

北京科蓝软件系统股份有限公司

2023 年年度报告

2024-028



2024 年 4 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。

公司负责人王安京、主管会计工作负责人周旭红及会计机构负责人(会计主管人员)吴玉苹声明：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。

2023 年度公司净利润为负值，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。公司所处行业市场规模保持增长态势，具有发展前景，不存在产能过剩、持续衰退等情形。公司具备较强的持续经营能力，不存在重大风险。关于“业绩变动的具体原因、主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动情况、所处行业景气情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施。本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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，请投资者注意投资风险。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	56
第五节 环境和社会责任.....	76
第六节 重要事项.....	77
第七节 股份变动及股东情况.....	104
第八节 优先股相关情况.....	111
第九节 债券相关情况.....	112
第十节 财务报告.....	115

备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原件。

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
公司、本公司、科蓝公司、科蓝软件	指	北京科蓝软件系统股份有限公司
科蓝盛合	指	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝盈众	指	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝融创	指	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝金投	指	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）
科蓝苏州	指	北京科蓝软件系统（苏州）有限公司
深圳科蓝	指	深圳科蓝金信科技发展有限公司
香港科蓝	指	科蓝软体系统（香港）有限公司
数蚂科蓝	指	北京数蚂科蓝科技有限公司
尼客矩阵	指	北京尼客矩阵科技有限公司
SUNJE SOFT	指	SUNJE SOFT 株式会社
大陆云盾	指	大陆云盾电子认证服务有限公司
深圳宁泽	指	深圳宁泽金融科技有限公司
证监会、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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、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	科蓝软件	股票代码	300663
公司的中文名称	北京科蓝软件系统股份有限公司		
公司的中文简称	科蓝软件		
公司的外文名称（如有）	Client Service International, Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSII		
公司的法定代表人	王安京		
注册地址	北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室		
注册地址的邮政编码	100176		
公司注册地址历史变更情况	报告期内无变化		
办公地址	北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	www.csii.com.cn		
电子信箱	investor@csii.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周旭红	王娟
联系地址	北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦	北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦
电话	010-65886011	010-65886011
传真	010-65880766-201	010-65880766-201
电子信箱	investor@csii.com.cn	investor@csii.com.cn

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	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦 公司证券部

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	李峰、杨勇胜

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	侯顺、张林	2021 年 6 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日

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	调整后
营业收入（元）	1,169,408,900.72	1,176,195,193.91	1,176,195,193.91	-0.58%	1,298,464,358.00	1,298,464,358.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-122,989,246.83	21,621,283.30	21,882,995.68	-662.03%	37,365,350.08	37,627,698.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-130,210,046.62	17,052,904.35	17,314,616.73	-852.02%	33,446,527.70	33,708,875.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,611,890.84	-90,532,621.03	-90,532,621.03	118.35%	-74,814,142.55	-74,814,142.55
基本每股收益（元/股）	-0.27	0.05	0.05	-640.00%	0.08	0.08
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.05	0.05	-500.00%	0.07	0.08
加权平均净资产收益率	-10.50%	1.84%	1.87%	-12.37%	3.37%	3.37%
	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）	2,997,116,315.99	2,922,382,504.72	2,926,283,488.31	2.42%	2,286,670,340.58	2,290,578,036.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,101,588,561.35	1,238,321,406.15	1,238,845,451.34	-11.08%	1,120,728,940.43	1,120,991,246.41

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。详见第十节五、43 重要会计政策和会计估计变更。

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,169,408,900.72	1,176,195,193.91	-
营业收入扣除金额（元）	113,207.56	113,207.56	-
营业收入扣除后金额（元）	1,169,295,693.16	1,176,081,986.35	-

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）	-0.2661

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	247,080,376.90	248,084,057.56	231,503,746.35	442,740,719.91
归属于上市公司股东的净利润	-8,467,740.11	3,254,610.43	-3,640,642.10	-114,135,475.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,534,610.11	1,584,368.98	-4,680,332.70	-116,579,472.79
经营活动产生的现金流量净额	-160,352,964.38	-93,783,089.00	-59,908,878.53	330,656,822.75

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）	5,105,137.40	-8,593.11	1,788.93	
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）	5,580,926.78	4,842,449.28	4,692,980.09	
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	39,899.07	121,955.83		
委托他人投资或管理资产的损益	1,107,504.12	1,642,986.37	932,427.80	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-278,863.40			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,497,673.11			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,451.89	-782,502.61	-526,347.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	818,715.56	875,421.15	669,664.88	
减：所得税影响额	2,055,296.90	1,165,886.58	865,577.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,307,097.84	957,451.38	986,114.27	
合计	7,220,799.79	4,568,378.95	3,918,822.38	--

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

公司所处细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，是国家重点支持发展的行业之一。

公司扎根金融 IT 领域，持续深耕金融数字化解决方案，直接推动引领了中国银行业的代际变革。从市场格局来看，公司长期致力于该市场，从网络银行、移动银行、直销银行（互联网银行）到现今更高阶的整体数字化银行，二十多年来始终持续引领和推动着行业的创新和发展，有着较丰富的市场资源和经验积累。在坚守中国银行业数字化转型引路人角色的同时，科蓝软件已完成在数字银行和智能软硬件领域布局，创新推出中国原创自主品牌的交易型数据库、智能高柜数币机器人“小蓝”，立足于 3A 战略（AI 数据库、AI 机器人、AI 算力）打造第二发展曲线，未来将基于 AI 的数字化转型和国产化替代，为中国自主可控的数字银行服务体系注入科技力量。

当前，新一轮科技革命和产业变革持续深化，新质生产力具有鲜明的时代特征。发展新质生产力已成为国家级战略。数字技术与数字经济是新质生产力重要的驱动力。2024 年 3 月的《政府工作报告》中指出：大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。充分发挥创新主导作用，以科技创新推动产业创新，加快推进新型工业化，提高全要素生产率，不断塑造发展新动能新优势，促进社会生产力实现新的跃升。在数字经济成为社会发展趋势的时代背景下，数字技术创新进入密集活跃时期，互联网、大数据、云计算、人工智能等成为新型通用技术，对越来越多行业和产业发展产生赋能效应。新技术渗透的诸多领域，都在不断形成新质生产力。以数字经济为代表的战略性新兴产业成为培育和发展新质生产力的主阵地。

同时，本次政府报告中提出要大力发展科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融。做好科技金融等“五篇大文章”是金融服务实体经济高质量发展的重要着力点，也是深化金融供给侧结构性改革的重要内容。

（一）信创国产化：2024 年有望全面加速

2022 年起，信创国产化从党政向行业信创纵深发展，其中金融领域是推进速度最快的行业，包含金融 IT 基础设施、基础软件、应用软件、信息安全等在内的信息技术和产品，将陆续实现金融信创自主创新、国产化替代安全可控。根据人民银行下属的金融信创生态实验室确定的试点名单，2022 年金融信创试点单位已扩充至 300 余家。信创国产化替代逐步从 OA 等办公系统向行业业务系统及核心系统纵深发展，现已进入全面推广阶段。

2023 年两会期间，国务院宣布组建国家数据局，意味着我国数字经济、数字要素的规划与建设在顶层的组织架构上得以完善，对促进推动整个数字中国的发展意义重大。数据库处于 IT 架构的核心位置，是连接上层应用和底层操作系统的重要枢纽，作为数字经济“根技术”的国产数据库将迎来黄金发展期。中央政治局会议上，习近平总书记明确指出：要打好科技仪器设备、操作系统和基础软件国产化攻坚战；要加快科技自立自强步伐，解决外国“卡脖子”问题；鼓励科研机构、高校同企业开展联合攻关，提升国产化替代水平和应用规模，争取早日实现用我国自主的研究平台、仪器设备来解决重大基础研究问题。今年两会提出：加快推动高水平科技自立自强。充分发挥新型举国体制优势，全面提升自主创新能力。强化基础研究系统布局，长期稳定支持一批创新基地、优势团队和重点方向，增强原始创新能力。瞄准国家重大战略需求和产业发展需要，部署实施一批重大科技项目。集成国家战略科技力量、社会创新资源，推进关键核心技术协同攻关，加强颠覆性技术和前沿技术研究。

2023 年 5 月，《证券期货业网络和信息安全管理办法》开始实行，明确要求金融相关机构需开展信息技术创新以及商用密码应用相关工作。6 月，中证协发布《证券公司网络和信息安全三年提升计划（2023-2025）》，鼓励券商加大信息技术投入，持续提高核心系统自主掌控能力。8 月，财政部陆续发布针对具体软硬件设备出台的明确的政府采购标准，

也是继 7 月 28 日中国信息安全测评中心发布《安全可靠测评工作指南（试行）》以来的又一系列信创利好政策。在政策推动下，信创国产化和国密改造有望持续推进。

截至 2023 年金融信创三批试点工作已完成，各产业积极响应国家“2+8+N”三步走战略，布局信创转型与建设。金融行业作为“8”大关键行业之一，有着较为良好的数字化基础，为社会经济的核心领域。未来几年，金融各子行业在政策、监管和行业协会等各方引领下，从外围边缘系统向内部核心系统逐渐深入，进入全面建设阶段。

据 IDC，2022 年中国银行 IT 投入规模 1446 亿元，预计 2026 年将达到 2213 亿元，CAGR 约为 11.2%，国内银行的 IT 投入仍有较大增长空间。银行数字化投入仍处于高速成长期，数字化转型升级成为助力企业实现高质量发展的重要方式。信创产业是数字中国建设的重要抓手，市场潜力巨大；人工智能技术的创新迭代驱动了应用场景的进一步落地。根据艾媒咨询《2023 年中国信创产业发展白皮书》预测，2027 年有望达到 37,011 亿元，中国信创市场释放出前所未有的活力。随着信创进程的不断深化，将产生数倍于现阶段的市场容量，预计今年至未来几年信创国产化将迎来大规模增长。

（二）金融业数字化转型加速推进，新质生产力快速生成

2023 年 2 月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。《规划》指出，要强化数字中国关键能力：一是构筑自立自强的数字技术创新体系；二是筑牢可信可控的数字安全屏障。到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列。

中国人民银行《金融科技发展规划（2022 -2025 年）》提出：金融数字化转型的总体思路、发展目标、重点任务和实施保障，从国家层面继续支持金融科技发展，推动金融数字化转型。同期，银保监会制定的《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》提出到 2025 年：银行业保险业数字化转型取得明显成效；数字化金融产品和服务方式广泛普及，基于数据资产和数字化技术的金融创新有序实践，个性化、差异化、定制化产品和服务开发能力明显增强，金融服务质量和效率显著提高；数字化经营管理体系基本建成，数据治理更加健全，科技能力大幅提升，网络安全、数据安全和风险管理水平全面提升。

2024 年 3 月，政府工作报告明确，深入推进数字经济创新发展。制定支持数字经济高质量发展政策，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村、数字金融。深入开展数字化赋能专项行动。支持平台企业在促进创新，健全数据基础制度，大力推动数据开发开放和流通使用。

随着国家“十四五”数字经济发展规划、央行金融科技发展规划、银保监会银行业保险业数字化转型指导意见等相继出炉，促使金融业数字化转型加速推进。在此趋势下，金融机构对科技支撑能力的要求不断提高，信息科技投入逐年攀升，IT 建设需求增长势头迅猛。

1、银行线下网点数智化转型稳步推进

中国人民银行《金融科技发展规划（2022 -2025 年）》提出：以线下为基础，依托 5G 高带宽、低延时特性将增强现实(AR)、混合现实(MR)等视觉技术与银行场景深度融合，推动实体网点向多模态、沉浸式、交互型智慧网点升级。以线上为核心，探索构建 5G 消息手机银行等新一代线上金融服务入口，持续推进移动金融客户端应用软件(APP)、应用程序接口(API)等数字渠道迭代升级，建立“一点多能、一网多用”的综合金融服务平台，利用物联网、移动通信技术突破物理网点限制，建立人与人、人与物、物与物之间智慧互联的服务渠道，将服务融合于智能实物、延伸至客户身边、扩展到场景生态，消除渠道壁垒、整合渠道资源，打造线上、线下一体化运营服务模式；聚焦多渠道、立体化、综合性服务打造工程，全面提升服务创新手段与能力。

未来几年，国内银行 22 万个线下网点均面临着数智化转型，通过线上线下结合、软件硬件结合、互联网和物联网结合，助力银行业实现金融业务的最高境界-数字银行。

2、数字人民币应用场景持续拓宽

数字人民币是支撑中国数字经济发展的金融基础设施，也是十四五的发展重点之一，在政策和市场的双轮驱动下，数字人民币试点范围不断扩大，未来势必会迎来更广阔的发展空间。

2023 年 8 月，中国人民银行、国家外汇管理局召开 2023 年下半年工作会议。会议要求，持续提升金融服务和管理水平，深化统计分析大数据应用试点工作，持续推动数字人民币研发试点。

目前，数字人民币试点范围已扩展至 17 个省份的 26 个试点地区，从个人消费场景到薪资发放、普惠贷款、绿色金融等对公企业服务，以及财政、税收、公用事业等政务服务场景，数字人民币应用场景持续拓宽，交易规模保持增长态势，为用户带来了全新的支付体验，也为金融服务实体经济提供了有力支撑。此外，数字人民币生态圈也在持续扩容，金融机构、实体企业、互联网企业等来自不同行业领域的经营主体纷纷开展数字人民币的应用探索，推动数字人民币试点向更为广阔的方向迈进。

今年 3 月，中国人民银行发布境外来华人士数字人民币支付指南。境外来华人士使用数字人民币支付，可以下载数字人民币 APP 境外版（e-CNY APP），注册账号并开通钱包，目前已支持 210 余个国家和地区的手机号注册账号、开通钱包。

展望 2024 年，数字人民币试点有望在场景的多元化上得到进一步丰富，覆盖范围将持续拓展，尤其是对公、跨境等领域的场景值得期待。

3、银行线上服务数字化持续升级，加大推进数字化运营

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提出，提升金融市场交易业务数字化水平。加强线上交易平台建设，建立前、中、后台协同的数字化交易管理体系，有效提升投资交易效率和风险管理水平。建立统一的投资交易数据平台，提升投资组合分析及风险测算能力，优化投资规划、组合管理、风险控制。建设数字化运营服务体系，建立线上运营管理机制，以提升客户价值为核心，加大数据分析、互联网运营等专业化资源配置，提升服务内容运营、市场活动运营和产品运营水平。促进场景开发、客户服务与业务流程适配融合，加强业务流程标准化建设，持续提高数字化经营服务能力。统筹线上、线下服务渠道，推动场景运营与前端开发有机融合。在此背景下，国内银行业积极开展数字化运营实践与创新，加快驶入数字化转型快车道。围绕“数字银行”建设目标，秉承以客户为中心的运营理念，强化科技赋能，深化数据驱动，优化协同联动，不断完善运营模式，探索运营创新，提升运营能力，创造运营价值，持续增强数字化运营工作质效，以高质量运营赋能业务高质量发展。

（三）用好“人工智能+”，赋能行业升级

自 2022 年底 ChatGPT 问世以来，全球掀起了一股“大模型”热，科技巨头纷纷布局生成式人工智能，国内各大厂商也开始陆续发布自己的产品。当前大模型已成为产业变革的重要驱动力，在政府报告中提出实施“人工智能+”计划，赋能千行百业，加快形成新质生产力。今年政府工作报告明确：深入推进数字经济创新发展。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。加快形成全国一体化算力体系，培育算力产业生态。

金融行业是最早进行数字化转型的机构，数字化程度高，是 AI 大模型落地应用的最好场景之一。金融行业积累了包括金融交易数据、客户信息在内的海量数据，良好的数据基础为 AI 大模型的落地应用提供条件。AI 大模型在金融领域的应用可以用在智能对话机器人、金融产品营销广告、进行自动化交易、智能贷款、投研助手等场景中，为了解决 AI 大模型在金融行业的落地应用难题，科技公司和金融公司需要合作，金融机构则基于行业底层模型进行自身的数据训练。近期，已有相关安全监管政策出台，为 AI 大模型的推进保驾护航，金融行业将迎来 AI 大模型应用落地的战略机遇期。

（四）AI 大模型技术快速发展导致国内 AI 算力严重短缺

AI 大模型通常指拥有数十亿甚至数千亿级别的模型参数的深度学习模型。AI 大模型通过大量的数据进行预训练，使其具备处理多种任务的潜能，而由于模型本身的计算复杂性、训练和推理过程中的数据量、实时性和准确性要求等因素的影响，运行和训练这些模型需要大量的计算资源，即所谓的算力。

算力需求的增长不仅推动了 AI 硬件的发展，也影响了云服务和数据中心建设的趋势：为了满足大模型的运算需求，硬件制造商加快了高性能计算设备的生产和研发；大模型的普及使得云服务平台面临巨大的算力需求压力，需要更多的资源来满足用户的需求；随着大模型应用的增多，企业和行业厂商需要建立更强大的数据中心来训练和运行这些模型。

（五）“纯血鸿蒙” HarmonyOS NEXT 渐行渐近，鸿蒙原生应用全面启动

2024 年 1 月 18 日，华为“鸿蒙生态千帆起”发布会在深圳举行，并在北京、上海、杭州、南京、成都、厦门、武汉、长沙八大城市设立分会场，会上华为向开发者发布了 Harmony OSNEXT(鸿蒙星河版)，完成了鸿蒙从兼容安卓的 HarmonyOS 向纯血 HarmonyOS NEXT 进阶，标志着华为鸿蒙彻底摆脱对安卓的依赖，逐步打造独立鸿蒙生态。HarmonyOS NEXT 作为全栈自研的国产化操作系统，其正式发布具备重大意义。目前国内 Top 200 的移动 App 中，已有近半数启动了鸿蒙原生应用的开发，并且主流的互联网大厂已经相继宣布旗下应用会支持鸿蒙生态。2024 年，鸿蒙生态将进入全新发展阶段，鸿蒙应用开发和迁移将进入到高峰期，将直接带动鸿蒙生态合作伙伴的巨大市场机会。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务与产品

公司主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行和非银行金融机构提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案，目标客户主要为国有银行、股份制银行、城商行、农商行、省级农信联社等规模以上银行，以及保险、证券、信托、财务公司、大型央企国企、金融控股公司等非银行金融机构。

公司作为国内主要数字银行解决方案供应商，在引领和推动移动银行和互联网银行的普及和建设方面一直处于领军地位，已形成完善的产品和解决方案交付能力。公司拥有可清晰验证的完整的自主知识产权的国产数据库，成为目前国内唯一一家既拥有完整自主知识产权的分布式交易型数据库软件，又拥有前中后台完整的互联网银行产品家族的具有创新基因的科技型企业。

（二）公司重点产品介绍：

1、SUNDB 分布式交易型数据库

公司打造的中国自主品牌原生分布式数据库 SUNDB，从源头和底层彻底摆脱美国开源软件的禁锢。SUNDB 数据库高达 98.31%的代码自研率，完全可以保障关键信息基础设施领域的数据安全，已经成为中国自主品牌高端信创数据库的先行者。

SUNDB 数据库在应对海量存储、高并发、容灾运维等方面性能卓越。目前，SUNDB 数据库已经完全融入国产化信创生态系统，重点服务于国家关键信息基础设施领域（包括银行、证券、基金、信托、保险、租赁等金融机构，以及三大电信运营商、国网、交通、军工等）的数字化转型和国产化替代，公司 SUNDB 数据库已在银行、证券等金融机构落地数十个项目，并入围中央政府采购网、中央国家机关、央企等多个重要领域的国产数据库软件采购目录。

科蓝 SUNDB 分布式交易型数据库独家优势：

（1）产权优势

- 拥有完整知识产权与核心技术的原生分布式国产数据库公司；
- 能够合法向全世界所有终端客户发放使用权许可证的、真正的数据库使用权授权方；
- 全球范围内极少数真正自主掌控通用数据库根技术的原厂商。

（2）闭源优势

- 科蓝 SUNDB 非开源数据库能够真正保证国家关键信息基础设施和高端行业的国家级数据安全；
- 底层核心的计算引擎和存储引擎没有任何美国数据库开源代码，与美国甲骨文的 MySQL 和伯克利大学的 PG 等开源数据库无关。

（3）体制优势

- 依托新型举国体制，与某国内顶级高校和某国内顶级基础软件研究机构建立了数据库联合实验室的战略合作关系；

• 2023 年底，公司与清华大学共同成立了先进智能数据库联合研究院。研究院的建设目标是针对数据库系统基础软件国产化所面临的自主可控卡脖子问题，通过产学研深度融合、跨学科团队联合攻关，填补自主可控全内存分布式数据库系统基础软件国产化空白，解决高质量数据库替代问题，引领信创国产基础软件攻坚战，为“关基”领域提供自主可控安全智能数据库系统。研究院管理委员会主任由清华大学副校长杨斌担任，管理委员会副主任由公司董事长王安京和清华大学信息科学技术学院院长/清华大学信息国家研究中心主任戴琼海院士担任，管委会委员由科蓝软件首席科学家郑仁寰、科蓝软件董事王方圆和清华大学信息国家研究中心研究员邢春晓担任。

(4) 资源优势

自主知识产权的 SUNDB 数据库（基础软件）与金融场景（应用软件）所构建的“数据库产品+金融客户（500+）+金融行业 DBA 团队（1000+）+银行关键交易系统（2000+）” 独家优势；

- 金融交易级经验丰富的 DBA 团队, 服务网点遍布全国, 满足客户现场服务时限要求。

(5) 基因优势

• 为国家安全而生：产品规划清晰，战略布局专注金融、电信、能源、政府、交通、军工等国家关键信息基础设施的核心业务系统；

- 拥有国家关基领域超大型生产系统多年稳定运行的典型应用案例。

公司数据库是国内最早同时通过 TPC-C 和 TPC-H 权威国际认证的数据库产品。2020 年 7 月获得中国信息通信研究院分布式事务型数据库基础能力专项评测证书、2021 年 6 月获得中国信息通信研究院数据库服务能力评估实施部署专项等级证书，通过人民银行旗下金融电子化公司测试，满足金融级企业核心业务系统的严苛要求，可实现国内金融和电信运营商等关键行业高端用户的国产化数据库替代与技术转型。2022 年 SUNDB 被人民银行金融信创生态实验室纳入《金融信创解决方案（第一批）》名单，国内多家金融机构开始陆续引入使用该数据库。2023 年上半年，科蓝软件 SUNDB 分布式数据库荣获北京国家金融科技认证中心颁发的《金融场景应用评估证书》。

根据 CCSA TC601《数据库发展研究报告（2023 年）》，预计到 2027 年，中国数据库市场总规模将达到 1286.8 亿元，市场年复合增长率（CAGR）为 26.1%。伴随着数据规模的高速增长，数据库作为承载数据存算的关键数据技术，正经历新一轮发展热潮。当前，我国数据库行业市场前景广阔，产业欣欣向荣。

2、全体系数字银行产品

公司作为国内主要数字银行解决方案供应商，在引领和推动移动银行和互联网银行的普及和建设方面一直处于领军者的地位，已形成完善的产品和解决方案交付能力。

➤ 数字银行产品

公司数字银行产品主要包括：移动银行、网络银行、互联网银行、移动展业、金融开放平台等。随着信息技术的不断提升，消费者深度依赖于网络处理事务，实现互联互通，银行业务也从线下网点→网络银行→移动银行→直销银行→互联网银行→数字银行→智能银行，直至发展为银行的最高境界智能银行。公司基于对银行业务的深刻理解，前瞻性的互联网思维及丰富的金融产品开发经验，助力银行打造线上化、数字化、智能化三大能力，实现数字化转型。

➤ 智能中台产品

中台系统是未来银行业务快速发展的核心技术源动力，满足行内各渠道应用快速实现“分布式、高并发和自动化”的 IT 架构，具备了去中心化、服务化、异步化、高可用及可视化运营五大技术要求。

公司智能中台主要包括：业务中台、数据中台等的技术平台及产品支撑体系。在互联网渠道技术领先的优势下，公司创新研发出自主知识产权的“双鱼座”业务中台。“双鱼座”业务中台打破了竖井式建设，采用分布式微服务架构。可以快速响应业务需求，满足快速创新，可以充分复用的基础能力中心，基于标准化组件和容器化平台，建立敏捷开发、容器化部署、持续化集成的开发运营一体化平台。“双鱼座”业务中台采用领域设计，服务解耦，依托原子服务管理、采用可视化服务快速编排、异常监测、持续化集成、容器化部署、运营管理等系统构成，提供丰富金融业务组件和技术平台组件，满足金融行业敏捷开发与运营。快速支持企业业务创新及发布，实现数据共享，有效提升银行产品创新能力

和运营能力，满足了去中心化、服务化、异步化、高可用、数据化运营五大技术要求，实现银行金融 IT 向“轻应用+大中台+稳后台”转型。

► 分布式金融核心系统

公司分布式金融核心系统主要包括两大系列：分布式互联网银行核心业务产品及线上线下一体化核心业务产品。为适应互联网场景下大并发以及灵活快速创新业务发展要求，公司多年以来一直不断探索，研发基于互联网银行场景下的后台账户体系（互联网核心），持续迭代提升，并已分别在银行和财务公司、消费金融等不同金融客户率先取得众多成功案例，引领和推动了此类产品在国内金融领域的创新与发展。

公司基于华为云打造了云原生分布式金融核心业务平台，灵活支持各类存款、贷款、理财，水电燃气等中间业务、资金监管等典型的 ToC 业务，以及包含支付结算、账户管理、场景融资、账户托管等在内的典型 ToB 业务。基于“云原生 IN 基础设施”的融合架构理念，将云原生产业推进到以应用为中心的云原生 2.0 时代，帮助银行升级完善自营渠道、构建开放平台、建设生态合作平台。

3、智能高柜数币机器人“小蓝”

公司自主研发的国内独家专利产品——智能高柜数币机器人——“小蓝”，可直接代替网点高柜的人工柜员，节省人工成本，相当于为银行网点直接创造利润。产品无需任何高柜柜台的改造，可节省高额的网点改造成本。运用大数据技术优化柜台业务流程，通过软件系统和硬件设备的技术融合，典型的互联网与物联网的结合，线上与线下的协同，为银行提供可定制化业务流程及为客户提供“一站式、自动化、智能化”的高柜柜台服务。该产品成功通过了人民银行金融标准化测试，进一步完善了人民银行总行要求的银行网点智能化的非人工接触的金融服务。

“小蓝”可赋能银行网点智能化转型，更好的配合移动银行开展线上线下协同服务。智能高柜数币机器人“小蓝”搭载鸿蒙系统，运用鸿蒙系统万物互联的特性，“小蓝”可以连接网点自助设备、平板、智慧屏、物联网模组，实现设备间互联互通，为银行网点转型、创新型场景应用提供了更多有利条件。技术升级方面，“小蓝”还融合了智能语音服务，人脸识别、数字人民币兑换、远程虚拟柜员技术，为银行客户提供更多个性化服务，助力国家乡村振兴战略。

“小蓝”已经完成与百度 AI“文心一言”的对接联调，通过数据分析用户需求，更好地提供智能对话、智能问答、智能运营、智能客服、智能营销等丰富智能化服务。

目前，在开源鸿蒙硬件侧，主要依托“小蓝”机器人相关产品进行适配，“以鸿蒙版移动银行为线上主服务渠道，围绕智能高柜数币机器人“小蓝”打造鸿蒙版智能银行网点，构建线上线下全链路智能金融服务。一体化移动金融解决方案可将移动银行与智能网点数据孤岛打通，构建协同服务体系。此方案的发布可彻底打通银行线上线下的服务协同，实现银行轻型化、数字化战略，将银行服务送到每位用户身边。

4、鸿蒙移动金融技术平台，为金融机构定制鸿蒙原生“1+1+N 服务体系

科蓝软件鸿蒙（HarmonyOS）移动金融技术平台，基于科蓝自研科蓝移动金融技术平台 MADP3.0，为移动金融鸿蒙生态（HarmonyOS+OpenHarmony）开发、测试、运营提供全生命周期的解决方案，支持元服务和原生 App，能够降低接入门槛，减少开发成本和提供开发交付效率，协助金融机构以最低成本快速交付资金交易级鸿蒙原生金融服务。为鸿蒙原生 APP 提供了满足金融行业资金交易级 APP 安全规范开箱即用的安全组件，安全性、高性能、高体验的安全防护能力；实时发布服务提供版本升级包、热修复包、H5 离线包的管理和发布服务。在客户端集成实时发布服务功能后，可以使用平台插件生成新的包，然后在实时发布控制台发布新包，客户端收到新包并进行升级。

继 2024 年 1 月华为发布 HarmonyOSNEXT(鸿蒙星河版)后，近日，公司率先发布了金融行业鸿蒙原生 APP 基线版本，为金融行业鸿蒙原生化开发注入了新的活力。科蓝鸿蒙 HarmonyOS NEXT 版整合了超过 15 类华为 HarmonyOS SDK 原生组件或 API 能力，支持交付团队快速开发原生功能和迁移存量 H5 前端功能，降低接入鸿蒙门槛，减少交付开发成本和提高开发交付效率。

基线版本提供基于鸿蒙 TEE 环境的多款安全组件，提供增强型多种身份认证工具，以及零密码登录、安全键盘、内置 TEE 设备级验证因子等创新场景。提供最高身份认证等级的可信认证能力。整合 NFC、OCR 证件识别、活体检测、凭证生成及电子签名功能，全面提升移动金融 APP 身份安全等级。

5、智慧营销平台

智慧营销平台是一套基于大数据底座的新的营销平台，主要功能包含了大数据底座、CRM 系统、产品超市系统、银行绩效管理系统、企微、客户经理展业、领导驾驶舱为一体的对公、对私综合营销平台。主要服务的对象是传统的零售、公司金融部、普惠金融、运营管理部等部门。该产品的设计理念更偏线下向线上融合，借助 AIGC 的智能生成能力，能够准确识别运营人员的营销意图，能够快速理解和解读运营人员的需求，并根据营销目标自动生成丰富多样的活动权益配置策略、活动形式和活动素材，使得运营人员可以在短时间内获得高质量的营销内容和活动方案，极大地提高了营销创意的效率和品质。同时通过 AIGC 能力营销数据自动化分析效率有大幅提升，能够实时收集和整理营销活动的数据，对营销效果进行全面评估，自动化生成营销效果分析报告，并给出调整营销策略和优化活动方案。AIGC 的智能生成能力是公司智慧营销平台成功实现全链路智能化营销的重要驱动力。

6、安全类产品

公司安全类产品主要包括 eID 人证合一网络身份验证平台、安全输入系统、电子安全认证、数字认证、电子保全、电子签约平台等产品，主要用于对银行等金融机构安全系统的建设。

报告期内，公司推出符合信创要求的安全密码键盘、国密浏览器/国密客户端。

• 安全密码键盘

安全密码键盘为客户端对密码输入保护的一个独立的安全软件。根据使用场景的不同，分为 Windows、MAC、iOS、Android、H5 以及信创版本，使用的技术分别为 ActiveX、NPAPI、本地服务、Object-C 以及一些原生开发语言，产品可以支持主流的所有操作系统及浏览器。

• 国密浏览器/国密客户端

国密浏览器是基于 chromium 开源浏览器开发的浏览器，支持国密密码算法 SM2/SM3/SM4 的密码套件，支持国密 SSL 协议与国际 SSL 协议，支持页面渲染、JS 执行，不依赖任何其他浏览器。国密客户端本质上是国密浏览器的客户端化，在提供页面渲染的前提下融合了网银助手，实现控件、管理工具（驱动）等必要网银安全组件的集成，同时实现安全组件的自动更新、修复。客户端将 WebView 嵌入到 Native 中，通过 Web 技术与 Native 技术的融合，进而为用户提供了更好的使用体验。

（三）公司主要经营模式

公司向以银行为主的金融机构提供应用软件开发及服务、基础软件数据库的销售及维护、网贷及互联网营销等的联合运营等一系列产品和服务。

主要经营模式如下：

业务大类	主要产品	经营模式
应用软件产品开发及服务	数字银行产品	应用软件产品开发及服务包括定制化开发和人月定量开发两种模式
	智能中台产品	
	分布式金融核心产品	
	科蓝鸿蒙（HarmonyOS）移动金融技术平台	
产品销售及服务	SUNDB 数据库	通过销售硬件产品收取产品费，销售软件产品收取使用许可 License 费及后续维保和升级费用
	网点智能设备	
	安全类产品	
合作运营服务	网贷产品设计与风控建模服务	通过合作运营收取服务费

（四）报告期内，公司已经完成以下重要工作：

1、报告期内的主要创新产品

（1）国产 SUNDB 数据库产品持续升级

2024 年 1 月, SUNDB 5.0.22.1.3 发布, 新版本对现有功能做了一系列优化, 如并行数据恢复、聚合筛选、通过内部参数控制全表扫描的方式、在空间不足的情况下的表截断功能等, 改善分布式语句的性能、磁盘性能、云环境下的易用性、数据重分布的性能等; SUNDB 5.0.23c 计划近期发布, 新版本将支持报表查询、透视查询、外部 c 程序、正则表达式, 完善嵌入式查询, 改善磁盘性能、云环境下的易用性、数据重分布的性能、分布式语句的性能等。

数据库完成以下外围工具的开发:

- SUNDB 数据库管控平台, 该平台实现可视化的管理和监控 SUNDB 功能。
- SUNDB 数据库迁移平台, 该平台用于实现从 ORACLE/MYSQL 到 SUNDB 的数据迁移, 能够提高上线时数据迁移的效率。
- SUNDB 数据库一键安装包, 该工具是一个辅助安装工具, 目标是提高用户安装 SUNDB 的体验, 降低用户使用 SUNDB 成本。

