

# 江苏润和软件股份有限公司

**2023 年年度报告**

**2024-025**

**2024 年 04 月**

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周红卫、主管会计工作负责人裴小兵及会计机构负责人(会计主管人员)裴小兵声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	48
第五节 环境和社会责任.....	68
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况.....	87
第八节 优先股相关情况.....	93
第九节 债券相关情况.....	94
第十节 财务报告.....	95

## 备查文件目录

1、载有公司负责人周红卫先生、主管会计工作负责人裴小兵先生、会计机构负责人（主管会计人员）裴小兵先生

签名并盖章的财务报告原件；

2、载有信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

3、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

4、载有公司法定代表人周红卫先生签名的 2023 年年度报告文本原件；

5、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
润和软件、本公司、公司	指	江苏润和软件股份有限公司。
润和投资	指	江苏润和科技投资集团有限公司，系公司控股股东。
联创智融	指	北京联创智融信息技术有限公司，系公司全资子公司。
浙江润和云	指	浙江润和云智能科技有限公司，系联创智融的全资子公司。
成都联创	指	成都联创智融信息技术有限公司，系联创智融的全资子公司。
深圳联创	指	深圳联创智融信息技术有限公司，原系联创智融的全资子公司，现已注销。
捷科智诚	指	北京捷科智诚科技有限公司，系公司全资子公司。
上海捷科	指	上海捷科智诚科技有限公司，系捷科智诚的全资子公司。
福州捷科	指	福州捷科智诚信息科技有限公司，系捷科智诚的全资子公司。
上海润和	指	上海润和信息技术服务有限公司，系公司全资子公司。
西安润和	指	西安润和软件信息技术有限公司，系公司全资子公司。
武汉宁润	指	武汉宁润软件信息技术有限公司，系公司全资子公司。
北京润和	指	北京润和汇智信息技术有限公司，系公司全资子公司。
深圳润和	指	深圳润和汇智信息技术有限公司，系北京润和全资子公司。
外包园公司	指	江苏润和南京软件外包园投资有限公司，系公司全资子公司。
东莞润和	指	东莞润和软件信息技术有限公司，系公司全资子公司。
湖南润启	指	湖南润启数智科技有限公司，系公司控股子公司。
润开鸿	指	江苏润开鸿数字科技有限公司，系公司控股子公司。
开鸿捷诚	指	江苏开鸿捷诚数字科技有限公司，曾用名江苏润和捷诚科技产业投资有限公司，系润开鸿全资子公司。
润开鸿（深圳）	指	润开鸿(深圳)数字科技有限公司，系润开鸿全资子公司。
润和开连	指	润和开连智能科技有限公司，系公司控股子公司。
广州润和	指	广州润和颐能软件技术有限公司，系公司控股子公司。
润和润云	指	南京润和润云科技有限公司，系公司控股子公司。
润和卓信	指	北京润和卓信智能科技有限公司，系公司控股子公司。
东京润和	指	株式会社ホープラン東京，系公司全资子公司。
新加坡润和	指	HopeRun Software Singapore Pte. Ltd.，系东京润和的控股子公司。
香港润和	指	香港润和信息技术投资有限公司，系公司全资子公司。
波士顿润和	指	HopeRun Technology Co., Ltd.，系公司全资子公司。
新维数联	指	新维数联（北京）科技有限公司，系公司参股公司。
润辰科技	指	南京润辰科技有限公司，系公司参股公司。
江苏开拓	指	江苏开拓信息与系统有限公司，系公司参股公司。
奥特酷	指	奥特酷智能科技（南京）有限公司，系公司参股公司。
苏民投	指	江苏民营投资控股有限公司，系公司参股公司。
润芯微	指	润芯微科技（江苏）有限公司，系公司参股公司。
保润欣和	指	苏州保润欣和信息科技有限公司，系公司参股公司。
太极华保	指	北京太极华保科技股份有限公司，系公司参股公司。
天奥智能	指	南京天奥智能医疗科技有限公司，系公司参股公司。
德润未来	指	德润未来（江苏）数字科技有限公司，系公司参股公司。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	江苏润和软件股份有限公司的股东大会
董事会	指	江苏润和软件股份有限公司的董事会
监事会	指	江苏润和软件股份有限公司的监事会
公司章程	指	江苏润和软件股份有限公司章程
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	润和软件	股票代码	300339
公司的中文名称	江苏润和软件股份有限公司		
公司的中文简称	润和软件		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Hoperun Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hoperun Software		
公司的法定代表人	周红卫		
注册地址	南京市雨花台区软件大道 168 号		
注册地址的邮政编码	210012		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 10 月由南京市雨花台区铁心桥工业园变更为南京市雨花台区软件大道 168 号		
办公地址	南京市雨花台区软件大道 168 号		
办公地址的邮政编码	210012		
公司网址	www.hoperun.com		
电子信箱	company@hoperun.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	桑传刚	李天蕾
联系地址	南京市雨花台区软件大道 168 号	南京市雨花台区软件大道 168 号
电话	025-52668518	025-52668518
传真	025-52668895	025-52668895
电子信箱	company@hoperun.com	company@hoperun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报、证券时报、中国证券报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	张玉虎、罗开芝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,106,224,652.97	2,974,714,403.62	2,974,714,403.62	4.42%	2,758,867,790.42	2,758,867,790.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	163,799,122.03	105,410,115.26	105,510,354.76	55.24%	176,221,262.75	175,962,074.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,096,991.60	-809,072.14	-708,832.64	8,014.00%	82,573,557.83	82,314,369.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,756,104.86	90,791,652.41	90,791,652.41	50.63%	146,280,500.06	146,280,500.06
基本每股收益（元/股）	0.21	0.13	0.13	61.54%	0.23	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.13	0.13	61.54%	0.23	0.23
加权平均净资产收益率	4.98%	3.36%	3.36%	1.62%	5.92%	5.92%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	5,059,287,626.78	4,805,232,236.02	4,805,073,287.25	5.29%	4,413,694,908.73	4,413,435,720.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,374,879,019.24	3,202,334,783.32	3,202,175,834.55	5.39%	3,057,995,602.39	3,057,736,414.12

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。



对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2057

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	737,056,046.14	698,245,790.15	726,494,895.24	944,427,921.44
归属于上市公司股东的净利润	36,304,973.61	43,366,707.02	18,497,793.33	65,629,648.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,745,633.75	13,664,315.98	16,989,323.33	8,697,718.54
经营活动产生的现金流量净额	-294,834,419.05	89,566,328.29	-54,709,750.35	396,733,945.97

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,428,660.47	26,623,048.75	17,747,092.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	31,005,308.55	12,999,041.46	14,549,669.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,777,990.22	51,196,138.23	61,644,412.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,238,706.00	
委托他人投资或管理资产的损益			194,597.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		22,594,317.98	3,031,000.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	21,354,368.45			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,161.61	-3,243,688.88	-3,133,779.07	
减：所得税影响额	496,327.28	3,834,721.95	1,168,875.58	
少数股东权益影响额（税后）	725,708.37	114,948.19	455,118.02	
合计	107,702,130.43	106,219,187.40	93,647,704.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，随着《“十四五”数字经济发展规划》的贯彻落实，数字经济为国家经济发展注入了新动能。随着 5G、云计算、大数据、物联网、人工智能等为代表的新一轮信息技术发展，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高经济社会的数字化、网络化、智能化水平，促进千行百业转型升级，数字经济已成为培育新质生产力、促进经济高质量发展的重要引擎。

在应用需求牵引下，我国数字产业增长平稳。根据工业和信息化部公布的《2023 年软件业经济运行情况》显示，2023 年我国软件和信息技术服务业（以下简称“软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定。2023 年，全国累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%；软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%，增速较上年同期提高 7.9 个百分点。

在数字经济的浪潮下，润和软件作为向国内外客户提供新一代信息技术为核心的产品、解决方案和服务提供商，坚持以国产化、数字化、智能化发展战略定向领航，以国产操作系统、人工智能等核心技术为引擎动力，坚持自主创新，赋能行业，繁荣生态，通过在金融、能源、工业、医疗、教育等多个领域推动产业赋能，满足行业客户数字化升级转型的需求，帮助客户实现价值提升，实现了公司主营业务的稳健发展。从公司涉及的细分业务领域来看：

#### 1、金融科技业务

近年来，各种数字化能力和技术的发展不断推动金融机构数字化转型。在政策层面，国家出台了《“十四五”数字经济发展规划》《中国银保监会办公厅关于银行业保险业数字化转型的指导意见》和《金融科技发展规划（2022-2025 年）》等重要政策文件。在相关政策的指引与推动下，银行等金融机构加快了数字化转型的步伐，金融科技业务呈现较为稳定发展的态势。随着国家信创工程的推进，国有大行积极尝试主机下移。在技术层面，分布式技术的发展和成熟将替代现有的集中式架构，云化与微服务化正在成为系统建设的主流。在业务层面，核心业务系统、信贷操作系统升级换代需求增加。金融机构利用大数据、人工智能、区块链等技术，赋能其营销获客、风控等业务，以提高自身对数据的管理与分析利用水平，加快零售转型和交易银行、开放银行等各项业务能力建设。基于政策引导、金融监管和市场竞争等因素，金融科技业务加快了在监管合规、数据治理与利用等方向上的研发投入。

金融科技底层技术适用范围不断扩大，金融科技创新持续推进，其与金融业务融合更加深入。金融机构利用金融科技提高运营效率成为提升其自身竞争力的关键举措。大数据、云原生、AI 等技术，以及以高性能、分布式为特征的云原生架构和以敏捷开发、业技协同为基础的低代码依然是各金融机构及金融科技服务商重点关注的方向；金融机构不断加强大数据和人工智能等技术能力的建设，对数据分析、机器学习、自然语言处理等在数据管理及应用、数字化渠道、智能风控、智能营销等方面的应用持续深化，以此推动金融机构经营管理数字化、智能化升级；作为提升软件质量的重要环节以及支撑银行转型发展、保障产品和服务质量、提升客户满意度、控制金融风险的重要手段，金融测试业务呈现需求不断增长、全流程覆盖、质量控制标准化、自动化程度不断提高、测试种类多样化等新特点，金融测试业务越来越解决方案化，正迈入自动化与智能化的新发展时期；AIGC、隐私计算技术等的发展也进一步促进增强了金融机构对数据资产管理、数据应用、数据安全的诉求；随着《数据安全法》《个人信息保护法》相继出台，金融机构正加快构建数字化、系统化风控体系以推动业务安全、数据安全和信息安全，风险管理及监管合规系统化建设需求加大。

根据 IDC 发布的《中国银行业 IT 解决方案市场份额，2022：竞争深化，韧性成长》报告显示，2022 年中国银行业 IT 投资规模达到 1,445.67 亿元人民币，与 2021 年度的 1,334.97 亿元相比，增长了 8.3%，预计在 2026 年将达到 2,212.76 亿元人民币，年复合增长率为 11.2%。2022 年中国银行业 IT 解决方案市场规模为 648.8 亿元，与 2021 年的 589.3 亿元相比，同比增长 10.1%。IDC 预计，到 2027 年中国银行业 IT 解决方案市场规模将达到 1,429.15 亿元，年复合增长率为 17.1%。在政策、技术等诸多效应的叠加下，未来三到五年中国银行业 IT 解决方案市场将会继续保持增长态势。

随着金融科技业务的发展，公司在金融专业测试、数字化业务中台、数据中台建设、新一代分布式核心平台、银行新核心质量保障、普惠金融服务、供应链金融等领域夯实发展，同时在自动化测试、数字化测试、智能化测试等场景上不断创新。

## 2、智能物联业务

智能物联网（AIoT）立足于人工智能与物联网的协同应用，AIoT 产业主要包括“端”、“边”、“管”、“云”、“用”、“产业服务”六大板块。AIoT 产业是多种技术融合，赋能各行业的产业。根据 IDC 于 2023 年 7 月发布的 2023 年 V1 版 IDC《全球物联网支出指南》显示，2022 年全球物联网总支出规模约为 7,300 亿美元，2027 年预计接近 1.2 万亿美元，五年复合增长率（CAGR）为 10.4%。聚焦中国市场，随着八部委联合印发《物联网新型基础设施建设三年行动计划（2021—2023 年）》，物联网技术产业发展得到了政府的大力扶持。IDC 预测，2027 年中国物联网支出规模将趋近 3,000 亿美元，位居全球第一，占全球物联网总投资规模的 1/4 左右。此外，中国物联网 IT 支出以 13.2% 的五年 CAGR 稳定增长，增速超过全球平均水平。AIoT 市场持续扩大，主要得益于 AIoT 技术、产品的发展且持续满足广大市场需求。未来在以家居、汽车、可穿戴设备为代表的消费驱动端和以公共事业、智慧城市为代表的政策驱动端应用市场的继续推动下，AIoT 产业仍将保持高速增长。长期来看，产业驱动应用市场潜力巨大，将成为远期增长点。

中国 AIoT 产业目前已经进入产业增长长期，基础设施正快速完善、技术加速融合为产业加速发展打下基础。政策红利不断释放，供给侧市场能量逐步显现，并成为推动产业发展的动力。同时，消费类应用市场开始释放，市场整体向着供需双驱动的方向发展。

自“十四五”开局以来，为推进实施“十四五”规划和 2035 年远景目标、实现现代化建设进程，大量规划、政策、纲领出台，其中涉及 AIoT 产业的文件众多，这为 AIoT 产业的发展注入政策动能。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，明确“推进移动物联网全面发展”。物联网将以“一体四圈两翼”的模式为数字中国建设赋能。物联网是数字经济时代的基础设施，数字经济是物联网时代的经济形态。“十四五”时期，数字经济与物联网产业将呈现更为紧密的互相促进、融合发展态势。

随着数字经济的发展，作为数字基础设施根技术的操作系统成为数字变革的关键力量。面对国内发展的新要求和国际形势的新变化，构建自主可控、安全稳定、具有国际竞争力的现代产业体系对国家安全发展具有至关重要的作用，尤其是要做到核心技术的自主可控。第二十届中共中央政治局第三次集体学习时强调：“要打好科技仪器设备、操作系统和基础软件国产化攻坚战”。目前，国产化替代市场对物联网产业的技术侧产生很大影响，给操作系统国产化替代提供了可观的市场空间，给公司带来了发展机遇。在国产开源系统能力、配套开发资源快速发展，以及各领域生态伙伴积极共建的背景下，OpenHarmony、openEuler 生态建设取得突破性进展，在生态链上中下游建设稳步发展，生态落地初具规模，向着赋能千行百业的生态格局迈进，带来的新的市场变革和商业发展空间。据 OpenHarmony、openEuler 官网显示：OpenHarmony 目前落地软硬件产品超过 420 款，覆盖金融、交通、教育、政府、能源、制造、卫生、广电、电信、航天等领域，已经成为下一代智能终端操作系统根社区和万物互联的底座；openEuler 实现跨越式发展，累计部署 610 万套，为 2023 年中国服务器操作系统新增市场份额第一。

## 3、智慧能源信息化

随着社会经济的发展，以及新一轮信息技术浪潮的到来，如何深入推进能源信息化，显得尤为重要。国家能源局发布《2023 年能源工作指导意见》，明确提出全力提升能源生产供应保障能力、着力调整优化能源结构、着力加快科技自立自强、着力深化重点领域改革、着力加强能源监管、着力加强能源国际合作。据中研普华产业研究院《2023-2028 年中国智慧能源行业发展分析与投资前景预测报告》数据显示：随着智慧能源投资规模的加大，预计到 2025 年智慧能源规模将达到 1600 亿元，2027 年的智慧能源投资规模将超过 2000 亿元。

中国碳中和目标的设立与“十四五”规划的布局之年在时间上重合，目标时间的锚定以及国家顶层发展规划文件，意味着未来的碳排放强度将会纳入约束性指标，明确各个区域与行业的碳排放控制任务的分配与协调。这将成为中国转向绿色低碳、实现高质量发展的重大契机，在深刻影响中国生态环境、经济结构、发展方式的同时，也是中国推动构建人类命运共同体、应对全球气候变化的集中体现。在“十四五”规划中，我国提出了“碳达峰、碳中和”的目标，要求到 2030 年非化石能源占一次能源消费比重达到 25%，到 2060 年实现碳中和。“30·60 目标”的提出，意味着中国经济将全面向低碳经济转型。在双碳背景下，公司基于多年来在智慧物联网、智慧能源信息化的积累，将目标和方向瞄准了智慧双碳园区、低碳智慧楼宇等业务领域。在政府园区、企业园区、民用商业建筑等领域，融合双碳能源微电网构建双

碳园区、低碳楼宇，同时结合能耗的精细化采集和管理，推行节约用能、绿色用能。能源的转型升级、双碳政策的建设引导，为公司带来了诸多业务机会。

能源互联网是实现零碳目标的重要技术路径，新型电力系统建设不断催化电网信息化产品需求。2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，新型电力系统建设进入新阶段。南方电网公司印发《南方电网“十四五”电网发展规划》提出，“十四五”期间，南方电网电网建设将规划投资约 6,700 亿元，国家电网公布计划“十四五”期间投入 3,500 亿美元推进电网转型升级，算上两大电网巨头之外的部分地区电网公司，“十四五”期间全国电网总投资预计近 3 万亿元，明显高于“十三五”期间全国电网总投资 2.57 万亿元、“十二五”期间的 2 万亿元。南方电网公司 2024 年新型电力系统技术研讨会指出，力争到 2025 年建成初步具备“清洁低碳、安全充裕、经济高效、供需协同、灵活智能”基本特征的新型电力系统，服务支撑新增 1 亿千瓦以上新能源的接入和消纳。智能电网不断扩张，智能电网投资额占电网总投资额的比例呈上升趋势，电网智能化加速，配电环节作为智能电网建设的主要环节之一，成为未来新型电力系统投资建设重点。能源行业信息化转型将成为我国“十四五”时期重点建设内容，能源信息化赛道公司有望获得更大成长空间。国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》指出：要加快推动智慧能源建设应用，促进能源生产、运输、消费等各环节智能化升级。而在这一轮转型升级浪潮中，5G 和 AI 将成为关键驱动力。目前，部分能源头部厂商已经开启了与科技公司在大型应用方面的合作。新一代 AI 技术的应用必将加速助推智慧能源行业发展。

综上，国内软件和信息技术服务业处于持续稳定的增长期，部分细分领域进入战略机遇期，为公司业务的持续发展提供了良好的市场空间。金融科技业务是公司的传统优势领域，公司连续三年上榜 IDC 全球金融科技百强榜，在中国银行 IT 解决方案市场的市场占有率位于行业前列，公司的金融信息化第三方测试业务在国内拥有较高的市场份额和品牌影响力。根据 IDC 发布的《中国银行业 IT 解决方案市场份额，2022：竞争深化，韧性成长》报告显示，公司持续引领数字化业务，蝉联数字业务类解决方案市场第一名，并在子类：数字信贷解决方案市场斩获第一名、数字银行解决方案市场斩获第二名；根据赛迪顾问发布的《2022 年度中国银行业 IT 解决方案市场份额分析报告》显示，公司在互联网金融服务类解决方案市场稳居榜首，其中：互联网银行解决方案子市场排名第一、互联网贷款解决方案子市场排名第二、金融测试市场竞争力居于首位。报告期内，公司加强了金融科技领域专业化产品体系的构建，加速支持更加丰富的金融业务场景，同时构筑更高的行业与专业壁垒，向高附加值的蓝海市场快速转换升级。公司智能物联业务在国产化基础软件及边缘端软硬件一体化设备方面已取得差异化竞争优势，为公司在 OpenHarmony、openEuler 等创新业务的发展提供了良好基础。

公司是全国信息技术标准化技术委员会信息技术服务分技术委员会理事单位；通过 CMMI 五级评估认定、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、ITSS 信息技术运维服务能力评估、ISO22301 业务连续性管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、两化融合管理体系认证等多项资质认证；获得 2023 年度数字经济十大领航企业、2023 数字化转型十大贡献企业、中国数字与软件服务业杰出贡献奖、2023 中国信创企业百强、2023 年度软件创新企业 100 强、IDC 全球金融科技百强、中国软件技术领军企业、江苏省优秀企业、江苏省核心竞争力规模型企业、江苏省软件和信息技术服务业企业综合实力评估指数百家企业、江苏省研发型企业、江苏省两业融合试点单位（龙头骨干企业）、江苏省两化融合贯标重点培育企业、江苏省首批技术先进服务企业、江苏省科技服务业百强机构、江苏省服务业名牌、江苏省优秀民营企业、南京市文明单位、市知识产权示范企业、长三角百家品牌软件企业等多项荣誉。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务是向国内外客户提供新一代信息技术为核心的产品、解决方案和服务。公司聚焦“金融科技”、“智能物联”和“智慧能源”三大业务领域，依托从芯片、硬件、操作系统到应用软件的软硬件一体化产品与解决方案能力，以及涵盖需求、开发、测试、运维于一体的综合服务体系，赋能金融、能源、通讯、汽车、工业制造、教育、医疗等行业客户，满足客户数字化升级转型的需求，帮助客户实现价值提升。公司始终以创新为核心驱动力，持续加大研发投入，保障产品、技术和服务的竞争力和领先性。近年来，在技术服务业务稳定发展的基础上，公司重点在开源鸿蒙、开源欧拉、AI 中枢平台为主的创新业务领域发力，打造新一轮增长驱动的主力。

公司总部位于南京，在北京、上海、广州、深圳、杭州、苏州、武汉、成都、西安、福州等国内多个主要城市设有

分子公司或研发中心，业务覆盖中国、日本、东南亚、北美等国家和地区，拥有全球化的技术整合、客户响应与服务达到能力。

分领域业务情况说明如下：

### 1、金融科技业务

随着金融科技业务的发展，公司在金融行业专业化测试、数据中台建设、信贷核心平台、渠道专业运营服务、银行新核心质量保障、数字化产业金融服务平台、普惠金融服务、智能风控等领域夯实发展，同时在大模型场景应用、信创金融生态、自动化测试、数字化测试、智能化测试、信创测试等场景上不断创新。

报告期内，公司金融科技业务按收入类型，主要分为产品与解决方案销售、工程交付、综合服务等三大部分：

#### （1）产品与解决方案销售

报告期内，公司紧跟金融市场战略转型需求，通过深入的理论分析、产品开发和工程实践，秉承面向服务的软件产品设计理念，持续对金融测试工具、软件全生命周期自动化交付平台、金融业务中台/数据中台、新一代分布式核心、数字产融服务平台、小微与普惠信贷平台等系列软件产品进行研发与迭代升级，不断完善产品的功能和性能，帮助客户现在普惠金融、互联网金融、供应链金融、智能化上云等场景下的效率与质量的提升、以及贡献行业价值。

报告期内，公司销售并投入使用的产品主要有：AI 驱动的一体化测试服务平台（JettoPro）、测试管理平台（JettoManager）、自动化测试平台（JettoUI、JettoAPI）、性能测试平台（JettoLoader）、数据测试平台（JettoData）、信创改造验证平台（JettoICV）、流量回放验证平台（JettoReplay）、微智贷平台、大数据智能风控平台、普惠金融服务平台、数字渠道整合平台等产品。公司提供的解决方案主要有：银行新核心测试、信用卡新核心测试、保险核心测试、信贷核心测试、数字化转型测试、信创改造验证测试、数据迁移测试、金融自动化测试、数字化产业金融服务平台、专业的渠道经营管理、业务中台建设、渠道中台、金融大数据智能风控、普惠金融服务、数据资产管理等综合解决方案。

#### （2）工程交付

公司基于长期在金融领域的软件项目实践、业务背景、专业知识、软件工程开发管理人才等优势，围绕金融机构数字化转型需求，以城商行和农商行等中小银行为主要客户，开展各类软件工程及信息化项目的整体建设与交付业务。工程交付包含需求、设计、开发、测试、运维等软件全生命周期作业。

报告期内，公司金融科技业务的工程交付业务主要集中在大数据、渠道经营、风控、大零售、小微贷、渠道运营、智能上云、银行新核心测试等方向上，并在交通银行、中信银行、建设银行、农业发展银行、海峡银行、宁波银行、银行间交易清算所等多个具有代表性的金融机构取得了成功案例。

#### （3）综合服务

报告期内，公司该业务主要面向银行等金融机构提供咨询、开发、测试、营销服务、渠道管理、风险管理、数据服务、云平台实施部署运维、数字化运营等信息技术服务。区别于工程交付模式，综合服务模式客户按照技术服务工作量进行付费。

报告期内，服务范围已覆盖 6 大国有银行、12 家股份制银行，以及超过 260 家中小银行、保险公司、券商等持牌金融机构。

浙江润和云作为阿里云能力中心，与阿里云在金融数字化转型项目及技术服务方向上开展专项合作。在金融数字化转型方向上，公司充分利用自身基于各种金融场景的解决方案、产品和技术能力与阿里云技术平台相结合，形成云原生的金融联合解决方案，覆盖了从分布式专有云基础实施、数字化核心业务系统、数字化中台、数字化应用、数字化渠道、数字化运营的全链条数字化业务。现阶段，通过金融业务与阿里云形成的协同交付机制正在逐步有序地拓展到其他业务线。

2024 年，在金融行业国产化、数字化转型需求迫切的背景下，在持续推动金融测试、新一代分布式核心系统、互金渠道协同与运营、数据中台等业务的同时，开展数字产业金融服务平台、信创金融生态，持续为银行、保险、券商等持牌金融客户提供专业的产品解决方案及技术服务；公司将持续展开大客户战略，积极开拓海外市场 and 外资银行客户，并将服务重心延伸到“需求类”和“运维类”业务，打造公司金融服务品牌。

### 2、智能物联业务

公司以自身在国产开源操作系统（OpenHarmony、openEuler）平台所积累的突出技术研发优势为核心，依托自身在芯片与终端设备开发、操作系统、中间件、边缘计算、云计算、大数据、人工智能等先进技术领域的长期实践积累，建立了从端到边到云、从底层技术到上层应用的物联网解决方案全栈技术能力，针对未来物联网发展所带来的大量行业定制终端及万物互联需求，不断推出多种软硬件产品，面向智慧金融、智慧能源、智慧城市、智慧医疗、工业互联、智慧教育、智慧园区、智慧商业等行业领域打造“云-边-端”高效、安全、协同的解决方案。



润和软件智能物联业务架构图

业务具体说明如下：

报告期内，公司智能物联业务根据业务模式分为软件技术服务和软硬件产品及解决方案两种类型：

#### （1）软件技术服务

智能物联业务的软件技术服务主要依托公司在云、边、端侧所积累的核心技术能力及研发实力，为芯片、智能终端、边缘计算、云计算等行业大客户提供系统软件研发、整机软件研发、整机软件升级、信创国产化迁移等研发项目的技术服务。软件技术服务包括研发项目整包和人力技术服务两种交付模式。

#### （2）软硬件产品及解决方案

智能物联业务的软硬件产品及解决方案是以公司所掌握的云、边、端核心技术为基础，围绕行业物联网应用场景需求，研发基于国产开源操作系统 OpenHarmony、openEuler 的自主知识产权的商用发行版本，并推出适用于各种行业应用的软硬件产品及解决方案。目前，公司统一物联平台通过 HiHopeLink 协议可以直接接入 5G 等无线直联设备，通过该协议，可以接入使用 OpenHarmony 和 openEuler 系统的边缘网关和智能终端等设备。

同时，公司自 2022 年起自研推出了大量搭载 AI 算法的边缘设备并实现在相关行业商用，包含智慧园区、智慧加油站、智慧变电站、智慧药品柜、工业智能质检等。

### 3、智慧能源信息化业务

报告期内，公司智慧能源信息化业务以物联网、云计算、大数据、人工智能技术为基础，以“物联传感”和“数据分析”为核心，向以电力为主的能源行业客户提供数字化解决方案，包含但不限于能源物联网、电力 AI、电力营销、电力信息化及信息安全、数据采集与分析、电网优化、生产移动作业管理、营销移动作业管理、综合能源服务等范围内的产品与方案。客户涵盖发电企业、电网企业、新能源企业、研究院所等。智慧能源信息化业务的商业模式包括研发项目整包、人力技术服务以及解决方案和产品等多种模式。

公司面向智能电网行业推出了多种解决方案和产品，包括智慧园区用电整体解决方案、人工智能一体化平台、输电线路全景监控平台、智慧保供电数字化平台、电力智慧工地解决方案、数字化机房整体解决方案，以及超过 20 个应用于电力输电、配电、变电、物资、安监、工地等场景的人工智能算法模型。其中智慧园区用电整体解决方案紧跟国家能源



政策，通过引入光伏等可再生能源以及储能系统降低对市电的使用，同时通过物联网手段对园区楼宇用能设备进行精细化管理，提升能效水平，降低碳排放。在人工智能一体化平台上，公司构建了数据标注、模型训练、推理执行引擎完整的 AI 产品研发流程，大幅提升了产品的智慧程度，除智能电网行业外，还将赋能工业、金融等行业应用。

#### 4、其他主营业务

报告期内，公司除上述主要业务领域外，其他主营业务主要为智能供应链信息化业务。

报告期内，公司除技术服务业务持续稳定发展外，同时大力发展以产品研发为核心的自主创新业务，确定了多个技术领先、对行业发展起核心作用的产品和解决方案，商业落地效果明显。

##### (1) OpenHarmony 系统平台研发及产业化解决方案和产品系列

该解决方案和产品系列目标是：①开发面向行业定制化的 OpenHarmony 操作系统商业发行版 HiHopeOS 并实现商用；②持续打造基于 OpenHarmony 系统的软硬一体化通用技术与服务平台；③推动 OpenHarmony 生态共建。该解决方案和产品系列的建设能够在推进 OpenHarmony 操作系统发展的同时，使得公司达到更高层次的技术水平，为客户提供更优质的服务。

##### ①已推出 7 款面向行业的基于 OpenHarmony 的软件发行版操作系统 HiHopeOS 并落地商用

公司于 2021 年 12 月 28 日正式发布了基于 OpenHarmony 的国内首款全场景智能物联操作系统 HiHopeOS，包括支持瘦设备的 HiHopeOS IoT 版本和支持富设备的 HiHopeOS 标准版，并在此基础上陆续推出面向多个行业领域的软件发行版，持续深耕金融、电力两大行业，赋能智慧城市、医疗、工业、教育等多个行业领域，实现多场景落地，为更多行业客户赋能。当前除了面向金融、教育、智慧城市行业和领域的软件发行版，报告期内，公司还推出了面向智慧医疗、智慧电力两个行业的软件发行版。目前，上述所有软件发行版均已通过 OpenHarmony 兼容性测评。公司基于 OpenHarmony 的国产智能物联 HiHopeOS 操作系统获 2023 中国数字与软件服务业创新竞争力产品奖。

在电力行业，公司于 2023 年 6 月发布基于 OpenHarmony 3.2 Release 版本面向电力行业的 HiHopeOS 发行版及系列配电站环境传感器设备，该软件发行版是面向输配变领域电力监测设备终端的操作系统，既支持电力行业通信协议、规约，又支持扩展了电力行业物联通信协议的软总线通信，可广泛应用于变电站、输电线路、配电站房在线监测类设备。此外，公司还实现了基于分布式软总线的电力输配场景安全监控方案，利用分布式软总线完成了发电场景高效、便捷的安全监控，充分彰显了公司在面向电力行业领域创新的领先实力。

在智慧城市领域，公司拥有基于 OpenHarmony 的面向智慧城市领域的软件发行版。基于该发行版公司推出了城市感知体系完整解决方案的总体架构与核心技术，并联合行业伙伴推出了基于 OpenHarmony 的智慧消防灭火和智能燃气监测两个场景的具体方案。该方案能够实现边缘设备自组网、自发现、自联动，形成超级终端，实现了城市感知体系建设的全域感知、智能研判、高效处置的核心价值与能力。公司凭借自身在智慧城市领域的技术实力和部署经验，受邀深度参编了《智慧城市城市感知体系总体技术规范》（SCIE 010-2023）、《智慧城市城市感知体系设备系统规范》（SCIE 011-2023）等规范，荣获国家级智慧城市产业生态圈“突出贡献单位”奖。2023 年 9 月，公司受邀与雄安新区签署《关于推进城市鸿蒙产业创新发展的倡议书》，携手打造鸿蒙之城。

在医疗行业，公司率先将 OpenHarmony 引入医疗领域使能智慧医疗，使能伙伴完成搭载 HiHopeOS 面向医疗行业发行版的 5 款智能药品柜，通过了 OpenHarmony 商用设备兼容性测评，并整体打造了医疗智能终端、医疗器械设备连接管理平台、医疗医废全程追溯化管理平台、远程健康监测及 AI 远程护理等产品方案。新一代智能药品柜通过终端交互灵活配置边缘算力，可有效整合医院数据进行分析，解决人工记账导致的药品用药安全隐患与流程不可追溯等问题，切实做到院内药品“来源可查、去向可追、责任可究”的全闭环管理，已实现在杭州、南京、上海等多个医院商用落地。

在教育行业，面向高校教育领域，公司推出以产教融合为核心的“OpenHarmony+垂直场景智慧实验室”解决方案，以及智能物联产业五大工坊解决方案，提供包括教学套件、课程资源、师资培训、考试认证、竞赛活动等在内的丰富的信创通用型人才教培完整体系和综合服务，通过产教融合的模式在高校开展以 OpenHarmony 等为底座的国产化软硬件教学，培养复合型信创人才，打造信创教育高地。面向中小学教育领域，公司主导的开源大师兄项目已于 2023 年 4 月正式完成对开放原子开源基金会的开源捐赠，成为其首个基于 OpenHarmony 的开源教育项目。报告期内，公司基于开源大师兄正



式开启商业化运营，积极响应国家教育部关于《信息科技课程标准（2022 年版）》教学要求，旨在建立更完善的生态体系，包括硬件、软件、课程资源、公益活动、竞赛平台等，并已在北京、江苏、深圳建立开源大师兄示范基地。

在工业物联网行业，搭载 HiHopeOS 的工业平板、工业网关、工业数采终端等产品实现商用。公司已联合行业伙伴推出了智能虫情监测终端、EAP 设备联机管理等。

#### ②累计完成 14 款芯片适配，持续打造 OpenHarmony 软硬一体化通用技术与服务平台

硬件生态是整个 OpenHarmony 生态发展和繁荣的基础，公司一直是 OpenHarmony 南向生态共建中的中坚力量，率先完成了包括 ARM、LoongArch、RISC-V 三大主流架构 30 款芯片的适配，包括 21 款轻量系统平台、4 款小型系统平台、6 款标准系统平台，其中 6 款已进 OpenHarmony 开源社区主干，并规划在未来三年内新增 20+款系统平台的开发。

报告期内，公司提前布局并推进完成基于旗舰级芯片 RK3588 的润开鸿 HH-SCDAYU210 标准系统开发平台接入 OpenHarmony 主线，成为全新的主线版本开发平台及版本功能测试平台，对 OpenHarmony 3.2 Release 官方版本发布形成强有力支撑，也为基于 OpenHarmony 3.2 Release 新能力开发商用富设备及相关行业应用奠定了基础。

报告期内，公司主导 LoongArch-SIG 在基于国产自主指令集的龙芯芯片适配 OpenHarmony 领域取得成果，完成了基于龙芯 2K500、2K1000LA 的 OpenHarmony 小型系统适配工作，并推出 DAYU400、DAYU401、DAYU410 三款 OpenHarmony 开发平台，实现从底层指令集到操作系统层的完全国产化闭环。公司于 2023 年 1 月率先推出了基于高性能 RISC-V 处理器和 OpenHarmony 的标准系统开发平台 DAYU800，该平台的发布标志着公司“OpenHarmony+RISC-V 指令集”全栈开源战略落地及在标准系统高算力设备开发方面实现了全行业突破。2023 年 4 月官宣 RISC-V+OpenHarmony 双开源战略，推出 HiHopeOS for RISC-V 标准版、IoT 版商业发行版，在玄铁 RISC-V 架构上更好地发挥了 OpenHarmony 分布式技术应用优势。报告期内，发布了基于玄铁 RISC-V 和 OpenHarmony 操作系统的平板电脑、边缘计算网关、云桌面终端三款终端产品，推出“电瓶车棚火灾防控系统方案”、“智慧电梯解决方案”、“智慧环控系统方案”等全新解决方案，覆盖智慧办公、智慧城市、智慧园区、智慧医疗等多个领域，引领行业应用创新，加速商业落地。其中，基于 RISC-V 架构的 OpenHarmony 平板电脑荣获“2023 行业信息技术应用创新产品”奖。公司成功当选 OpenHarmony RISC-V SIG 副组长单位、中国电子工业标准化技术协会 RISC-V 工作委员会首届委员单位。

