 万元，新增无形资产 10,632.29 万元，新增固定资产及无形资产的折旧摊销情况如下：

单位：万元

序号	项目	合计	年限	年折旧或摊销额
1	场地装修	1,000.00	3	333.33
2	硬件设备	2,426.99	10	230.56
	第一年	1,347.35	10	128.00
	第二年	613.72	10	58.30
	第三年	465.93	10	44.26
3	软件	779.82	3	259.94
	第一年	469.52	3	156.51
	第二年	300.21	3	100.07

	第三年	10.09	3	3.36
<b>4</b>	<b>研发费用资本化</b>	<b>8,482.10</b>	<b>3</b>	<b>2,827.37</b>
	第一年	1,157.50	3	385.83
	第二年	2,921.23	3	973.74
	第三年	4,403.38	3	1,467.79
<b>4</b>	<b>研发费用资本化</b>	<b>1,370.36</b>	<b>2</b>	<b>685.18</b>
	第一年	216.00	2	108.00
	第二年	481.53	2	240.76
	第三年	672.84	2	336.42

注：对于部分技术迭代速度可能较快的产品，出于谨慎性考虑，预计摊销期限为2年。

募投项目会形成固定资产折旧及无形资产摊销，但项目顺利实施后预计效益将可以消化新增固定资产折旧的影响。

### 三、募集资金投资项目的必要性

#### （一）项目实施有利于公司抓住市场发展机遇，进一步满足客户需求

我国软件和信息技术服务业发展不断深入，原有的技术逐渐夯实沉淀，新的人工智能、大数据等技术层出不穷，随着技术的迭代融合，以及下游客户的需求演替，行业发展呈现新的态势。

促进数字经济和实体经济深度融合，是推动传统产业转型升级的必然选择。运用互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等技术赋能传统产业，既能提升生产效率，也能提高产品质量，有助于为企业迈向产业中高端打开新空间。把握数字化、智能化方向，利用数字化新技术对传统产业进行全方位、全链条的改造，提高全要素生产率，就能更好发挥数字技术对经济发展的放大、叠加、倍增作用。促进数字经济和实体经济深度融合，既是新一轮科技革命和产业变革大势所趋，也是推动我国经济高质量发展的重要方式。

随着国家数字经济的建设，产业数字化转型持续推进，各领域用户的软件与信息技术需求呈现出数字化、智能化的发展趋势。为实现大力推进产业数字化转型，提升数字经济核心产业竞争力，软件企业需要根据各不同行业需求，进行软件技术的研究开发，以提升产品在更多行业的适用性，因而，软件行业的供应商将更加趋于专业化、细分化。

随着企业数字化转型的进一步深化，业务场景也在不断拓宽，客户对于数字化的需求从单一向多元化发展。下游企业数字化需求覆盖采购供应、生产制造、销售营销、经营管理等多方位业务领域。相应地，客户对于软件产品及服务的多样性、可靠性、安全性、兼容性等方面的要求也在不断提高。

传统的软件开发模式复杂，对于开发人员的技术水平要求较高，且应用的场景受限，往往导致企业数字化转型的成本居高不下。而低代码产品通过可视化进行应用程序开发的方法，使具有不同经验水平的开发人员可以通过图形化的用户界面，使用拖拽组件和模型驱动的逻辑来创建网页和移动应用程序，开发模式简单、易于操作，标准化产品无须开发即可满足企业常见场景信息化需要，可以大幅降低企业转型成本，低代码开发及产品标准化是未来企业实现数字化转型的重要发展方向。

为了应对客户需求的持续变动，公司凭借多年的技术积累，构建了轻骑兵低代码开发平台以及多款基于该平台的软件产品，满足了部分客户的基础需求，本项目将进一步提升轻骑兵低代码开发平台的扩展组件、高可用性、安全性、技术复用性等，并整合现有资源，搭建数据中台与技术中台，形成全面的组装式应用开发平台。此外，本项目将基于该基础平台构建多款面向不同领域的智慧应用产品，满足客户在生产、经营、管理、安全等业务领域的数字化需求，助推企业数字化转型升级。

因此，本项目实施有利于公司抓住市场发展机遇，进一步满足客户需求。

## **（二）项目实施是公司拓宽业务布局，实现双轮驱动战略转型的重要手段**

公司目前的业务模式以定制化的行业数字化解决方案为主，此类服务模式对于客户而言，虽然能够更加契合企业实际需求，但是开发或实施耗时较长，成本较高；对于服务厂商而言，由于产品的个性化较强，应用范围狭窄，不利于重复利用、提高服务效率，也限制了服务能力。近年来，数智化服务行业也更趋向于提供应用领域更加广泛的标准化、通用化产品。为了顺应行业发展趋势，公司制定了从单一的行业数字化解决方案服务商向双轮驱动的“行业数字化解决方案服务商+标准、通用基础软件产品供应商”转变的发展战略。



