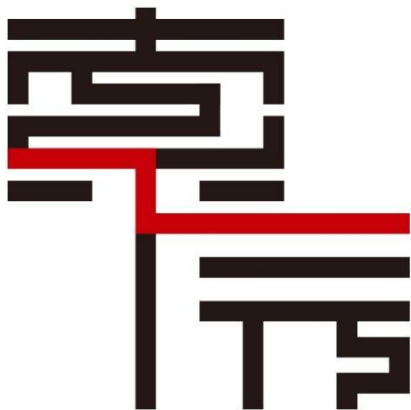


公司代码：688507

公司简称：索辰科技



**上海索辰信息科技股份有限公司  
2023 年年度报告**

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”的相关内容，请投资者注意投资风险。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人陈灏、主管会计工作负责人杜莉及会计机构负责人（会计主管人员）杜莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数分配利润及转增股本。截至本报告披露日，公司总股本61,173,432股，回购专用证券账户中股份总数为444,407股。公司拟向全体股东每10股派发现金红利3.80元（含税），并拟以资本公积金向全体股东每10股转增4.60股。以此计算合计拟派发现金红利23,077,029.50元（含税），本次利润分配金额占2023年合并报表归属于上市公司股东的净利润的40.15%。公司拟转增27,935,352股，转增后总股本增加至89,108,784股（最终以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记结果为准）。

本年度公司不送红股。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本扣除公司回购专用账户中股份的基数发生变动的，公司拟维持分配比例不变，相应调整现金分红总额；同时维持每股转增比例不变，调整转增股本总额，并将另行公告具体调整情况。

上述利润分配及资本公积金转增股本方案已经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议审议通过，该利润分配方案需经公司2023年年度股东大会审议通过后实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

**九、 前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者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。

**十、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**十一、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**十二、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十三、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	64
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	82
第六节	重要事项.....	88
第七节	股份变动及股东情况.....	116
第八节	优先股相关情况.....	130
第九节	债券相关情况.....	131
第十节	财务报告.....	132

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、索辰科技	指	上海索辰信息科技股份有限公司
宁波辰识	指	宁波辰识企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波普辰	指	宁波普辰企业管理合伙企业（有限合伙）
上海索汇	指	上海索汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
阳普智能	指	广州阳普智能系统科技有限公司
国鼎嘉诚	指	南京国鼎嘉诚混改股权投资合伙企业(有限合伙)
聚信数维	指	北京聚信数维企业管理合伙企业（有限合伙）
杭州伯乐	指	杭州伯乐中赢创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波赛智	指	宁波赛智韵升创业投资合伙企业（有限合伙）
国发基金	指	北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）
上海旻谷	指	上海旻谷创业投资有限公司
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司
上海建元	指	上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）
海宁合鑫	指	海宁东方大通合鑫投资合伙企业（有限合伙）
海宁慧鑫	指	海宁东方大通慧鑫投资合伙企业（有限合伙）
北京国鼎	指	北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴福余	指	嘉兴福余投资合伙企业（有限合伙）
舟山瀚理	指	舟山瀚理投资合伙企业（有限合伙）
宁波盈胜	指	宁波盈胜投资合伙企业（有限合伙）
宁波朗盛	指	宁波朗盛千汇投资合伙企业（有限合伙）
苏州明昕	指	苏州工业园区明昕股权投资合伙企业（有限合伙）
浙江沃丰	指	浙江沃丰实业有限公司
宁波宝顶赢	指	宁波梅山保税港区宝顶赢创业投资合伙企业（有限合伙）
北京佳贝	指	北京佳贝华诚科技有限公司
航空基金	指	上海航空产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海建轶	指	上海建轶投资管理合伙企业（有限合伙），现已更名为上海建轶企业管理合伙企业（有限合伙）
海南锦玉满堂	指	海南锦玉满堂投资合伙企业（有限合伙）
中核集团	指	中国核工业集团有限公司
航天科技	指	中国航天科技集团有限公司
航天科工	指	中国航天科工集团有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
中国航发	指	中国航空发动机集团有限公司
中国船舶	指	中国船舶集团有限公司
中国兵工	指	中国兵器工业集团有限公司
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司

中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月-12 月
安西斯、ANSYS	指	美国公司，ANSYS Incorporated (ANSS.O)
达索	指	法国公司，DASSAULT SYSTÈMES (OHB4.L)
西门子	指	德国公司，Siemens (SIE.DY)
CAD	指	Computer Aided Design，计算机辅助设计
CAE	指	Computer Aided Engineering，计算机辅助工程
CAE 软件	指	工程仿真软件，又称为 CAE 仿真软件
仿真	指	通过对实验来研究存在的或设计中的系统的模型，并利用所建模型对实际系统进行实验性研究的过程
工程仿真	指	利用软件工具和算法，建立工程系统模型，在计算机中对实际工程系统的真实运行情况进行模拟研究的过程，以处理和解决产品研发或工程设计中的结构、流体、电磁、传热、燃烧、碰撞等单一学科或多学科耦合的专业问题
协同仿真	指	通过一定的协同技术将点与点之间的仿真软件联系起来，针对处于不同地点、基于不同计算机平台的仿真人员采用不同的模拟方法进行的综合工程仿真
云计算	指	分布式计算的一种，通过网络将巨大的数据计算处理程序分解成无数个小程序，然后通过多部服务器组成的系统进行处理和分析这些小程序得到结果并返回给用户
算力	指	设备的计算能力，以每秒可以执行的基本运算次数来度量
算法	指	解题方案的准确而完整的指令描述，即以系统的方法描述、解决问题的策略机制
SaaS	指	Software as a Service，软件即服务，厂商将应用软件统一部署，客户通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
耦合	指	两个物理场之间相互影响的过程。
流固耦合	指	是一种变形固体在流体载荷作用下会产生变形或运动，变形或运动又反过来影响流体运动，从而改变流体载荷的分布和大小的相互作用
求解器	指	用来实现在可行解中找到最优解的信息化工具
载荷	指	是使结构或构件产生内力和变形的外力及其它因素
流体力学	指	在各种力的作用下，流体本身的静止状态和运动状态以及流体和固体界壁间有相对运动时的相互作用和流动规律
Boltzmann 方程	指	玻尔兹曼方程 (Boltzmann transport equation, BTE)，是一个描述非热力学平衡状态的热力学系统统计行为的偏微分方程
介观	指	介于宏观与微观之间
气动	指	利用撞击作用或转动作用产生的空气压力使其运动或做功，气动就是以压缩空气为动力源，带动机械完成伸缩或旋转动作
网格	指	在计算流体动力学中，按照一定规律分布于流场中的离散点的集合
裂纹扩展	指	裂纹扩展指材料在外界因素作用下裂纹成核、生长的动态过程
谱元法	指	兼顾谱方法与有限元方法的方法
马赫	指	速度与音速的比值，音速（即声音的传播速度）在不同高度、温度与大气密度等状态下具有不同数值，只是一个相对值，每“一马”的具体速度并不固定

MOM	指	Method of Moments, 矩量法, 是一种将连续方程离散化为代数方程组的方法, 对求解微分方程和积分方程均适用。定义由于求解过程中需要计算广义矩量, 故得名矩量法。
OpenGL	指	Open Graphics Library, 开放图形库, 是用于渲染 2D、3D 矢量图形的跨语言、跨平台的应用程序编程接口 (API)
CAVE	指	Cave Automatic Virtual Environment, 洞穴状自动虚拟系统, 一种基于投影的沉浸式虚拟现实显示系统
DSMC 算法	指	直接模拟蒙特卡洛方法
RKPM	指	Reproducing Kernel Particle Method, 再生核粒子法
CFD	指	计算流体力学
多相流	指	物质的相态多于两个的流动系统
GKS	指	Gas-Kinetic Scheme, 气体动理学算法
共轭传热	指	一种两种热属性的物理材料之间通过介质或者直接接触, 发生的一种耦合换热现象
湍流模型	指	微分方程类型, 常用的湍流模型可根据所采用的微分方程数进行分类为: 零方程模型、一方程模型、两方程模型、四方程模型、七方程模型等
FDTD 算法	指	Finite Difference Time Domain 时域有限差分法。直接对麦克斯韦方程作差分处理、来解决电磁脉冲在电磁介质中传播和反射问题的算法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海索辰信息科技股份有限公司
公司的中文简称	索辰科技
公司的外文名称	Shanghai Suochen Information Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Suochen Information Technology
公司的法定代表人	陈灏
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路27号13号楼2层
公司注册地址的历史变更情况	2006年2月24日公司成立，注册地址为：上海市长宁区长宁路855号10楼C-3室； 2015年6月30日公司注册地址变更为：中国（上海）自由贸易试验区新金桥路27号13号楼2层。
公司办公地址	上海市黄浦区淮海中路300号K11上海办公室51楼
公司办公地址的邮政编码	201204
公司网址	http://www.demxs.com
电子信箱	info@demxs.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	谢蓉	吴味子
联系地址	上海市黄浦区淮海中路300号K11上海办公室51楼	上海市黄浦区淮海中路300号K11上海办公室51楼
电话	021-50307121	021-50307121
传真	021-34293321	021-34293321
电子信箱	info@demxs.com	info@demxs.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）、中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）、经济参考报（jjckb.xinhuanet.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董秘办

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### （一）公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	索辰科技	688507	无



**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	章祥、徐云平
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路888号海通外滩金融广场B栋
	签字的保荐代表人姓名	程韬、陈佳一
	持续督导的期间	2023年4月18日-2026年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

**六、近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	320,381,398.34	268,052,325.83	19.52	192,694,009.71
归属于上市公司股东的净利润	57,476,982.24	53,771,157.95	6.89	50,356,413.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,694,711.76	26,823,491.16	92.72	27,512,284.59
经营活动产生的现金流量净额	-57,154,962.81	926,636.83	-6,268.00	-50,551,235.02
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,893,944,677.54	526,588,066.56	449.57	473,473,059.94
总资产	3,087,415,768.13	724,979,623.64	325.86	610,186,597.76

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	1.02	1.17	-12.82	1.13
稀释每股收益（元/股）	1.02	1.17	-12.82	1.13

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.92	0.58	58.62	0.62
加权平均净资产收益率（%）	2.74	10.74	减少8.00个百分点	15.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.47	5.36	减少2.89个百分点	8.37
研发投入占营业收入的比例（%）	32.85	32.68	增加0.17个百分点	31.70

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期，公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 51,694,711.76 元，较上年同期增长 92.72%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.92 元/股，较上年同期增长 58.62%，主要系公司营业收入增加且非经常性损益减少所致。经营活动产生的现金流量净额为 -57,154,962.81 元，较上年同期下降 6,268.00%，主要系支出的经营活动现金流量增加所致。归属于上市公司股东的净资产为 2,893,944,677.54 元，较上年同期增长 449.57%，总资产为 3,087,415,768.13 元，较上年同期增长 325.86%，主要系报告期内公开发行股票募集资金所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	7,140,963.43	14,352,434.10	30,869,541.52	268,018,459.29
归属于上市公司股东的净利润	-19,511,565.10	-12,532,879.21	-5,089,933.71	94,611,360.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,027,571.90	-13,471,564.18	-8,882,663.00	94,076,510.84
经营活动产生的现金流量净额	-71,059,844.87	-27,503,475.55	509,048.09	40,899,309.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	44,600.00			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,277,029.89		30,923,379.65	27,518,798.59
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	26,000.00		201,260.27	21,780.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
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				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,814.16		2,300.01	148.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		576,232.76	52,938.76
减：所得税影响额	1,148,345.08		4,755,505.90	4,749,537.29
少数股东权益影响额（税后）	265,200.17			
合计	5,782,270.48		26,947,666.79	22,844,129.15

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

本公司自 2023 年 12 月 22 日起执行《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(2023 年修订)》，该事项未对本公司可比会计期间 2022 年度的非经常性损益产生影响。