#### ③全方位深度参与 OpenHarmony 社区各维度共建，持续做出突出贡献

公司作为开放原子开源基金会黄金捐赠人、OpenHarmony 项目初始成员单位、A 类捐赠人和核心共建单位，持续投入开源社区贡献。报告期内，公司已为 OpenHarmony 主仓贡献 51 万+行代码，已取得 OpenHarmony 兼容性证书 27 张，包括软件发行版证书 8 张，模组/开发板证书 17 张，商用设备证书 2 张，使能伙伴商用设备 20 余个，涉及金融、医疗、智慧城市等领域。报告期内，公司获得“首期持续三年开源捐赠纪念、OpenHarmony 百人代码贡献单位、OpenHarmony 生态创新示范单位、OpenHarmony 生态实践示范单位、OpenHarmony 生态开发板贡献单位、“开放原子开源大赛”优秀共建方、开放原子校源行”合作伙伴、OpenHarmony 活跃讲师、11 位“活力开源贡献者”、6 位“开放原子校源行-开源讲师”等授牌，并受开放原子开源基金会 OpenHarmony 项目群工作委员会邀请在 2023 开放原子全球开源峰会期间参与共同发布《OpenHarmony 共建地图 2.0》。公司在 OpenHarmony 社区拥有 2 位 Committer，并持续主导 Dev-Board-SIG、LoongArch-SIG、x86-SIG 等多个 OpenHarmony SIG（Special Interest Group，特别兴趣小组）。

公司是 OpenHarmony 品牌管理组组长单位、OpenHarmony 教育工作组副组长单位，OpenHarmony 安全委员会副主席单位、OpenHarmony 代码共建组核心成员单位，并在 OpenHarmony 生态委员会担任多个行业专委会的副会长和会员单位，包括：OpenHarmony 金融支付专委会副会长、OpenHarmony 电力专委会副会长、OpenHarmony 教育专委会副会长、OpenHarmony 医疗健康专委会副会长，以及 OpenHarmony 超高清专委会会员单位、OpenHarmony 公共安全专委会会员单位等。

#### ④签约鸿蒙生态服务公司，全面提速鸿蒙商业化

2023 年 12 月，公司与鸿蒙生态服务（深圳）有限公司正式签约，旨在携手推动鸿蒙生态各领域相关国产化根技术在千行百业中的应用与落地，结合各自优势能力，形成生态合力，全面深化落地合作推动鸿蒙生态产业共赢发展。鸿蒙生态服务公司作为鸿蒙生态推广官方服务平台，以“加速鸿蒙生态蓬勃发展，构筑千行百业数字底座”为愿景，通过构建鸿蒙生态服务体系，开拓鸿蒙系统应用场景和市场空间。同时作为鸿蒙生态创新中心的建设和运营单位，为鸿蒙生态伙伴提供政策宣贯、奖补辅导、商机对接、技术支持、品牌推广、人才培养、测试认证等服务，协助生态伙伴转型升级、开拓市场、降本增效、高质量发展，共同推动鸿蒙生态繁荣发展。

如上所述，报告期内公司在操作系统研发、平台打造、行业落地、商用突破、生态贡献等多个方面都取得了丰硕的成果，推进了体系成熟，实现了商用落地，为公司在该领域战略的实现进一步奠定坚实的基础。

## （2）openEuler 系统平台研发及产业化解决方案与系列化产品

该解决方案和产品系列目标是基于 openEuler 研发面向数据中心、大数据及智能计算场景的关键 IT 基础设施软件-润和企业级操作系统（服务器版）；参与 openEuler 社区“共建、共治、共享”，推动国内操作系统根社区不断发展。

### ①基于 openEuler 研发面向数据中心、大数据及智能计算场景的润和企业级操作系统（服务器版）

公司 2020 年在国内率先推出基于 openEuler 的国产操作系统发行版 HopeStage V1.0。2023 年，在原有系统的基础上，公司基于 openEuler 22.03 LTS SP1 版本基线对系统进行了重大升级，并重新命名为润和企业级操作系统（服务器版）HopeOS V22。HopeOS V22 具备高效、稳定、安全的特性，可以为企业级的数据库、大数据、高性能计算、人工智能业务平台提供高可靠、高安全、高性能的运行基础和解决方案，特别是在企业级大数据场景及 AI 应用场景进行了专项调优，具有市场领先的性能优势及可靠性优势。在 CentOS 停止更新的背景下，公司与金融、电力、通用服务器等行业厂商合作，提供了基于 openEuler 的操作系统国产化替代方案。公司持续加大在操作系统、云计算平台、大数据平台和人工智能组件等物联网基础软件方向上的研发投入，HopeOS V22 目前已完成包括龙芯、申威、鲲鹏、飞腾、海光、兆芯等多款主流国产 CPU 架构芯片的同源适配，并完成了基于上述国产主流芯片、整机、以及常见中间件软件产品的适配工作。

HopeOS V22 已经在金融保险、能源电力、应急安全、医疗与教育等众多领域实现落地，提供全国产化基础软件栈。报告期内已与多家主流的服务器厂商、行业标杆客户开展合作，并实现销售。

在金融领域，HopeOS V22 通过集成优化主流人工智能框架，面向金融场景平台软件或中间件、提供更优的人工智能基础能力，已经在某商业银行落地。

在能源电力领域，公司协助电力合作伙伴将 HopeOS V22 应用到电力数字化建设中，助力涉及国计民生的关键领域实现自主可控，已入围多家行业头部设备厂商采购名录。

在应急安全领域，HopeOS V22 对大数据应用场景进行了深度系统优化并获得行业客户认可，实现 License 授权的销售，在商业模式、业务应用场景等方面取得商业突破。

在医疗和教育领域，与行业头部 ISV 厂商进行兼容性互认证，推出联合行业解决方案，并已在多家行业客户进行国产化替代选型和测试。

目前，公司 openEuler 的商业模式包括：提供基于 openEuler 的商用发行版本、与 ISV 联合提供行业定制版本、CentOS 国产化迁移服务、操作系统高级技术支持等多种模式。上述商业模式目前已取得阶段性成果：与硬件服务器客户强强组合，实现全国产化软硬件一体化产品栈；与金融 ISV 客户推出联合技术合作与服务体系，提供产品交付、补丁升级、技术培训、以及开发支持等全生命周期服务；与电力行业客户合作共建面向电力行业的国产操作系统发行版；基于 CentOS 迁移场景的操作系统迁移服务及操作系统高级技术支持服务，在包括银行、保险、国央企及运营商等多个重要客户实现商业落地。

### ②参与 openEuler 社区“共建、共治、共享”，推动国内操作系统根社区不断发展。

公司长期以来将 openEuler 等开源项目的生态建设和商业开发作为重要战略。2022 年底，公司与开放原子开源基金会签署协议，正式成为 openEuler 项目群黄金捐赠人，深度参与 openEuler 项目群“共建、共治、共享”。当前，公司在开放原子开源基金会 openEuler 项目群内拥有技术委员会、品牌委员会、用户委员会中各 1 个席位，并联合发起成立“openEuler 工业领域操作系统筹备委员会”，协同产业链的力量梳理和定义出工业领域操作系统的应用场景。

公司发起成立 SIG-Compliance、SIG-aarch32、SIG-Distributed-middleware 等多个技术兴趣组，同时参与 SIG-CloudNative、SIG-Release、SIG-raspberry 等多个 SIG 组代码贡献。截至 2023 年 12 月，拥有 5 个 Maintainer 席位，10 个 Committer 席位，openEuler 社区贡献排名位居前列。

公司是 openEuler 人才能力评定伙伴及主要贡献单位之一，积极参与打造 openEuler 人才评定体系和认证资质。截至本报告期末，公司通过 openEuler 社区资质认证的专业化操作系统人员已成规模化。其中，10+名迁移认证专家（OECP-M）、100 名+openEuler 认证工程师（OECA）。

此外，公司参与举办历届 openEuler 产业峰会和开发者大会；支持自 2020 年以来的历届 openEuler 高校开发者大赛，

拥有多位社区导师，助力开发者生态。在 2023 年的操作系统大会 & openEuler Summit 2023 峰会上，公司荣获了“2023 年度 openEuler 社区突出贡献单位”，公司助力核心客户“基于 openEuler 研发的金融极致低时延应用实践”获得了“2023 年度 openEuler 领先商业实践项目”奖。

### （3）人工智能平台及解决方案研发

公司 2023 年打造 AI 中枢平台级产品，并在此基础上开发赋能行业的 NLP/CV/跨模态大中小模型技术；打造基于 AI 中枢平台的行业场景应用产品，逐步形成公司的 AI 大模型解决方案。

#### ①开发基于 Model as a Service 理念的 AI 中枢平台产品，并商用发布。

2023 年公司发布了《润和软件人工智能（AI）战略白皮书》，重点提出了公司人工智能 1+6+N 发展战略：即 1 个 AI 中枢平台服务，6 个垂直领域智能化服务覆盖电力、医疗、制造、金融服务、金融测试、开发能效，N 个直击客户痛点、紧贴客户需求的智能化解决方案。



润和软件 AI 1+6+N 战略

2023 年 7 月，公司正式发布 AI 中枢平台（AIRUNS）1.0 公测版本，AIRUNS 是一个以数据为核心的创新平台，旨在提供高效的模型开发和迭代能力。该平台集成了先进 NLP 大模型、CV 大模型、数据 AI 标注、高级数据和模型版本控制，同时引入创新的工作空间概念，使得多个任务特定数据集的并行快速迭代成为可能。此外，AIRUNS 还提供开放的 API，可轻松集成第三方工具，帮助企业将有限的人力资源高效投入到应用程序的开发中，实现以更低的成本将人工智能技术应用于各个行业。公司基于大模型的 AI 智能中枢平台 AIRUNS 与 Atlas800 训练服务器、AI 框架昇思 MindSpore 完成并通过相互兼容性测试认证；公司 AI 中枢平台荣获了“江苏省优秀人工智能产品”奖。

#### ②打造基于 AI 中枢平台的电力网关系列产品、金融服务等解决方案。

公司结合自身产业特点以及相关客户诉求，规划了 AI 战略。在电力、金融领域率先发力，启动构建电力智能网关系列产品、金融服务系列产品。

电力行业智能网关产品主要聚焦电力行业相关巡检场景，针对输电、变电等场景提供 AI 视觉能力。目前公司已与包括南网在内的多个能源行业客户在输电、安全监控、化工等场景推进合作落地。公司推出的变电站 AI 智能分析主机，使用 AI 替代人工巡检，可以对变电站内设备、环境状态进行自动诊断和预警，实现“智能巡检”，在降低运行人员现场巡视工作的同时，提高了变电站巡检的频次。在 2023 年度中国电力科学研究院与国家电网有限公司国网设备部和数字化部组织的变电站远程智能巡视算法的培育比武中，公司取得了较好的成绩，在年度总体排名中跻身全国前十，部分类别算法效果跻身单项前三。此外，公司还在国网新疆公司的相关算法比武中，取得整体成绩第二名。目前，变电站远程智能巡视算法在江苏省多个变电站落地应用并且取得了较好的使用效果。

金融服务主要依托大模型技术，针对金融测试和金融行业研究等领域提供文本、文案、归纳等生成能力，赋能金融业务场景的效率提升。在人工智能中枢平台的能力支持下，公司研发金融 AI 对话式搜索引擎以及金融 APP 测试助手。

金融 AI 对话式搜索引擎发挥公司在软件大模型及 AI 工程化体系的核心技术，能够帮助投资顾问和普通投资者处理非结构化的海量数据、高价值的金融资讯，提高金融服务质量，通过海量数据处理和大模型训练，搭建集聚合搜索、精选内容、细分场景等为一体的金融资讯助手。公司基于金融测试的行业背景和数据经验，针对金融测试场景中的人工测试繁琐、工作量大等问题，构建 APP 测试助手，能够显著降低人工操作成本，提升金融测试工作效率。

③逐步形成 AI 软硬一体计算平台与解决方案包销售模式。

为适应行业客户对于数据安全、业务场景以及算力的要求，公司推出软硬一体计算平台以及 AI 解决方案包，针对行业客户最痛点的知识管理、交互问答、视觉检测分析等场景提供了智能化的解决方案，同时公司基于自研 HopeOS 操作系统与 AI 中枢平台，提供算力一体化管理与加速能力，让行业客户能够更高效更快捷的使用服务。

#### （4）智慧双碳能源解决方案研发及产业化相关项目研发

公司设计研发了数据中心 AI 智慧节能平台、新能源智慧运维平台、源网荷储管理平台、虚拟电厂聚合商管理平台等核心平台。通过聚焦 AI 算法进行能源调度调节，实现智能化节能减排，尤其在数据中心领域，在减少暖通制冷冗余量等小场景产生了较好的效果。平台提供了能源管理、智慧运维管理、暖通 AI 节能、新能源场站需求响应、设备调度管理等核心微服务应用。同时，2023 年上半年完成了安徽某光伏全景监测平台、湖北武汉某数字化智慧园区智慧双碳平台、重庆多个加油站智慧碳中和能源管理系统、宁夏银川某供电所源荷储充一体化全景监测平台等项目的交付；下半年完成了江苏某运营商机房风冷空调 AI 节能降碳项目，南京某精密空调制造商数据中心可视化低碳运维管理服务等项目交付。各项目开展过程中，为实现产品的先进性和可扩展性，引入了共享服务化设计、分布式技术架构体系、自动化持续集成等设计理念与相关关键技术，对行业内分布式服务架构最佳实践、自动化持续集成工具体系、共享服务抽象设计原则等进行分析与实际论证。项目在扎根能源、园区的同时，将业务范围拓展至与能源高度相关的细分工业领域及数据中心等高耗能场景，提供相关行业数字化解决方案以及相关配套技术。目前，智慧双碳产品与中国石油天然气集团部分产业单位、国家电网部分产业单位、国家电力投资集团部分省市公司、南京重点产业园区、江苏某市地标商业综合体及精密空调企业等均有项目合作，实现了商业落地。除智能电网行业和石油石化行业外，未来还将赋能工业其他细分领域、金融等各行业应用。

#### （5）金融 AI 智能化测试平台研发及产业化项目

该项目在原有金融行业一体化测试服务平台的基础上，大量融入 AI 技术，通过集成先进的 AI 技术，如大语言模型、NLP 自然语言处理，AI 机器视觉等，使平台能够在 AI 的指导下进行自主测试，减少人为操作，降低测试过程中的错误率，从而显著提高测试效率。

同时，AI 技术还能帮助平台更精准地识别软件缺陷，提高测试的精准度。平台通过对测试用例的自动生成解析等功能，实现测试流程的自动化管理，减少测试人员的重复性劳动，使其能够更专注于高价值的工作。平台的设计将考虑到未来可能的扩展需求，支持各种类型的测试，并能够方便地扩展新的测试类型。同时，平台将具备高度的稳定性和可靠性，能够在长期运行的情况下保持稳定，并能够处理各种异常情况。优化升级，满足客户需求，提高客户满意度。

上述创新业务 2023 年度已实现销售收入约 4.81 亿元，较上年同期增长 43.58%，占营业收入总额比重为 15.49%。随着创新业务不断发展，目标在未来几年内，创新业务规模将大幅提升，成为新一轮增长周期的主力，创新业务收入占比也将大幅提升。

## 三、核心竞争力分析

### 1、核心技术与行业深度融合，精准赋能

金融科技、电力能源等均是具有专业性很强的领域，对于应用软件及信息化综合方案提供商而言，需对行业专业知识，整体应用环境，甚至行业业务及技术的沿革都要有深入的了解，并且能够为客户在信息系统建设中提出指导性意见，只有这样才能精准赋能，帮助客户快速有效地完成数字化转型，获得高质量发展带来的创新价值。围绕金融科技、智能物联及智慧能源三大主营业务，公司拥有的四大核心能力，一是金融软件质量管理和自动化测试能力；二是互联网金融应用场景的打造能力；三是从芯片/模组、底层嵌入式软件到国产操作系统、数据库、中间件在行业的端到端软硬件研发

和应用能力；四是 AI 技术在多个行业的应用能力。以上能力均是在长期的专业领域实践背景下，与不断完善的技术栈深度融合产生的，具有行业内的核心竞争能力，特别是在行业信创解决方案方面具有先发优势。

## 2、产品与服务紧密结合，实现价值跃升

当前，维护客户关系的核心是服务价值的持续交付，而不仅是产品所有权的转让。客户购买产品后，服务体验就成了品牌，专业优质的服务不仅可以创造价值增量还可以带来交叉销售的机会，软件与信息技术服务行业尤其如此。公司在产品设计中即包含了面向服务的设计思想，支持将系统功能封装成服务，并设计标准服务接口，真正实现异构系统的跨平台调用。同时，在对底层的应用支撑环境的集成中，也支持将公共组件功能封装为服务的方式，支持客户业务；产品设计充分整合和利用现有的资源，同时充分考虑到为客户业务提供持续的服务；应用系统适应业务流程变化，选择适当的过程、方法、工具，进行快速开发，方便实施；平台设计智能化，支持版面、内容的自由更换和更新；流程化的工作能自由增加新模块，在已有模块流程发生变化时可以按变化调整更新。同时，充分考虑相关现行标准及国家法律、法规、政策的要求，为后续的运营、实施、维护提供良好基础，让产品成为服务的载体，持续赢得增值服务机会。

## 3、体系化的研发和成果转化机制，保持创新活力

软件产品更新换代速度快、市场需求变化多、客户认同感相比传统行业普遍不高，但对产品和服务的持续创新要求较高。报告期内，公司战略技术中心和战略业务部门对战略方向上的战略产品和项目进行统一规划、集中研发，促进前沿技术的跟进转化能力，同时搭建核心技术的公司级共享平台，支撑自主产品的抽象、设计、开发、迭代，提升交付能力，促进高端团队和产品的创新孵化。

## 4、高质量的技术服务和保障体系

公司金融科技业务分别以北京、上海、深圳、杭州、西安、武汉、成都为中心，设立华北、华东、华南、西北、西南五个区域交付中心，辐射周边地区，中级以上技术服务人员占比超过 60%，可以充分响应客户需求。智能物联业务围绕关键技术，拥有芯片、操作系统、云计算、数据库/大数据、人工智能等专业服务团队，其核心人员均具有超过 10 年的技术积累与行业服务实践，可充分保障项目优质、稳定的价值交付。

## 5、关键领域生态建设和资源整合能力

公司是开放原子开源基金会黄金捐赠人、OpenHarmony 项目 A 类捐赠人、OpenHarmony 项目群七家初始成员单位之一、OpenHarmony 项目群工作委员会成员、openEuler 项目群黄金捐赠人、openEuler 社区重要贡献者、国际开源组织 Linaro 96Boards 核心会员，与金融、通讯、电力、互联网、地产等行业头部重量级合作伙伴形成紧密的战略合作伙伴关系，深度融入关键领域生态并发挥重要作用，有利于公司扩展业务渠道，提升资源整合能力，提高品牌知名度，扩大市场影响力。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

报告期内，公司积极推进各项工作，整体经营情况稳健，具体经营数据如下：

本报告期，公司实现的营业收入为 310,622.47 万元，较上年同期增长 4.42%；发生的营业成本为 231,729.05 万元，较上年同期增长 3.45%；发生的销售费用为 10,328.90 万元，较上年同期减少 1.43%；发生的管理费用为 26,871.88 万元，较上年同期增长 1.12%；发生的研发费用为 27,860.54 万元，较上年同期减少 0.58%；发生的财务费用为 3,602.43 万元，较上年同期减少 12.00%。

本报告期，公司实现的利润总额为 16,395.75 万元，较上年同期增长 48.46%；归属于上市公司股东净利润为 16,379.91 万元，较上年同期增长 55.24%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5,609.70 万元，较上年同期大幅增加。

本报告期，公司主营业务收入为 306,460.34 万元，较上年同期增长 4.60%，其中，公司金融科技业务实现营业收入 170,599.94 万元，较上年同期增长 13.53%；智能物联业务实现营业收入 91,005.85 万元，较上年同期减少 8.90%，主要系

智能物联业务中的传统技术服务业务因客户需求减少，业务量相应下降；智慧能源信息化业务实现营业收入 34,329.10 万元，较上年同期增长 9.32%；智能供应链信息化业务实现营业收入 10,525.45 万元。以上主营业务中，除智能物联业务收入出现下滑外，其他主营业务收入均保持增长趋势。

报告期内，公司非主营业务实现营业收入 4,162.13 万元，非主营业务主要系公司子公司外包园公司的房屋租赁及物业收入。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,106,224,652.97	100%	2,974,714,403.62	100%	4.42%
分行业					
软件业务	3,064,603,348.55	98.66%	2,918,636,722.29	98.11%	5.00%
外购软硬件产品销售业务			11,234,004.51	0.38%	-100.00%
房租物业	41,621,304.42	1.34%	44,843,676.82	1.51%	-7.19%
分产品					
金融科技业务	1,705,999,342.17	54.92%	1,502,714,826.62	50.51%	13.53%
智能物联业务	909,992,729.24	29.30%	999,013,417.17	33.58%	-8.91%
智慧能源信息化	343,356,780.54	11.05%	314,037,316.56	10.56%	9.34%
智能供应链信息化	105,254,496.60	3.39%	102,871,161.94	3.46%	2.32%
外购软硬件产品销售业务			11,234,004.51	0.38%	-100.00%
房租物业	41,621,304.42	1.34%	44,843,676.82	1.51%	-7.19%
分地区					
国内	3,000,970,156.37	96.61%	2,880,796,640.17	96.84%	4.17%
国际	105,254,496.60	3.39%	93,917,763.45	3.16%	12.07%
分销售模式					
直接销售	3,106,224,652.97	100.00%	2,974,714,403.62	100.00%	4.42%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	737,056,046.14	698,245,790.15	726,494,895.24	944,427,921.44	701,185,027.38	782,155,414.25	730,985,369.19	760,388,592.80
归属于上市公司股东的净利润	36,304,973.61	43,366,707.02	18,497,793.33	65,629,648.07	31,464,972.19	55,470,856.54	34,184,459.97	15,609,933.94

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
软件业务	3,064,603,348.55	2,286,191,438.55	25.40%	5.00%	4.03%	0.70%
分产品						
金融科技业务	1,705,999,342.17	1,296,423,555.96	24.01%	13.53%	14.47%	-0.63%
智能物联网业务	909,992,729.24	662,908,375.96	27.15%	-8.91%	-11.47%	2.11%
智慧能源信息化	343,356,780.54	247,680,676.47	27.86%	9.34%	5.35%	2.73%
分地区						
国内	3,000,970,156.37	2,238,497,468.98	25.41%	4.17%	3.27%	0.65%
分销售模式						
直接销售	3,106,224,652.97	2,317,290,533.28	25.40%	4.42%	3.45%	0.70%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件与信息技术服务业	1、职工薪酬	1,783,978,541.25	76.99%	1,863,987,433.01	83.21%	-4.29%
软件与信息技术服务业	2、采购成本	401,802,606.15	17.34%	230,635,023.61	10.30%	74.22%
软件与信息技术服务业	3、项目实施费用	100,410,291.15	4.33%	112,661,094.03	5.03%	-10.87%
软件与信息技术服务业	主营业务成本合计	2,286,191,438.55	98.66%	2,207,283,550.65	98.54%	3.57%

## 说明

报告期内公司主营成本较上年同期增加 7,890.79 万元，增长 3.57%，其中职工薪酬同比减少 8,000.89 万元，采购成本同比增加 17,116.76 万元，主要原因为：一方面公司部分业务通过外部采购解决用工需求；另一方面公司部分创新业务需要对外采购软硬件。

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

## 主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、职工薪酬	1,783,978,541.25	76.99%	1,863,987,433.01	83.21%	-4.29%
2、采购成本	401,802,606.15	17.34%	230,635,023.61	10.30%	74.22%
3、项目实施费用	100,410,291.15	4.33%	112,661,094.03	5.03%	-10.87%
主营业务成本合计	2,286,191,438.55	98.66%	2,207,283,550.65	98.54%	3.57%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详情见第十节、九、合并范围的变更。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,144,451,215.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	470,006,324.41	15.13%
2	第二名	271,998,523.09	8.76%
3	第三名	176,163,224.68	5.67%
4	第四名	121,294,017.70	3.90%
5	第五名	104,989,125.98	3.38%
合计	--	1,144,451,215.86	36.84%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用



## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	155,298,366.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.22%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	97,041,709.10	24.15%
2	第二名	20,242,701.14	5.04%
3	第三名	14,399,673.01	3.58%
4	第四名	12,931,086.10	3.22%
5	第五名	10,683,196.93	2.66%
合计	--	155,298,366.28	38.65%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司第四大供应商系参股公司江苏开拓信息与系统有限公司。本报告期，公司主要向江苏开拓采购云存储服务、安装实施服务以及硬件产品等，用于开展公司智慧园区业务。江苏开拓系行业内知名的 IT 系统与智能楼宇的集成服务供应商，在业界有良好的信誉和服务水平。江苏开拓作为本公司长期合作供应商，一直以来采购价格参考行业标准或市场价格，定价公允。

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	103,288,959.54	104,787,864.33	-1.43%	
管理费用	268,718,821.28	265,741,194.48	1.12%	
财务费用	36,024,337.48	40,934,780.75	-12.00%	
研发费用	278,605,377.94	280,232,344.24	-0.58%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
开源鸿蒙标准发行版项目	OpenHarmony 是面向智能物联时代的全场景分布式操作系统，是“国产化、数字化”的重要选项，在未来的国产化数字经济中将发挥巨大优势，公司目前是 OpenHarmony 社区发起单位和重要的共建单位，在 OpenHarmony 上的技术积累深厚，在行业积累也有巨大优势，	该项目已完成研发，完成了在 RK3568、RK3588、8541E 等国产化主流芯片的适配，并完成了安全组件、兼容组件、多媒体组件、安全强化组件以及金融行业中间件所有模块的研发。	基于 OpenHarmony 推出标准发行版，包括 2 部分： 1、对 OpenHarmony 自身不足的强化； 2、在 OpenHarmony 之上叠加核心自研特性，以提高产品竞争力，并帮助目标客户基于该发行版快速低成本地实现国产化替代。	通过前述的 2 个部分的研发，能够在行业国产化替代的过程中，促进公司成为开源鸿蒙第一品牌，最终实现鸿蒙创新业务的商业落地，大幅提升公司业务规模和效益。

	通过推出 OpenHarmony 的商用版本，可以极大助力公司的战略转型升级。			
IOT&AI-微碳慧能项目	该项目旨在为企业和园区管理者提供智能化的双碳管理平台，通过集成碳排放监测、碳排放核算及分析预测、碳排放报告、碳减排管理、碳数据分析等功能于一体，帮助企业及园区快速掌握碳排放活动水平、碳排放强度、碳生产力及储备碳资产管理能力，为未来参与碳市场交易奠定基础。	该项目已完成研发，完成了碳排放监测、碳排放核算及分析预测、碳排放报告、碳减排管理、碳数据分析等全部计划功能。	通过园区和企业视角，实时掌握园区重点节能减排项目情况，综合评价碳减排数据效果，管理及监督园区各企业，持续跟踪重点设施碳排放及碳减排活动。	在市场环境、技术创新、政策鼓励的综合影响下，电网、园区为提升竞争力，在双碳和综能投入和解决方案投入均会持续增长，给平台服务产品提供了新的市场机会。产品是基于电网、园区在行业创新应用，为公司在技术能力、转换成本、人才、资质等多方面形成壁垒，也为公司在电网、园区服务平台领域推出双碳和综能新产品，提供了更多市场机会。
欧拉操作系统发行版 HopeStage V2.0 项目	HopeStage V2.0 一款企业级服务器操作系统，具备高效、稳定、安全的特性，为企业级的数据库、大数据、云计算、人工智能平台提供安全稳定的运行基础。支持 X86、ARM 等多种 CPU 架构，适配支持国内主流芯片、整机厂商。同时，关注从芯片、内核、虚拟化、直至上层应用的全栈性能、可靠性和安全。国产基础软硬件从“不可用”发展为“可用”，并正在向“好用”演变。国产 CPU 和操作系统是信创产业的根基，也是信创产业中技术壁垒最高的环节，技术领先、具备生态优势的公司有望脱颖而出。公司在操作系统领域已经深耕多年，具有相当的技术储备，结合当前市场的迫切需求，公司参与操作系统自主研发，在国家信创政策和 CentOS 停服的大背景下，HopeStage	该项目已完成基本功能主体研发，部分特性（如智能运维，分布式软总线，安全可靠等）也初步成型，待逐步完善。目前实现的基本功能包含：主流南北向兼容，主流的开发环境，运行时库，开发语言，调试工具，开源组件的支持，主流文件系统支持，主流磁盘管理支持，主流虚拟化和云原生组件支持，主流数据库支持，主流高可用支持，主流 AI 框架支持，主流桌面支持，各种升级方式支持等。项目整体进度 90%。	1、具备高效、稳定、安全的特性，为企业级的数据库、大数据、云计算、人工智能平台提供安全稳定的运行基础；具备广泛的南向（主流的芯片，整机厂商）和北向（主流的数据库，中间件，商业应用软件等）兼容性支持。 2、持第三方开发者和企业接入平台，实现灵活的定制和集成。 3、用户友好性：设计直观、易用的界面，使得用户能够轻松使用平台的功能，无需复杂的技术背景。 4、高性能和高可靠性：确保平台具备高性能和高可靠性，能够处理大规模的数据和复杂的计算任务。 5、数据隐私和安全：重视用户数据隐私和安全，采取严格的数据保护措施，符合相关法规和标准。 6、自动化&智能化服务：支持大规模自动化安装和部署，提供智能运维（包括安全楼修复和智能告警和	1、操作系统作为信创产业内技术壁垒最高的一环，在本领域能取得商业成功可以很大程度提升公司的整体品牌形象。 2、信创产品目前正经历黄金期，也带来了大量的商机，参与其中可给企业带来巨大的发展机会和经营业绩。 3、信创事业将扩展到金融、电信、能源、交通等 8 大国内计民生行业，通过该项目，公司有机会同各类国内计民生的龙头企业建立合作桥梁，给公司的发展带来更多机会。

	具有巨大的市场机会，为公司未来的发展带来巨大的机遇。		故障定位辅助等)。 7、灵活的升级服务：面向不同的客户应用场景，提供包括多粒度（热补丁，软件包），多途径（本地源，私有源，公网源），多方式（命令行，图形化），多协议（http, ftp）升级方式。 8、高效的技术支持：提供高效的技术支持和解决方案，帮助用户解决遇到的问题和困难。 9、可持续发展：平台应具备可持续发展的能力，持续关注技术进展和市场需求，不断进行优化和改进。	
智能测试平台项目	智能测试平台项目为服务公司的传统核心业务金融测试而建设，公司在该领域已经进行了大量的业务与技术积累，智能测试平台的研发目的之一是将公司积累的业务经验和抽象化和平台化，从而减少测试管理人员和实施人员的工作量，减少测试工作中的重复工作以及降低测试实施难度，从而达到提升测试效率，降低测试成本的目的。AI 展现出的强大能力使智能化测试成为可能，加入 AI 能力的测试平台会将部分测试场景变为自动化工作，从而改变金融测试实施工作中大量重复劳动的现状，有效减少测试实施的工期，从而达到提升企业资源利用率的目的。	智能测试平台系统已经完成了基本功能的开发，深度融合了多项先进的 AI 技术，有效解决了传统测试中遇到的众多实际问题，显著提升了测试效率与精准度，目前正在对自动化测试部分以及前端交互界面进行优化升级,当前整体进度 90%。	智能测试平台系统的研发将提升测试效率与精准度。通过集成先进的 AI 技术，如深度学习、自然语言处理等，平台能够自动化执行测试用例，减少人为操作，降低测试过程中的错误率，从而显著提高测试效率。同时，AI 技术还能帮助平台更精准地识别软件缺陷，提高测试的精准度。平台通过对测试用例的自动生成解析等功能，实现测试流程的自动化管理，减少测试人员的重复性劳动，使其能够更专注于高价值的工作。平台的设计将考虑到未来可能的扩展需求，支持各种类型的测试，并能够方便地扩展新的测试类型。同时，平台将具备高度的稳定性和可靠性，能够在长期运行的情况下保持稳定，并能够处理各种异常情况。	通过智能平台的落地运用，使得金融测试业务从人力密集型业务逐渐转换为技术密集型业务，对改变公司金融测试业务产业结构有着相当重要的意义。
开源鸿蒙标准发行版二期项目	公司作为开源鸿蒙的首批共建单位，在开源鸿蒙技术领域具备深厚的积累，第一期项目研发的开源鸿蒙发行版已经应用于金	开源鸿蒙标准发行版二期项目目前已经完成了基线版本的升级，提供更加优秀的 UI 体验、分布式与通信等系统能力；同时	持续强化开源鸿蒙标准发行版，使其适用未来的商用场景，包括 3 部分： 1、基线的升级； 2、高端移动智能芯片	通过以上的研发，可以促进公司的开源鸿蒙发行版产品具备强大且持续的技术竞争力，并更早的完成商业布局；最终实现鸿

	融、医疗、电力等行业的若干终端设备。可以预见，在未来的2~3年内，开源鸿蒙势必会将应用场景扩展到诸如高端移动智能设备上，市场规模将迎来爆发性增长；本项目作为一期项目的延续，将致力于打造行业最领先的开源鸿蒙发行版，助力公司更早的在开源鸿蒙生态实现规模化商业变现。	完成了一期项目全量硬件平台的升级，项目整体进度 70%。	的适配； 3、自研特性的开发与增强。 通过以上的内容的研发，使得开源鸿蒙发行版可以适用于移动智能通信、大型智能化设备等复杂场景；帮助目标客户基于该发行版快速低成本的实现国产化替代。	蒙创新业务的商业落地，大幅提升业务规模和质量。
数据集成平台项目	数据集成平台项目旨在构建一个高效、安全且用户友好的系统，以满足企业在数据处理和分析方面的不断增长的需求。通过针对不同行业的定制化开发，使平台能够适应各种复杂和多变的市场环境，帮助企业更好地管理和分析数据，推动其业务发展和市场竞争力的提升。	该项目已完成研发。数据集成平台目前平台的主体架构和核心功能开发已全部完成，包括数据处理、集成算法、接口设计、数据管理等部分。	对于数据集成平台项目可以概括为以下几个关键方面： 1、提升的数据处理效率，减少数据集成和转换的时间； 2、实现数据在传输和存储过程中的安全； 3、提供灵活的定制选项，以满足不同客户的特殊需求，帮助企业高效处理和分析数据，促进业务决策和增长。	通过前述的三个部分的研发，数据集成平台预计将极大地提升公司的市场竞争力和品牌形象，同时增强客户满意度。通过推动技术创新和研发投入，成为公司发展、增长和创新的重要驱动力。
AI 中枢平台项目	AI 中枢平台项目目的是建立一个集成人工智能技术和服务的中心化平台，旨在提供高效、灵活和全面的 AI 解决方案，满足不同行业和领域的需求。该项目的主要目标和意图可能包括以下几个方面： 1、提供集成的 AI 服务：打破人工智能技术碎片化的局面，将不同领域的 AI 技术和服务集成在一个平台上，为用户提供一站式的 AI 解决方案； 2、降低开发门槛：通过 AI 中枢平台，使得更多的用户能够轻松使用和部署 AI 技术，无需具备高深的技术知识，降低了 AI 应用的门槛； 3、提高开发效率：平台提供了丰富的工具、模型和算法，帮助开发者快速构建和部署 AI 应用，从而提	该项目已完成研发，实现了平台的基础管理功能，功能包含：系统管理、AI 模型管理、大模型管理、多模态标注、平台管理、环境管理，链路追踪、日志分析、性能诊断等功能。平台集成了智能 AI 标注平台，仿真算法平台，大数据平台，IOT 平台，提供了一体化视频解决方案。	1、多样化的 AI 服务：提供多样化的 AI 服务，涵盖自然语言处理、计算机视觉、语音识别、机器学习等不同领域的技术和功能。 2、开放性和灵活性：具备开放的 API 和接口，支持第三方开发者和企业接入平台，实现灵活的定制和集成。 3、用户友好性：设计直观、易用的界面，使得用户能够轻松使用平台的功能，无需复杂的技术背景。 4、高性能和高可靠性：确保平台具备高性能和高可靠性，能够处理大规模的数据和复杂的计算任务。 5、数据隐私和安全：重视用户数据隐私和安全，采取严格的数据保护措施，符合相关法规和标准。 6、强大的算力和资源	1、增加竞争优势：拥有一个高效、灵活和全面的 AI 中枢平台可以增强公司在人工智能领域的竞争优势。平台的功能和服务将使公司在市场上脱颖而出，吸引更多客户和合作伙伴。 2、拓展业务领域：AI 中枢平台可以拓展公司的业务领域。通过支持多样化的应用场景，公司可以进入新的行业和领域，开辟更多的业务机会。 3、提高客户满意度：平台的用户友好性和丰富的功能将提高客户的满意度。满意的客户更有可能成为回头客，并为公司带来更多的业务。 4、降低开发成本：AI 中枢平台的模块化和可重用性将降低开发成本。公司可以节省时间和资源，快速构建和部署 AI 应用，