本项目通过“轻骑兵+细分领域”的深入研发，在技术层面统一开发平台及技术路线，继续开展低代码开发平台、知识图谱构建平台等平台性产品的研发，为客户提供标准化的、基础软件平台产品及相关服务。在应用层面，公司一方面提炼能源、化工、生物、基建等行业需求共性，开发标准化的行业智慧应用，一方面研发数字企业管理所需要的智慧供应链、人力资源管理、智能运维、知识库管理、文档智能预审等全行业通用基础软件，从而实现能根据客户需求搭配组合，将个性化需求拆解为标准化产品，助力公司实现向“行业数字化解决方案服务商+标准、通用基础软件产品供应商”的战略转型。

因此，本项目建成后，将进一步拓宽公司业务布局，助力公司实现双轮驱动战略转型。

### **（三）项目实施有利于公司吸引高层次人才，实现公司可持续发展**

通过多年深耕，公司在行业内形成了较大的竞争优势。公司研发的轻骑兵低代码开发平台是国内 11 家通过中国信通院低代码产品标准检测的产品之一，居于国内低代码开发平台的第一阵营，同时，公司参与编写了国内首个低代码平台标准。随着国家政策促进数字经济发展的政策陆续出台，各类企业数字化转型升级需求不断上升，相关软件与信息技术服务商持续受益。这也导致了行业进入者增多，行业竞争日益激烈。

公司为了巩固竞争优势，一直持续进行前瞻性技术的研究和产品研发，保持技术与产品的先进性。随着研发任务的不断加重，公司现有的研发人员、场地、设备不足以支撑各研发计划的顺利实现，亟待完善。公司通过本次项目的实施，将加大研发人员的招聘及调配，并对研发场地进行装修改善，购置先进的研发设备，保障公司前沿技术的研发和产品的开发应用，加速科技成果转化。此外，公司隶属技术密集型行业，对于实践经验丰富、专业背景深厚的高水平研发人才需求强烈。本项目的实施亦能提高公司形象，彰显公司研发实力，增强公司未来对于高端人才的吸引力，促进公司长远发展。

综上，本项目实施有利于公司吸引高层次人才，实现公司可持续发展。

## 四、募集资金投资项目的可行性

### （一）本项目的建设符合国家产业政策和发展规划

当前我国各行业企业数字化转型升级是大势所趋。近年来，国家层面政策频发，鼓励数字化转型服务商研发相应的平台化、低代码产品服务，加速企业数字化转型升级，促进经济高质量发展。

2022年11月，工业和信息化部发布《中小企业数字化转型指南》，指出：“数字化转型服务商聚焦中小企业转型痛点难点，提供‘小快轻准’的产品和解决方案。研发推广低代码产品服务，助力中小企业自行创建、部署、使用和调整数字化应用，提升中小企业二次开发能力和需求响应能力。”

2021年12月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，指出：“全面系统推动企业研发设计、生产加工、经营管理、销售服务等业务数字化转型；推行普惠性‘上云用数赋智’服务，推动企业上云、上平台，降低技术和资金壁垒，加快企业数字化转型。”

2021年11月，工业和信息化部发布《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》，提出发展目标：“到2025年，规模以上企业软件业务收入突破14万亿元，年均增长12%以上。”以及“到2025年，新一代信息技术向制造业各领域加速渗透，企业经营管理数字化普及率达80%，数字化研发设计工具普及率达85%，平台化设计得到规模化推广，关键工序数控化率达68%。”

2020年9月，国资委印发《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》，文件对国有企业数字化转型工作做出全面部署，要求国有企业提高认知，深刻理解数字化转型的重要意义，推动国有企业数字化、网络化、智能化发展。

国家产业政策及发展规划中对于数字化转型及相关产品服务的支持为本项目的实施提供了良好的政策支撑。

### （二）公司拥有优质的客户资源，项目前景开阔

公司在业务发展过程中，积极布局中大型企业数字化市场，已经积累了较多

优质客户，形成了良好的市场口碑。公司目前服务了 30 余家世界 500 强企业、60 余家中国 500 强企业、20 余家省属国有企业及知名民营企业。

在行业应用领域，公司一方面与国家电网、南方电网、大唐集团、国铁集团、中国中铁等客户建立了长期稳定的合作关系，该等客户数字化转型需求旺盛、持续性强、支付能力强，为项目实施提供了开阔的、可靠的应用场景。

在低代码及其应用开发领域，公司低代码平台客户包括华能信息技术有限公司、湖北国网华中科技开发有限责任公司、中国航天科工二院、中国重型汽车集团有限公司等行业领军企业，覆盖开发人员、实施运维人员、前端业务人员等不同角色，平台各方面的优异表现获得了客户的广泛认可。