(2) 适应信创要求, 智能高柜数币机器人“小蓝”适配鸿蒙系统

在鸿蒙版银行网点改造方面, 智能高柜数币机器人“小蓝”搭载鸿蒙系统符合信创要求, 可直接替代人工窗口服务, 节省人工成本, 产品无需任何人工窗口的改造, 可节省高额的网点改造成本。“小蓝”支持智能语音, 人脸识别、远程虚拟柜员等功能, 支持数字人民币与现金的自由兑换, 可为银行客户提供更多个性化的服务。同时, “小蓝”可将网点自助设备、平板、智慧大屏、物联网模组相互统一连接, 通过设备间互联互通, 为网点转型、创新型场景应用提供更多有利条件。该产品已获得中国人民银行印制科学技术研究所鉴别能力检测中心授予的现金机具鉴别能力认可证书。

(3) MADP3.0 移动开发平台产品

为解决企业级和金融级 APP 所面临的各种问题, 公司在 MADP2.0 的基础上推出移动开发平台 MADP3.0。MADP3.0 平台提供了大量预设功能和页面, 采用原生组件模式, 提供原生组件化、动态化的配置入口, 降低一线项目技术门槛, 优化客户端应用页面渲染性能, 提升用户体验。同时方便了非技术人员能够更加积极的参与到应用开发过程中, 使得开发人员和业务人员都能直面关注到应用的核心模块, 极大地提高了开发质量和效率。

MADP3.0 基于原生进行了原生组件、动态卡、管理端功能、移动网关平台、统一管理平台、低代码开发平台、小程序开发平台的研发升级, 主要亮点是:

1、原生组件开发模式: MADP3.0 采用原生组件模式, 提供原生组件化、动态化的配置入口, 降低一线项目技术门槛, 优化客户端应用页面渲染性能, 提升用户体验。

2、移动网关平台: MADP3.0 支持跨域、重定向、限流、熔断等多种机制, 提升移动开发平台产品市场竞争能力。

3、统一管理平台: MADP3.0 实现各管理端平台统一接入, 统一权限化管理体系, 一端部署、多端使用、智能投放, 简化产品的部署流程, 提升使用体验。

4、行为分析平台: 实现 MADP3.0 开发平台与行为分析系统的完整对接, 通过埋点记录用户的使用情况, 从不同维度去了解用户, 同时辅助其他系统进行埋点分析、归因分析等方法支持产品持续优化、智能推送、精准运营, 最终服务于目标用户; 且优化原有行为分析平台单一化, 被动化使用方式, 可以让非技术人员根据实际业务需要直接在可视化界面进行操作, 提高获取数据的效率及便捷性, 更好的了解实施项目中的痛点, 提升移动开发平台整体交付体验。

5、小程序开发平台: 确保小程序开发、上架、审核、发布全生命周期的便捷式管理, 从 0 到 1 快速搭建小程序。

(4) 消费金融、财务公司核心业务系统持续创新

①消费金融核心业务系统持续创新:

科蓝公司消费金融核心持续升级, 以更先进的金融科技赋能于消费金融客户, 助推金融服务升级改革, 践行普惠金融, 以更好地惠及用户, 并致力于成为推动行业高质量发展“关键杠杆”:

A. 秉承“合规先行、风险防控、科技驱动”的发展理念, 以客户需求为中心, 深耕细分客群, 支持为不同职业、不同需求的客户群体推出相应的产品, 不断扩展金融服务范围, 实现客户衣、食、住、行、用等全场景覆盖

B. 全套涵盖消费金融全业务流程、全生命周期, 打造全智能化的线上无接触消费信贷服务

C. 系统采用分布式架构构建, 实现了 7*24 小时不间断的放还款业务

D. 系统开发及运行环境采用先进的容器云平台，大幅提升开发及运维效率，实现系统的秒级部署及自动化运维，支撑信创国产化下大数据、高并发的业务处理

E. 持续提升对接资金方、资产方、增信方适配性，强化与生态伙伴合作运营能力，兼容开放平台接入的不同业务流程及规则

F. 持续创新金融产品，积极探索和推出符合市场需求和客户特点的创新金融产品，在消费分期、信用贷款、预付卡等实现不同客户群体的个性化需求。

F. 为大数据提供标准化的数据处理机制，为实时业务变量计算及人工智能提供有力支撑。

G. 加强安全可靠的信息保护，创建健全的信息安全管理体系，采用先进的加密和隐私保护技术，确保用户数据的安全和隐私不被泄露，提升用户信任度和满意度。

②分布式财务公司核心业务系统创新提升：

财务公司作为“企业内部银行”，其整体 IT 系统尤其是核心系统建设水平，与银行相比目前远远不足。科蓝财务公司新一代核心系统，正是科蓝核心团队基于丰富的银行核心建设经验，秉承先进的“产品化、参数化”设计思路，基于“分布式、微服务”的先进架构理念为财司量身打造而成。可帮助财司大幅提高整体系统性能，将日终批处理时间缩短至几分钟以内；并以配置化的工作流审批、自动化的财司费用报销处理和资金归集等高效业务支撑能力，为财司提供最为稳定、安全的运营平台，显著提升其创新速度和工作效率。已陆续在五粮液集团财务公司等上线并一直平稳运行，近年来不断持续升级迭代：

A. 适配新电票改造。支持按等分化票据方式，从票据签发到分包流转使用，至贴现、到期、账务处理、资金批量结算等全生命周期不同需求。

B. 增加完善的现金管理功能。支持实体资金池（直接划拨、委托贷款）、虚拟资金池不同模式，助力财务公司实现“资金集中、资金结算、资金监控和金融服务”四个平台建设。

C. 深度集成财司司库系统。实现集团内票据、融资、结算、账户、财务报表、资金计划、预算等多项功能或数据高度统一。

D. 成功研发银企 MOCK 模拟接收/发送银行端可视化报文工具连接平台。可提前、快速与银行端报文进行收发接口测试，帮助行方扩大银企直联范围，优化资金管理流程。

E. 进一步优化业务设计、数据治理工作，推动财司数智化转型、提升数字金融服务能力，为财司集团的上下游业务加速线上联通性，加强一体化能力。

(5) 金融开放平台的升级与扩展

开放银行是商业银行通过连接技术平台，使用标准化的 API、SDK 等技术工具，将银行数据与金融服务等资源开放给合作伙伴以及 B 端、C 端用户，以实现充分的数据、应用程序和运营经验共享，为各参与者的高效运营与决策提供支撑，进而形成生态共建、共生、共赢的业务创新范式。

公司开放银行平台系统在 2023 年对平台的场景服务支撑能力进行了升级完善：

- 解决方案中建立场景服务平台，提升开放银行的场景服务支撑能力，快速应对生态场景方的特色需求，整合行内多源系统的服务能力构建创新解决方案；
- 整合业内开展效果较好的零售、对公场景解决方案，输出同业经验给服务的银行客户，快速赋能合作银行开展生态金融场景业务；
- 强化业务支撑能力和业务运营能力，抽象各特色业务场景的公共能力建立标准服务，快速支撑新场景的接入效能；
- 完善运营管理能力，建立平台统一的数字化运营管控指标体系，建立特色场景的业务管理能力及管控指标，提升运营效能；

公司金融开放平台的主要建设项目有：光大银行企业级开放平台、潍坊银行特色业务场景平台、国投泰康开放平台。

(6) 微信多端产品

今年上半年微信多端支持研发项目正式启动。该项目以公司原本的微信银行产品为基础，在渠道端加入了多公众号、小程序、企业微信的支持。在管理端中加入了多端渠道管理配置权限及对业务数据的多端管理，可以统一或个性化针对：公告、广告、产品等业务能力进行管理配置。全新的微信银行提供了多种业务场景的小程序，如微信信用卡小程序、微信财富小程序以及微信公共服务小程序等。同时配备了完善的权限认证体系、详尽的客户数据以及多元化的业务服务组件。微信银行管理端为银行提供了客户管理、机构管理、授权管理、内容管理、产品管理、报表管理等多种业务场景的管理功能。

在企业微信方面，平台已具备：员工管理、客户管理、客户运营等基础功能的管理。线索发现、线索转化、个人/客群 SOP、个人/客群裂变等特色功能可有效的解决企业营销获客管理的痛点。企业微信应用为金融机构提供了一体化的运营营销服务，包括客户发现、客户营销和客户运营等全方位功能。

科蓝微信渠道产品通过整合公众号、小程序、企业微信等微信产品，为金融机构提供全面的服务方案。我们致力于实现降本增效、优化用户体验、创新金融产品以及提升获客能力等目标，从而提升金融机构的竞争力和盈利能力。

(7) 特约商户非现场管理产品

2023 年 8 月 9 日中国人民银行南京分行官网发布《关于江苏省金融科技创新监管工具创新应用结束测试的公告》，由科蓝软件牵头，中国银联、公安部第三研究所、农业银行苏州分行和江南农商银行参与试点工作的“基于端管云一体化平台的特约商户非现场管理产品”科技产品成功完成测试，顺利出盒。经测试，截至 2023 年 7 月，该产品已累计实现特约商户服务 3000 户，商户审批效率由 T+5 日提升到 30 分钟，商户巡检效率提升约 58%，对提升特约商户接受合规收单服务的可获得性和普惠性等方面效果显著。

该产品依托公司端管云一体化可信展业平台为基础，对传统收单业务进行数字化改造，实现商户营销、进件、审批、设备管理和商户巡检的线上线下一体化展业，通过对业务数据系统统一管理，结合科蓝软件强身份认证体系，有效增强业务风险防控能力，杜绝盗用、冒用客户身份办理商户收单业务，并通过线上线下协同见证式展业，有效提升商户服务效率，降低展业成本，提升商户服务体验。

(8) VX 前端平台产品

VX 前端平台产品金融业务组件与基础图表组件的研发升级主要包括：

1、适配手机银行(基于科蓝的移动开发平台)、微信公众号、微信小程序、科蓝小程序的跨端开发框架，一套代码多端投放，具有丰富的基础组件，可以通过搭积木的方式快速开发跨端应用，为项目实施提供前端跨端方案，投放到手机银行并成功在项目上落地；

2、基于科蓝的小程序开放平台使用跨端开发框架，开发科蓝小程序集成到手机银行，建设超级 app，即把现有多个业务场景进行整合，打通用户体系，对于第三方的应用也可以通过科蓝小程序集成到手机银行；

3、微信标准版适配低代码开发平台，通过低代码开发平台管理相关组件，通过 Viscode 插件进行组件的下载、拖拉拽，快速进行微信银行的开发，缩短开发周期，减少开发成本；

4、基于 vue3 的 PC 端/移动端 UI 组件库完善修改，VX4 前端开发框架的种子工程相关研发，使用微前端技术的前端解决方案，包含主应用种子工程，子应用的种子工程，制定后管的规范，统一管理平台使用微前端技术集成网关、小程序、MADP、消息推送。统一管理平台根据用户权限进行不同平台的展示，具有统一用户体系，统一 UI 风格，业务集中化；

2、报告期内公司中标的重要项目

目前，银行及非银金融机构 IT 支出在金融数字化转型的浪潮下，叠加金融信创和数字货币的强催化效应，呈现高度景气。科蓝软件作为金融 IT 领域的领军厂商，拥有数字银行前中后台整体解决方案、SUNDB 国产数据库、银行网点智能转型硬件设备等满足中国银行业及非银金融机构的信创转型+数字化升级的一系列产品及服务，把国产化替代和数字化转型需求有机结合，更好的助力数字金融高质量发展。

报告期内，公司中标的项目主要有：

(1) 银行

- 建设银行手机银行系统维护项目
- 国家开发银行应用支持服务平台项目、新核心群项目、信贷条线开发服务项目、金融基础数据开发项目
- 农业发展银行研发人力资源池项目
- 工商银行甘肃省分行软件研发外包项目
- 交通银行 2024-2027 年度人力开发框架
- 光大银行企业网银升级项目（同业机构数字化综合服务平台项目）
- 光大银行对公网银、对私网银、银企通网银应用升级项目
- 光大银行金融开放门户项目
- 光大银行电子渠道开发平台类应用系统开发服务选型入围项目
- 光大银行阳光知乎系统开发服务项目
- 华夏银行手机银行 6.0 项目
- 华夏银行 2023-2024 产业数字金融 3.0 模式实施项目
- 兴业银行企业手机银行项目
- 中信银行理财经理分层经营与营销工具运营服务采购项目
- 湖北省农村信用社个人手机银行及个人网银回迁项目
- 湖北省农村信用社“301”专属手机 APP 项目
- 湖南农村信用社对公渠道项目
- 湖南农信数字银行项目
- 甘肃农信多渠道收单升级项目
- 上海银行 2023-2026 年度 A 模式需求分析通用领域人力框架项目
- 徽商银行移动金融 UI 交互设计服务项目
- 湖南银行互联网系统新增及优化项目
- 乌鲁木齐银行网银 2.0 项目
- 锦州银行网络金融项目
- 宜宾商业银行移动工作台项目
- 廊坊银行移动展业项目
- 哈密银行网贷平台项目
- 昆仑银行数据库项目
- 河北银行 2023 年对公渠道服务升级持续性建设项目
- 江南农商行 2023-2025 年度专用、通用人力开发框架项目
- 江苏紫金农商行微信小程序项目

(2) 保险

- 中国人民人寿保险股份有限公司移动客户服务平台合同
- 国民养老保险用户中心项目
- 长江养老保险 2022 年大客户年金受托服务提升项目合同
- 长江养老保险股份有限公司 2023 年委托人受托一站通和网上受理系统运维项目合同
- 中国人寿“安心享”平台 5.0 交互设计及体验项目

(3) 消金

- 马上消费金融股份有限公司的消费金融信贷核心系统采购项目

- 湖南长银五八消费金融股份有限公司新一代核心系统咨询服务项目
- 盛银消费金融有限公司自营渠道系统升级项目
- 南银法巴消费金融小程序营销等功能升级项目
- 中银消费金融有限公司移动端应用系统迭代开发技术支持服务项目
- 浙江宁银消费金融股份有限公司消金客户转介系统项目、消金自营系统项目、消金渠道系统项目
- 海尔消费金融信贷核心项目

(4) 信托

- 中粮信托有限责任公司财富管理平台建设项目、人力资源池项目
- 上海信托赢通个人平台重构建设系统技术项目
- 中国对外经济贸易信托有限公司先先呗优化项目技术开发项目
- 国投泰康信托有限公司家族信托系统建设项目、财富业绩管理系统建设项目等

中国对外经济贸易信托有限公司财富 APP 整体升级支持项目

(5) 其他

- 中信期货机构服务平台采购项目、信创全功能版 APP 重大改造项目、信创企业级客户信息管理系统建设项目、机构服务同业平台项目等
- 山东国晨小额贷款有限责任公司综合信贷管理系统 3.0 项目
- 富登小额贷款（四川）有限公司互金平台开发维护项目
- 永赢金融租赁有限公司微租赁系统集中优化项目
- 中信期货机构服务同业平台项目

3、金融信创取得权威认证及阶段性成果

(1) SUNDB 数据库取得工信部等权威机构认证

2023 年 1 月，全国信息技术标准化技术委员会数据库标准工作组（SAC/TC28/WG31）秘书处组织召开的国家标准研讨会召开。会议围绕 GB/T28821《关系数据管理系统技术要求》国家标准进行交流和讨论，科蓝软件作为企事业单位专家受邀参加会议。

2023 年 3 月，公司受邀参与由工信部五所主持的数据库测试大纲和国产化数据库标准的制定和修订。公司参与了《金融行业国产数据库运维体系建设规范》行业标准的制定，并获得北京金融科技产业联盟创新应用专委会嘉奖。作为牵头单位，公司“银行细分业务系统技术特征及数据库选项研究”入选北京金融科技产业联盟创新应用专委会 2023 年研究攻关项目。

2023 年 7 月，由中国通信标准化协会和中国信息通信研究院主办的“2023 可信数据库发展大会”在北京召开。公司董事长王安京先生受邀出席本次大会，并发表《数据库安全与国家信息安全》主题演讲。科蓝软件 SUNDB 作为首批通过“可信数据库”评测、掌握核心技术的国产数据库厂商，连续多年参与了中国信通院“可信数据库”多项标准的制定工作，并深度参与了《数据库发展研究报告（2023 年）》的编写。

2023 年底，公司与清华大学共同成立了先进智能数据库联合研究院。管理委员会主任由清华大学副校长杨斌担任、管理委员会副主任由清华大学信息科学技术学院院长/清华大学信息国家研究中心主任戴琼海院士和公司董事长王安京担任，管委会委员由首席科学家郑仁寰和清华大学信息国家研究中心研究员邢春晓担任。共同开发先进智能数据库，研发

关键核心技术完全自主可控的高效、安全、智能的新一代数据库系统软件，实现在国家关键信息基础设施和重点行业的核心业务应用。

2023 年，公司成为首批加入“星火产融”协同网络的合作伙伴。“星火·链网”是在工信部的指导与支持下，由中国信通院牵头建设的国家级区块链新型基础设施。“星火产融”是基于“星火·链网”智能安全金融服务网络（ISF）构建的全新产融体系，将打通产业与金融的可信连接，提升金融服务实体经济的能力。

在中国通信标准化协会大数据技术标准推进委员会（CCSA TC601）举办的大数据技术标准推进委员会第 14 次全体工作会议上，科蓝软件凭借自研的分布式交易型数据库 SUNDB 在电信领域多年的技术积累和行业贡献，成功当选数据库应用创新实验室（DBL）电信行业工作组共建单位。

（2）报告期内公司 SUNDB 数据库系统与多家公司的系统完成兼容性认证

- 与中科可控信息产业有限公司的 R62 系列、R52 系列、R32 系列 R64 系列服务器产品通过共同测试，完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。
- 与广东省绿算技术有限公司的 ForinnBase GroundPool 系列全闪存储设备完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。
- 与上海英方软件股份有限公司的英方数据流复制管理软件[简称：i2Stream]V7.1 可以顺利适配、相互良好兼容，稳定运行。
- 与中诚华隆计算机技术有限公司的昆吾服务器（KW2121016-SW3231）通过共同测试，完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。
- 与龙芯中科技术股份有限公司的 LoogArch 龙架构在龙芯 3C5000 平台上完成兼容性测试，功能与稳定性良好。
- 在飞腾信息技术有限公司的 FT-200+/64 处理器平台上顺利安装，稳定运行。
- 在上海兆芯集成电路股份有限公司的兆芯 ZX-C、ZX-C+、KX-5000、KX-6000、KH-20000、KH-30000 系列处理器和 UOS 操作系统软件 V20 平台上完成功能、性能、兼容性、可靠性、稳定性测试，可满足用户应用需求。
- 与格尔软件股份有限公司的格尔安全存储系统 KOAL-SBGV2.0 产品能够相互兼容，系统运行稳定。
- 与北京凝思软件股份有限公司的凝思安全操作系统 V6.0 相互兼容良好，稳定运行。
- 与 openEuler20.03 LTS SP1 算力平台、Kunpeng920(Taishan 200)、Intel 完成相互兼容性测试，稳定运行。
- 与普华公司的普华太极服务器操作系统 V6.0 兼容性良好，且整体运行稳定，性能卓越，满足用户的关键性应用需要。
- 在统信软件技术有限公司的统信服务器操作系统 V20、统信智能终端操作系统、统信桌面操作系统 V20 上整体运行稳定，满足功能及兼容性测试要求。
- 与麒麟软件有限公司的银河麒麟高级服务器操作系统(飞腾版)V10、银河麒麟高级服务器操作系统(鲲鹏版)V10、银河麒麟高级服务器操作系统(兆芯版)V10、银河麒麟高级服务器操作系统(海光版)V10、银河麒麟高级服务器操作系统(AMD64 版)V10、完成兼容性测试，能够达到通用兼容性要求及性能、可靠性要求，满足用户的关键性应用需求。
- 与中标软件有限公司的中标麒麟高级服务器操作系统软件 V7.0(X86-64)完成兼容性测试，能够达到通用兼容性要求及性能、可靠性要求，满足用户的关键性应用需求。
- 与河南昆仑技术有限公司的 KunLun 2280/248015280 系列机架服务器通过共同测试，完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。
- 与超聚变数字技术有限公司的 Fusionserver2288H V6 系列机架服务器通过共同测试，完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。
- 与浪潮商用机器有限公司 K1 Power 服务器系列产品完全兼容，所有功能顺利通过测试。
- 与北京宝兰德软件股份有限公司的宝兰德应用服务器软件 V9.5 产品相互良好兼容，稳定运行。
- 与北京东方通科技股份有限公司的东方通应用服务器软件 TongWeb V7.0 产品完全兼容，整体运行稳定高效。
- 与深圳市金蝶天燕云计算股份有限公司的金蝶 Apusic 应用服务器软件 V9.0、金蝶 Apusic 应用服务器软件 V10 产品完全兼容，相关功能运行稳定，且满足各种场景的业务需求。

(3) 生态建设得到进一步加强

华为：公司作为华为生态的重要合作伙伴，与华为在**鸿蒙、鲲鹏、华为云、欧拉、5G、大模型**等多个产品线和业务领域形成了**核心银行系统、智慧渠道、数字银行、数据库一体机**等全栈国产化联合解决方案。在鸿蒙领域，公司是**首批 HarmonyOS 应用服务生态合作伙伴、首批鸿蒙生态合作伙伴金融行业 ISV 签约企业**，并且是**OpenHarmony 金融支付专委会会员及 OpenHarmony 生态创新示范单位**。先后完成了 HarmonyOS 3.0、4.0、HarmonyOSNEXT(鸿蒙星河版) 移动金融组件兼容性优化；完成了科蓝一体化可信展业平台与华为 RTC、AI 平台兼容性改造；完成了国产编程语言金融产业常用组件和应用系统改造。科蓝分布式中间件上架华为云市场，融合华为 HCS 云平台，共同发力云市场；科蓝开放银行方案参与华为出海金融行动，拓展海外市场；科蓝开放银行方案+SUNDB+鲲鹏服务器荣获华为开发者大赛北京赛区二等奖。2024 年 2 月，公司启动鲲鹏原生应用开发合作。2024 年 3 月，华为正式为科蓝软件颁发《HarmonyOS 开发服务商》证书。此次获得华为 HarmonyOS 开发服务商资格，标志着科蓝软件在鸿蒙+金融领域的技术创新和业务拓展方面的重要成果。2024 年 3 月，科蓝软件受邀出席华为中国合作伙伴大会 2024，共建全国产化未来银行。

- 百度：公司与百度智能云签署了战略合作协议，双方将在金融领域深化合作，共同研发和推广先进的金融智能化解决方案。在备受瞩目的大模型技术领域，双方还将携手探索并孵化多个智能金融大模型应用场景，助力金融业迈入智能化新时代。
- 阿里：科蓝移动银行系统、科蓝互联网金融用户中心系统、科蓝互联网核心/互联网金融核心系统分别与阿里云专有云企业版（V3）完成产品集成认证。双方签署及续签了多项生态合作协议。
- 字节跳动：获得火山引擎 2022 年度优秀解决方案伙伴认证。
- 完成“中国银联金融信息技术应用创新产品能力评估报告。”
- 完成腾讯-科蓝合作协议签署。
- 公司与清华大学共同成立了先进智能数据库联合研究院，共同开发先进智能数据库，研发关键核心技术完全自主可控的高效、安全、智能的新一代数据库系统软件，实现在国家关键信息基础设施和重点行业的核心业务应用。

(4) 国产数据库市场推广力度明显加大

2023 年公司数据库产品在金电云测试通过并上线，公司数据库在泸州银行、江西农信、河南移动、江苏民丰农商行上线，并且中标哈密银行、贵阳农商行、承德银行、河北银行、民生金租、湖南省农信、宜宾商业银行、潍坊银行、昆仑银行、长江证券、国泰君安证券、国防大学等项目。

2023 年 2 月，中化化肥采用科蓝自研分布式数据库，SUNDB 首次落地数字农业领域，为化肥产业数字化赋能，服务“三农”，支撑国家粮食安全。

2023 年 8 月，科蓝软件受邀出席第十四届中国数据库技术大会。受大会主办方特邀公司开设“科蓝软件：【中国原创自主品牌数据库 SUNDB 专场】”，并在“金融数据库自主可控之路”分论坛带来《科蓝 SUNDB 数据库创新应用实践分享》精彩分享。

2023 年 7 月 4 日，由中国通信标准化协会和中国信息通信研究院主办，大数据技术标准推进委员会承办，InfoQ 联合主办的“2023 可信数据库发展大会”，公司董事长王安京先生受邀出席了本次大会，并发表《数据库安全与国家信息安全》主题演讲。科蓝软件 SUNDB 作为首批通过“可信数据库”评测、掌握核心技术的国产数据库厂商，连续多年参与了中国信通院“可信数据库”多项标准的制定工作，并深度参与了《数据库发展研究报告（2023 年）》的编写。此次成功入选《中国数据库产业图谱（2023 年）》，获得中国信通院、中国通信标准化协会等业界权威机构的肯定与认可。

2023 年 10 月，在“2023 银行家金融创新论坛暨银行家金融创新成果发布会”上，公司 SUNDB 数据库以其卓越的性能和大量金融级可验证案例，荣获年度金融科技创新优秀案例奖。

2023 年 12 月，中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会、北京航空航天大学、北京理工大学指导，中国金融认证中心（CFCA）、中国银联云计算中心联合主办的“2023 信创‘大比武’金融业务创新应用赛道”活动获奖名单正式揭晓，公司 SUNDB 数据库凭借在江西银行企业网银和手机银行的应用荣获优秀技术应用奖。

4、持续打造市场影响力

2023 年 1 月，北京国家金融科技认证中心举行的国家金融科技认证中心颁证仪式上，科蓝软件 SUNDB 分布式数据库荣获分布式数据库金融场景应用评估证书。

2023 年 4 月，公司受邀出席了开放原子开源基金会 OpenHarmony 开发者大会，并荣获“OpenHarmony 生态创新示范单位”荣誉证书及“OpenHarmony 金融支付专委会会员”证书。

2023 年 4 月，公司作为首批“数字人民币产业联盟”理事单位受邀出席“2023 年数字人民币产业发展分论坛”，共同交流探讨数字人民币的经验与发展。

2023 年 5 月，艾瑞咨询发布了《2023 年中国银行业数字化转型研究报告》。公司凭借在银行数字化转型进程中做出的卓越贡献，荣登中国银行业数字化转型卓越服务厂商 TOP50 榜单。同时携手中国邮政储蓄银行打造的创新型多场景、多模态智慧银行网点项目案例，入选“渠道数字化典型案例”。

2023 年 5 月，依据 GB/T27925-2011《商业企业品牌评价与企业文化建设指南》国家标准，公司产品 SUNDB 数据库获得权威认证机构颁发的品牌认证证书、公司企业品牌获得五星级品牌认证。

2023 年 5 月，公司受邀出席由国家发改委、科技部、工业和信息化部等多部委共同主办的《2023 第七届世界智能大会》，并发表了《智能高柜数币机器人“小蓝”——为建设更有温度更高阶的数字银行而生》的主题演讲。

2023 年 6 月，公司 SUNDB 数据库喜获由中国电子银行网等机构主办的“第六届（2023）数字金融创新大赛”金融信创类银奖。

2023 年 7 月，由北京市人民政府、国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部等共同主办的 2023 全球数字经济大会——工业互联网创新发展论坛在京举办。科蓝软件受邀出席本次盛会，并签约加入“星火产融”协同网络的首批合作伙伴。

2023 年 8 月，由人民银行主管《金融电子化》杂志主办的 2023 “金鼎奖”评选结果正式揭晓，科蓝软件 SUNDB 数据库凭借其在金融科技领域的突出技术优势和强大的多场景数据库应用部署能力，在众多金融科技企业中突出重围，一举摘得《优秀金融科技解决方案奖》。

2023 年 10 月，2023 年度 IDC 全球金融科技排行榜（IDC FinTech Rankings）系列榜单于 2023 年 9 月 11 日（美国东部时间）正式揭晓。中国金融科技领军企业科蓝软件荣登 IDC 全球金融科技百强榜（FinTech Rankings Top 100）。

2023 年 10 月，由中国金融电子化集团、北京金融信息化研究所主办的 2023 金融业数据库技术大会于北京圆满举行。由科蓝软件 SUNDB 参与主编的《金融业数据库创新发展报告》（2023）在本次会议上正式发布。其中，基于科蓝软件 SUNDB 打造的贵阳银行信用卡管理平台、江西银行企业网银系统、广东农信数据库联合实验室企业网银和银企直连项目作为金融业数据库 3 大典型应用案例，入选该报告。

2023 年 12 月，由中国银行业协会等机构共同主办的第二十届中国国际金融论坛于上海开幕，科蓝软件凭借突出的行业贡献、强大的技术实力及丰富的数智银行建设案例荣获“2023 年度数智银行卓越领袖奖”。

三、核心竞争力分析

在互联网银行业务及技术持续创新的基础上，结合近年来在银行智能网点转型和银行数据类业务综合应用领域的开拓，公司的核心竞争力升华为数字银行的创新。互联网银行+大数据+线下智能网点转型=数字银行架构，公司的主营业务由互联网银行升级为数字银行。

（一）深厚的研发基础

公司 1999 年率先在中国大陆使用 Java 应用服务器技术，实施了首家网上银行系统。公司先后自主研发了 NetBank 2000 技术框架、PowerEngine、MADP、双鱼座分布式技术平台，并在技术框架和技术平台的基础上实现了真正的多渠道支持，通过领域设计、业务实践、技术创新，依托元服务管理、数据治理、可视化服务编排，大大提高了项目开发的效率与质量，满足金融行业敏捷开发与运营需求，从而支撑客户业务创新，实现数据共享，有效提升银行产品创新能力和运营能力，推动了国内数字银行业务的快速发展。

自成立以来，公司始终坚持自主创新、自主研发的原则，向银行等金融机构提供的产品及技术解决方案均为公司自主研发并拥有 100% 知识产权，各项业务自主可控、安全可靠，形成了完整的数字银行互联网产品体系，沉淀了丰富的金融行业经验和实际案例。公司可为客户提供数字银行的咨询、规划、方案、建设、营运、创新以及市场营销等全栈服务，在金融与科技深度融合的场景下，将通过成熟的技术和服务，为更多金融企业提供金融科技解决方案，助力金融企业数字化转型。

在基础软件领域，公司掌握完整知识产权与核心技术的分布式数据库，在高并发、实时交易的金融级高端应用领域已占据信创国产化的制高点。

截止 2023 年年底，公司已取得 333 项软件著作权及多项专利，拥有从基础软件到应用层的全部源代码和自主知识产权，现拥有 4000 余名 IT+金融的复合型人才，包括超 1000 名数据库 DBA，建立了经验丰富的各类研发与服务人才梯队。

（二）优秀的数字银行业务经验积淀

公司自成立以来始终深耕中国金融行业科技建设与发展，坚持业务与科技相互促进的发展理念。二十年来不仅积累了包括移动银行、网络银行、开放银行、线上信贷系统、双鱼座业务中台、智慧营销中台、核心业务系统、监管报送系统等在内的覆盖金融行业前中后台的成熟解决方案与产品，同时具备金融机构数字化转型规划与咨询、大型项目群交付、大规模系统集成的服务能力。围绕公司重点解决方案客户体验体系建设领域，公司建立了独立的客户体验中心，始终将提升金融机构客户体验体系作为首要业务发力点。目前公司已成为行业内首屈一指的线上线下数字化客户体验体系建设科技服务商。

（三）优质的客户资源

经过多年的积累，公司的客户已经覆盖了中国银行、农业银行、建设银行、邮储银行、进出口银行、国家开发银行等大型国有银行、政策性银行和绝大多数城市商业银行、农村商业银行、外资银行，为 500+ 银行及非银行金融客户开发了超 2000 套业务系统，并为之保持了长期的合作关系。公司基于自身应用软件及基础软件的优势建立了紧密的生态合作关系，与大型央企、国企及华为、阿里、腾讯、京东、苏宁、百度、字节跳动等共建开放、合作、共赢的金融服务生态体系，为行业数字化转型赋能。

（四）先进的国产数据库

传统数据库国产化替代的风险主要在于国产数据库的产品成熟度以及对原有业务系统的改造，数据库国产化替代成功与否，除了国产数据库厂商能够完全掌握数据库核心技术之外，还需依赖于原有业务系统的应用软件开发商对其应用进行适配改造。公司是目前国内唯一一家既拥有完整自主知识产权分布式事务型数据库软件，又拥有全系列银行互联网产品的供应商，自主知识产权的 SUNDB 数据库（基础软件）与金融场景（应用软件）所构建的“数据库产品+金融客户（500+）+金融行业 DBA 团队（1000+）+银行关键交易系统（2000+）” 独家优势，在进行数据库国产化替代时不必依赖于其他厂商，可独立自主完成测试及生产上线。