	<p>高开发效率，加速产品上市和推广；</p> <p>4、支持多样化应用场景：AI 中枢平台旨在满足不同行业和领域的需求，支持多样化的应用场景，如医疗保健、金融、零售、物联网等；</p> <p>5、促进合作与共享：平台为开发者和企业提供了数据和模型的交易和共享服务，促进合作与共享，推动 AI 技术的进一步发展；</p> <p>6、实现数据驱动决策：通过 AI 中枢平台的数据分析和洞察服务，帮助用户基于数据做出更明智的决策，提高业务效率和决策质量；</p> <p>7、持续创新和升级：AI 中枢平台应不断跟踪技术的发展和市场需求，持续创新和升级，以保持竞争中的优势地位。</p>		<p>支持：提供强大的算力和资源支持，使得平台能够高效地进行模型训练和推理。</p> <p>7、自动化和自助服务：支持自动化部署和管理，以及自助服务，帮助用户快速构建和管理 AI 应用。</p> <p>8、数据分析和洞察：提供数据分析和洞察服务，帮助用户从数据中获取有价值的信息和见解。</p> <p>9、丰富的模型和算法库：拥有丰富的模型和算法库，支持不同领域的需求，同时持续跟踪最新的技术发展。</p> <p>10、高效的技术支持：提供高效的技术支持和解决方案，帮助用户解决遇到的问题和困难。</p> <p>11、可持续发展：平台应具备可持续发展的能力，持续关注技术进展和市场需求，不断进行优化和改进。</p>	<p>提高开发效率。</p> <p>5、数据和模型交易收益：将 AI 中枢平台作为数据和模型的交易平台，公司可以从数据和模型交易中获得收益。这将成为公司的一项新的盈利来源。</p> <p>6、引入更多合作伙伴：AI 中枢平台的开放性和灵活性将吸引更多的合作伙伴。与其他公司合作可以加强公司的资源和市场渗透能力。</p> <p>7、提升技术实力：构建和维护 AI 中枢平台需要公司具备先进的技术实力。在平台的研发过程中，公司将积累更多的技术经验和知识。</p> <p>8、改善决策能力：通过 AI 中枢平台提供的数据分析和洞察服务，公司可以基于数据做出更明智的决策，提高业务效率和竞争力。</p> <p>9、国际化扩展：如果 AI 中枢平台具备国际化的能力，公司可以扩展到全球市场，开拓更广阔的业务领域。</p>
智慧环控平台项目	<p>智慧环控管理平台是一款综合性、实时监测的智能解决方案。通过整合微生物快速检测终端，平台实现了设备的联网与协同工作。具备自动化处理方案，即时响应检测结果，提高了处理效率。定制化设计满足不同行业需求，同时强调用户友好性与安全合规性。这一全面而灵活的产品性质，使其在医疗、卫生防疫、医药工业等多领域均展现出卓越价值。通过研发该平台，能够让润和在目标行业快速推广，成为智慧环控的市场领导者，占据主导地</p>	<p>智慧环控管理平台已完成应用管理、区域管理、产品管理、运维管理、系统管理模块、设备管理模块研发，整体进展完成 70%。</p>	<p>1、提供了一体化的解决方案，能够管理和协同各类微生物检测终端。这种综合性的平台对客户而言更具吸引力，因为它简化了管理流程，避免了使用多个不同系统的复杂性。</p> <p>2、实时监测微生物数据，并提供强大的数据分析功能。能够更深入地了解微生物的动态变化，从而制定更为精准和及时的应对策略。实时监测也有助于提前发现潜在问题，减少风险。</p> <p>3、管理平台能够自动通知相关人员，确保及时的响应。这种机制有助于加强团队之</p>	<p>1、由于采用拉曼技术的微生物快速检测终端在国内外尚无同类产品，智慧环控管理平台有机会在该领域取得市场领先地位，成为先驱和标杆；</p> <p>2、在国内建立强大的市场地位后，有机会将智慧环控管理平台拓展到国际市场，特别是那些对于生物安全和环境监测日益重视的国家和地区；</p> <p>3、建立广泛的合作伙伴关系，特别是与科研机构、生物技术公司和环境监测机构的合作，有望加速技术创新和产品优化。</p>

	位。		间的沟通和协作，确保关键信息能够快速传达给决策者和执行者。	
--	----	--	-------------------------------	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,431	1,548	-7.56%
研发人员数量占比	11.99%	12.51%	-0.52%
研发人员学历			
本科	1,344	1,469	-8.51%
硕士	82	78	5.13%
博士	5	1	400.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	650	714	-8.96%
30~40 岁	746	795	-6.16%
40-50 岁	35	39	-10.26%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	370,347,354.82	397,612,032.73	379,204,633.39
研发投入占营业收入比例	11.92%	13.37%	13.74%
研发支出资本化的金额（元）	93,327,087.41	117,208,989.00	95,622,084.00
资本化研发支出占研发投入的比例	25.20%	29.48%	25.22%
资本化研发支出占当期净利润的比重	56.98%	111.19%	54.26%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
开源鸿蒙标准发行版项目	70,296,061.32	开源鸿蒙标准发行版项目基于 OpenHarmony 3.x 版本进行研发，一方面通过优化提高 OpenHarmony 本身的稳定性、性能、安全以满足商用基本需求；同时通过增加兼容组件实现在 OpenHarmony 原生生态基础上兼容其他生态的应用，帮助客户能够快速将原有应用迁移到 OpenHarmony 之上。	已完成研发
IOT&AI-微碳慧能项目	17,742,093.95	以企业或园区视角自动核算碳排放情况，嵌入碳排放计算、统计与分析、减排绩效分析、碳数据评估的底层计算方式，自动生成碳排放、统计与分析报告，满足相关标准要求。通过园区和企业视角，实时掌握园区重点节能减排项目情况，综合评价碳减排数据效果，管理及监督园区各企业，持续跟踪重点设施碳排放及碳减排活动。	已完成研发

欧拉操作系统发行版 HopeStage V2.0 项目	16,877,633.79	<p>HopeStage V2.0 一款企业级服务器操作系统，具备高效、稳定、安全的特性，为企业级的数据库、大数据、云计算、人工智能平台提供安全稳定的运行基础。支持 X86、ARM 等多种 CPU 架构，适配支持国内主流芯片、整机厂商。同时，关注从芯片、内核、虚拟化、直至上层应用的全栈性能、可靠性和安全。</p> <p>南北向兼容：兼容主流南向芯片和整机厂商；兼容主流的北向数据库，中间件，商业应用软件等。</p> <p>基础功能：提供主流开发环境，运行时库，开发语言，调试工具等支持。</p> <p>基础软件：提供主流的开源软件（如 ssh, ftp, firefox 等）。</p> <p>文件系统：支持 ext3, ext4, xfs 等主流文件系统。</p> <p>虚拟化和云原生：支持主流的开源虚拟化和云原生组件以及平台。</p> <p>数据库和大数据：支持主流的开源数据库和大数据组件以及平台</p> <p>高可用：支持各类高可用相关组件和管理平台。</p> <p>人工智能：支持主流人工智能框架。</p> <p>安全可信：支持国密，安全加固，漏洞修复等安全特性。</p> <p>自动化：支持包括自动化安装部署，自动化安全升级等特性。</p>	研发进度 90%
智能测试平台项目	13,087,953.35	<p>智能测试平台项目的定位旨在解决传统软件测试中面临的效率低下、精准度不足等问题，通过引入 AI 技术实现测试的智能化与自动化。在功能特点方面，平台具备测试用例智能生成、自动解析测试需求与结果、缺陷自动检测等功能，能够大幅减少测试人员的重复性劳动，提高测试的效率和精准度。从技术实现上看，平台采用了深度学习、自然语言处理、图像识别等先进的 AI 技术，并通过大数据分析提供全面的测试报告与性能分析，为软件质量的提升提供有力支持。</p> <p>在应用场景方面，智能测试平台适用于各种类型的软件测试，包括功能测试、性能测试、兼容性测试等，能够满足不同项目的测试需求。</p> <p>综上，智能测试平台项目是一个集合了先进 AI 技术、具备智能化与自动化功能的创新项目，旨在提升软件测试的效率与质量，为软件行业的发展提供有力支持。</p>	研发进度 90%
开源鸿蒙标准发行版二期项目	18,024,034.44	<p>开源鸿蒙标准发行版二期项目是开源鸿蒙发行版的延续，旨在扩展润和开源鸿蒙发行版的适用场景、提高产品的技术竞争力；使得公司的开源鸿蒙发行版产品可以更快、更好的迎接即将到来的开源鸿蒙生态的快速增长。通过项目的推进，公司产品在分布式设备协同、高性能多媒体体验、快速生态应用迁移等多个方面具备更加明显的技术优势，促进商业快速变现。</p>	研发进度 70%
数据集成平台项目	6,584,403.24	<p>数据集成平台项目是一项集技术创新和市场需求于一体的重要研发项目，目的在于构建一个既高效又安全的数据处理和分析平台，以满足金融、医疗、零售等多个行业的需求，核心包括数据整合、实时分析、定制化用户界面和先进的数据安全措施，同时也关注技术实施的风险和市场变化带来的挑战及未来市场方向和客户需求不断适应的结果。</p>	已完成研发
AI 中枢平台项目	6,458,738.80	<p>旨在支持和推动人工智能（AI）的研究、开发、部署和应用。平台提供了各种工具、资源和服务，使开发者、研究人员和组织能够更容易地利用 AI 技术来解决问题、创新和改进现有的应用。</p> <p>数据管理和存储：AI 中枢平台提供数据管理和存储解决方案，以帮助用户有效地收集、存储和处理大规模的数据。这些数据可能用于训练机器学习模型和进行 AI 研究。</p> <p>模型开发和训练工具：包括用于创建、训练和优化机器学习和深度学习模型的工具和框架。这有助于开发者利用数据来</p>	已完成研发

		<p>构建智能应用程序。</p> <p>云计算和计算资源: AI 中枢平台提供云计算资源, 以使用户能够在大规模的计算集群上运行复杂的 AI 工作负载, 从而减少硬件和基础设施的要求。</p> <p>模型部署和推理: 提供用于将训练好的 AI 模型部署到生产环境中并进行实时推理的工具和服务。这对于将 AI 应用程序集成到现实世界中至关重要。</p> <p>自动化和自动化工具: 包括自动化工具, 用于简化模型开发、数据处理和部署过程, 以提高效率。</p> <p>监控和管理工具: 提供用于监控 AI 系统性能、管理模型版本和处理错误的工具, 以确保系统的稳定性和可靠性。</p> <p>安全性和隐私保护: 关注安全性和隐私保护, 提供工具和机制来保护用户数据和 AI 模型免受潜在的威胁和滥用。</p> <p>社区支持和知识共享: 鼓励知识共享和合作, 促使开发者和研究人员共同解决 AI 领域的挑战。</p>	
智慧环控平台项目	4,064,379.40	<p>智慧环控系统项目是对现行微生物检测行业的技术革新, 改变了现行微生物培养皿检测方法, 能够实现现场、快速实时、无损、高精度微生物检测目标, 提供连续准确可追溯的环境微生物数量和种类数据, 智慧环境控制系统从快速微生物检测设备获取环境微生物数据, 完成事前预防、事中监控、应急处置、数据智能管理和报告等功能。</p>	研发进度 70%

上述资本化研发项目系公司基于战略发展、不断提升公司核心竞争力而启动的研发项目, 根据公司研发资本化适用的会计政策规定 (详见第十节、五“重要会计政策及会计估计”之第 29 项“无形资产”), 公司研发项目在进入开发阶段前, 需进行充分的调查、研究及可行性分析; 研发项目可行性分析报告需经专家评审, 评审通过后方可立项, 立项审批通过后进入开发阶段。项目开发立项审批通过作为研发项目资本化的起点。

## 5、现金流

单位: 元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,226,836,008.82	3,086,443,538.09	4.55%
经营活动现金流出小计	3,090,079,903.96	2,995,651,885.68	3.15%
经营活动产生的现金流量净额	136,756,104.86	90,791,652.41	50.63%
投资活动现金流入小计	72,465,047.92	47,398,931.04	52.88%
投资活动现金流出小计	113,679,440.50	149,834,003.98	-24.13%
投资活动产生的现金流量净额	-41,214,392.58	-102,435,072.94	59.77%
筹资活动现金流入小计	403,642,526.53	606,939,351.09	-33.50%
筹资活动现金流出小计	474,703,088.25	483,798,924.61	-1.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-71,060,561.72	123,140,426.48	-157.71%
现金及现金等价物净增加额	23,170,881.87	114,013,796.35	-79.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度增长 50.63%，主要系本报告期公司持续加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。



2、投资活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度增长 59.77%，主要系本报告期公司转让部分参股公司股权收到的现金增加，以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2023 年度较 2022 年度减少 157.71%，主要系上年同期公司收到第二期员工持股计划认购款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	37,466,279.99	22.85%	主要系报告期内公司转让参股公司润芯微、奥特酷部分股权产生的股权转让收益。	否
公允价值变动损益	24,777,990.22	15.11%	主要系报告期内公司参股公司奥特酷增资扩股，本公司以奥特酷增资扩股的估值为基础，确认相应的公允价值变动损益。	否
资产减值	-9,373,906.16	-5.72%	主要系报告期内计提的合同履约成本减值损失增加。	否
营业外收入	12,165,208.69	7.42%	主要系收到的政府补助。	否
营业外支出	2,945,585.99	1.80%	主要系对外捐赠支出。	否
其他收益	26,404,708.58	16.10%	主要系政府补助。	否
信用减值损失	-1,400,571.39	-0.85%	主要系报告期内计提的应收款项坏账损失增加。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	780,870,017.38	15.43%	711,185,905.24	14.80%	0.63%	
应收账款	1,451,529,757.52	28.69%	1,259,418,016.62	26.21%	2.48%	
合同资产	45,679,959.65	0.90%	39,213,327.84	0.82%	0.08%	
存货	330,914,966.36	6.54%	316,971,983.13	6.60%	-0.06%	
长期股权投资	39,033,376.50	0.77%	36,231,388.09	0.75%	0.02%	

固定资产	584,279,611.29	11.55%	621,382,532.54	12.93%	-1.38%	
在建工程			357,247.71	0.01%	-0.01%	
使用权资产	25,354,702.44	0.50%	33,666,849.67	0.70%	-0.20%	
短期借款	309,490,529.65	6.12%	273,983,893.98	5.70%	0.42%	
合同负债	139,441,415.40	2.76%	119,177,132.95	2.48%	0.28%	
长期借款	422,955,602.46	8.36%	449,796,572.53	9.36%	-1.00%	
租赁负债	12,487,625.38	0.25%	22,601,583.65	0.47%	-0.22%	
交易性金融资产	54,995,500.00	1.09%	54,995,500.00	1.14%	-0.05%	
其他权益工具投资	221,746,357.68	4.38%	233,625,668.10	4.86%	-0.48%	
其他非流动金融资产	117,927,285.85	2.33%	127,436,088.73	2.65%	-0.32%	
无形资产	180,524,573.57	3.57%	177,679,301.06	3.70%	-0.13%	
开发支出	52,054,000.98	1.03%	59,808,210.88	1.24%	-0.21%	
商誉	977,332,230.74	19.32%	977,332,230.74	20.34%	-1.02%	
应付账款	215,263,701.26	4.25%	113,751,619.38	2.37%	1.88%	
应付职工薪酬	192,849,491.14	3.81%	234,431,329.80	4.88%	-1.07%	
其他应付款	213,342,564.23	4.22%	211,938,940.19	4.41%	-0.19%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	54,995,500.00							54,995,500.00
4.其他权益工具投资	233,625,668.10		20,000,000.00		8,000,000.00		120,689.58	221,746,357.68
5.其他非流动金融资产	127,436,088.73	24,777,990.22				34,286,793.10		117,927,285.85
金融资产小计	416,057,256.83	24,777,990.22	20,000,000.00		8,000,000.00	34,286,793.10	120,689.58	394,669,143.53
应收款项融资	16,511,553.43				35,587,083.00	36,280,448.43		15,818,188.00
上述合计	432,568,810.26	24,777,990.22	20,000,000.00		43,587,083.00	70,567,241.53	120,689.58	410,487,331.53
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具投资其他变动内容系子公司波士顿润和对 NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC. 股权投资的汇率变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金 <sup>注1</sup>	66,630,872.94	保证金、质押	保函保证金、支付宝保证金、银行借款质押物
固定资产	546,164,218.11	抵押	银行借款抵押物
无形资产	33,117,096.06	抵押	银行借款抵押物
特定资产的经营收入权 <sup>注2</sup>		质押	银行借款质押物
<b>合计</b>	<b>645,912,187.11</b>		

注1：本公司以缴存的 790,000,000 日元作为质押物向南京银行江宁支行取得质押借款，截至 2023 年 12 月 31 日，质押借款余额为 37,000,000.00 元。

注2：本公司子公司外包园公司以位于软件大道 168 号的特定资产的经营收入权利作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，截至 2023 年 12 月 31 日，质押借款余额 449,198,308.20 元，该长期借款期末余额中 26,242,705.74 元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**□适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况** 适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
博世（上海）创业投资有限公司、上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙）	奥特酷智能科技（南京）有限公司	2023年04月18日	4,000	1,446.32	本次股权转让将为奥特酷引入国际品牌的战略投资者，有利于优化奥特酷的股权结构，提升其运营能力和可持续发展能力，有利于公司作为投资人提升投资收益，符合公司整体的发展战略。	8.82%	本次交易遵循了客观、公平、公允的定价原则，结合奥特酷经营现状、技术能力、客户结构、行业地位及未来发展等综合因素，经交易各方友好协商，确定标的股权的最终交易价格。	否	不适用		是	2023年03月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

江苏 惠泉 安鹏 先进 制造 产业 投资 基金 (有 限合 伙)	润芯微 科技 (江 苏)有 限公 司	202 3年 01 月 11 日	1,500	975	本次股权转让有利于优化润芯微的股权结构,提升其运营能力和可持续发展能力,有利于公司作为投资人提升投资收益,符合公司整体的发展战略。	5.95%	本次交易遵循了客观、公平、公允的定价原则,结合润芯微上一轮估值及经营现状、技术能力、客户结构、行业地位及未来发展等综合因素,经交易各方友好协商,确定标的股权的最终交易价格。	否	不适用		是		
深圳 市志 鑫投 资有 限合 伙企 业 (有 限合 伙)	润芯微 科技 (江 苏)有 限公 司	202 3年 03 月 28 日	700	455	本次股权转让有利于优化润芯微的股权结构,提升其运营能力和可持续发展能力,有利于公司作为投资人提升投资收益,符合公司整体的发展战略。	2.78%	本次交易遵循了客观、公平、公允的定价原则,结合润芯微上一轮估值及经营现状、技术能力、客户结构、行业地位及未来发展等综合因素,经交易各方友好协商,确定标的股权的最终交易价格。	否	不适用		是		
上海 恒一 投资 (集 团) 有限 公司	润芯微 科技 (江 苏)有 限公 司	202 3年 03 月 30 日	300	195	本次股权转让有利于优化润芯微的股权结构,提升其运营能力和可持续发展能力,有利于公司作为投资人提升投资收益,符合	1.19%	本次交易遵循了客观、公平、公允的定价原则,结合润芯微上一轮估值及经营现状、技术能力、客户结构、行业地位及未来发	否	不适用		是		

					公司整体的发展战略。		展等综合因素，经交易各方友好协商，确定标的股权的最终交易价格。						
--	--	--	--	--	------------	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
外包园公司	子公司	软件外包园区的投资和管理；实业投资；计算机软硬件系统的开发、集成、咨询、销售和服务；物业管理；自建房屋出租；停车场管理服务	128,761,620.11	678,539,617.28	202,291,752.76	65,241,553.93	25,744.37	68,047.78
捷科智诚	子公司	软件开发与服务	400,000,000.00	765,577,632.97	373,973,152.76	1,121,875,174.44	90,364,194.62	92,565,317.55
联创智融	子公司	软件开发与服务	103,975,000.00	395,658,374.60	333,091,576.57	263,211,689.34	59,600,423.12	57,855,431.85
西安润和	子公司	软件开发与服务	20,000,000.00	63,875,351.87	26,383,971.36	166,598,156.43	593,909.34	1,777,999.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳联创智融信息技术有限公司	注销	深圳联创自成立以来未正式开展经营，本次注销深圳联创对公司整体生产经营和业绩不产生影响。
润开鸿(深圳)数字科技有限公司	新设	润开鸿(深圳)数字科技有限公司于2023年12月28日成立，尚未正式开展经营，对公司整体生产经营和业绩不产生影响。

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

(一) 公司经营面临的风险因素

### 1、技术创新及新产品开发风险

技术创新和新产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。公司所处行业技术革新速度较快，随着 5G、物联网、大数据、人工智能、云计算等技术的加速应用和普及，相关技术的应用深度、广度不断拓展，新技术、新产品不断涌现，如果公司无法基于目前已有的核心技术紧跟市场方向进一步取得技术创新及突破，将会导致公司无法保持其市场占有率并优先取得市场发展机会，对公司进一步发展产生不利影响。公司将进一步加强行业发展趋势的研究，进一步加强对市场的调研，收集客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；进一步完善激励机制，鼓励技术人员技术创新和新产品开发；同时，公司将继续保持研发投入，研究前瞻性软件技术、产品和行业业务模式，保证公司的技术先进性。

### 2、核心员工流失的管理风险

公司属于人才密集型行业，企业发展高度依赖人力资源，近些年来人力资源成本快速上涨，而行业竞争日趋激烈，对人才的争夺亦趋于白热化，企业间的高薪招聘等因素都为核心员工的流动提供了客观条件。公司为了避免核心人员流失，稳定员工团队，一直重点关注人力资源体系的建设，通过多年的建设和实践已建成一个高效的人力资源体系，包括建立以人为本的企业文化、员工职业生涯规划、渐进式的培训体系、技术人员任职资格鉴定、科学合理的薪酬及绩效体系、优秀人才特别奖励办法等。同时公司也采用股权激励、员工持股计划等激励方式，与优秀员工共享公司发展成果。

### 3、人力成本上升的风险

作为人才密集型企业，公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展，城市生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，尤其是大中城市，具有丰富业务经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会工资水平的上涨，公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司将采用提高效率，提高价值附加，优化成本与收入结构以及提高员工利用效率等方法来保障利润水平的增长，并以数字化升级战略推动公司从人才与技术密集型向科技密集型升级。

### 4、应收账款回收风险

公司开发的软件业务从合同签订到验收需要经历设计、开发、测试和上线试运行阶段，周期较长，且大多项目依据合同分阶段验收，项目验收与客户付款之间存在时间差，同时，随着新客户的开发和业务规模的扩大，在原有的回款政策不变的情形下，应收账款余额会不断增加，虽然期末应收账款都在结算期内，公司已按照坏账准备政策提取了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。公司不断建立和完善信用审批前的信用调查、建立并有效执行了谨慎合理的坏账准备计提政策、严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与销售业绩挂钩的业务考核机制，将应收账款发生坏账的风险降低到可承受的水平。

### 5、商誉减值风险

经测试，本报告期商誉虽未发生减值，但未来若发生因国家政策变化、金融科技行业发展不乐观、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在商誉减值的风险，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对公司盈利水平产生较大的不利影响。公司将逐步建立并完善相应的内控管理制度，每年对商誉进行减值测试。公司仍将以现有金融科技业务板块为基础，加强对并购标的资产在企业文化、业务战略、市场开拓、人员发展、技术开发、经营管理等方面的整合，提高标的资产的盈利能力，从而降低商誉减值风险。

## （二）公司发展规划

### 1、坚持创新转型，赋能行业客户的数智化升级

全社会的数字化转型，正强力重塑着多数行业的产业链与价值链，同时催生出新的需求、市场与商机。公司以国产化、数字化、智能化解决方案和产品为中心，紧紧围绕国产信创和 AI 技术两条创新主线，通过多年积累的技术能力和行业经验，为客户的数智化升级赋能，推进高质量发展，构建新质生产力。

公司在金融科技、智能物联、智慧能源等行业领域深耕多年，已构建起立体式的产品体系、具有较高壁垒的综合服务与技术保障体系、以及差异化的品牌优势。未来，公司将通过持续的研发投入不断优化产品结构和提升服务能力，紧跟国家战略，大力抢抓国产化信创、人工智能技术的发展机遇，通过持续创新，为行业客户的国产化、数智化升级赋能，打造高增长、高毛利、高附加值的创新业务，实现公司业务高质量、跨越式发展。

## 2、加大自主产品研发投入，夯实核心基础软件能力

我国已把发展“信创产业”提升到国家战略的高度，力争实现芯片、硬件系统、基础软件、中间件、云计算等关键技术的自主可控，未来这一国家战略的分步实施落地将给整个信息技术产业带来巨大市场空间。公司作为中国信息技术领域的领军企业之一，一直积极参与信创产品和解决方案的开发与推广。公司在国产操作系统、云计算、大数据、人工智能等技术领域已实现产品突破，并通过了与主流国产硬件平台和中间件软件的兼容性测试，初步具备了全国产化的基础软件栈。公司将持续整合内外资源，紧抓软硬件产品国产化技术主线，形成拥有自主知识产权的信创产品和解决方案，包括但不限于基础软件、自动化测试工具与平台、行业业务枢纽平台、信创软硬一体化产品、AI 中枢平台。未来，公司将重点围绕 AI 技术在金融、电力等行业应用场景的创新，以及开源鸿蒙、开源欧拉技术的研发、应用与创新等几个大方向开展创新业务、产品研发、技术储备与团队建设。

## 3、持续优化服务模式，坚持价值交付，提升盈利水平

公司已逐步实现产品交付结合差异化服务的商业模式。相比于“基础交付”，具有更高技术壁垒和服务要求的“专业交付”以及“综合服务”在整个公司业务中的占比逐步加大，为公司业务结构的优化及盈利水平的提高提供了保证。

未来，公司将围绕既定的发展战略，从新模式、新体系、新人才三个方面持续提升。新模式是指针对不同类型的项目和业务，采用与之相匹配的“定制化”的商业、运管、考核、激励模式，更加科学有效、有针对性地促进业务平稳快速发展。新体系是指，优化技术研发、市场品牌、项目管理、组织流程等体系，为业务发展提供强劲有力的支撑。新人才是指，培育高质量、高匹配度的人力资源队伍，建设灵活高效的人力资源池，做好人才发展等配套工作。

## 4、积极融入产业生态，占据有利的位置，提升品牌影响力

未来市场的竞争不再单纯是企业个体间的竞争，而更多的是产业生态之间的竞争。融入强势生态并且在生态中取得优势地位将对企业的持续发展产生至关重要的作用。公司在业务发展过程中，已和多家头部科技公司达成战略合作，并积极融入到相关企业所构建的生态，展开从技术到业务、从产品到服务的多层次合作，借助产业生态拓展业务是公司未来重要的市场策略。

在金融科技领域，公司是阿里云的首选生态合作伙伴，双方将在系统集成与本地化交付、BPaaS 解决方案、第三方零售资产主动风控、供应链金融等多个领域展开战略合作。

在智能物联领域，公司全面融入 OpenHarmony、openEuler 开源生态，持续发挥自身作为生态共建单位的角色作用，在系统开发、芯片适配、行业场景客制化及商业落地、教育培训及赋能等方面做出重大贡献。

## 5、通过内外资源整合与拉动，加快创新业务的孵化培育

未来，在战略规划方向上，公司将采用内部赋能和外部引进相结合的方式，对新技术、新团队进行孵化培育，补齐技术短板，补充和完善已有的产品线；以投资管理部门、战略业务部门和市场营销部门共同推动创新成果的快速落地，应对市场变化，形成持续发展的“新动力”。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 19 日	公司西十一楼会议室	实地调研	机构	兴业计算机：吴鸣远；鹏华基金：杨飞；信诚基金：王优草；兴合基金：侯吉冉；华商基金：金曦；聚鸣投资：陆沛杰；东兴基金：张	公司的基本情况以及业务发展情况	2023 年 1 月 29 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》



				胡学；尚正基金：李睿；兴银理财：江耀堃；中信自营：黄磊；华泰柏瑞：陈碧野		
2023 年 02 月 15 日	线上电话会议	电话沟通	机构	BofA Securities: Daley LI; Orchid Asia Group, Limited: Wong, Edmond; BNP Paribas Asset Management: Choa,David; Sumitomo Mitsui DS Asset Management: Lai,Alan; BofA Securities: Harry Zhuang	公司的基本情况以及业务发展情况	2023 年 2 月 20 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 16 日	投资机构会议室	实地调研	机构	兴业证券：孙乾、陈鑫；富国基金：孙权、肖威兵、李元博；华宝基金：王涵、何宝莉；兴业基金：姚明昊；中海基金：顾闻；上银基金：李炤圻；华泰证券资管：徐紫薇；银河基金：沈怡；德邦基金：陆阳；诺德基金：周建胜；民生通惠基金：黄岑安；农银汇理：周叙瑞；国盛证券：谈祺阳、陈亚妮；平安资产：孙芳、王晶、林启姜、陶阳、俞冰	公司的基本情况以及业务发展情况	2023 年 2 月 20 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023 年 03 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券：郑木青、傅子恒、蔺钰尧、杨圣霖、赵华	公司的基本情况以及业务发展情况	2023 年 3 月 3 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动

				龙		记录表》
2023年03月02日	公司会议室	实地调研	机构	华西证券：刘泽晶、刘熹；银河基金：沈怡；汇添富基金：钱铖；海富通基金：李志；玖鹏资产：陈虹宇；复胜资产：戴小卡	公司的基本情况以及业务发展情况	2023年3月3日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023年03月07日	北京投资机构会议室	实地调研	机构	中邮基金：于淼、国晓雯、周楠；银华基金：方新一、梅思寒、贾鹏；中金资管：周文菁、向楚材、王琛、彭非、喻雅彬；诺安基金：左少逸、蔡嵩松、葛佳楠；建信基金：赖鹏；东方基金：蒋英杰	公司的基本情况以及业务发展情况	2023年3月10日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	富安达基金：张睿、李哲	公司的基本情况以及业务发展情况	2023年3月10日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023年03月22日	线上电话会议交流	电话沟通	机构	华西证券：刘泽晶、刘熹、孙晓梅、吴浩、蓝逸扬；健顺投资：黄璜；趣时资产：章秀奇、滕春晓；华成集团：徐春来；龙赢资产：马旭良；玖鹏资产：陈虹宇、郭鹏飞；中海基金：顾闻；中信证券：郭羽；太平基金：苏大明、张子权；招银理财：张旭欣；华企航基金：Joylee；华商基金：金曦；纽富斯：戚锦璇；中意资产：臧怡；	公司的基本情况以及业务发展情况	2023年3月24日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》

				方圆基金：董丰侨；天铖资本：巫丽敏；长乐汇资本：邹嘉鸿；瓦洛兰：董骁、朱兆炎；中邮人寿：朱战宇；上投摩根：韩允健；中再资产：徐蓓；京华山一：李学峰；淡水泉：林盛蓝；汇添富：李泽昱；广发证券：黄宇；赋格投资：朱明瑞；永赢基金：任桀		
2023 年 04 月 26 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	个人	通过全景网线上参加公司“2022 年度业绩网上说明会”的投资者	公司 2022 年的经营及发展情况、2023 年的发展规划等	2023 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	国盛证券：刘高畅、孙行臻；淡水泉投资：杜娟；方圆基金：董丰侨；上投摩根：翟旭；源乐晟：卢奕璇；东盈投资：吴浩基；易鑫资管：栾鑫；正圆投资：张萍；前海行健资本：丁俊；西部证券：郑峰；森旭投资：詹文辉；中车资本：秦岭；韦豪创芯：王智；弘毅远方基金：马佳；华夏财富创新投资：程海泳；银华基金：刘洛宁；建信保险资管：杨晨；国华人寿：赵翔；趣时资产：胡奕帆；蓝藤资本：Gloria Lu；中	公司基本情况以及业务发展情况	2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》

2023 年 08 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	信建投：刘岚 兴业证券：陈 鑫；华西证 券：赵宇阳； 中信建投：应 瑛；国海证 券：刘熹、刘 琳琳；开源证 券：李海强； 广发证券：李 婉云；海通证 券：杨林；申 万宏源：崔 航；华泰证 券：袁泽世； 东方财富证 券：向心韵； 中邮证券：常 雨婷；健顺投 资：高冉；招 商基金：杨 成；上银基 金：王婷；高 鑫基金：田 君；泽恒基 金：杨彦曦； 华夏基金：施 知序；华安基 金：宁柯瑜； 上海信托：徐 建春；趣时资 产：陈凯艺； 泰德圣：王 郑；圆信永 丰：范妍；懿 坤资产：俞 悦；玖鹏资 产：陈虹宇； 诺鼎资产：曾 宪钊；首创证 券：翟炜；工 银瑞信：郑勇 勇	公司基本情况 以及业务发展 情况	2023 年 8 月 21 日在巨潮资讯 网披露的《投 资者关系活动 记录表》
2023 年 09 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券：刘 雯蜀、陶韞 琦；宝盈基 金：倪也；固 禾基金：纪双 陆；嘉实基 金：李涛；旌 安投资：李泽 凯；传奇投 资：黄成略； 天治基金：陈 付佳；农银汇 理：魏刚	公司基本情况 以及业务发展 情况	2023 年 9 月 15 日在巨潮资讯 网披露的《投 资者关系活动 记录表》
2023 年 09 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	国盛证券：徐 少丹、李纯	公司基本情况 以及业务发展	2023 年 9 月 21 日在巨潮资讯

				瑶；方正证券：张初晨、雷奥思；东吴证券：王世杰；开源证券：刘逍遥；华宝基金：强超廷；东兴基金：张胡学；华安基金：何宝莉；杭银理财：薛翔；海创基金：谢涵韬；申量基金：杨勋瑶；大朴资产：陈星宇	情况	网披露的《投资者关系活动记录表》
--	--	--	--	--	----	------------------

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合公司发展战略及经营情况，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，公司于 2024 年 3 月 7 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。公司落实“质量回报双提升”行动方案的进展情况如下：

#### 一、深耕主业，夯实根基

公司作为向国内外客户提供新一代信息技术为核心的产品、解决方案和服务提供商，始终秉承持续技术创新的发展理念为行业客户不断创造价值。公司深耕聚焦“金融科技”、“智能物联”和“智慧能源”业务领域，依托从芯片、硬件、操作系统到应用软件的软硬件一体化产品与解决方案能力，以及涵盖需求、开发、测试、运维于一体的综合服务体系，赋能客户数字化升级转型的需求，帮助客户实现价值提升。

公司坚持以国产化、数字化、智能化发展战略定向领航，以国产操作系统、人工智能等核心技术为引擎动力，坚持自主创新，赋能行业，繁荣生态，在金融、能源、工业、医疗、教育等多个领域推动产业赋能，构建新质生产力。

2023 年，公司实现营业收入 310,622.47 万元，同比增长 4.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,379.91 万元，同比增长 55.24%；实现归属母公司扣除非经常性损益后净利润 5,609.70 万元，较上年同期大幅增加。

未来，公司将坚持深耕主业经营，立足长远发展目标，紧密围绕公司发展战略和年度经营目标开展各项经营管理工作，以良好的业绩回馈公司全体股东。

#### 二、创新引领，价值创造

公司始终以技术创新为企业发展根本，持续加大研发投入，保障公司产品和技术先进性的优势。近年来，在技术服务业务稳定发展的基础上，公司重点在开源鸿蒙、开源欧拉、AI 中枢平台为主的创新业务领域发力，打造新一轮增长驱动的主力。

在开源鸿蒙领域，公司投入早、投入多、商业落地效果明显。作为 OpenHarmony 项目初始成员单位、A 类捐赠人、核心共建单位，公司一直深耕 OpenHarmony 技术和生态共建，在开源鸿蒙领域有着深刻的技术积累，并具有较强的先发优势。公司自主研发并推出了面向行业的基于 OpenHarmony 的软件发行版操作系统 HiHopeOS 并落地商用：在金融行业，面向金融数字化服务终端领域，公司发布了基于 OpenHarmony 的面向金融行业的 HiHopeOS 软件发行版；在能源行业，公司发布了基于 OpenHarmony 3.2 Release 版本面向电力行业的 HiHopeOS 发行版及系列配电站环境传感器设备；在智慧