丰富的优质客户积累不仅让公司深刻地理解到企业的数字化需求，更好地把握未来标准化、通用化基础软件产品的研发方向，而且能够形成品牌效应，吸引更多客户资源，为公司未来研发产品经济效益的实现奠定基础。

### **（三）公司人才体系完备，技术积累扎实，保障了本项目顺利完成**

公司自成立以来坚持以技术创新驱动业务发展，在人才体系及技术积累上形成了较大的优势，能够有力保障本项目研发任务的顺利完成。

在人才体系上，公司高度重视人才培养，一方面设立培训学校加强内部人才培养，一方面积极引进各技术领域的高端科研人才。当前公司技术、研发人员比例超过 80%，包括国家科技部评选的“创新人才推进计划科技创新创业人才”、中央人才工作协调小组办公室评选的“万人计划”领军人才等高端领军人物。此外，公司会定期组织员工培训，不断提高公司员工素质与专业水平，并建立了完善的人才激励、绩效考核机制，促使企业人才队伍的建设能够有效保障企业各类研发任务的实现。未来，公司将引入更多的高端研发人才，并进一步加强人才管理体系的建设。

在技术积累上，一方面公司在不同领域开发了多款颇具影响力的产品，如电力领域的运行规范化管理系统、风电场生产运行管理系统、电动汽车服务管理系统、充电桩智能监控系统等；轨道交通领域的城轨基础设施检监测平台等；石化

领域的企业安全管理信息系统（HSE）等；另一方面，公司构建了以低代码开发平台产品为核心，以知识图谱一体化平台、智能运维平台为未来发展方向的多维度产品布局，公司的轻骑兵低代码开发平台拥有 5 项发明专利、40 余项关键技术，专利布局在 UI 可视化、代码解析、运行时引擎等关键技术点，目前已全面适配国产化的软硬件生态体系，形成了从服务器、操作系统、数据库到中间件的全栈兼容适配方案，并与包括华为云鲲鹏云服务器、麒麟服务器操作系统、人大金仓数据库等在内的 15 家国内 IT 厂商的国产化软硬件基础设施完成了国产化兼容适配，并取得了兼容性认证证书；此外，轻骑兵代码平台获得了国家级、省市级荣誉 30 余项，包括工信部“鼎信杯”信息技术应用创新优秀应用产品奖、工信部工业互联网 APP 优秀解决方案等。公司人才体系完备，技术积累扎实，保障本项目顺利完成。

## 五、本次募集资金运用对公司的影响分析

### （一）本次发行对公司经营管理的影响

本次募投项目符合国家相关产业政策以及本公司整体战略发展方向。本次募集资金投资项目实施有利于公司把握市场机遇，拓宽业务布局，实现产业升级及战略拓展，进一步增强公司的核心竞争力和可持续发展能力，具有良好的市场发展前景和经济效益。本次发行募集资金投资项目完成后，公司综合竞争力将进一步得到提升，符合公司长远发展需要及全体股东的利益。

### （二）本次发行对公司财务状况的影响

本次发行可转债募集资金到位后，公司的总资产和总负债规模将相应增加，能够增强公司的资金实力，为公司业务发展提供有力保障。本次可转债转股前，公司使用募集资金的财务成本较低，利息偿付风险较小。本次可转债的转股期开始后，若本次发行的可转债逐渐实现转股，公司的净资产将有所增加，资产负债率将逐步降低，资本结构将得到进一步改善。此外，随着募投项目的顺利实施，本次募集资金将会得到有效使用，在促进公司健康发展的同时，为公司和投资者带来较好的投资回报。

## 六、满足“两符合”和不涉及“四重大”的情况

### （一）本次发行满足“两符合”的相关规定

本次发行满足《管理办法》第三十条关于符合国家产业政策和板块定位（募集资金主要投向主业）的规定。

发行人所属行业为软件和信息技术服务业，主营业务包括两部分：一是为电力、轨道交通、石化等大型集团性企业提供行业数字化解决方案；二是为中大型企业数字化转型提供以低代码开发平台为核心的标准化、通用软件。本次募集资金投向基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目，符合国家产业政策要求，不存在需要取得主管部门意见的情形。

#### 1、公司主营业务及本次募投项目符合国家产业政策的情况

##### （1）公司主营业务符合产业政策的情况

公司致力于持续为客户提供优质的行业数字化解决方案、应用软件产品的开发、服务与销售等。当前我国各行业企业数字化转型升级是大势所趋，近年来，国家层面政策频频出台，加速企业数字化转型升级，促进经济高质量发展，公司主营业务符合《中小企业数字化转型指南》、《“十四五”数字经济发展规划》等多项产业政策。