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### (一) 综述

CAE (Computer Aided Engineering, CAE) 软件是一种综合性、知识密集型信息产品, 融合了物理学、数学、工程学、计算机科学等多学科的算法和技术, 涉及学科广, 模型复杂, 需要深厚的理论基础和持续的技术创新。在产品/工程设计与改进中, CAE 软件的应用, 能够起到优化设计方案、提升产品性能、大幅减少试验次数、提升研发效率、缩短开发周期、降低设计风险和研发成本的效果。目前国内 CAE 软件关键技术自主可控程度较低, 国内市场大部分被安西斯、达索、西门子、MSC 等欧美企业占据。

公司成立于 2006 年, 坚持面向世界科技前沿, 面向重大科技需求, 专注于 CAE 核心技术的研究与开发, 在实现自身技术持续提升、经营规模不断扩大的同时, 为实现我国工业软件自主研发、核心技术自主可控的新局面贡献力量。2010 年公司发布了首版次具备自主知识产权的流体、结构、电磁的仿真软件, 后续又陆续发布了首版的光学、测控、声学、复合材料仿真软件。经过持续的研发投入和技术创新, 公司目前已形成流体、结构、电磁、声学、光学、测控等多个学科方向的核心算法, 并开发出多类型工程仿真软件, 为客户提供多学科覆盖的工程仿真软件及仿真产品开发服务。

公司一直秉承“探索仿真技术, 成就客户创新”的理念, 专注于 CAE 核心技术的研究与开发, 在实现工程仿真软件行业技术革新、开辟下游行业新应用场景的同时, 为我国实现工业软件自主研发、核心技术自主可控和国产化的新局面贡献重要力量。

在国家战略引领与政策支持下, 我国工业软件行业正面临重要的发展机遇。促进工业软件产业的快速发展, 是保障国防战略安全、推动我国产业结构调整升级、促进高端制造业发展、提升综合国力的重要手段。2017 年以来, 公司参与工业软件、高性能计算领域的六项重大科研专项, 为公司进一步提升技术实力、丰富产品体系提供了重要平台和机遇。

2023 年 4 月, 公司成功在科创板上市。未来, 公司将依托于主营业务, 根据国家政策和战略发展需求, 加大研发投入, 加强技术创新, 延伸产业链深度, 拓宽应用领域和市场, 以促进科技成果产业化。

##### (二) 经营业绩持续提升

2023 年度, 公司实现营业收入 32,038.14 万元, 同比上升 19.52%; 实现归属于母公司股东的净利润 5,747.70 万元, 同比上升 6.89%; 实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 5,169.47 万元, 同比上升 92.72%。同时, 公司加大了工程仿真软件营销力度, 公司工程仿真

软件业务实现收入 18,763.77 万元，同比上升 39.37%，占主营业务比例大幅提升，彰显了公司 CAE 产品的市场竞争力和市场潜力。

### （三）战略布局进展

报告期内，公司为了进一步拓展业务范围并增强产业链的整合能力，设立子公司上海索辰数字科技有限公司，用于进行投资和并购活动。更加灵活和专注地寻求与自身业务互补或具有战略协同效应的标的，从而实现业务的拓展和增强市场竞争力以推动公司的外部增长和扩张战略，同时确保并购的成功和实现预期的协同效应。

参股产业基金——南京国鼎嘉诚混改股权投资合伙企业（有限合伙），用于投资公司的上下游产业链，包括计算硬件设备、工业领域研发制造以及最终的客户应用等各个环节，使得公司在供应链中占据更有利的地位，提高成本效率和市场响应速度，同时也能够促进产品的迭代更新，增强公司的市场竞争力和可持续发展能力。同时，未来还能够帮助公司发现和培育潜在的合作伙 伴，通过战略投资和合作，共同开拓新的市场机会，实现双赢的局面。

在投并购方面，公司并购了在民用领域拥有一定的市场份额和经验积累的广州阳普智能信息系统科技有限公司，用于丰富客户资源，填补华南地区市场空白，同时增厚产品优势，加速开拓民用领域。通过这一并购，公司将进一步巩固其在行业中的领先地位，并为未来的发展奠定坚实的基础。

### （四）产品功能迭代更新

公司始终高度重视技术研发，为满足更多工业场景的需求，持续打磨并强化现有产品，基于公司核心技术，完成多个产品的新版本发布工作。产品功能更新增强了产品的可用性，进一步拓展了仿真分析的应用范围。

在工程仿真软件领域，公司加大软件功能的技术攻关，持续夯实算法求解能力，基于自主内核优势对软件涵盖的多种求解器进行升级，不断增加多种物理模型，以满足不同用户的需求和应对各种复杂的工程场景。同时提高了求解器计算精度与效率，支持多种国产化操作系统与硬件平台，拓宽了软件的应用范围，持续完善平台软件产品质量，不断提升产品性能和用户使用体验。

在仿真产品开发领域，公司聚焦科技热点，前瞻性的将人工智能与 CAE 相结合，深化 CAE 引擎的创新，进行基于 AI 的生成式数字孪生探索。利用人工智能，引入最新的神经网络决策算法，生成基于自然语言的工作机理模型、完成生成式三维几何模型构建、生成式全真环境模型构建、生成式设计优化增强和生成式智能决策控制，索辰数字孪生系统将不仅能够模拟和分析复杂系统的性能，还能够预测未来的趋势和潜在的问题，从而提供更加智能化的决策支持。

### （五）人才聚集效应充分体现

科技创新是发展新质生产力的核心要素，随着公司研发实力及经营规模的不断提升，持续高比例的研发投入，以及公司在科创板上市带来的知名度提升，公司对 CAE 专业人才的吸引力进一步增强，公司在国内高端人才引进工作进展顺利，各学科核心团队不断扩大。同时学术水平的提升也带动研发能力增强，对高端人才更具吸引力，形成正向循环。截至 2023 年 12 月 31 日，公司在职工数量为 316 人，其中研发人员数量为 202 人，研发人员数量占公司总人数的比例为 63.92%；研发人员中，具有硕士研究生以上学历的人员占比达到 62.87%，年龄在 40 岁以下（不含 40 岁）的人员占比达到 76.24%，研发人员的学历结构和年龄结构均进一步优化，公司的人才聚集效应不断显现。

2023 年度研发投入金额达到 10,524.83 万元，研发投入占营业收入的比例达到 32.85%，维持了高水平的研发投入。持续高研发投入、研发人员数量和质量的不断提升、各类研发项目的顺利开展为公司研发业务提供了充足的支撑，有力推动了公司产品迭代更新的研究进度。

#### **(六) 客户满意度不断提升**

公司持续扩大工程应用团队的规模，增加了大量的算例库，涵盖了不同行业和领域的仿真案例，有效加速产品迭代更新，推出新功能，帮助客户更好的应用软件，客户满意度不断提升的同时增加了客户粘性，也帮助产品不断迭代。

## **二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明**

### **(一) 主要业务、主要产品或服务情况**

#### **1、主营业务情况**

公司是一家专注于 CAE 软件研发、销售和服务的高新技术企业。公司自成立以来，坚持面向世界科技前沿，面向重大科技需求，专注于 CAE 核心技术的研究与开发，在实现自身技术持续提升、经营规模不断扩大的同时，为实现我国工业软件自主研发、核心技术自主可控的新局面贡献力量。

CAE 软件属于研发设计类工业软件，在产品的设计过程中，能够起到优化设计方案、提升产品性能、减少试验次数、提升研发效率等效果，是产品研发实现正向设计、原始创新的重要工具软件。

CAE 软件是一种综合性、知识密集型信息产品，融合了物理学、数学、工程学、计算机科学等多学科的算法和技术，涉及学科广，模型复杂，需要深厚的理论基础和持续的技术创新。目前国内 CAE 软件关键技术自主可控程度较低，国内市场大部分被安西斯、达索、西门子、MSC 等欧美企业占据。根据《中国工业软件产业白皮书（2020）》的研究数据，国内 95% 的研发设计类工

业软件依赖进口，其中，CAE 软件是国外企业垄断程度最高的领域，国内市场前十大 CAE 软件供应商全部为境外企业。

经过持续的研发投入和技术创新，公司目前已形成流体、结构、电磁、声学、光学、测控等多个学科方向的核心算法，并开发出多类型工程仿真软件，能实现对多物理场工程应用场景的仿真，为客户提供多学科覆盖的工程仿真软件及仿真产品开发服务。

公司成立以来始终坚持核心技术的自主创新，一方面基于对物理学、数学等学科理论的深入学习，不断开发各类先进的求解器算法并持续优化，提升产品的计算分析能力。另一方面积极研究和应用前沿计算机技术，通过高性能计算、云平台等技术提升公司产品的并行计算能力，增强技术竞争力。公司目前主要产品所用的气体动理学算法（GKS）、直接模拟蒙特卡洛方法（DSMC）、光滑粒子流（SPH）、再生核粒子算法等均为基于高性能计算的行业前沿算法，核心技术具有较强的先进性。同时，公司近年来紧抓工业软件国产化机遇，持续强化对工业领域具体工程应用场景的研究，将前沿算法与工程应用结合，开发融合了行业标准与工程校验的行业仿真软件，提升产品的商业化应用水平及服务客户的能力。

报告期内，公司主营业务情况未发生重大变化。

## 2、主要产品情况

公司 CAE 软件的核心产品为工程仿真软件和仿真产品开发，产品涉及流体、结构、光学、声学、电磁、测控、多学科等多个方向，可满足复杂产品或工程领域的仿真需求。

公司的工程仿真软件是通用型的仿真工具软件，是公司报告期内收入、利润的最主要来源，可进一步细分为单一学科仿真软件、多学科仿真软件和工程仿真优化系统。单一学科软件是公司用于流体、结构、声学、电磁、光学、测控等领域仿真软件的统称，可以单独实现不同场景、不同工程环境的仿真模拟计算，是通用型工具软件。多学科仿真软件是将多类别的仿真软件与多类型的仿真系统集成在一个仿真环境下运行，帮助客户提升复杂工程整体设计的效率，多学科仿真软件以单一学科软件为基础。工程仿真优化系统是在产品系统及详细设计、试验验证、生产等阶段引入仿真分析方法，实现产品设计、生产全周期的仿真驱动，提升解决工程实际问题的能力。

公司的仿真产品开发业务主要包含数字孪生系统、仿真-试验合验证系统、高性能平台、仿真云平台等软硬件一体的仿真方案。根据细分工程领域客户的具体需求，不仅能够实现物理实体虚拟模型仿真验证，在产品全生命周期持续利用 CAE 技术实现对试验的替代，助力未来智能化制造。同时能够基于 HPC 算力，通过集群管理调度平台软件，支持客户进行 CAE 多种学科的高性能运算仿真。还可以提供公有云和私有云平台部署服务。

公司主要产品类型如下所示：

产品大类	产品类型	代表性细分产品	对应产品主要用途
工业仿真	单一学科	流体仿真软件、结构仿真软件、声	实现不同场景、不同学科的仿真模拟计算



软件	仿真软件	学分析软件等单一学科仿真软件	为产品/工程设计提供需求分析、仿真数据管理、试验数据管理、知识管理、制造系统仿真等产品全周期管理服务
	多学科仿真软件	热-结构耦合、热-流体-结构耦合、热-结构-光学耦合仿真等	
	工程仿真优化系统	仿真数据管理、试验数据管理、制造系统仿真、需求分析等软件	
仿真产品开发		数字孪生系统、仿真-试验融合验证系统、仿真云平台、高性能计算平台等	根据细分工程领域客户的具体需求，不仅能够实现物理实体虚拟模型仿真验证，在产品全生命周期持续利用 CAE 技术实现对试验的替代，助力未来智能化制造。同时能够基于 HPC 算力，通过集群管理调度平台软件，支持客户进行 CAE 多种学科的高性能运算仿真。还可以提供公有云和私有云平台部署服务。