城市领域，公司发布了基于 OpenHarmony 的面向智慧城市领域的软件发行版，并已联合合作伙伴围绕“城市生命线”打造了全新的城市燃气监测解决方案；在医疗行业，公司率先将 OpenHarmony 引入医疗领域使能智慧医疗，使能合作伙伴完成搭载 HiHopeOS 面向医疗行业发行版；在工业物联网行业，搭载 HiHopeOS 的工业平板、工业网关、工业数采终端等产品实现商用。

在开源欧拉领域，作为 openEuler 项目群黄金捐赠人，公司积极参与 openEuler 项目群“共建、共治、共享”。公司基于 openEuler 自主研发并推出了面向边缘、云场景的服务器操作系统 HopeStage。公司持续加大在操作系统、云计算平台、大数据平台和人工智能组件等物联网基础软件方向上的研发投入，HopeStage 目前已兼容支持鲲鹏、飞腾、海光、兆芯等国产架构，完成了国产主流芯片、整机、以及常见中间件软件产品的适配工作。公司积极拓展开源欧拉商业发行版在各行业的商业化落地，已与金融、电力、通用服务器、教育、医疗等行业厂商合作，提供了基于 openEuler 的操作系统国产化替代方案。在人工智能领域，公司提出了“1+6+N”的发展战略，并发布了《润和软件人工智能（AI）战略白皮书》，自主研发并推出了新一代人工智能中枢平台 AIRuns，为电力、金融、制造、医疗等业务场景提供智能化服务以及商业落地方案。在人工智能领域，公司以 AI 中枢平台与大模型技术为核心竞争力，提供数据治理、数据标注、数据存储、模型训练与微调、模型仿真验证等端到端解决方案。公司基于大模型的 AI 智能中枢平台 AIRuns 已与 Atlas800 训练服务器、AI 框架昇思 MindSpore 完成并通过相互兼容性测试认证。公司 AI 中枢平台荣获了“江苏省优秀人工智能产品”奖。

2023 年度，公司创新业务实现收入约 4.81 亿元，较上年同期增长 43.58%，占营业收入总额比重为 15.49%。未来，创新业务将成为公司新一轮增长周期的主力。公司将继续紧抓信创和 AI 等创新业务方向，持续通过多年深耕积累的行业经验以及在国产操作系统与人工智能技术领域的先发优势，大力推进商业落地，坚持走产品化、平台化的转型创新之路，实现公司的高质量发展。

### 三、夯实治理，规范运作

公司不断完善权责明确、决策科学、运作协调的治理结构，持续规范“三会一层”治理机制，充分发挥股东大会作为最高权力机构、董事会进行重大决策、管理层执行、监事会监督以及专门委员会为董事会重大决策进行专业把关的作用。同时，规范公司及股东的权利义务，防止滥用管理层优势地位损害中小投资者权益。

为进一步完善公司治理制度体系，根据《上市公司独立董事管理办法》《上市公司章程指引（2023 年修订）》《上市公司股份回购规则（2023 年修订）》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》等相关法律法、部门规章、规范性文件的规定，结合实际情况，公司拟对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》以及董事会专门委员会工作细则等制度的部分条款进行修订，同时拟新制定《会计师事务所聘任制度》和《独立董事专门会议工作制度》。上述事项已经公司 2024 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议审议通过，部分制度的修订尚需提请公司股东大会审议。

未来，公司将持续健全、完善公司法人治理结构和内部控制体系建设，提升公司法人治理水平，有力保障公司全体股东的合法权益，筑牢公司发展根基。公司管理层亦将进一步提升经营管理能力，不断提高公司核心竞争力、盈利能力和全面风险管理能力，实现公司长远可持续发展，回馈广大投资者。

### 四、完善信披，加强沟通

公司严格遵守法律法规和监管机构的规定要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，不断提高信息披露的有效性和透明度，持续多层次、多角度、全方位向投资者展示公司经营等方面的信息。公司将坚持以公司价值为核心，进一步强化信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，在合规披露的基础上，提升信息披露的实用性与关键性，传递公司价值，为股东决策提供更高质量的信息，努力构建以投资需求为导向的更加完善的信息披露体系，树立市场信心。

公司高度重视投资者关系管理工作，通过召开业绩说明会、投资者现场调研、股东大会，以及互动易回复、投资者电话接听等渠道，与市场各类投资者充分积极沟通，让投资者充分认知公司所处的行业信息、公司技术与业务情况等有助于投资者决策的信息，使投资者更直观、全面地了解公司核心价值。

为了更好地与广大投资者进行交流，使投资者能够进一步了解公司 2023 年度经营情况，公司定于 2024 年 4 月 29 日（星期一）下午 15:00-17:00 在价值在线（[www.ir-online.cn](http://www.ir-online.cn)）平台采用网络远程方式举行 2023 年度业绩网上说明会。公司将针对 2023 年年度业绩和经营情况与投资者进行交流，并对投资者普遍关注的问题进行回答，欢迎广大投资者积极参与。具体内容请详见公司于 2024 年 4 月 25 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于举行 2023 年年度业绩网上说明会的公告》。

#### 五、积极回购，彰显信心

基于对公司未来发展的信心及长期价值的合理判断，为维护公司价值及股东权益，增强投资者对公司长期价值的认可和投资信心，促进公司股票价格合理回归内在价值，经综合考虑公司经营情况、财务状况、未来盈利能力及业务发展前景，公司分别于 2024 年 2 月 8 日召开第七届董事会第七次会议、第七届监事会第六次会议，于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金不低于人民币 15,000 万元（含）且不超过人民币 30,000 万元（含）以集中竞价交易方式回购公司股份，用于维护公司价值及股东权益。2024 年 4 月 2 日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为 919,848 股，占公司总股本的 0.1155%，最高成交价为 22.80 元/股，最低成交价为 22.56 元/股，成交总金额为人民币 20,844,161.79 元（不含交易费用）。截至本公告披露日，公司、通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份合计 6,402,326 股，占公司当前总股本的比例为 0.8039%，最高成交价格为 23.00 元/股，最低成交价格为 20.72 元/股，成交总金额为 141,474,151.72 元（不含交易费用）。公司回购实施情况符合相关法律法规的要求及公司既定的回购股份方案。

#### 六、股东为本，重视回报

公司牢固树立以投资者为本的理念，通过持续聚焦主业，提升公司业绩，夯实行业领先地位，积极传递公司价值等多种途径提振投资者信心。公司在兼顾业务长远和可持续发展的前提下，充分重视对投资者的合理回报，综合考虑公司发展战略规划、实际经营情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配作出制度性安排，制订了公司《未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》。具体内容请详见公司于 2024 年 4 月 25 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》。

未来，公司将在符合法律法规规定的情况下，促成公司满足实施现金分红的相应条件，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，合理制定利润分配政策，切实让投资者分享企业的成长与发展成果。

公司将继续坚持以投资者为本，持续践行“质量回报双提升”行动方案，深耕主业，坚持技术创新，提升公司核心竞争力，实现可持续高质量发展。同时，公司将不断加强规范治理，提高信息披露质量，增进投资者沟通交流，切实履行上市公司的责任和义务，不断提升公司投资价值，积极的回报投资者，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善和进一步规范公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，提高公司治理水平，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，出席董事会会议和股东大会，诚信、勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面相互独立，具有完整的业务系统及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：



### 1、资产独立

公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的设备、厂房、土地、以及商标、非专利技术资产均拥有合法的所有权或使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### 4、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 5、业务独立

公司主要从事面向国际、国内客户提供软件和信息技术服务，在业务上独立于股东和其他关联方，拥有独立完整的产、供、销系统和研发业务环节，独立开展业务，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具备直接面向市场的独立经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	10.95%	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 10 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-019）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	10.44%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-044）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	10.51%	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 26 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-058）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周红卫	男	57	董事长、总裁	现任	2006年06月29日		30,528,566	10,000	5,573,000	0	24,965,566	周红卫先生于2022年11月4日披露了减持计划,报告期内,周红卫先生在计划内减持5,573,000股公司股份。周红卫先生于2023年3月15日收市后清查交易结果时,发现误操作买入公司股票10,000股。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。
马玉峰	男	53	董事、副董事长	现任	2020年02月10日		0	0	0	0	0	不适用
张萍	女	41	职工董事	现任	2023年09月27日		0	0	0	0	0	不适用
李睿	男	40	职工董事	现任	2023年09月27日		0	0	0	0	0	不适用
葛素云	女	61	独立董事	现任	2020年02月10日		0	0	0	0	0	不适用
睦鸿明	男	60	独立董事	现任	2022年03月14日		0	0	0	0	0	不适用
李万福	男	47	独立董事	现任	2022年06月10日		0	0	0	0	0	不适用
赵澍	男	50	监事	现任	2018		0	0	0	0	0	不适用

			会主席、 职工 监事		年 04 月 25 日							
黄晓萍	女	51	监事	现任	2022 年 06 月 10 日		0	0	0	0	0	不适用
李婷	女	41	监事	现任	2023 年 03 月 10 日		0	0	0	0	0	不适用
钟毅	男	46	高级 副总 裁	现任	2020 年 02 月 10 日		0	0	0	0	0	不适用
桑传刚	男	49	高级 副总 裁、 董事 会秘 书	现任	2022 年 06 月 13 日		0	0	0	0	0	不适用
骆敏清	男	48	高级 副总 裁	现任	2022 年 04 月 11 日		0	0	0	0	0	不适用
裴小兵	男	42	财务 总监	现任	2022 年 06 月 13 日		0	0	0	0	0	不适用
海洋	男	40	董事	离任	2022 年 03 月 14 日	2023 年 09 月 26 日	0	0	0	0	0	不适用
王媛媛	女	44	监事	离任	2017 年 01 月 19 日	2023 年 03 月 10 日	21,400	0	0	0	21,400	不适用
钟毅	男	46	董事	离任	2020 年 02 月 10 日	2023 年 09 月 26 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	30,549 ,966	10,000	5,573, 000	0	24,986 ,966	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李婷	监事	被选举	2023 年 03 月 10 日	股东大会选举
王媛媛	监事	任期满离任	2023 年 03 月 10 日	任期届满离任
海洋	董事	离任	2023 年 09 月 26 日	因个人原因，辞去公司董事职务
钟毅	董事	离任	2023 年 09 月 26 日	因个人原因，辞去公司董事职务

张萍	职工董事	被选举	2023 年 09 月 27 日	职工代表大会选举
李睿	职工董事	被选举	2023 年 09 月 27 日	职工代表大会选举

## 2、任职情况

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

1、周红卫先生，1967 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权，曾担任日本恒星（南京）电脑系统有限公司项目经理及部门总经理、宏图东方信息系统有限公司副总经理、本公司总裁等职。周红卫先生担任江苏省工商联第十一届执行委员会委员、江苏省软件行业协会理事会副理事长、江苏软件人才发展基金会第三届理事会理事、南京市工商联副主席、南京市软件行业协会理事会副理事长、南京市光彩事业促进会副会长。2006 年 6 月至今任本公司董事长，2020 年 2 月至今任本公司总裁。

2、马玉峰先生，1971 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权，曾担任日本恒星（南京）电脑系统有限公司工程师及开发经理、宏图东方信息系统有限公司软件部经理和副总经理。2006 年 6 月至 2016 年 3 月任江苏润和软件股份有限公司董事、高级副总裁。2016 年 4 月至 2020 年 1 月在江苏润和科技投资集团有限公司担任副总裁。2020 年 2 月至 2022 年 4 月任本公司高级副总裁，2020 年 2 月至 2022 年 6 月任本公司财务总监，2020 年 2 月至今任本公司董事，2022 年 4 月起至今担任公司副董事长。

3、张萍女士，1983 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任公司海外事业部总经理、金融创新事业部运营总监等职位。2021 年 10 月至今任公司战略技术中心运营总监，2023 年 8 月至今任公司工会副主席。2023 年 9 月 27 日至今任公司职工董事。

4、李睿先生，1984 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任公司智慧能源事业部交付总监、智慧能源事业部技术总监；2021 年 7 月至今任公司 IOT&AI 事业部产品总监、智慧双碳业务部部门总监。2023 年 9 月 27 日至今任公司职工董事。

5、葛素云女士，1963 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾担任安徽大学商学院会计系副教授，安徽大学商学院会计系副主任和安徽大学第八届、第九届、第十届教学督导组副组长等职，曾担任聚灿光电科技股份有限公司、合肥东方节能科技股份有限公司及北京和合医学诊断技术股份有限公司独立董事。现担任苏州市伏泰信息科技股份有限公司、安徽强邦新材料股份有限公司、南通冠优达磁业股份有限公司及兆讯恒达科技股份有限公司独立董事。2020 年 2 月起任本公司独立董事。

6、睦鸿明先生（曾用名睦红明），1964 年出生，研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任南京师范大学法学院院党委书记等职。现任南京师范大学法学院教授、博士生导师，中国法治现代化研究院研究员，无锡力芯微电子股份有限公司独立董事。2022 年 3 月至今任本公司独立董事。

7、李万福先生，1977 年出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任福建省苍乐电子企业有限公司会计、福州大学讲师等职。现任南京财经大学会计学院教授、博士生导师，为江苏省“333 高层次人才培养工程”中青年学术技术带头人、江苏省“青蓝工程”优秀青年骨干教师及江苏省会计学会学术专业委员会委员。2022 年 6 月至今任本公司独立董事。

8、赵澍先生，1974 年出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任捷开通讯（深圳）有限公司运营中心总经理/TCL 品牌执委会委员。2010 年 3 月至 2019 年 4 月任本公司智能终端事业部销售总监。2019 年至今任本公司助理总裁。2018 年 4 月至今任本公司监事。

9、黄晓萍女士，1973 年出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾担任江苏宏图同创系统集成有限公司软件工程师、项目经理等职务。2012 年 4 月至今先后担任本公司高级 PPQA、运营经理、计划经营部部长、运营管理中心部长等职，现任公司开源鸿蒙事业部运营总监。

10、李婷女士，1983 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 3 月起曾任本公司对日事业部软件工程师、项目经理、项目总监、嵌入式系统事业部总监、智能终端事业本部总监、终端及应用事业部运营总监，2021 年 1 月起至今任公司华为事业部总经理。

11、钟毅先生，1978 年出生，EMBA，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任摩托罗拉区域总经理、本公司华为事业部

总经理。2020年2月至今任本公司董事、高级副总裁。

12、骆敏清先生，1976年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。曾任凯润银科信息技术（深圳）有限公司（Clear2PayChina）联合创始人、南京公司总经理；南京盛事金服网络科技有限公司创始人、CEO；本公司总裁特别助理等职。2022年4月至今任本公司高级副总裁。

13、桑传刚先生，1975年出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权，曾担任江苏省常州监狱宣教科长、办公室主任、政治处主任、晶昇服饰有限公司总经理，江苏省监狱管理局行政处副处长、江苏金源置业有限公司董事长兼总经理。2015年4月起担任本公司行政总监等职，主要负责公司人力资源中心、行政部、法务部等职能部门的管理工作。2016年3月15日至2022年6月10日曾任本公司监事会主席。2022年6月至今任本公司高级副总裁、董事会秘书。

14、裴小兵先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、美国注册管理会计师（CMA），“南京市第四期高端会计人才”、南京市第一届企业会计专家委员会专家成员。曾就职于南昌职业大学、南昌通洋科技实业有限公司。2010年8月起至今先后担任本公司财务管理中心总账会计、财务部长、副总监、财务管理中心总监等职，2022年6月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周红卫	江苏润和科技投资集团有限公司	执行董事	2009年11月27日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周红卫	润和数字科技有限责任公司	执行董事	2021年03月09日		否
周红卫	江苏润开鸿数字科技有限公司	执行董事	2022年10月11日		否
周红卫	江苏润和南京软件外包园置业有限公司	执行董事	2021年09月24日		否
周红卫	江苏润和南京软件外包园投资有限公司	执行董事	2022年07月20日		
周红卫	南京润宏置业有限公司	执行董事	2021年09月24日		否
周红卫	南京市润企科技小额贷款有限公司	董事长	2013年11月28日		否
周红卫	北京联创智融信息技术有限公司	董事长	2021年08月18日	2023年08月02日	否
周红卫	江苏润联信息技术有限公司	执行董事	2016年10月20日	2024年03月25日	否
周红卫	南京泉创信息科技有限公司	执行董事	2021年09月23日	2024年03月26日	否
周红卫	江苏开鸿捷诚数字科技有限公司	执行董事	2017年07月11日	2023年08月22日	是
周红卫	株式会社ホープラン東京	代表取締役、社长	2008年06月20日		是
周红卫	HopeRun Technology Corporation	董事长、总经理	2010年04月16日		否
周红卫	HopeRun Software	董事	2021年09月20日		否

	Singapore Pte. Ltd.				
马玉峰	北京联创智融信息技术有限公司	执行董事	2020年06月01日		否
马玉峰	北京捷科智诚科技有限公司	董事长	2020年05月28日		否
马玉峰	北京润和汇智信息技术有限公司	经理,执行董事	2020年05月28日		否
马玉峰	南京润和润云科技有限公司	董事	2020年05月28日		否
马玉峰	上海米飞网络科技有限公司	监事	2016年11月30日		否
马玉峰	上海润和信息技术服务有限公司	总经理,执行董事	2020年07月21日		否
马玉峰	上海捷科智诚科技有限公司	执行董事	2020年07月09日		否
马玉峰	福州捷科智诚信息科技有限公司	执行董事	2020年06月16日		否
葛素云	南通冠优达磁业股份有限公司	独立董事	2021年08月01日		是
葛素云	苏州市伏泰信息科技有限公司	独立董事	2020年12月25日		是
葛素云	安徽强邦新材料股份有限公司	独立董事	2021年07月01日		是
葛素云	兆讯恒达科技股份有限公司	独立董事	2022年09月08日		是
眭鸿明	南京师范大学法学院	教授、博士生导师	2001年04月01日		是
眭鸿明	无锡力芯微电子股份有限公司	独立董事	2021年12月29日		是
李万福	南京财经大学会计学院	教授、博士生导师	2015年07月01日		是
赵澍	湖南润启数智科技有限公司	监事	2022年08月31日		否
李婷	西安润和软件信息技术有限公司	董事	2021年09月01日		否
李婷	东莞润和软件信息技术有限公司	执行董事	2022年06月17日		否
李婷	北京润和卓信智能科技有限公司	监事	2021年04月20日		否
钟毅	南京润和润云科技有限公司	董事长	2018年08月07日		否
钟毅	武汉宁润软件信息技术有限公司	总经理、执行董事	2017年08月22日		否
钟毅	西安润和软件信息技术有限公司	董事长	2020年05月28日		否
钟毅	深圳润和汇智信息技术有限公司	总经理、执行董事	2021年11月02日		否
钟毅	广州润和颐能软件技术有限公司	执行董事	2020年07月13日		否
钟毅	北京润和卓信智能科技有限公司	董事	2021年04月20日		否
钟毅	湖南润启数智科技有限公司	董事长	2022年08月29日		否
桑传刚	江苏民营投资控股有限公司	董事	2022年12月01日		否
桑传刚	江苏润开鸿数字科技有限公司	监事	2022年10月11日		否

桑传刚	江苏润和南京软件外包园投资有限公司	监事	2016年12月23日		否
桑传刚	北京联创智融信息技术有限公司	监事	2017年01月11日		否
桑传刚	北京捷科智诚科技有限公司	监事	2016年11月04日		否
桑传刚	润芯微科技(江苏)有限公司	董事	2022年11月10日		否
桑传刚	西安润和软件信息技术有限公司	监事	2017年02月17日		否
桑传刚	新维数联(北京)科技有限公司	监事	2018年06月25日		否
桑传刚	南京天奥智能医疗科技有限公司	监事	2023年01月01日		否
桑传刚	南京润和润云科技有限公司	监事	2018年08月07日		否
桑传刚	东莞润和软件信息技术有限公司	监事	2022年06月17日		否
桑传刚	北京润和汇智信息技术有限公司	监事	2017年01月13日		否
桑传刚	广州润和颐能软件技术有限公司	监事	2019年04月03日		否
桑传刚	江苏开鸿捷诚数字科技有限公司	监事	2017年07月11日	2023年08月09日	是
桑传刚	苏州保润欣和信息科技有限公司	监事	2020年08月17日		否
桑传刚	武汉宁润软件信息技术有限公司	监事	2017年08月22日		否
桑传刚	深圳润和汇智信息技术有限公司	监事	2018年07月30日		否
桑传刚	上海润和信息技术服务有限公司	监事	2017年01月04日		否
桑传刚	上海捷科智诚科技有限公司	监事	2017年03月17日		否
桑传刚	福州捷科智诚信息科技有限公司	监事	2017年02月22日		否
骆敏清	南京和鸪智联数字科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年10月27日		否
骆敏清	江苏润开鸿数字科技有限公司	总经理	2022年10月11日		是
骆敏清	润开鸿(深圳)数字科技有限公司	总经理,执行董事	2023年12月28日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

因公司控股股东润和投资于 2020 年度及 2021 年初通过向公司供应商拆借公司支付的预付款方式实施非经营性资金占用，润和投资在 2021 年 4 月 20 日之前归还全部占用资金并支付利息。鉴于上述违规事实及情节，深圳证券交易所对实际控制人、董事长、总裁周红卫先生，时任财务总监马玉峰先生给予通报批评的处分。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
- 3、董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况：（1）独立董事：年度津贴为 8 万元/年（含税），按月发放。（2）非独立董事：按其在公司及子公司所任岗位领取薪酬，职务薪酬依据绩效考核情况发放，不另行领取董事津贴；未在公司任职的非独立董事不在公司领取薪酬（津贴）。（3）监事：按其在公司及子公司所任岗位领取薪酬，职务薪酬依据绩效考核情况发放，另领取监事津贴 5 万元/年（含税），按月发放。（4）高级管理人员：按其在公司及子公司所任岗位领取薪酬，职务薪酬依据绩效考核情况发放。公司报告期内董事、监事、高级管理人员共 16 人，2023 年实际支付 924.81 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周红卫	男	57	董事长、总裁	现任	120	否
马玉峰	男	53	副董事长	现任	80	否
张萍	女	41	职工董事	现任	12.57	否
李睿	男	40	职工董事	现任	7.93	否
葛素云	女	61	独立董事	现任	8	否
睦鸿明	男	60	独立董事	现任	8	否
李万福	男	47	独立董事	现任	8	否
赵澍	男	50	监事会主席、职工监事	现任	94.4	否
黄晓萍	女	51	监事	现任	40.29	否
李婷	女	41	监事	现任	59.71	否
钟毅	男	46	高级副总裁	现任	150	否
			董事	离任		
桑传刚	男	49	高级副总裁、董事会秘书	现任	85	否
骆敏清	男	48	高级副总裁	现任	150	否
裴小兵	男	42	财务总监	现任	80	否
海洋	男	40	董事	离任	0	是
王媛媛	女	44	监事	离任	7.91	否
合计	--	--	--	--	911.81	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十七次会议	2023 年 01 月 11 日	2023 年 01 月 11 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第六届董事会第二十八次会议	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 22 日	详见巨潮资讯网《第六届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-009）
第七届董事会第一次会议	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 10 日	详见巨潮资讯网《第七届董



			事会第一次会议决议公告》 (公告编号: 2023-020)
第七届董事会第二次会议	2023 年 03 月 31 日	2023 年 03 月 31 日	详见巨潮资讯网《第七届董 事会第二次会议决议公告》 (公告编号: 2023-027)
第七届董事会第三次会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网《第七届董 事会第三次会议决议公告》 (公告编号: 2023-032)
第七届董事会第四次会议	2023 年 08 月 15 日	2023 年 08 月 16 日	详见巨潮资讯网《第七届董 事会第四次会议决议公告》 (公告编号: 2023-048)
第七届董事会第五次会议	2023 年 09 月 08 日	2023 年 09 月 09 日	详见巨潮资讯网《第七届董 事会第五次会议决议公告》 (公告编号: 2023-052)
第七届董事会第六次会议	2023 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 24 日	详见巨潮资讯网《第七届董 事会第六次会议决议公告》 (公告编号: 2023-062)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
周红卫	8	8	0	0	0	否	3
马玉峰	8	8	0	0	0	否	3
张萍	1	1	0	0	0	否	0
李睿	1	0	1	0	0	否	0
葛素云	8	1	7	0	0	否	3
睦鸿明	8	2	6	0	0	否	3
李万福	8	2	6	0	0	否	3
海洋	7	0	7	0	0	否	3
钟毅	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	葛素云、睦鸿明、钟毅	4	2023年04月21日	审议通过了《2022年年度报告全文及其摘要》、《2022年度财务决算报告》、《2022年度利润分配预案》、《2022年度内部控制自我评价报告》、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》、《2023年第一季度报告》	公司2022年年度报告、2023年第一季度报告及相关议案内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况；就年报审计情况与会计师进行沟通。	无
董事会审计委员会	葛素云、睦鸿明、钟毅	4	2023年08月15日	审议通过了《2023年半年度报告全文及其摘要》	公司2023年半年度报告及相关议案内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况。	无
董事会审计委员会	葛素云、睦鸿明、钟毅	4	2023年09月08日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》	对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和会计师事务所”）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分了解和审查，认为信永中和会计师事务所能够满足为公司提供审计服务的资质要求，具备审计的专业能力、独立性、投资者保护能力，同意	提议公司变更会计师事务所，并全程监督。了解和审查了信永中和会计师事务所的资质要求、专业能力、独立性、投资者保护能力等。	无

					变更信永中和会计师事务所为公司 2023 年度审计机构		
董事会审计委员会	葛素云、睦鸿明、李万福	4	2023 年 10 月 23 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》	公司 2023 年第三季度报告及相关议案内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	与公司管理层沟通，了解公司经营发展情况。	无
董事会薪酬与考核委员会	李万福、葛素云、马玉峰	2	2023 年 02 月 20 日	审议通过了《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》	公司延长第二期员工持股计划的锁定期及存续期，第一批次锁定期由 12 个月调整为 24 个月，第二批次锁定期由 24 个月调整为 36 个月，第三批次锁定期由 36 个月调整为 48 个月，均为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算，且三批解锁比例不变，存续期对应由 48 个月调整为 60 个月；考核年度顺延一年（即考核年度为 2023 年、2024 年、2025 年），对 2022 年业绩不予以考核，同时增加净利润作为公司层面业绩考核指标之一；		无
董事会薪酬与考核委员会	李万福、葛素云、马玉峰	2	2023 年 04 月 21 日	审议通过了《关于 2023 年度董事薪酬（津贴）的议案》、《关于 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》。	审议通过了公司 2023 年度董事及高级管理人员薪酬		无
董事会战略委员会	周红卫、钟毅、李万福	2	2023 年 01 月 11 日	审议通过了《关于转让全资子公司	本次转让全资子公司部分股		无

				司部分股权暨关联交易的议案》	权暨关联交易事项，用于润开鸿未来实施员工股权激励，引入对润开鸿经营业绩和持续发展有重要影响的高管、核心骨干及核心员工，有利于调动润开鸿核心人员工作积极性，有利于保障研发核心人员稳定、积极、长期投入工作，并将自身利益与公司长远发展紧密结合。		
董事会战略委员会	周红卫、钟毅、李万福	2	2023年03月31日	审议通过了《关于转让参股公司部分股权的议案》	本次股权转让将为奥特酷引入国际品牌的战略投资者，有利于优化奥特酷的股权结构，提升其运营能力和可持续发展能力，有利于公司作为投资人提升投资收益，符合公司整体的发展战略。		无
董事会提名委员会	睦鸿明、马玉峰、李万福	2	2023年02月20日	审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第七届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第七届董事会独立董事候选人的议案》	提名周红卫、马玉峰、钟毅、海洋为公司第七届董事会非独立董事候选人；提名葛素云、睦鸿明、李万福为第七届董事会独立董事候选人		无
董事会提名委员会	睦鸿明、马玉峰、李万福	2	2023年03月10日	审议通过了关于公司选举董事长、副董事长、总裁、高级副总裁、董事会秘书、财务总监、审计部部长及证券事务代表的相关议案。	同意提名周红卫为公司董事长、总裁；马玉峰为公司副董事长；钟毅、骆敏清为公司高级副总裁；桑传刚为公司高级副总裁、董事会秘书；刘佩杰为公司审计部部		无

					长；李天蕾为公司证券事务代表。		
--	--	--	--	--	-----------------	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,404
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,534
报告期末在职员工的数量合计（人）	11,938
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,938
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	91
技术人员	11,153
财务人员	46
行政人员	648
合计	11,938
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	236
本科	8,077
专科及以下	3,625
合计	11,938

### 2、薪酬政策

公司的薪酬战略以公司总体经营发展战略为基础，并结合公司年度的营运目标、市场竞争状况，分解确立为年度薪酬管理目标和策略。通过建立以岗位价值和绩效为导向形成的薪酬分配体系，保障核心管理人员和技术人员的稳定性；以及科学的薪酬结构、带宽设置，规范的调整、计发规则，形成责权利相统一，报酬、贡献及风险相对称的激励约束机制，以提高员工的工作积极性，促进员工工作业绩与素质的提高，实现公司效益的增长。

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

职工薪酬总额（计入主营业务成本部分）为 178,397.85 万元，职工薪酬总额（计入主营业务成本部分）及占公司主营业务成本总额的比重为 76.99%，职工薪酬总额（计入主营业务成本部分）较上年减少 4.29%，归母净利润较上年增长

55.24%，归母净利润增长幅度超过职工薪酬增长幅度。

2023 年核心技术人员数量占技术人员数量比重为 2.31%，其薪酬占技术人员薪酬比重为 5.78%，2022 年核心技术人员数量占技术人员数量比重为 2.36%，其薪酬占比 5.33%，变动较小。

### 3、培训计划

公司以绩效改进和行动学习为核心，以提升员工职业技能、职业素养和公司绩效为目标，建立了以“岗前培训+在岗培训，通用技能+专业技能”为基础的培训总体架构，并按照《年度培训计划》持续实施培训和相应的管理工作。公司培训主要分为新人引导类、管理干部类、项目管理类和技术类四项，具体内容上，2023 年重点在信创等创新业务领域发力，启动 OpenHarmony、AI 技术方向的通识、提升类培训；并秉持资源充分利用的原则，合理开发内部培训资源和课程，建立了科学的知识分享体系；在培训效果评估的基础上，对培训效果进行持续跟踪，并在此基础上，进行持续改进，以从培训效果转化上，对公司各层次的人员培养提供有力支撑。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》中相关利润分配政策和审议程序执行利润分配方案，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责发表了独立意见。公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，以充分维护中小股东的合法权益。公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》，根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	<p>经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 105,410,115.26 元，母公司实现的净利润为 99,196,864.12 元。2022 年末公司累计未分配的利润为-420,820,876.15 元，母公司累计未分配的利润为-669,054,252.40 元。</p> <p>根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>根据《公司章程》关于公司利润分配政策的规定，利润分配原则为公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策将保持连续性和稳定性。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续</p>

	经营能力。同时，公司实施现金分红需满足公司未分配利润为正、该年度实现盈利且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正，现金分红后公司现金流仍然可以满足公司正常生产经营需要的条件。鉴于 2022 年末公司累计未分配利润为负，并综合考虑公司实际经营情况，为保障公司正常经营生产的资金需求和未来发展战略的顺利实施，故本年度拟不进行利润分配，以提升公司应对潜在风险的能力，促进公司的长远发展。公司本次利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》的规定，未损害公司股东，尤其是中小股东的利益。公司将继续重视以现金分红方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规以及《公司章程》的规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，在确保公司持续、健康、稳定发展的前提下积极履行公司的利润分配政策，与投资者共享公司发展成果。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	796,410,841.00
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-257,180,702.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 163,799,122.03 元，母公司实现的净利润为 142,588,232.04 元。2023 年末公司累计未分配的利润为-257,180,702.89 元，母公司累计未分配的利润为-526,466,020.36 元。	
根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
对公司整体业绩和中长期发展具有重要作用和影响的公司(含子公司,下同)董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员、管理骨干及核心员工。	326	16,486,289	公司于 2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》,公司延长第二期员工持股计划的锁定期及存续期,第一批次锁定期由 12 个月调整为 24 个月,第二批次锁定期由 24 个月调整为 36 个月,第三批次锁定期由 36 个月调整为 48 个月,均为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算,且三批解锁比例不变,存续期对应由 48 个月调整为 60 个月;考核年度顺延一年(即考核年度为 2023 年、2024 年、2025 年),对 2022 年业绩不予以考核,同时增加净利润作为公司层面业绩考核指标之一;另外,根据公司后续董事、监事及高级管理人员变更、预留份额分配以及原持有对象中部分员工因个人原因离职、管理委员会认定的其他负面异动情形等情况,对第二期员工持股计划的持有人情况进行调整修订。	2.07%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额的比例
张萍	职工董事	30,000	30,000	0.00%



李睿	职工董事	40,000	40,000	0.01%
赵澍	监事会主席、职工监事	150,000	150,000	0.02%
黄晓萍	监事	20,000	20,000	0.00%
李婷	监事	415,000	415,000	0.06%
钟毅	高级副总裁	500,000	500,000	0.06%
桑传刚	高级副总裁、董事会秘书	500,000	500,000	0.06%
骆敏清	高级副总裁	655,000	655,000	0.08%
裴小兵	财务总监	40,000	40,000	0.01%
王媛媛	监事（已离任）	50,000	50,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

1、公司于 2023 年 2 月 20 日下午 13:30 以通讯方式召开了第二期员工持股计划第三次持有人会议，审议通过了《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》。具体内容详见公司在中国证监会指定的信息披露网站发布的公告。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

本报告期，公司第二期员工持股计划分摊成本减少归属于上市公司股东净利润金额为 2,880.36 万元。

会计处理：按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》《监事会议事规则》《总裁工作细则》等为主要构架的规章体系，形成了股东大会、董事会、监事会以及高级管理层为主体结构的法人治理结构和决策经营体系。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，组织开展了内部控制评价工作。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 □否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.79%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.40%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：i. 公司董事、监事或高管人员的舞弊行为；ii. 发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现；iii. 内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改；iv. 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：i. 缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；ii. 严重违反国家法律法规；iii. 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；iv. 缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；v. 公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；vi. 公司持续或大量出现重要内控缺陷；vii. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：i. 公司决策程序导致出现一般失误；</p>

	陷：i.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；ii.未建立反舞弊程序和控制措施；iii.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；iv.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 ③一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	ii.公司违反企业内部规章，形成损失；iii.公司关键岗位业务人员流失严重；iv.公司重要业务制度或系统存在缺陷；v.公司的重要或一般缺陷不能得到及时整改。③具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：财务报表的错报金额≥利润总额的 5%；2、重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；3、一般缺陷：错报<利润总额的 3%。	1、重大缺陷：财务报表的错报金额≥利润总额的 5%；2、重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%；3、一般缺陷：错报<利润总额的 3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，润和软件按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理规范，不存在公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业社会责任，在不断努力创造经济效益的同时，也积极承担对员工、客户、社会等方面的责任，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。公司长期以来一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，依据 ISO14001、OHSAS18001 等国际先进标准，制定了人力资源管理制度及环境和职业健康安全管理体系，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、工作环境、职业健康等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，实现员工与企业的共同成长。公司严格遵守《工会法》，按照有关规定建立工会组织，支持工会依法开展工作，保障员工依法行使民主管理的权利。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	润和软件	其他承诺	1、本次交易完成后，公司承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联方将继续保持独立。2、本次交易完成后，公司与控股股东润和投资、实际控制人周红卫、姚宁之间也不会形成同业竞争或增加新的关联交易。	2014年04月01日	长期	正常履行中。
资产重组时所作承诺	润和投资、周红卫、姚宁	关于避免同业竞争、减少和规范关联交易的承诺	（一）避免同业竞争：1、本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业目前均未从事与润和软件及其子公司相竞争的业务。2、本公司/本人保证本公司/本人及本公司/本人控股和实际控制的其他企业未来不会以任何形式直接或间接地从事与润和软件及其子公司相同或相似的业务。3、本公司/本人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及润和软件公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东/实际控制人的地位谋取不当利益，不损害润和软件和其他股东的合法权益。4、如果本公司/本人违反上述声明、保证与承诺造成润和软件经济损失的，承诺人同意赔偿相应损失。（二）减少和规范关联交易：1、本公司/本人及本公司/本人关联方将不会通过借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用润和软件及其子公司之资金。2、本公司/本人及本公司/本人关联方将采取措施尽量减少与润和软件及其子公司发生关联交易；若发生必要且不可避免的关联交易，本公司/本人及本公司/本人关	2014年04月01日	长期	正常履行中。