（五）高标准的管理体系

公司为高新技术企业，拥有 ISO9001、CMMI5、ISO20000、ISO27001、ISO22301、ISO45001、ISO14001 等多项行业权威认证，在过程组织、软件研发、项目管理、项目交付、信息安全管理 and 质量管理等方面对项目全过程进行严格控制，并持续优化。同时，公司参与行业数据库、软件供应链各方面相关标准的制定，包括中国信息通信研究院的《数据库应用迁移解决方案能力分级要求》标准编制，《数据库发展白皮书》编制，中国金融电子化公司《金融信息技术创新应用事务型数据库检测规范》编制，及全国信息安全标准化技术委员会的《信息安全技术软件供应链安全要求》国家标准编制等。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，随着我国金融行业数字化转型及信创国产化替代的持续深入，公司持续加大研发投入，不断推出自主安全可控的信创国产化、智能化产品，凭着超前的创新与领先的技术为国家经济建设和金融行业贡献了众多首创科技产品与方案，包括：自主可控的 SUNDB 国产数据库、基于数字人民币的数字银行的前中后台整体解决方案、自主研发的国内独家专利“智能高柜数币机器人”、5G 数字银行、以及基于国产操作系统的“金融行业原生 APP 解决方案”和“科蓝移动金融技术平台”等，以上创新产品已成为公司收入增长的重要因素，也为打造公司的第二增长曲线奠定了坚实的基础。

本报告期业绩亏损的主要原因是：(1) 公司下属的被投资企业的收入及利润下滑，并计提相应的商誉减值准备；(2) 公司主营业务综合毛利率为 28.64%，较上年下降 7.26 个百分点，公司综合毛利率的下降是由于特殊时期项目延期，交付工期变长，项目实施成本上升，导致毛利率有所下降。

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	1,169,408,900.72	100%	1,176,195,193.91	100%	-0.58%
分行业					
软件和信息产业	1,169,408,900.72	100.00%	1,176,195,193.91	100.00%	-0.58%
分产品					
电子渠道及中台	494,561,582.37	42.29%	507,895,442.39	43.18%	-2.79%
互联网银行（含互联网核心）	463,750,950.43	39.66%	438,408,089.38	37.27%	5.78%
非银金融机构	130,351,462.82	11.15%	133,218,106.02	11.33%	-1.06%
网银安全产品及其他	20,733,072.04	1.77%	15,468,886.07	1.32%	34.03%
合作运营类	19,220,472.78	1.64%	31,127,666.02	2.65%	-40.26%
数据库（韩国）	8,694,676.70	0.74%	15,129,400.10	1.29%	-42.53%
国产数据库（中国）	32,096,683.58	2.74%	34,947,603.93	2.97%	-8.16%

分地区					
境内	1,160,714,224.02	99.26%	1,161,065,793.81	1.29%	-0.03%
境外	8,694,676.70	0.74%	15,129,400.10	98.71%	-42.53%
分销售模式					
代理	44,247.79	0.00%	188,679.25	0.02%	-76.55%
直销	1,169,364,652.93	100.00%	1,176,006,514.66	99.98%	-0.56%

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	247,080,376.90	248,084,057.56	231,503,746.35	442,740,719.91	243,122,746.46	237,478,256.10	224,194,602.10	471,399,589.25
归属于上市公司股东的净利润	-8,467,740.11	3,254,610.43	-3,640,642.10	-114,135,475.05	5,957,262.67	15,890,240.17	6,729,205.05	-6,693,712.21

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						
软件和信息产业	1,169,408,900.72	834,486,085.81	28.64%	-0.58%	10.69%	-7.26%
分产品						
电子渠道及中台	494,561,582.37	367,919,018.49	25.61%	-2.63%	0.79%	-2.52%
互联网银行（含互联网核心）	463,750,950.43	327,009,954.89	29.49%	5.78%	20.65%	-8.69%
非银金融机构	130,351,462.82	100,730,729.69	22.72%	-2.15%	10.17%	-8.65%
分地区						
境内	1,160,714,224.02	832,157,578.37	28.31%	-0.03%	10.96%	-7.10%
分销售模式						
直销	1,169,364,652.93	834,486,085.81	28.64%	-0.56%	10.69%	-7.25%

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

行业和产品分类

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	
软件和信息产业	直接人工	754,814,643.10	90.45%	690,942,448.20	91.65%	9.24%
软件和信息产业	直接材料	15,651,517.91	1.88%	10,817,757.20	1.43%	44.68%
软件和信息产业	项目直接费	32,146,447.98	3.85%	30,195,824.12	4.01%	6.46%
软件和信息产业	外包服务费	31,873,476.82	3.82%	21,932,894.17	2.91%	45.32%
合计		834,486,085.81	100.00%	753,888,923.69	100.00%	10.69%

单位：元

产品分类	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	
电子渠道及中台	直接人工	347,272,132.93	41.62%	347,095,925.16	46.04%	0.05%
电子渠道及中台	直接材料	2,250,342.16	0.27%	3,178,224.80	0.42%	-29.19%
电子渠道及中台	项目直接费	15,069,640.41	1.81%	13,130,807.49	1.74%	14.77%
电子渠道及中台	外包服务费	3,326,902.99	0.40%	1,643,246.73	0.22%	102.46%
小计		367,919,018.49	44.10%	365,048,204.18	48.42%	0.79%
互联网银行（含互联网核心）	直接人工	305,788,233.58	36.64%	252,927,477.13	33.56%	20.90%
互联网银行（含互联网核心）	直接材料	1,631,753.92	0.20%	483,240.27	0.06%	237.67%
互联网银行（含互联网核心）	项目直接费	11,847,099.32	1.42%	11,492,471.98	1.52%	3.09%
互联网银行（含互联网核心）	外包服务费	7,742,868.07	0.93%	6,134,806.78	0.81%	26.21%
小计		327,009,954.89	39.19%	271,037,996.16	35.95%	20.65%

非银金融机构	直接人工	82,997,838.86	9.95%	75,271,453.62	9.98%	10.26%
非银金融机构	直接材料	195,397.12	0.02%	5,716,197.97	0.76%	-96.58%
非银金融机构	项目直接费	4,119,177.89	0.49%	4,875,798.03	0.65%	-15.52%
非银金融机构	外包服务费	13,418,315.82	1.61%	5,570,542.83	0.74%	140.88%
小计		100,730,729.69	12.07%	91,433,992.45	12.13%	10.17%
网银安全产品及其他	直接人工	4,834,666.86	0.58%	5,956,940.55	0.79%	-18.84%
网银安全产品及其他	直接材料	9,419,201.77	1.13%	87,434.52	0.01%	10,672.86%
网银安全产品及其他	项目直接费	221,900.63	0.03%	229,988.10	0.03%	-3.52%
网银安全产品及其他	外包服务费	23,377.43	0.00%	1,119,688.39	0.15%	-97.91%
小计		14,499,146.69	1.74%	7,394,051.56	0.98%	96.09%
合作运营类	直接人工	11,340,830.98	1.36%	6,822,013.15	0.91%	66.24%
合作运营类	直接材料	2,154,822.94	0.26%	1,352,659.64	0.18%	59.30%
合作运营类	项目直接费	827,783.15	0.10%	455,550.47	0.06%	81.71%
合作运营类	外包服务费	177,807.14	0.02%	14,151.03	0.00%	1,156.50%
小计		14,501,244.21	1.74%	8,644,374.29	1.15%	67.75%
数据库类	直接人工	2,580,939.89	0.31%	2,868,638.59	0.38%	-10.03%
数据库类	直接材料		0.00%	0.00	0.00%	
数据库类	项目直接费	60,846.58	0.01%	11,208.05	0.00%	442.88%
数据库类	外包服务费	7,184,205.37	0.86%	7,450,458.41	0.99%	-3.57%
小计		9,825,991.84	1.18%	10,330,305.05	1.37%	-4.88%
总计		834,486,085.81	100.00%	753,888,923.69	100.00%	10.69%

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	
直接人工	754,814,643.10	90.45%	690,942,448.20	91.65%	9.24%
直接材料	15,651,517.91	1.88%	10,817,757.20	1.43%	44.68%
项目直接费	32,146,447.98	3.85%	30,195,824.12	4.01%	6.46%
外包服务费	31,873,476.82	3.82%	21,932,894.17	2.91%	45.32%
合计	834,486,085.81	100.00%	753,888,923.69	100.00%	10.69%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少1户，本期纳入合并范围的子公司共13户。

(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）	262,588,608.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.45%
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	74,383,165.14	6.36%
2	第二名	57,815,580.00	4.94%
3	第三名	53,243,688.30	4.55%
4	第四名	40,891,312.83	3.50%
5	第五名	36,254,862.48	3.10%
合计	--	262,588,608.75	22.45%

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）	38,067,873.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.35%
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	0.00%

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	28,085,662.22	56.33%
2	第二名	5,568,688.27	11.17%
3	第三名	1,747,572.82	3.50%
4	第四名	1,485,694.31	2.98%
5	第五名	1,180,255.70	2.37%
合计	--	38,067,873.32	76.35%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,214,120.67	64,167,167.13	26.57%	无重大变化
管理费用	139,859,035.37	123,189,150.78	13.53%	无重大变化
财务费用	54,880,528.67	41,417,694.90	32.51%	公司可转换债券利息摊销计入利息支出所致
研发费用	117,544,205.96	115,210,724.69	2.03%	无重大变化

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
智慧银行开发项目	在当前数字化转型、智能化改造的发展背景下，智慧银行以其智能化、数字化、自动化的特点，正成为银行业转型升级的重要引擎。智慧银行在移动端引入鸿蒙、AI、金融场景大模型等前沿技术，为智慧银行注入新的活力。鸿蒙操作系统的应用，拓宽了银行服务的覆盖范围；AI 技术的融入，让智能营销、风控等更加精准高效；金融场景大模型则助力银行在复杂多变的金融环境中游刃有余。同时，在智慧银行的服务端深度融合 SUNDB 数据库、适配支持其他国产数据库，并基于主流的信创国产化操作系统、中间件、浏览器、芯片服务器等进行适配及深度调优融合，保障数据安全与高效处理，强化了银行系统的自主可控能力。此外，通过小蓝机器人的引入，以其智能交互、高效响应的特性，实现线上线下的融合，进一步提升客户体验。智慧银行，以其全面的技术升级与业务流程优化，正为银行业开启一个更加智能、便捷的新时代。	进行中	智慧银行项目致力于以智能化、数字化、自动化为核心，通过引入鸿蒙、AI、金融场景大模型等前沿技术，实现银行服务的全面升级。项目将深度整合 SUNDB 等国产数据库与信创国产化技术栈，确保数据安全高效。同时，借助小蓝机器人，实现线上线下融合，优化客户体验。智慧银行项目将助力银行业迈入更加智能、便捷的新纪元，开启转型升级新篇章。	智慧银行项目充分利用数据中台服务能力，构建智能化、数字化的全新金融服务体系，涵盖手机 APP、鸿蒙 APP、小程序、公众号、移动展业端、移动柜台及小蓝智能机器人等多元化渠道。通过这一体系，我们致力于提供便捷、高效的金融服务，满足用户多样化需求。智慧银行项目以科技创新为引擎，推动金融行业数字化转型，为用户带来更加智慧化的金融体验。
非银行金融机构 IT 系统开发项目	通过本项目，将公司在银行 IT 领域已经积累的技术和行业经验进行产品化，在安全可靠的软硬件支撑平台基础上，进行证券、保险、资管和财务公司 IT 解决方案研发及产业化。本项目的实施，将有利于	进行中	优化证券公司投行类业务和资管类业务的相关代码，提高系统交付质量。对保险公司营销类功能及信用保险类功能的相关代码进一步优化，提高系统交付质量。采用分布式体系微服务架构设计财务公司新一	提升非银行金融机构 IT 系统的竞争力，进一步增加非银行金融机构的收入。

	推动非银金融机构的信息化建设，拓宽公司产品服务领域。		代信息化服务平台，提升财务公司的业务创新速度、工作效率和结算服务能力，实现在资金结算、账户开立、信贷投放及票据服务方面的“全覆盖”。优化资产管理综合金融服务包括电子渠道平台、统一支付平台、用户中心、供应链金融、核心系统及电商平台，此综合金融服务平台以最新的分布式体系微服务架构进行优化，统一为成员单位、供应商以及员工提供了便利快捷的金融服务。	
支付安全建设项目	通过本支付安全产品研发项目，可以使金融用户在国产信创操作系统下安全的使用电子支付，为各种互联网金融应用系统提供安全保障。	进行中	基于公司现有 Windows 版支付安全产品的基础，研发一套能够适应信创环境下使用的支付安全产品，例如 PowerEnter 安全输入控件、PowerSign 数字签名控件以及 PowerEBank 网银客户端等产品，满足金融机构支付系统的安全性需求。	提升公司支付安全产品的兼容性，在满足 windows 系统产品能力之外，增加对信创操作系统的支持，对支付系统提升安全性和兼容性。
数据库产品研发项目	完善和优化分布式一致性协议，提高极端场景下的可靠性，并且算法性能不下降。实现多副本实时一致性，满足本地单机部署、集群部署、云部署多种部署需求。	进行中	能够有效支持存储和计算分离的云计算架构，实现读写分离、数据强一致性、跨多数据中心分布式部署、并提供极致水平的性能，满足大型企业核心数据库高可靠、高性能、高安全的苛刻需求。	打造业界领先的大型企业级分布式核心数据库，树立高端数据库品牌，成为数据库的领军企业。
数字银行服务平台建设项目	公司的数字银行服务平台建设项目，以银行客户为主，同时拓展信托、保险、消费金融、证券期货等行业客户，以业务中台和分布式金融核心为动力引擎，致力于加速金融机构数字化转型，实现成本降低与效益提升的双重目标。业务中台凭借创新产品快速落地能力和资源复用优势，确保金融机构业务平稳过渡；分布式金融核心则以微服务架构为	进行中	基于公司领先的分布式微服务开发平台与 SUNDB 数据库技术，精心打造一体化金融行业鸿蒙原生解决方案及高效的运维管控平台。依托这些先进工具，成功开发出分布式微服务架构的业务中台产品和分布式金融核心系统。该系统具有特点鲜明，能力中心划分精准，能力聚合完善，金融场景覆盖全面。更值得一提的是，该系统支持多法人、多机构、	公司的数字银行服务平台建设项目，不仅将为当前金融机构的数字化转型提供强大动力，更将在未来为公司的发展奠定坚实基础。随着项目的深入推进，公司的业务范围将进一步拓宽，行业影响力显著提升。业务中台和分布式金融核心系统的持续优化，将推动金融机构实现更高效的成本控制和效益提升，进一步巩固公司在数字银行服务领域的领

	<p>支撑，满足金融机构核心业务系统的多元化需求，为业务的稳定运行提供坚实保障。同时，公司紧跟技术潮流，引入移动端鸿蒙支持，深化金融专业大模型应用，提升服务智能化水平。此外，数字银行服务平台与 SUNDB 数据库和其他信创国产化的主流产品进行适配融合，强化金融机构系统的数据安全与自主可控能力。随着企业端数字化需求的日益增长，同时平台上不断完善企业服务场景，利用数字化技术提升客户服务自动化、智能化水平，将业务数字化、智能化，数据业务化、可视化，为金融机构的客户、客户经理、业务人员、经营管理及领导人员使用更加智能化、便捷、高效的进行业务开展，推动金融机构实现高质量发展。</p>		<p>多租户、多渠道特性，充分满足金融行业的多元化需求。同时，坚持国产化基础设施构建，确保系统全栈信创国产化能力，为客户提供更加安全、可靠、高效的金融服务。</p>	<p>先地位。同时，技术的不断创新和融合，将提升公司服务智能化水平，满足客户日益增长的数字化需求。此外，与信创国产化产品的适配融合，将强化公司的数据安全与自主可控能力，提升市场竞争力。展望未来，公司将以数字银行服务平台建设项目为契机，持续推动公司高质量发展，实现更广阔的市场拓展和更深入的技术创新，为金融机构提供更全面、更智能的服务，引领行业前行。</p>
<p>开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台研发项目</p>	<p>通过建设开源代码分析服务平台，集成国内外开源软件分析工具、安全检测工具、许可证扫描工具等，实现对平台上存储的代码仓库的代码质量分析、代码安全检测、许可证扫描等功能。开源代码分析服务平台，集成国内外知名开源软件安全分析与检测工具，开源组件与许可证协议扫描分析工具，为开源软件用户和社区提供开源软件分析、检测、扫描服务。提高项目代码质量，进一步提升实施项目交付成功率。</p>	<p>进行中</p>	<p>通过与公司其他研发平台的深度交互，建设开源软件代码分析平台。包括如下：①开发开源代码分析服务平台并配合将项目功能服务集成到主平台（面向开源代码分析与成熟度评价服务平台）。②开源代码分析服务平台平台集成内容包括：开源代码静态分析工具、开源代码相似度分析工具、开源组件成分分析工具、开源软件许可证扫描分析工具。</p>	<p>本项目完成后，公司具备完整的开源代码分析扫描产品，实施后会对公司内部产品的代码质量得到进一步提升和保证，如代码可读性、引用开源代码的安全性、溯源性、系统性能等，使项目实施成本降低，进而提升交付质量，提升客户满意度。同时公司具备对外输出开源代码分析扫描的能力，可为公司提供额外的商机和收益。另外，本项目使用公司 SUNDB 数据库，在本项目中数据库做了一定优化改造，对公司在 SUNDB 的推广和运营中起到积极作用。</p>
<p>数字货币研发项目</p>	<p>公司数字货币研发项目，为 2.5 层金融机构提供一站式数字人</p>	<p>进行中</p>	<p>依托公司现在存量客户和优秀的产品能力，建立国内一流的</p>	<p>2.5 层金融机构为最终用户提供数字人民币流通服务的同时，</p>

	<p>民币服务平台，可以使金融机构快速对接运营机构和 DC/EP 互联互通平台，完成数字人民币软钱包的基础功能交付，同时基于自研货币桥引擎，可快速实现与行内业务系统融合，实现数字人民币的场景创新。</p>		<p>数字人民币服务系统，为客户提供一站式解决方案，支持金融机构基于数字人民币的业务和服务场景创新。</p>	<p>进一步发挥自身产品、场景和服务优势，为数字人民币提供叠加及增值服务，以实现数字人民币与运营货币和支付工具间的互操作性，满足终端用户的综合金融服务要求，这也是丰富数字人民币场景、提升支付效率、促进支付市场有效竞争、支持数字支付和金融包容性的平等获取的关键着力点。数字货币聚合收单引擎，是我司针对数字人民币基于其法币通用性要求，将覆盖目前所有零售支付场景，同时我国移动支付领域经过多年发展已形成相对成熟的商户聚合收单服务模式。本产品可以将数字人民币实时 P2P 收付款模式，转为多级伞型商户收单模式，纳入聚合收单的统一商户管理、支付模式、对账和清结算模式，满足普通商户、总分店商户、网络商户和小微商户的快速受理，实现将数字人民币融合到商户日常收款的无差别的全场景，保障人民币货币功能一致性和通用性。产品研发成功后，将进一步提升公司软件在数字支付领域的产品能力和企业收益。</p>
<p>研发中心-技术中台项目</p>	<p>是为公司及技术人员建设的中台系统，是包括典型技术中台及技术人员代码管理、代码审计，技术人员资料库、信息沟通等功能的广义技术中台。主要包括：分布式技术平台、代码管理中心、信息中心。通过此次产品研发在技术中台产品上对标行业标准，实现全公司的代码管理及数量、质量管理，解决</p>	<p>进行中</p>	<p>主要是围绕着将分布式项目中运用到的各项技术能力聚合到一起，打造成公司的技术中台产品。</p>	<p>技术中台对于公司的未来发展具有深远影响，不仅提升了产品研发效率和产品创新能力，还有助于公司在竞争激烈的市场环境中保持领先地位。</p>

	公司技术人员分散，技术指导困难，技术分享困难知识难以分享等问题。			
金融（银行，财务公司）核心关联系统整合研发项目	为适应银行、财务公司产业链金融业务的发展，打造全新的基于分布式、微服务的新一代分布式核心系统（广义而言为整体 IT 解决方案）。在为企业集团提供金融和财务管理服务的同时，为企业集团及成员单位提供切实可行的综合性的产业链金融服务解决方案。帮助银行、财务公司满足未来 5-10 年的业务发展需要，提升业务运营效率，提高业务管理水平，需要研发三大核心关联系统满足客户的需要同时拓宽整个核心产品线。	进行中	<p>1. 满足客户关注的“配套”核心产品线</p> <p>在过去的几年与客户的交流中发现，客户对核心类系统的关注点已经不仅仅在于核心系统本身，对上下游关联系统的需求同样很强烈，例由于系统间架构差异、业务功能差异较大，演示效果存在不稳定性。目前配套系统的完善解决了这样的问题，与核心的完美适配度得到客户的一致好评。</p> <p>2. 减少“非兼容”配套系统实施成本</p> <p>在银行、财务公司核心版本的实施过程中，增加产品力，核心系统不需要与外部上下游渠道系统进行对接，也不会产生大量的接口改造成本、接口对接成本，其中关联系统功能强大，让核心系统本身先进优点完全展示出来。</p> <p>3. 满足“产品迭代”</p> <p>银行、财务公司核心系统发展过程中，自身业务功能体系已经逐渐完善，其先进的微服务架构完全能够独立拆分、升级、建设新的独立子系统，例如，核心现有客户模块已经具备能力拆分为独立的客户系统，其优势在于不依托与目前核心系统版本，能够独立产出，功能对标“ECIF 系统”，与当前现有核心产品线（银行核心系统、消费金融核心系统、财务公司核心系统）完美适配衔接。</p> <p>4. 强大的技术平台能够“提速、保质”</p> <p>目前部门研发的技</p>	为企业集团提供金融和财务管理服务的同时，为企业集团及成员单位提供切实可行的综合性的产业链金融服务解决方案。帮助银行、财务公司满足未来 5-10 年的业务发展需要，提升业务运营效率，提高业务管理水平。

			术平台包括批量调度平台、数据字典管理平台等，此类技术平台在项目的实施过程中深受开发人员和客户的一致好评，不仅仅减少开发成本，同时能够对接全财务公司系统，方便客户的统一管理。在一些特殊场景的情况下，例如，财务公司与银行需要对接众多接口，往往遇到银行不配合、接口改动频繁、测试环境不稳定等因素，成为阻碍本系统研发、测试、交付的最大不确定因素，如今模拟银行接口的测试平台可以用来解决目前的现状，也为今后的研发打好夯实的基础。	
渠道创新产品项目	<p>金融同业正积极推动数字化转型，这涵盖了产品创新、客户旅程优化、组织体系调整以及 IT 架构升级等多个方面。我们的目标是实现全面的经营管理数字化，从而为金融机构带来更开放的业务结构、运营系统和服务模式。这一转型显著提升了以客户为中心的服务体验，确保客户能够享受到更优质、更便捷的金融服务。</p> <p>我们致力于研发具备复用能力的企业级业务中台，以确保业务敏捷创新和高效运营。同时，我们充分利用微信用户群体构建金融服务体系，提供整体解决方案，实现微信公众号、小程序与银行 APP 的互补，从而充分发挥微信银行的价值。</p> <p>此外，企业微信已成为银行内部沟通和客户服务的核心渠道，为银行提供高效、安全、便捷的解决方案，有效提升银行内</p>	进行中	<p>业务中台系统的研发工作，是基于渠道协同策略进行的，旨在为银行提供多场景的金融业务输出能力。通过整合各类渠道资源和银行内部系统资源，系统提供了如移动预填单、柜面办理、客户经理移动工作站等多种服务模式，旨在为客户提供更加便捷高效的金融服务。同时，系统实现了一次性研发、多渠道投放，提高了开发效率，并且实现了差异化开发的目标。</p> <p>在业务流程方面，通过业务中台服务编排，统一调度能力中心及业务系统。系统拥有强大的个性化推荐、综合签约及精准营销策略，以提升客户满意度和银行的营销能力。此外，还借助公司自研技术平台，帮助开发人员高效地进行场景定制开发，缩短上线周期，进一步提高开发效率。为了推动数字化运营升级，系统能力</p>	<p>银行业在数字化浪潮下，正由“产品导向”转向“用户导向”。在这一转变中，中台解决方案提供了强大的技术支撑，打破了数据、业务与服务间的隔阂，实现了资源的集约化管理和高效利用。该中台由能力中心、可视化在线服务编排和运营管理等构成，共同构建了协同高效的工作体系。</p> <p>微信银行系统为金融机构在微信端提供了多样化的业务场景输出能力，客户可通过微信公众号和小程序了解业务并享受金融服务。此外，企业微信系统为金融机构提供了官方拓客渠道，增强了客户拓展能力，并通过客户画像和自定义标签进行客户细分和营销管理。公司手机银行作为功能丰富、体验优秀的移动平台，通过智能推荐、营销、行为分析和搜索引擎等技术手段，提升了用户体</p>

	<p>部效率和客户体验，推动业务创新。手机银行、网上银行以及对公网上银行等产品也致力于为用户提供便捷、高效、安全的金融服务渠道，确保客户能够随时随地享受到全方位的银行服务。</p> <p>我们还特别关注无障碍系统设计，致力于消除数字障碍，确保所有用户都能无障碍访问和使用银行服务。我们优化界面布局，提供简洁明了的操作流程，确保信息可读性和可访问性，方便用户完成查询、转账、支付等操作，让每一位用户都能享受到平等、便捷的金融服务。</p>		<p>具备，统一管理交易、行为、运行数据。通过运用人工智能和大数据分析技术，系统为运营和营销提供了有力的数据支持，提升了决策的科学性和精准性。在微信、企业微信、手机银行、网上银行等产品研发方面，产品致力于提供安全便捷的业务办理渠道，与客户建立紧密互动关系，拓展客户基础，并不断丰富金融服务产品和个性化能力，以满足银行差异化的需求。同时，产品还注重提升系统的用户体验，支持新业务功能和需求快速开展。并确保系统的稳定运行和可靠性能。在无障碍产品研发方面，积极运用人工智能、大数据、语音识别等前沿技术，推动金融服务系统的无障碍化。产品的目标是让每位客户都能便捷安全地享受金融服务，这既体现了公司的社会责任，也兑现了公司对客户的承诺。</p>	<p>验和营销效果。同时，系统具备完善的业务组件，降低了开发难度，提高了项目质量。</p> <p>公司网银系统以用户需求为核心，提供全面的金融服务，并注重视觉效果与交互体验的优化。该系统配备了完善的业务组件，降低了开发难度，缩短了实施周期，提高了项目质量。同时，系统具备用户行为分析模块和精准营销支持，增强了营销的针对性。此外，系统全面兼容信创产品，并实现了全栈国密算法支持，确保了安全可靠。</p> <p>公司无障碍系统采用最新技术平台搭建，融合大数据、语音识别等技术，为金融行业提供广泛应用场景。该系统拓展性和兼容性强，能够适应各行业系统需求。</p>
<p>互联网营销平台产品研发项目</p>	<p>随着信息技术的飞速发展和数字化转型的深入推进，金融机构面临着前所未有的市场机遇与挑战。为了更好地适应市场变化，提升客户服务质量，增强市场竞争力，公司在已打造的数字化营销产品研发项目基础上，继续丰富数据分析、客户画像、精准营销、智能客服等多个模块，建立包含大数据底座、CRM、产品超市系统、绩效管理系统、企微、客户经理展业、领导驾驶舱位一体的对公对私综合性的线上线下一体化营销运营体系。</p>	<p>已完成</p>	<p>实现金融机构对市场趋势的精准把握、客户需求的深度挖掘以及营销活动的智能化管理，全面提升其营销效果，优化营销流程，增强客户体验，进而推动银行业务的快速增长与可持续发展。通过这套系统，金融机构能够精准定位目标客户群体，深入了解其消费习惯、风险偏好和需求特点，制定并执行个性化的营销策略，提升营销活动的针对性和有效性。同时，提供自动化与智能化的营销工具，助力银行高效执行营销活动，实时评估效果，持续优化策略，为金融客户</p>	<p>互联网营销平台产品，凝结了我们公司的深厚技术积累和自主创新精神，是公司自主知识产权的璀璨成果。它的推出，无疑将极大提升公司在金融科技领域的核心竞争力。新产品的研发与技术应用，紧密贴合市场需求的快速变化，致力于为用户提供更为卓越、流畅的使用体验，从而进一步强化公司品牌的行业影响力与市场号召力。在银行业数字化转型浪潮汹涌的时代背景下，此产品将成为推动和引领行业转型的重要力量，为公司带来全新的利润增长点，开启金融科</p>

			带来更加便捷、贴心的体验，从而增强客户对金融机构的信任与满意度。	技与银行业务深度融合的新篇章。
深圳金信数字化管理平台研发项目	开发一套全面的综合管理系统，包括流程管理、数据分析、资源调度等功能。实现跨部门的信息共享和实时协作，降低沟通成本。提高决策效率和数据安全性，支持移动设备访问。	已完成	通过现有技术成熟且可扩展，结合云计算和大数据技术，确保平台稳定运行。提高生产力和减少人工成本，给客户产生显著的投资回报。	“数字化管理平台 V1.0”的研发项目是所有企业迈向数字化时代的必要一步，其成功实施将打破信息孤岛，该项目将在预定时间内助力公司迈入更加高效、灵活和智能的管理模式，产生更高的业绩汇报。
深圳金信互联网金融平台 V4.5 项目	改进用户界面：提高操作便利性，简化交易流程。 强化风控系统：运用 AI 技术和大数据强化风险识别和管理。 集成区块链技术：加强数据透明度和安全性。 客户服务智能化：引入智能客服，提供 24*7 高效支持。	已完成	扩大服务范围：通过线上平台提供全方位金融服务，覆盖传统柜台以外的场景，如移动支付、网上贷款、电子钱包等。 提升客户体验：打造简洁易用的界面设计和智能化的服务流程，提高客户服务质量和便捷性。增加用户黏性：通过个性化推荐、优惠活动等吸引并留存用户，形成稳定的用户基础。 风险管理与防控：运用先进的风控技术和机器学习算法，有效评估信用风险，减少不良资产和欺诈行为。 数据驱动决策：利用大数据分析能力，理解用户需求，优化业务策略，提高经营效率。 提升运营效率：自动化处理日常交易，降低人工干预，缩短处理时间和成本。 降低成本：通过网络金融服务降低了分支机构和物理网点的需求，减少了运营开支。 市场拓展与竞争应对：进入新的市场领域，如中小企业和个人零售金融，对抗日益激烈的市场竞争。 技术创新与合规性：确保技术应用符合监管要求，同时保持对新兴金融科技的敏感性和适应性。 生态系统构建：建设开放平台，吸引更多	银行搭建互联网金融平台主要是为了深化数字化转型，增强竞争力，并在快速变化的金融环境中抓住机遇。因此，公司进行这个项目的研发，在未来能够更加适应和迎合市场的变化和请求。

			合作伙伴（比如保险公司、科技公司），形成互利共赢的生态圈。	
深圳金信 SaaS 数字化运营平台	<p>创建一个云端一体化平台，简化运营管理流程。</p> <p>提供定制化的服务，满足不同规模企业的个性化需求。</p> <p>通过 API 集成其他业务系统，实现数据流动与协同。</p>	已完成	<p>1. 功能完备性：提供一系列集成的模块，如客户关系管理（CRM）、销售自动化、营销自动化、数据分析等，以覆盖企业的核心业务流程。</p> <p>2. 用户体验：设计直观易用的用户界面，以便企业管理员和员工轻松上手操作，提高生产力。</p> <p>3. 可扩展性：可根据客户需求快速定制或添加新的服务模块，适应不同规模的成长需求。</p> <p>4. 云端部署：快速部署，无需复杂的硬件设置，降低运营成本。弹性的云计算基础设施保证高可用性和容错性。</p> <p>5. 安全性与合规性：符合数据保护法规，保障企业敏感信息的安全。提供充足的数据加密、访问控制等安全保障措施。</p> <p>6. 性能优化：高效的加载速度和响应时间，确保稳定的系统运行。可实现多用户并发下的流畅体验。</p> <p>7. API 开放性：具备强大的 API 接口，支持与第三方系统的无缝对接，增强灵活性。</p> <p>个性化定制：支持根据不同客户的特性和行业特性提供定制化的解决方案。客户服务与支持：建立完善的售后服务体系，包括在线帮助文档、技术支持及定期维护。</p> <p>8. 成本效益：按需付费模式，可以有效降低成本；通过自动化流程节约人力成本。最终目标是帮助企业实现数字化转型，提升运营管理效率，同时创造价值并推动其业</p>	开发 SaaS 数字化运营平台将是公司在数字化时代的一个重大里程碑。它不仅能满足公司自身的运营需求，也将作为一项强大的战略资产服务于更多的客户。

			务增长。这些目标需要团队持续迭代和发展来逐步完成。	
--	--	--	---------------------------	--

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	461	617	-25.28%
研发人员数量占比	10.33%	13.03%	-2.70%
研发人员学历			
本科	402	545	-26.24%
硕士	45	41	9.76%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	190	333	-42.94%
30~40 岁	221	229	-3.49%

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）	148,992,109.62	155,890,678.14	147,114,689.16
研发投入占营业收入比例	12.74%	13.25%	11.33%
研发支出资本化的金额（元）	31,447,903.66	40,679,953.45	28,454,267.60
资本化研发支出占研发投入的比例	21.11%	26.10%	19.34%
资本化研发支出占当期净利润的比重	23.57%	185.71%	75.67%

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
智慧银行开发项目	832,908.24	智慧银行项目依托公司现有业务，结合数字化转型趋势，运用分布式、大数据、人脸识别等先进技术，推动银行网点转型，打造线上线下一体化服务平台。项目将建立研发测试基地，配备先进设备和软件，组建专业团队开展研发测试。智慧银行系统定制化开发，将重构银行系统架构，优化业务流程，解决高并发等难题，满足市场快速变化需求。项目	未完成