## (二) 主要经营模式

### 1、盈利模式

经过多年的经营发展，公司已经形成稳定的盈利模式，主要通过销售自主研发的工程仿真软件及仿真产品开发来获得收益。

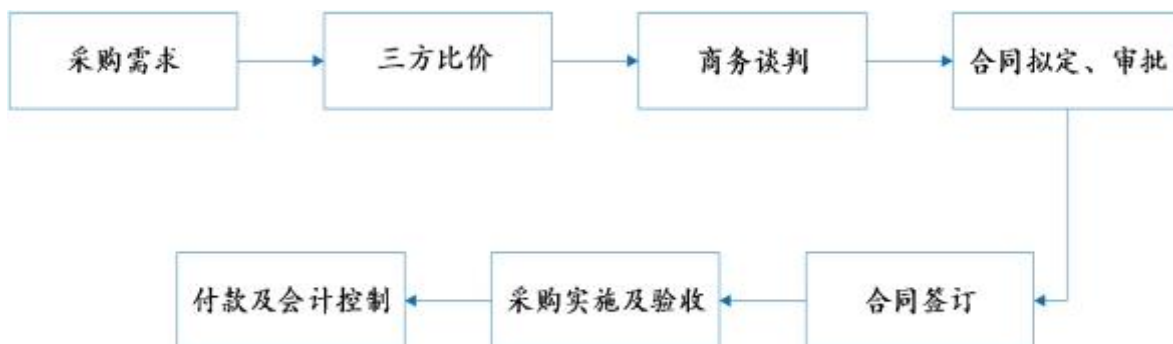
公司通过不断的技术创新、市场拓展，所研发的产品逐步覆盖流体、结构、电磁、声学、光学等多学科工程项目全生命周期的众多应用环节，涉及多个细分行业，形成了丰富、齐全的产品线，实现 CAE 涉及的相关领域各环节之间有效的应用及协同，同时也实现了自身的规模效应，不断提升公司的利润水平。

### 2、采购模式

公司建立了完善的采购管理制度。采购人员根据供应商资质、供货质量保证能力、供货及时性、售后服务等内容制定评价表，形成合格供应商名单，采购部在确保产品质量和服务的前提下，通过比价、询价等方式从合格供应商名单中选择最优采购供应商。

公司采购的主要内容为软件模块、硬件、无形资产、技术服务。软件模块主要为仿真产品开发业务中的非仿真软件模块采购，硬件主要为公司根据项目实施需要配套采购的服务器、工作站等硬件产品，无形资产主要为公司为开展研发活动采购的通用软件，技术服务费主要系公司将软件开发中的非核心模块委外开发费用及软件模块的测试服务费。

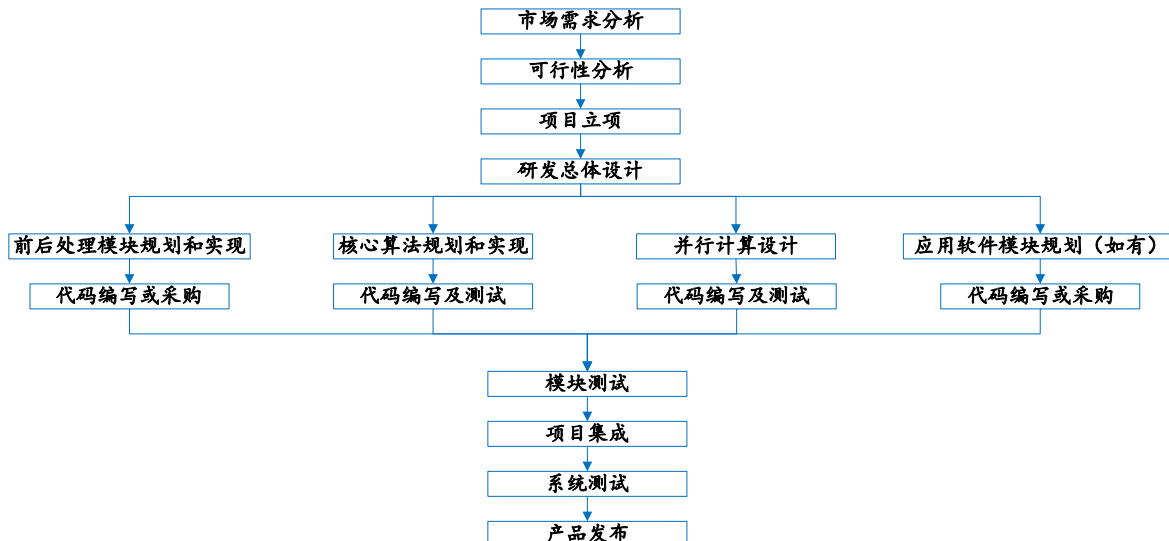
公司的主要采购流程如下：



### 3、研发模式

公司在产品开发过程中，将有限的人力资源聚焦于核心技术的开发，核心求解器模块均为公司自主研发；对于技术相对成熟、非核心的模块，公司通常采用委托第三方开发的形式，以提高整体研发效率，实现公司资源的优化配置。

公司的主要研发流程如下：



第一阶段为立项前期工作，公司研发部门在市场需求分析的基础上，明确项目课题方向后，对该课题进行可行性分析，确定是否同意立项。审核通过的项目，由项目负责人组织开展立项申请文件编制工作。

第二阶段为立项申请，项目负责人向部门负责人提交完整的立项申请文件，将经研发部负责人审核批准的申请文件提交公司进行审查。由公司组织研发部及相关部门对该项目的设计方案、建设内容及进度计划进行审核，并提出建议。

第三阶段为项目实施，项目负责人组织项目成员共同制订项目里程碑计划或依据任务书，明确项目里程碑时间节点。

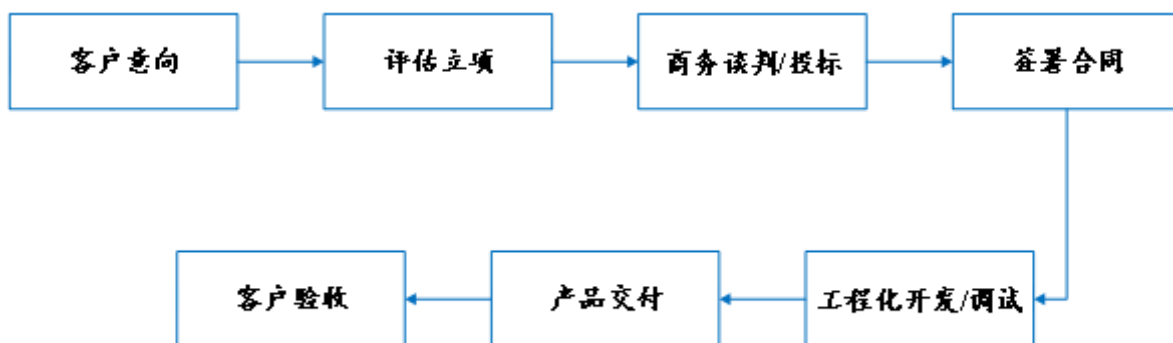
第四阶段为项目验收，研发项目在完成任务后，由项目负责人提请完工验收。项目成果文件经过评审组认可之后，项目组整理项目资料同时提交给研发部，研发负责人将完成产品导入到公司产品库中，并正式发布产品的版本号。

### 4、销售模式

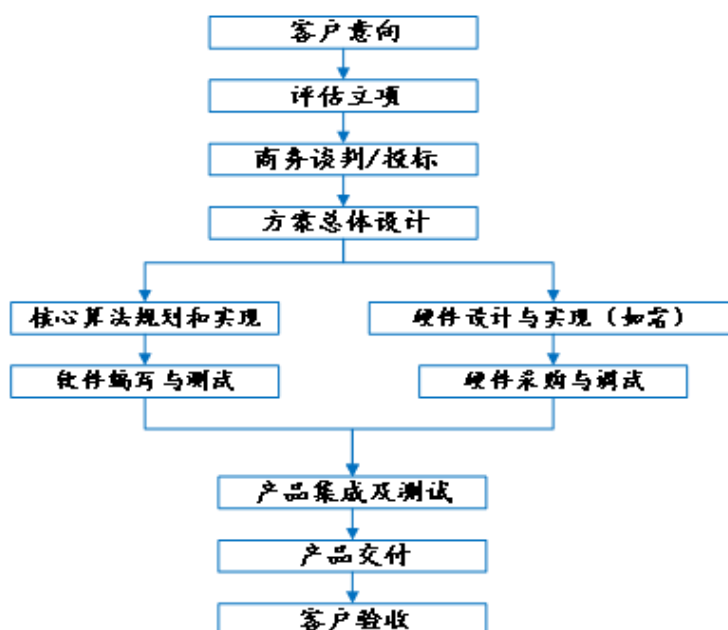
公司直接面向客户进行销售，不存在经销的情形。公司凭借高质量的产品、专业化的综合服务能力，成为 CAE 行业产业链中具有较强竞争力的参与者。公司设立了营销中心，负责广泛搜集行业内的相关信息，分析潜在的项目机会，交由销售人员进行项目开拓，在发现客户需求、创造客户需求和持续服务客户的过程中提升服务价值和增强客户黏性，实现自身业务的不断发展。

两类业务的销售流程分别如下：

## (1) 工程仿真软件



## (2) 仿真产品开发



报告期内，公司通过参与招投标或商务谈判的方式与主要客户开展合作。

## (三) 所处行业情况

## 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

## (1) 行业发展阶段及技术发展思路

公司专注于 CAE 软件研发、销售和服务，根据中国证监会发布《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，结合公司所从事具体业务，公司所处行业属于 I65 类“软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》，公司所属行业为 I651 类“软件开发”。

根据发改委颁布的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版），公司所属行业为“新一代信息技术产业（代码 1）”中的信息技术服务（代码 1.2），具体为“新兴软件及服务（代码 1.2.1）”；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属

于国家新兴战略产业中的“新一代信息技术产业（代码 1）”，具体为“新兴软件和新型信息技术服务（代码 1.3）”中的“新兴软件开发（代码 1.3.1）”，属于国家重点支持的新兴战略产业；根据发改委《产业结构调整指导目录》（2019 年版本），公司从事的业务属于“鼓励类”中的“信息产业”中的“计算机辅助设计（CAD）、辅助工程（CAE）等工业软件”。

根据《上海证券交易所科创板企业发行上市申报及推荐暂行规定》，公司属于第四条规定的“新一代信息技术领域”中的“软件”企业。

工业软件是指专用于或主要用于工业领域，为提高工业企业研发、制造、生产管理水平和工业装备性能的软件。工业软件是将工业技术软件化，即工业技术、工艺经验、制造知识和方法的显性化、数字化和系统化，是工业生产提质增效的重要工具。我国正处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，工业软件助力效率提高和技术创新，对工业的发展具有极其重要的技术赋能、杠杆放大与行业带动作用。全球工业软件市场规模从 2019 年的 4,107 亿美元增至 2023 年的 5,027 亿美元，年均复合增长率达 5.18%。根据预测，2024 年全球工业软件市场规模将增至 5,288 亿美元。（数据来源：中国工业技术软件化产业联盟、中商产业研究院）

随着中国从工业大国向工业强国迈进，在高质量发展的要求下，工业软件作为支撑中国制造的底层设计能力已经被社会各界普遍认识。我国工业软件市场规模由 2019 年的 1,720 亿元增长至 2023 年的 2824 亿元，占全球比重 7.76%，年复合增长率为 13.2%，增速远超全球水平。根据预测，2024 年中国工业软件市场规模将增至 3,197 亿元。（数据来源：工信部、中商产业研究院）与此同时国家层面正视我国工业软件尤其是工业基础软件实力薄弱，空心化较为严重的事实。近年来，国家多个部委持续加强推动自主可控工业软件推广应用，彰显出工业软件已经成为了国家级别的战略部署，将不断推动产业的快速进步。因此，随着我国制造业企业逐步实现智能转型，越来越多的企业开始重视工业软件投入，未来国内工业软件发展存在广阔的市场空间。