##### （2）本次募投项目符合国家产业政策的情况

#### 1) 项目符合国家产业政策的情况

当前我国各行业企业数字化转型升级是大势所趋。近年来，国家层面政策频发，鼓励数字化转型服务商研发相应的平台化、低代码产品服务，加速企业数字化转型升级，促进经济高质量发展。

2022年11月，工业和信息化部发布《中小企业数字化转型指南》，指出：“数字化转型服务商聚焦中小企业转型痛点难点，提供‘小快轻准’的产品和解决方案。研发推广低代码产品服务，助力中小企业自行创建、部署、使用和调整数字化应用，提升中小企业二次开发能力和需求响应能力。”

2021年12月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，指出：“全面系统推动企业研发设计、生产加工、经营管理、销售服务等业务数字化转型；推行普惠性‘上云用数赋智’服务，推动企业上云、上平台，降低技术和资金壁垒，加快企业数字化转型。”

2021年11月，工业和信息化部发布《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》，提出发展目标：“到2025年，规模以上企业软件业务收入突破14万亿元，年均增长12%以上。”以及“到2025年，新一代信息技术向制造业各领域加速渗透，企业经营管理数字化普及率达80%，数字化研发设计工具普及率达85%，平台化设计得到规模化推广，关键工序数控化率达68%。”

2020年9月，国资委印发《关于加快推进国有企业数字化转型工作的通知》，文件对国有企业数字化转型工作做出全面部署，要求国有企业提高认知，深刻理解数字化转型的重要意义，推动国有企业数字化、网络化、智能化发展。

国家产业政策及发展规划中对于数字化转型及相关产品服务的支持为本项目的实施提供了良好的政策支撑。

## 2) 项目所需资质备案和许可情况

本项目已取得建设项目备案证，公司现有场地建设，不涉及土地相关审批、批准或备案事宜。本项目无具体生产环节，项目实施不会对环境产生影响，根据《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录(2021年版)》，本项目不属于环评审批或备案范围，无需办理环评报批手续。

## 2、关于募集资金投向与主业的关系

本次募集资金投向“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”项目，本次募集资金主要投向主业。关于募集资金投向与主业的关系如下：

项目	相关情况说明
1 是否属于对现有业务（包括产品、服务、技术等，下同）的扩	否

产	
2 是否属于对现有业务的升级	是,本次募投项目“基础开发平台及标准化软件的研发及产业化项目”是基于公司前期在基础软件开发平台、标准应用软件产品的开发、服务与销售初步探索的成果,力图全面实现产品标准化迭代,推动公司业务数字化转型升级。
3 是否属于基于现有业务在其他应用领域的拓展	是,本次募投项目基于公司现有业务发展的技术及经验积累,进一步提升公司低代码开发平台、标准业务应用软件产品的应用领域,除了覆盖与原有公司业务优势领域电力、轨道交通等,将进一步开拓公司产品在化工、生物医药等领域的应用,整体实现公司从单一的行业数字化解决方案服务商向双轮驱动的“行业数字化解决方案服务商+标准、通用基础软件产品供应商”转变。
4 是否属于对产业链上下游的(横向/纵向)延伸	否
5 是否属于跨主业投资	否
6 其他	/

综上,本次发行满足《上市公司证券发行注册管理办法》第三十条关于符合国家产业政策和板块定位(募集资金主要投向主业)的规定。

## (二) 募集资金投资项目不涉及“四重大”

截至本募集说明书摘要出具日,公司主营业务及本次发行募投项目不涉及情况特殊、复杂敏感、审慎论证的事项;公司本次发行不存在重大无先例事项;不存在影响本次发行的重大舆情;未发现公司存在相关投诉举报、信访等重大违法违规线索,本次发行满足《监管规则适用指引——发行类第8号》的相关规定。

综上,本次发行满足“两符合”,不涉及“四重大”,满足《注册管理办法》第三十条、《证券期货法律适用意见第18号》以及《监管规则适用指引——发行类第8号》的相关规定,不涉及产能过剩行业或限制类、淘汰类行业、高耗能、高排放行业,相关募投项目均已完成了项目备案手续,主要能源消耗和污染物排放符合国家、行业或协会的相关标准、规定,不存在需要取得主管部门意见的情形。

## 第六节 备查文件

除募集说明书摘要所披露的资料外，本公司按照要求将下列文件作为备查文件，供投资者查阅：

- （一）发行人最近三年的财务报告及审计报告；
- （二）保荐人出具的发行保荐书、发行保荐工作报告和尽职调查报告；
- （三）法律意见书和律师工作报告；
- （四）会计师事务所关于前次募集资金使用情况的报告；
- （五）资信评级报告；
- （六）中国证监会同意本次发行注册的文件；
- （七）其他与本次发行有关的重要文件。



（本页无正文，为《金现代信息产业股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书摘要》之盖章页）

金现代信息产业股份有限公司



2023年11月23日