		还将深度整合国产数据库与信创技术，保障数据安全，提升自主可控能力。智慧银行项目以技术升级与流程优化为引擎，引领银行业迈向更智能、便捷的新纪元。	
非银行金融机构 IT 系统开发项目	471,793.52	公司通过本项目，将在银行 IT 领域已经积累的技术和行业经验进行产品化，在安全可靠的软硬件支撑平台基础上，进行证券、保险、资管和财务公司 IT 解决方案研发及产业化。本项目的实施，将有利于推动非银金融机构的信息化建设，拓宽公司产品服务领域，是公司保持持续稳定增长的重要发力点。	未完成
支付安全建设项目	820,004.51	当今世界网络、通信和信息技术的飞速发展，Internet 的全球迅速普及，使得电子商务将成为 21 世纪人类信息世界的核心。电子商务交易过程中必然涉及大量资金在不同金融机构间转移，如何为用户提供在一个便捷、安全、可靠的支付环境，是整个电子商务框架的基础和保障。电子支付的安全与效率在很大程度上影响着电子商务的发展。而随着国内信创产业的发展，信创环境下的支付安全越来越迫切，在原有产品的基础上，研发支持信创环境的客户端安全产品，既可以提升公司产品的系统兼容性，也可以保障信创环境下的支付安全。	未完成
数据库产品开发项目	9,391,150.11	数据库研发项目，目标是自研新一代云原生数据库，面向大型行业高端客户的核心业务系统，提供无缝业务上云的核心数据库能力。主要解决数据强一致性、高可靠、高性能、高安全，满足大型分布式核心业务系统的严苛生产级要求。	未完成
数字银行服务平台建设项目	11,710,777.13	科蓝公司的数字银行服务平台建设项目以银行客户为核心，同时覆盖信托、保险等多行业，旨在通过业务中台与分布式金融核心系统推动金融机构数字化转型。项目利用微服务架构和智能科技，实现成本降低与效益提升。同时，引入移动端鸿蒙支持和金融专业大模型应用，提升服务智能化水平。	未完成

		平台与国产数据库等信创产品适配融合，强化数据安全与自主可控。随着企业端数字化需求增长，平台不断完善企业服务场景，推动业务数字化、智能化，数据业务化、可视化，为金融机构提供智能化、便捷、高效的业务开展方式，助力实现高质量发展。	
互联网营销平台产品研发项目	896,511.63	随着金融行业数字化市场的日趋成熟，公司紧密关注生产经营市场的新动态、监管政策的最新变化，并在总公司战略方针的指引下，积极投入研发新的子产品并重构底层技术。基于公司已成功打造的核心产品《智能数字营销产品》体系，我们将进一步深耕智能化产品的研发，力求打造更加贴合市场脉搏的创新产品。从数据采集到深度分析、从数据挖掘到精准洞察，再到智能营销决策和高效执行，实现数据与应用的无缝对接，通过先进的营销平台工具显著提升营销效能。围绕客户管理、产品管理、资产管理、绩效经营管理、营销管理、营销分析等核心模块，设计一体化营销体系，实现从数据到场景的无缝转换，为公司在数字化金融市场的竞争中赢得先机。	已完成
深圳金信智慧银行 V4.0 研发项目	3,172,501.34	智慧银行 4.0 通过构建完整的客户信息数据库，实现客户关系管理的“全景视图”，对客户数据进行智能化加工分析，根据客户的风险承受能力提供合理的投融资建议，并在存续期内根据客户经营和消费情况的变化及时采取相应的措施和手段，从而有效控制风险。	未完成
深圳金信数字化管理平台研发项目	2,504,415.76	数字化管理平台研发项目旨在构建一个高度集成和智能化的解决方案，以优化组织内部工作流程并促进业务敏捷性。	已完成
科蓝金信 RPA 流程分析与应用探索 V1.0 研发项目	513,885.00	该项目建设引入 RPA 服务，围绕流程自动化机器人实现流程自动化，在减少人工重复劳动的前提下为平台业务数据上报等功能提供渠道。	已完成
大陆云盾破产管理人送达服务平台	240,460.49	破产管理人送达服务平台，以科技赋能司法程序，创新性地将数字化技术与破产法	已完成

		务实践深度融合，旨在为破产管理人打造高效、精准、合规的文书送达服务体系，全面优化破产案件处理流程，提升司法效率。	
大陆云盾证书管理系统 V2.0.0	508,876.98	证书管理系统是一款集证书全生命周期管理的服务平台，致力于为机构和个人用户提供便捷、安全、高效的数字证书服务。该系统以密码技术为核心，覆盖证书申请、下载、更新、吊销等全流程操作，确保用户在各种业务场景中能够无缝、安全地进行身份验证、数据加密与传输。	已完成
大陆云盾电子签章管理系统 V2.0.0	384,618.95	电子签章管理系统是一款专为各类企事业单位打造的集电子签章生成、管理、应用、验证于一体的综合型数字化签章解决方案。该系统以国家相关法律法规和标准规范为依据，深度融合现代密码技术与互联网技术，实现对电子文档的安全、合法、高效签署，有效提升业务流程的无纸化水平与运营效率。	未完成

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	1,243,827,799.34	1,188,214,305.80	4.68%
经营活动现金流出小计	1,227,215,908.50	1,278,746,926.83	-4.03%
经营活动产生的现金流量净额	16,611,890.84	-90,532,621.03	118.35%
投资活动现金流入小计	173,377,416.34	367,305,682.03	-52.80%
投资活动现金流出小计	108,242,751.66	673,950,442.62	-83.94%
投资活动产生的现金流量净额	65,134,664.68	-306,644,760.59	121.24%
筹资活动现金流入小计	884,614,871.99	1,731,167,730.86	-48.90%
筹资活动现金流出小计	776,616,806.16	1,186,954,007.81	-34.57%
筹资活动产生的现金流量净额	107,998,065.83	544,213,723.05	-80.16%
现金及现金等价物净增加额	190,199,104.45	148,856,808.42	27.77%

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

报告期内现金及现金等价物净增加额同比增加 4,134.23 万元，主要为公司本报告期内经营活动产生的现金流量净额增加 10,714.45 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少 4.36 亿元所致。

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加 10,714.45 万元，主要原因主要系公司加大回款力度，同时控制人力成本，使得经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。

(2) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 4.36 亿元，主要原因为上年同期向不特定对象发行可转换公司债券募集资金所致。

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

本年度加大回款力度，较多预计在上年度第四季度回款的款项在本年度收回，使得经营活动产生的现金流量净额大幅增加，与净利润有较大差异。

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	6,063,993.38	3.94%	理财产品投资收益，处置长期股权投资	否
公允价值变动损益	39,899.07	0.03%	交易性金融资产	否
资产减值	-49,722,797.30	32.30%	存货跌价准备，商誉减值准备，合同资产减值准备	是
营业外收入	630,206.18	0.41%	因公司注销无法支付的负债	否
营业外支出	13,283.77	0.01%	滞纳金、固定资产报废损失	否
信用减值损失	-55,226,383.59	35.87%	应收账款、其他应收款坏账准备	是

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	601,326,486.57	20.06%	410,947,014.82	14.04%	6.02%	无重大变化
应收账款	846,924,581.49	28.26%	896,568,950.28	30.64%	-2.38%	无重大变化
合同资产	24,275,648.01	0.81%	21,794,170.15	0.74%	0.07%	无重大变化
存货	596,838,299.77	19.91%	579,800,290.25	19.81%	0.10%	无重大变化
长期股权投资	14,527,435.12	0.48%	14,527,831.93	0.50%	-0.02%	无重大变化
固定资产	28,813,558.33	0.96%	28,395,767.71	0.97%	-0.01%	无重大变化
在建工程	365,921,391.20	12.21%	269,871,052.92	9.22%	2.99%	无重大变化
使用权资产	15,744,632.47	0.53%	22,101,365.30	0.76%	-0.23%	无重大变化

短期借款	427,941,018.87	14.28%	485,835,679.92	16.60%	-2.32%	无重大变化
合同负债	74,186,731.59	2.48%	88,417,126.48	3.02%	-0.54%	无重大变化
长期借款	580,069,750.96	19.35%	379,419,113.83	12.97%	6.38%	无重大变化
租赁负债	8,546,873.08	0.29%	10,762,004.03	0.37%	-0.08%	无重大变化

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）	5,160,401.47	39,899.07	0.00	0.00	2,227,091.16	3,863,148.73	-7,125.57	3,557,117.40
4. 其他权益工具投资	20,502,491.21						-1,153.70	20,501,337.51
金融资产小计	25,662,892.68	39,899.07			2,227,091.16	3,863,148.73	-8,279.27	24,058,454.91
上述合计	25,662,892.68	39,899.07			2,227,091.16	3,863,148.73	-8,279.27	24,058,454.91
金融负债	0.00							0.00

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	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	8,954,374.23	8,954,374.23	保证金、企业基本信息未更新冻结银行账户、诉讼冻结，详见附注七、注释1、注释79
应收账款	251,159,159.28	224,698,801.48	为短期借款、长期应付款提供质押担保，详见附注七、注释5、注释32、注释48
无形资产	59,428,653.00	54,179,121.74	为苏州子公司的长期借款提供抵押担保，详见附注七、注释26、注释45
合计	319,542,186.51	287,832,297.45	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次	20,378.14	20,378.14		20,915.38	0	0	0.00%	0	0	0

	公开发行										
2020	非公开发行股票	30,748.3	30,748.3	4,086.34	20,169.34	0	0	0.00%	10,948.88	募投项目后续资金支付	0
2022	可转换公司债券	48,561.53	48,561.53	0	15,662.18	0	0	0.00%	33,354.31	募投项目后续资金支付	0
合计	--	99,687.97	99,687.97	4,086.34	56,746.9	0	0	0.00%	44,303.19	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 非公开发行股票的募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会 2020 年 6 月 2 日证监许可[2020]1064 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日向特定对象非公开发行的方式发行普通股（A 股）股票 13,139,287 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 24.05 元，共计募集人民币 315,999,852.35 元（大写：叁亿壹仟伍佰玖拾玖万玖仟捌佰伍拾贰元叁角伍分）。募集资金净额为人民币 307,482,956.09 元（大写：叁亿零柒佰肆拾捌万贰仟玖佰伍拾陆元零玖分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2020]000650 号”验资报告验证确认。

2023 年度公司实际使用募集资金 40,863,501.00 元，累计使用募集资金 201,693,357.50 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）3,699,189.40 元。截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 109,488,787.99 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

(二) 可转换公司债券的募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1567 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2022 年 8 月 30 日向不特定对象发行可转换公司债券 494.60 万张，每张面值人民币 100 元，共计募集人民币 494,600,000.00 元（大写：肆亿玖仟肆佰陆拾万元整）。募集资金净额为人民币 485,615,349.07 元（大写：肆亿捌仟伍佰陆拾壹万伍仟叁佰肆拾玖元零柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2022]000614 号”验资报告验证确认。

截至 2023 年 12 月 31 日止，2023 年度公司累计使用募集资金 156,621,792.17 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）4,549,532.50 元。截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 333,543,089.40 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
非银行金融机构 IT	否	9,765	9,765	2,444.88	5,214.96	53.40%				不适用	否

系统解决方案建设项目											
智慧银行建设项目	否	6,244.3	6,244.3	1,095.08	3,513.6	56.27%				不适用	否
支付安全建设项目	否	5,259	5,259	546.38	1,960.78	37.28%				不适用	否
补充流动资金项目	否	9,480	9,480		9,480	100.00%				不适用	否
数字银行服务平台建设项目	否	33,922.09	33,922.09		1,022.74	3.01%				不适用	否
补充流动资金项目	否	14,639.44	14,639.44		14,639.44					不适用	否
承诺投资项目小计	--	79,309.83	79,309.83	4,086.34	35,831.52	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
超募资金投向小计	--			0		--	--			--	--
合计	--	79,309.83	79,309.83	4,086.34	35,831.52	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用	不适用										

途及使用进展 情况	
募集资金投资项目 实施地点 变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式 调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入 及置换 情况	不适用
用闲置 募集资金 暂时 补充流 动资金 情况	适用 1. 2022 年 7 月 12 日，公司召开的第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，截至 2023 年 12 月 31 日公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。 2. 2023 年 2 月 13 日，公司召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，截至 2023 年 12 月 31 日止，公司暂时补充流动资金合计 28,000 万元。
项目实施出现 募集资金 结余的 金额及 原因	不适用
尚未使用的 募集资 金用途 及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资 金使用 及披露 中存 在的 问题 或其 他情 况	1. 2024 年 3 月 22 日，公司召开的第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目调整实施进度的议案》。非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目、智慧银行建设项目、支付安全建设项目由于公司募投项目实施地的办公场地交付延期，同时结合自身业务发展需要和成本预算管理要求，被审计单位根据实际情况对项目实施进度予以调整，以上项目原计划 2023 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，调整后计划 2024 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。 2. 2024 年 3 月 22 日，公司召开的第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目调整实施进度的议案》。数字银行服务平台建设项目由于公司募投项目实施地的办公场地交付延期，同时结合自身业务发展需要和成本预算管理要求，被审计单位根据实际情况对项目实施进度予以调整，以上项目原计划 2024 年 9 月达到预定可使用状态，调整后计划 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目	9,765	2,444.88	5,214.96	53.40%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
智慧银行建设项目	智慧银行建设项目	6,244.3	1,095.08	3,513.6	56.27%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
支付安全建设项目	支付安全建设项目	5,259	546.38	1,960.78	37.28%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金项目	补充流动资金项目	9,480	0	9,480	100.00%			不适用	否
数字银行服务平台建设项目	数字银行服务平台建设项目	33,922.09	0	1,022.74	3.01%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金项目	补充流动资金项目	14,639.44	0	14,639.44	100.00%			不适用	否
合计	--	79,309.83	4,086.34	35,831.52	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2024 年 3 月 22 日, 公司召开的第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于募集资金投资项目调整实施进度的议案》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目、智慧银行建设项目、支付安全建设项目由于公司募投项目实施地的办公场地交付延期, 同时结合自身业务发展需要和成本预算管理要求, 被审计单位根据实际情况对项目实施进度予以调整, 以上项目原计划 2023 年 12 月 31 日达到预定可使用状态, 调整后计划 2024 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。数字银行服务平台建设项目由于公司募投项目实施地的办公场地交付延期, 同时结合自身业务发展需要和成本预算管理要求, 被审计单位根据实际情况对项目实施进度予以调整, 以上项目原计划 2024 年 9 月达到预定可使用状态, 调整后计划 2025 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	子公司	信息技术	20,000,000	926,596,902.52	-11,233,867.39	0.00	-13,106,568.68	-13,106,568.68

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
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	出售	-771,504.35
上海科蓝数据科技有限公司	投资设立	0

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）公司未来发展规划

技术发展的日新月异，尤其是近年来人工智能、大模型的飞速发展，势必对经济、文化和整个社会环境产生巨大的冲击及深远影响。可以预见的是，未来金融服务更加智能化、高效化、个性化，金融机构之间的竞争也更加激烈，人工智能和大模型的应用将极大推动金融行业的智能化和数字化变革并在一定程度上重塑金融生态。面对新的挑战与巨大的变革机遇，公司做出了全面向人工智能进行战略转型的决策，并确定了人工智能金融科技公司的未来发展定位。

1、立足 3A 战略，开启 AI 技术新纪元

公司作为金融科技领军企业，向三大 AI 战略转型，覆盖 AI 算力、算法、算据三要素，推出 3A 战略——AI 数据库、AI 机器人和 AI 算力中心。三大战略紧密关联，共同构建 AI 技术应用体系。未来，随着 AI 技术的不断发展和完善，公司的 3A 战略将为用户带来深刻而全面的 AI 体验，也将从底层推动整个行业的进步和发展。

（1）AIDB 战略——让数据会说话：公司与清华大学合作建立“先进智能数据库联合研究院”，以 SUNDB 数据库为底本升级更为先进的 AI 数据库，打造中国自主品牌安全可信的国产 AIDB。

（2）AI 机器人——让银行更懂你：将 AI 技术应用于银行数字服务领域，推出了智能高柜数币机器人“小蓝”。通过“小蓝”的智能化服务，银行不仅能够对网点高柜进行自主化智能服务替换人工，更能将线上线下数据打通，实现真正意义上的以客户为中心的服务模式。

（2）AI 算力中心——让算力更明智：通过构建长三角 AI 算力中心，为 AIDB 和 AI 机器人提供坚实的算力支持。该算力中心具备强大的计算能力和数据处理能力，可以支持各种人工智能任务的运行。算力中心的创新发展能够带动人工智能及相关产业倍速增长，成为经济增长的新动力引擎。2 月

2、完善并丰富公司产品与解决方案

当前社会已经进入全面数字化时代，金融服务与客户之间不再存在空间与时间限制，构建数字时代新的客户体验体系成为金融机构面临的首要挑战与机遇，体验为王更加凸显金融机构的竞争力。凭借二十年行业积淀，科蓝软件全面布

局数字时代用户体验体系解决方案市场，公司围绕数字银行推出随身金融服务、智能网点等领域全面整合与研发产品与解决方案，协助金融机构建立数字时代新的用户体验体系，重塑客户生命周期旅程。

公司将在今后数年内充分运用大模型、机器学习等人工智能技术进行产品与解决方案的全面升级，以“AI 银行”的理念助力客户实现从数字化向智能化的跃升。

3、持续投入，确保技术领先优势

响应党中央号召，通过建立产学研深度融合的研发体系，发挥新时期举国体制优势，解决“卡脖子”的核心技术问题。公司联合高等院校、科研院所等搭建专业化金融科技产学研对接平台，打造创新应用成果转化新模式，引入前沿技术和先进管理经验，加快重点领域专利布局，推动科技成果推广应用，促进提升金融科技整体发展水平。同时，公司通过与大型央企、国企及华为、百度、京东、腾讯等合作伙伴合作，积极探索 AI 等新技术在金融和特定行业的应用场景，不断推进解决方案产品的金融信创适配工作。

作为国内数字银行的领军企业，科蓝软件拥有深厚的行业、应用与技术积累，随着“3A”战略的推进，公司将建立相应的人工智能技术团队与联合实验室，助力科蓝软件战略转型的目标达成。

4、强化数字化管理、降本增效

公司全面应用数字化技术强化内部管理能力，持续推进公司企业级数字化管理平台 VP+ 在公司管理活动中的应用。建立切实有效的面向经营单元的数字化经营管理体系，重视运营数据的收集与应用，防范经营风险，强化客户管理、计划管理、预算及成本管理等管理手段，实现业务经营的数据化、制度化与规范化，达成降本增效的管理目标。

5、全球化合作布局，服务海外市场

拓展海外市场是公司重要战略布局。公司深耕银行客户，不断为银行等金融机构提供增值服务及创新产品，在向国内非银领域拓展的同时，也将积极向海外市场的拓展。

公司在北美、中国港澳及东南亚有一定的市场资源，近年来已开始在北美、新加坡、越南、菲律宾等国家拓展市场，今后几年，将加快加强数据库和手机银行等优势产品的海外市场推广。

（二）可能面临的风险及应对措施

1、市场竞争加剧风险

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对 IT 服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。

据此，为避免该风险，公司将不断提升自己，紧随行业趋势，在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

2、人力成本上升的风险

随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。

为此，公司将逐步建立高水平的企业管理和内控制度，不断提高公司治理水平，进一步实施全过程成本控制，提高公司日常运营效率。

3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

为此，公司将进一步规范管理，加强对应收账款的催收力度，同时认真总结经验教训，尽最大可能避免产生新的逾期应收账款，降低应收账款风险。

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05月08日	价值在线 (https://www.ir-online.cn/) 网络互动	网络平台线上交流	其他	参与年度业绩说明会的投资者	2022年年报业绩及2023年一季报业绩说明及公司发展战略、业务前景等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的北京科蓝软件系统股份有限公司投资者关系活动记录表
2023年05月26日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券等机构	公司业务状态及规划、创新产品介绍等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的北京科蓝软件系统股份有限公司投资者关系活动记录表
2023年06月13日	公司会议室及电话会议	电话沟通	机构	光大证券等机构	公司主营产品介绍及业务发展状况、公司管理模式介绍等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的北京科蓝软件系统股份有限公司投资者关系活动记录表
2023年06月29日	公司会议室及电话会议	电话沟通	机构	东北证券等机构	公司主营业务及市场前景说明、核心竞争优势及产品介绍、公司内部人员数量规划等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的北京科蓝软件系统股份有限公司投资者关系活动记录表
2023年07月25日	电话会议	电话沟通	机构	华泰证券等机构	公司主营业务及市场前景说明、小蓝机器人及数据库产	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披

					品详介等；未提供资料。	露的北京科蓝软件系统股份有限公司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	华兴证券等机构	公司核心优势介绍及主要产品发展前景、项目建设及生态合作介绍等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的北京科蓝软件系统股份有限公司投资者关系活动记录表
2023 年 10 月 31 日	公司会议室及电话会议	电话沟通	机构	东吴证券等机构	公司数字生态合作介绍、业务产品运营情况及未来规划等；未提供资料。	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的北京科蓝软件系统股份有限公司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

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》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《创业板上市公司规范运作》等要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司章程的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

（二）公司与控股股东

公司大股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为大股东提供担保的情形。公司拥有完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《创业板上市公司规范运作》等开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

（四）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。各位监事能够按照《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，积极开展工作，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）绩效考核与激励机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司已建立和完善公正、有效的企业绩效评价激励体系，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状，公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；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；指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（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。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）内部审计制度的执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东、实际控制人及其关联人。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；公司的高级管理人员不在控股股东、实际控制人或其控制的企业担任除董事、监事以外的职务，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。

3、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配的情形。公司商标、专利、著作权等无形资产及其他有形资产均完全由公司拥有其所有权。

4、机构方面：公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立经营的情形。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，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。公司不存在为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助的情形。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保的情形。

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	21.42%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.co

					m.cn)《2022 年年度股东大会决议公告》(公告号: 2023-037)
--	--	--	--	--	--

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	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王安京	男	71	董事长兼总经理	现任	2013年12月09日	78,348,859	0	-15,247,150	0	63,101,709	减持
郑仁寰	男	71	董事	现任	2013年12月09日	0	0	0	0	0	
王方圆	女	46	董事	现任	2013年12月09日	2,582,789	0	-237,929	0	2,344,860	减持
李国庆	男	55	董事兼副总经理	现任	2015年03月20日	417,663	0	-76,127	0	341,536	减持
吴强	男	61	董事	现任	2021年10月12日	0	0	0	0	0	
赵钧陶	男	67	董事	现任	2022年05	0	0	0	0	0	

					月 18 日						
宁宇	男	52	独立董事	现任	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	
史学清	男	47	独立董事	现任	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	
张文波	男	49	独立董事	现任	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	
周海朗	男	72	监事会主席	现任	2013 年 12 月 09 日	0	0	0	0	0	
王缉志	男	83	监事	现任	2021 年 10 月 12 日	0	0	0	0	0	
敖晓振	女	37	职工监事	现任	2017 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
周旭红	女	55	财务总监兼董事会秘书	现任	2013 年 12 月 09 日	1,395,401	0	-139,348	0	1,256,053	减持
周荣	女	57	副总经理	现任	2013 年 12 月 09 日	505,194	0	-84,189	0	421,005	减持
合计	--	--	--	--	--	83,249,906	0	-15,784,743	0	67,465,163	--

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

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

（一）董事

1、王安京先生，中国国籍，无境外永久居留权，公司创始人，毕业于美国纽约州立大学，获信息技术与管理科学双硕士学位。1983 年至 1998 年，曾先后任职于中国银行总行、英国巴克莱银行、美国友邦保险公司和美国花旗银行，从事金融业务和技术咨询工作。王安京于 1992 年投资创办美国科蓝，1999 年投资创办科蓝有限，2002 年投资创办上海科银，2004 年投资创办深圳科银，2009 年投资创办香港科蓝软体，先后任美国科蓝总裁；科蓝有限总经理、董事长；上海科银执行董事、经理；深圳科银执行董事、经理；香港科蓝软体董事。2013 年 12 月股份公司设立后至今任本公司董事长、总经理，负责公司的总体发展战略、发展规划和制定经营方针，以及公司核心客户的关系维护。

2、郑仁襄先生，英国国籍，计算机专业，获英国曼彻斯特大学学士及博士学位，具有丰富的软件工具开发、关

键安全系统应用软件开发等科研工作经历。1999 年至 2013 年任科蓝有限董事，现任本公司董事、香港科蓝副总经理。负责公司技术研发的前瞻性设计及香港科蓝的运行管理工作。

3、王方圆女士，中国国籍，加利福尼亚大学伯克利分校经济政策学士学位、纽约大学系统管理硕士学位。2000 年至 2005 年，历任加利福尼亚第一联邦银行市场部职员、Paradigm Global Advisors 对冲基金资本配置部分析员。2005 年至 2008 年，历任摩根士丹利高级分析师、对冲基金指数委员会成员。2008 年至 2010 年，担任 AFS 国际咨询（有限）公司咨询顾问。2013 年 12 月至今任本公司董事，负责拓展公司国际业务及发展战略合作伙伴。

4、李国庆先生，中国国籍，数理统计专业，本科学历。曾任深圳海实信息系统有限公司和北京贝海网络科技有限公司技术总监，2004 年至 2013 年，先后担任科蓝有限“交通银行新一代外汇宝项目”架构师、“交通银行外汇保证金项目”架构师、“上海银行新一代电子银行渠道整合项目”架构师。2013 年 12 月至今任本公司副总经理，2015 年 3 月至今任本公司董事，负责公司技术研发工作、技术中心日常管理工作。

5、吴强先生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西财经学院货币银行学专业经济学博士学位。1985 年至 1995 年任中央财政金融学院研究所副研究员，1993 年至 1994 年任山东威海市兴海城市信用社董事长兼总经理，1994 年至 1995 年任北京新源城市信用社总经理以及陕西财经学院研究员，1995 年至 2000 年任中国光大银行北京营业部副总经理兼主任助理，2000 年至 2002 年任深圳发展银行北京分行行长助理，2002 年至 2003 年在中国民生银行总行工作。

6、赵钧陶先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学光华管理学院工商管理专业，获工商管理专业硕士学位。2011 年至 2022 年任爱立信（中国）通信有限公司总裁，现任爱立信集团公司高级顾问，并任爱立信熊猫（南京）通信有限公司董事。

7、宁宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，中国社会科学院国际贸易研究生学历、北大国际管理学院（BiMBA），EMBA。曾任职于邮电部移动通信局、中国移动通信集团公司、华为技术有限公司。2020 年 6 月至今任咨询顾问，主要为企业的战略规划、产业洞察和企业发展提供咨询，有很强的技术专业能力和丰富的实战经验。

8、史学清先生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学知识产权法学博士，现任北京金诚同达律师事务所高级合伙人，主要执业领域为知识产权、商业争议，并任职中国知识产权法学研究会理事；江苏省知识产权调解委员会委员；南京仲裁委委员会、重庆仲裁委员会、烟台仲裁委员会仲裁员。

9、张文波先生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学工商管理硕士。注册会计师，注册税务师，注册资产评估师，并具有律师资格，中国注册会计师协会资深会员，中国注册税务师行业高端人才，北京注册会计师协会首届专家型管理人才。2002 年至 2005 年，任北京京都会计师事务所项目负责人，2005 年至 2007 年，任中诚信会计师事务所部门经理，2007 年至 2011 年，国富浩华会计师事务所部门经理，2011 年至今，中诚信会计师事务所主任会计师。

（二）监事

1、周海朗先生，中国国籍，无境外永久居留权，放射化工专业，本科学历。1979 年至 1996 年，历任北京计算机三厂生产、研发、销售等部门经理，1996 年至 2003 年，曾先后担任（惠州市）休曼集团公司副总经理、上海天时网络科技有限公司产品总监，2003 年至 2008 年，任北京共创开源软件有限公司副总经理。现兼任深圳科蓝监事。2013 年 12 月至今任本公司监事会主席。

2、王缉志先生，中国国籍，无境外永久居留权，数学专业，本科学历。曾长期从事汉字处理的开发工作，获得由北京市人民政府颁发的“北京市有突出贡献的专家”荣誉证书、由国家科学技术委员会等四部门联合授予“中国优秀民办科技实业家”称号。1984 年至 1992 年，任四通集团公司执行副总裁兼总工程师，1992 年至 2003 年，曾先后任职于北京新宝石电脑技术有限公司、北京多方位电信股份有限公司、北京佰能电气股份有限公司、北京仲目科技有限公司，曾担任宝龙达信息技术股份有限公司独立董事。2013 年 12 月至 2021 年 10 月任本公司独立董事。2021 年 10 月至今任本公司监事。

3、敖晓振女士，中国国籍，金融学专业，本科学历。2014 年 06 月至今任职于北京科蓝软件系统股份有限公司人事部。2017 年 9 月至今担任公司职工监事。

（三）高级管理人员

1、王安京先生：总经理（简历见前述董事介绍）

2、李国庆先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

3、周旭红女士，财务总监兼董事会秘书，中国国籍，管理工程专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，高级会计

师。1993年至2000年，曾先后担任北京厚普经贸有限公司经理、北京市八百佳物流中心副总经理。2000年至2004年，任天健正信会计师事务所高级经理。2005年至2011年，先后担任二六三网络通信股份有限公司财务部经理、内审总监、董事长助理。2011年至2013年，任科蓝有限财务总监，2013年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书，主要负责公司财务预算、核算工作、投融资、法务工作以及投资者关系管理等证券相关事务。

4、周荣女士，副总经理，中国国籍，法律专业，本科学历。2003年加入科蓝有限，2009年起任科蓝有限副总经理，2013年12月至今任本公司副总经理，负责公司人力资源和行政管理工作。

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
王安京	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日		否
王方圆	宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日		否
周旭红	宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日		否
周荣	宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年10月23日		否
在股东单位任职情况的说明	1、王安京先生为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合98.81%的出资份额，科蓝盛合持有科蓝软件6.20%的股份，王安京先生与科蓝盛合为一致行动人。 2、王方圆女士为员工持股平台股东宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 3、周旭红女士为员工持股平台股东宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 4、周荣女士为员工持股平台股东宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。				

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
王安京	宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年10月11日		否
王安京	科蓝软件系统（香港）有限公司	董事	2014年04月16日		否
王安京	深圳科蓝金信科技发展有限公司	执行董事	2013年11月11日		否
王安京	SUNJE SOFT 株式会社	董事	2018年12月31日		否
王安京	大陆云盾电子认证服务有限公司	董事长	2018年11月30日		否
王安京	北京数蚂科蓝科技有限公司	执行董事	2018年06月28日		否
王安京	北京科蓝软件系统（苏州）有限	执行董事	2019年03月13日		否

	公司				
王安京	北京科蓝软件系统(南京)有限公司	执行董事	2020年09月21日		否
王安京	上海科蓝数据科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年09月08日		否
郑仁寰	科蓝软件系统(香港)有限公司	副总经理	2014年04月16日		是
赵钧陶	爱立信熊猫(南京)通信有限公司	董事	2011年11月01日		否
赵钧陶	爱立信浪潮通信技术有限公司	董事长	2015年11月01日	2023年06月01日	否
赵钧陶	爱立信(中国)有限公司	董事	2016年07月01日	2023年02月01日	否
赵钧陶	爱立信信息通信技术服务(西安)有限公司	董事长	2015年03月01日	2023年02月01日	否
赵钧陶	爱立信移动数据应用技术研究开发(广州)有限公司	董事长	2017年02月01日	2023年02月01日	否
宁宇	北京君开云网科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年08月01日		是
张文波	中诚信会计师事务所有限责任公司	执行董事兼总经理	2011年08月01日		是
周海朗	北京尼客矩阵科技有限公司	执行董事兼法定代表人	2018年09月01日		否
周旭红	二六三网络通信股份有限公司	独立董事	2020年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

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

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，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。2023年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为471.77万元。

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
王安京	男	71	董事长兼总经理	现任	54	否
郑仁寰	男	71	董事	现任	23.92	否
王方圆	女	46	董事	现任	64.14	否

李国庆	男	55	董事兼副总经理	现任	102.96	否
吴强	男	61	董事	现任	0	否
赵钧陶	男	67	董事	现任	0	否
宁宇	男	52	独立董事	现任	5	是
史学清	男	47	独立董事	现任	5	否
张文波	男	49	独立董事	现任	5	是
周海朗	男	72	监事会主席	现任	0	否
王缉志	男	83	监事	现任	0	否
敖晓振	女	37	职工监事	现任	17.44	否
周旭红	女	55	财务总监兼董 事会秘书	现任	104.31	否
周荣	女	57	副总经理	现任	90	否
合计	--	--	--	--	471.77	--

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
第三届董事会第十三次会议	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 10 日	1. 审议通过《关于不向下修正“科蓝转债”转股价格的议案》
第三届董事会第十四次会议	2023 年 02 月 13 日	2023 年 02 月 13 日	1. 审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第三届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	1. 审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》 4. 审议通过《关于公司 2022 年度财务报告的议案》 5. 审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 6. 审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 7. 审议通过《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 8. 审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 9. 审议通过《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》 10. 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》 11. 审议通过《关于公司 2023 年度综合授信额度的议案》 12. 审议通过《关于控股股东为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》 13. 审议通过《关于 2023 年度向控股股东及其一致行动人申请借款额度暨关联交易的议案》 14. 审议通过《关于 2023 年度公司为子公司提供担保额度的议案》

			15. 审议通过《关于核销应收款项的议案》 16. 审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 17. 审议通过《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第十六次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	1. 审议通过《公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2. 审议通过《公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》
第三届董事会第十七次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 26 日	1. 审议通过《公司 2023 年第三季度报告的议案》
第三届董事会第十八次会议	2023 年 12 月 18 日	2023 年 12 月 18 日	1. 审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2. 审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 3. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》 4. 审议通过《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》 5. 审议通过《关于与清华大学签署建立先进智能数据库联合研究院合作协议的议案》