2023 年，我国工业软件市场规模为 2824 亿元（数据来源：《中国工业软件产业白皮书》、中商产业研究院），与 2022 年相比，制造业景气度水平有所回升，我国工业经济呈现向好态势，全年工业增加值同比增长 4.3% 以上，制造业增加值占全球比重约 30%，连续 14 年位居全球首位。随着中国从工业大国向工业强国迈进，在高质量发展的要求下，国产工业软件在当中将发挥着越来越重要的作用，我国工业软件市场有望持续保持高速增长的势头。

CAE 软件作为研发设计类工业软件中最具技术难度的领域之一，其架构在数学科学、物理科学、计算机技术和工业技术等各学科知识之上，并且需要通过大量的工程经验更新迭代，具有极长的研发周期和极高的技术壁垒。同时，CAE 软件也是核心技术研究的重要手段、重大装备研制

的根本保障和智能制造推进的关键支撑，其对于提升装备性能、缩短研制周期，降低研制成本起到了关键作用，高水平自主可控 CAE 软件对制造行业领先创新和装备研制体系完整安全具有重大战略意义。全球及中国 CAE 市场正在持续增长。根据 IDC 数据，全球 CAE 市场规模预计从 2023 年的 89.7 亿美元增长到 2024 年的 98.7 亿美元，复合年增长率（CAGR）为 10.0%。展望未来，预计到 2028 年，CAE 市场规模将扩大到 141 亿美元，复合年增长率为 9.3%。

工业软件是由新型劳动者、新型生产工具和新型劳动对象所共同构成的一种新质生产力。十三五以来，我国持续推进新型工业化进程，我国制造业企业成熟度、关键工序数控化率以及工业增加值等指标显著提升。随着国家政策层面对新质生产力的关注及新质生产力持续发展，CAE 仿真技术也在不断创新进步，进一步提高了模拟分析的效率和精确性。CAE 仿真在产品设计、工艺优化、性能预测等方面将发挥更大作用，为产业发展提供有力支持，进一步推动了技术的深入应用与发展。

随着国家高质量发展战略的开展和建设新兴工业化和现代化的总要求的落实，同时由于外部压力、市场环境、需求刺激等因素，国内 CAE 市场整体在规模上将有显著增长。根据 IDC 的数据，2022 年我国 CAE 市场年增长率为 17.13%，预计 2022-2026 年 CAE 市场 CAGR 将达到 18.4%。

国内 CAE 软件行业起步相对较晚，但有一定的技术基础。虽然国外商业 CAE 软件更早的进入稳定的商业化运作期，也占据了国内市场的龙头地位，但随着市场需求不断扩大，软件自主可控要求紧迫性不断增加，国产 CAE 软件未来发展空间十分广阔。

## （2）行业基本特点及主要技术门槛

### ①技术壁垒高，涵盖学科广，需要大量复合型人才和持续研发投入

CAE 软件本质是把物理和工程学科的理论模型做数学处理后得到的代数求解过程固化而成的计算机程序，且包括丰富的工程数据、模型和简单易操作的用户界面和结果分析功能，这个过程需要结合计算物理学、数学、软件工程及多学科知识来共同开发配套的软件解决方案，具有极高的技术壁垒。

CAE 行业涵盖了多种学科领域，包括结构力学、流体力学、热传导、电磁场等，以及这些学科之间的相互作用，同时技术密集且不断创新的领域，学科交叉深度融合。不仅要求开发团队具备深厚的物理学和工程学背景，还要具备跨学科的软件开发能力，以确保软件能准确模拟复杂的工程问题。这种跨学科合作的本质要求团队成员之间有高度的协同作业能力，同时由于 CAE 行业

的多学科交叉与下游工程密切协同等特性，CAE 领域对人才的综合能力、学历要求更高同时需要更长的人才培养周期。

不仅如此，CAE 行业需要持续的研发投入用于创新和优化算法、增强用户体验和提升模拟准确性。还要持续追踪最新的科技发展跟行业趋势进行研发，如人工智能和机器学习的融合，以及在云计算和数据分析方面的能力，以保持软件的前沿性和竞争力并满足市场需求。

### ②上下游协同发展，完善应用生态，实现功能迭代

一方面，软件的开发和完善不仅依赖于高级编程技能和计算物理学知识，还需紧密结合上游不断发展的硬件能力和下游专业的工程实践经验，建立完整的应用生态。通过工程师和设计师的专业经验积累，软件可以不断迭代更新，更快速更准确地模拟现实世界的复杂情况。这种持续的迭代过程使得 CAE 软件能够提供更高效、更精确的解决方案，以满足日益复杂的工程设计和分析需求。

同时，CAE 的发展离不开硬件能力的提升，随着计算机的不断发展，处理器的速度、内存的容量、存储设备的速度以及并行处理能力等方面都有所加强，软件可以处理更复杂的模型和更大的数据集，从而使得仿真分析更加精确和高效。不仅如此，随着单个芯片上的处理单元数量远超 CPU 的 GPU 的推出，CAE 的算法也逐渐向此发展。

另一方面，将 CAE 软件嵌套到下游客户的研发体系中，可以有效降低使用难度，因为这样的集成可以提供更为直观和用户友好的界面，简化操作流程，并通过自动化特定任务减少对高级专业知识的需求。这种紧密的集成还有助于软件更好地适应特定行业的需求，提高设计和分析的效率。

### ③持续收并购完善产品体系

CAE 行业是一个技术密集型行业，新技术、新算法和新应用层出不穷，同时细分专用领域的工具也非常庞杂，很难有企业能够只通过内部不断研发来覆盖整个工程需要物理模型。因此，需要通过不断的收并购和技术整合来快速获取最新的技术，实现产品线的互补，进入新的市场和渠道，扩大市场份额来保持行业竞争力，实现版图的扩展。这是工业软件行业独特的进化方式，任何一家站稳了脚跟的公司，都是来自最大限度的集成。

回顾国外 CAE 巨头的发展，在过去 30 多年，CAE 收并购案高达百余场。仅在 2020 年至 2021 年一季度，Altair 完成 7 家公司的收购，实现更加广泛全面的仿真产品组合。美国 Ansys 公司，

自 2000 年收购 ICAE CFD 公司开始，陆续完成对 CFX、Ansoft、LSTC、Zemax 等 20 余家公司的收购以壮大产品线，如今已经发展成为连续多年蝉联全球排名第一的 CAE 软件公司。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司自成立以来，坚持面向世界科技前沿和国家重大需求，专注于CAE核心技术的研究与开发。努力打破欧美厂商在行业内的垄断地位，承担着国内CAE软件弯道超车的重任，为实现CAE软件产品国产化、自主化作出贡献。

经过持续的研发投入与技术创新，不断沉淀和积累了包括三维CAD for CAE内核建模技术、三维轻量化与沉浸式后处理显示技术、基于气体动力学的流体仿真内核、基于光滑粒子流体动力学的水动力仿真内核、无网格粒子离散结构仿真内核、宏观微观双向多尺度耦合仿真内核、全频域声源和声传播仿真内核、电大/超电大目标电磁仿真内核、裂纹引发和扩展仿真内核、光机热一体化协同仿真内核、多学科联合仿真引擎与伴随优化技术、基于产品全生命周期的数字孪生仿真技术、高性能计算与仿真云计算技术、基于AI的生成式数字孪生技术等十四项核心技术，并形成覆盖流体、结构、电磁、声学、光学全学科多类型工程仿真软件。同时持续强化对航空航天、国防装备、船舶海洋等领域具体工程应用场景的研究，将前沿算法与工程应用结合，开发融合了行业标准与工程校验的行业仿真软件，提升产品的商业化应用水平及服务客户的能力。基于公司在国内CAE领域的核心技术优势，公司参与了六项国家级重点科研专项及多项省部级重大课题。

公司作为国内首家成功上市的国产CAE软件企业，公司起步早，专注自主知识产权，技术积累深厚，软件营收规模大，研发人员数量多、研发成果也十分丰富。未来，公司也将继续深耕在工业软件领域，积极开展工业软件技术创新与市场推广工作，为更多企业、更广泛下游行业提供优质的国产CAE软件产品，助力创新，助力我国工业软件产业快速发展。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 以仿真为核心的“正向设计”是我国工业自主创新的必经之路

“正向设计”是指在产品设计过程中，从需求出发，通过各种设计理念、方法和工具设计出产品的各类要素，以制作一个全新的产品，与此对应的是“逆向工程”，是指对一项产品进行逆向剖析及研究，从而演绎并得出该产品的各类设计要素，以制作出功用相近，但又不完全相同的产品。

我国工业在发展过程中，从产业链角度，偏加工、组装和制造，但是前端的产品设计环节中，原始创新不足，正向设计能力欠缺，更多的是做“逆向工程”，然后通过人口红利、原材料价格

等获得的成本优势而拓展市场，导致在高端制造领域与部分发达国家存在一定的差距，成为制约我国制造业转型升级的重要因素之一。

党的十八大以来，我国经济由高速增长转向了高质量发展，转变发展方式、优化经济结构、转换增长动能已经成为刻不容缓的重要任务。在此背景下，推进新一代信息技术和工业制造业深度跨界融合，更加注重基础研究、注重原始创新、正向设计，提升企业的底层自主研发设计能力，成为实现从“中国制造”向“中国创造”转型的必由之路。

2024 年 1 月工业和信息化部 国家发展改革委印发的《制造业中试创新发展实施意见》中明确提出支持推动仿真分析及数字孪生等中试关键技术。CAE 仿真软件作为重要的研发设计类工业软件，可以实现产品设计方案的优化、提升产品性能、缩短开发周期、减少设计成本，并通过模拟仿真预测产品功能可用性、可靠性、效率和安全性等，是实现产品正向设计、原始创新的核心工具软件。“中国创造”转型的时代背景下 CAE 企业迎来了增长和发展的重要机会，既有助于技术进步，也有利于商业扩张。

### （2）CAE 技术融入到制造业的各个环节，重要性愈加凸显

随着竞争的加剧和客户需求的多样化，低附加值的产品或服务已经不能满足市场和环境发展的要求，现代制造业产品越来越复杂、功能越来越齐全，产品设计呈现数字化、专业化、集成化等特点。作为一种功能强大的工具软件产品，CAE 软件正在成为数字空间和物理世界融合的最重要的工具，其所带来的核心变革是在产品全生命周期持续利用 CAE 技术实现对试验的替代。

当产品处于早期概念设计阶段时，开发人员可以通过 CAE 技术测试初始概念并寻求初始参数的最佳解，从而获得可靠的初步产品设计方案；在产品系统或详细设计阶段，开发人员可以通过 CAE 技术对产品或工程方案进行模拟，从而对产品设计方案进行不断优化；在产品制造阶段，CAE 技术与人工智能的结合有助于确保成品制造的一致性，保证产品精确度和降低成本。

总体而言，随着计算机技术的发展，CAE 软件的功能不断加强，能够融入到制造业的各个环节，成为制造业企业提升创新创造能力的重要手段。

### （3）工业软件国产化趋势愈发明显

自 2018 年以来，国际贸易形势日益复杂，不同国家和地区间的软件或技术交互时常受到各种限制。工业软件作为高新技术领域的核心产品，是工业产业“皇冠上的明珠”，其核心技术自主化和国产化迫在眉睫。因此，国内企业出于对自主可控和信息安全的考虑，将优先考虑选用国产工业软件，未来国产研发设计类工业软件进入国内大型企业的步伐将加快。

据统计，2019 年中国研发设计类工业软件国产化率仅有 5%，生产控制类为 50%，经营管理类为 70%，在高端工业市场国产化率更低。大量工业企业使用海外工业软件产品，如果出现安全问题，将对国计民生造成巨大损失。