			<p>联方将严格按照法律法规、规范性文件及润和软件公司制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害润和软件及其他股东的合法权益。</p>			
资产重组时所作承诺	王杰、王拥军、吴向东、郭小宇、吴天波、许峰	关于规范资金占用行为、减少和规范关联交易的承诺	<p>一、规范资金占用行为：1、截至本承诺出具之日，本人及本人对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与捷科智诚及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，本人及本人对外投资、实际控制的企业不会利用本人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用捷科智诚及其子公司之资金。3、本人保证本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等）也遵守以上承诺。二、减少和规范关联交易：1、本次交易完成后，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）的关联交易，不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将与润和软件及其下属公司（包括但不限于捷科智诚）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有</p>	2014 年 04 月 17 日	长期	正常履行中。

			<p>关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。</p> <p>3、本人保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司（包括但不限于捷科智诚）的资金、利润，保证不损害润和软件及股东的合法权益。</p> <p>4、若违反上述声明和保证，本人将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。</p>			
资产重组时所作承诺	宁波宏创股权投资合伙企业（有限合伙）	关于减少和规范关联交易、规范资金占用行为的承诺	<p>一、关于减少和规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，本企业及本企业对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）的关联交易，不会利用自身作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业将与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利</p>	2015年04月22日	长期	正常履行中。

			<p>用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。3、本企业保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司（包括但不限于联创智融）的资金、利润，保证不损害润和软件及股东的合法权益。4、若违反上述声明和保证，本企业将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。</p> <p>二、关于规范资金占用行为的承诺：1、截至本承诺出具之日，本企业及本企业对外投资（包括直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制的企业与联创智融及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕，不存在纠纷。2、本承诺出具日后，本企业及本企业对外投资、实际控制的企业不会利用本企业的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用联创智融及其子公司之资金。3、若未来联创智融因本次交易完成前的资金占用情形或本企业违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，本企业将对联创智融遭受的全部损失予以赔偿。</p>			
资产重组时所作承诺	周帮建	关于减少和规范关联交易、规范资金占用行为的承诺	<p>一、关于减少和规范关联交易的承诺：1、本次交易完成后，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持股）、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将尽可能减少与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）的关联交易，不会利用本人作为润和软件董事之地位或宁波宏创作为润和软件股东之地位谋求与润和软件及其下属公司（包括但不限于联创智融）在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利或达成交易的优先权利。2、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人对外投资的企业（包括但不限于直接持股、间接持股或委托持</p>	2015年04月22日	长期	正常履行中。



			<p>股)、实际控制或担任董事、高级管理人员的企业将与润和软件及其下属公司(包括但不限于联创智融)按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律法规和《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策程序和回避制度,关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性,亦不利用该等交易从事任何损害润和软件及润和软件股东的合法权益的行为。3、本人保证将依照《江苏润和软件股份有限公司章程》的规定参加董事会、股东大会,平等地行使相应权利,承担相应义务,不利用董事或股东地位谋取不正当利益,不利用关联交易非法转移润和软件及其下属子公司(包括但不限于联创智融)的资金、利润,保证不损害润和软件及股东的合法权益。4、若违反上述声明和保证,本人将对前述行为给润和软件造成的损失向润和软件进行赔偿。</p> <p>二、关于规范资金占用行为的承诺:1、截至本承诺出具之日,本人及本人对外投资(包括直接持股、间接持股或委托持股)、实际控制的企业与联创智融及其子公司之间的非经营性资金往来已全部清理完毕,不存在纠纷。2、本承诺出具日后,本人及本人对外投资、实际控制的企业不会利用本人的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用联创智融及其子公司之资金。3、若未来联创智融因本次交易完成前的资金占用情形或本人违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的,本人将对联创智融遭受的全部损失予以赔偿。</p>			
资产重组时所作承诺	宁波宏创股权投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	<p>一、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的人员独立:1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的劳动、人事及薪酬管</p>	2015年04月22日	长期	正常履行中。

			<p>理与本企业及本企业控制的其他公司或者其他经济组织等关联方之间完全独立。</p> <p>2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的高级管理人员均专职在润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司任职并领取薪酬，不在本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方担任董事以外的职务。</p> <p>3. 保证本次交易完成后不干预润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司股东（大）会、董事会行使职权进行人事任免。</p> <p>二、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的机构独立：1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的股东（大）会、董事会、监事会等依照法律、法规及润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司公司章程的规定独立行使职权。</p> <p>三、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的资产独立、完整：1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司拥有与生产经营有关的独立、完整的资产。2. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的经营场所独立于本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方。3. 除正常经营性往来外，保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司不存在资金、资产被本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方占用的情形。</p> <p>四、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的业务独立：1. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司拥有独立开展经营活动的</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力。2. 保证本次交易完成后本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方避免从事与润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务。3. 保证本次交易完成后本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方减少与润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。五、保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的财务独立：</p> <p>1. 保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司本次交易完成后分别具备独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2. 保证润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司本次交易完成后独立在银行开户，不与本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方共用银行账户。3. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的财务人员不在本企业及本企业控制的其他公司、企业或者其他经济组织等关联方兼职。4. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司能够独立做出财务决策，本企业不干预润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司的资金使用。5. 保证本次交易完成后润和软件及其下属公司、联创智融及其下属公司依法独立纳税。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	润和投资	关于避免同业竞争、避免和减少关联交易的承诺	（一）避免同业竞争：1、作为公司的控股股东，润和投资及控股实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞	2010年02月22日	长期	正常履行中。

			<p>争的业务。润和投资将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权力促使其遵守本协议。润和投资保证润和投资及其控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。2、在公司审议是否润和投资存在同业竞争的董事会或股东大会上，润和投资将按规定进行回避，不参与表决。如公司认定润和投资或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与公司存在同业竞争，则润和投资将在公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务或以获得润和投资及证券监管部门共同认可的其他方式对上述业务进行处理；如公司进一步提出受让请求，则润和投资应无条件按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。3、润和投资保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。（二）避免和减少关联交易：润和投资出具了《关于避免和减少关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易。若有关的关联交易为公司日常经营所必须或者无法避免，承诺方保证该等关联交易所列之交易条件公允，不损害公司及股东利益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	润和投资	其他承诺	<p>若公司在执行社会保障法律法规及缴纳住房公积金方面，经有关主管部门认定需为员工补缴保险金或住房公积金，或受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获有关主管部门支持，润和投资将无条件全额承担相关补缴、处罚款项、利益相关方提出的赔偿或补偿，以及发行人因此所支付的相关费用。</p>	2012年07月18日	长期	正常履行中。

首次公开发行或再融资时所作承诺	润和投资、周红卫、姚宁	其他承诺	为保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司实际控制人及控股股东承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年05月13日	长期	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	润和软件	募集资金使用承诺	<p>本次非公开发行募集资金拟投资项目不涉及向金融行业客户提供硬件设施租赁服务或机房托管业务，公司同时承诺：（一）公司承诺"金融云服务平台建设项目"仅以软件产品销售或租赁的形式交付给金融机构使用，软件产品的使用权、运营权，以及运营过程中产生的数据完全归属于使用机构，公司不参与金融机构后续软件系统的运营，并将严格采取安全措施避免利用便利条件获取客户数据情形；公司将严格遵守有关法律法规和金融行业监管规则，严格遵循只为持牌金融机构开展持牌金融业务提供 IT 服务的基本原则，并严格遵循润和软件只参与自身持牌业务的基本原则。</p> <p>（二）自本次募集资金到账之日起 24 个月内，公司不向金融行业客户提供硬件设施租赁服务或机房托管业务。</p> <p>（三）上述承诺一经作出即不可变更或撤销。</p>	2017年03月01日	长期	正常履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	润和软件	分红承诺	<p>利润分配承诺：公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%；对于公司当年的利润分配计划，公司董事会应当在定期报告中披露当年未分配利润的使用计划、安排或原则。公司董事会未做出年度现金利润分配预案或年度现金利润分配比例不足 20% 的，应当在定期报告中披露原因、公司留存资金的使用计划和安排，该等年度现金利润分配方案须经董事会审议、监事会审核后提交股东大会审议；股东大会审议该等年度现金利润分配方案时，公司应当提供网络投票表决方式为社会公众股东参加股东大会提供便利；对于该等年度现金利润分配方案，独立董事应当发表独立意见。</p>	2012年07月18日	长期	正常履行中。
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详情见第十节、九、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	张玉虎、罗开芝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司提供审计服务已超过 10 年，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，对会计师事务所所有轮换要求，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司未来业务发展需求，公司拟变更 2023 年度提供审计服务的会计师事务所。公司于 2023 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第五次会议及第七届监事会第四次会议，于 2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的审计机构，审计费用为 150 万元。公司已就变更会计师事务所事项与容诚会计师事务所进行了事前充分沟通，容诚会计师事务所对变更事项无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁汇总(已结案件)	1,504.27	否	已调解结案/撤诉/判决生效	已调解结案/执行完毕/撤诉, 对公司无重大影响	已调解结案/撤诉/判决生效执行完毕		不适用
未达到重大诉讼、仲裁披露标准的其他诉讼、仲裁汇总(未结案件)	659.87	否	尚未开庭/尚未判决/判决未生效/尚未执行完毕	尚未开庭/尚未判决/判决未生效/尚未执行完毕, 对公司无重大影响	尚未开庭/尚未判决/判决未生效/尚未执行完毕		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京捷科智诚科技有限公司	2023年04月22日	20,000	2023年03月09日	9,991.38	连带责任保证			主债权期限届满之日起三年	否	是
上海润和信息技术服务有限公司	2023年04月22日	10,000	2023年08月07日	350	连带责任保证			主债权期限届满之日起三年	否	是
西安润和软件信息技术有限公司	2023年04月22日	10,000			连带责任保证			一年	否	是
北京联创智融信息技	2023年04月22日	10,000			连带责任保证			一年	否	是

术有限 公司											
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		50,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)						13,604.91	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		50,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						10,341.38	
子公司对子公司的担保情况											
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		50,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						13,604.91	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		50,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						10,341.38	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净 资产的比例											3.06%
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用  
公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用  
公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司实际控制人周红卫先生分别于 2023 年 2 月 20 日、2023 年 4 月 18 日、2023 年 5 月 19 日将其持有的本公司股份 3,000,000 股、7,400,000 股、650,000 股办理解除质押的业务，于 2023 年 4 月 18 日将其持有的本公司股份 7,000,000 股办理了质押业务，分别于 2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 10 日、2024 年 1 月 10 日将其持有的本公司股份 6,000,000 股、750,000 股、10,000,000 股办理解除质押及再质押的业务，以上具体内容请详见 2023 年 2 月 22 日、2023 年 4 月 22 日、2023 年 5 月 22 日、2023 年 9 月 28 日、2023 年 10 月 12 日和 2024 年 1 月 12 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

2、公司控股股东润和投资分别于 2023 年 1 月 17 日、2023 年 9 月 13 日、2023 年 10 月 10 日、2023 年 12 月 27 日、2024 年 1 月 25 日、2024 年 3 月 28 日将其所持有的本公司股份 1,300,000 股、14,000,000 股、10,000,000 股、5,000,000 股、1,300,000 股、3,500,000 股办理解除质押及再质押的业务；分别于 2023 年 3 月 15 日、2023 年 5 月 19 日将其所持有的本公司股份 4,000,000 股、1,000,000 股办理解除质押的业务。以上具体内容请详见 2023 年 1 月 19 日、2023 年 3 月 20 日、2023 年 5 月 22 日、2023 年 9 月 15 日、2023 年 10 月 12 日、2023 年 12 月 29 日、2024 年 1 月 26 日和 2024 年 3 月 29 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

3、公司于 2022 年 11 月 4 日公告收到实际控制人周红卫先生、控股股东润和投资出具的《股份减持计划告知函》，周红卫先生与润和投资计划以集中交易和大宗交易方式合计减持公司股份不超过 20,093,271 股（占本公司总股本比例 2.52%），其中：周红卫先生计划减持公司股份不超过 8,310,517 股（占本公司总股本比例 1.04%），润和投资计划减持公司股份不超过 11,782,754 股（占本公司总股本比例 1.48%）。通过集中竞价交易方式减持的，自 2022 年 11 月 28 日至 2023 年 5 月 27 日减持不超过 7,964,108 股（占本公司总股本比例 1.00%）；通过大宗交易方式减持的，自 2022 年 11 月 7 日至 2023 年 5 月 6 日减持不超过 12,129,163 股（占本公司总股本比例 1.52%）。截至 2023 年 2 月 28 日，周红卫先生和润和投资减持计划时间过半；截至 2023 年 3 月 17 日，周红卫先生、润和投资集中竞价交易减持数量过半且自前次披露《简式权益变动报告书》后累计减持股份占公司股份比例总数达到 1%。截至 2023 年 5 月 26 日，上述预披露的股份减持计划已实施完毕。

以上具体内容请详见 2022 年 11 月 4 日、2022 年 11 月 18 日、2023 年 2 月 28 日、2023 年 3 月 20 日和 2023 年 5 月 29 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

4、公司于 2023 年 2 月 20 日召开的第二期员工持股计划第三次持有人会议、第六届董事会第二十八次会议，于 2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，为更有效的将对员工的激励与公司、股东的长远利益相结合，促进公司可持续、稳健发展，公司拟延长第二期员工持股计划的锁定期及存续期，第一批锁定期由 12 个月调整为 24 个月，第二批锁定期由 24 个月调整为 36 个月，第三批锁定期由 36 个月调整为 48 个月，均为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算，且三批解锁比例不变，存续期对应由 48 个月调整为 60 个月；考核年度顺延一年（即考核年度为 2023 年、2024 年、2025 年），对 2022 年业绩不予以考核，同时增加净利润作为公司层面业绩考核指标之一；另外，根据公司近期董事、监事及高级管理人员变更以及预留份额分配情况，对第二期员工持股计划的持有人情况进行修订。除上述修订外，根据中国证监会最新修订发布的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则（2022 年修订）》的相关规定，对第二期员工持股计划的交易限制期进行了修订。公司于 2024 年 3 月 27 日召开的第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司第二期员工持股计划持有份额的议案》。鉴于原持有对象中部分员工因个人原因离职、管理委员会认定的其他负面异动情形等情况，根据公司《第二期员工持股计划（草案修订稿）》《第二期员工持股计划管理办法（修订稿）》的相关规定，公司第二期员工持股计划管理委员会收回 25 名相关人员未解锁的权益份额共计 81 万股（对应 939.60 万份份额），并对第二期员工持股计划的持有人及份额情况进行调整。以上具体内容请详见 2023 年 2 月 22 日、2023 年 3 月 10 日和 2024 年 4 月 1 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

5、公司于 2023 年 2 月 20 日召开的第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会第二十二次会议，于 2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，分别审议通过了关于公司第六届董事会及监事会届满换届的相关议案，同意选举周红卫先生、马玉峰先生、钟毅先生、海洋先生为公司第七届董事会非独立董事，选举葛素云女士、眭鸿明先生、李万福先生为公司第七届董事会独立董事，选举黄晓萍女士、李婷女士为公司第七届非职工监事，并于 2023 年 3 月 9 日召开了职工代表大会，选举赵澍先生为公司第七届监事会职工监事。

公司于 2023 年 3 月 10 日召开的第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议，分别选举周红卫先生为第七届董

事会董事长、马玉峰先生为第七届董事会副董事长；聘任钟毅先生、骆敏清先生、桑传刚先生为公司高级副总裁；聘任裴小兵先生为财务总监、桑传刚先生为董事会秘书、刘佩杰女士为审计部部长、李天蕾女士为证券事务代表；选举了各专门委员会成员；选举赵澍先生为第七届监事会主席。以上具体内容请详见 2023 年 2 月 22 日和 2023 年 3 月 10 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

6、公司于 2023 年 3 月 31 日召开的第七届董事会第二次会议审议通过了《关于转让参股公司部分股权的议案》。公司拟将持有的参股公司奥特酷合计 3.3333% 股权（对应注册资本人民币 56.3466 万元）转让给博世（上海）创业投资有限公司和上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙），合计转让对价为人民币 4,000 万元。其中：公司将持有的参股公司奥特酷的 2.5000% 股权（对应注册资本人民币 42.2600 万元）转让给博世（上海）创业投资有限公司，转让对价为人民币 3,000 万元；公司将持有的参股公司奥特酷的 0.8333% 股权（对应注册资本人民币 14.0866 万元）转让给上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙），转让对价为人民币 1,000 万元。本次交易完成后，公司持有奥特酷 6.1319% 的股权，奥特酷仍为公司的参股公司。以上具体内容请详见 2023 年 3 月 31 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

7、公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》。2023 年度，因业务发展及日常生产经营需要，公司及其全资子公司外包园公司预计与润芯微产生服务销售关联交易及房屋租赁关联交易，预计产生销售服务关联交易金额不超过 500 万元人民币，预计产生房屋租赁关联交易金额不超过 800 万元人民币；公司及其全资子公司外包园公司预计与润和投资及其关联方产生房屋租赁关联交易，预计日常关联交易金额不超过 240 万元人民币。预计 2023 年度，公司与上述关联方发生的日常关联交易金额合计不超过 1,540 万元人民币。以上具体内容请详见 2023 年 4 月 22 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

8、公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第二次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司及子公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司及子公司预计将向银行申请总金额不超过人民币 15 亿元的综合授信额度及办理该总额项下的包括流动资金贷款、经营性物业贷款、票据贴现、保函、信用证、保理等综合业务，实际融资金额应在综合授信额度内，以银行与公司及子公司实际发生的融资金额为准。为便于公司及子公司 2023 年度向银行申请授信额度及贷款工作进行顺利，公司授权董事长或其指定的授权代理人办理公司及子公司向银行申请综合授信额度及贷款相关的一切事务。本次授权决议的有效期限为一年，自股东大会会议通过之日起计算。以上具体内容请详见 2023 年 4 月 22 日和 2023 年 5 月 16 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

9、公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第二次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司为子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》，同意公司根据捷科智诚、联创智融、上海润和、西安润和的实际情况及银行要求，对捷科智诚、联创智融、上海润和及西安润和 2023 年度向银行申请综合授信额度分别提供不超过人民币 2 亿元、1 亿元、1 亿元及 1 亿元的担保。其中对捷科智诚提供担保的方式为以公司持有的捷科智诚的 100% 股权为捷科智诚提供最高额不超过 1 亿元的质押担保，其余为保证担保；对其他子公司提供担保的方式为保证担保，担保有效期为一年，自股东大会会议通过之日起计算。公司授权董事长或其指定的授权代理人办理上述事宜，签署相关法律文件。以上具体内容请详见 2023 年 4 月 22 日和 2023 年 5 月 16 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

10、公司于 2023 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第三次会议和第七届监事会第二次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《2022 年度利润分配预案》。根据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年修订）》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。以上具体内容请详见 2023 年 4 月 22 日和 2023 年 5 月 16 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

11、公司 2023 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第五次会议及第七届监事会第四次会议，于 2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。鉴于容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司提供审计服务已超过 10 年，根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》（财会〔2023〕4 号文）的相关规定，对会计师事务所所有轮换要求，为保证审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司未来业务发展需求，公司变更了 2023 年度提供审计服务的会计师事务所。公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

（以下简称“信永中和会计师事务所”）担任公司 2023 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与容诚会计师事务所进行了事前充分沟通，容诚会计师事务所对变更事项无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求，做好沟通与配合工作。

以上具体内容请详见 2023 年 9 月 9 日和 2023 年 9 月 26 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

12、公司于 2023 年 9 月 8 日召开的第七届董事会第五次会议，于 2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，为改善和优化公司治理结构，公司拟对《公司章程》中部分条款做修改，并提请股东大会授权董事会办理工商变更登记的相关事宜。以上具体内容请详见 2023 年 9 月 9 日和 2023 年 9 月 26 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

13、公司于 2023 年 9 月 26 日分别收到董事钟毅先生、海洋先生提交的书面辞职报告。公司董事、高级副总裁钟毅先生因个人原因，申请辞去公司董事职务，同时一并辞去董事会审计委员会委员、董事会战略委员会委员的职务，辞职后仍担任高级副总裁职务。公司董事海洋先生因个人原因，申请辞去公司董事职务，辞职后不在公司担任任何职务。根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《中华全国总工会关于加强公司制企业职工董事制度、职工监事制度建设的意见》《公司章程》的有关规定，公司于 2023 年 9 月 27 日召开第五届第二次职工代表大会，经职工代表大会民主选举，选举张萍女士和李睿先生为公司第七届董事会职工董事。以上具体内容请详见 2023 年 9 月 28 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

14、公司于 2024 年 2 月 5 日公告收到控股股东润和投资提议，以自有资金以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，用于维护公司价值及股东权益。公司于 2024 年 2 月 8 日召开的第七届董事会第七次会议和第七届监事会第六次会议，于 2024 年 2 月 26 日召开的 2024 年第一次临时股东大会，逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。本次回购股份资金总额 15,000 万元（含）且不超过人民币 30,000 万元（含），回购资金来源为公司自有资金。回购价格不超过 23.50 元/股（含），该价格不高于公司董事会审议通过回购决议前三十个交易日公司股票交易均价的 150%。按回购股份价格上限 23.50 元/股测算，预计回购股份数量为 6,382,979 股至 12,765,957 股，占公司目前总股本比例为 0.80%至 1.60%，具体回购股份的数量以回购方案实施完毕或回购期限届满时实际回购的股份数量为准。回购期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起 3 个月内。

公司于 2024 年 4 月 2 日，首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为 919,848 股，占公司总股本的 0.1155%，最高成交价为 22.80 元/股，最低成交价为 22.56 元/股，成交总金额为人民币 20,844,161.79 元（不含交易费用）。截至本公告披露日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份合计 6,402,326 股，占公司当前总股本的比例为 0.8039%，最高成交价格为 23.00 元/股，最低成交价格为 20.72 元/股，成交总金额为 141,474,151.72 元（不含交易费用）。以上具体内容请详见 2024 年 2 月 5 日、2024 年 2 月 9 日、2024 年 2 月 22 日、2024 年 2 月 23 日、2024 年 2 月 26 日、2024 年 2 月 27 日、2024 年 3 月 5 日和 2024 年 4 月 3 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

15、为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，结合公司发展战略及经营情况，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司长远健康可持续发展，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。以上具体内容请详见 2024 年 3 月 7 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

16、公司于 2024 年 3 月 27 日召开的第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股的议案》，同意公司控股子公司广州润和通过增资扩股的方式引入南方电网数字电网研究院股份有限公司（以下简称“南网数研院”）。广州润和、南网数研院、润和软件及周勇刚签署了《关于广州润和颐能软件技术有限公司增资扩股协议》，广州润和本次新增 4,000 万元注册资本，认购价格为 1.10 元/股，其中：南网数研院认购本次新增的 1,700 万元注册资本；润和软件认购本次新增的 1,610 万元注册资本；周勇刚认购本次新增的 690 万元注册资本。本次增资完成后，润和软件持有广州润和 46.20%的股权，南网数研院持有广州润和 34%的股权，周勇刚持有广州润和 19.80%的股权。公司仍为广州润和第一大股东，且广州润和董事会过半数席位由公司委派，公司仍然为广州润和控股股东，广州润和仍为公司合并报表范围内的控股子公司。

以上具体内容请详见 2024 年 4 月 1 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 1 月 11 日召开的第六届董事会第二十七次会议和第六届监事会第二十一次会议，分别审议通过了《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》。公司将持有的全资子公司江苏润开鸿数字科技有限公司 20%的股权转让给南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“和鹄智联”）。本次交易完成后，公司持有润开鸿 80%的股权，和鹄智联持有润开鸿 20%的股权，润开鸿为公司控股子公司。以上具体内容请详见 2023 年 1 月 11 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

2、公司于 2024 年 3 月 27 日召开的第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股的议案》，同意公司控股子公司广州润和通过增资扩股的方式引入南网数研院。广州润和、南网数研院、润和软件及周勇刚签署了《关于广州润和颐能软件技术有限公司增资扩股协议》，广州润和本次新增 4,000 万元注册资本，认购价格为 1.10 元/股，其中：南网数研院认购本次新增的 1,700 万元注册资本；润和软件认购本次新增的 1,610 万元注册资本；周勇刚认购本次新增的 690 万元注册资本。本次增资完成后，润和软件持有广州润和 46.20%的股权，南网数研院持有广州润和 34%的股权，周勇刚持有广州润和 19.80%的股权。公司仍为广州润和第一大股东，且广州润和董事会过半数席位由公司委派，公司仍然为广州润和控股股东，广州润和仍为公司合并报表范围内的控股子公司。以上具体内容请详见 2024 年 4 月 1 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,947,599	3.13%	0	0	0	-2,043,675	-2,043,675	22,903,924	2.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,947,599	3.13%	0	0	0	-2,043,675	-2,043,675	22,903,924	2.88%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,947,599	3.13%	0	0	0	-2,043,675	-2,043,675	22,903,924	2.88%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	771,463,242	96.87%	0	0	0	2,043,675	2,043,675	773,506,917	97.12%
1、人民币普通股	771,463,242	96.87%	0	0	0	2,043,675	2,043,675	773,506,917	97.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	796,410,841	100.00%	0	0	0	0	0	796,410,841	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 4 日收到实际控制人周红卫先生、控股股东润和投资出具的《股份减持计划告知函》，具体内容详见 2022 年 11 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于实际控制人及其一致行动人减持股份的预披露公告》。截至 2022 年 12 月 30 日，实际控制人周红卫先生合计已减持 2,713,500 股，仍持有公司 30,528,566 股，高管锁定股每年初按上年末持股数量的 25%解锁，故本报告期内周红卫先生解除有限售条件股份 2,035,125 股；2023 年 3 月 15 日周红卫先生误操作买入公司股票 10,000 股，故本报告期内周红卫先生新增有限售条件股份 7,500 股。

公司原监事王媛媛女士于 2023 年 3 月 10 日届满离任，根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则（2022 年修订）》以及《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》等规定，王媛媛女士所持有股份在离任后全部予以锁定，离职满后半年内解除锁定，故本报告期内王媛媛女士解除有限售条件股份 16,050 股。

综上，本报告期内合计有限售条件股份数量减少 2,043,675 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周红卫	24,931,549	7,500	2,035,125	22,903,924	高管锁定股	高管锁定股每年初按上期期末持股数量的 25%解锁。
王媛媛	16,050	5,350	21,400	0	监事离职锁定	2023 年 9 月 8 日解除限售。
合计	24,947,599	12,850	2,056,525	22,903,924	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	174,195	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	166,631	报告期末表 决权恢复 的优先股 股东总数 (如有)(参 见注 9)	0	年度报告披 露日前上 一月末表 决权恢复 的优先股 股东总数 (如有)(参 见注 9)	0	持有特别 表决权股 份的股东 总数(如 有)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)									
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
江苏润和科技 投资集团有限 公司	境内非国 有法人	4.44%	35,351,019	-4,980,000	0	35,351,019	质押	35,300,000	
周红卫	境内自然 人	3.13%	24,965,566	-5,563,000	22,903,924	2,061,642	质押	24,950,000	
江苏润和软件 股份有限公司 一第二期员工 持股计划	其他	2.07%	16,486,289	0	0	16,486,289	不适用	0	
南京国资混改 基金有限公司	国有法人	0.93%	7,429,939	-6,431,461	0	7,429,939	不适用	0	
倪福初	境内自然 人	0.75%	5,960,861	-239,000	0	5,960,861	不适用	0	
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.45%	3,617,545	-2,523	0	3,617,545	不适用	0	
俞慧芳	境内自然 人	0.31%	2,488,500	2,488,300	0	2,488,500	不适用	0	
任元林	境内自然 人	0.24%	1,923,000	-6,184,000	0	1,923,000	不适用	0	
陈雪妹	境内自然 人	0.22%	1,746,300	1,746,300	0	1,746,300	不适用	0	
陈日和	境内自然 人	0.20%	1,598,524	224,800	0	1,598,524	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况 (如有) (参见注 4)	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	周红卫持有江苏润和科技投资集团有限公司 80.66%的股权。除此之外,公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如 有) (参见注 10)	不适用								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
江苏润和科技投资集团有限公司	35,351,019	人民币普通股	35,351,019						
江苏润和软件股份有限公司一第二期员工持股计划	16,486,289	人民币普通股	16,486,289						
南京国资混改基金有限公司	7,429,939	人民币普通股	7,429,939						
倪福初	5,960,861	人民币普通股	5,960,861						

香港中央结算有限公司	3,617,545	人民币普通股	3,617,545
俞慧芳	2,488,500	人民币普通股	2,488,500
周红卫	2,061,642	人民币普通股	2,061,642
任元林	1,923,000	人民币普通股	1,923,000
陈雪妹	1,746,300	人民币普通股	1,746,300
陈日和	1,598,524	人民币普通股	1,598,524
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周红卫持有江苏润和科技投资集团有限公司 80.66%的股权。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东倪福初通过普通证券账户持有公司股票 2,479,861 股外，还通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,481,000 股，实际合计持有公司股票 5,960,861 股；股东俞慧芳通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,488,500 股，实际合计持有公司股票 2,488,500 股；股东陈雪妹通过普通证券账户持有公司股票 646,300 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,100,000 股，实际合计持有公司股票 1,746,300 股；股东陈日和通过普通证券账户持有公司股票 735,400 股外，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 863,124 股，实际合计持有公司股票 1,598,524 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
俞慧芳	新增	0	0.00%	2,488,500	0.31%
陈雪妹	新增	0	0.00%	1,746,300	0.22%
陈日和	新增	0	0.00%	1,598,524	0.20%
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
伍伯宏	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏润和科技投资集团有限公司	周红卫	2009 年 11 月 27 日	913201006946478016	实业投资；投资管理；预包装食品兼散装食品、日用百货

				货批发与零售；初级农产品初加工及销售；电子产品、建材销售；电子产品技术研发；电子产品加工；建筑工程设计、施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）一般项目：有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

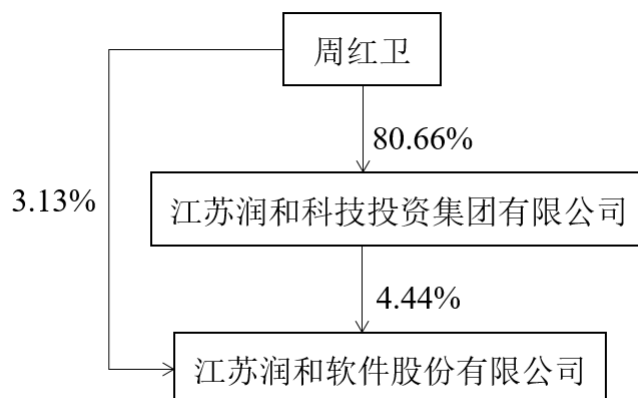
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周红卫	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总裁		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
江苏润和科技投资集团有限公司	控股股东	33,000	融资担保		业务收入回款、股票红利、投资收益	否	否
周红卫	第一大股东 一致行动人	17,750	融资担保		业务收入回款、股票红利、投资收益	否	否

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024NJAA2B0054
注册会计师姓名	张玉虎、罗开芝

审计报告正文

审计报告

XYZH/2024NJAA2B0054  
江苏润和软件股份有限公司

江苏润和软件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏润和软件股份有限公司（以下简称润和软件）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润和软件 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于润和软件，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）关于收入确认

如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 37、收入”及七、合并财务报表主要项目注释 61、营业收入和营业成本”所示，2023 年度润和软件实现营业收入为 3,106,224,652.97 元，营业收入是润和软件的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而调节收入确认的固有风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

我们对收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解公司的销售模式，对销售与收款内部控制循环进行了解与评价，并对关键控制点执行控制测试。
- (2) 了解公司的收入确认流程和收入确认方法，选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，并与可比公司的收入确认政策进行比较。
- (3) 选取样本检查与收入确认相关的支持性资料，包括：销售合同、验收报告/结算确认单/到货签收单等凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策，并检查相关会计计量是否正确。
- (4) 执行分析性复核程序，与前期指标进行对比分析，判断销售收入和毛利变动的合理性。
- (5) 对报告期主要客户项目选取样本执行函证程序，以获取与本期销售收入及报告期末应收账款余额真实性与准确性相关的审计证据。

## (二) 商誉减值

如财务报表附注七、27、商誉，截至 2023 年 12 月 31 日，润和软件商誉的账面原值为 2,550,129,062.70 元，相应的减值准备金额为 1,572,796,831.96 元，商誉资产金额以及减值金额重大，商誉为润和软件历次收购子公司形成，由于商誉的账面价值对合并财务报表的重要性，同时在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对未来若干年的销售增长率、毛利率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些关键假设具有重大不确定性且可能受到管理层偏向的影响。因此，我们将商誉减值事项识别为关键审计事项。

我们对商誉减值实施的主要审计程序包括：

- (1) 实施风险评估程序，了解与商誉减值测试相关业务流程和内部控制，并测试其运行有效性。
- (2) 对管理层在上年测试预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，评价管理层预测结果的历史准确性。
- (3) 评价资产组和资产组组合可收回金额的测试方法是否符合企业会计准则相关规定。
- (4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性，并向外部评估机构执行函证程序。
- (5) 评价管理层聘请的专家的胜任能力、专业素质和客观性，复核专家的评估工作，包括估值方法、模型和关键参数等，并就商誉减值评估涉及的相关事项与专家进行书面沟通并达成一致意见。
- (6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当的列报和披露。

## (三) 应收账款和合同资产减值准备计提



如财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具、（4）金融工具减值”所述：润和软件对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。具体计提方法如下：如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则润和软件对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，润和软件依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，润和软件管理层（以下简称管理层）根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提。

截至 2023 年 12 月 31 日，如财务报表附注“七、合并财务报表主要项目注释 5、应收账款、6、合同资产”所述，润和软件应收账款和合同资产余额合计为 1,708,811,911.25 元，坏账准备合计金额为 211,602,194.08 元，账面价值合计金额为 1,497,209,717.17 元，其占 2023 年末资产总额的比例为 29.59%，应收账款和合同资产账面价值占报告期末资产总额的比重较高，属于公司的重要资产。基于应收账款和合同资产账面价值的重要性及有关估计的不确定性，我们将应收账款和合同资产坏账准备确定为关键审计事项。

我们对坏账准备计提实施的主要审计程序包括：

（1）对公司应收账款、合同资产日常管理及其期末可收回性评价相关的内部控制的设计和运行有效性进行了解、评估和测试。

（2）了解管理层有关应收账款、合同资产坏账准备的会计政策，对于单独计提坏账准备的重要应收账款，复核管理层作出相关估计的依据及合理性；对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款、合同资产，评估管理层所取得的所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息为基础建立的预期损失模型合理性，并与同行业公司坏账政策进行对比分析，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理。

（3）我们对于公司以历史信用损失经验作为风险特征并按预期信用损失法计提坏账准备的应收账款、合同资产，对账龄准确性进行测试，并按照坏账准备政策重新计算坏账计提金额是否准确。

（4）对于重要应收账款、合同资产实施函证程序以及通过查阅销售合同、检查重要应收账款、合同资产资产负债表日后的期后收回情况，与管理层讨论其可收回性，以评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（5）对于重要应收账款与管理层讨论其可收回性，通过公开渠道查询重要客户的经营情况等措施，以评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（6）检查公司应收账款、合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当披露。

#### 四、其他信息

润和软件管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括润和软件 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估润和软件的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算润和软件、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润和软件的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对润和软件持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致润和软件不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就润和软件中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张玉虎  
(项目合伙人)

中国注册会计师：罗开芝

中国 北京

二〇二四年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏润和软件股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	780,870,017.38	711,185,905.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	54,995,500.00	54,995,500.00
衍生金融资产		
应收票据	1,897,131.25	13,093,583.58
应收账款	1,451,529,757.52	1,259,418,016.62
应收款项融资	15,818,188.00	16,511,553.43
预付款项	19,894,071.43	13,051,591.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,990,857.81	17,820,833.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	330,914,966.36	316,971,983.13
合同资产	45,679,959.65	39,213,327.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,647,267.76	
其他流动资产	28,438,876.63	8,500,944.97
流动资产合计	2,758,676,593.79	2,450,763,239.32
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,733,047.19	
长期股权投资	39,033,376.50	36,231,388.09
其他权益工具投资	221,746,357.68	233,625,668.10
其他非流动金融资产	117,927,285.85	127,436,088.73
投资性房地产		
固定资产	584,279,611.29	621,382,532.54
在建工程		357,247.71