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
王安京	6	3	3	0	0	否	1
郑仁寰	6	2	4	0	0	否	0
王方圆	6	1	5	0	0	否	0
李国庆	6	2	4	0	0	否	0
吴强	6	3	3	0	0	否	0
赵钧陶	6	3	3	0	0	否	0
宁宇	6	3	3	0	0	否	1
史学清	6	2	4	0	0	否	1
张文波	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

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，董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。关注公司运作，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

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）
第三届董事会审计委员会	张文波、宁宇、赵钧陶	2	2023年04月14日	1. 审议通过《关于公司2022年度财务决算报告的议案》 2. 审议通过《关于公司2022年度内部审计工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》 4. 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》 5. 审议通过《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	不适用
			2023年08月21日	1. 审议通过《公司2023年半年度报告及其摘要的议案》 2. 审议通过《公司2023年半年度募集资金存放与使用情况	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细	无	不适用

				的专项报告的议案》 3. 审议通过《关于公司 2023 年半年度内部审计工作报告的议案》	则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第三届董事会战略委员会	王安京、王方圆、吴强、宁宇、郑仁寰	1	2023 年 04 月 14 日	1. 审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过。	无	不适用
第三届董事会薪酬与考核委员会	王安京、史学清、张文波	1	2023 年 12 月 15 日	1. 审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》 2. 审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 3. 审议通过《关于核实公司<2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过。	无	不适用

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）	4,083
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	382
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,465
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,535
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
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	82
技术人员	3,677
财务人员	29
行政人员	199
研发人员	461
管理人员	17
合计	4,465
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科及以下	359
本科	3,976
硕士及以上	130
合计	4,465

2、薪酬政策

公司为了建立有效的激励机制，激发员工的工作热情，以达公司战略规划和员工个人发展目标的统一，公司建立了完善的薪酬分配体系。在薪酬管理体系中，公司遵循公平、竞争、激励、经济、合法的原则，符合公司整体战略的薪酬策略。参照劳动力市场工资指导价位、员工所在地区差异，以员工所承担的岗位职责、发挥价值、出勤情况及其所需要的知识、技能等为依据，合理确定工资与奖励标准，使员工收入与其劳动付出相匹配。同时适度提高公司关键性岗位人才和市场短缺岗位人才的工资水平，充分发挥工资在人力资源配置和吸引优秀人才方面的导向作用，促进人力资源的合理有效配置。

薪酬构成采用基本工资、岗位津贴和月度绩效组成，月度绩效部分根据公司绩效管理相关制度考核计算。为保证薪酬的内部公平性及市场竞争力，对新招聘员工的定薪、工资调整等工作提供指导，公司对各序列人员分职级确定了薪酬带宽标准，并参照内部实际情况及市场竞争情况对薪酬带宽标准进行调整。公司每年年初根据上年度经营状况、本年度经营策略和薪酬市场竞争力等因素制定年度薪酬梳理计划。各部门根据本部门经营业绩指标、上年度业绩完成情况和当年公司的薪酬策略梳理，对不同人群采用不同的市场定位策略。

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

公司报告期内的职工薪酬总额为754,814,643.10元，占公司营业成本总额90.45%。2023年度归属于上市公司核心技术人员的数量占比11.13%，2023年度核心技术人员薪酬占比23.63%，2023年度公司未发生核心技术人员变动情况。

3、培训计划

围绕科蓝公司的主体业务、技术、产品、交付等组织实施相关培训。业务大讲堂，以公司新业务、新产品为主线，提高业务、销售、售前人员对公司业务内容的深度理解及认知，做到“学业务、懂业务”。技术大讲堂，骨干级讲师“贡献”智慧力量，以公司主导技术为主基调，紧贴项目需求及核心竞争力，提升员工专业技术能力。项目经理培训营，对初级、中级、高级等不同层级的项目经理设立了专项培训课程，建立了一套完整的项目经理培训体系。除此之外，为了进一步提升组织能力，也在开展领导力系列培训，提升管理者的综合管理能力，发挥领导力的最大化。从“企业文化战略落地—战略运营管控—战略人力资源管理—团队执行力—营销策略”提供了全方位的培训课程，其根本作用于传递战略意图，形成集体效应，为员工能够成为全方面的优秀人才奠定了坚实的基础。

人才是科蓝公司最宝贵的财富，充分发掘优秀员工的潜力，建立稳定的人才梯队，是科蓝公司培训的目标。培训也是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利。让员工了解公司的重要指导方针，掌握公司的新技术、新业务等。科蓝学院是公司的基础培训平台，根据课程的难易程度和多样化，员工可在线上自主学习，达到培训与工作有效结合。

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

根据《公司章程》的要求，对公司利润分配政策进行了明确规定，确定了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，确定了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

《公司章程》规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（一）公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。

（二）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30%以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

报告期内，公司第三届董事会第十五次会议、2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，具体方案为：以公司现有总股本 462,182,216 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.1 元人民币现金，上述权益分派方案已于 2023 年 7 月实施完毕。

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：	不适用
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：	是

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）	0
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）	0.00
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 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，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。	

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

(1) 2023 年 12 月 18 日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。同日公司召开第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实公司〈2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

(2) 2023 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 29 日，公司对本次激励计划拟授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内

部进行了公示。公示期满，公司于 2023 年 12 月 29 日披露了《监事会关于 2023 年股权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2023-075）

（3）2024 年 1 月 4 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司 2023 年股权激励计划获得批准。并于同日披露了《2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2024-008）。

（4）2024 年 3 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会对前述事项发表了核查意见，律师事务所等中介机构出具了相应的报告。

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

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

（一）内部控制建设及实施情况

公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立和健全工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）、《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11 号）等相关法律、法规的要求，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全，内控制度的不断完善，已建立了一套科学、合理并适合本公司特点的内部控制体系，并根据不断变化的外部环境和内部管理的要求进一步提高公司内部控制管理水平。

公司围绕“内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督”五大要素进行评价，具体评价结果阐述如下：

1、内部环境

内部环境是企业实施内部控制的基础，一般包括治理结构、机构设置、内部审计、人力资源政策、企业文化等。内部环境的好坏直接决定着企业其他控制能否实施以及实施的效果。公司遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。主要体现在以下几个方面：

（1）治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内控基本规范》、《创业板上市公司规范运作》

等法律、法规及规范性文件的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

股东大会处于决策的核心地位，依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使企业的经营管理权。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会等四个专业委员会。董事会 9 名董事中，有 3 名独立董事。董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《创业板上市公司规范运作》等开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。监事会对股东大会负责，处于监督评价的核心地位。公司高级管理人员和经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的日常经营管理，是决策的执行人。决策层、监督层、经营管理层按照工作规则各司其职，各负其责，相辅相成，相互制衡。

（2）组织结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，明确职责权限。董事会负责公司内部控制和风险管理职能的建立健全和有效实施。董事会下设内审部，具体负责风险管理，审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，执行内部审计等相关事宜。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

随着金融科技的发展，市场和客户都发生了巨大变化，为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司按前台、中台、后台划分设立了部门体系。前台分为北部大区、东部大区、南部大区三大运营中心及特色产品事业部，中台包含产研中心、业务发展中心、安全生产中心等，后台为运营管理中心、财务法务中心、人力行政中心、公共事务部、IT 支持部、市场部等职能部门。根据公司的战略规划，公司各体系部门均制订了中长期规划，制定了各部门岗位职责。各职能部门分工明确，各司其职，相互协作、相互牵制。

（3）内部审计

公司设立内审部全面负责内部控制及内部审计工作，根据《内部审计管理制度》的要求，内审部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对财务、内部控制、重大项目及其业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。对在审计或调查过程中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会报告，并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化。内部审计部直接对董事会负责，并接受审计委员会的监督和指导，独立行使审计职权，不受其他部门干涉。

（4）人力资源政策

公司根据自身发展需求，结合实际情况，已建立和实施了较为科学的聘用、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，重视员工培训和继续教育，不断提升员工业务专业技术和综合素质。

（5）企业文化

公司多年来矢志不渝的深耕金融科技领域，坚持创新驱动发展，深化科技自立自强，致力于将核心技术牢牢掌握在国人手中。公司重视企业文化建设，提倡用正确的企业价值观引导职工，积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，为高素质人才发挥才智、实现价值提供平台和机会，调动了员工的工作积极性，促进了公司进一步的发展壮大。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据战略目标及发展策略，结合行业特点和业务情况，制定和完善风险管理政策和措施，实施内部控制设计和执行情况的检查和监督，确保业务风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全，将风险控制在可接受的范围内。

公司管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性，并将风险管理体现在了各种日常管理之中。

（三）控制活动

（1）授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司的日常审批业务通过在信息化系统平台上进行控制以保证授权审批控制的效率和效果。

(2) 不相容职务分离控制

公司根据业务需要设置各业务岗位，并通过岗位职责说明详细阐述各岗位的任职条件、职责权限等，充分考虑到各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理和不相容职务分离的控制要求，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(3) 会计系统控制

公司在严格执行国家统一的《会计法》和《企业会计准则》及相关规定的基础上，进行会计基础管理工作，完善财务报告编制、合并、内部审核、披露、报送、审计等工作流程，建立起了一套较为健全的财务内控体系，保证财务报告的真实、完整和决策有用。

(4) 凭证与记录控制

公司严格审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序，要求交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录，已登账凭证依序归档。公司在审核外部凭证方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业。在内部凭证的编制及审核方面，所有凭证都经过签名或盖章。所有交易通过会计内部分工审查、批准、入账与结算，及时编制凭证记录交易，登账后依序归档。

(5) 信息技术控制

公司已制定了较为严格的信息技术控制制度，主要包括数据和网络运行控制，系统软件的购置、修改及维护控制，接触或访问权限控制，应用系统的购置、开发及维护控制。同时，对于用于生成、记录、处理、报告交易或其他财务数据的程序进行控制，以保证信息系统持续恰当地运行和信息处理环境下的交易的准确性、完整性和合理授权。

(6) 独立稽查控制

公司专门设立内审部，内审部作为董事会下设审计委员会的日常工作执行机构，负责对公司经营和管理进行审计。对货币资金、凭证和账簿记录、采购、付款、工资管理、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

4、信息与沟通

公司建立了较为有效的内部信息和外部信息沟通渠道，内、外部信息能够有效传递，实现公司内部各管理层级及公司外部投资者、客户、供应商、中介机构、监管部门及新闻媒体的沟通和反馈。

内部沟通方面，公司通过各种例会、办公会等方式管理决策，保证公司的有效运作。公司致力于信息安全管理建设，制定了一系列信息安全方针、策略和制度，以保护公司信息资产、积极预防安全事件的发生。IT支持部负责公司业务运营系统和办公管理系统的规划、开发与管理，组织公司各类需求的开发与维护。

外部信息沟通方面，公司通过《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理办法》等制度，详细规定了公司各职能部门、控股子公司的信息报告内容，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序和范围，确保对信息的合理筛选、核对、分析和整合，并按照监管部门的要求，及时准确地指定媒体、公司网站披露公司生产经营方面的重大信息，为投资者及时了解公司经营动态提供了保证。

5、内部监督

公司相关制度中明确了董事会审计委员会、监事会、内审部在内部监督工作中的职责、权限、内容、程序，同时制定了《内部审计管理制度》。内审部作为执行公司日常审计监督的部门，对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的原因，提出整改方案，并按制度规定向董事会、审计委员会或者管理层报告。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》行使职权，对公司股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为、公司治理等重大事项进行监督。

(四)、公司主要内部控制活动的执行情况

1、资金活动管理

公司制定了《资金活动管理制度》、《费用报销管理制度》等与资金管理有关的制度，财务部设立专职人员管理货币资金，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。通过出纳与会计工作职责分离、资金定期盘点核对、库存现金限额管理、银行账户审批和印鉴分离管理等措施，有效地保证了公司的货币资金的安全。货币资金支付实行授权管理，规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任，从而保证了公司资金的安全运转。

2、采购与付款管理

公司制定了《采购管理制度》，规范了采购业务操作，规定了请购与审批、询价与确定供应商、采购价格的确认与审核、采购合同的谈判与核准、采购的验收与付款、保管与记录、退货、供应商评价与管理等环节的相关程序，并明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。采购申请由使用部门根据需要编制，采购人员负责询价和招标，技术/使用部门和行政部门负责采购物资的验收和保管，财务部门负责办理采购款项的支付。

3、销售与收款管理

公司依照销售与收款业务流程特点，合理设置了销售与收款业务的各部门和岗位职责，制订了作业流程并设置相关控制点。针对销售预算的编制、售前项目管理、合同管理、招投标管理、应收账款催收等制定了相关制度。设置专门岗位对业务回款进行实时跟踪，对超期和异常回款进行跟进。通过适当的职责分离、正确的授权审批、定期对账管理、内部核查程序等控制活动减少销售与收款环节存在的风险。

4、成本与费用管理

公司规定了由项目管理中心、预算部、财务部等的专职人员核算成本费用。按照规定的成本费用支出范围和公司相关制度的规定来审核和控制成本费用支出；实时监控成本费用的预算执行情况和成本控制情况，定期对成本费用进行分析，对于实际发生的预算差异或成本异常及时查明原因并采取相应措施；借助于公司内部管理系统的成本管理功能，确保了成本数据的可靠性和及时性。

5、固定资产管理

为规范公司固定资产管理，提高其使用效益，公司已建立了较科学的固定资产管理程序，并制定了《固定资产管理规定》，对公司固定资产的管理、登记、购置、处置等进行了规定。公司对固定资产进行严格的登记、编号、记录及管理，对资产的采购、审批、保管和累计折旧的计提设计了严格的控制程序，以保证资产的安全和计价的准确。严格控制固定资产的日常管理和维护，保护固定资产安全。同时通过制度明确各部门职责和作用，对固定资产的采购及保管严格把关，从而对资产进行有效的管理和利用。

6、项目管理

公司为了规范项目实施，对项目实行预算管理，制定了包括《项目管理规范》、《项目质量管理方案》、《项目预算编制制度》在内的一系列项目管理制度。公司对项目立项审批、项目预算编制、预算审批、项目执行、监督、绩效考核等进行了规范，明确了项目管理过程中的项目管理制度及操作规范等。

7、对外投资管理

公司制定了《投资决策管理制度》，在投资项目可行性研究与评估、投资决策与执行、投资绩效评估与考核等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。公司制定了《对外投资管理制度》、《对外投资工作细则》，规范对外投资行为，有效控制公司对外投资风险。按照符合公司战略、合理配置资源、促进要素优化组合、提高公司综合经济效益的原则，就公司投资组织管理机构、对外投资的转让与收回、人事财务管理及审计等事项进行了规范和决策。

8、关联交易管理

公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等的规定，制定了《关联交易管理制度》明确关联关系的确认和关联交易内容，严格把控关联交易决策程序和审批权限，保证公司关联交易符合公平、公正、公开的原则，有效地维护股东和公司的利益。公司与关联方之间的关联交易签订书面协议，并将该协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照国家有关规定及公司对外信息披露的规定予以及时、完整披露。

9、对外担保管理

为有效控制公司对外担保风险，公司制定了《融资与对外担保管理制度》，规定了对外担保的条件及审批程序。公司对外提供担保由公司财务部门对被担保对象的资信状况等方面审查，并要求被担保对象提供反担保且应当具有可执行性。对资信状况良好、符合相关规定的担保对象，方才可以提交公司董事会或股东大会审议，表决程序按相关制度进行明确。

10、募集资金管理

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率和效益，公司依据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公

司规范运作》等法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、变更、监督和责任追究等相关内容作了明确规定，并及时披露募集资金的使用情况。

11、信息披露管理

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》，详细规定了信息披露义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的流程，信息披露事务管理、信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序做了严格规定，对信息披露和重大信息内部沟通等进行全程、有效的控制，以保证公司信息披露工作及时、准确、透明、合规。公司董事会与信息的知情者签署保密承诺书，约定对其了解和掌握的公司未公开信息予以严格保密，不得在该等信息公开披露之前向第三人披露。

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

不适用

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	http://www.cninfo.com.cn/	
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		100.00%
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		100.00%
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：</p> <p>(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。</p> <p>出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(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</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：</p> <p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A、公司缺乏民主决策程序；</p> <p>B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>C、公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>E、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A、公司组织架构、民主决策程序不完善；</p> <p>B、公司重要业务制度或系统存在缺</p>

	<p>陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、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；</p> <p>D、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。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>陷；</p> <p>C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>E、公司关键岗位业务人员流失严重。</p> <p>(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>本公司来自经常性业务的利润总额为判断财务报告错报（含漏报）重要性定量标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：错报\geq利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%\leq错报$<$利润总额 10%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>公司根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定重要性标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：损失\geq利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%\leq损失$<$利润总额 10%。</p> <p>一般缺陷：损失$<$利润总额 5%。</p>
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，科蓝软件公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 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	http://www.cninfo.com.cn/
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

本报告期内，公司不存在上市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
北京科蓝软件系统股份有限公司	不适用	无	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

无

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

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，严格控制环境污染，保护生态环境。

公司积极谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排，在经营过程中主要涉及到能源消耗、资源综合利用、安全生产、公共卫生等方面的隐忧。其中，能源消耗包括电力和用水等；公共卫生包括环境卫生、生活垃圾等。公司严格贯彻国家《环境保护法》、《安全生产法》、《消防法》等法律法规，确立环保节能的目标，通过实施对安全和环境的危害辨识、风险评价，职业健康安全管理方案控制程序、运行控制程序、监视和测量控制程序等，实现环保目标。在节约能源方面公司也实施一些控制措施，如倡导二次用纸、夏季空调设定温度不超过 26℃、每层设置垃圾分类回收处等。

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于国家环境保护部门的重点排污企业，公司及其子公司均处于软件产业，软件产业具有绿色环保特点。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排。同时积极履行对社会、股东、客户、员工等利益相关方所应承担的社会责任，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	王安京、王方圆、周荣、李国庆、周旭红	股份限售承诺	所持股份锁定期限届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%，并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；公司发行上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，所持有的科蓝公司股票将在	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定对发行价作除权除息处理；本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况；</p>			
	王安京	股份减持承诺	<p>每年转让的股份不超过公司在证券交易所上市之日本企业已持有的科蓝软件股份总额的 25%。锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过发行前所持股份总数的 15%，并应符合相关法律、</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本人持有的公司股份低于 5%时除外。			
	科蓝盛合	股份减持承诺	锁定期届满后，本合伙企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盈众	股份减持承诺	锁定期限届满后，本合伙企业每年转让的公司股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的公司股份总额的 25%（上一年在转让额度内未转让部分可累计到下一年转让）。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	李国庆、周荣、周旭红	股份减持承诺	锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律法规及深圳证券交易所规则要求进	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。			
	王方圆	股份减持承诺	在本人及本人的关联自然人在科蓝软件担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有科蓝软件股份总数的 25%；锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>不低于发行价，每年减持分别不超过 25%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持科蓝软件股份时，将在减前三个交易日通过科蓝软件公告减持意向，本人持有的科蓝软件股份低于 5%时除外。</p>			
	王安京、科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盛合、科蓝盈众	关于关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本企业及本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝软件	IPO 稳定股价承诺	<p>1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2、启动条件：公司股票自上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。3、启动稳定股价预案的程序</p> <p>(1) 公司董事会办公室负责本公司前述触发实施稳定股价方案条件的监测，在其监测到前述触发实施稳定股价方案条件成就时，10 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并经公司董事会全体董事二分之一以上表决通过；(2) 公司董事会应于董事会表决通过之日起 2 个交易日内发出召开股东大会的通知，并于发出股东大会会议通知后的 15 个交易日内召开股东大会审议；(3) 公司对股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；(4) 在股东大会审议通过股份回购</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>(5) 公司应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购程序，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>(6) 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 个工作日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>(1) 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中，本公司股票价格连续 10 个交易日的收盘价均高于当日每股净资产，则本公司可不再继续实施该方案。</p> <p>(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			下列各项条件：①公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司的可分配利润的 50%；②公司单次回购股份不超过当次股份回购方案实施前公司总股本的 2%；③公司回购股份不违反公司签署的相关协议的约定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。			
	王安京	IPO 稳定股价承诺	1、关于对公司审议股份回购方案进行投票的承诺公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，则触发公司回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>的董事身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决权在股东大会上投赞成票。</p> <p>2、触发本人实施稳定股价方案的条件在公司出现上述需实施稳定股价方案的情形，且出现公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日，公司的股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序（1）本人将于触发本人实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会本人增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告；</p> <p>（2）本人将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于 500 万元，单次增持股份不超过当次股份增持方案实施前公司总股本的 1%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则本人可不再继续实施该方案。”</p>			
	王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红	IPO 稳定股价承诺	<p>1、触发公司董事会及高级管理人员实施稳定股价方案的条件在公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形，且出现公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日，公司股票的收盘</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>价均低于公司每股净资产的情形时，公司董事及高级管理人员将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>2、实施稳定股价方案的程序（1）公司董事及高级管理人员于触发其实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告。（2）公司董事及高级管理人员将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。3、稳定股价方案的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过在担任公司董事、高级管理人员期间</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则公司董事及高级管理人员可不再继续实施该方案。”			
	王安京	避免同业竞争	1、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不开发、生产、销售任何与科蓝软件生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科蓝软件经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与科蓝软件生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业，并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与科蓝软件的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、自承诺函签署之日起，如科蓝软件进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与科蓝软件拓展后的产品或业务相竞争；若与科	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>蓝软件拓展后的产品或服务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到科蓝软件经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；3、本人愿意承担由于违反上述承诺给科蓝软件造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；4、在本人及本人控制的公司与科蓝软件存在关联关系期间，本承诺函有效。</p>			
	王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、王缉志、周海朗、周荣、周旭红	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>1. 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 如公司本次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中
	科蓝软件	关于执行利润分配的承诺	<p>(一) 利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			<p>视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。</p> <p>(二) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营； 2、 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计 			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>报告。(三) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政策：</p> <p>1、 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、 当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、 当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。(四) 在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(五) 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下,注重股本扩张与业绩增长保持同步,在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。(六) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。(七) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定,经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。(八) 董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。</p> <p>(九) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。</p> <p>(十) 公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。(十一)</p> <p>监事会应对董</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。</p> <p>(十二) 公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。</p> <p>(十三) 公司应当严格执行公司章程确定</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。（十四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”</p>			
	科蓝软件	填补被摊薄即期回报的承诺	为降低首次公开发行摊薄即期回报的影	2017 年 06 月 08 日	长期有效	正常履行中

			响，公司将通过加大互联网银行类产品市场为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过加大互联网银行类产品市场开拓力度，强化募集资金管理，加快募投项目建设，争取早日实现项目预期收益，强化投资者回报机制及权益保护等综合措施提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄的即期回报。			
	王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红	其他承诺	关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺	2017年06月08日	长期有效	正常履行中

			未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
王安京	非公开发行填补摊薄即期回报的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年11月17日	长期有效	正常履行中	
王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红	非公开发行填补摊薄即期回报的承诺	1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会	2020年11月17日	长期有效	正常履行中	

			或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
王安京	可转债关于关联交易、资金占用方面的承诺可转债	本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属	2022年08月30日	长期有效	正常履行中	

			必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。” 本人将继续履行已作出的相关减少并规范关联交易的承诺。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。			
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	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。					

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，本期纳入合并范围的子公司共 13 户。

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	李峰、杨勇胜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

□是 否

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在重大担保情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	16,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	800	0	0	0
合计		16,800	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	77,956,501	16.87%	0	0	0	-19,194,857	-19,194,857	58,761,644	12.71%
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	77,956,501	16.87%	0	0	0	-19,194,857	-19,194,857	58,761,644	12.71%
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	77,956,501	16.87%	0	0	0	-19,194,857	-19,194,857	58,761,644	12.71%
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	384,221,941	83.13%	0	0	0	19,199,560	19,199,560	403,421,501	87.29%
1、人民币普通股	384,221,941	83.13%	0	0	0	19,199,560	19,199,560	403,421,501	87.29%
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	462,178,442	100.00%	0	0	0	4,703	4,703	462,183,145	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和公司募集说明书的有关约定,截至 2023 年 12 月 31 日公司科蓝转债共计转股数量为 4,703 股,公司总股本变更为 462,183,145 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可(2022)1567号)核准,北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称“公司”)本次向不特定对象发行可转换公司债券 494.60 万张,每张面值为人民币 100 元,募集资金总额为 49,460.00 万元,扣除与发行有关的费用人民币 8,984,650.93 元(不含增值税),募集资金净额为 485,615,349.07 元。发行方式采用向原股东优先配售,原股东优先配售后余额(含原股东放弃优先配售部分)通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行,认购金额不足 49,460 万元的部分由保荐机构(主承销商)中信建投证券余额包销。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。

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
王安京	76,811,069	0	-18,049,425	58,761,644	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
合计	76,811,069	0	-18,049,425	58,761,644	--	--

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

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。截至 2023 年 12 月 31 日科蓝转债共计转股数量为 4,703 股,公司总股本变更为 462,183,145 股。

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	55,792	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,041	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	
王安京	境内自然人	13.65%	63,101,709	-15,247,150	58,761,644	4,340,065	质押 冻结	60,500,000 802,820	
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.20%	28,640,803	-830,000	0	28,640,803	质押	15,900,000	
苏州元和塘创业投资有限公司	境内非国有法人	1.37%	6,348,000	1,066,000	0	6,348,000	不适用	0	
中信证	国有法	1.16%	5,355,555	5,355,555	0	5,355,555	不适用	0	

券股份 有限公司	人								
香港中 央结算 有限公 司	境外法 人	1.11%	5,109,695	3,536,355	0	5,109,695	不适用		0
宁波科 蓝盈众 投资管 理合伙 企业 (有限 合伙)	境内非 国有法 人	0.95%	4,373,081	-1,000,000	0	4,373,081	不适用		0
程伊文	境内自 然人	0.52%	2,399,900	0	0	2,399,900	不适用		0
陈伟平	境内自 然人	0.43%	1,968,000	0	0	1,968,000	不适用		0
杜文彪	境内自 然人	0.38%	1,736,000	1,736,000	0	1,736,000	不适用		0
银河德 睿资本 管理有 限公司	境内非 国有法 人	0.36%	1,665,950	1,665,950	0	1,665,950	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			1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业(有限合伙)的普通合伙人、执行事务合伙人,并持有科蓝盛合 98.81%的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.20%的股份,王安京与科蓝盛合为一致行动人。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/ 受托表决权、放弃 表决权情况的说明		无							
前 10 名股东中存在 回购专户的特别说 明(如有)(参见注 10)		无							
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		
宁波科蓝盛合投资 管理合伙企业(有 限合伙)	28,640,803					人民币普通 股	28,640,803		
苏州元和塘创业投 资有限公司	6,348,000					人民币普通 股	6,348,000		
中信证券股份有限 公司	5,355,555					人民币普通 股	5,355,555		
香港中央结算有限 公司	5,109,695					人民币普通 股	5,109,695		
宁波科蓝盈众投资 管理合伙企业(有	4,373,081					人民币普通 股	4,373,081		

限合伙)				
王安京		4,340,065	人民币普通股	4,340,065
程伊文		2,399,900	人民币普通股	2,399,900
陈伟平		1,968,000	人民币普通股	1,968,000
杜文彪		1,736,000	人民币普通股	1,736,000
银河德睿资本管理有限公司		1,665,950	人民币普通股	1,665,950
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	1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.20% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 16,175,000 股，通过投资者信用担保证券账户持有 12,465,803 股，合计持有 28,640,803 股。 2、股东程伊文通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 2,399,900 股，合计持有 2,399,900 股。 3、股东陈伟平通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 1,968,000 股，合计持有 1,968,000 股。 4、股东杜文彪通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 1,736,000 股，合计持有 1,736,000 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

前十名股东较上期末发生变化情况					
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
杜文彪	新增	0	0.00%	0	0.00%
银河德睿资本管理有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
王晓东	退出	0	0.00%	0	0.00%
徐振林	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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王安京	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

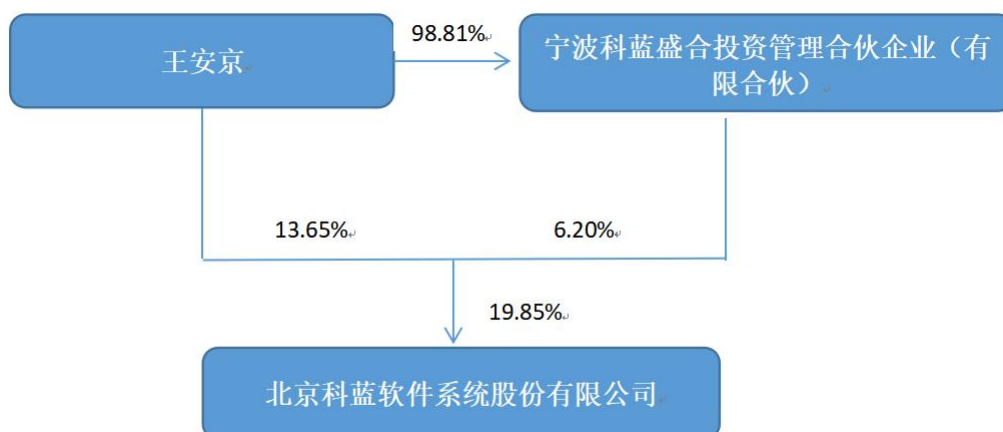
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王安京	本人	中国	否
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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
王安京	控股股东	36,100	自身生产经营	质权人申请为止	自有资金	否	否
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	第一大股东一致行动人	11,100	自身生产经营	质权人申请为止	自有资金	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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

科蓝转债初始转股价格为 16.02 元/股，本报告期内，公司于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 7 月 3 日在巨潮资讯网披露《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-045），向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税）。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司可转换公司债券转股价格调整为 16.01 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 7 月 11 日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股 金额 (元)	累计转股 数 (股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
科蓝 转债	2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日	4,946,000	494,600,000.00	75,700.00	4,703	0.00%	494,524,300.00	99.98%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	384,665	38,466,500.00	7.78%
2	兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	其他	270,000	27,000,000.00	5.46%
3	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	244,993	24,499,300.00	4.95%
4	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	228,630	22,863,000.00	4.62%
5	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	205,997	20,599,700.00	4.17%
6	UBS AG	境外法人	176,713	17,671,300.00	3.57%
7	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	165,224	16,522,400.00	3.34%
8	招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	其他	153,499	15,349,900.00	3.10%
9	招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	其他	150,000	15,000,000.00	3.03%
10	易方达安顺四季回报高等级债券固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	146,975	14,697,500.00	2.97%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末相关财务指标见第九节、六。

东方金诚国际信用评估有限公司于 2023 年 6 月 20 日出具了《北京科蓝软件系统股份有限公司主体及“科蓝转债”

2023 年度定期跟踪信用评级报告》(东方金诚债跟踪评字【2023】0271 号), 维持公司主体信用等级为 AA-, 评级展望为稳定, 同时维持“科蓝转债”信用等级为 AA-, 未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
科蓝软件	净利润: -133,429,948.94 亏损金额占上年末净资产比例为 10.30%	1、下属被投企业的运营分润收入下降, 并计提商誉减值准备。2、软件技术开发项目毛利率下降, 主要是由于特殊时期, 导致交付工期变长, 项目实施成本上升。	

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位: 万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.72	2.61	4.21%
资产负债率	61.73%	55.73%	6.00%
速动比率	1.98	1.92	3.13%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-13,021	1,731.46	-852.02%
EBITDA 全部债务比	-14.40%	24.91%	-39.31%
利息保障倍数	-1.68	1.33	-226.32%
现金利息保障倍数	0.43	-2.04	121.08%
EBITDA 利息保障倍数	-1.00	2.26	-144.25%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011006089 号
注册会计师姓名	李峰 杨勇胜

审计报告正文

审计报告

大华审字[2024] 0011006089 号

北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称科蓝软件公司)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,公允反映了科蓝软件公司 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,我们独立于科蓝软件公司,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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 收入确认;
- 应收账款的可收回性。

(一)收入确认

- 事项描述

本年度科蓝软件公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注五、（三十七）及附注七、注释 61。

科蓝软件公司 2023 年度营业收入 116,940.89 万元，主要为技术开发收入。营业收入是科蓝软件公司的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当会对科蓝软件公司经营成果产生重大影响，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险。因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到执行。
- （2）了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合科蓝软件公司业务特点及会计准则的规定；选取收入样本，检查销售合同，识别合同中的各项履约义务以及交易价格；检查经客户认可的验收文件或项目进度确认文件，以评价各类业务收入是否已经按照科蓝软件公司的收入确认政策确认。
- （3）选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。
- （4）函证重要的收入项目，核对营业收入是否真实、记录的期间是否正确。
- （5）评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科蓝软件公司的会计政策。

（二）应收账款的可收回性

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注五、（十三）及附注七、注释 5。截至 2023 年 12 月 31 日止，科蓝软件公司应收账款账面余额 111,167.37 万元，已计提预期信用损失 26,474.92 万元，应收账款账面价值为 84,692.46 万元，占资产总额的 28.26%。

科蓝软件公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，管理层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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

科蓝软件公司客户主要为银行，应收账款的回收取决于此类客户的结算进度，由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到有效执行。

(2) 对单项测试计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，评价管理层坏账准备计提的合理性。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知等。

(3) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并与同行业进行比较，评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(4) 检查应收账款的期后回款情况。

(5) 评估了管理层对应收账款及应收账款坏账准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

科蓝软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

科蓝软件公司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，科蓝软件公司管理层负责评估科蓝软件公司的持续经营能力，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科蓝软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科蓝软件公司的财务报告过程。