习近平总书记在二十大报告中提出：“以国家战略需求为导向，集聚力量进行原创性引领性科技攻关，坚决打赢关键核心技术攻坚战，加快实施一批具有战略性全局性前瞻性的国家重大科技项目，增强自主创新能力”。加之党的十九届五中全会中提出的“以国内大循环为主体、国际国内双循环相互促进”战略，国产工业软件对国外工业软件的逐步替代将成为长期趋势，为国产工业软件的发展带来重大机遇。国内企业们凭借对本地化客户定制化需求的深入理解、快速响应的服务优势站稳脚跟，并通过加大研发投入，丰富产品种类，延伸产业链以进入新的发展阶段，以期在国产替代的市场中逐步实现对外国工业软件巨头的追赶及超越。

#### （4）人工智能推动仿真行业智能化发展

随着 ChatGPT（美国人工智能研究实验室 OpenAI 推出的一种人工智能技术驱动的自然语言处理工具）等生成式人工智能的兴起，人工智能技术对于各行各业未来发展的助推作用进一步得到社会的广泛认可，工业软件也必然要顺应于时代浪潮。借助以 ChatGPT 为典型代表的各类新兴人工智能技术，工业软件有望加快与行业经验、知识图谱、技术规范等深度融合，更快具备智能化辅助设计、仿真、制造及决策分析能力。在自动化生产、数据分析、人机协作等方面，人工智能技术可为工业软件带来更高效能并提升智能化水平，智能化将成为未来的重要发展方向。

CAE 行业内，Ansys 推出了 SimAI 以及 AnsysGPT 两大人工智能产品，进一步加强其对人工智能赋能仿真效率的探索。其中 SimAI 是一个云原生人工智能平台，能够通过使用仿真结果来训练人工智能模型，从而利用深度学习技术预测新的设计配置，从而实现设计分析优化等功能。这种通过大数据训练学习归纳得到仿真结果的技术路线将适用全部行业，计算速度也将大大提升；AnsysGPT 则是一个虚拟的多语言支持工具，可以通过检索和总结库内信息来回答客户的技术问题，为客户提供快速、全天候的咨询支撑。

新的技术浪潮下 CAE 软件也将迎来新的发展变革，公司当前也在积极探索基于 AI 的生成式应用于仿真当中。工业场景下应用人工智能技术，普遍面临数据有限、样本不足的问题，通过应用 CAE 技术，可以实现仿真生成样本或者仿真增强样本，从而能够有效地进行机器学习训练，克服这一应用人工智能技术的关键瓶颈。在一种基于神经网络的仿真流程中，图形神经网络（GNN）被用于理解和分析 CAD 模型的复杂几何和拓扑结构。这些网络与降阶模型（ROM）相结合，可以快速评估设计变更对性能的影响，从而实现 CAD-CAE 集成环境中的快速设计迭代和优化。这种集成方法可以大幅度减少传统仿真所需的计算资源和时间，使得设计师能够在更短的时间内探索更多的设计方案，并找到最优解。此外，CAE 可以将各类工程问题拟合成物理模型，而人工智能机器学习模型则可以实现对各种信号或激励的快速响应，两种技术的融合可以构建出实时或准实时响应的代理模型。例如：大型语言模型被用于理解和生成机器人在特定环境下的行为脚本和决策逻辑。通过与仿真环境结合，机器人可以在虚拟世界中进行预训练，学习如何在现实世界中应对复杂的

局部环境和动态障碍。这种方法可以提高机器人的适应性和智能水平，使其能够在真实世界中更加灵活和自主地导航和执行任务。

#### （5）积极探索云化转型

工业云平台本质属于工业互联网，是智能制造的重要载体，依托信息技术针对海量数据进行挖掘和分析，实现工业制造过程的全要素、全产业链、全价值链的显性化与数字化。

根据工业互联网产业联盟发布的《工业互联网产业经济发展报告》，2020年工业互联网核心产业（工业互联网建设涉及的网络、平台、安全等软硬件基础设施）增加值达到6,520亿元。

云计算通过虚拟化技术，可以实现底层IT资源的池化，即将过去独立的服务器、存储设备组成一个规模更为庞大的算力资源池，云计算技术能够提供弹性、可扩展、高性能的计算资源。

对于工业软件，特别是CAE软件，转向基于云的架构，能够更方便、高效地引入可以充分借助算力加速的先进算法，从而有能力解决更大规模、更高精度要求、更复杂的工程问题；通过云服务能够更直接地触达和获取用户反馈，进而加速软件迭代周期，大幅提升功能交付的效率和质量，增强用户黏性与用户满意度；云计算在技术上提供了实现工程仿真分析的横向与纵向协同、知识积累与知识分享的基础能力，从而能够促进网络效应的达成。通过搭建仿真云平台，可以将仿真技术在中小企业普及推广，中小企业可通过购买服务的方式进行仿真设计，降低研发创新成本，满足激发中小企业创新活力的需要。不仅如此，仿真云在高校的推广能够培养用户使用习惯，培养出具备实际操作经验和技能的学生，从基础教育端深层次绑定未来潜在用户，助力软件国产化进程。国外知名工业软件厂商已经在逐步向云端化发展，扩展云产品技术，增强云产品组合。

#### （6）知识产权保护意识不断增加

近年来，我国企业知识产权保护意识不断增强。2023年我国发明专利授权量、计算机软件著作权登记量的同比增长分别达15.4%和35.95%，均实现了快速增长。（数据来源：国家知识产权局、国家版权局）

推进软件正版化是尊重和保护知识产权的重要举措，软件正版化是实施创新驱动发展战略、加快创新型国家建设的必然要求。我国政府高度重视软件版权保护，并将软件正版化作为专项工作来推进，逐步强化知识产权保护，大力打击各种侵权行为，将恶意侵权纳入社会信用体系，鼓励创新创造。

自2001年以来，国家两次修订《著作权法》和《计算机软件保护条例》，不断加大软件版权保护力度，一方面大力鼓励扶持国产软件企业的发展，一方面严厉打击各类侵犯软件知识产权的行为，净化软件市场环境，大力推进使用正版软件工作，取得了重大成效。

未来软件正版化将持续成为我国软件行业发展的趋势，激发软件企业的研发创新活力，推动软件企业快速发展壮大，促进软件行业得到健康可持续发展。

**(四) 核心技术与研发进展****1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

## (1) 工程仿真软件

## ①产品发布情况

报告期内，公司工程仿真软件中的索辰通用流体仿真软件共完成了四次产品新版本发布工作（见下表）

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰通用流体仿真软件 R2023d	2023.12.18	重点更新包括： 1) 笛卡尔求解器支持壳传导模型； 2) 笛卡尔求解器支持固体热解模型； 3) 笛卡尔求解器支持离散相模型及喷雾燃烧模拟； 4) 非结构求解器支持统一气体动理学波粒法； 5) 求解器增加超声速功能控制模块。
2	索辰通用流体仿真软件 R2023c	2023.9.17	重点更新包括： 1) 非结构求解器支持四阶格式； 2) 化学反应有限速率模型支持第三体效应； 3) 非结构求解器改进高阶格式的时间推进计算流程，提高残差和时间步长计算的合理性； 4) 笛卡尔求解器单组分ROE格式支持MUSCL-Hancock方法。
3	索辰通用流体仿真软件 R2023b	2023.6.18	重点更新包括： 1) 增加将单块非结构CGNS网格进行分区并输出成PVTU的独立程序； 2) 支持VOF多相流模型； 3) 笛卡尔求解器的多相流模型增加湿度模型； 4) 笛卡尔求解器增加热舒适模型； 5) 非结构求解器初步支持代数多重网格； 6) 笛卡尔求解器支持预混燃烧C方程模型。
4	索辰通用流体仿真软件 V4.0	2023.3.18	重点更新包括： 1) 笛卡尔求解器支持按每个固体统计物理量并输出随时间变化的CSV文件； 2) 笛卡尔求解器稳态小火焰-过程变量法模型植入，包括在PAM界面调用的独立建表程序； 3) 笛卡尔求解器支持初步的离散相模型； 4) 支持ARM国产CPU平台； 5) 支持OpenEuler、KylinOS等国产操作系统。

报告期内，公司工程仿真软件中的索辰声学仿真软件完成了三次产品新版本发布工作（见下表）

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰声学仿	2023.12.25	重点更新包括：

	真软件 R2023d		1) 支持时域冲击响应求解, 采用的核心算法包括统计能量、虚拟模态综合法; 2) 优化了对于复杂结构的支持能力, 当矩阵中出现异常情况时会自动对矩阵进行处理, 并完成计算。
2	索辰声学仿真软件 R2023c	2023. 9. 25	重点更新包括: 1) 更新单曲面板模态密度算法, 采用椭圆积分表达; 2) 支持单曲面板-平板线连接输出功能。
3	索辰声学仿真软件 R2023b	2023. 6. 18	重点更新包括: 1) SEA求解器新增单曲面板子系统, 支持单曲面板子系统与其它子系统的耦合; 更新模态密度的求解方法, 提高计算精度; 2) SEM求解器完成谱元法的集成; 3) FEM求解器在统一平台上实现气动分析到声学分析的数据传递; 实现脉动压力的提取。

报告期内, 公司工程仿真软件中的索辰电磁仿真软件完成了三次产品新版本发布工作 (见下表)

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰电磁仿真软件 R2023d	2023. 12. 18	重点更新包括: 1) FDTD算法支持自定义远场输出; 支持s参数的模值以及db值可视化输出; 支持GUI周期性边界条件; 支持电流动态展示功能; 2) 有限元算法支持2维模型一般材料的E/H偏振平面波计算; 新增不同激励源和不同边界条件; 3维模型支持扫频分析; 改进了Farfield计算, 包括RCS以及增益、方向性等其他参数计算。
2	索辰电磁仿真软件 R2023c	2023. 9. 17	重点更新包括: 1) FDTD算法支持后向散射, 用于单站RCS计算。用户可自定义后向散射的入射角度范围, 通过角度扫描来计算每个方向的单站RCS; 改进了天线增益计算的精度; 2) 有限元算法支持2维模型新增电介质下的E极化平面波计算和磁介质下的H极化平面波计算; 3维模型支持静磁求解器; 更新了电流源的方向选项; 实现了3维辐射/散射远场相关参数可视化。
3	索辰电磁仿真软件 R2023b	2023. 6. 18	重点更新包括: 1) FDTD算法中添加了天线系数法, 并对多个案例进行验证, 实现了这种快速辐射计算方法; 2) 增加了x和y方向的端口和电路元件; 3) 实现了天线阵列动态表, 以支持某些元素缺失或不活动的类周期阵列; 4) 改进了均匀和非均匀填充的各向同性材料中波导结构或传输线传播常数的模态分析求解器; 5) 有限元算法改进了用于均匀和非均匀填充的无耗、各向同性材料的TE和TM模式的波导本征频率模态分析求解器; 6) 添加了对于均匀和非均匀截面的TE极化波和TH极化波的求解; 7) 增加了非磁性材料的TE极化波和PEC材料的TH极化波的RCS计算;

			8) 针对辐射问题,增加了二阶辐射边界条件,改进了远场计算,极大地缩短了计算时间; 9) 通过远场计算,增加了矢量平面波应用的RCS计算。
--	--	--	--

报告期内,公司工程仿真软件中的索辰结构仿真软件完成了三次产品新版本发布工作(见下表)