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,354,702.44	33,666,849.67
无形资产	180,524,573.57	177,679,301.06
开发支出	52,054,000.98	59,808,210.88
商誉	977,332,230.74	977,332,230.74
长期待摊费用	12,961,826.22	17,992,784.76
递延所得税资产	70,664,020.53	68,797,745.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,300,611,032.99	2,354,310,047.93
资产总计	5,059,287,626.78	4,805,073,287.25
流动负债：		
短期借款	309,490,529.65	273,983,893.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	215,263,701.26	113,751,619.38
预收款项	7,498,694.99	5,923,639.01
合同负债	139,441,415.40	119,177,132.95
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	192,849,491.14	234,431,329.80
应交税费	21,704,831.81	34,207,262.06
其他应付款	213,342,564.23	211,938,940.19
其中：应付利息		
应付股利	1,561,050.18	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,591,360.29	31,990,596.99
其他流动负债	85,048,659.79	71,041,716.79
流动负债合计	1,224,231,248.56	1,096,446,131.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	422,955,602.46	449,796,572.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	12,487,625.38	22,601,583.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,122,500.00	30,652,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	454,565,727.84	503,050,656.18
负债合计	1,678,796,976.40	1,599,496,787.33
所有者权益：		
股本	796,410,841.00	796,410,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,971,265,487.88	2,942,445,945.18
减：库存股	191,240,952.40	191,240,952.40
其他综合收益	-24,008,153.07	-4,092,673.03
专项储备		
盈余公积	79,632,498.72	79,632,498.72
一般风险准备		
未分配利润	-257,180,702.89	-420,979,824.92
归属于母公司所有者权益合计	3,374,879,019.24	3,202,175,834.55
少数股东权益	5,611,631.14	3,400,665.37
所有者权益合计	3,380,490,650.38	3,205,576,499.92
负债和所有者权益总计	5,059,287,626.78	4,805,073,287.25

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：裴小兵

会计机构负责人：裴小兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	306,855,853.20	344,351,871.13
交易性金融资产	54,995,500.00	54,995,500.00
衍生金融资产		
应收票据	1,897,131.25	6,003,078.50
应收账款	891,652,683.92	816,257,174.10
应收款项融资	15,818,188.00	7,478,979.60
预付款项	1,159,985.50	11,370,668.63
其他应收款	102,892,764.65	36,264,737.83
其中：应收利息		
应收股利	3,642,450.42	
存货	113,637,173.33	176,630,134.88
合同资产	42,362,764.58	34,778,587.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,647,267.76	
其他流动资产	34,990,671.57	18,016,246.10

流动资产合计	1,570,909,983.76	1,506,146,978.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,733,047.19	
长期股权投资	1,923,109,334.50	1,776,754,212.10
其他权益工具投资	214,508,355.32	226,508,355.32
其他非流动金融资产	117,927,285.85	127,436,088.73
投资性房地产		
固定资产	32,635,929.44	52,806,540.01
在建工程		357,247.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,573,408.04	35,979,219.53
无形资产	145,154,465.18	138,887,711.71
开发支出	34,029,966.54	59,808,210.88
商誉		
长期待摊费用	2,855,618.74	5,461,135.82
递延所得税资产	52,792,207.18	52,792,207.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,561,319,617.98	2,476,790,928.99
资产总计	4,132,229,601.74	3,982,937,907.40
流动负债：		
短期借款	205,974,118.07	190,269,805.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	174,932,179.17	78,424,497.21
预收款项		
合同负债	44,514,801.27	57,789,972.94
应付职工薪酬	50,734,218.29	73,074,555.93
应交税费	3,219,788.94	6,911,078.45
其他应付款	451,595,045.21	508,926,975.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,852,779.18	21,895,532.35
其他流动负债	43,071,853.14	34,334,731.66
流动负债合计	986,894,783.27	971,627,149.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,964,681.63	14,696,633.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,650,000.00	22,940,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,614,681.63	37,636,633.25
负债合计	1,005,509,464.90	1,009,263,782.61
所有者权益：		
股本	796,410,841.00	796,410,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,988,716,128.11	2,958,258,348.10
减：库存股	191,240,952.40	191,240,952.40
其他综合收益	-20,000,000.00	
专项储备		
盈余公积	79,300,140.49	79,300,140.49
未分配利润	-526,466,020.36	-669,054,252.40
所有者权益合计	3,126,720,136.84	2,973,674,124.79
负债和所有者权益总计	4,132,229,601.74	3,982,937,907.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,106,224,652.97	2,974,714,403.62
其中：营业收入	3,106,224,652.97	2,974,714,403.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,031,076,708.59	2,957,630,705.29
其中：营业成本	2,317,290,533.28	2,239,991,485.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,148,679.07	25,943,035.87
销售费用	103,288,959.54	104,787,864.33



管理费用	268,718,821.28	265,741,194.48
研发费用	278,605,377.94	280,232,344.24
财务费用	36,024,337.48	40,934,780.75
其中：利息费用	38,189,046.53	47,707,107.23
利息收入	4,213,733.83	5,445,709.77
加：其他收益	26,404,708.58	14,712,922.74
投资收益（损失以“-”号填列）	37,466,279.99	104,646,685.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-198,011.59	-2,786,455.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-48,915.32	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,777,990.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,400,571.39	-17,134,271.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,373,906.16	-17,305,954.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,715,453.57	716,046.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,737,899.19	102,719,126.93
加：营业外收入	12,165,208.69	11,005,106.61
减：营业外支出	2,945,585.99	3,282,295.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,957,521.89	110,441,938.54
减：所得税费用	-491,734.02	1,911,318.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,449,255.91	108,530,619.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,449,255.91	108,530,619.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	163,799,122.03	105,510,354.76
2.少数股东损益	650,133.88	3,020,265.20
六、其他综合收益的税后净额	-19,931,835.29	2,007,207.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,915,480.04	2,007,714.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-20,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-20,000,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值		

变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	84,519.96	2,007,714.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	84,519.96	2,007,714.94
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-16,355.25	-507.60
七、综合收益总额	144,517,420.62	110,537,827.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	143,883,641.99	107,518,069.70
归属于少数股东的综合收益总额	633,778.63	3,019,757.60
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.21	0.13
(二) 稀释每股收益	0.21	0.13

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

法定代表人：周红卫

主管会计工作负责人：裴小兵

会计机构负责人：裴小兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,764,558,299.40	1,756,187,255.55
减：营业成本	1,463,867,904.59	1,490,923,769.86
税金及附加	10,656,376.20	6,522,959.64
销售费用	52,264,066.82	76,656,768.88
管理费用	176,903,573.23	168,761,607.58
研发费用	89,650,965.83	108,383,231.67
财务费用	8,055,865.01	10,965,600.20
其中：利息费用	10,527,789.34	17,705,322.14
利息收入	3,219,644.38	4,734,089.60
加：其他收益	19,566,639.21	8,434,843.63
投资收益（损失以“-”号填列）	152,211,372.02	204,772,046.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-198,011.59	-2,786,455.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-42,295.79	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24,777,990.22	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,997,692.08	-6,949,803.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,514,001.29	-3,970,121.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,459,270.97	558,918.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	137,663,126.77	96,819,201.50
加：营业外收入	7,475,818.41	5,285,713.04
减：营业外支出	2,550,713.14	2,908,050.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	142,588,232.04	99,196,864.12
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	142,588,232.04	99,196,864.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	142,588,232.04	99,196,864.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-20,000,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-20,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-20,000,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	122,588,232.04	99,196,864.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,191,457,934.37	3,047,689,218.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,580,465.93	2,678,774.83
收到其他与经营活动有关的现金	32,797,608.52	36,075,545.18
经营活动现金流入小计	3,226,836,008.82	3,086,443,538.09
购买商品、接受劳务支付的现金	535,292,258.69	376,880,822.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,256,230,624.07	2,333,843,048.09
支付的各项税费	210,003,815.20	188,293,830.93
支付其他与经营活动有关的现金	88,553,206.00	96,634,184.37
经营活动现金流出小计	3,090,079,903.96	2,995,651,885.68
经营活动产生的现金流量净额	136,756,104.86	90,791,652.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,000,000.00	28,588,235.00
取得投资收益收到的现金	7,000,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	465,047.92	616,194.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,194,501.92
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	72,465,047.92	47,398,931.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,679,440.50	144,273,384.98
投资支付的现金	11,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,560,619.00
投资活动现金流出小计	113,679,440.50	149,834,003.98
投资活动产生的现金流量净额	-41,214,392.58	-102,435,072.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	1,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	1,180,000.00
取得借款收到的现金	401,733,513.32	413,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	409,013.21	192,159,351.09
筹资活动现金流入小计	403,642,526.53	606,939,351.09
偿还债务支付的现金	384,435,324.70	411,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,314,455.72	40,152,621.84
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	56,953,307.83	32,246,302.77
筹资活动现金流出小计	474,703,088.25	483,798,924.61
筹资活动产生的现金流量净额	-71,060,561.72	123,140,426.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,310,268.69	2,516,790.40
五、现金及现金等价物净增加额	23,170,881.87	114,013,796.35
加：期初现金及现金等价物余额	691,068,262.57	577,054,466.22
六、期末现金及现金等价物余额	714,239,144.44	691,068,262.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,834,758,312.21	1,765,776,499.12
收到的税费返还	1,099,604.79	52,005.43
收到其他与经营活动有关的现金	17,487,515.83	24,314,952.84
经营活动现金流入小计	1,853,345,432.83	1,790,143,457.39
购买商品、接受劳务支付的现金	884,356,846.10	902,320,342.85
支付给职工以及为职工支付的现金	674,377,434.63	838,887,047.58
支付的各项税费	100,837,683.39	54,467,523.44
支付其他与经营活动有关的现金	57,791,859.76	54,442,687.85
经营活动现金流出小计	1,717,363,823.88	1,850,117,601.72
经营活动产生的现金流量净额	135,981,608.95	-59,974,144.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	66,096,022.08	28,588,235.00
取得投资收益收到的现金	127,000,000.00	128,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	316,703.81	400,151.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,004,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	23,200,000.00	2,259,000.00
投资活动现金流入小计	216,612,725.89	169,251,886.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,653,780.57	134,042,613.42
投资支付的现金	146,000,000.00	4,620,000.00
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	106,021,413.84	41,540,300.00
投资活动现金流出小计	334,675,194.41	180,202,913.42
投资活动产生的现金流量净额	-118,062,468.52	-10,951,026.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	211,095,662.77	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	189,265.48	192,097,204.49
筹资活动现金流入小计	211,284,928.25	522,097,204.49
偿还债务支付的现金	243,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,873,847.21	14,678,460.99
支付其他与筹资活动有关的现金	61,494,447.04	30,728,125.25
筹资活动现金流出小计	314,368,294.25	365,406,586.24
筹资活动产生的现金流量净额	-103,083,366.00	156,690,618.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,125,742.09	434,632.33
五、现金及现金等价物净增加额	-86,289,967.66	86,200,079.50

加：期初现金及现金等价物余额	336,854,207.66	250,654,128.16
六、期末现金及现金等价物余额	250,564,240.00	336,854,207.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	796,410,841.00				2,942,445.94	191,240,952.40	-4,092,673.03		79,632,498.72		-420,820,876.15		3,202,334,783.32	3,400,665.37	3,205,735,448.69
加：会计政策变更											-158,948.77		-158,948.77		-158,948.77
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,942,445.94	191,240,952.40	-4,092,673.03		79,632,498.72		-420,979,824.92		3,202,175,834.55	3,400,665.37	3,205,576,499.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					28,819,542.70		-19,915,480.04				163,799,122.03		172,703,184.69	2,210,965.77	174,914,150.46
（一）综合收益总额							-19,915,480.04				163,799,122.03		143,883,641.99	633,778.63	144,517,420.62
（二）所有者投入和减					28,803,575.91								28,803,575.91	3,138,237.32	31,941,813.23

少资本																		
1. 所有者投入的普通股																	1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	28,803,575.91	28,803,575.91
4. 其他																	-15,966.79	-15,966.79
(三) 利润分配																	-1,561,050.18	-1,561,050.18
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																	-1,561,050.18	-1,561,050.18
4. 其他																		
(四) 所有者																		

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其					15,966.7							15,966.7		15,966.7	



他					9								9		9
四、 本期 期末 余额	796, 410, 841. 00				2,97 1,26 5,48 7.88	191, 240, 952. 40	- 24,0 08,1 53.0 7		79,6 32,4 98.7 2		- 257, 180, 702. 89		3,37 4,87 9,01 9.24	5,61 1,63 1.14	3,38 0,49 0,65 0.38

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	796, 410, 841. 00				2,87 7,27 2,58 3.25	162, 988, 941. 20	- 6,10 0,38 7.97		79,6 32,4 98.7 2		- 526, 230, 991. 41		3,05 7,99 5,60 2.39	- 1,65 0,56 2.49	3,05 6,34 5,03 9.90
加： 会计 政策 变更											- 259, 188. 27		- 259, 188. 27		- 259, 188. 27
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	796, 410, 841. 00				2,87 7,27 2,58 3.25	162, 988, 941. 20	- 6,10 0,38 7.97		79,6 32,4 98.7 2		- 526, 490, 179. 68		3,05 7,73 6,41 4.12	- 1,65 0,56 2.49	3,05 6,08 5,85 1.63
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)					65,1 73,3 61.9 3	28,2 52,0 11.2 0	2,00 7,71 4.94				105, 510, 354. 76		144, 439, 420. 43	5,05 1,22 7.86	149, 490, 648. 29
(一) 综合 收益 总额							2,00 7,71 4.94				105, 510, 354. 76		107, 518, 069. 70	3,01 9,75 7.60	110, 537, 827. 30
(二) 所有 者投 入					50,2 24,6 64.1 4								50,2 24,6 64.1 4	2,03 1,47 0.26	52,2 56,1 34.4 0

和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																1,180,000.00	1,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额						50,224,664.14								50,224,664.14	921,316.46	51,145,980.60	
4. 其他															-69,846.20	-69,846.20	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所																	

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六					14,9	28,2							-		-

其他					48,697.79	52,011.20							13,303,313.41		13,303,313.41
四、本期期末余额	796,410,841.00				2,942,445,945.18	191,240,952.40	-4,092,673.03		79,632,498.72		-420,979,824.92		3,202,175,834.55	3,400,665.37	3,205,576,499.92

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	796,410,841.00				2,958,258,348.10	191,240,952.40			79,300,140.49	-669,054,252.40		2,973,674,124.79
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,958,258,348.10	191,240,952.40			79,300,140.49	-669,054,252.40		2,973,674,124.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					30,457,780.01					142,588,232.04		153,046,012.05
（一）综合收益总额										142,588,232.04		122,588,232.04

(二) 所有者投入和减少资本					30,457,780.01							30,457,780.01
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,457,780.01							30,457,780.01
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	796,41 0,841. 00				2,988, 716,12 8.11	191,24 0,952. 40	- 20,000 ,000.0 0		79,300 ,140.4 9	- 526,46 6,020. 36		3,126, 720,13 6.84

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	796,410,841.00				2,892,163,669.71	162,988,941.20			79,300,140.49	-768,251,116.52		2,836,634,593.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	796,410,841.00				2,892,163,669.71	162,988,941.20			79,300,140.49	-768,251,116.52		2,836,634,593.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					66,094,678.39	28,252,011.20				99,196,864.12		137,039,531.31
（一）综合收益总额										99,196,864.12		99,196,864.12
（二）所有者投入和减少资本					51,145,980.60							51,145,980.60
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					51,145,980.60							51,145,980.60
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本												



(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					14,948,697.79	28,252,011.20						-13,303,313.41
四、本期末余额	796,410,841.00				2,958,258,348.10	191,240,952.40			79,300,140.49	-669,054,252.40		2,973,674,124.79

### 三、公司基本情况

江苏润和软件股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2006 年 6 月 29 日，注册地为江苏南京，总部办公地址为南京市雨花台区软件大道 168 号。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司主营业务是向国内外客户提供新一代信息技术为核心的产品、解决方案和服务。公司聚焦“金融科技”、“智能物联”和“智慧能源”三大业务领域，提供依托从芯片、硬件、操作系统到应用软件的软硬件一体化产品与解决方案以及涵盖需求、开发、测试、运维于一体的综合服务。

本财务报表于 2024 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

#### 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团境外（分）子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，其中香港润和信息技术投资有限公司、润和开连智能科技有限公司以港币为记账本位币、HopeRun Technology Co., Ltd.以美元为记账本位币，株式会社ホープラン東京以日元为记账本位币；HOPERUNSOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD.以新加坡币为记账本位币。本集团在编制财务报表时按照“附注五、10、外币业务和外币报表折算”所述方法折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且单项金额超过 1000 万元
本期重要的应收款项核销	单笔核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且单项金额超过 1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项/账龄超过 1 年且逾期的应付账款	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上且单项金额超过 1000 万元
预收款项/合同负债账面价值发生重大变动	预收款项/合同负债账面价值变动金额占期初预收款项/合同负债余额的 30%以上
年末账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10%以上且单项金额超过 1000 万元
重要的资本化研发项目	单个资本化研发项目金额大于 1000 万元
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且单项金额超过 1000 万元
重要的非全资子公司/联营企业	单个非全资子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对本集团净利润影响达 10%以上且金额超过 1000 万元
重要承诺及或有事项/日后事项/其他重要事项	单个事项金额超过 1000 万元
重要的账龄超过 1 年的应收股利	单笔金额超过 1000 万元

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### （2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要为应收款项融资。

#### 3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续

计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。本集团该分类的金融资产主要是权益类投资。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。金融资产的减值测试方法如下：

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

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

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

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、合同资产及长期应收

款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ①应收账款（包括合同资产、长期应收款）的组合类别及确定依据

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团根据应收账款(包括合同资产、长期应收款)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失，根据收入确认日期确定账龄，确定的组合如下：

组合 1	应收合并范围内关联方客户
组合 2	应收联创智融资产组客户
组合 3	应收其他客户

#### ②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。应收票据确定的组合如下：

组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

对于银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；对于商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

#### ③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团根据其他应收款的账龄、款项性质、信用风险敞口等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组，确定的组合如下：

组合 1	应收合并范围内关联方客户
组合 2	应收其他客户

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团

管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付之和。）的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

详见附注五、11、金融工具。

## 13、应收账款

详见附注五、11、金融工具。

## 14、应收款项融资

详见附注五、11、金融工具。

## 15、其他应收款

详见附注五、11、金融工具。



## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11、（4）金融工具减值相关内容。

## 17、存货

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、处在开发过程中的软件产品、外购的以备出售的软件产品等，包括原材料、周转材料、合同履约成本、库存商品、发出商品等。

本集团存货发出时采用个别计价法计价和加权平均法计价。

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

②存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

详见附注五、11、金融工具。

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥

有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

## （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

## 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用成本减累计减值及净残值后按直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50 年	5	1.90-4.75
土地使用权	50 年	—	2.00

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公及其他设备等。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5	1.90-4.75
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5	19.00
办公及其他设备	双倍余额递减法	3 年	—	15.83-66.67

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件

的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权和计算机软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

类别	折旧年限（年）	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	2-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了本集团对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。通常情况下，项目开发立项审批通过时即满足资本化条件，其后发生的开发阶段的支出予以资本化。

公司研发项目在进入开发阶段前，需进行充分的调查、研究及可行性分析；研发项目可行性分析报告需经专家评审，评审通过后方可立项，立项审批通过后进入开发阶段。项目开发立项审批通过作为研发项目资本化的起点；研发项目的开发阶段立项申请在获得审批前开展的研发活动属于项目研究阶段，研究阶段的费用直接计入当期损益。

## 30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要为装修费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本集团短期薪酬主要包括职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生的，本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

## 35、股份支付

### （1）股份支付的种类

本集团股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付：

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本集团：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### ① 关于单项履约义务的识别

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

#### ② 关于时段履约与时点履约

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- a.本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- b.本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- c.本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- d.本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- e.客户已接受该商品。

#### ③ 关于质保义务

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

#### ④ 关于主要责任人与代理人

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### ⑤ 关于应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本集团将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### ⑥ 关于客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。



### ⑦ 关于合同变更

本集团与客户之间的合同发生变更时：

a.如果合同变更增加了可明确区分的产品/服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增产品/服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

b.如果合同变更不属于上述第 a 种情形，且在合同变更日已转让的产品/服务与未转让的产品/服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

c.如果合同变更不属于上述第 a 种情形，且在合同变更日已转让的产品/服务与未转让的产品/服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

本集团的营业收入主要包括软件定制业务、技术服务业务、自主软件产品销售业务及外购产品销售业务。本集团收入确认的具体方法如下：

##### ① 以工作量交付的业务

本集团与客户之间约定的以工作量交付的业务，系根据合同约定基于人月、人天等工作量进行结算的业务，本集团履约的同时，客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，本集团根据实际投入的工作量在履行履约义务的时段内确认收入。

##### ② 以产品或解决方案交付的业务

本集团与客户之间约定的以产品或解决方案交付的业务，系根据合同约定交付或验收条款，本集团向客户交付产品或解决方案后，在客户取得控制权时点确认收入。

##### ③ 运维服务交付业务

本集团与客户之间约定的按服务周期提供的技术及运维服务的业务，系根据合同约定按服务周期进行结算的技术及运维服务业务，本集团在履行履约义务时段内即在提供该类服务的期间内按照直线法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 38、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

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

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本集团与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间

未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本集团能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他权益工具投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本集团取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	年限平均法	1-5 年	—	20.00-100

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2) 租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债，并按照附注五、11、金融工具对该金融负债进行会计处理；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 经营租赁

本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 融资租赁

在租赁开始日，本集团按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本集团按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3) 租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 4) 售后回租

售后回租交易中的资产转让不属于销售的，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11、金融工具对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

## （2）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。

本集团采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

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

## （3）回购公司股份

1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

2) 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## （4）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》财会〔2022〕31 号（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可	递延所得税资产、未分配利润、所得税费用	

<p>抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定,应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。本集团于2023年1月1日执行解释16号的该项规定,对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。</p>		
---	--	--

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的,本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释16号的相关规定,本集团对财务报表相关项目累积影响调整如下:

资产负债表项目	2022年1月1日		
	会计政策变更前	累计影响金额	会计政策变更后
递延所得税资产	65,498,789.92	-259,188.27	65,239,601.65
未分配利润	-526,230,991.41	-259,188.27	-526,490,179.68

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)至解释施行日(2023年1月1日)之间发生的适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,本集团按照解释16号的规定进行处理。

根据解释16号的规定,本集团对资产负债表相关项目调整如下:

资产负债表项目	2023年1月1日		
	会计政策变更前	累计影响金额	会计政策变更后
递延所得税资产	68,956,694.42	-158,948.77	68,797,745.65
未分配利润	-420,820,876.15	-158,948.77	-420,979,824.92

根据解释16号的规定,本公司对利润表相关项目调整如下:

利润表项目	2022年度		
	会计政策变更前	累计影响金额	会计政策变更后
所得税费用	2,011,558.08	-100,239.50	1,911,318.58

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

详见（1）重要会计政策变更内容。

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%、3%、0%、免税
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏润和软件股份有限公司	15.00%
西安润和软件信息技术有限公司	15.00%
北京捷科智诚科技有限公司	15.00%
北京联创智融信息技术有限公司	15.00%
武汉宁润软件信息技术有限公司	15.00%
上海润和信息技术服务有限公司	15.00%
南京润和润云科技有限公司	15.00%
广州润和颐能软件技术有限公司	15.00%
福州捷科智诚信息科技有限公司	20.00%
上海捷科智诚科技有限公司	20.00%
浙江润和云智能科技有限公司	20.00%
北京润和汇智信息技术有限公司	20.00%
北京润和卓信智能科技有限公司	20.00%
江苏开鸿捷诚数字科技有限公司	20.00%
成都联创智融信息技术有限公司	20.00%
东莞润和软件信息技术有限公司	20.00%
湖南润启数智科技有限公司	20.00%
江苏润开鸿数字科技有限公司	20.00%
深圳润和汇智信息技术有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

根据国务院《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4号）和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司、捷科智诚、联创智融、润开鸿、润和润云销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

根据财政部、国家税务总局下发《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》



（财税[2013]37号），本公司及子公司开发业务、运行维护等服务业务按照 6%的法定税率征收增值税；外包园公司对外出租房屋的收入税率分别为 9%、5%，其中适用 5%税率为采用简易征收方式；外包园公司物业管理采用 6%税率，电费采用 13%税率，水费采用 3%税率；本公司及子公司销售软硬件产品按照 13%税率征收增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）及《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），本公司、西安润和、上海润和、捷科智诚、福州捷科、联创智融所属从事的技术转让、技术开发业务及与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务局备案后由原先免征营业税部分继续免征增值税。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），以及《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。本公司及境内子公司作为生产、生活性服务业纳税人，适用上述政策相关规定。

## （2）企业所得税

### ①本公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。本公司已于 2010 年 12 月 13 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，2022 年 11 月 18 日高新技术企业复审通过。本公司 2022 年度、2023 年度、2024 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ②西安润和

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。西安润和于 2018 年 10 月 29 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局批准的《高新技术企业证书》，2021 年 10 月 14 日高新技术企业复审通过。西安润和 2021 年度、2022 年度、2023 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ③捷科智诚

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。北京捷科于 2015 年 11 月 24 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准的《高新技术企业证书》，2021 年 9 月 14 日高新技术企业复审通过。北京捷科 2021 年度、2022 年度、2023 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ④联创智融

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。联创智融于 2019 年 12 月 2 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准的《高新技术企业证书》，2022 年 11 月 2 日高新技术企业复审通过。联创智融 2022 年度、2023 年度、2024 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ⑤武汉宁润

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。武汉宁润于 2020 年 12 月 1 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的《高新技术企业证书》，2023 年武汉宁润高新技术企业复审通过。武汉宁润 2023 年度、2024 年度、2025 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

### ⑥上海润和

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。上海润和于 2018 年 11 月 2 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准的《高新技术企业证书》，2021 年 11 月 18 日高新技术企业复审通过。上海润和 2021 年度、2022 年度、2023 年度享受高

高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑦润和润云

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。润和润云于 2022 年 12 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的《高新技术企业证书》。润和润云 2022 年度、2023 年度、2024 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑧广州润和

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。广州润和于 2022 年 12 月 12 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的《高新技术企业证书》。广州润和 2022 年度、2023 年度、2024 年度享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠政策。

⑨上海捷科、福州捷科、浙江润和云、北京润和、润和卓信、开鸿捷诚、成都联创、深圳润和、东莞润和、湖南润启、润开鸿根据财政部、国家税务总局下发《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号），小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、50% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，2023 年上海捷科、福州捷科、浙江润和云、北京润和、润和卓信、开鸿捷诚、成都联创、深圳润和、东莞润和、湖南润启、润开鸿应纳税所得额符合《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，企业所得税税率按照《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定执行。

⑩除上述公司外，其他境内公司 2023 年度均执行 25%的企业所得税税率。

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

报告期内，本集团收到增值税退税 2,580,465.93 元，可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值额 2,440,718.41 元，对当期损益影响金额为 5,021,184.34 元。

### 3、其他

境外公司主要税种及税率

(1) 东京润和

东京润和注册于日本东京，其主要税种、税率如下：

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
消费税	增值额	10%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	—	注 2

注 1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为 10%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据。

注 2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(2) 波士顿润和

波士顿润和注册于美国特拉华州，适用美国联邦企业累进所得税率。

其他地方税按照有关规定计算缴纳。

(3) 新加坡润和

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
消费税	增值额	7%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	17%	

注 1：消费税(Goods and Services Tax)是对进口货物和所有在新加坡提供货物和劳务服务征收的一种税，税负由最终的消费者负担，从事提供货物和劳务服务且年营业额在 100 万新元以上的纳税人，应进行消费税的纳税登记，进行了消费税登记的纳税人，其消费税应纳税额为销项税额减去购进货物或服务支付的进项税额后的差额，对于出口货物和服务的消费税税率为零，新加坡润和目前所从事的软件外包业务属于出口服务，免征消费税。

（4）香港润和、润和开连

香港润和、润和开连注册于中国香港，利得税税率为 16.50%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,487.82	26,305.02
银行存款	714,152,934.44	691,648,096.67
其他货币资金	66,692,595.12	19,511,503.55
合计	780,870,017.38	711,185,905.24
其中：存放在境外的款项总额	45,183,750.99	53,047,856.70

其他说明：

其他货币资金中 26,962,602.94 元系本公司及子公司捷科智诚、联创智融、润和润云为开具保函、支付宝存入的保证金及保证金利息，39,668,270.00 元是本公司为取得银行借款存入的借款保证金。除此之外，货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。具体详见附注七、31、所有权或使用权受到限制的资产。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,995,500.00	54,995,500.00
其中：		
其中：		
合计	54,995,500.00	54,995,500.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,779,400.00	12,788,871.08
商业承兑票据	117,731.25	304,712.50
合计	1,897,131.25	13,093,583.58

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,900,150.00	100.00%	3,018.75	0.16%	1,897,131.25	13,388,021.08	100.00%	294,437.50	2.20%	13,093,583.58
其中：										
组合 1 银行承兑汇票	1,779,400.00	93.65%			1,779,400.00	12,788,871.08	95.52%			12,788,871.08
组合 2 商业承兑汇票	120,750.00	6.35%	3,018.75	2.50%	117,731.25	599,150.00	4.48%	294,437.50	49.14%	304,712.50
合计	1,900,150.00	100.00%	3,018.75	0.16%	1,897,131.25	13,388,021.08	100.00%	294,437.50	2.20%	13,093,583.58

按组合计提坏账准备：组合 1 银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 银行承兑汇票	1,779,400.00		0.00%
合计	1,779,400.00		

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合 2 商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 商业承兑汇票	120,750.00	3,018.75	2.50%
合计	120,750.00	3,018.75	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	294,437.50	-291,418.75				3,018.75
合计	294,437.50	-291,418.75				3,018.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,344,285,378.04	1,180,337,999.60
1年以内	1,344,285,378.04	1,180,337,999.60
1至2年	161,170,908.04	146,132,766.26
2至3年	41,874,180.63	19,392,131.06
3年以上	110,422,176.00	119,326,855.24
3至4年	12,446,710.47	24,560,685.18
4至5年	6,411,182.46	36,951,270.70
5年以上	91,564,283.07	57,814,899.36
合计	1,657,752,642.71	1,465,189,752.16

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	72,743,422.22	4.39%	72,743,422.22	100.00%		72,743,422.22	4.96%	72,743,422.22	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,243,422.22	4.00%	66,243,422.22	100.00%		66,243,422.22	4.52%	66,243,422.22	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,500,000.00	0.39%	6,500,000.00	100.00%		6,500,000.00	0.44%	6,500,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,585,009,220.49	95.61%	133,479,462.97	8.42%	1,451,529,757.52	1,392,446,329.94	95.04%	133,028,313.32	9.55%	1,259,418,016.62
其中：										
组合2：应收联创智融资产组客户	160,661,663.30	9.69%	42,995,295.78	26.76%	117,666,367.52	154,075,765.37	10.52%	43,520,654.66	28.25%	110,555,110.71
组合3：应收	1,424,347,557.19	85.92%	90,484,167.19	6.35%	1,333,863,390.00	1,238,370,564.57	84.52%	89,507,658.66	7.23%	1,148,862,905.91

其他客户										
合计	1,657,752,642.71	100.00%	206,222,885.19	12.44%	1,451,529,757.52	1,465,189,752.16	100.00%	205,771,735.54	14.04%	1,259,418,016.62

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	53,230,040.10	53,230,040.10	53,230,040.10	53,230,040.10	100.00%	预计收回可能性较小
客户 2	13,013,382.12	13,013,382.12	13,013,382.12	13,013,382.12	100.00%	预计收回可能性较小
合计	66,243,422.22	66,243,422.22	66,243,422.22	66,243,422.22		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 3	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
合计	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00		

按组合计提坏账准备：组合 2：应收联创智融资产组客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	110,089,383.26	8,256,703.74	7.50%
1-2 年	19,763,068.20	5,928,920.47	30.00%
2-3 年	6,665,134.22	4,665,593.95	70.00%
3 年以上	24,144,077.62	24,144,077.62	100.00%
合计	160,661,663.30	42,995,295.78	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合 3：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,234,195,994.78	30,854,899.85	2.50%
1-2 年	141,407,839.84	28,281,567.97	20.00%
2-3 年	34,792,046.41	17,396,023.21	50.00%
3 年以上	13,951,676.16	13,951,676.16	100.00%
合计	1,424,347,557.19	90,484,167.19	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	66,243,422.22					66,243,422.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,500,000.00					6,500,000.00
组合 2：应收联创智融资产组客户	43,520,654.66	-525,358.88				42,995,295.78
组合 3：应收其他客户	89,507,658.66	976,508.53				90,484,167.19
合计	205,771,735.54	451,149.65				206,222,885.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	135,286,940.58	41,855,878.55	177,142,819.13	10.37%	9,576,649.97



第二名	163,018,453.86	1,609,516.00	164,627,969.86	9.63%	25,643,480.51
第三名	113,612,641.43		113,612,641.43	6.65%	2,968,548.02
第四名	67,615,865.53		67,615,865.53	3.96%	1,690,396.64
第五名	59,730,040.10		59,730,040.10	3.50%	59,730,040.10
合计	539,263,941.50	43,465,394.55	582,729,336.05	34.11%	99,609,115.24

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未达到无条件收款的货款	51,059,268.54	5,379,308.89	45,679,959.65	41,585,511.32	2,372,183.48	39,213,327.84
合计	51,059,268.54	5,379,308.89	45,679,959.65	41,585,511.32	2,372,183.48	39,213,327.84

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	51,059,268.54	100.00%	5,379,308.89	10.54%	45,679,959.65	41,585,511.32	100.00%	2,372,183.48	5.70%	39,213,327.84
其中：										
组合 2：合同资产联创智融资产组客户	2,301,444.40	4.51%	502,508.33	21.83%	1,798,936.07	551,000.00	1.32%	181,162.80	32.88%	369,837.20
组合 3：合同资产其他客户	48,757,824.14	95.49%	4,876,800.56	10.00%	43,881,023.58	41,034,511.32	98.68%	2,191,020.68	5.34%	38,843,490.64
合计	51,059,268.54	100.00%	5,379,308.89	10.54%	45,679,959.65	41,585,511.32	100.00%	2,372,183.48	5.70%	39,213,327.84

按组合计提坏账准备：组合 2：合同资产联创智融资产组客户

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,793,444.40	134,508.33	7.50%
1-2年	200,000.00	60,000.00	30.00%
2至3年			
3年以上	308,000.00	308,000.00	100.00%
合计	2,301,444.40	502,508.33	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合3：合同资产其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	29,484,442.88	737,111.07	2.50%
1-2年	18,326,285.85	3,665,257.17	20.00%
2至3年	945,326.18	472,663.09	50.00%
3年以上	1,769.23	1,769.23	100.00%
合计	48,757,824.14	4,876,800.56	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### （4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
组合2：合同资产联创智融资产组客户	321,345.53			
组合3：合同资产其他客户	2,685,779.88			
合计	3,007,125.41			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### （5）本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	15,818,188.00	16,511,553.43
合计	15,818,188.00	16,511,553.43

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,818,188.00	100.00%		0.00%	15,818,188.00	16,511,553.43	100.00%		0.00%	16,511,553.43
其中：										
组合 1 银行承兑汇票	15,818,188.00	100.00%		0.00%	15,818,188.00	16,511,553.43	100.00%		0.00%	16,511,553.43
合计	15,818,188.00	100.00%		0.00%	15,818,188.00	16,511,553.43	100.00%		0.00%	16,511,553.43

按组合计提坏账准备：组合 1 银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 银行承兑汇票	15,818,188.00		0.00%
合计	15,818,188.00		

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,814,665.00	
合计	3,814,665.00	

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

无

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
应收款项融资	16,511,553.43				35,587,083.00	36,280,448.43		15,818,188.00

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,990,857.81	17,820,833.38
合计	23,990,857.81	17,820,833.38

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	20,640,865.34	14,484,395.17
代扣代缴及其他	8,078,643.43	6,300,875.45
备用金	1,072,095.33	2,337,746.57
合计	29,791,604.10	23,123,017.19

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	21,208,055.54	14,297,297.35
1年以内	21,208,055.54	14,297,297.35
1至2年	3,140,313.85	4,325,787.83
2至3年	2,033,847.94	690,383.82
3年以上	3,409,386.77	3,809,548.19
3至4年	190,216.93	267,531.51
4至5年	197,536.80	3,542,016.68
5年以上	3,021,633.04	
合计	29,791,604.10	23,123,017.19