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，就可能导致对科蓝软件公司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告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科蓝软件公司不能持续经营。

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. 就科蓝软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在与治理层沟通过的事项中，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。

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：北京科蓝软件系统股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	601,326,486.57	410,947,014.82
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	3,557,117.40	5,160,401.47
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	846,924,581.49	896,568,950.28
应收款项融资		
预付款项	49,189,560.18	34,201,464.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,472,057.69	30,217,666.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	596,838,299.77	579,800,290.25
合同资产	24,275,648.01	21,794,170.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,461,349.29	199,528,904.12
流动资产合计	2,201,045,100.40	2,178,218,861.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,527,435.12	14,527,831.93
其他权益工具投资	20,501,337.51	20,502,491.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	28,813,558.33	28,395,767.71
在建工程	365,921,391.20	269,871,052.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,744,632.47	22,101,365.30
无形资产	135,227,779.94	159,480,547.23
开发支出	72,176,878.98	45,393,125.18
商誉	66,190,047.13	99,659,039.99
长期待摊费用	6,034,790.98	13,326,363.06
递延所得税资产	70,933,363.93	56,110,743.37
其他非流动资产		18,696,299.20
非流动资产合计	796,071,215.59	748,064,627.10
资产总计	2,997,116,315.99	2,926,283,488.31

流动负债：		
短期借款	427,941,018.87	485,835,679.92
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	74,226,096.03	75,375,971.44
预收款项		
合同负债	74,186,731.59	88,417,126.48
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	79,246,933.59	55,363,267.45
应交税费	69,001,045.13	64,215,409.65
其他应付款	41,183,953.27	33,929,219.37
其中：应付利息	914,426.46	1,010,093.44
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	43,121,317.60	31,512,741.70
其他流动负债	17,383.02	33,752.13
流动负债合计	808,924,479.10	834,683,168.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	580,069,750.96	379,419,113.83
应付债券	399,366,932.31	376,434,256.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,546,873.08	10,762,004.03
长期应付款	15,853,930.60	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	103,960.00	0.00
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00
递延所得税负债	21,446,031.95	27,159,302.59
其他非流动负债	13,274,684.06	0.00
非流动负债合计	1,041,162,162.96	796,274,677.10
负债合计	1,850,086,642.06	1,630,957,845.24
所有者权益：		

股本	462,183,145.00	462,178,442.00
其他权益工具	99,199,313.91	99,214,496.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,476,282.84	346,895,925.63
减：库存股		
其他综合收益	-3,590,930.71	-3,172,554.11
专项储备		
盈余公积	42,166,790.54	42,166,790.54
一般风险准备		
未分配利润	159,153,959.77	291,562,350.35
归属于母公司所有者权益合计	1,101,588,561.35	1,238,845,451.34
少数股东权益	45,441,112.58	56,480,191.73
所有者权益合计	1,147,029,673.93	1,295,325,643.07
负债和所有者权益总计	2,997,116,315.99	2,926,283,488.31

法定代表人：王安京 主管会计工作负责人：周旭红 会计机构负责人：吴玉莘

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	407,447,285.10	340,393,568.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	870,216,307.21	862,177,821.13
应收款项融资		
预付款项	32,953,604.66	18,225,921.29
其他应收款	526,237,992.63	339,649,492.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	549,951,538.51	546,400,297.09
合同资产	21,420,304.01	18,094,089.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,275.12	160,000,000.00
流动资产合计	2,408,228,307.24	2,284,941,189.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	169,385,361.12	169,385,756.93
其他权益工具投资	19,805,280.00	19,805,280.00
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	3,554,986.63	1,658,386.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,305,936.80	15,805,201.53
无形资产	166,281.77	213,509.88
开发支出	37,095,249.36	25,579,392.98
商誉		
长期待摊费用	3,285,792.81	9,485,202.84
递延所得税资产	60,160,051.94	40,738,043.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,758,940.43	282,670,774.27
资产总计	2,713,987,247.67	2,567,611,963.70
流动负债：		
短期借款	416,925,893.87	460,809,124.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,005,372.54	30,512,059.42
预收款项		
合同负债	382,752,014.82	219,829,732.32
应付职工薪酬	72,556,819.61	47,212,380.34
应交税费	63,753,255.44	56,726,113.95
其他应付款	37,914,823.24	40,360,001.16
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	38,740,129.82	26,502,648.54
其他流动负债	17,383.02	33,558.82
流动负债合计	1,046,665,692.36	881,985,619.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	399,366,932.31	376,434,256.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,023,254.87	5,940,238.87
长期应付款	15,853,930.60	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,500,000.00	2,500,000.00

递延所得税负债	15,106,966.98	18,828,799.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	439,851,084.76	403,703,294.93
负债合计	1,486,516,777.12	1,285,688,914.31
所有者权益：		
股本	462,183,145.00	462,178,442.00
其他权益工具	99,199,313.91	99,214,496.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	349,808,984.02	349,781,570.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,166,790.54	42,166,790.54
未分配利润	274,112,237.08	328,581,749.23
所有者权益合计	1,227,470,470.55	1,281,923,049.39
负债和所有者权益总计	2,713,987,247.67	2,567,611,963.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,169,408,900.72	1,176,195,193.91
其中：营业收入	1,169,408,900.72	1,176,195,193.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,233,150,431.35	1,103,817,471.94
其中：营业成本	834,486,085.81	753,888,923.69
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	5,166,454.87	5,943,810.75
销售费用	81,214,120.67	64,167,167.13
管理费用	139,859,035.37	123,189,150.78
研发费用	117,544,205.96	115,210,724.69
财务费用	54,880,528.67	41,417,694.90
其中：利息费用	57,348,312.96	41,560,760.69
利息收入	3,873,691.84	926,741.89
加：其他收益	7,911,682.59	11,683,657.54

投资收益（损失以“-”号填列）	6,063,993.38	1,750,535.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-396.81	36,170.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	39,899.07	63,545.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,226,383.59	-65,670,059.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,722,797.30	-5,885,061.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	112,455.71	-8,593.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-154,562,680.77	14,311,746.58
加：营业外收入	630,206.18	2,412.01
减：营业外支出	13,283.77	784,914.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-153,945,758.36	13,529,243.97
减：所得税费用	-20,515,809.42	-8,376,293.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,429,948.94	21,905,537.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,429,948.94	21,600,860.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		304,677.73
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-122,989,246.83	21,882,995.68
2. 少数股东损益	-10,440,702.11	22,542.13
六、其他综合收益的税后净额	-800,670.46	-3,759,010.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-418,376.60	-3,244,412.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综	-418,376.60	-3,244,412.14

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	-418,376.60	-3,244,412.14
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-382,293.86	-514,598.48
七、综合收益总额	-134,230,619.40	18,146,527.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-123,407,623.43	18,638,583.54
归属于少数股东的综合收益总额	-10,822,995.97	-492,056.35
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.27	0.05
(二) 稀释每股收益	-0.20	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王安京 主管会计工作负责人：周旭红 会计机构负责人：吴玉苹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,083,867,467.59	1,058,483,442.75
减：营业成本	799,005,281.14	718,324,531.28
税金及附加	4,630,895.56	5,473,938.87
销售费用	74,593,415.22	58,217,342.14
管理费用	78,382,105.98	64,654,839.08
研发费用	99,435,425.93	95,585,889.60
财务费用	42,773,470.12	42,430,896.25
其中：利息费用	57,348,312.96	36,825,604.09
利息收入	3,873,691.84	651,354.08
加：其他收益	3,336,601.63	7,325,851.71
投资收益（损失以“-”号填列）	907,111.14	1,550,141.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-396.81	36,170.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47,571,867.47	-48,485,796.94

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,724,635.46	-4,511,652.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	38,578.93	21,032.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-72,967,337.59	29,695,582.63
加：营业外收入	0.00	0.00
减：营业外支出	3,571.15	237,232.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-72,970,908.74	29,458,350.30
减：所得税费用	-23,121,212.49	-5,249,766.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,849,696.25	34,708,116.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,849,696.25	34,708,116.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
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	-49,849,696.25	34,708,116.41
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	1,194,280,398.03	1,137,325,609.17

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	823,257.72	5,623,571.59
收到其他与经营活动有关的现金	48,724,143.59	45,265,125.04
经营活动现金流入小计	1,243,827,799.34	1,188,214,305.80
购买商品、接受劳务支付的现金	18,990,969.05	57,112,790.65
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	1,023,057,230.30	1,046,356,859.36
支付的各项税费	37,508,449.81	46,284,017.65
支付其他与经营活动有关的现金	147,659,259.34	128,993,259.17
经营活动现金流出小计	1,227,215,908.50	1,278,746,926.83
经营活动产生的现金流量净额	16,611,890.84	-90,532,621.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,863,148.73	365,505,090.63
取得投资收益收到的现金	1,107,504.11	1,698,481.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,750.00	102,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-502,986.50	
收到其他与投资活动有关的现金	860,000.00	
投资活动现金流入小计	173,377,416.34	367,305,682.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,015,659.50	137,199,368.45
投资支付的现金	2,227,091.16	527,406,074.17
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	1.00	9,345,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,242,751.66	673,950,442.62
投资活动产生的现金流量净额	65,134,664.68	-306,644,760.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,000,000.00
取得借款收到的现金	884,614,871.99	1,234,566,787.46
收到其他与筹资活动有关的现金		487,600,943.40
筹资活动现金流入小计	884,614,871.99	1,731,167,730.86

偿还债务支付的现金	708,062,786.40	1,125,613,649.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,645,825.40	41,518,363.52
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	29,908,194.36	19,821,994.53
筹资活动现金流出小计	776,616,806.16	1,186,954,007.81
筹资活动产生的现金流量净额	107,998,065.83	544,213,723.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	454,483.10	1,820,466.99
五、现金及现金等价物净增加额	190,199,104.45	148,856,808.42
加：期初现金及现金等价物余额	402,173,007.89	253,316,199.47
六、期末现金及现金等价物余额	592,372,112.34	402,173,007.89

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	1,042,354,469.59	1,094,731,208.61
收到的税费返还	784,304.82	5,051,324.75
收到其他与经营活动有关的现金	506,895,588.07	310,187,304.78
经营活动现金流入小计	1,550,034,362.48	1,409,969,838.14
购买商品、接受劳务支付的现金	17,957,903.79	8,689,303.29
支付给职工以及为职工支付的现金	929,724,137.17	974,476,393.45
支付的各项税费	32,594,518.87	42,507,618.34
支付其他与经营活动有关的现金	594,484,054.03	353,473,623.68
经营活动现金流出小计	1,574,760,613.86	1,379,146,938.76
经营活动产生的现金流量净额	-24,726,251.38	30,822,899.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	332,600,000.00
取得投资收益收到的现金	907,507.95	1,501,002.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,000.00	41,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	160,944,507.95	334,142,002.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,406,247.16	24,896,797.33
投资支付的现金		490,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1.00	9,345,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,406,248.16	524,241,797.33
投资活动产生的现金流量净额	149,538,259.79	-190,099,794.59
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	662,818,401.53	1,021,954,748.96
收到其他与筹资活动有关的现金		487,600,943.40
筹资活动现金流入小计	662,818,401.53	1,509,555,692.36
偿还债务支付的现金	672,326,357.89	1,115,255,911.65

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,559,399.24	28,231,528.72
支付其他与筹资活动有关的现金	23,680,117.99	17,237,370.08
筹资活动现金流出小计	721,565,875.12	1,160,724,810.45
筹资活动产生的现金流量净额	-58,747,473.59	348,830,881.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,939.53	9,698.36
五、现金及现金等价物净增加额	66,066,474.35	189,563,685.06
加：期初现金及现金等价物余额	334,484,721.41	144,921,036.35
六、期末现金及现金等价物余额	400,551,195.76	334,484,721.41

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	462,178,442.00			99,214,496.93	346,895,925.63		-3,172,554.11		42,166,790.54		291,562,350.35		1,238,845,134.34	56,480,191.73	1,295,325,643.07
加：															
：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	462,178,442.00			99,214,496.93	346,895,925.63		-3,172,554.11		42,166,790.54		291,562,350.35		1,238,845,134.34	56,480,191.73	1,295,325,643.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,703.00			-15,183.02	-4,419,642.79		-418,376.60				-132,408,390.58		-137,256,889.99	-11,039,079.15	-148,295,969.14
（一）综							-418,376.60				-122,390.58		-123,390.58	-10,839,079.15	-134,295,969.14

合收益总额							376.60				989,246.83		407,623.43	22,995.97	230,619.40
(二) 所有者投入和减少资本	4,703.00			-15,183.02	27,413.33								16,933.31		16,933.31
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,703.00			-15,183.02	27,413.33								16,933.31		16,933.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-4,619.815.90		-4,619.815.90		-4,619.815.90
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											-4,619.815.90		-4,619.815.90		-4,619.815.90

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

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					- 4,44 7,05 6.12						- 4,79 9,32 7.85		- 9,24 6,38 3.97	- 216, 083. 18	- 9,46 2,46 7.15
四、本期期末余额	462, 183, 145. 00			99,1 99,3 13.9 1	342, 476, 282. 84		- 3,59 0,93 0.71		42,1 66,7 90.5 4		159, 153, 959. 77		1,10 1,58 8,56 1.35	45,4 41,1 12.5 8	1,14 7,02 9,67 3.93

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	462, 178, 442. 00				346, 895, 925. 63		70,7 75.8 6		38,6 88,9 86.4 4		272, 894, 810. 50		1,12 0,72 8,94 0.43	47,4 27,2 37.3 5	1,16 8,15 6,17 7.78
加：会计政策变更							- 42.2 9		6,99 2.46		255, 355. 81		262, 305. 98	36,3 01.1 1	298, 607. 09
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	462, 178, 442. 00				346, 895, 925. 63		70,7 33.5 7		38,6 95,9 78.9 0		273, 150, 166. 31		1,12 0,99 1,24 6.41	47,4 63,5 38.4 6	1,16 8,45 4,78 4.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				99,2 14,4 96.9 3			- 3,24 3,28 7.68		3,47 0,81 1.64		18,4 12,1 84.0 4		117, 854, 204. 93	9,01 6,65 3.27	126, 870, 858. 20
(一) 综合收							- 3,24 3,31				21,8 82,9 95.6		18,6 39,6 81.1	- 492, 056.	18,1 47,6 24.8

益总额							4.51				8		7	35	2
(二)所有者投入和减少资本														9,000,000.00	9,000,000.00
1.所有者投入的普通股														9,000,000.00	9,000,000.00
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															
4.其他															
(三)利润分配									3,470,811.64		-3,470,811.64				
1.提取盈余公积									3,470,811.64		-3,470,811.64				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															

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

2. 本期使用														
(六) 其他			99,214,496.93			26.83						99,214,523.76	508,709.62	99,723,333.8
四、本期期末余额	462,178,442.00		99,214,496.93	346,895,925.63		-3,172,554.11		42,166,790.54		291,562,350.35		1,238,845,134.3	56,480,191.73	1,295,325,643.07

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	462,178,442.00			99,214,496.93	349,781,570.69				42,166,790.54	328,581,749.23		1,281,923,049.39
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	462,178,442.00			99,214,496.93	349,781,570.69				42,166,790.54	328,581,749.23		1,281,923,049.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,703.00			-15,183.02	27,413.33					-54,469,512.15		-54,452,578.84
(一)										-		-

综合收益总额										49,849,696.25		49,849,696.25
(二) 所有者投入和减少资本	4,703.00			-15,183.02	27,413.33							16,933.31
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,703.00			-15,183.02	27,413.33							16,933.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-4,619,815.90		-4,619,815.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,619,815.90		-4,619,815.90
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	462,183,145.00			99,199,313.91	349,808,984.02				42,166,790.54	274,112,237.08		1,227,470,470.55
----------------------	----------------	--	--	---------------	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

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	462,178,442.00				349,781,570.69				38,688,986.44	297,281,512.37		1,147,930,511.50
加									6,992.46	62,932.09		69,924.55
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	462,178,442.00				349,781,570.69				38,695,978.90	297,344,444.46		1,148,000,436.05
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				99,214,496.93					3,470,811.64	31,237,304.77		133,922,613.34
(一) 综合 收益 总额										34,708,116.41		34,708,116.41
(二) 所有 者投 入和 减少 资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,470,811.64	-	3,470,811.64	
1. 提取盈余公积									3,470,811.64	-	3,470,811.64	
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				99,214,496.93								99,214,496.93
四、本期期末余额	462,178,442.00			99,214,496.93	349,781,570.69				42,166,790.54	328,581,749.23		1,281,923,049.39

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京科蓝软件系统有限公司（以下简称“科蓝有限公司”），于1999年11月9日经北京市人民政府以外经贸京资字[1999]0525号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立，设立时系外商独资企业。2012年8月24日，北京市经济技术开发区管委会出具京技管项审字[2012]180号《关于北京科蓝软件系统有限公司转制为内资企业的批复》，同意科蓝有限公司转制为内资企业。2013年11月30日，科蓝有限公司整体变更为股份有限公司。2017年5月12日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]690号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，发行社会公众股3,286万股，并于2017年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为91110302717741973K的营业执照。经过历年的派送红股、增发新股、股份回购及转增股本，截止2023年12月31日，本公司累计发行股份总数462,183,145.00股，注册资本为462,183,145元，公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路18号A座450室，实际控制人为王安京。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

本公司经营范围：开发、生产计算机软硬件、网络产品；技术咨询、技术服务及售后维修服务；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；人力资源服务。

本公司为金融软件和全方位一体化数字金融专家级解决方案服务供应商，主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行等金融行业企业提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案。主要产品和服务为：互联网渠道系列产品、大中台产品、新一代银行核心产品、分布式事务型数据库、智慧银行-网点智能设备及安全类产品等。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月23日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五、（十六））、应收款项坏账准备计提的方法（附注五、（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、（二十四）和（二十九））、收入的确认时点（附注五、（三十七））等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：商誉减值准备的会计估计、应收账款和其他应收款坏账准则计提、存货减值的估计、递延所得税资产和递延所得税负债、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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
重要的应收账款核销情况	单项应收账款 \geq 100 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项应付账款 \geq 100 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	单项其他应付款 \geq 100 万元
重要或有事项	对公司财务数据影响 \geq 200 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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 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。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

4. 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

6. 购买子公司少数股权

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

7. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

（3）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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。

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，当且仅当本公司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。

分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对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。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关的交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司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。除非由本公司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, 本公司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。

其他金融负债

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 对此类金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

金融资产和金融负债的终止确认

- 1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：
 - 2) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
 - 3) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与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）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与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）之和。

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

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同，进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：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；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力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。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	商业承兑汇票由客户进行承兑，存在一定的预期信用损失风险	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。
组合二	除上述组合之外的应收账款，本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收款项，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（二十）。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	除应收合并范围内关联方之外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。
组合二	合并范围内关联方之间的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。

16、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本本附注五/（十一）6. 金融工具减值

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	合并范围内的关联方的合同资产	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。
组合二	除上述组合之外的合同资产，本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括合同履行成本、原材料、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五/（十一）6. 金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	除应收合并范围内关联方之外的长期应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。
组合二	合并范围内关联方之间的长期应收款	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期计量预期信用损失。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定

过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

1. 确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90~4.75
运输设备	年限平均法	5	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5-10	18~31.67

(1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（2）固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五（三十）长期资产减值。

（3）固定资产处置

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

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五（三十）长期资产减值。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件、特许权、商标、专有技术、客户关系等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	相关权证上注明的使用期限	可使用期限
软件	3-10	预计受益期限
特许权	5	预计受益期限
商标	10	预计受益期限
专有技术	10	预计受益期限
客户关系	5-8	预计受益期限

期末，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，必要时进行调整。

经复核，本期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。

使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五（三十）长期资产减值。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：在开发项目满足上述资本化条件，并通过项目开发立项审批之日起。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产和使用权资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

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

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

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

本公司的收入主要来源于技术开发与技术服务。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 技术开发收入

①约定了合同总额的技术开发业务

本公司技术开发业务是指根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司技术开发业务一般包括需求分析、客户化开发、系统环境测试、上线推广、维护等阶段，公司需对开发成果负责，成果交付时通常需客户进行验收。此类业务收入，公司在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

②按人月工作量结算的技术开发业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术开发收入。

(2) 技术服务收入

①约定了合同总额及服务期间的技术服务业务

技术服务主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等的业务。因技术服务通常在合同期内较均衡的发生，故每个报告期末按合同总金额和已提供服务期间占合同期间的比例计算确定的金额确认当期技术服务收入。

②按人月工作量结算的技术服务业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术服务收入。

(3) 共同经营收入

共同经营收入主要是指公司与客户合作经营，在客户的业务基础上进行系统开发并拓展开发产品，相关产品的收益以合作分成的形式取得。共同经营收入于相关产品产生收益后，在取得经双方确认的收益结算文件并获取收款权利时确认。

(4) 产品销售和系统集成业务

根据合同约定，在取得客户的签收单或验收单时确认相关收入。

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

38、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

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

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括房租。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

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
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	如下	

(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

会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

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，本公司按照解释 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，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	45,039,330.06	3,907,696.20	48,947,026.26
递延所得税负债	7,904,362.51	3,609,089.10	11,513,451.61
其他综合收益	70,775.86	-42.29	70,733.57
盈余公积	38,688,986.44	6,992.46	38,695,978.90
未分配利润	272,894,810.50	255,355.81	273,150,166.31

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，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	52,209,759.81	3,900,983.56	56,110,743.37
递延所得税负债	23,792,820.80	3,366,481.79	27,159,302.59
其他综合收益	-3,172,538.65	-15.46	-3,172,554.11
盈余公积	42,148,868.60	17,921.94	42,166,790.54
未分配利润	291,056,211.64	506,138.71	291,562,350.35

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	-8,140,439.13	-235,854.71	-8,376,293.84

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	销售收入 技术服务收入	13% 3%、6%、10%

	技术开发收入、技术转让收入	免税
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%、16.5%、20.9%、12.5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
本公司	15%
深圳科蓝金信科技发展有限公司	15%
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	25%
北京尼客矩阵科技有限公司	20%
大陆云盾电子认证服务有限公司	20%
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	20%
大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司	20%
科蓝软体系统（香港）有限公司	16.5%
SUNJE SOFT 株式会社	20.9%
深圳宁泽金融科技有限公司	12.5%
北京数蚂科蓝科技有限公司	20%
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	20%
郑州科蓝软件科技有限公司	20%
湖南蓝谷软件有限公司	20%
上海科蓝数据科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局财税字[1999]第 273 号文《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》和《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825 号）的规定：从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据财政部和国家税务总局财税[2011]110 号文《营业税改征增值税试点方案》规定，国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。

本公司从 2012 年 9 月 1 日起营业税改征增值税，适用于原营业税免税政策的收入继续免征增值税。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受上述规定的增值税即征即退政策。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

（3）根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%；同时自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、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，本公司自 2019 年 4 月 1 日起享受该项税收优惠政策。根据财政部税务总局公告 2022 年第 11 号，财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号规定于 2021

年 12 月 31 日到期，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。财政部税务总局公告 2023 年第 1 号，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。

2. 所得税

(1) 2021 年 10 月 25 日，本公司获取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联合批准颁发的编号为 GR202111003000 的《高新技术企业证书》，继续享受所得税 15%的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2021 年度、2022 年度、2023 年度。

(2) 2023 年 11 月 15 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司取得了编号为 GR202344203392 的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税 15%的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2023 年度、2024 年度、2025 年度。

(3) 2022 年 12 月 14 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽）取得了编号为 GR202244200340 的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税 15%的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。

深圳宁泽分别于 2020 年 9 月 28 日和 2020 年 11 月 26 日取得由深圳市软件行业协会颁发的《软件产品证书》（证书编号：深 RC-2020-1723）和《软件企业证书》（证书编号：深 R-2020-1022），被认定为深圳市 2020 年第十批“软件企业”。根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布的 2020 年第 45 号《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，享受“两免三减半”的所得税优惠政策，即第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。2021 年为深圳宁泽的首个获利年度，因此从 2021 年起，深圳宁泽税率为 0%、0%、12.5%、12.5%和 12.5%。

(4) 根据 2023 年 8 月 2 日财政部 税务总局公告的《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，本公司之认定为小型微利企业的子公司，适用该优惠政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	529.33	497.07
银行存款	596,526,038.62	404,490,253.52
其他货币资金	4,799,918.62	6,456,264.23
合计	601,326,486.57	410,947,014.82

其中：存放在境外的款项总额	42,795,654.68	25,841,440.84
---------------	---------------	---------------

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	4,771,540.00	6,407,297.78
履约保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
银行冻结账户	2,182,834.23	366,709.15
合计	8,954,374.23	8,774,006.93

截至 2023 年 12 月 31 日止，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

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	3,557,117.40	5,160,401.47
其中：		
理财产品	3,557,117.40	5,160,401.47
其中：		
合计	3,557,117.40	5,160,401.47

其他说明：

期末余额系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社使用暂时闲置的自有资金购买的理财产品。

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

(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：										
其中：										

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	

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：

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）	574,497,726.17	641,708,981.69
1 至 2 年	198,257,265.86	225,417,553.49
2 至 3 年	130,319,803.11	78,602,594.48
3 年以上	208,598,946.08	183,317,805.87
3 至 4 年	57,521,762.05	74,207,086.11
4 至 5 年	64,994,283.70	50,111,055.09
5 年以上	86,082,900.33	58,999,664.67
合计	1,111,673,741.22	1,129,046,935.53

(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	10,204,328.29	0.92%	10,204,328.29	100.00%		9,604,378.46	0.85%	9,604,378.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,101,469,412.93	99.08%	254,544,831.44	23.11%	846,924,581.49	1,119,442,557.07	99.15%	222,873,606.79	19.91%	896,568,950.28
其中：										
组合 1	1,101,469,412.93	99.08%	254,544,831.44	23.11%	846,924,581.49	1,119,442,557.07	99.15%	222,873,606.79	19.91%	896,568,950.28
合计	1,111,673,741.22	100.00%	264,749,159.73	23.82%	846,924,581.49	1,129,046,935.53	100.00%	232,477,985.25	20.59%	896,568,950.28

按单项计提坏账准备：10,204,328.29

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
广东明途律师事务所	9,574,057.00	9,574,057.00	9,574,057.00	9,574,057.00	100.00%	子公司大陆云盾公司，将预计无

						法收回的应收账款 9,574,057.00 元，全额计提坏账准备。
厦门精位文化地理信息有限公司			600,000.00	600,000.00	100.00%	子公司大陆云盾公司，将预计无法收回的应收账款 600,000.00 元，全额计提坏账准备。
ToBeInet (株)	911.31	911.31	909.79	909.79	100.00%	
Pico 技术 (株)	29,410.15	29,410.15	29,361.50	29,361.50	100.00%	韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社，将逾期的可收回性极小的应收账款 5,490,000.00 元韩元，折合人民币 30,271.29 元，全额计提坏账准备。
合计	9,604,378.46	9,604,378.46	10,204,328.29	10,204,328.29		

按组合计提坏账准备：254,544,831.44

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	574,497,726.17	34,469,863.57	6.00%
1—2 年	198,257,265.86	29,738,589.89	15.00%
2—3 年	129,719,803.11	38,915,940.94	30.00%
3—4 年	47,947,705.05	26,371,237.78	55.00%
4—5 年	64,994,283.70	38,996,570.22	60.00%
5 年以上	86,052,629.04	86,052,629.04	100.00%
合计	1,101,469,412.93	254,544,831.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,604,378.46	600,000.00			-50.17	10,204,328.29
按组合计提预期信用损失的应收账款	222,873,606.79	49,358,489.79		17,691,902.55	4,637.41	254,544,831.44
合计	232,477,985.25	49,958,489.79		17,691,902.55	4,587.24	264,749,159.73

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
实际核销的应收账款	17,691,902.55

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
A 有限公司	系统开发服务款	3,800,000.00	逾期时间较长, 预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
B 银行	系统开发服务款	2,240,000.00	逾期时间较长, 预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
C 农信社	系统开发服务款	2,000,000.00	逾期时间较长, 预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
D 农商行	系统开发服务款	1,596,000.00	逾期时间较长, 预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第	否

				二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	
E 银行	系统开发服务款	1,261,350.00	逾期时间较长, 预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
合计		10,897,350.00			

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
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	242,829,128.52	3,911,595.00	246,740,723.52	21.69%	40,174,332.78
合计	242,829,128.52	3,911,595.00	246,740,723.52	21.69%	40,174,332.78

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
未到期的质保金	25,136,637.13	1,508,198.23	23,628,438.90	22,424,672.84	1,345,480.37	21,079,192.47
预开票增值税款	735,253.01	88,043.90	647,209.11	801,060.59	86,082.91	714,977.68
合计	25,871,890.14	1,596,242.13	24,275,648.01	23,225,733.43	1,431,563.28	21,794,170.15

(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	25,871,890.14	100.00%	1,596,242.13	6.17%	24,275,648.01	23,225,733.43	100.00%	1,431,563.28	6.16%	21,794,170.15
其中：										
组合 1	25,871,890.14	100.00%	1,596,242.13	6.17%	24,275,648.01	23,225,733.43	100.00%	1,431,563.28	6.16%	21,794,170.15
合计	25,871,890.14	100.00%	1,596,242.13	6.17%	24,275,648.01	23,225,733.43	100.00%	1,431,563.28	6.16%	21,794,170.15

按组合计提坏账准备：1,596,242.13

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	25,688,853.80	1,541,331.23	6.00%
1-2 年	0.00	0.00	15.00%
2-3 年	183,036.34	54,910.90	30.00%
合计	25,871,890.14	1,596,242.13	

确定该组合依据的说明：

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
未到期的质保金	162,717.86			
预开票增值税款	1,960.99			
合计	164,678.85			---

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
----	------	------

(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：										
其中：										

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
----	----------	-----------

(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：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(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	37,472,057.69	30,217,666.07
合计	37,472,057.69	30,217,666.07

(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
保证金	17,827,656.67	15,903,243.87
待收回合作意向款	11,370,194.26	7,316,037.72
往来款	10,172,973.08	2,650,000.00
押金	7,588,830.53	8,167,269.74
备用金	4,481,014.71	5,812,113.93
其他	4,234,611.77	3,751,083.06
合计	55,675,281.02	43,599,748.32

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）	13,191,754.57	17,950,554.24
1 至 2 年	12,137,135.44	5,671,233.68
2 至 3 年	11,836,118.24	2,506,537.82
3 年以上	18,510,272.77	17,471,422.58
3 至 4 年	2,885,578.55	6,849,798.91
4 至 5 年	6,211,284.80	5,262,513.67
5 年以上	9,413,409.42	5,359,110.00
合计	55,675,281.02	43,599,748.32

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	55,675,281.02	100.00%	18,203,223.33	32.70%	37,472,057.69	43,599,748.32	100.00%	13,382,082.25	30.69%	30,217,666.07
其中：										
组合一	55,675,281.02	100.00%	18,203,223.33	32.70%	37,472,057.69	43,599,748.32	100.00%	13,382,082.25	30.69%	30,217,666.07
合计	55,675,281.02	100.00%	18,203,223.33	32.70%	37,472,057.69	43,599,748.32	100.00%	13,382,082.25	30.69%	30,217,666.07

按组合计提坏账准备：18,203,223.33

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	13,191,754.57	659,587.71	5.00%
1—2 年	12,137,135.44	1,213,713.55	10.00%
2—3 年	11,836,118.24	2,367,223.66	20.00%
3—4 年	2,885,578.55	1,441,931.98	50.00%
4—5 年	6,211,284.80	3,105,642.41	50.00%
5 年以上	9,413,409.42	9,415,124.02	100.00%
合计	55,675,281.02	18,203,223.33	

确定该组合依据的说明：

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	8,312,938.23	5,069,144.02		13,382,082.25
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-50,000.00	50,000.00		
本期计提	2,657,251.18	2,610,642.62		5,267,893.80
本期核销	394,849.52			394,849.52
其他变动	51,903.20			51,903.20
2023 年 12 月 31 日余额	10,473,436.69	7,729,786.64		18,203,223.33

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	13,382,082.25	5,267,893.80		394,849.52	-51,903.20	18,203,223.33
合计	13,382,082.25	5,267,893.80		394,849.52	-51,903.20	18,203,223.33

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	394,849.52

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：

经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过，核销账龄长，预计无法追回的款项 394,849.52 元。

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
第一名	往来款	7,202,973.08	1-4 年	12.94%	1,578,590.74
第二名	待收回合作意向款	4,800,000.00	2-3 年、5 年以上	8.62%	3,680,000.00
第三名	保证金	2,500,000.00	1-2 年	4.49%	250,000.00
第四名	预付咨询服务费	2,000,000.00	4-5 年	3.59%	1,000,000.00
第五名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	3.59%	200,000.00
合计		18,502,973.08		33.23%	6,708,590.74

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	34,350,368.64	69.83%	19,630,450.39	57.40%
1 至 2 年	12,253,342.00	24.91%	14,207,806.12	41.54%

2至3年	2,222,642.00	4.52%	363,207.54	1.06%
3年以上	363,207.54	0.74%		
合计	49,189,560.18		34,201,464.05	

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
第一名	11,320,000.00	1-3年	未达到结算要求
第二名	6,676,306.95	1-2年	合同未执行完毕
第三名	1,688,018.86	1-3年	未达到结算要求
合计	19,684,325.81		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	42,101,801.53	85.58