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰结构仿真软件 R2023d	2023.12.25	重点更新包括: 1) 求解器支持声振耦合的谐响应分析; 2) 求解器支持预应力模态分析; 3) 求解器支持线性压电、压磁分析; 4) 有限元求解器支持多尺度耦合失效分析(与复材模块耦合); 5) 拓扑优化结果后处理优化,现在结果更加光滑; 6) 支持Tsai-Hill损伤的RVE分析,用于多尺度渐进损伤分析的拉伸12/13和剪切载荷; 7) 支持自洽分析方法及Hashin界分析方法。
2	索辰结构仿真软件 R2023c	2023.9.12	重点更新包括: 1) 支持基于模态叠加法的隐式动力学分析; 2) 支持随机振动分析; 3) 支持johnson-cook材料本构。
3	索辰结构仿真软件 R2023b	2023.6.18	重点更新包括: 1) 新增复材失效准则:最大应力、最大应变、Tsai-Hill、Tsai-Wu; 2) 新增运动耦合功能(mpc); 3) 新增后处理输出应变能功能; 4) 新增集中质量(点质量)单元; 5) 扩展弹簧单元; 6) 扩展TIE约束; 7) 特征值求解相关问题求解效率提升:模态分析、屈曲分析等; 8) 改进node-to-node接触功能; 9) 四边形和三角形壳单元优化:改善薄膜锁死现象; 10) 提高离心力载荷计算精度; 11) 增加材料坐标系类型:圆柱坐标系,增加材料坐标系赋予时可选角度功能; 12) 修复惯性释放载荷实体单元模型存在约束不完整问题。

报告期内,公司工程仿真软件中的索辰光学仿真软件完成了三次产品新版本发布工作(见下表)

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰光学仿真软件 R2023d	2023.12.18	重点更新包括: 1) 修复有限元文件导入解析功能; 2) 增加刚体位移PV值与RMS值输出;

			3) 新增vtu文件导入与解析功能。
2	索辰光学仿真软件 R2023c	2023.9.18	重点更新包括： 1) 新增xml格式商用材料库批量导入功能； 2) 优化用户自定义材料与保存功能； 3) 新增材料检索功能，自动读取材料信息。
3	索辰光学仿真软件 R2023b	2023.6.18	重点更新包括： 1) 优化应力双折射分析，加强多物理场结果对光学材料折射率分布的影响； 2) 优化了Zernike多项式拟合的计算效率； 3) 完成了软件的国产化适配，包括国产操作系统和CPU适配。

报告期内，公司索辰多学科仿真软件完成了一次产品新版本发布工作。（见下表）

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰多学科仿真软件 R2023b	2023.6.18	重点更新包括： 1) 优化了自动化求解功能，可实现自动化的多学科仿真优化计算； 2) 增加了本地工具箱功能，可调用设计师本地工具，实现更灵活的仿真分析； 3) 优化了更多数据可视化功能，包括计算后处理可视化、态势可视化等；

报告期内，公司仿真云平台完成了两次产品内测版本发布工作。（见下表）

序号	产品名称	发布时间	产品发布描述
1	索辰工业仿真云平台 R2023d	2023.12.30	重点更新包括： 1) 索辰仿真软件升级到R2023d版本，以及相关资料更新； 2) 前端界面适配优化，支撑平板及手机等各类屏幕； 3) 新增注册功能，采用管理员审核通过的模式； 4) 新增培训辅导模块，支持采用视频的方式学习； 5) 其他的系统优化和bug的修正。
2	索辰工业仿真云平台 R2023b	2023.6.18	重点更新包括： 1) 修正平台中英文双语； 2) 修正平台的提示及帮助和算例帮助； 3) 新增工单系统模块； 4) 完善在线服务系统； 5) 后处理资源GPU和普通节点适配切换。

## ②核心技术进展

报告期内，公司持续强化核心技术。通过发展以下核心技术，进一步扩大产品的性能优势，显著提升了产品的可用性和易用性。

## (1) 九项仿真算法相关的核心技术

应用学科	核心技术名称	技术特点	特点解析	技术来源
流体	基于气体动力学的流体仿真内核	采用基于 Boltzmann 方程的 GKS 方法和 DSMC 算法	流体问题的先进数值求解方法，数值求解稳健性强，瞬态问题求解效率高，支持从低速到高超音速的仿真计算。	自主研发
		并行计算效率高、规模大	GKS 方法和 DSMC 算法能够支撑大规模并行计算，最大可达到万核级别的高效率并行，能够提升设计效率。	
		支持多流域、跨流域流动模拟	以再入式飞行器气动力计算为例，随着离地面高度变化，会经历连续流、稀薄流、近似真空等多状态，公司流体仿真内核支持对上述状态的全过程仿真。	
		笛卡尔网格生成技术	一种空间网格表达方法，该类网格生成过程简单、速度快、自动化程度高。针对几何体的局部特征、流动特征等细节自动网格加密，以更高的计算效率得到更加可信的仿真结果。	
	适用范围广，多种复杂流动现象仿真	支持热对流、辐射、共轭传热、燃烧、多相流、颗粒相、多种湍流模型、气动噪声、运动边界等多种物理问题仿真。		
	基于光滑粒子流体动力学的水动力仿真内核	采用基于光滑粒子流体动力学 SPH 的算法，并耦合离散单元算法 (DEM)	基于粒子计算的数值求解方法，不需要生成网格，可以精确解析流体表面的大变形和破碎等复杂现象。	自主研发
		采用无网格技术	传统的仿真分析前都要进行网格划分，即把仿真模型分成很多小的单元，网格的质量好坏决定了仿真计算的质量。而采用 Lagrange 粒子法，用粒子表示计算的几何边界节点，有效提高了网格生成效率。	
		支持 GPU 并行计算	粒子算法的特点是各个粒子之间的运算相对独立，天然支持 GPU 并行技术，单机上也能实现极高的加速比和并行效率。	
高精度流固耦合		流体及固体均使用粒子表示，易于表达流体与固体的相互作用；无需生成高精度表面网格等复杂的前处理过程，大幅提升仿真效率。		

		支持大密度比、大变形、多相流动问题	流体界面由粒子自然表达，无需复杂界面追踪，不会产生网格与材料界面不一致的问题，没有数值计算的不稳定性问题。	
		拥有丰富的水动力学子模块	针对水动力学问题，提供了多种复杂计算模型，如支持浮体运动定义，支持多种流体造波、吸波功能，支持长时间漂浮计算。	
结构	无网格粒子离散结构仿真内核	集成再生核粒子法 RKPM 和近场动力学 PD 无网格算法	基于粒子计算的数值求解方法，不需要生成网格，可进行线性、非线性静力分析、模态分析、瞬态响应分析等多种工况下的结构仿真。	自主研发
		采用无网格技术	采用 Lagrange 粒子法，用粒子表示计算的几何边界节点，有效提高了网格生成效率。	
		支持 GPU 并行计算	粒子算法的特点是各个粒子之间的运算相对独立，天然支持 GPU 并行技术，单机上也能实现极高的加速比和并行效率。	
		计算效率高	粒子算法，运用显式计算推进迭代，极大缩短了计算时间。同时，无需生成高精度表面网格等复杂的前处理过程。	
		适用范围广，多种复杂结构问题仿真	不仅适用各种线性、非线性静力分析，还适用高度非线性分析、碰撞分析、侵彻分析、超高速碰撞分析等复杂问题仿真。	
	裂纹引发和扩展仿真内核	具有齐全算法库，能够适用于多种裂纹仿真分析问题	形成包括应力强度因子算法、能量释放率算法、门槛值处理算法、裂纹扩展算法、扩展有限元算法、蒙特卡洛算法、响应面和重要性抽样算法等在内的等多种裂纹仿真分析算法。	自主研发
		支持概率损伤容限分析	通过裂纹扩展分析和剩余强度分析等技术，分析裂纹或其他损伤对结构的破坏力，如飞机结构设计中的初始缺陷及其在使用中缺陷发展程度分析。	
		丰富的材料疲劳数据库	集成多种材料的性能及疲劳数据库，能够依据客户具体需求自定义功能，更加贴合工程实际。	
	宏观微观双向多尺度耦合仿真内核	有限元法、变分渐近算法和再生核粒子法三大求解算法	复合材料分析主流的三类算法，能够支持多种复合材料的宏观耦合分析和材料失效评估。	自主研发
		丰富的复合材料库，多参数微观结构几何自动生成	快速建立反映材料微观结构特征的代表性体积单元模型，包括纤维增强材料、颗粒增强材料、编织复合材料等；提供多种参数以描述微观结构的基本几何，并可自定义微结构几何、纤维体积含量、纤维形状、增强相方向等。	
		多类代表性体积单元自动离散方法	对于同一复杂材料内部的多种类型材料、结构进行快速离散建模，以便于对复合材料的宏观和微观分析。	
		工艺分析数据读取与自动映射功	支持将不同类型的工艺分析数据读取直接映射到结构分析网络上，如碳纤维复合材料分析中	



		能	的纤维方向分布、温度、残余应力、熔接线等，提升仿真效率和精度。	
声学	全频域声源和声传播仿真内核	集成有限元、边界元、统计能量、谱元法四种算法	声学仿真分析主流的四类算法，计算频域覆盖 1Hz-80kHz，提供全频域的声学仿真解决方案，精确而高效的对多种声学问题进行模拟。	自主研发
		声学材料特性求解和模拟	支持模拟吸音材料、隔音材料、阻尼材料、复合材料及其夹层构件的声学特性。	
		支持数字声学计算及逆计算	支持声学数据数字化建模，通过模拟结果获得数字化声学模型；支持通过数字化声学模型反推计算结果。	
		声学性能指标分解及评估	支持基于整机的声学性能要求分解出各部件的声学性能指标；支持基于各部件的声学特性来评估产品整体的声学性能。	
		适用范围广，多种声学问题仿真分析	支持流动声源瞬态流场计算、喷流噪声计算、单频振动模拟、表面声学传播模拟、近/远场声传播模拟等多种声学问题分析。	
电磁	电大/超电大目标电磁仿真内核	基于优化时间步长的时域有限差分法、高阶时域有限差分法、有限元法等算法	支持从部件级到系统级的电磁仿真，支持电小尺寸、电大尺寸全频段的电磁仿真。相比于传统时域有限差分法，通过优化处理时间步长与空间步长的关系，减少计算时间，提高计算电大、超电大目标的计算效率。	自主研发
		集成高频近似算法技术	应用高频近似算法，针对物理尺寸超大、结构均匀物体的电磁场计算时，不考虑射线追迹或多次反射，提升仿真效率。	
		支持辐射场分析	支持分析天线辐射问题，指导天线、天线阵的优化设计；支持分析模型的瞬时能量、电场、磁场等瞬态变化。	
		支持散射分析	支持分析电大、超电大目标的散射特性，指导隐身与反隐身设计；支持模拟雷达散射截面 RCS。	
光学、流体	光机热一体化协同仿真内核	求解种类多	可进行表面多项式拟合、热光拟合、应力光分析、应力双折射分析等，求解如受热、应力等多种工况下的光学问题。	自主研发
		算法精度高	算法包含线性与非线性修正法，可以准确模拟面型位移，还包含刚体运动、曲率变化及多项式拟合，可以高精度求解如受热、重力、冲撞、太空等环境引起的变形问题。	
		支持多种优化算法	内置优化计算工具，支持其他优化工具接口和自研算法，以便能够获得最佳设计方案。	
多学科	多学科联合仿真引擎与伴随优化技术	大数据采样算法	采用大数据采样算法，对计算方案进行设计，科学的产生训练样本点，提高仿真大数据的有效性和准确性。同时在仿真设计参数的约束下，获取设计目标的最优值。	自主研发
		多学科多目标优化	提供强大的多目标优化计算引擎，通过可靠性和稳健性的优化算法，帮助用户快速寻找满足	

		约束条件和目标函数的最佳设计方案。
	高性能集成	支持调用高性能计算系统,与多学科方案快速设计系统进行交互,满足仿真计算效率和精度。

## (2) 五项其他核心技术

### ①三维CAD for CAE内核建模技术

该技术面向CAE软件的前处理模块,应用于公司流体、结构、声学、电磁等多个类型产品,是公司自主研发的可直接应用于仿真分析的三维CAD内核,支持三维模型导入、三维立体建模、几何修复及清理、参数化建模等功能。该技术能够增加CAD模型的精度和保真度,保证几何模型的准确性,为仿真模型输入提供准确转换工具。