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	29,791,604.10	100.00%	5,800,746.29	19.47%	23,990,857.81	23,123,017.19	100.00%	5,302,183.81	22.93%	17,820,833.38
其中：										
组合 2：应收其他客户	29,791,604.10	100.00%	5,800,746.29	19.47%	23,990,857.81	23,123,017.19	100.00%	5,302,183.81	22.93%	17,820,833.38
合计	29,791,604.10	100.00%	5,800,746.29	19.47%	23,990,857.81	23,123,017.19	100.00%	5,302,183.81	22.93%	17,820,833.38

按组合计提坏账准备：组合 2：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	21,208,055.55	1,060,404.15	5.00%
1-2 年（含 2 年）	3,140,313.84	314,031.39	10.00%
2-3 年（含 3 年）	2,033,847.94	1,016,923.98	50.00%
3-4 年	190,216.93	190,216.93	100.00%
4-5 年	197,536.80	197,536.80	100.00%
5 年以上	3,021,633.04	3,021,633.04	100.00%
合计	29,791,604.10	5,800,746.29	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	5,302,183.81			5,302,183.81
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	641,345.24			641,345.24
本期核销	142,782.76			142,782.76
2023 年 12 月 31 日余额	5,800,746.29			5,800,746.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合 2：应收其他客户	5,302,183.81	641,345.24		142,782.76		5,800,746.29
合计	5,302,183.81	641,345.24		142,782.76		5,800,746.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	142,782.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
乌鲁木齐银行股份有限公司	押金及保证金	1,047,550.00	1 年以内	3.52%	52,377.50
云南南天电子信息产业股份有限公司	押金及保证金	993,000.00	4-5 年、5 年以上	3.33%	993,000.00
西安环普科技产业发展有限公司	押金及保证金	956,644.75	2-3 年、5 年以上	3.21%	927,015.88

四川银行股份有限公司	押金及保证金	899,187.30	1 年以内	3.02%	44,959.37
广发银行股份有限公司	押金及保证金	800,000.00	1 年以内	2.69%	40,000.00
合计		4,696,382.05		15.77%	2,057,352.75

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增长 34.62%，主要系本期支付的业务投标保证金增加。

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,130,318.31	91.13%	13,051,591.13	100.00%
1 至 2 年	1,763,753.12	8.87%		
合计	19,894,071.43		13,051,591.13	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
深圳市旺鑫精密工业有限公司	4,332,831.38	1 年以内	21.78
深圳市文侨电子有限公司	3,348,000.00	1 年以内	16.83
昆山丘钛微电子科技股份有限公司	2,916,000.00	1 年以内	14.66
上海交通大学	1,760,000.00	1-2 年	8.85
深圳市光千合新材料科技有限公司	1,692,601.54	1 年以内	8.51
合计	14,049,432.92		70.63

其他说明：

预付款项期末余额较期初余额增长 52.43%，主要系因公司业务发展需要，预付采购款增加。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	17,889,846.72		17,889,846.72	5,279,943.56		5,279,943.56
合同履约成本	333,573,356.43	20,548,236.79	313,025,119.64	331,628,526.38	19,936,486.81	311,692,039.57
合计	351,463,203.15	20,548,236.79	330,914,966.36	336,908,469.94	19,936,486.81	316,971,983.13

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	19,936,486.81	6,366,780.75		5,755,030.77		20,548,236.79
合计	19,936,486.81	6,366,780.75		5,755,030.77		20,548,236.79

确定可变现净值的具体依据：根据项目的合同额扣除预计完工将要发生的成本。

本报告期转回合同履约成本减值准备的原因：期初已计提合同履约成本减值准备对应的项目本期均已完工，相应的减值准备予以转回。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	4,647,267.76	
合计	4,647,267.76	

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵税额	5,839,935.12	489,461.75
待认证进项税额	20,313,249.15	6,946,869.07
预缴所得税	1,971,226.96	1,064,614.15
待摊费用	314,465.40	
合计	28,438,876.63	8,500,944.97

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初余额增长 234.54%，主要系增值税待认证进项税额增加。

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
江苏民营投资控股有限公司	200,000.00 0.00	220,000.00 0.00		20,000,000.00		20,000,000.00	7,000,000.00	公司对其投资属于其他业务模式，不符合“本金+利息”的合同现金流量特征。管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征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。

南京天奥智能医疗科技有限公司	8,000,000.00							同上
NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.	7,238,002.36	7,117,312.78						同上
江苏开拓信息与系统有限公司	6,508,355.32	6,508,355.32						同上
合计	221,746,357.68	233,625,668.10		20,000,000.00		20,000,000.00	7,000,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏民营投资控股有限公司	7,000,000.00		20,000,000.00		公司对其投资属于其他业务模式，不符合“本金+利息”的合同现金流量特征。管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征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。	
南京天奥智能医疗科技有限公司					同上	
NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.					同上	
江苏开拓信息与系统有限公司					同上	

其他说明：

- 1、本公司根据江苏民营投资控股有限公司最近的交易价格并结合净资产情况对其确认公允价值变动损失 2000 万元计入其他综合收益；
- 2、NEVADA NANOTECH SYSTEMS INC.期末余额变动系汇率变动影响；
- 3、2022 年 12 月本公司与南京淇拓医疗科技有限公司、李陶薇等相关方签订了关于南京天奥智能医疗科技有限公司（以下简称“天奥智能”）之增资协议，按照协议约定，本公司按照每股价格 8 元，以人民币 800 万元的价款认缴天奥智能

新增注册资本人民币 100 万元，占天奥智能增资后注册资本的 8.1633%，2023 年 1 月，本公司已支付 800 万元出资款，将持有的天奥智能股权计入“其他权益工具投资”核算。

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,414,155.40	185,353.88	7,228,801.52				
分期收款提供劳务	11,799,226.33	294,980.66	11,504,245.67				
合计	19,213,381.73	480,334.54	18,733,047.19				

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	19,213,381.73	100.00%	480,334.54	2.50%	18,733,047.19					
其中：										
组合 3：长期应收其他客户	19,213,381.73	100.00%	480,334.54	2.50%	18,733,047.19					
合计	19,213,381.73	100.00%	480,334.54	2.50%	18,733,047.19					

按组合计提坏账准备：组合 3：长期应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	19,213,381.73	480,334.54	2.50%
合计	19,213,381.73	480,334.54	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	480,334.54			480,334.54
2023 年 12 月 31 日余额	480,334.54			480,334.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合 3：长期 应收其他客户		480,334.54				480,334.54
合计		480,334.54				480,334.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

无

## 18、长期股权投资

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值

资单位	余额 (账面价值)	准备 期初 余额	追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
新维 数联 (北 京) 科 技 有 限 公 司	32,974 ,234.5 6				10,084 .52						32,984 ,319.0 8	
苏州 保润 欣和 信 息 科 技 有 限 公 司	3,257, 153.53				199.95						3,257, 353.48	
德润 未 来 (江 苏) 数 字 科 技 有 限 公 司			3,000, 000.00		- 208,29 6.06						2,791, 703.94	
小计	36,231 ,388.0 9		3,000, 000.00		- 198,01 1.59						39,033 ,376.5 0	
合计	36,231 ,388.0 9		3,000, 000.00		- 198,01 1.59						39,033 ,376.5 0	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资		
权益工具投资		
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：奥特酷智能科技（南京）有限公司	71,755,157.34	72,513,948.73
润芯微科技（江苏）有限公司	40,397,128.51	49,147,140.00
南京润辰科技有限公司	5,775,000.00	5,775,000.00
合计	117,927,285.85	127,436,088.73

其他说明：

（1）奥特酷智能科技（南京）有限公司期末余额变动系：

①2023年3月，本公司与博世（上海）创业投资有限公司、上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙）签订了奥特酷智能科技（南京）有限公司（以下简称奥特酷）之股权转让协议，公司拟将持有的参股公司奥特酷合计3.3333%股权（对应注册资本人民币56.3466万元）转让给博世（上海）创业投资有限公司和上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙），合计转让对价为人民币4,000.00万元。其中：公司将持有的参股公司奥特酷的2.5000%股权（对应注册资本人民币42.2600万元）转让给博世（上海）创业投资有限公司，转让对价为人民币3,000.00万元；公司将持有的参股公司奥特酷的0.8333%股权（对应注册资本人民币14.0866万元）转让给上海博原嘉成创业投资合伙企业（有限合伙），转让对价为人民币1,000.00万元。本次交易完成后，公司持有奥特酷6.1319%的股权。2023年4月，公司已收到上述股权转让款4,000.00万元，相应的公司持有奥特酷股权投资账面价值减少2,553.68万元；

②本公司对奥特酷公允价值系在其最近一期融资价格的基础上，考虑持股比例并结合流动性折扣等因素评估确定。

（2）润芯微科技（江苏）有限公司期末余额变动系：

2022年12月，公司分别与江苏惠泉安鹏先进制造产业投资基金（有限合伙）、深圳市志鑫投资有限合伙企业（有限合伙）、上海恒一投资（集团）有限公司签订关于润芯微科技（江苏）有限公司之股权转让协议，公司将持有的润芯微1.25%股权转让给江苏惠泉安鹏先进制造产业投资基金（有限合伙），转让对价为人民币1,500.00万元，将持有的润芯微0.5833%股权转让给深圳市志鑫投资有限合伙企业（有限合伙），转让对价为人民币700.00万元，将持有的润芯微0.25%股权转让给上海恒一投资（集团）有限公司，转让对价为人民币300.00万元，2023年，公司已收到上述股权转让款共计2,500.00万元，相应的公司持有润芯微股权投资账面价值减少875.00万元。

## 20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	584,279,611.29	621,382,532.54
合计	584,279,611.29	621,382,532.54

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	703,579,807.43	7,455,706.71	174,358,278.01	885,393,792.15
2.本期增加金额	3,635,690.87		2,342,696.58	5,978,387.45
(1) 购置			2,342,696.58	2,342,696.58
(2) 在建工程转入	3,635,690.87			3,635,690.87
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		334,684.07	6,523,071.33	6,857,755.40
(1) 处置或报废		334,684.07	6,546,308.72	6,880,992.79
(2) 外币报表折算差额			-23,237.39	-23,237.39
4.期末余额	707,215,498.30	7,121,022.64	170,177,903.26	884,514,424.20
二、累计折旧				
1.期初余额	128,656,941.24	5,320,735.11	130,033,583.26	264,011,259.61
2.本期增加金额	19,960,316.95	595,747.26	21,764,220.01	42,320,284.22
(1) 计提	19,960,316.95	595,747.26	21,764,220.01	42,320,284.22
3.本期减少金额		285,000.00	5,811,730.92	6,096,730.92
(1) 处置或报废		285,000.00	5,830,983.71	6,115,983.71
(2) 外币报表折算差额			-19,252.79	-19,252.79
4.期末余额	148,617,258.19	5,631,482.37	145,986,072.35	300,234,812.91
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或 报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	558,598,240.11	1,489,540.27	24,191,830.91	584,279,611.29
2.期初账面价值	574,922,866.19	2,134,971.60	44,324,694.75	621,382,532.54

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	347,784,688.71

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

本公司子公司外包园公司固定资产 2023 年末账面价值为 546,164,218.11 元的房屋建筑物已用作银行借款的抵押物。

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程		357,247.71
合计		357,247.71

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修及绿化工程				357,247.71		357,247.71
合计				357,247.71		357,247.71

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用  不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	52,856,759.71	52,856,759.71
2.本期增加金额	22,462,588.61	22,462,588.61
(1) 租入办公场所	22,462,588.61	22,462,588.61
3.本期减少金额	33,166,986.12	33,166,986.12
(1) 办公场所租赁到期及退租	33,166,624.96	33,166,624.96
(2) 外币报表折算差额	361.16	361.16
4.期末余额	42,152,362.20	42,152,362.20
二、累计折旧		
1.期初余额	19,189,910.04	19,189,910.04
2.本期增加金额	15,964,890.77	15,964,890.77
(1) 计提	15,964,890.77	15,964,890.77
3.本期减少金额	18,357,141.05	18,357,141.05
(1) 处置	18,360,536.54	18,360,536.54
(2) 外币报表折算差额	-3,395.49	-3,395.49
4.期末余额	16,797,659.76	16,797,659.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	25,354,702.44	25,354,702.44

2.期初账面价值	33,666,849.67	33,666,849.67
----------	---------------	---------------

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,082,310.66			484,765,357.32	530,847,667.98
2.本期增加金额				101,780,309.49	101,780,309.49
(1) 购置				699,012.18	699,012.18
(2) 内部研发				101,081,297.31	101,081,297.31
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,767.42	2,767.42
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额				2,767.42	2,767.42
4.期末余额	46,082,310.66			586,542,899.39	632,625,210.05
二、累计摊销					
1.期初余额	11,973,783.84			341,194,583.08	353,168,366.92
2.本期增加金额	991,430.76			97,941,747.01	98,933,177.77
(1) 计提	991,430.76			97,941,747.01	98,933,177.77
3.本期减少金额				908.21	908.21
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额				908.21	908.21
4.期末余额	12,965,214.60			439,135,421.88	452,100,636.48
三、减值准备					



1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	33,117,096.06			147,407,477.51	180,524,573.57
2.期初账面 价值	34,108,526.82			143,570,774.24	177,679,301.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 81.57%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本公司子公司外包园公司无形资产 2023 年末账面价值为 33,117,096.06 元的土地使用权已用作银行借款的抵押物。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
联创智融	1,893,909,895.75					1,893,909,895.75
捷科智诚	655,923,170.20					655,923,170.20
东京润和	295,996.75					295,996.75
合计	2,550,129,062.70					2,550,129,062.70

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
联创智融	1,572,500,835.21					1,572,500,835.21
捷科智诚						
东京润和	295,996.75					295,996.75
合计	1,572,796,831.96					1,572,796,831.96

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
联创智融	公司于 2015 年收购联创智融 100% 股权，形成商誉人民币 1,893,909,895.75 元，并购后联创智融业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至联创智融资产组。	联创智融，独立产生现金流的最小单元	是
捷科智诚	公司于 2014 年收购捷科智诚 100% 股权，形成商誉人民币 655,923,170.20 元，并购后捷科智诚业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至捷科智诚资产组。	捷科智诚，独立产生现金流的最小单元	是
东京润和	公司于 2008 年收购东京润和 91.67% 股权产生商誉 295,996.75 元，并购后东京润和业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产出现金流入，因此公司将该商誉分配至东京润和资产组。	东京润和，独立产生现金流的最小单元	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
联创智融	403,095,671.60	444,600,000.00		5	预测期间营业收入增长率依次为11.45%、10.50%、9.04%、7.80%和6.27%；营业利润率依次为15.88%、16.33%、16.41%、16.29%和15.96%。	2024年的收入预测为参照在手订单及预期合同情况进行预测，未来年度根据自身发展情况及市场情况考虑一定的增长。毛利率根据项目概算情况进行预计。	稳定期收入增长率为0%，营业利润率为15.96%。
捷科智诚	1,123,538,920.39	1,241,000,000.00		5	预测期间营业收入增长率依次为7.28%、9.95%、9.46%、9.03%和8.65%；营业利润率依次为8.43%、8.98%、9.52%、10.11%和10.67%。	2024年的收入预测为参照在手订单及预期合同情况进行预测，未来年度根据自身发展情况及市场情况考虑一定的增长。毛利率根据项目概算情况进行预计。	稳定期收入增长率为0%，营业利润率为10.67%。
合计	1,526,634,591.99	1,685,600,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	17,713,284.83	3,604,175.58	8,897,300.85		12,420,159.56
借款服务费	279,499.93	350,000.00	571,166.60		58,333.33
协会会费		500,000.00	16,666.67		483,333.33
合计	17,992,784.76	4,454,175.58	9,485,134.12		12,961,826.22

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,878,274.32	21,205,458.62	149,155,342.81	20,632,756.19
可抵扣亏损	195,289,948.21	29,302,226.67	195,492,787.87	29,352,936.59
资产摊销跨期及转回差异	95,189,173.19	14,278,375.98	93,786,802.34	13,927,033.53
其他权益工具投资公允价值变动	1,938,106.91	290,716.04	1,938,106.93	290,716.04
递延收益	8,000,000.00	1,200,000.00	8,000,000.00	1,200,000.00
租赁负债	25,272,879.49	3,925,169.09	33,317,969.51	4,857,408.32
未满足收入确认条件的已纳税所得	29,951,590.81	4,492,738.62	30,678,260.24	3,553,252.08
合计	496,519,972.93	74,694,685.02	512,369,269.70	73,814,102.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	25,354,702.44	4,030,664.49	33,666,849.67	5,016,357.10
合计	25,354,702.44	4,030,664.49	33,666,849.67	5,016,357.10

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,030,664.49	70,664,020.53	5,016,357.10	68,797,745.65
递延所得税负债	4,030,664.49		5,016,357.10	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	313,977,156.96	147,484,649.07
可抵扣亏损	579,668,334.52	496,699,949.73
合计	893,645,491.48	644,184,598.80

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		8,543,431.04	
2024 年	2,841,190.09	3,319,406.44	
2025 年	97,148,222.31	11,205,677.32	
2026 年	14,980,871.19	913,436.76	
2027 年	87,033,791.40	3,791,244.73	
2028 年	80,277,970.98	61,458,025.42	
2029 年	153,085,216.35	153,086,796.35	
2030 年	30,239,176.39	30,239,176.39	
2031 年	28,895,343.98	87,845,659.54	
2032 年	37,442,988.12	136,297,095.74	
2033 年	47,723,563.71		
合计	579,668,334.52	496,699,949.73	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	66,630,872.94	66,630,872.94	保证金、质押	保函保证金、支付宝保证金、银行借款质押物	20,117,642.67	20,117,642.67	保证金、冻结	保函保证金、支付宝保证金以及办理注销手续中的银行账户资金
应收票据						740,250.00	背书转让	已背书未终止确认银行承兑汇票
固定资产	685,419,787.36	546,164,218.11	抵押	银行借款抵押物	685,419,787.36	562,647,372.87	抵押	银行借款抵押物
无形资产	46,082,310.66	33,117,096.06	抵押	银行借款抵押物	46,082,310.66	34,108,526.82	抵押	银行借款抵押物
特定资产的经营收入权			质押	银行借款质押物			质押	银行借款质押物
本公司所							质押	银行借款

持捷科智诚 100%股权								质押物
合计	798,132,970.96	645,912,187.11			751,619,740.69	617,613,792.36		

其他说明：

- 1、本公司以缴存的 790,000,000 日元作为质押物向南京银行江宁支行取得质押借款，截至 2023 年 12 月 31 日，质押借款余额为 37,000,000.00 元。
- 2、本公司子公司外包园公司以位于软件大道 168 号的特定资产的经营收入权利作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，截至 2023 年 12 月 31 日，质押借款余额 449,198,308.20 元，该长期借款期末余额中 26,242,705.74 元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。
- 3、本公司以子公司捷科智诚 100%股权作为质押物，为捷科智诚向北京银行股份有限公司中关村支行取得借款提供质押担保，截至 2022 年 12 月 31 日，上述借款余额 53,600,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，上述借款已全部归还，相关股权解押手续已办理完成。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,000,000.00	
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	193,413,807.54	233,600,000.00
信用借款	78,777,645.81	
未到期应计利息	299,076.30	383,893.98
合计	309,490,529.65	273,983,893.98

短期借款分类的说明：

①质押借款 37,000,000.00 系本公司向南京银行股份有限公司江宁支行取得的借款，本公司在南京银行股份有限公司江宁支行保证金专户缴存 7.90 亿日元保证金用于该笔借款的担保。

②保证借款期末余额的担保情况如下：

被担保方	担保方	借款银行	借款金额
本公司	江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、束岚	上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	90,000,000.00
捷科智诚	江苏润和软件股份有限公司、周红卫、束岚	北京银行股份有限公司中关村支行	99,913,807.54
上海润和	江苏润和软件股份有限公司	上海银行股份有限公司上海自贸试验区分行	3,500,000.00
合计			193,413,807.54

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

短期借款年末余额中无已逾期未偿还的情况。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	213,945,018.16	112,370,844.40
应付工程款	1,318,683.10	1,380,774.98
合计	215,263,701.26	113,751,619.38

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本期末公司无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,561,050.18	
其他应付款	211,781,514.05	211,938,940.19
合计	213,342,564.23	211,938,940.19

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,561,050.18	
合计	1,561,050.18	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末公司无重要的超过 1 年未支付应付股利。期末余额系子公司广州润和颐能软件技术有限公司应付少数股东股利。

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股份支付回购义务	191,240,952.40	191,240,952.40
保证金及押金	6,753,451.27	5,743,668.66
代付款	4,202,557.81	7,359,636.42
其他	9,584,552.57	7,594,682.71
合计	211,781,514.05	211,938,940.19

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
股份支付回购义务	191,240,952.40	系公司收到的第二期员工持股计划认购款，对已获授但尚未解锁的第二期



		员工持股计划产生的回购义务。
合计	191,240,952.40	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	7,498,694.99	5,923,639.01
合计	7,498,694.99	5,923,639.01

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已结算未完工款项	139,441,415.40	119,177,132.95
合计	139,441,415.40	119,177,132.95

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	229,087,954.58	2,163,764,149.01	2,206,369,708.49	186,482,395.10
二、离职后福利-设定提存计划	4,871,967.22	126,963,598.18	126,239,707.17	5,595,858.23

三、辞退福利	471,408.00	14,916,181.73	14,616,351.92	771,237.81
合计	234,431,329.80	2,305,643,928.92	2,347,225,767.58	192,849,491.14

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	223,136,206.34	2,019,889,802.70	2,062,841,054.91	180,184,954.13
2、职工福利费		8,297,336.72	8,297,336.72	
3、社会保险费	3,021,874.45	74,831,680.33	74,397,508.50	3,456,046.28
其中：医疗保险费	2,934,178.78	70,870,275.15	70,443,775.58	3,360,678.35
工伤保险费	80,965.77	2,086,676.38	2,076,722.12	90,920.03
生育保险费	6,729.90	1,874,728.80	1,877,010.80	4,447.90
4、住房公积金	761,449.36	52,627,740.05	52,549,285.20	839,904.21
5、工会经费和职工教育经费	2,168,424.43	8,117,589.21	8,284,523.16	2,001,490.48
合计	229,087,954.58	2,163,764,149.01	2,206,369,708.49	186,482,395.10

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,721,530.99	122,857,351.14	122,155,478.34	5,423,403.79
2、失业保险费	150,436.23	4,106,247.04	4,084,228.83	172,454.44
合计	4,871,967.22	126,963,598.18	126,239,707.17	5,595,858.23

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,500,722.89	17,667,009.65
企业所得税	11,147.95	37,429.58
个人所得税	9,035,127.23	10,471,498.44
城市维护建设税	1,695,458.08	2,429,980.12
房产税	1,178,394.14	1,820,408.63
教育费附加	945,799.21	1,474,101.63
其他税费	338,182.31	306,834.01
合计	21,704,831.81	34,207,262.06

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 36.55%，主要系应交增值税减少。

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26,242,705.74	21,241,178.13
一年内到期的租赁负债	12,785,254.11	10,716,385.86
一年内到期的长期借款未到期应计利息	563,400.44	33,033.00
合计	39,591,360.29	31,990,596.99

其他说明：

本公司子公司外包园公司以位于软件大道 168 号的特定资产的经营收入权利作为质押物向中国工商银行南京玄武支行取得的固定资产支持融资借款，截至 2023 年 12 月 31 日，质押借款余额 449,198,308.20 元，该长期借款期末余额中 26,242,705.74 元将于一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	85,048,659.79	70,301,466.79
已背书未终止确认银行承兑汇票		740,250.00
合计	85,048,659.79	71,041,716.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	422,955,602.46	449,198,308.20
长期借款利息		598,264.33
合计	422,955,602.46	449,796,572.53

长期借款分类的说明：

详见附注七、43、一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为浮动利率。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	5,294,184.92	8,094,154.05
2-3 年	1,300,565.15	2,824,135.07
3 年以上	5,892,875.31	11,683,294.53
合计	12,487,625.38	22,601,583.65

其他说明：

租赁负债期末余额较期初余额减少 44.75%，主要系公司按合同如期支付租金及部分办公场所退租所致。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,652,500.00	200,000.00	11,730,000.00	19,122,500.00	政府补助
合计	30,652,500.00	200,000.00	11,730,000.00	19,122,500.00	

其他说明：

政府补助项目情况：

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
润和国际软件外包研发总部基地项目	6,895,000.00			210,000.00			6,685,000.00	与资产相关
雨花润和软件外包园项目	817,500.00			30,000.00			787,500.00	与资产相关

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
南京市雨花台区发展和改革委员会南京市雨花台区发展和改革委员会企业培育补贴	9,750,000.00						9,750,000.00	与收益相关
能源信息化平台建设项目	6,300,000.00			6,300,000.00				与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会 2020 年“345”海外高层次人才引进计划资助经费	2,300,000.00			2,300,000.00				与收益相关
JITRI-润和软件联合创新中心	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
南京市雨花台区科技局 2021 年紫金山英才先锋计划项目经费	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会谷 2021 年紫金山英才先锋计划外国人才项目经费	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会江苏省信息技术应用创新先导区项目专项资金	890,000.00		890,000.00					与收益相关
智能微流控芯片系统的合作研发	700,000.00						700,000.00	与收益相关
南京市创新联合体绩效奖励		200,000.00					200,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>30,652,500.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>890,000.00</b>	<b>10,840,000.00</b>			<b>19,122,500.00</b>	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	796,410,841.00						796,410,841.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,893,123,043.23			2,893,123,043.23
其他资本公积	49,322,901.95	28,819,542.70		78,142,444.65
合计	2,942,445,945.18	28,819,542.70		2,971,265,487.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系：

(1) 根据公司 2023 年 1 月 11 日召开的第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会第二十一次会议审议通过的《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司将持有的全资子公司江苏润开鸿数字科技有限公司（以下简称“润开鸿”）20%的股权转让给南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“和鹄智联”），本次交易完成后，公司持有润开鸿 80%的股权，和鹄智联持有润开鸿 20%的股权。公司因转让润开鸿 20%股权合并财务报表调整资本公积 15,966.79 元。

(2) 根据公司 2023 年 2 月 20 日召开的第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会第二十二次会议及 2023 年 3 月 10 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，公司延长第二期员工持股计划的锁定期及存续期，据此计算相应的股份支付分摊成本，公司本报告期计入资本公积-其他资本公积的股份支付分摊成本为 28,803,575.91 元。



## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	191,240,952.40			191,240,952.40
合计	191,240,952.40			191,240,952.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股系公司对已获授但尚未解锁的第二期员工持股计划产生的回购义务确认的库存股。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		- 20,000,000. 00				- 20,000,000. 00		- 20,000,000. 00
其他 权益工具 投资公允 价值变动		- 20,000,000. 00				- 20,000,000. 00		- 20,000,000. 00
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 4,092,673.0 3	68,164.71				84,519.96	-16,355.25	- 4,008,153.0 7
外币 财务报表 折算差额	- 4,092,673.0 3	68,164.71				84,519.96	-16,355.25	- 4,008,153.0 7
其他综合 收益合计	- 4,092,673.0 3	- 19,931,835. 29				- 19,915,480. 04	-16,355.25	- 24,008,153. 07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额较期初余额减少 486.61%，主要系公司根据江苏民营投资控股有限公司最近的交易价格并结合净资产情况对其确认公允价值变动损失 2000 万元计入其他综合收益。

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,632,498.72			79,632,498.72
合计	79,632,498.72			79,632,498.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-420,820,876.15	-526,230,991.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-158,948.77	-259,188.27
调整后期初未分配利润	-420,979,824.92	-526,490,179.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,799,122.03	105,510,354.76
期末未分配利润	-257,180,702.89	-420,979,824.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-158,948.77 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,064,603,348.55	2,286,191,438.55	2,929,870,726.80	2,207,283,550.65
其他业务	41,621,304.42	31,099,094.73	44,843,676.82	32,707,934.97
合计	3,106,224,652.97	2,317,290,533.28	2,974,714,403.62	2,239,991,485.62

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
技术服务		按合同约定按月/季度/半年度结算	技术服务	是	否	无
软件产品及解决方案		根据合同约定收取预收款, 履约过程中根据交付里程碑按比例支付	技术服务/软件产品/硬件产品	是	否	根据合同约定提供维保服务或质量保证
运维服务		按合同约定支付	技术服务	是	否	无

其他说明

本公司的质量保证的类型包括保证型质量保证和服务型质量保证, 对于保证型质量保证责任按照或有事项相关规定处理, 对于服务型质量保证责任作为单项履约义务, 根据合同约定预计实际投入的工作量, 合理分摊合同金额, 一般为合同总额的 5%-10%。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,953,275.21	9,719,991.31
教育费附加	7,848,555.72	6,966,002.57
房产税	6,627,112.48	7,666,862.13
土地使用税	233,688.08	233,688.08
印花税	1,416,290.97	1,285,722.45
其他税费	69,756.61	70,769.33
合计	27,148,679.07	25,943,035.87

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	90,045,128.29	91,320,140.11
折旧摊销费	117,715,238.03	96,241,031.91
股份支付	21,203,131.60	30,779,073.93
专业服务费	15,539,260.53	22,510,197.54
日常管理费用	24,216,062.83	24,890,750.99
合计	268,718,821.28	265,741,194.48

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,585,870.91	80,657,646.24
日常销售费用	26,105,237.53	19,035,368.61
股份支付	2,109,148.32	4,574,039.91
折旧摊销费	1,488,702.78	520,809.57
合计	103,288,959.54	104,787,864.33

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	276,366,726.37	278,868,079.17
折旧费	1,027,929.00	838,663.81
委外及其他	1,210,722.57	525,601.26
合计	278,605,377.94	280,232,344.24

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,189,046.53	47,707,107.23
减：利息收入	4,213,733.83	5,445,709.77
加：汇兑损失	1,646,532.85	-1,939,430.88
其他支出	402,491.93	612,814.17
合计	36,024,337.48	40,934,780.75

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业发展专项资金	6,637,075.00	
能源信息化平台建设项目	6,300,000.00	
人才科技贡献奖励	5,300,000.00	
增值税加计扣除	2,440,718.41	10,544,319.96
增值税退税	2,580,465.93	1,688,211.81
南京市工业和信息化发展专项资金	2,000,000.00	
个税手续费返还及其他	1,146,449.24	2,480,390.97
合计	26,404,708.58	14,712,922.74

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他非流动金融资产公允价值变动损益	24,777,990.22	
合计	24,777,990.22	

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额大幅增加，主要系本期公司参股公司奥特酷增资扩股，本公司以奥特酷增资扩股的估值为基础，确认相应的公允价值变动损益。

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-198,011.59	-2,786,455.69
处置长期股权投资产生的投资收益		24,307,002.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,000,000.00	8,000,000.00
债务重组收益		22,330,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	30,713,206.90	1,600,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-48,915.32	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		51,196,138.23
合计	37,466,279.99	104,646,685.25

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少 64.20%，主要系上期发生了丧失重大影响后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	291,418.75	590,370.50
应收账款坏账损失	-451,149.65	-17,985,894.34
其他应收款坏账损失	-641,345.24	261,252.84
长期应收款坏账损失	-599,495.25	
合计	-1,400,571.39	-17,134,271.00

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期发生额减少 91.83%，主要系本期应收账款坏账损失发生额较上期减少。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减	-6,366,780.75	-16,738,423.40

值损失		
十一、合同资产减值损失	-3,007,125.41	-567,531.03
合计	-9,373,906.16	-17,305,954.43

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 45.83%，主要系本期合同履行成本减值损失发生额较上期减少。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,715,453.57	716,046.04
其中：固定资产处置收益	-73,097.47	145,405.39
使用权资产处置收益	1,788,551.04	570,640.65
合计	1,715,453.57	716,046.04

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,034,121.63	10,966,500.49	12,034,121.63
其他	131,087.06	38,606.12	131,087.06
合计	12,165,208.69	11,005,106.61	12,165,208.69

其他说明：

计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展补贴	中国（南京）软件谷管理委员会、南京市雨花台区发改委、北京市流通经济研究中心、杭州市西湖区科学技术局等	发放补贴	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否	4,700,900.00	1,100,000.00	与收益相关
稳岗扩岗、职业技能培训补贴	杭州社保局、南京市社保局、西安市社保局、福州市台江区人社局、福州社保局、武汉市失业保险管理办公室等	发放补贴	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,774,747.63	2,208,117.53	与收益相关
科技经费补助	陕西省科学技术厅、西安市科学技术局、武汉东湖新技术开发区财政局、杭州市西湖区发展改革和经济信息化局等	发放补贴	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,234,093.00	3,118,800.00	与收益相关
服务贸易奖补资金	南京市雨花台区商务局、南京市商务局、西安高新技术产业开发区信用服务中心、武汉市商务局	发放奖励	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,173,382.00	2,669,103.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
专项人才补贴	南京市雨花台区科学技术局、西安市人才服务中心、中国（南京）软件谷管理委员会	发放补贴	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	860,599.00	1,784,161.00	与收益相关
其他	各相关部门	发放补贴	因符合地方性扶持政策而获得的补助	否	否	290,400.00	86,318.96	与收益相关
合计						<b>12,034,121.63</b>	<b>10,966,500.49</b>	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,313,000.00	2,747,367.92	2,313,000.00
违约支出	333,801.21	193,812.40	333,801.21
资产报废损失	297,784.78	288,599.73	297,784.78
其他	1,000.00	52,514.95	1,000.00
合计	2,945,585.99	3,282,295.00	2,945,585.99

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,374,540.86	5,469,462.58
递延所得税费用	-1,866,274.88	-3,558,144.00
合计	-491,734.02	1,911,318.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	163,957,521.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,593,628.28
子公司适用不同税率的影响	-4,514,167.20
调整以前期间所得税的影响	-527,002.78
非应税收入的影响	-1,050,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,288,392.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-312,173.90



本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,644,308.04
使用前期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	4,004,822.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,996,355.21
研发加计扣除	-47,623,186.16
所得税费用	-491,734.02

其他说明：

所得税费用本期发生额较上期发生额减少 125.73%，主要系本期计提的当期所得税费用较上期减少。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税手续费返还	21,397,775.85	24,993,478.77
利息收入	4,213,733.83	5,445,709.77
押金及保证金	313,439.63	1,972,545.62
保函保证金	1,247,959.40	
往来款及其他	5,624,699.81	3,663,811.02
合计	32,797,608.52	36,075,545.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	64,283,332.72	61,932,086.90
押金及保证金	13,994,587.24	6,582,785.07
其他	10,275,286.04	28,119,312.40
合计	88,553,206.00	96,634,184.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿保证金		5,560,619.00
合计		5,560,619.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
确认使用权资产房租押金退回	409,013.21	162,827.40
第二期员工持股计划认购款		191,240,952.40
银行承兑汇票保证金		755,571.29
合计	409,013.21	192,159,351.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金及手续费	40,234,006.64	
租赁办公场所租金及押金	16,369,301.19	20,167,940.97
融资顾问费	350,000.00	11,822,000.00
第二期员工持股计划过户费		256,361.80
合计	56,953,307.83	32,246,302.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	273,983,893.98	396,049,132.24	299,076.30	360,841,572.87		309,490,529.65
长期借款	449,796,572.53		1,757,294.26	598,264.33	28,000,000.00	422,955,602.46

租赁负债	22,601,583.65		24,058,966.01	15,850,127.82	18,322,796.46	12,487,625.38
一年内到期的非流动负债	31,990,596.99		43,550,182.16	35,949,418.86		39,591,360.29
合计	778,372,647.15	396,049,132.24	69,665,518.73	413,239,383.88	46,322,796.46	784,525,117.78

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

项目	本年发生额
应收票据背书转让	2,454,525.00
合计	2,454,525.00

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	164,449,255.91	108,530,619.96
加：资产减值准备	10,774,477.51	34,440,225.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,666,716.36	46,306,330.78
使用权资产折旧	15,964,890.77	17,808,916.32
无形资产摊销	98,933,177.77	74,867,193.26
长期待摊费用摊销	9,485,134.12	6,974,298.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,715,453.57	-716,046.04
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	288,303.85	275,951.64
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-24,777,990.22	
财务费用（收益以“—”号填列）	40,324,102.56	45,767,676.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-37,466,279.99	-104,646,685.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,866,274.88	-3,558,144.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,309,763.98	-37,224,160.33

列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-243,188,828.63	-200,834,523.42
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	55,736,857.27	51,654,018.67
其他	30,457,780.01	51,145,980.60
经营活动产生的现金流量净额	136,756,104.86	90,791,652.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	714,239,144.44	691,068,262.57
减: 现金的期初余额	691,068,262.57	577,054,466.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,170,881.87	114,013,796.35