其他说明：

截至2023年12月31日止，预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

预付款项期末较期初增加43.82%，主要系公司本期与清华大学成立“智能数据库联合研究院”支付科研合作项目预付款所致。

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
原材料	2,218,216.42	1,819,140.00	399,076.42	1,819,670.97	1,819,140.00	530.97
库存商品	137,145.76		137,145.76	137,373.07		137,373.07
合同履约成本	644,758,396. 50	48,456,318.9 1	596,302,077. 59	615,900,602. 54	36,238,216.3 3	579,662,386. 21
合计	647,113,758. 68	50,275,458.9 1	596,838,299. 77	617,857,646. 58	38,057,356.3 3	579,800,290. 25

(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	
原材料	1,819,140.00					1,819,140.00
合同履约成本	36,238,216.33	15,490,112.34		3,009,137.60	262,872.16	48,456,318.91
合计	38,057,356.33	15,490,112.34		3,009,137.60	262,872.16	50,275,458.91

存货跌价准备及合同履约成本减值准备说明：

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
合同履约成本	预计可变现净值低于账面价值	—	—
原材料	预计可变现净值低于账面价值	—	—
库存商品	预计可变现净值低于账面价值	—	—

(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
----	------	------

(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
待认证进项税	41,139,051.58	31,489,266.18
可抵扣法人税	322,297.71	39,637.94
结构性存款		168,000,000.00

合计	41,461,349.29	199,528,904.12
----	---------------	----------------

其他说明：

期末其他流动资产较期初减少 79.22%，主要系苏州子公司支付的工程款获取增值税专用发票，形成以后年度留抵的增值税进项税增加，同时，本期末公司未购买结构性存款。

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
曲靖市商业银行股份有限公司	19,805,280.00	19,805,280.00						
软件互助协会	676,758.87	677,880.59						
韩国计算机业务合作社	13,784.74	13,807.59						
韩国云业务合作社	5,513.90	5,523.03						
合计	20,501,337.51	20,502,491.21						

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
曲靖市商业银行股份有限公司		383,328.00				

其他说明：

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	

(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：										
其中：										

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

(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	
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：				

(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：					

18、长期股权投资

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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业（有限合伙）	14,527,831.93				-396.81						14,527,435.12	
小计	14,527,831.93				-396.81						14,527,435.12	
合计	14,527,831.93				-396.81						14,527,435.12	

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
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）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	28,813,558.33	28,395,767.71
合计	28,813,558.33	28,395,767.71

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	26,981,554.10	884,363.44	19,452,372.20	47,318,289.74
2. 本期增加金额		1,257,212.40	1,966,274.18	3,223,486.58
(1) 购置		1,257,212.40	1,967,642.87	3,224,855.27
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
外币报表折算差额			-1,368.69	-1,368.69
3. 本期减少金额		670,575.82	510,194.80	1,180,770.62
(1) 处置或报废		670,575.82	276,494.32	947,070.14
处置子公司转出			233,700.48	233,700.48
4. 期末余额	26,981,554.10	1,471,000.02	20,908,451.58	49,361,005.70
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,708,831.68	767,720.39	16,445,969.96	18,922,522.03
2. 本期增加金额	854,415.84	362,910.45	1,450,793.57	2,668,119.86
(1) 计提	854,415.84	362,910.45	1,451,944.96	2,669,271.25
外币报表折算差额			-1,151.39	-1,151.39
3. 本期减少金额		646,223.44	396,971.08	1,043,194.52
(1) 处置或报废		646,223.44	176,036.59	822,260.03
处置子公司转出			220,934.49	220,934.49
4. 期末余额	2,563,247.52	484,407.40	17,499,792.45	20,547,447.37
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	24,418,306.58	986,592.62	3,408,659.13	28,813,558.33
2. 期初账面价值	25,272,722.42	116,643.05	3,006,402.24	28,395,767.71

(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
办公设备	615.00
合计	615.00

(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：

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况。

(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：

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	365,921,391.20	269,871,052.92
合计	365,921,391.20	269,871,052.92

(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
苏州研发中心 建设项目	365,921,391. 20		365,921,391. 20	269,871,052. 92		269,871,052. 92
合计	365,921,391. 20		365,921,391. 20	269,871,052. 92		269,871,052. 92

(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
苏州研发中心建设项目	887,270,000.00	269,871,052.92	96,050,338.28			365,921,391.20	41.24%	41.24%	32,780,292.67	10,745,374.93	4.38%	金融机构贷款 非公开发行 股票募集 资金1 发行可转 债募集 资金
合计	887,270,000.00	269,871,052.92	96,050,338.28			365,921,391.20			32,780,292.67	10,745,374.93	4.38%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

1. 截止本报告期末，在建工程不存在需要计提减值准备情况。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	57,593,795.31	57,593,795.31
2. 本期增加金额	11,382,745.61	11,382,745.61
租赁	10,822,988.80	10,822,988.80
外币报表折算差额	559,756.81	559,756.81
3. 本期减少金额	325,298.98	325,298.98
租赁到期	325,298.98	325,298.98
4. 期末余额	68,651,241.94	68,651,241.94
二、累计折旧		
1. 期初余额	35,492,430.01	35,492,430.01
2. 本期增加金额	17,482,224.77	17,482,224.77
(1) 计提	17,474,607.84	17,474,607.84
外币报表折算差额	7,616.93	7,616.93
3. 本期减少金额	68,045.31	68,045.31

(1) 处置		
租赁到期	68,045.31	68,045.31
4. 期末余额	52,906,609.47	52,906,609.47
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,744,632.47	15,744,632.47
2. 期初账面价值	22,101,365.30	22,101,365.30

(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	特许权	商标	专有技术	客户关系	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	59,428,653.00			87,677,607.45	3,986,903.35	11,858,971.99	39,039,521.43	21,972,365.05	223,964,022.27
2. 本期增加金额				4,813,026.95		19,623.58	23,397.36	5,580.39	4,764,425.62
(1) 购置				149,362.83					149,362.83
(2) 内部研发				4,664,149.86					4,664,149.86
(3) 企业合并增加									
外币报表折算				-485.74		19,623.58	23,397.36	5,580.39	49,087.07
3. 本期减少金额				4,043,438.52					4,043,438.52
(1) 处				4,043,438.52					4,043,438.52

置				8.52						8.52
4. 期末余额	59,428,653.00			88,447,195.88	3,986,903.35	11,839,348.40	39,016,124.06	21,966,784.66		224,685,009.35
二、累计摊销										
1. 期初余额	4,060,958.14			26,447,783.47	3,968,712.21	4,944,725.25	12,323,967.26	11,617,360.13		63,363,506.46
2. 本期增加金额	1,188,573.12			16,647,769.89		1,175,295.52	3,891,863.53	4,197,647.57		27,101,149.63
(1) 计提	1,188,573.12			16,648,149.24		1,184,533.58	3,902,871.72	4,201,398.32		27,125,525.98
外币报表折算				-379.35		-9,238.06	-11,008.19	-3,750.75		-24,376.35
3. 本期减少金额				2,127,395.25						2,127,395.25
(1) 处置				2,127,395.25						2,127,395.25
4. 期末余额	5,249,531.26			40,968,158.11	3,968,712.21	6,120,020.77	16,215,830.79	15,815,007.69		88,337,260.83
三、减值准备										
1. 期初余额				1,119,968.58						1,119,968.58
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				1,119,968.58						1,119,968.58
四、账面价值										
1. 期末账面价值	54,179,121.74			46,359,069.19	18,191.14	5,719,327.63	22,800,293.27	6,151,776.97		135,227,779.94
2. 期初账面价值	55,367,694.86			60,109,855.40	18,191.14	6,914,246.74	26,715,554.17	10,355,004.92		159,480,547.23

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 34.14%。

(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：

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书情况。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司之子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司以土地使用权质押，为长期借款提供抵押担保，截止 2023 年 12 月 31 日，该长期借款期末余额为 580,069,750.96 元，用于抵押的土地使用权的账面价值为 54,179,121.74 元，详见附注七、注释 45。

（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	外币报表折算	处置		
大陆云盾电子认证服务有限公司	1,154,772.34					1,154,772.34
SUNJE SOFT 株式会社	41,318,964.22		599,013.28			41,917,977.50
深圳宁泽金融科技有限公司	58,340,075.74					58,340,075.74
合计	100,813,812.30		599,013.28			101,412,825.58

（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		
大陆云盾电子认证服务有限公司	1,154,772.34					1,154,772.34
SUNJE SOFT 株式会社						
深圳宁泽金融科技有限公司		34,068,006.11				34,068,006.11
合计	1,154,772.34	34,068,006.11				35,222,778.45

（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
----	----------------	-----------	-------------

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

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(1) 收购大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）形成商誉所在资产组为大陆云盾公司与商誉相关的经营性长期资产，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 452.08 万元。

(2) 收购 SUNJE SOFT 株式会社形成商誉所在资产组定义为与数据库经营业务相关的经营性资产，包括 SUNJE SOFT 株式会社于资产负债表日的经营性资产，以及并购后数据库技术在中国市场衍生开发项目的开发支出，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 1,857,288.16 万韩元。

(3) 收购深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）形成商誉所在资产组为深圳宁泽公司于资产负债表日的经营性资产，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 15,018.05 万元。

(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
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量折现法计算。

(1) 大陆云盾资产组商誉减值

2022 年公司已对大陆云盾资产组商誉全额计提商誉减值准备。

(2) SUNJE SOFT 资产组商誉可收回金额的计算

公司根据数据库业务资产组历史经营情况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，综合考虑资产组所处的宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景，公司制定营运计划并预测未来 5 年的税前经营净现金流量，并预测 5 年后将进入相对稳定的营运状况，经过 2 年展期进入永续增长期；数据库业务资产组预测收入包括韩国市场与中国市场的数据库软件授权使用收入、后期的维保服务收入以及技术和数据库集成服务；收入增长率根据内存数据库行业的特点以及 SUNJE SOFT 株式会社所处的经营阶段和对未来的发展规划设定，预测期的数据库业务（含韩国市场与中国市场）收入综合增长率为 59.6%~10%，2 年外推期的收入增长率设定为 7.5%、5%，永续期增长率设定为 2.1%；数据库业务（韩国公司与中国市场）营业成本主要包括与项目直接相关的人力成本、委外开发成本和其他直接成本等，根据历史情况及管理层预测，预测期成本率预测为 21.7%~22.6%，外推期及以后维持在 22.6%左右；公司管理层预计随着业务规模扩大和研发持续投入，经营费用占收入的比例为 69.9%~51.9%；数据库经营业务资本性支出主要为数据库相关技术研发资本化、人员扩充、办公类固定资产和设备的更新等，预计 2024 年至 2028 年的资本性支出占收入比例为 5.5%~14.3%；营运资金预测韩国市场比较稳定，中国市场需求较高，随着数据库产业化进程推进、销售回款逐步增加，预计营运资金占收入的比例会逐步降低，管理层预测营运资金占营业收入的比例韩国市场维持在 16.6%，中国市场从 160.0%逐步降低至 28.1%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为 18.9%。

经测算，包含完全商誉的收购 SUNJE SOFT 株式会社形成的资产组可收回金额为 1,986,524 万韩元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

(3) 深圳宁泽资产组商誉可收回金额的计算

深圳宁泽公司 2023 年业绩大幅下滑，公司调整了业务板块，停止了原资产方收益业务板块，未来业务构成包括银行联合运营分润业务和系统建设及业务咨询业务，并预计在网贷系统建设和风控系统建设方面有一定的业绩增长。

公司根据深圳宁泽公司历史经营情况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，综合考虑其所处的宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景，估算未来 5 年的税前经营净现金流量，并将预测期外推 3 年以达到相对稳定的营运状况后进入永续增长期；收入增长率根据公司主营业务特点以及深圳宁泽公司的发展情况设定，预测期的收入增长率为 130.8%~23.1%，3 年外推期的收入增长率设定为 11.5%、5.8%、2.2%，永续期增长率设定为 2.2%；深圳宁泽公司营业成本主要包括业务成本、工资薪酬福利和差旅费等，成本率预测维持在 52.7%；深圳宁泽公司管理层预计随着收入规模的稳定和市场竞争对手的变化，经营费用占收入的比例预测从 2023 年的 80%逐步下降至正常水平 19.5%；深圳宁泽公司资本性支出主要为办公类固定资产的更新，预计 2024 年资本性支出约 45 万元，后期随着业务拓展逐步趋于稳定；营运资金需求结合公司历史水平及剔除资产方收益业务后未来相关资产周转情况预测约为年收入的 40.9%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为 16%。

经测算，包含完全商誉的深圳宁泽资产组可收回金额为人民币 7,950 万元，较该资产组账面价值人民币 15,048.05 万元低 7,070.05 万元，深圳宁泽资产组价值减值，按公司并购深圳宁泽时持股比例计算的份额计算，公司并购深圳宁泽形成商誉本期计提商誉减值准备 34,068,006.11 元。

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

(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	4,000,871.49		899,631.14		3,101,240.35
共同经营平台系统*	8,561,749.01	1,664,679.26	7,409,205.79		2,817,222.48
其他	763,742.56		647,414.41		116,328.15
合计	13,326,363.06	1,664,679.26	8,956,251.34		6,034,790.98

其他说明：

长期待摊费用的说明：

* 公司为各共同经营项目承建各平台系统，各平台系统建设基本完成后，建设成本转入长期待摊费用核算，并在各合作项目剩余合作年限内平均摊销。

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	327,576,949.88	47,428,775.92	283,562,769.95	43,211,823.99
可抵扣亏损	153,238,606.60	19,785,059.60	39,245,914.16	8,001,227.17
租赁负债	18,579,643.77	2,688,138.40	25,493,987.65	3,900,983.56
研发费用*1	989,288.13	989,288.13	990,927.86	990,927.85
其他*2	201,444.36	42,101.88	27,659.36	5,780.80
合计	500,585,932.74	70,933,363.93	349,321,258.98	56,110,743.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,870,875.83	5,736,465.05	43,984,610.26	7,161,291.04
可转债权益成份利息费用调整	88,407,176.40	13,261,076.46	109,720,127.87	16,458,019.18
使用权资产	15,412,963.53	2,266,935.52	22,038,826.77	3,366,481.79
交易性金融资产公允价值变动	118,794.06	24,827.95	79,061.39	16,523.83
其他*1	749,889.80	156,726.97	751,132.73	156,986.75
合计	141,559,699.62	21,446,031.95	176,573,759.02	27,159,302.59

(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		70,933,363.93		56,110,743.37
递延所得税负债		21,446,031.95		27,159,302.59

(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
可抵扣亏损	60,958,579.20	37,019,352.24
资产减值准备	7,321,789.59	1,839,790.59
租赁负债	202,574.30	566,991.94
合计	68,482,943.09	39,426,134.77

(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
2024 年	0.00	3,101,029.28	
2025 年	1,345,063.40	4,045,933.74	
2026 年	2,724,669.47	2,724,669.47	
2027 年	7,445,395.14	7,445,395.14	
2028 年	15,114,206.17		
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年			
2033 年	25,670,028.03		
无到期日	3,830,214.65	3,962,812.50	*1
合计	56,129,576.86	21,279,840.13	

其他说明：

*1. 截止 2023 年 12 月 31 日，子公司科蓝软件系统（香港）有限公司的经营亏损累计港币 4,226,583.67 元，按期末汇率折算人民币 3,830,214.65 元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转到以后年度，因此无到期日。

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
长期资产购置 预付款				18,696,299.2 0		18,696,299.2 0
合计				18,696,299.2 0		18,696,299.2 0

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	8,954,374.23	8,954,374.23	保证金、银行账户冻结、诉讼冻结	保证金等详见附注七、注释 1、注释 79	8,774,006.9 3	8,774,006.93	保证金	保证金等详见附注七、注释 1
固定资产					26,981,554.10	25,272,722.42	借款抵押	借款抵押，详见附注七、注释 21、注释 32
无形资产	59,428,653.0	54,179,121.74	抵押担	为苏州	59,428,653.	56,556,2	抵押借	抵押借款，详

	0		保	子公司的长期借款提供抵押担保，详见附注七、注释 26、注释 45	00	67.98	款	见附注七、注释 26、注释 45
应收账款	251,159,159.28	224,698,801.48	质押担保	为短期借款、长期应付款提供质押担保，详见附注七、注释 5、注释 32、注释 48	254,088,620.67	224,359,579.49	借款质押、保理借款	借款质押、保理借款，详见附注七、注释 5、注释 32
合计	319,542,186.51	287,832,297.45			349,272,834.70	314,962,576.82		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	249,980,000.00	167,600,000.00
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	174,709,088.00	295,373,200.00
未到期应付利息	3,251,930.87	2,862,479.92
合计	427,941,018.87	485,835,679.92

短期借款分类的说明：

期末保证借款系由实际控制人王安京或王安京、李玫提供连带责任保证担保的短期借款，详见“附注十四、（五）关联方交易”所述；

期末质押+保证借款系公司以应收账款质押或保理的形式提供保证担保、并由王安京或王安京、李玫提供连带责任保证担保获取的短期借款，期末用于质押或保理的应收账款余额为 22,001.41 万元，账面价值为 19,726.04 万元。详见“附注七、注释 5. 应收账款”所述，关联方担保情况详见“附注十四、（五）关联方交易”所述；

(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：

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
应付材料款	6,940,535.07	3,522,626.59
应付外包款	66,981,684.11	71,259,918.59
应付其他	303,876.85	593,426.26
合计	74,226,096.03	75,375,971.44

(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
第一名	46,539,664.42	未达付款条件
第二名	3,050,113.21	未达付款条件
第三名	1,698,113.21	未达付款条件
合计	51,287,890.84	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	914,426.46	1,010,093.44
其他应付款	40,269,526.81	32,919,125.93
合计	41,183,953.27	33,929,219.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	749,648.74	515,493.44
可转债应付利息	164,777.72	494,600.00
合计	914,426.46	1,010,093.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	6,525,062.09	10,052,718.13
待付员工报销款	11,107,257.04	10,834,063.11
社保及公积金个人部分	5,096,623.38	4,564,551.71
应付股权转让款	16,060,250.00	6,230,000.00
其他	1,480,334.30	1,237,792.98
合计	40,269,526.81	32,919,125.93

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

第一名	5,093,850.00	不满足支付条件
第二名	1,136,150.00	不满足支付条件
合计	6,230,000.00	

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
无	0.00	0.00

(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
无	0.00	无
合计	0.00	

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无	0.00	无
合计	0.00	

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目进度款	74,186,731.59	88,417,126.48
合计	74,186,731.59	88,417,126.48

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
第一名	14,101,132.17	项目未验收结算
第二名	7,103,849.54	项目未验收结算
第三名	3,396,226.42	项目未验收结算
第四名	1,238,917.60	项目未验收结算
合计	25,840,125.73	

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	52,279,269.56	988,208,667.24	968,599,376.24	71,888,560.56
二、离职后福利-设定提存计划	2,500,145.55	58,930,611.60	58,043,808.42	3,386,948.73
三、辞退福利	583,852.34	8,670,726.91	5,283,154.95	3,971,424.30
合计	55,363,267.45	1,055,810,005.75	1,031,926,339.61	79,246,933.59

(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	48,723,889.77	919,100,901.81	900,186,349.08	67,638,442.50
2、职工福利费		839,881.51	839,881.51	
3、社会保险费	1,646,952.61	33,167,488.80	33,245,171.80	1,569,269.61
其中：医疗保险费	1,444,730.72	30,300,426.60	30,400,066.07	1,345,091.25
工伤保险费	54,339.87	1,080,307.51	1,072,407.23	62,240.15
生育保险费	147,882.02	1,786,754.69	1,772,698.50	161,938.21
4、住房公积金	1,697,479.44	34,589,856.26	33,817,434.99	2,469,900.71
5、工会经费和职工教育经费	210,947.74	510,538.86	510,538.86	210,947.74
合计	52,279,269.56	988,208,667.24	968,599,376.24	71,888,560.56

(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	2,350,505.79	55,852,307.26	55,054,027.29	3,148,785.76
2、失业保险费	149,639.76	1,966,765.53	1,878,242.32	238,162.97
3、企业年金缴费		1,111,538.81	1,111,538.81	
合计	2,500,145.55	58,930,611.60	58,043,808.42	3,386,948.73

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,071,838.19	53,707,324.96
企业所得税		151,433.67

个人所得税	6,646,805.17	5,916,590.66
城市维护建设税	2,963,354.29	2,571,412.48
教育费附加	1,977,839.56	1,698,033.79
其他	341,207.92	170,614.09
合计	69,001,045.13	64,215,409.65

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	145,833.38	1,246,428.56
一年内到期的长期应付款	32,559,149.48	15,442,890.14
一年内到期的租赁负债	10,416,334.74	14,823,423.00
合计	43,121,317.60	31,512,741.70

其他说明：

期末一年内到期的长期应付款系：

- *1. 按照合同约定于下一年度应归还的长期借款本金，详见附注七、注释 45；
- *2. 按照合同约定于下一年度应支付的融资租赁款，详见附注七、注释 48；
- *3. 按照新租赁准则规定于下一年度应支付的租赁款，详见附注七、注释 47。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	17,383.02	33,752.13
合计	17,383.02	33,752.13

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	580,069,750.96	379,773,280.50

保证借款	145,833.38	892,261.89
减：一年内到期的长期借款	-145,833.38	-1,246,428.56
合计	580,069,750.96	379,419,113.83

长期借款分类的说明：

(1) 本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行于 2020 年 7 月 24 日签订固定资产借款合同，用于建设智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构 IT 系统解决项目。该借款总金额为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。本公司为该借款提供连带责任保证担保，同时，苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日止，已提款金额为 580,069,750.96 元，该房地产土地账面价值为 54,179,121.74 元。按照农业银行苏州相城支行与公司制定的还款计划，2024 年不需还款。

(2) 大陆云盾公司与深圳前海微众银行股份有限公司于 2022 年 10 月 15 日签订借款合同，用于本公司流动资金周转，借款金额 35 万元，期限为 2022 年 10 月 20 日至 2024 年 10 月 15 日，年利率：9.45%，按月分期还款。大陆云盾公司法定代表人姜晓崑为该借款提供保证担保。截至 2023 年 12 月 31 日止，剩余借款本金 145,833.38 元，应于 2024 年归还。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	399,366,932.31	376,434,256.65
减：一年内到期的应付债券		
合计	399,366,932.31	376,434,256.65

(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	本期转股	期末余额	是否违约
科蓝转债	494,600,000.00		2022年8月30日	6年	494,600,000.00	376,434,256.65			23,008,375.66		75,700.00	399,366,932.31	否
合计		---			494,600,000.00	376,434,256.65			23,008,375.66		75,700.00	399,366,932.31	---

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1567号）核准，2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券494.60万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币49,460.00万元。

本次发行的可转债的存续期限为发行之日起6年，即自2022年8月30日至2028年8月29日。本次发行可转换债券票面利率预设区间为0.3%-3.0%，第一年0.3%，第二年为0.4%，第三年0.8%，第四年1.5%，第五年2.3%，第六年3.0%。每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日2022年9月5日（T+4）日起满六个月后的第一个交易日（2023年3月6日）起至可转债到期日（2028年8月29日）止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,438,491.51	26,516,093.62
未确认融资费用	-475,283.69	-930,666.59
减：一年内到期的租赁负债	-10,416,334.74	-14,823,423.00
合计	8,546,873.08	10,762,004.03

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用249,083.17元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,853,930.60	
合计	15,853,930.60	0.00

(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
应付融资租赁款	47,877,732.25	15,442,890.13
按揭购车款	535,347.83	
减：一年内到期的长期应付款	32,559,149.48	15,442,890.13
合计	15,853,930.60	0.00

其他说明：

期末余额为 2,536.47 万元（含一年内到期的长期应付款）应付融资租赁款系由实控人王安京提供连带责任保证担保，详见“附注十四、（五）关联方交易”所述；期末余额为 2,251.30 万元（含一年内到期的长期应付款）应付融资租赁款系公司以应收账款质押提供担保，期末该部分应收账款的账面余额为 3,114.50 元，账面价值为 2,743.84 元。

(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
未决诉讼	103,960.00		*注 1
合计	103,960.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1. 湖北产融资本市场服务有限公司（以下简称“产融资本”）向公司之孙公司大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司（以下简称“云盾武汉公司”）提起诉讼，云盾武汉公司支付 2023 年 1 月、2 月、3 月和 8 月的房屋占有使用费，2024 年 1 月 3 日湖北省武汉市江汉区人民法院作出（2023）鄂 0103 民初 18487 号《民事判决书》，判决云盾武汉公司返还产融资本房屋使用费 103,960.00 元。云盾武汉公司依据一审判决确认预期补偿金额 103,960.00 元。云盾武汉公司已上诉，最终结果以二审判决为准。

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
与资产相关政府补助	2,500,000.00			2,500,000.00	详见表 1
合计	2,500,000.00			2,500,000.00	

其他说明：

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台	2,500,000.00	-	-	-	2,500,000.00	与资产相关
合计	2,500,000.00	-	-	-	2,500,000.00	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置应付款	13,274,684.06	0.00
合计	13,274,684.06	0.00

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	462,178,442.00				4,703.00	4,703.00	462,183,145.00

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

详见本报告附注七、注释 46. 应付债券所述。

(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
科蓝转债	4,946,000.00	99,214,496.93			757.00	15,183.02	4,945,243.00	99,199,313.91
合计	4,946,000.00	99,214,496.93			757.00	15,183.02	4,945,243.00	99,199,313.91

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：

1. 本年公司可转换公司债券（权益成本）增加与减少情况详见附注七、注释 45。

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）	346,895,925.63	27,413.33	4,447,056.12	342,476,282.84
合计	346,895,925.63	27,413.33	4,447,056.12	342,476,282.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 公司 2022 年发行的可转债本期转股，由此产生的股本溢价 27,413.33 元计入资本公积。
2. 2023 年 6 月 28 日，公司 1 元购买子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）占注册资本比例为 28.174% 的少数股权，大陆云盾公司净资产为负数，购买成本与按照购买的少数股权比例计算应享有大陆云盾公司可辨认净资产份额之间的差额为 4,447,056.12 元冲减资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 3,172,554 .11	- 418,376.6 0				- 418,376.6 0	- 382,293.8 6	- 3,590,930 .71
外币 财务报表 折算差额	- 3,172,554 .11	- 418,376.6 0				- 418,376.6 0	- 382,293.8 6	- 3,590,930 .71
其他综合 收益合计	- 3,172,554 .11	- 418,376.6 0				- 418,376.6 0	- 382,293.8 6	- 3,590,930 .71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,166,790.54			42,166,790.54
合计	42,166,790.54			42,166,790.54

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	291,562,350.35	272,894,810.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		255,355.81
调整后期初未分配利润	291,562,350.35	273,150,166.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-122,989,246.83	21,882,995.68
减：提取法定盈余公积		3,470,811.64
应付普通股股利	4,619,815.90	
所有者权益其他内部结转	-4,799,327.85	
期末未分配利润	159,153,959.77	291,562,350.35

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 255,355.81 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	1,169,295,693.16	834,485,696.31	1,176,081,986.35	753,886,586.70
其他业务	113,207.56	389.50	113,207.56	2,336.99
合计	1,169,408,900.72	834,486,085.81	1,176,195,193.91	753,888,923.69

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,169,408,900.72	-	1,176,195,193.91	-
营业收入扣除项目合计金额	113,207.56	-	113,207.56	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.01%	-	0.01%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属	113,207.56	出租固定资产	113,207.56	出租固定资产

于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。		-		-
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。		-		-
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。		-		-
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。		-		-
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。		-		-
与主营业务无关的业务收入小计	113,207.56	出租固定资产	113,207.56	出租固定资产
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。		-		-
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。		-		-
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。		-		-
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。		-		-
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。		-		-
6. 其他不具有商业合		-		-

理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入		-		-
营业收入扣除后金额	1,169,295,693.16	-	1,176,081,986.35	-

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		本期发生额		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：								
技术开发					1,017,367,787.13	729,716,274.45	1,017,367,787.13	729,716,274.45
技术服务					72,517,871.83	54,225,802.68	72,517,871.83	54,225,802.68
其他					79,523,241.76	50,544,008.68	79,523,241.76	50,544,008.68
按经营地区分类								
其中：								
境内					1,160,714,224.02	832,157,578.37	1,160,714,224.02	832,157,578.37
境外					8,694,676.70	2,328,507.44	8,694,676.70	2,328,507.44
市场或客户类型								
其中：								
银行					1,038,944,230.34	733,754,966.62	1,038,944,230.34	733,754,966.62
非银金融机构					130,351,462.82	100,730,729.69	130,351,462.82	100,730,729.69
其他					113,207.56	389.50	113,207.56	389.50
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按某一时点确认					642,771,245.87	428,022,676.09	642,771,245.87	428,022,676.09
按某一时段确认					526,637,654.85	406,463,409.72	526,637,654.85	406,463,409.72
按合同期								

限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
代理					44,247.79	0.00	44,247.79	0.00
直销					1,169,364,652.93	834,486,085.81	1,169,364,652.93	834,486,085.81
合计					1,169,408,900.72	834,486,085.81	1,169,408,900.72	834,486,085.81

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 930,040,023.68 元,其中,747,030,790.34 元预计将于 2024 年度确认收入,132,977,233.34 元预计将于 2025 年度确认收入,50,032,000.00 元预计将于 2026 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:

1. 本公司报告期前五名主要客户的营业收入所占比例情况

客户	本期发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名主要客户营业收入合计	262,588,608.75	22.45	273,163,277.20	23.22

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	2,490,081.17	2,951,524.69
教育费附加	1,778,713.35	2,108,817.92
土地使用税	143,265.47	143,065.00
车船使用税	1,786.67	360.00
印花税	660,025.54	652,160.95
环境保护税	91,876.84	87,882.19

其他	705.83	
合计	5,166,454.87	5,943,810.75

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	66,415,634.75	57,528,135.79
差旅费	2,433,543.65	1,428,606.36
租赁相关费	4,140,747.02	7,530,738.38
办公费	4,964,334.71	5,229,086.63
业务招待费	4,393,057.54	2,418,949.03
会议费	1,151,731.46	132,830.18
中介服务费	9,022,772.68	7,193,656.48
无形资产摊销	25,891,030.96	22,236,071.57
折旧费	1,903,502.52	2,172,448.16
使用权资产折旧	11,266,046.62	14,152,211.72
辞退福利	6,934,726.91	2,232,770.74
其他	1,341,906.55	933,645.74
合计	139,859,035.37	123,189,150.78

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护支出	24,515,628.06	14,619,766.54
职工薪酬	41,141,158.14	40,487,904.32
差旅费	4,472,145.86	2,431,417.89
业务招待费	5,703,740.07	4,781,017.35
中标服务费	1,724,454.86	1,552,555.87
咨询费	1,248,731.82	110,000.00
会议费	1,184,882.29	1,415.09
其他	1,223,379.57	183,090.07
合计	81,214,120.67	64,167,167.13

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,771,317.43	105,194,241.79
研发场地租赁费用	9,139,223.84	4,483,369.44
其他	6,633,664.69	5,533,113.46

合计	117,544,205.96	115,210,724.69
----	----------------	----------------

其他说明：

研发费用说明：

本公司研发支出情况详见附注八、研发支出。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,348,312.96	41,560,760.69
减：利息收入	3,873,691.84	926,741.89
汇兑损益	-4,174,002.89	-4,620,247.80
手续费及其他	5,579,910.44	5,403,923.90
合计	54,880,528.67	41,417,694.90

其他说明：

财务费用说明：

2023 年度较 2022 年度增加 32.51%，主要系公司可转换债券利息摊销计入利息支出所致。

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
政府补助	6,306,549.15	9,893,774.03
附加税、增值税-进项税额加计抵减	786,417.88	914,462.36
代扣个人所得税手续费返还	818,715.56	875,421.15
合计	7,911,682.59	11,683,657.54

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
交易性金融资产	39,899.07	63,545.55
合计	39,899.07	63,545.55

其他说明：

如附注七、注释 2. 交易性金融资产所述，系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社购买的理财产品期末公允价值变动。

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	-396.81	36,170.43
处置长期股权投资产生的投资收益	4,956,885.28	12,968.48
理财产品投资收益	1,107,504.91	1,701,396.65
合计	6,063,993.38	1,750,535.56

其他说明：

投资收益说明：

2023 年度较 2022 年度增加较多，主要系子公司大陆云盾电子认证服务有限公司处置孙公司大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司全部股权产生的投资收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-49,958,489.79	-61,889,242.02
其他应收款坏账损失	-5,267,893.80	-3,780,817.25
合计	-55,226,383.59	-65,670,059.27

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,490,112.34	-8,484,155.65
九、无形资产减值损失		-1,119,968.58
十、商誉减值损失	-34,068,006.11	-1,154,772.34
十一、合同资产减值损失	-164,678.85	4,873,834.91
合计	-49,722,797.30	-5,885,061.66

其他说明：

本期计提资产减值损失较上期增加较多，主要原因是期末公司对商誉进行减值测试，收购深圳宁泽形成商誉所在资产组于 2023 年 12 月 31 日的可收回金额低于其账面价值，计提商誉减值准备 34,068,006.11 元，详见附注七、注释 27。商誉所述。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

固定资产处置收益	96,622.23	-8,593.11
使用权资产资产处置利得或损失	15,833.48	
合计	112,455.71	-8,593.11

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	206.18	2,412.01	206.18
无法支付的负债	630,000.00		630,000.00
合计	630,206.18	2,412.01	630,206.18

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	5,964.21	303,500.99	5,964.21
赔偿支出		54,487.08	
违约金		119,062.16	
其他	2.25	307,864.39	2.25
固定资产报废损失	7,317.31		7,317.31
合计	13,283.77	784,914.62	13,283.77