### ②三维轻量化与沉浸式后处理显示技术

该技术面向CAE软件的后处理模块,为客户提供轻量化、立体化、便捷化的可编辑后处理结果,以方便客户的仿真设计与分析。该技术支持显示方向、范围、颜色、标题、图例、动画、注释自定义,支持网格文件、流体、结构、电磁后处理结果导入显示编辑,支持VR、AR等后处理结果一键式切换与实时推送,包括动态显示和静态显示,打造立体沉浸式视觉体验。

### ③基于产品全生命周期的数字孪生仿真技术

该技术面向产品设计的全生命周期,从产品概念设计阶段引入仿真分析,基于系统性的需求分析,快速引入方案论证系统,满足从初步设计到详细设计对分析效率、精度的不同要求。利用公司多个学科的仿真技术求解后,引入数字样机,构建数字孪生模型,并利用优化算法与机器学习不断调整仿真参数和数字样机,进行自动校验和协同验证,实现数据孪生、模型孪生和过程孪生相互关联、相辅相成的一体化数字孪生平台。

### ④高性能计算与仿真云计算技术

高性能计算技术为公司各类仿真算法实现并行计算提供支撑,通过CPU、GPU的聚合结构,把一个复杂的计算问题根据一定的规则分为许多小的计算单元,在集群内的不同节点上进行计算然后再汇总分析,在短时间内以极高速度处理大量数据。高性能计算为公司气体动力学算法、直接模拟蒙特卡洛方法、光滑粒子流、再生核粒子算法等赋能千核以上并行计算效率,且能够保持较好的加速比,显著提升客户的仿真设计能力。公司的仿真云技术基于

标准 Web 架构，通过在本地或云端运行大量并行任务和分时使用，可以实现客户计算资源的充分利用，提升设计人员的协同开发能力，加快产品设计的迭代更新。

### ⑤基于AI的生成式数字孪生

该技术涵盖以下五个方面：1) 基于自然语言的工作机理模型：利用自然语言处理技术，可以理解和解释复杂系统的工作原理和流程；基于自然语言的交互，快速产生多种设计、运行和控制方案，拓展设计师与工程师的想象空间，减少他们的 trial and error 的成本。2) 生成式三维几何模型构建：基于模板库与素材库，通过自然语言的转化，利用 AI 技术自动生成三维几何模型，这将极大的加速设计与建模过程。3) 生成式全真环境模型构建：通过大模型模拟真实世界环境的复杂互动，实现更精确的环境效应评估和仿真测试，提升产品在真实环境中的性能与决策能力。4) 生成式设计优化增强：基于前三种核心技术，结合计算物理分析和 AI 算法，自动优化设计方案、反馈循环迭代，提高设计效率和产品性能。5) 生成式智能决策控制：结合基于自然语言的工作机理模型、生成式三维几何模型与生成式全真环境模型，利用实时物理仿真与数据双驱动的 AI 大模型进行数据分析和模式识别，实现复杂系统的智能决策和控制。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

关于报告期内的主要研发成果，具体内容请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二/（四）/1、核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况”。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	2	8	90	33
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	27	23	257	253
其他	0	0	0	0
合计	29	31	347	286

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	105,248,346.20	87,601,378.08	20.14
资本化研发投入	0.00	0.00	0.00
研发投入合计	105,248,346.20	87,601,378.08	20.14
研发投入总额占营业收入比例（%）	32.85	32.68	增加 0.17 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0.00	0.00	增加 0.00 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	多物理场仿真软件	37,000,000.00	524,604.79	12,215,084.52	持续研发阶段	通过联立方程组耦合求解技术，用于直接在核心计算求解过程中对多物理方程组进行求解，修正分别求解的多个物理解器，对方程组进行耦合求解可以改进计算精度和效率。开发的算法能够实现多个物理场之间求解，包括并不限于：流固耦合、流电耦合、光机热耦合、热固耦合、机电液耦合等。	达到国内领先水平	通过该项目，可以在机械、航空航天、汽车、电子、建筑等领域用于设计和优化产品。通过仿真，可以预测和分析不同条件下的模型性能，从而加快设计过程，降低成本，并提高产品质量。多物理场仿真软件的功能和性能不断迭代更新，为更多领域提供更全面、准确的仿真解决方案。这将进一步推动各行各业的创新和发展。
2	项目 A	***	213,693.32	42,608,927.48	技术已验收		达到国内领先水平	

							平	
3	项目 B	***	849,408.62	14,722,639.13	持续研发阶段		达到国内领先水平	
4	项目 C	***	424,419.19	16,406,592.97	技术已验收		达到国内领先水平	
5	工业仿真云互联应用平台开发	16,000,000.00	12,348,508.36	24,681,013.36	持续研发阶段	基于云计算资源搭建工业仿真云平台；突破高性能计算资源与云计算资源融合技术；为工业仿真基础软件上云提供实践样板；平台提供了按需定制化软件和按时计算资源使用服务；逐步提升了资源的使用效率；形成基于工业仿真应用场景业务下一站式服务平台。	达到国内领先水平	通过本项目基于 web 的前后处理功能和渲染技术的实现；帮助用户无需安装庞大而复杂的仿真软件和准备大型计算资源环境。平台对接高性能计算平台，支撑海量用户直接计算轻松接入高性能计算资源，加快用户的仿真试验和虚拟验证进度；加速型号项目的研发工作；该技术可用于互联网工业仿真云和内部私有云服务。
6	数字孪生验证	30,000,000.00	5,177,723.68	10,489,408.58	持	项目实现数字孪生可视化模型的创建、虚拟组装和动态展示；利用	达	该项目能够充分利用物理模型、传感器更新、运行历

	系统				续 研 发 阶 段	三维 CAE、三维 CFD、一维仿真、试验测试数据、试用运行及故障数据，训练生成用基于特征的降阶模型；实现故障及安全预警模型的开发与部署；实现试验及设备运行实时数据采集、传输与可视化展示；实现数据孪生各数据的结构化融合；针对不同场景数字孪生模型可向试验监控系统、设备健康管理系统、边缘设备及云部署；利用试验与运行数据修正仿真和 AI 模型	到 国 内 领 先 水 平	史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度的仿真过程，在虚拟空间中完成对物理实体的映射，从而反映物理实体的全生命周期过程。 通过该项目开发新产品时，可以事先做好数字孪生体，以较低成本，在数字孪生体上预先做待开发产品的各种数字体验，直到在数字空间中把生产、装配、使用、维护等各阶段的产品状态都调整和验证到最佳状态，再将数字产品投产为物理产品，一次把产品做好做优。
7	基于模型的系统工程	30,000,000.00	6,627,508.50	12,595,657.28	持 续 研 发 阶 段	以统一的体系、系统、领域、项目规划及生命周期管理的多架构视角（体系工程视角、系统工程视角），以需求、功能、逻辑、物理、架构及验证等模型集为集成研发框架，实现跨领域研发信息的可验证、可追踪、可共享的全生命周期内的数据及知识的动态关联。	达 到 国 内 领 先 水 平	该项目提供了一个统一的模型平台，使得不同学科的专家可以在同一个模型上进行工作，加强了跨学科的合作和集成，同时结合仿真技术，对系统进行验证和测试。通过模型化系统，可以进行虚拟仿真，帮助系统工程师更早地发现问题并做出相应的改进。
8	仿真软件与新兴技术融合研究开发	30,000,000.00	20,833,095.95	22,132,877.52	持 续 研 发 阶 段	通过仿真技术与人工智能技术、数字孪生技术、高性能并行技术、物联网技术等专业技术进行深度融合，以产品设计大数据资源、高性能计算能力、智能模型/算法为基础，提升复杂装备设计仿真系统建模、优化运行及结果分析/处理等整体智能化水平。保障公司产品的先进性和领先性，适应最新技术发展。	达 到 国 内 领 先 水 平	通过工业软件与人工智能技术融合，可在短时间内进行设计迭代，获取多目标值下的设计最优解；通过数字孪生技术形成与物理模型所对应的高保真度数字模型，可对无法真实开展试验模拟的工作条件进行仿真模拟与分析，为复杂装备优化设计提供支撑，也可对设备进行异常预警，保障复杂系统结构的可靠性；通过高性能并行计算技术和云平台技术，实现了高效计算、资源共享、数据规范化管理等。
9	PAM 一体化仿	20,000,000.00	4,128,097.01	5,191,548.57	持	PAM 采用统一的工作环境，集成多物理学科的解决方案，把流体、	达	该项目能够构建一体化仿真设计研制平台，构建产品

	真设计分析软件				续 研 发 阶 段	结构、电磁、复材、声学等仿真求解功能集成一体，构成一个多物理场共同仿真的系统。从产品全生命周期的角度构建各类产品的一体化设计仿真平台，实现跨学科的协同仿真，建立自动化规范化的设计仿真流程，并在此基础上进行系统优化，全面提高研发效率。	到 国 内 领 先 水 平	从设计到使用过程中全生命周期的工作体系。实现高精度、高质量，精细化、高效率的产品研制。能够有效推动公司 CAE 求解器的集成和整合，为各类产品后期详细设计奠定了坚实的基础。
10	联合协同效能仿真评估平台	16,000,000.00	7,734,444.45	8,406,928.04	持 续 研 发 阶 段	联合协同效能仿真平台集成统一建模工具，统一的 2D、3D 展示和渲染平台，以及统一的数据采集和计算分析平台。同时利用 3D、1D、0D 等各学科仿真技术，建立并持续扩展、优化模型库；利用仿真评估和可视化手段，对模拟训练的结果等进行展示和评估，发现存在问题 and 方案缺陷，进而对实现多方案权衡评估及方案优化。	达 到 国 内 领 先 水 平	该项目通过对环境、装备、人员进行建模和仿真，围绕任务目标进行推演覆盖多领域联合协同方案，实现指挥、数据采集、策略验证、优化、装备性能评估等推演目的，支持各类装备的无缝链接，最大程度发挥整体效能。
11	结构运动学仿真软件	20,000,000.00	5,035,017.91	5,456,260.39	持 续 研 发 阶 段	开发适用于复杂系统的快速结构参数化建模和结构运动学解算分析的结构运动学仿真软件，在模拟现实工作条件的虚拟环境下逼真地模拟其各种运动情况，极大地缩短产品研发周期，提升产品性能，加速各型号项目的研发工作。	达 到 国 内 领 先 水 平	项目作为多学科等大型求解工具前置开发工作的一部分，提供结构运动学相关的理论研究基础和基本软件实现。通过在动力学建模和数值求解两方面对结构动力学进行研究，并完成软件开发。未来可以有针对性地对各行业的系统形成专用的结构运动学分析工具，以实现复杂系统的快速结构参数化建模和分析。
12	Vesta 仿真后处理模块	20,000,000.00	4,012,243.29	4,254,969.40	持 续 研	该项目可按照用户的需求迅速的根据数据绘图及生成动画，进行多种布局安排，并可将用户的结果与专业的图像和动画联系起来，支持多种主流 CFD、结构分析和工业标准数据格式，此外还同时构建	达 到 国	通过本项目开发适用于 CAE 仿真计算的后处理模块，提供计算机辅助下的有效可视化技术手段和高速数据处理工具，可以全面提高仿真工作效率，完善仿真