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	714,239,144.44	691,068,262.57

其中：库存现金	24,487.82	26,305.02
可随时用于支付的银行存款	714,152,934.44	690,615,336.62
可随时用于支付的其他货币资金	61,722.18	426,620.93
三、期末现金及现金等价物余额	714,239,144.44	691,068,262.57

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	66,630,872.94	20,117,642.67	保函保证金、履约保证金、借款保证金等
合计	66,630,872.94	20,117,642.67	

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			126,604,809.36
其中：美元	4,374,758.70	7.082700	30,985,103.44
欧元			
港币	1,192,577.62	0.906220	1,080,737.69
日元	1,617,847,057.00	0.050213	81,236,954.27
新加坡元	2,473,780.77	5.377200	13,302,013.96
应收账款			12,193,739.69
其中：美元	41,397.00	7.082700	293,202.53

欧元			
港币			
日元	122,506,455.91	0.050213	6,151,416.67
新加坡元	1,069,166.20	5.377200	5,749,120.49
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			306,250.86
其中：美元	8,000.00	7.082700	56,661.60
日元	1,415,497.63	0.050213	71,076.38
新加坡元	33,198.11	5.377200	178,512.88
应付账款			14,334,410.86
其中：美元	9,450.00	7.082700	66,931.52
日元	12,540,065.00	0.050213	629,674.28
新加坡元	2,215,477.29	5.377200	11,913,064.48
欧元	219,454.98	7.859200	1,724,740.58
其他应付款			629,063.80
其中：美元	4,677.48	7.082700	33,129.19
日元	1,961,544.00	0.050213	98,495.01
新加坡元	39,304.09	5.377200	211,345.95
港币	315,700.00	0.906220	286,093.65

其他说明：

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

适用 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
株式会社ホープラン東京	日本东京	日元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
HOPERUN SOFTWARE SINGAPORE PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
HopeRun Technology Co., Ltd.	美国特拉华州	美元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	1,695,040.43	1,772,475.07

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	17,600,267.15	17,546,319.20
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	33,969,568.34	25,127,087.27

涉及售后租回交易的情况

无

## （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
本集团作为出租人的经营租赁	29,116,267.73	
合计	29,116,267.73	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （3）作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	368,488,580.72	395,818,330.14
折旧费	2,039,520.91	838,663.81
委外及其他	1,404,363.72	784,339.29
合计	371,932,465.35	397,441,333.24
其中：费用化研发支出	278,605,377.94	280,232,344.24
资本化研发支出	93,327,087.41	117,208,989.00

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
开源鸿蒙标准发行版项目	57,361,056.60	12,935,004.72			70,296,061.32			
欧拉操作系统发行版 HopeStage V2.0 项目		16,877,633.79						16,877,633.79
IOT&AI-微碳慧能项目	2,447,154.28	15,294,939.67			17,742,093.95			
AI 中枢平台项目		6,458,738.80			6,458,738.80			
数据集成平台项目		6,584,403.24			6,584,403.24			
智能测试平台项目		13,087,953.35						13,087,953.35
开源鸿蒙标准发行版二期项目		18,024,034.44						18,024,034.44
智慧环控管理平台项目		4,064,379.40						4,064,379.40
合计	59,808,210.88	93,327,087.41			101,081,297.31			52,054,000.98

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
开源鸿蒙标准发行版项目	已完成研发		技术开发服务及产品销售收入	2022 年 01 月 01 日	公司研发项目在进入开发阶段前，需进行充分的调查、研究及可行性分析；研发项目可行性分析报告需经专家评审，评审通过后方可立项，立项审批通过后进入开发阶段。项目开发立项审批通过作为研发项目资本化的起点。
欧拉操作系统发行版 HopeStage V2.0 项目	研发进度 90%	2024 年 02 月 29 日	技术开发服务及产品销售收入	2023 年 01 月 03 日	同上
开源鸿蒙标准发行版二期项目	研发进度 70%	2024 年 05 月 31 日	技术开发服务及产品销售收入	2023 年 04 月 03 日	同上
IOT&AI-微碳慧能项目	已完成研发		技术开发服务及产品销售收入	2022 年 11 月 01 日	同上
智能测试平台项目	研发进度 90%	2024 年 01 月 31 日	技术开发服务及产品销售收入	2023 年 03 月 01 日	同上



开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

（1）深圳联创是本公司子公司联创智融于 2015 年 8 月 3 日新设成立的全资子公司，深圳联创自 2015 年成立以来未开展实际经营，深圳联创 2023 年 2 月 8 日完成注销，本报告期公司对深圳联创的合并期间为 2023 年 1 月。

（2）本公司子公司润开鸿于 2023 年 12 月 28 日新设成立全资子公司润开鸿（深圳）数字科技有限公司，注册资本人民币 2,000.00 万元。本报告期公司对润开鸿（深圳）数字科技有限公司的合并期间为 2023 年 12 月。

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	128,761,620.11	中国南京	中国南京	服务	100.00%		新设

西安润和软件信息技术有限公司	20,000,000.00	中国西安	中国西安	信息技术服务	100.00%		新设
北京润和汇智信息技术有限公司	10,000,000.00	中国北京	中国北京	信息技术服务	100.00%		新设
深圳润和汇智信息技术有限公司	5,000,000.00	中国深圳	中国深圳	信息技术服务		100.00%	新设
上海润和信息技术服务有限公司	5,000,000.00	中国上海	中国上海	信息技术服务	100.00%		新设
株式会社ホームページラン東京	5,097,375.00	日本东京	日本东京	信息技术服务	91.67%		非同一控制下企业合并
HOPERUNS OFTWARES INGAPORE PTE.LTD.	682,693.00	新加坡	新加坡	信息技术服务		70.00%	新设
HopeRunTechnologyCo., Ltd.	69,375,000.00	美国特拉华州	美国特拉华州	信息技术服务	100.00%		新设
北京捷科智诚科技有限公司	400,000,000.00	中国北京	中国北京	信息技术	100.00%		非同一控制下企业合并
上海捷科智诚科技有限公司	1,000,000.00	中国上海	中国上海	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
福州捷科智诚信息科技有限公司	1,000,000.00	中国福州	中国福州	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京联创智融信息技术有限公司	103,975,000.00	中国北京	中国北京	信息技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
成都联创智融信息技术有限公司	10,000,000.00	中国成都	中国成都	信息技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江润和云智能科技有限公司	20,000,000.00	中国杭州	中国杭州	信息技术服务		100.00%	新设
香港润和信息技术投资有限公司	2,466,120.00	中国香港	中国香港	信息技术服务	100.00%		新设
广州润和颐能软件技术有限公司	10,000,000.00	中国广州	中国广州	信息技术服务	70.00%		新设
武汉宁润软件信息技术有限公司	5,000,000.00	中国武汉	中国武汉	信息技术服务	100.00%		新设
南京润和润云科技有限公司	10,000,000.00	中国南京	中国南京	信息技术服务	51.00%		新设
北京润和卓信智能科技有限公司	10,000,000.00	中国北京	中国北京	信息技术服务	51.00%		新设
润和开连智能科技有限公司	8,168,100.00	中国香港	中国香港	信息技术服务	70.00%		新设

公司							
东莞润和软件信息技术有限公司	10,000,000.00	中国东莞	中国东莞	信息技术服务	100.00%		新设
湖南润启数智科技有限公司	15,000,000.00	中国长沙	中国长沙	信息技术服务	75.00%		新设
江苏润开鸿数字科技有限公司	200,000,000.00	中国南京	中国南京	信息技术服务	80.00%		新设
江苏开鸿捷诚数字科技有限公司	10,000,000.00	中国南京	中国南京	信息技术服务		80.00%	新设
润开鸿（深圳）数字科技有限公司	20,000,000.00	中国深圳	中国深圳	信息技术服务		80.00%	新设

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司直接拥有东京润和 91.67% 的股权，东京润和持有 8.33% 的库存股股权，该库存股股权不仅没有表决权，也没有分红请求权和剩余财产分配请求权等其他权利，因此本公司实际拥有东京润和 100% 权益。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动	非流动资产	资产	流动	非流动负	负债	流动	非流动资产	资产	流动	非流动负	负债

	资产	产	合计	负债	债	合计	资产	产	合计	负债	债	合计
单位：元												
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司 2023 年 1 月 11 日召开的第六届董事会第二十七次会议及第六届监事会第二十一次会议审议通过的《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司与南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“和鹄智联”）签署了《股权转让协议》，公司将持有的全资子公司润开鸿 20%的股权（均尚未实缴出资）以 0 元价格转让给和鹄智联，公司已认缴的但截至目前尚未向润开鸿缴纳的出资额 4,000.00 万元对应的出资义务亦随本次股权转让而转由和鹄智联承接。本次交易完成后，公司仍持有润开鸿 80%的股权，润开鸿为公司的控股子公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-15,966.79
差额	15,966.79
其中：调整资本公积	15,966.79
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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



其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	39,033,376.50	36,231,388.09
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	-198,011.59	-2,786,455.69
--其他综合收益		9,261,856.76
--综合收益总额	-198,011.59	6,475,401.07

其他说明：

上表数据为联营企业新维数联、保润欣和、德润未来的财务信息。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	30,652,500.00	200,000.00	890,000.00	10,840,000.00		19,122,500.00	与资产、收益相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	21,791,652.85	13,315,790.46
营业外收入	12,034,121.63	10,966,500.49

其他说明

### 十二、与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1) 市场风险

## ①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、日元、新加坡元及港币有关，除本集团部分以外币进行结算的业务外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日			
	美元		日元	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
货币资金	4,374,758.70	30,985,103.44	1,617,847,057.00	81,236,954.27
应收账款	41,397.00	293,202.53	122,506,455.91	6,151,416.67
其他应收款	8,000.00	56,661.60	1,415,497.63	71,076.38
应付账款	9,450.00	66,931.52	12,540,065.00	629,674.28
其他应付款	4,677.48	33,129.19	1,961,544.00	98,495.01
合计	4,438,283.18	31,435,028.28	1,756,270,619.54	88,187,616.61

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日			
	新加坡元		港币	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
货币资金	2,473,780.77	13,302,013.96	1,192,577.62	1,080,737.69
应收账款	1,069,166.20	5,749,120.49		
其他应收款	33,198.11	178,512.88		
应付账款	2,215,477.29	11,913,064.48		
其他应付款	39,304.09	211,345.95	315,700.00	286,093.65
合计	5,830,926.46	31,354,057.76	1,508,277.62	1,366,831.34

(续)

项目	2023 年 12 月 31 日	
	欧元	
	原币金额	人民币金额
应付账款	219,454.98	1,724,740.58
合计	219,454.98	1,724,740.58

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## ②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计 582,729,336.05 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 34.11%。

#### ①信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### ②已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### ③信用风险敞口

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，因此管理层认为货币资金及相应产生的利息不存在重大的信用风险。

对于应收账款、合同资产等，本集团定期对采用信用方式交易的客户进行评估。根据评估结果，本集团选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收账款、合同资产的余额进行监控。对于应收账款和合同资产，本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无对外担保，因此，在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，本集团资产负债表日最大信用风险敞口为本集团金融资产的账面金额减去相应的减值准备。本集团最大信用风险敞口列示如下：

项目	账面余额	坏账准备/公允价值变动	账面价值
货币资金	780,870,017.38	-	780,870,017.38
交易性金融资产	54,995,500.00	-	54,995,500.00
应收票据	1,900,150.00	3,018.75	1,897,131.25

项目	账面余额	坏账准备/公允价值变动	账面价值
应收账款	1,657,752,642.71	206,222,885.19	1,451,529,757.52
应收款项融资	15,818,188.00	-	15,818,188.00
其他应收款	29,791,604.10	5,800,746.29	23,990,857.81
长期应收款（含一年内到期的长期应收款）	23,979,810.20	599,495.25	23,380,314.95
其他非流动金融资产	117,927,285.85	-	117,927,285.85
其他权益工具投资	241,746,357.68	-20,000,000.00	221,746,357.68

### 3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到三年	三年以上或无固定期限	合计
<b>金融资产</b>				
货币资金	780,870,017.38			780,870,017.38
交易性金融资产			54,995,500.00	54,995,500.00
应收票据	1,900,150.00			1,900,150.00
应收账款	1,451,529,757.52			1,451,529,757.52
其他应收款	9,150,738.76		20,640,865.34	29,791,604.10
长期应收款	5,174,651.76	10,349,303.53	10,349,303.53	25,873,258.82
其他非流动金融资产			117,927,285.85	117,927,285.85
其他权益工具投资			221,746,357.68	221,746,357.68
<b>金融负债</b>				
短期借款	309,490,529.65			309,490,529.65
应付账款	215,263,701.26			215,263,701.26
其他应付款	90,283,491.34	114,744,571.44	6,753,451.27	211,781,514.05
一年内到期的非流动负债	39,062,524.29			39,062,524.29
长期借款	28,000,000.00	57,510,000.00	370,890,000.00	456,400,000.00
租赁负债		7,521,795.62	7,087,349.86	14,609,145.48

### (2) 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### 1) 外汇风险敏感性分析

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本集团于 2023 年 12 月 31 日人民币对外币变动使人民币升值/贬值将对利润总额和股东权益产生的影响，此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。本公司认为，公司面临的汇率风险整体可控：

项目	汇率变动	2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
各外币	对人民币升值 1%	1,241,413.25	1,032,511.57
各外币	对人民币贬值 1%	-1,241,413.25	-1,032,511.57

## 2) 利率风险敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，本集团于 2023 年 12 月 31 日市场利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下。本公司认为，公司面临的利率风险整体可控：

项目	利率变动	2023 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	利率增加 1%	-304,460.15	-240,755.68
银行借款	利率下降 1%	304,460.15	240,755.68

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收款项融资	3,814,665.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		3,814,665.00		

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	3,814,665.00	-10,134.93
合计		3,814,665.00	-10,134.93

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		54,995,500.00		54,995,500.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		54,995,500.00		54,995,500.00
(2) 权益工具投资		54,995,500.00		54,995,500.00
(三) 其他权益工具投资			221,746,357.68	221,746,357.68
应收款项融资			15,818,188.00	15,818,188.00
其他非流动金融资产			117,927,285.85	117,927,285.85



持续以公允价值计量的资产总额		54,995,500.00	355,491,831.53	410,487,331.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

第二层次是公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。对于本公司持有新三板的股权投资，由于新三板市场交易活跃度较低，公司变现其股票存在一定程度的受限，经分析其产品市场需求和经营环境变化并结合其经营业绩情况，评估其公允价值未发生重大变化，故采用投资时点的入股价格确定其公允价值。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
非上市股权投资	355,491,831.53	市场法、资产法	净资产、最近融资价格、无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、流动性折扣

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

2023 年度	其他非流动金融资产	其他权益工具投资
2022 年 12 月 31 日余额	127,436,088.73	233,625,668.10
当期利得或损失总额	55,491,197.12	-20,000,000.00
—计入损益	55,491,197.12	
—计入其他综合收益		-20,000,000.00
增加	24,777,990.22	8,000,000.00
减少	34,286,793.10	
转入		
转出		
汇率变动影响		120,689.58
2023 年 12 月 31 日余额	117,927,285.85	221,746,357.68
对于在报告期末持有的资产/负债，计入损益的当期未实现利得或损失的变动	24,777,990.22	

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

本年内未发生各层级之间的转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本年内使用的估值技术未发生变更。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债和租赁负债。本集团 2023 年 12 月 31 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏润和科技投资集团有限公司 (以下简称“润和投资”)	中国南京	投资	7000 万元	4.44%	4.44%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是自然人周红卫，截至 2023 年 12 月 31 日，周红卫直接持有润和软件 3.13% 的股权，并通过控制润和投资，合计持有公司 7.57% 的表决权股份。

本企业最终控制方是周红卫。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新维数联（北京）科技有限公司	联营企业
德润未来（江苏）数字科技有限公司	联营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京鸿跃恒科技有限公司	控股股东控制的其他公司
南京慧通婴幼儿保育有限公司	控股股东控制的其他公司
深圳市新财富数字科技有限责任公司	控股股东参股的公司
上海保欣信息科技有限公司	控股股东参股的公司
江苏艾福睿信息科技有限公司	原控股股东持有其 24.00%的股权并委派董事，已于 2023 年 6 月退出
江苏开拓信息与系统有限公司	参股公司
润芯微科技（江苏）有限公司	参股公司
南京润辰科技有限公司	参股公司
南京天奥智能医疗科技有限公司	参股公司
奥特酷智能科技（南京）有限公司	参股公司
润芯微（南京）智能科技有限公司	参股公司 润芯微科技（江苏）有限公司全资子公司
上海菲耐得信息科技有限公司	参股公司北京太极华保科技股份有限公司控股公司
骆敏清	公司高级副总裁
南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）	子公司润开鸿的股东、润开鸿员工持股平台，骆敏清控股并担任法定代表人

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新维数联（北京）科技有限公司	采购劳务	3,158,081.57			9,497,517.44
上海菲耐得信息科技有限公司	采购劳务	3,045,599.12			4,103,929.18
江苏开拓信息与系统有限公司	采购货物及劳务	12,931,086.10			3,229,272.53
上海保欣信息科技有限公司	采购劳务				475,000.00
南京润辰科技有限公司	采购劳务	52,051.89			
合计		19,186,818.68			17,305,719.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
润芯微科技（江苏）有限公司	提供劳务	232,826.84	37,603,497.07
南京润辰科技有限公司	提供劳务	42,735.85	28,301.88
深圳市新财富数字科技有限责任公司	提供劳务	3,487,426.42	
江苏艾福睿信息科技有限公司	提供劳务	2,010,038.43	

司			
德润未来（江苏）数字科技有限公司	提供劳务	852,594.35	
南京天奥智能医疗科技有限公司	提供劳务与销售商品	2,128,014.40	
江苏开拓信息与系统有限公司	提供劳务		9,433.96
上海菲耐得信息科技有限公司	提供劳务		640,145.84
合计		8,753,636.29	38,281,378.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏润和科技投资集团有限公司	房屋建筑物	569,868.69	818,222.45
南京慧通婴幼儿保育有限公司	房屋建筑物	1,551,894.31	1,551,894.33
南京润辰科技有限公司	房屋建筑物	248,353.81	511.59
奥特酷智能科技（南京）有限公司	房屋建筑物		397,604.02
润芯微科技（江苏）有限公司	房屋建筑物	4,698,975.71	7,773,749.48
润芯微（南京）智能科技有限公司	房屋建筑物	1,354,983.28	
南京鸿跃恒科技有限公司	房屋建筑物	13,606.39	
合计		8,437,682.19	10,541,981.87

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京捷科智诚科技有限公司	10,000,000.00	2022年01月07日	2023年01月07日	是
北京捷科智诚科技有限公司	13,600,000.00	2022年02月25日	2023年02月07日	是
北京捷科智诚科技有限公司	30,000,000.00	2022年03月09日	2023年03月09日	是
北京捷科智诚科技有限公司	30,000,000.00	2023年02月08日	2023年08月25日	是
北京捷科智诚科技有限公司	20,000,000.00	2023年03月09日		否
北京捷科智诚科技有限公司	25,000,000.00	2023年03月09日		否
北京捷科智诚科技有限公司	17,000,000.00	2023年05月06日		否
北京捷科智诚科技有限公司	26,900,000.00	2023年08月25日		否
北京捷科智诚科技有限公司	2,635,324.70	2022年11月24日	2023年08月28日	是
北京捷科智诚科技有限公司	11,013,807.64	2023年03月29日		否
上海润和信息技术服务有限公司	30,000,000.00	2022年02月15日	2023年01月30日	是
上海润和信息技术服务有限公司	3,500,000.00	2023年08月07日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、束岚	50,000,000.00	2022年01月04日	2023年01月04日	是
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、束岚	50,000,000.00	2022年02月22日	2023年02月22日	是
江苏润和南京软件外	40,000,000.00	2022年03月01日	2023年02月24日	是

包园投资有限公司、周红卫、束岚				
江苏润和科技投资集团有限公司、北京捷科智诚科技有限公司、周红卫	50,000,000.00	2022年07月06日	2023年06月16日	是
江苏润和南京软件外包园投资有限公司、周红卫、束岚	50,000,000.00	2023年01月01日	2023年12月26日	是
江苏润和科技投资集团有限公司、周红卫、束岚	90,000,000.00	2023年02月01日		否
周红卫、束岚	30,000,000.00	2023年02月28日	2023年08月25日	是
周红卫、束岚	53,600,000.00	2022年01月07日	2023年03月09日	是
周红卫、束岚	88,900,000.00	2023年03月09日		否
周红卫、束岚	2,635,324.70	2022年11月24日	2023年08月28日	是
周红卫、束岚	11,013,807.64	2023年03月29日		否
周红卫、束岚、姚宁、朱彤	456,400,000.00	2019年03月26日		否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）	公司将持有的全资子公司江苏润开鸿数字科技有限公司20%的股权转让给南京和鹄智联数字科技合伙企业（有限合伙）	0.00	

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	9,118,130.39	7,665,100.00

#### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奥特酷智能科技（南京）有限公司	222,326.75	140,088.78	222,326.75	45,373.00
应收账款	上海菲耐得信息科技有限公司			1,643,342.96	101,002.00
应收账款	润芯微科技（江苏）有限公司	133,653.32	3,341.33	1,131.00	56.55
应收账款	南京天奥智能医疗科技有限公司	593,500.00	14,837.50		
应收账款	德润未来（江苏）数字科技有限公司	240,900.00	6,022.50		
应收账款	江苏艾福睿信息科技有限公司	2,130,640.75	53,266.02		
应收账款	深圳市新财富数字科技有限责任公司	3,696,672.00	92,416.80		
应收账款	南京润辰科技有限公司			879,427.00	321,572.30
其他应收款	润芯微科技（江苏）有限公司	32,921.28	1,646.06		
其他应收款	骆敏清	20,000.00	1,000.00		
其他应收款	润芯微（南京）智能科技有限公司	56,341.95	2,817.10		
合计		7,126,956.05	315,436.09	2,746,227.71	468,003.85

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新维数联（北京）科技有限公司	3,101,406.97	1,471,591.00
应付账款	江苏开拓信息与系统有限公司	2,296,883.34	551,589.13
应付账款	上海菲耐得信息科技有限公司		557,427.90
应付账款	上海保欣信息科技有限公司	344,500.00	344,500.00
其他应付款	润芯微科技（江苏）有限公司	745,300.10	975,248.76
其他应付款	南京润辰科技有限公司	41,735.56	
合同负债	南京天奥智能医疗科技有限公司	42,452.83	
预收款项	润芯微（南京）智能科技有限公司	1,431,364.57	
预收款项	南京鸿跃恒科技有限公司	10,302.00	
合计		8,013,945.37	3,900,356.79

## 7、关联方承诺

## 8、其他

# 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

公司于 2022 年 1 月 4 日召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十四次会议，并于 2022 年 1 月 25 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议同意公司实施第二期员工持股计划，以低于市场的价格授予高层管理人员股份，授予价格 11.60 元，授予总量 16,486,289.00 股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价格减去授予价格为授予日权益工具公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格和授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权职工人数、业绩指标完成情况等后续信息做出的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	79,028,240.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,457,780.01

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	2,109,148.32	
管理人员	21,203,131.60	
技术人员	7,145,500.09	
合计	30,457,780.01	

其他说明：

#### 5、股份支付的修改、终止情况

公司于 2023 年 2 月 20 日召开了第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于修订公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，并于 2023 年 3 月 10 日经公司股东大会审议通过，主要修改内容具体如下：

(1) 本员工持股计划的存续期、锁定期及解锁安排

①《第二期员工持股计划（草案）》“特别提示”之“7”由：

“7、本员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，最长锁定期为 36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%，各年度具体解锁比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。”

修订为：

“7、本员工持股计划的存续期为 60 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 24 个月、36 个月、48 个月，最长锁定期为 48 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%，各年度具体解锁比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。”

②《第二期员工持股计划（草案）》之“五、员工持股计划的存续期、锁定期及解锁安排”之“（一）本员工持股计划的存续期”，由：

“1、本员工持股计划的存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划之日起计算。”

修订为：

“1、本员工持股计划的存续期为 60 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划之日起计算。”

③《第二期员工持股计划（草案）》“五、员工持股计划的存续期、锁定期及解锁安排”之“（二）本员工持股计划标的股票的锁定期及解锁安排”，由：

“1、本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，具体如下：

第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 40%。

第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 30%。

第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 30%。”

修订为：

“1、本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 24 个月后开始分期解锁，具体如下：

第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 40%。

第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 30%。

第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 48 个月，解锁股份数上限为本员工持股计划总数的 30%。”

## （2）公司业绩考核指标

《第二期员工持股计划（草案）》“五、员工持股计划的存续期、锁定期及解锁安排”之“（二）本员工持股计划的股票的锁定期及解锁安排 2、公司业绩考核”由：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁批次	以 2021 年营业收入为基数，2022 年度营业收入增长率不低于 20%。
第二个解锁批次	以 2021 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 35%。
第三个解锁批次	以 2021 年营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 45%。

注：上述“营业收入”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表数据为准。

修订为：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁批次	满足下列两个条件之一： 1、以 2021 年营业收入为基数，2023 年度营业收入增长率不低于 20%； 2、以 2021 年净利润为基数，2023 年度净利润增长率不低于 20%。
第二个解锁批次	满足下列两个条件之一： 1、以 2021 年营业收入为基数，2024 年度营业收入增长率不低于 35%；

解锁期	业绩考核目标
	2、以 2021 年净利润为基数，2024 年度净利润增长率不低于 35%。
第三个解锁批次	满足下列两个条件之一： 1、以 2021 年营业收入为基数，2025 年度营业收入增长率不低于 45%； 2、以 2021 年净利润为基数，2025 年度净利润增长率不低于 45%。

注：1、上述“营业收入”以经公司聘请的会计师事务所审计的合并报表数据为准；

2、上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，并剔除本次及其它激励计划、员工持股计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股份回购	公司分别于 2024 年 2 月 8 日召开第七届董事会第七次会议、第七届监事会第六次会议，于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通		

	过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金不低于人民币 15,000 万元（含）且不超过人民币 30,000 万元（含）以集中竞价交易方式回购公司股份，用于维护公司价值及股东权益，并将按照有关回购规则和监管指引要求在规定期限内出售，回购价格不超过人民币 23.50 元/股（含）。截至本财务报告日止，公司实际已回购 6,402,326 股，占公司总股本的比例为 0.8039%，支付的资金总额为人民币 141,474,151.72 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。		
--	---	--	--

## 2、利润分配情况

利润分配方案	2024 年 4 月 24 日第七届董事会第九次会议审议通过的《2023 年度利润分配预案》，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该预案尚需经股东大会审议通过。
--------	---

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

# 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

#### (4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	786,841,397.05	726,283,763.98
1年以内	786,841,397.05	726,283,763.98
1至2年	137,436,757.51	135,972,335.98
2至3年	34,015,837.35	4,534,940.80
3年以上	10,350,485.83	8,218,959.18
3至4年	4,352,118.89	2,034,148.64
4至5年	1,326,300.00	3,097,748.83
5年以上	4,672,066.94	3,087,061.71
合计	968,644,477.74	875,009,999.94

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	968,644,477.74	100.00%	76,991,793.82	7.95%	891,652,683.92	875,009,999.94	100.00%	58,752,825.84	6.71%	816,257,174.10
其中：										
组合1：应收合并范围内关联方客户	32,335,329.34	3.34%			32,335,329.34	31,493,048.87	3.60%			31,493,048.87
组合2：应收联创智融资产组客户	81,029,636.71	8.37%	12,244,620.07	15.11%	68,785,016.64	58,410,686.61	6.68%	6,620,175.15	11.33%	51,790,511.46

组合 3: 应收 其他客 户	855,279, 511.69	88.29%	64,747,1 73.75	7.57%	790,532, 337.94	785,106, 264.46	89.72%	52,132,6 50.69	6.64%	732,973, 613.77
合计	968,644, 477.74	100.00%	76,991,7 93.82	7.95%	891,652, 683.92	875,009, 999.94	100.00%	58,752,8 25.84	6.71%	816,257, 174.10

按组合计提坏账准备：组合 1：应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	26,184,673.34		
1-2 年	6,150,656.00		
2-3 年			
3 年以上			
合计	32,335,329.34		

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合 2：应收联创智融资产组客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	69,696,153.91	5,227,211.54	7.50%
1-2 年	5,461,198.98	1,638,359.69	30.00%
2-3 年	1,644,116.60	1,150,881.62	70.00%
3 年以上	4,228,167.22	4,228,167.22	100.00%
合计	81,029,636.71	12,244,620.07	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合 3：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	690,960,569.80	17,274,014.25	2.50%
1-2 年	125,824,902.53	25,164,980.51	20.00%
2-3 年	32,371,720.75	16,185,860.38	50.00%
3 年以上	6,122,318.61	6,122,318.61	100.00%
合计	855,279,511.69	64,747,173.75	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 2：应收联创智融资产组客户	6,620,175.15	5,624,444.92				12,244,620.07
组合 3：应收其他客户	52,132,650.69	12,614,523.06				64,747,173.75
合计	58,752,825.84	18,238,967.98				76,991,793.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	127,674,906.63	41,855,878.55	169,530,785.18	16.69%	9,364,773.93
第二名	163,018,453.86		163,018,453.86	16.05%	25,522,766.81
第三名	113,612,641.43		113,612,641.43	11.19%	2,968,548.02
第四名	56,318,182.86		56,318,182.86	5.54%	1,498,564.65
第五名	43,179,970.62		43,179,970.62	4.25%	1,843,457.67
合计	503,804,155.40	41,855,878.55	545,660,033.95	53.72%	41,198,111.08

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额



应收股利	3,642,450.42	
其他应收款	99,250,314.23	36,264,737.83
合计	102,892,764.65	36,264,737.83

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州润和	3,642,450.42	
合计	3,642,450.42	

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内子公司往来	89,331,868.51	27,259,939.44
押金及保证金	7,800,227.80	5,389,637.38
代扣代缴及其他	3,618,544.58	3,600,119.55
备用金	698,608.58	1,800,129.10
合计	101,449,249.47	38,049,825.47

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	98,364,154.51	30,098,286.00
1年以内	98,364,154.51	30,098,286.00
1至2年	1,023,695.76	6,680,435.97
2至3年	832,895.70	54,400.00
3年以上	1,228,503.50	1,216,703.50
3至4年	53,600.00	131,200.00
4至5年	89,400.00	1,085,503.50
5年以上	1,085,503.50	
合计	101,449,249.47	38,049,825.47

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	101,449,249.47	100.00%	2,198,935.24	2.17%	99,250,314.23	38,049,825.47	100.00%	1,785,087.64	4.69%	36,264,737.83
其中：										
组合1：其他应收合并范围内关联方客户	89,331,868.51	88.06%			89,331,868.51	27,259,939.44	71.64%			27,259,939.44
组合	12,117,368.51	11.94%	2,198,935.24	18.15%	9,918,443.27	10,789,886.03	28.36%	1,785,087.64	16.54%	9,004,798.39

2: 其他应收其他客户	80.96		5.24		5.72	86.03		7.64		8.39
合计	101,449,249.47	100.00%	2,198,935.24	2.17%	99,250,314.23	38,049,825.47	100.00%	1,785,087.64	4.69%	36,264,737.83

按组合计提坏账准备：组合 1：其他应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	89,331,868.51		
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）			
3年以上			
合计	89,331,868.51		

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按组合计提坏账准备：组合 2：其他应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	9,032,286.00	451,614.31	5.00%
1-2年（含2年）	1,023,695.76	102,369.58	10.00%
2-3年（含3年）	832,895.70	416,447.85	50.00%
3年以上	1,228,503.50	1,228,503.50	100.00%
合计	12,117,380.96	2,198,935.24	

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,785,087.64			1,785,087.64
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	450,647.60			450,647.60
本期核销	36,800.00			36,800.00
2023 年 12 月 31 日余额	2,198,935.24			2,198,935.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合 2：其他应收其他客户	1,785,087.64	450,647.60		36,800.00		2,198,935.24
合计	1,785,087.64	450,647.60		36,800.00		2,198,935.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	36,800.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京捷科智诚科技有限公司	往来款	40,000,000.00	1 年以内	39.43%	
南京润和润云科技有限公司	往来款	16,931,868.51	1 年以内	16.69%	
上海润和信息技术服务有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	9.86%	
西安润和软件信息技术有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	9.86%	

武汉宁润软件信息技术有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	9.86%	
合计		86,931,868.51		85.70%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,357,152,858.00	1,473,076,900.00	1,884,075,958.00	3,213,599,724.01	1,473,076,900.00	1,740,522,824.01
对联营、合营企业投资	39,033,376.50		39,033,376.50	36,231,388.09		36,231,388.09
合计	3,396,186,234.50	1,473,076,900.00	1,923,109,334.50	3,249,831,112.10	1,473,076,900.00	1,776,754,212.10

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京联创智融信息技术有限公司	725,358,878.60	1,473,076,900.00				325,331.05	725,684,209.65	1,473,076,900.00
北京捷科智诚科技有限公司	731,831,441.63					5,135,234.47	736,966,676.10	
江苏润和南京软件外包园投资有限公司	155,456,135.83						155,456,135.83	
HopeRun Technology Co.,Ltd.	60,676,450.00						60,676,450.00	
西安润和软件信息技术有限公司	22,572,128.49					996,014.55	23,568,143.04	
北京润和汇智信息技术有限公司	12,351,645.10					3,578,365.64	15,930,010.74	

公司								
南京润和润云科技有限公司	6,848,908.76					635,794.62	7,484,703.38	
上海润和信息技术服务有限公司	7,308,540.63					1,048,963.91	8,357,504.54	
株式会社ホーププラン東京	4,856,001.00						4,856,001.00	
香港润和信息技术投资有限公司	2,466,120.00						2,466,120.00	
广州润和颐能软件技术有限公司	3,714,503.89		3,500,000.00			740,668.59	7,955,172.48	
北京润和卓信智能科技有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
武汉宁润软件信息技术有限公司	1,104,864.17					433,805.35	1,538,669.52	
东莞润和软件信息技术有限公司	84,089.33					56,634.96	140,724.29	
湖南润启数智科技有限公司	3,500,000.00		1,500,000.00				5,000,000.00	
江苏润开鸿数字科技有限公司	893,116.58		120,000.00			5,602,320.85	126,495.437.43	
江苏开鸿捷诚数字科技有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00				
合计	1,740,522,824.01	1,473,076,900.00	135,000,000.00	10,000,000.00		18,553,133.99	1,884,075,958.00	1,473,076,900.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业												
二、联营企业												
新维数联 (北京) 科技有限 公司	32,974 ,234.5 6				10,084 .52						32,984 ,319.0 8	
苏州保润 欣和信息 科技有限 公司	3,257, 153.53				199.95						3,257, 353.48	
德润未来 (江苏) 数字科技 有限公司			3,000, 000.00		- 208,29 6.06						2,791, 703.94	
小计	36,231 ,388.0 9		3,000, 000.00		- 198,01 1.59						39,033 ,376.5 0	
合计	36,231 ,388.0 9		3,000, 000.00		- 198,01 1.59						39,033 ,376.5 0	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,764,558,299.40	1,463,867,904.59	1,756,187,255.55	1,490,923,769.86
合计	1,764,558,299.40	1,463,867,904.59	1,756,187,255.55	1,490,923,769.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								



按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
技术服务		按合同约定按月/季度/半年度结算	技术服务	是	否	无
软件产品及解决方案		根据合同约定收取预收款, 履约过程中根据交付里程碑按比例支付	技术服务/软件产品/硬件产品	是	否	根据合同约定提供维保服务或质量保证
运维服务		按合同约定支付	技术服务	是	否	无

其他说明

本公司的质量保证的类型包括保证型质量保证和服务型质量保证, 对于保证型质量保证责任按照或有事项相关规定处理, 对于服务型质量保证责任作为单项履约义务, 根据合同约定预计实际投入的工作量, 合理分摊合同金额, 一般为合同总额的 5%-10%。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	123,642,450.42	120,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-198,011.59	-2,786,455.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,903,977.92	24,111,771.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,000,000.00	8,000,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	30,713,206.90	1,600,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-42,295.79	
丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		53,846,729.94
合计	152,211,372.02	204,772,046.19

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	32,428,660.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	31,005,308.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	24,777,990.22	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	21,354,368.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,161.61	
减：所得税影响额	496,327.28	
少数股东权益影响额（税后）	725,708.37	

合计	107,702,130.43	--
----	----------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他

江苏润和软件股份有限公司

2024 年 4 月 24 日