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	23,231.54	151,573.65
递延所得税费用	-20,539,040.96	-8,527,867.49
合计	-20,515,809.42	-8,376,293.84

(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	-153,945,758.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-23,091,863.75
子公司适用不同税率的影响	700,562.89

调整以前期间所得税的影响	23,231.54
非应税收入的影响	-59.52
加计扣除的影响（研发支出、特定固定资产加速折旧、安置残疾人）	-3,271,105.26
不可抵扣的成本、费用和损失影响	6,261,717.21
前期递延所得税税率与当期所得税税率差异影响	7,729,519.10
结转以后年度抵扣亏损确认的递延所得税影响	-15,893,495.93
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	7,025,684.30
所得税费用	-20,515,809.42

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57。

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
收回押金及保证金	16,360,881.06	14,107,713.25
收到备用金还款	915,548.90	167,084.22
银行存款利息收入	3,823,918.54	920,766.83
收到政府补助	5,580,945.46	7,077,463.73
往来款	20,000,000.00	21,000,000.00
其他	2,042,849.63	1,992,097.01
合计	48,724,143.59	45,265,125.04

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
支付的押金及保证金	21,165,697.44	22,889,220.94
支付备用金	2,260,436.12	3,500,856.85
支付费用	97,545,199.80	77,132,429.52
往来款	26,453,284.89	23,600,000.00
其他	234,641.09	1,870,751.86
合计	147,659,259.34	128,993,259.17

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
收回建设项目保函保证金	860,000.00	
合计	860,000.00	

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
----	-------	-------

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
发行可转债收到的资金		487,600,943.40
合计		487,600,943.40

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
支付使用权资产租金	19,638,515.38	18,551,994.53
为获取借款支付的费用	5,699,735.58	
筹资活动直接费用	2,869,943.40	1,270,000.00
回购限制性股票支付的现金		
其他	200,000.00	
借款保证金	1,500,000.00	
合计	29,908,194.36	19,821,994.53

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	485,835,679.92	624,689,088.00	3,251,930.87	685,835,679.92	0.00	427,941,018.87
应付利息	1,010,093.44	22,878,561.51	914,426.46	23,888,654.95	0.00	914,426.46
一年内到期的非流动负债	31,512,741.70	0.00	43,121,317.60	31,512,741.70	0.00	43,121,317.60
长期借款	379,919,113.83	200,796,470.46		500,000.00	145,833.33	580,069,750.96
应付债券	376,434,256.65		23,008,375.66		75,700.00	399,366,932.31
租赁负债	10,762,004.03		17,423,384.43	19,638,515.38		8,546,873.08
长期应付款	0.00	82,031,697.77		33,618,617.69	32,559,149.48	15,853,930.60
合计	1,285,473,889.57	930,395,817.74	87,719,435.02	794,994,209.64	32,780,682.81	1,475,814,249.88

(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

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	-133,429,948.94	21,905,537.81
加：资产减值准备	104,949,180.89	71,555,120.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,669,271.25	3,463,667.25
使用权资产折旧	17,474,607.84	16,706,905.16
无形资产摊销	27,125,525.98	23,861,803.22
长期待摊费用摊销	8,956,251.34	13,101,094.86
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）	-112,455.71	8,593.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,317.31	

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-39,899.07	-63,545.55
财务费用（收益以“－”号填列）	57,348,312.96	42,830,760.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,063,993.38	-1,750,535.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-14,211,491.86	-7,163,717.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,713,270.64	15,645,890.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,920,791.36	-150,222,847.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,516,958.53	-98,954,642.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,090,232.76	-41,456,706.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,611,890.84	-90,532,621.03
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	592,372,112.34	402,173,007.89
减：现金的期初余额	402,173,007.89	253,316,199.47
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	190,199,104.45	148,856,808.42

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	
其中：大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	502,987.50
其中：	
其中：大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	502,987.50
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-502,986.50

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	592,372,112.34	402,173,007.89
其中：库存现金	529.33	497.07
可随时用于支付的银行存款	592,343,204.39	402,123,544.37
可随时用于支付的其他货币资金	28,378.62	48,966.45
三、期末现金及现金等价物余额	592,372,112.34	402,173,007.89

(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
银行存款	2,000,000.00	2,000,000.00	履约保证金
银行存款	2,181,540.89		涉诉冻结
银行存款	1,293.34	366,709.15	账户基本信息不全被冻结
其他货币资金	4,771,540.00	6,407,297.78	保函保证金
合计	8,954,374.23	8,774,006.93	

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			
其中：美元	1,086,975.22	7.0827	7,698,719.39
欧元	0.02	7.8592	0.16
港币	35,644,442.06	0.90622	32,301,706.28
韩元	369,280,697.00	1/181.36	2,036,176.84
新加坡币	450,038.88	5.2378	2,357,213.65
交易性金融资产			
其中：韩元	645,118,744.00	1/181.36	3,557,120.24
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	378,965.58	0.90622	343,426.19
韩元	574,242,742.00	1/181.36	3,166,317.06
澳门元	714,521.33	0.8837	631,422.50
新加坡币	400,000.00	5.2378	2,095,120.00
其他应收款			
其中：港币	286,771.44	0.90622	259,878.01
韩元	157,200,000.00	1/181.36	866,785.08
短期借款			
其中：欧元	7,890,000.00	7.8592	62,009,088.00
应付账款			
其中：港币	6,364,374.61	0.90622	5,767,523.56
其他应付款			
其中：港币	351,796.28	0.90622	318,804.82
韩元	27,747,769.00	1/181.36	152,998.42
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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	主要经营地	记账本位币	选择依据
科蓝软体系统（香港）有限公司	香港	港币	业务收支主要货币
SUNJE SOFT 株式会社	韩国	韩元	业务收支主要货币

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

涉及售后租回交易的情况

(一) 作为承租人的披露

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 25、注释 47 和注释 79。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	1,112,451.37	2,077,210.42
短期租赁费用	32,935,895.49	36,309,791.05

(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
出租服务器	113,207.56	
合计	113,207.56	

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
职工薪酬	132,674,923.74	145,413,267.82
研发场地租赁费用	9,231,143.07	4,483,369.44
其他	7,086,042.81	5,994,040.88
合计	148,992,109.62	155,890,678.14
其中：费用化研发支出	117,544,205.96	115,210,724.69
资本化研发支出	31,447,903.66	40,679,953.45

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		
智慧银行开发项目	9,496,494.88	832,908.24						10,329,403.12
非银行金融机构 IT 系统开发项目	6,218,308.10	471,793.52						6,690,101.62
支付安全建设项目	5,995,074.75	820,004.51						6,815,079.26
数据库产品开发项目	12,701,273.41	9,391,150.11						22,092,423.52
大前端研发项目	3,348,953.09							3,348,953.09
双鱼座渠道中台项目	6,383,085.16							6,383,085.16
数字银行服务平台建设项目	1,249,935.79	11,710,777.13						12,960,712.92
深圳金信智慧银行 V4.0 研发项目		3,172,501.34						3,172,501.34
科蓝金信 RPA 流程分析与应用探索 V1.0		513,885.00			513,885.00			

研发项目								
深圳金信数字化管理平台研发项目		2,504,415.76			2,504,415.76			
互联网营销平台产品研发项目		896,511.63			896,511.63			
大陆云盾破产管理人送达服务平台		240,460.49			240,460.49			
大陆云盾证书管理系统 V2.0.0		508,876.98			508,876.98			
大陆云盾电子签章管理系统 V2.0.0		384,618.95						384,618.95
合计	45,393,125.18	31,447,903.66			4,664,149.86			72,176,878.98

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
云盾研究院	1.00	100.00%	转让	2023年06月12日	工商变更	4,956,885.28	0.00%	0.00	0.00	0.00		

其他说明：

2023年5月18日，公司总经理办公会决议，同意子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称“大陆云盾公司”）将其持有的大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司（以下简称“云盾研究院”）100%股权以人民币壹元整（¥1元）（对应认缴注册资本金额2,500万元）转让给北京大陆铭德投资管理有限公司（以下简称“铭德投资”）。2023年5月19日公司与铭德投资签订《股权转让合同》并修改云盾研究院公司章程，云盾研究院于2023年6月12日办理了工商变更手续。自2023年6月12日起，云盾研究院不再纳入合并范围。

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：

经公司董事长办公会决议，2023年9月8日，公司注册成立全资子公司上海科蓝数据科技有限公司，公司注册资本人民币10,000万元，法定代表人王安京，注册地址中国（上海）自由贸易试验区临港新片区环湖西二路888号C楼，2023年9月8日，上海科蓝数据科技有限公司获得了由中国（上海）自由贸易试验区临港新片区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91310000MACUEBC09T的《营业执照》。

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	
深圳科蓝金信科技发展有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	信息技术	100.00%		投资设立
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	20,000,000.00	苏州	苏州	信息技术	100.00%		投资设立
北京尼客矩阵科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京数妈科蓝科技有限公司	2,100,000.00	北京	北京	信息技术	100.00%		投资设立
北京科蓝软件系统（南京）有限公司	10,000,000.00	南京	南京	信息技术	100.00%		投资设立
郑州科蓝软件科技有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	信息技术	100.00%		投资设立
湖南蓝谷软件有限公司	30,000,000.00	长沙	长沙	信息技术	100.00%		投资设立
大陆云盾电子认证服务有限公司	30,000,000.00	重庆	重庆	信息技术	90.88%		非同一控制下企业合并
大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司	30,000,000.00	武汉	武汉	信息技术	100.00%		控股子公司投资设立
科蓝软件系统（香港）有限公司	9,062.20	香港	香港	信息技术	100.00%		投资设立
SUNJE SOFT 株式会社	5,561,097.16	韩国	韩国	信息技术	67.15%		非同一控制下企业合并
深圳宁泽金融科技有限公司	7,870,332.00	深圳	深圳	信息技术	51.00%		非同一控制下企业合并
上海科蓝数据科技有限公司	100,000,000.00	上海	上海	信息技术	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

(1) 公司收购大陆云盾电子认证服务有限公司少数股权

2023年5月18日，公司总经理办公会决议，同意公司以人民币壹元（¥1元）（对应认缴注册资本金额1,408.70万元）受让北京大陆铭德投资管理有限公司（以下简称“铭德投资”）持有的大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称“大陆云盾公司”）28.174%股权。2023年5月19日公司与铭德投资签订《股权转让协议》并修改公司章程，于2023年6月15日办理了工商变更手续。大陆云盾公司章程约定，铭德投资认缴出资额为1,408.70万元，占注册资本的28.174%，实际缴付出资200.00万元，占实收资本的6.61%，公司认缴出资额为2,550.00万元，占注册资本的51%，实际缴付出资

2,550.00 元，占实收资本的 84.275%，公司收购铭德投资持有的股权后，公司持有大陆云盾公司认缴注册资本比例变更为 79.17%，实际缴付出资 2,750.00 万元，占实收资本的 90.88%。

(2) 子公司大陆云盾公司回购孙公司大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司（以下简称“云盾武汉公司”）少数股权

2023 年 12 月 31 日，子公司大陆云盾公司按云盾武汉公司成立时签订的《发起人协议之补充协议》的约定，按截至 2023 年 12 月 31 日应支付的股权回购款 9,830,250.00 元确定回购成本，回购武汉七壹资本私募基金管理有限公司（以下简称“七壹资本”）持有的 30% 股权。截至 2023 年 12 月 31 日，大陆云盾公司认缴出资 2,100 万元，占注册资本的 70%，实际缴付出资 0 元，占实收资本的 0%，七壹资本认缴出资 900 万元，占注册资本的 30%，实际缴付出资 900 万元，占云盾武汉公司实收资本的 100%。确认股权回购后，云盾武汉公司变更为大陆云盾公司的全资子公司。截至本报告日，该回购事项尚未办理工商变更手续。

(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

	大陆云盾公司	云盾武汉公司
购买成本/处置对价		
—现金	1.00	9,830,250.00
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	1.00	9,830,250.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-4,447,055.12	5,030,922.15
差额	4,447,056.12	4,799,327.85
其中：调整资本公积	-4,447,056.12	
调整盈余公积		
调整未分配利润		-4,799,327.85

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：

公司无重要的联营企业。

(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	14,527,435.12	14,527,831.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-396.81	-311.71
--综合收益总额	-396.81	-311.71

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的未确认承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露与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	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
合计	2,500,000.00					2,500,000.00	

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	6,306,549.15	9,893,774.03
------	--------------	--------------

其他说明

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件增值税退税	其他收益	725,603.69	5,051,324.75	与收益相关
稳定岗位补贴	其他收益	383,279.14	114,255.69	与收益相关
岗位补贴“三类残疾人”社会保险补贴	其他收益	308,685.78	239,865.25	与收益相关
深圳南山区自主创新产业发展专项补助	其他收益	-	18,100.00	与收益相关
上海职业培训补贴	其他收益	10,042.90	1,200.00	与收益相关
北京经济开发区稳金融和促融资政策奖励资金	其他收益	-	217,404.00	与收益相关
上海地区-镇级财政扶持款	其他收益	712,000.00	494,000.00	与收益相关
香港政府保就业补贴款	其他收益	-	41,061.12	与收益相关
深圳市高新技术企业培育资助	其他收益	120,000.00	100,000.00	与收益相关
深圳市一次性留工培训补助	其他收益	-	36,625.00	与收益相关
重庆地区失业金补贴	其他收益	25,073.70	14,069.00	与收益相关
北京市朝阳区社会保险基金管理中心技能提升补贴	其他收益	-	37,000.00	与收益相关
深圳地区一次性扩岗补贴	其他收益	159,500.00	96,000.00	与收益相关
韩国-青年明天奖金扣除促进雇佣奖金	其他收益	126,932.74	8,173.06	与收益相关
韩国-研究开发补贴	其他收益	3,235,431.20	3,373,750.74	与收益相关
韩国-新冠带薪休假补助金	其他收益	-	7,355.76	与收益相关
韩国-小商工人的新冠损失保全金	其他收益	-	43,589.66	与收益相关
江苏省苏州市相城区元和街道办事处装修补助	其他收益	500,000.00	-	与收益相关
合计		6,306,549.15	9,893,774.03	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、股权投资、借款、应付款项及长期应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,111,673,741.22	264,749,159.73
其他应收款	55,675,281.02	18,203,223.33
合计	1,167,349,022.24	282,952,383.06

本公司的主要客户为银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额 21.84%（2022 年 12 月 31 日：22.54%），应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，因此本公司不存在重大的信用集中风险。

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

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 119,592.36 万元，其中：已使用授信金额为 100,490.47 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在表外担保，各项金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示：

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
短期借款	427,941,018.87	-	-	-	-	-
应付账款	74,226,096.03	-	-	-	-	-
其他应付款	41,183,953.27	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	45,087,085.72	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	580,069,750.96
应付债券	-	-	-	-	494,524,300.00	-
租赁负债	-	8,952,901.81	-	-	-	-
长期应付款	-	10,417,290.38	6,743,087.32	-	-	-
金融负债小计	588,438,153.89	19,370,192.19	6,743,087.32	-	494,524,300.00	580,069,750.96

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额						
	美元项目	欧元项目	港币项目	韩元项目	澳门元	新加坡币	合计
外币金融资产：							
货币资金	7,698,719.39	0.16	32,301,706.28	2,036,176.84	-	2,357,213.65	44,393,816.32
交易性金融资产	-	-	-	3,557,120.24	-	-	3,557,120.24
应收账款	-	-	343,426.19	3,166,317.06	631,422.50	2,095,120.00	6,236,285.75
其他应收款	-	-	259,878.01	866,785.08	-	-	1,126,663.09
小计	7,698,719.39	0.16	32,905,010.48	9,626,399.22	631,422.50	2,988,636.15	53,850,187.90

外币金融负债：						
短期借款	-62,009,088.00	-	-	-	-	-62,009,088.00
应付账款	-	-5,767,523.56	-	-	-	-5,767,523.56
其他应付款	-	-318,804.82	152,998.42	-	-	-471,803.24
小计	-62,009,088.00	6,086,328.38	152,998.42	-	-	-68,248,414.80

3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元、港币、韩元、澳门元及新加坡币金融资产和欧元、港币及韩元金融负债，如果人民币对美元、欧元、港币、韩元、澳门元及新加坡币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,439,822.69 元（2022 年度约 3,410,924.83 元）。

3. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

1) 本年度公司无利率互换安排。

2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为 580,069,750.96 元（2022 年度为 379,773,280.50 元），详见附注七、注释 45。

3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 3,466,320.00 元（2022 年度约 1,804,766.97 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的短期借款。

4. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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

本公司不涉及套期业务。

(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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

本公司未涉及金融资产转移业务。

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		3,557,117.40		3,557,117.40
其他权益工具投资			20,501,337.51	20,501,337.51
持续以公允价值计量的资产总额		3,557,117.40	20,501,337.51	24,058,454.91
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

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

持续第二层次公允价值计量项目的确定依据：根据证券、基金公司提供的 2023 年 12 月 31 日报价金额确认。

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

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期内不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他应收款、短期借款、应付款项、长期借款、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王安京。

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日止，宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为 6.20%，其中王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为 98.8149%，由此，王安京对本公司的间接持股比例为 6.13%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（3）。

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
-----------	--------

其他说明：

本公司无重要的合营或联营企业。

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
李玫	与王安京为夫妻关系
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有 5%以上股权
深圳科蓝云信科技发展有限公司	实际控制人近亲属王鹏控制的企业
大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	本期不再纳入合并范围的孙公司

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	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
------	------	-------	-------	------------

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
王安京	63,000,000.00	2022年01月21日	2023年01月20日	是
王安京、李玫	50,000,000.00	2023年03月31日	2024年03月30日	否
王安京	37,000,000.00	2022年02月17日	2023年02月16日	是
王安京、李玫	20,000,000.00	2023年06月14日	2024年06月13日	否
王安京	500,000.00	2022年07月18日	2023年06月14日	是
王安京	8,500,000.00	2022年07月18日	2023年07月15日	是
王安京	10,000,000.00	2023年04月10日	2024年04月04日	否
王安京	6,700,000.00	2023年08月18日	2024年08月10日	否
王安京	35,000,000.00	2022年05月09日	2023年05月05日	是
王安京	20,000,000.00	2023年03月08日	2024年03月01日	否
王安京、李玫	27,000,000.00	2022年08月04日	2023年08月03日	是
王安京、李玫	15,000,000.00	2023年04月11日	2024年04月10日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2022年09月02日	2023年03月02日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月20日	是
王安京、李玫	30,000,000.00	2023年09月19日	2024年09月17日	否
王安京	7,600,000.00	2022年03月16日	2023年03月14日	是
王安京、李玫	115,000,000.00	2023年10月30日	2024年10月29日	否
王安京、李玫	25,000,000.00	2023年12月20日	2024年12月19日	否
王安京、李玫	30,000,000.00	2022年10月28日	2023年08月30日	是
王安京、李玫	110,000,000.00	2022年10月28日	2023年10月27日	是
王安京	28,162,000.00	2022年03月01日	2023年02月24日	是
王安京	27,999,200.00	2022年03月22日	2023年03月17日	是
王安京	62,009,088.00	2023年06月16日	2024年06月14日	否
王安京、李玫	16,000,000.00	2022年08月12日	2023年01月11日	是
王安京、李玫	4,000,000.00	2022年08月12日	2023年05月22日	是
王安京、李玫	9,990,000.00	2023年04月19日	2024年04月19日	否
王安京、李玫	9,990,000.00	2023年05月19日	2024年04月19日	否
王安京	10,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	否
王安京	10,000,000.00	2023年12月13日	2024年12月12日	否
王安京	20,000,000.00	2023年12月19日	2024年12月18日	否
王安京、李玫	10,000,000.00	2022年09月30日	2023年10月07日	是
王安京、李玫	10,000,000.00	2022年10月19日	2023年10月18日	是
王安京、李玫	10,000,000.00	2023年02月20日	2023年12月29日	是
王安京、李玫	11,000,000.00	2023年09月07日	2024年09月06日	否

关联担保情况说明

*1 系为本公司短期借款提供的担保，详细如附注七、注释 32 所述。

*2 系为子公司科蓝金信短期借款提供的担保，详细如附注七、注释 32 所述。

(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				
宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合	150,000,000.00			

伙)				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,312,821.47	4,132,505.48

(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
其他应收账款	大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	7,202,973.08	1,578,590.74	5,692,931.20	

(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	大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司	5,000.00	5,000.00

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

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

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2020 年本公司之苏州子公司与苏州第一建筑集团有限公司（以下简称苏州一建）签订《建设工程总承包合同》及《补充协议》，施工建设苏州子公司研发中心等建设项目，工程建设期计划为 2 年 6 个月，合同约定总承包金额预计为人民币 60,000.00 万元，最终以具有相应资质的造价咨询单位核定的审定价款为准。该工程已经于 2020 年 12 月 2 日开工。2021 年本公司与苏州一建签订《土建工程施工合同》，对该工程中土建及水电安装、桩基、土石方、基坑支护等做出具体约定，该合同价款为人民币 36,726.30 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司与苏州一建累计已结算金额为 34,462.32 万元。

2. 尚未完全履行的并购协议及有关财务支出

2020 年，公司与深圳市宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）原股东签订《股权转让协议》，以现金 8,435 万人民币收购深圳宁泽公司原股东合计 48.2%股权，并与深圳宁泽公司签订《增资协议书》，约定公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份 425,423 股，股权认购款 1,000 万元，增资完成后本公司累计持有深圳宁

泽公司股权 4,013,869 股，占注册资本的 51%。2021 年 12 月 20 日，公司支付了股权认购款 1,000 万元。截至本报告日止，剩余未支付股权受让款 113.62 万元。

3. 已签订正准备履行的股权收购协议

(1) 收购子公司深圳宁泽科技有限公司（以下简称“宁泽公司”）少数股权

2022 年 12 月 27 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于收购子公司少数股东权益的议案》，同意公司以自有资金收购宁泽公司剩余少数股权。2024 年 3 月 28 日，公司与宁泽公司的少数股东张家界金泽企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金泽合伙”）、张家界银泽企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银泽合伙”）和马鞍山泽宝企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“马鞍山泽宝”）签订《股权转让协议》，协议约定转让方将持有的宁泽公司 33.6454% 的股权转让给本公司，转让价款以宁泽公司截至 2023 年 12 月 31 日净资产为基准并经协商一致确定为 2,113.93 万元，截至本报告日，公司已支付第一笔股权转让款 200 万元。

(2) 收购孙公司 SUNJESOFT 株式会社（以下简称 S 社）少数股权

2023 年 11 月 28 日，公司董事长会议决议全资子公司科蓝软件系统（香港）有限公司（以下简称“科蓝香港”）收购 S 社自然人股东共计 92,246 股（相当于韩国子公司发行股份的 10%），收购金额为 21,742,368 元人民币，收购完成后公司持有韩国子公司股份占比将由 67.15% 变更为 77.15%。同日，科蓝香港与 S 社自然人股东签订了《股份买卖合同》，该合同尚未执行。

4. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

如附注五、注释 14. 无形资产、注释 28. 长期借款所述，本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行签订固定资产借款合同，该借款总金额为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行抵押担保，本公司为苏州子公司该笔借款提供连带责任保证担保。截至 2023 年 12 月 31 日止，已提款金额为 58,006.98 万元。

(2) 质押资产情况

如附注七、注释 5. 应收账款、注释 32. 短期借款、注释 37. 长期应付款所述，本公司以应收账款为短期借款、长期应付款提供质押担保，截至 2023 年 12 月 31 日止，用于担保的应收账款期末余额为 25,115.92 万元，账面价值为 22,469.88 万元，担保的短期借款余额为 24,998.00 万元，长期应付款余额为 4,841.31 万元（含一年内到期的应付融资租赁款）。

(3) 重大合作协议

公司与清华大学签署《先进智能数据库联合研究院合作协议书》，约定在先进智能数据库领域，公司与清华大学联合成立“清华大学-北京科蓝软件系统股份有限公司先进智能数据库联合研究院”，推动先进智能数据库技术研发领域的学科交叉、培养高端人才、构建国家智库、开展国际交流、促进产学研联盟。协议约定，在协议有效期内，公司向联合研究院五年累计提供不少于 10,000 万元人民币的研究经费。2023 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了该议案，议案生效。2023 年公司已按协议约定支付第一笔经费人民币 2,000 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止本报告日，本公司无其他应披露未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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

利润分配方案	公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三会议和第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，决议 2023 年度拟不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本或其他形式的利润分配。本议案尚需提请公司 2023 年年度股东大会大会审议。
--------	--

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为软件开发与技术服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(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）	581,074,125.84	614,921,233.38
1 至 2 年	195,400,807.48	203,332,141.98
2 至 3 年	123,671,513.16	64,911,134.82
3 年以上	200,923,837.46	182,923,946.74
3 至 4 年	48,180,462.39	69,204,889.46
4 至 5 年	62,052,087.05	53,275,224.07
5 年以上	90,691,288.02	60,443,833.21
合计	1,101,070,283.94	1,066,088,456.92

(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	1,101,070,283.94	100.00%	230,853,976.73	20.97%	870,216,307.21	1,066,088,456.92	100.00%	203,910,635.79	19.13%	862,177,821.13

其中：										
组合 1	988,983,039.60	89.82%	230,853,976.73	23.34%	758,129,062.87	988,181,594.86	92.69%	203,910,635.79	20.63%	784,270,959.07
组合 2	112,087,244.34	10.18%			112,087,244.34	77,906,862.06	7.31%			77,906,862.06
合计	1,101,070,283.94	100.00%	230,853,976.73	20.97%	870,216,307.21	1,066,088,456.92	100.00%	203,910,635.79	19.13%	862,177,821.13

按组合计提坏账准备：230,853,976.73

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	545,603,295.87	32,736,197.75	6.00%
1—2 年	151,862,590.31	22,779,388.55	15.00%
2—3 年	104,503,949.93	31,351,184.98	30.00%
3—4 年	44,798,865.05	24,639,375.78	55.00%
4—5 年	57,166,271.92	34,299,763.15	60.00%
5 年以上	85,048,066.52	85,048,066.52	100.00%
合计	988,983,039.60	230,853,976.73	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

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	35,470,829.97		
1—2 年	43,538,217.17		
2—3 年	19,167,563.23		
3—4 年	3,381,597.34		
4—5 年	4,885,815.13		
5 年以上	5,643,221.50		
合计	112,087,244.34		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按组合计提预期信用损失的	203,910,635.79	44,635,243.49		17,691,902.55		230,853,976.73

应收账款					
合计	203,910,635.79	44,635,243.49		17,691,902.55	230,853,976.73

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
实际核销的应收账款	17,691,902.55

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
A 有限公司	系统开发服务款	3,800,000.00	逾期时间长，预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
B 银行	系统开发服务款	2,240,000.00	逾期时间长，预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
C 农信社	系统开发服务款	2,000,000.00	逾期时间长，预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
D 农商行	系统开发服务款	1,596,000.00	逾期时间长，预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否
E 银行	系统开发服务款	1,261,350.00	逾期时间长，预计无法收回	经公司 2024 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议审议通过	否

				通过	
合计		10,897,350.00			

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
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	257,743,148.95	1,279,950.00	259,023,098.95	23.04%	46,070,076.98
合计	257,743,148.95	1,279,950.00	259,023,098.95	23.04%	46,070,076.98

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	526,237,992.63	339,649,492.15
合计	526,237,992.63	339,649,492.15

(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
保证金	12,867,053.62	10,611,771.98
押金	5,678,453.88	6,519,791.87
备用金	4,021,279.94	4,600,703.08
合并范围内往来款	503,784,043.68	320,007,132.38
待收回合作意向款	10,804,156.54	6,716,037.72
其他	3,243,846.84	2,813,122.53
合计	540,398,834.50	351,268,559.56

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）	345,967,146.68	47,370,798.56
1 至 2 年	29,676,625.32	125,683,631.58
2 至 3 年	107,047,183.84	139,865,504.89
3 年以上	57,707,878.66	38,348,624.53
3 至 4 年	20,965,866.78	28,561,502.46
4 至 5 年	28,161,389.46	4,501,852.95
5 年以上	8,580,622.42	5,285,269.12

合计	540,398,834.50	351,268,559.56
----	----------------	----------------

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	540,398,834.50	100.00%	14,160,841.87	2.62%	526,237,992.63	351,268,559.56	100.00%	11,619,067.41	3.31%	339,649,492.15
其中：										
组合 1	36,614,790.82	6.78%	14,160,841.87	38.68%	22,453,948.95	31,261,427.18	8.90%	11,619,067.41	37.17%	19,642,359.77
组合 2	503,784,043.68	93.22%			503,784,043.68	320,007,132.38	91.10%			320,007,132.38
合计	540,398,834.50	100.00%	14,160,841.87	2.62%	526,237,992.63	351,268,559.56	100.00%	11,619,067.41	3.31%	339,649,492.15

按组合计提坏账准备：14,160,841.87

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	10,755,224.25	537,761.21	5.00%
1—2 年	3,691,292.96	369,129.30	10.00%
2—3 年	7,068,322.20	1,413,664.44	20.00%
3—4 年	1,355,820.70	677,910.35	50.00%
4—5 年	5,163,508.29	2,581,754.15	50.00%
5 年以上	8,580,622.42	8,580,622.42	100.00%
合计	36,614,790.82	14,160,841.87	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

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	335,211,922.43		
1—2 年	25,985,332.36		
2—3 年	99,978,861.64		
3—4 年	19,610,046.08		
4—5 年	22,997,881.17		
合计	503,784,043.68		

确定该组合依据的说明：

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	6,849,923.39	4,769,144.02		11,619,067.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	359,000.22	2,577,623.76		2,936,623.98
本期核销	394,849.52			394,849.52
2023 年 12 月 31 日余额	6,814,074.09	7,346,767.78		14,160,841.87

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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	11,619,067.41	2,936,623.98		394,849.52		14,160,841.87
合计	11,619,067.41	2,936,623.98		394,849.52		14,160,841.87

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	394,849.52

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：

本期公司核销账龄长，预计无法追回的款项 394,849.52 元。

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
第一名	与子公司往来	329,780,472.18	2 年以内	61.03%	
第二名	与子公司往来	78,111,347.16	2-3 年	14.45%	
第三名	与子公司往来	54,239,938.33	5 年以内	10.04%	
第四名	与子公司往来	30,417,103.89	4 年以内	5.63%	
第五名	与子公司往来	9,889,476.13	1 年以内	1.83%	
合计		502,438,337.69		92.98%	

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	154,857,926.00		154,857,926.00	154,857,925.00		154,857,925.00
对联营、合营企业投资	14,527,435.12		14,527,435.12	14,527,831.93		14,527,831.93
合计	169,385,361.12		169,385,361.12	169,385,756.93		169,385,756.93

(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		
深圳科蓝金信科技发展有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	

公司									
科蓝软件系统（香港）有限公司	7,925.00							7,925.00	
北京尼客矩阵科技有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
大陆云盾电子认证服务有限公司	25,500,000.00		1.00					25,500,001.00	
北京科蓝软件系统（苏州）有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
深圳宁泽金融科技有限公司	94,350,000.00							94,350,000.00	
合计	154,857,925.00		1.00					154,857,926.00	

(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			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业（有限合伙）	14,527,831.93				-395.81						14,527,435.12	
小计	14,527,831.93				-395.81						14,527,435.12	
合计	14,527,831.93				-395.81						14,527,435.12	

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	1,082,229,640.96	799,005,281.14	1,057,447,428.95	718,324,531.28
其他业务	1,637,826.63		1,036,013.80	
合计	1,083,867,467.59	799,005,281.14	1,058,483,442.75	718,324,531.28

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		本期发生额		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：								
技术开发					975,487,592.97	716,183,019.90	975,487,592.97	716,183,019.90
技术服务					55,638,795.46	44,546,788.83	55,638,795.46	44,546,788.83
其他					51,103,252.53	38,275,472.41	51,103,252.53	38,275,472.41
按经营地区分类								
其中：								
境内					1,083,867,467.59	799,005,281.14	1,083,867,467.59	799,005,281.14
市场或客户类型								
其中：								
银行					968,474,870.19	711,066,319.49	968,474,870.19	711,066,319.49
非金融机构					113,754,770.77	87,938,961.65	113,754,770.77	87,938,961.65
其他					1,637,826.63	0.00	1,637,826.63	0.00
合同类型								

其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按某一时点确认				597,806,407.75	411,611,736.99	597,806,407.75		411,611,736.99
按某一时段确认				486,061,059.84	387,393,544.15	486,061,059.84		387,393,544.15
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
代理				44,247.79		44,247.79		
直销				1,083,823,219.80	799,005,281.14	1,083,823,219.80		799,005,281.14
合计				1,083,867,467.59	799,005,281.14	1,083,867,467.59		799,005,281.14

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 930,040,023.68 元,其中,747,030,790.34 元预计将于 2024 年度确认收入,132,977,233.34 元预计将于 2025 年度确认收入,50,032,000.00 元预计将于 2026 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
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-396.81	36,170.43
处置长期股权投资产生的投资收益		12,968.48
银行理财产品收益	907,507.95	1,501,002.74
合计	907,111.14	1,550,141.65

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	5,105,137.40	
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）	5,580,926.78	
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	39,899.07	
委托他人投资或管理资产的损益	1,107,504.12	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-278,863.40	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,497,673.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,451.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	818,715.56	
减：所得税影响额	2,055,296.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,307,097.84	
合计	7,220,799.79	--

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	-10.82%	-0.27	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.45%	-0.28	-0.46

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