					发 阶 段	多方面的场景仿真。	内 领 先 水 平	软件体系，提高仿真软件的实用性和可用性，为后续的软件发展和实现奠定基础。
13	基于通用 GPU 流体仿真软件项目	35,000,000.00	4,457,283.41	4,457,283.41	持 续 研 发 阶 段	开发基于高性能并行计算的流体仿真软件。项目的目标是建立规范化的高性能并行计算仿真软件的开发应用流程，并在此基础上进行系统优化，全面提高仿真软件的并行效率。通过采用合适的高性能框架软件，该软件将具备在不同架构体系的高性能计算平台上运行的能力，从而提高对复杂物理现象的精细模拟能力和超大规模并行数值计算能力。	达 到 国 内 领 先 水 平	基于高性能计算的流体仿真软件可以在航空、船舶、汽车等工业领域中应用，对复杂的流体现象进行精细模拟和分析，继而优化产品设计，改善产品性能，减少物理试验成本和研发周期。 在风力发电领域，可以使用高性能仿真软件来优化风机的设计和布局，提高发电效率。在环境保护方面，可以模拟大气和水体中的流动，研究污染物的传输和扩散规律，为环境管理和污染治理提供科学依据。 帮助科学家和研究人员深入理解流体力学问题，探索新的物理现象和现象背后的机制。通过高性能计算平台的支持，可以进行大规模、高精度的数值模拟，为科学研究提供强大的工具和方法。
14	发动机数字孪生虚拟系统	3,000,000.00	2,955,557.91	2,955,557.91	持 续 研 发 阶 段	从发动机试车和试验过程入手，基于数字孪生技术开发发动机数字孪生系统总体框架、交互式发动机虚拟试车实时实景展示系统、主要组件的三维仿真模块和联合仿真模块，实现发动机虚拟试车过程。	达 到 国 内 领 先 水 平	本项目融合了系统仿真技术、三维仿真和基于机器学习的一维/三维特征模型训练技术，实现系统模块与特征模型的协同仿真，具备一维方法的计算效率，在发动机关键部件保持三维仿真的精度。该系统可以为支撑发动机等具有典型关键流动部件的复杂系统进行虚拟试车和试验提供支撑，有效提高试车和试验的效率，减少试验成本与研发周期。
15	水声采集与管	3,000,000.00	4,611,681.82	4,611,681.82	持	基于水声采集与管理系统实现水下探测、测绘等功能。该系统可以	达	声波是海洋中唯一能远距离传输信息的有效载体，水

	理系统				续 研 发 阶 段	实现对水下声信号的采集和管理，基于波束形成、匹配滤波、机器学习等信号处理技术，完成目标定位模块、水声识别模块、水下探测模块以及水下测绘模块的开发，为海洋资源的探测提供良好的解决方案。	到 国 内 领 先 水 平	声技术作为海洋开发的主导技术之一，是一门综合性交叉学科，在国民经济建设中应用十分广泛。水声采集与管理系统的可应用于：(1) 测探：常规测探仪、底层剖面仪；(2) 测速：多普勒测速仪；(3) 鱼探仪：探测海洋生物鱼群；(4) 海洋声环境监测；(5) 海洋测绘；(6) 水下资源探测，声波测井等；
16	数字流量调节阀软件	3,000,000.00	2,075,791.88	2,075,791.88	持 续 研 发 阶 段	从流量调节阀的模型建立入手，构建流量调节阀的数字仿真系统。将流量调节阀系统实时数据测量系统与数字系统进行交互分析，实现数字孪生技术和实时数据测量系统的结合，形成流量调节阀的监控与优化平台。	达 到 国 内 领 先 水 平	本项目实现实时数据分析与数字孪生技术的有机结合，使流量调节阀系统的运行状态实现高度可视化与精准预测。可应用于流量调节阀等关键部件的在线和离线状态检测和故障诊断、维维修等工作；也可以应用对应设备的数字孪生研究以及基于数字孪生技术的优化设计。
17	扩展有限单元法	29,500,000.00	18,617,463.52	18,617,463.52	持 续 研 发 阶 段	基于局部单位划分，通过附加的特定于问题的函数来增强有限元法的位移函数，对传统有限元的形函数进行扩展，在包含非连续的单元网格内使用强化方程，来准确模拟非连续的物理场，从而能够更加准确地解决材料交界面和断裂力学等非连续问题。有效解决裂纹、孔洞、夹杂等非连续的结构仿真问题。 突破传统有限元方法在处理复杂边界问题时，需要花费大量的时间建立单元网格的问题。 对于形状变化问题，求解过程中不再需要重建网格。求解规模大幅度提升，给求解过程带来极大不便，可求解问题也更加丰富。	达 到 国 内 领 先 水 平	扩展有限单元法解决了传统有限元中求解过程与单元网格的依赖性，网格的划分可以更加自由。为解决裂纹扩展、拓扑优化、凝固过程、曲面壳体上的裂纹任意扩展、双材料亚界面裂纹扩展问题、三维聚合物夹杂复合材料振动衰减模拟和两相流模拟等涉及到非连续界面不断发生改变的复杂的问题提供了技术支持，从而将拓展索辰结构仿真软件的功能与应用场景，更好的满足客户的实际应用。
18	多源信息综合评估处理分析	3,000,000.00	2,974,623.65	2,974,623.65	持 续	针对多源数据所导致的价值差异、质量差异、平衡性差异等问题，开展多源数据融合及评估处理分析方法研究，通过对多源数据融	创 新	本项目研究面向多源数据融合及评估处理方法，对于提升评估水平，丰富试验鉴定体系具有十分重要的意

	软件				研 发 阶 段	合、处理、评估的方法不断完善，实现一款综合评估处理分析多源信息数据的软件，以解决多源数据在评估中带来的问题和挑战。	阶 段	义。开展设备评估对于加快推进设备建设转型具有重要意义。开展面向设备的多源信息融合及综合评估，能够充分挖掘数据潜在价值，实现对设备的科学全面的评估，具有重要的应用意义。
19	基于体系规划的系统仿真软件项目	9,000,000.00	383,753.97	383,753.97	持 续 研 发 阶 段	通过研发基于模型的系统工程系统，本项目计划实现以下核心功能。提供基于模型的系统架构设计工具，实现对体系及系统多层次、多学科的架构设计；集成需求管理系统，支持基于模型的需求分析与验证、跟踪；集成体系、系统及多学科工程仿真工具，支持对体系与系统不同层级、不同学科架构设计的验证、方案权衡和优化；为体系与系统仿真提供统一建模工具。	创 新 阶 段	本项目能够取代传统系统工程文档，统一系统工程描述语言，推动系统工程转型升级。同时能够加强复杂系统的早期验证，可以在一些模型执行机制的支持下预先验证系统的运行逻辑，从而保证系统顶层逻辑设计的正确性，进而产生功能分配方案和物理组件接口方案，并交付具体的软硬件开发。此外，整个动态可执行任务模型可以通过 SysML 语言中四种模型之间的元素关联来构建，如需求、行为、结构、参数等，以验证系统在特定任务中的运行情况。特别地，在通过技术手段将系统模型与单个专业模型集成以增强模型的计算能力之后，可以显著地增强整体的模型验证能力；加强多专业工具链的整合。过去，由于缺乏系统模型，各种专业模型分散，难以进行集成应用和多学科协同设计。系统模型能够描述系统的完整性和顶层信息，从技术角度将多学科专业模型与数据、模型转换和封装方法集成在一起，成为系统工程过程中多学科设计的枢纽，可通过系统模型实现多学科协同优化设计。
20	基于设备性能衍生的仿真软件项目	12,400,000.00	270,781.17	270,781.17	持 续 研 发	针对设备性能需求和问题，本项目重点从五个目标着手进行系统建设：提高仿真系统/模型的可信度；提高仿真执行过程（即仿真引擎）的可信度；提高性能评估结果的可信度；提高体系仿真与性能评估整体执行效率；基于效能评估可实现体系的优化。	创 新 阶 段	通过对任务、环境、设备、人员进行建模和仿真，围绕目标进行覆盖多领域的联合协同方案推演，实现虚拟试验、数据采集与分析、验证与优化、设备性能评估等目的，支持各类设备模型的无缝链接，最大程度

					阶段		发挥整体性能。
21	阳普生命周期管理系统 (Smart. PLM) 的研发	500,000.00	618,620.93	618,620.93	持续研发阶段	旨在整合产品开发各阶段，提升项目效率，确保质量标准遵循，支持跨部门协作，优化数据和文档管理，并实现成本控制。	创新阶段 助力企业实现产品全生命周期的高效管理，推动跨部门协作，优化资源配置，加速产品创新，提升市场响应速度，增强企业竞争力。
22	磁仿真系统软件的研发	55,000.00	66,526.40	66,526.40	持续研发阶段	旨在提供精确的磁场仿真，优化电子设备性能，支持多物理场耦合分析，具备高效求解器，界面友好，广泛应用于各行业，以降低设计成本和时间。	创新阶段 在电磁产品设计、优化和性能预测方面具有广泛应用前景，将推动高频电子设备研发，增强电磁兼容性，降低研发成本，加速产品上市进程，推动对电子、汽车、航空等行业技术创新。
23	Smart. MES 智能制造执行系统 V2.0 的研发	250,000.00	307,496.46	307,496.46	持续研发阶段	实现生产过程的实时监控、数据集成与分析，优化生产调度，提升制造效率与质量，支持定制化生产，强化资源管理，以适应智能制造和工业 4.0 的需求。	创新阶段 助力企业实现生产自动化、信息化和智能化，提高生产效率，降低成本，增强市场响应速度，提升产品竞争力，满足个性化需求，推动制造业转型升级。
合计	/	***	105,248,346.20	216,501,488.36	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	202	130
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	63.92	67.01
研发人员薪酬合计	7,194.75	5,454.36
研发人员平均薪酬	35.62	41.96

注:研发人员平均薪酬指研发人员薪酬合计除以报告期末研发人员人数。

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	69
硕士研究生	58
本科	65
大专及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	74
30-40岁(含30岁,不含40岁)	80
40-50岁(含40岁,不含50岁)	33
50-60岁(含50岁,不含60岁)	11
60岁及以上	4

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### (1) 自主研发及面向客户自主可控优势

公司成立以来,积极响应国家核心技术自主可控的政策,坚持核心技术自主研发的发展路径。在CAE领域,公司实现了全流程自主可控公司在CAE求解器模块的关键核心技术拥有自主知识产权,具备底层开发能力,产品核心模块不依赖于第三方供应商,能有效避免了在商业竞争及贸易争端中被第三方限制的情况。

近年来,由于国际贸易摩擦频现,国外工业软件企业频繁向国内科研院所或企业技术禁运。在此背景下,国内部分科研院所及企业越发重视国内供应商的发掘,为国内CAE企业带来新的发展契机。同时,作为国内CAE龙头企业,在满足客户技术需求的同时,能充分满足客户对信息安全管理的需求。

## （2）在部分细分领域的技术和算法优势

公司成立以来始终坚持核心技术的自主创新，基于对物理学、数学等学科理论的深入学习，不断开发各类先进的求解器算法并持续优化，提升产品的计算分析能力，目前公司在部分细分领域已具备一定的技术和算法优势。如在流体仿真领域，公司拥有基于气体动理学模型的三套先进算法，分别是气体动理学算法（GKS）、直接模拟蒙特卡洛（DSMC）方法、光滑粒子流体动力学（SPH）方法，均为基于高性能计算的行业前沿算法，核心技术具有较强的先进性。

同时，公司目前在流体、结构、声学领域开发的多个求解算法均是以高性能计算为支撑，部分算法在千核以上的并行计算中依然有良好的加速比。随着计算机性能的不断发展，计算的精度和效率能够有效提升，减少前处理的时间与人力成本。

## （3）对 CAE 行业的前瞻性和矩阵布局

目前，公司 CAE 软件的核心产品为工程仿真软件和仿真产品开发，产品涉及流体、结构、光学、声学、电磁、测控、多学科等多个方向，逐步实现 CAE 软件工具的多领域全方位覆盖，使得公司具备了多学科耦合分析所需的基础，并拥有了一定的先发优势。公司持续强化打造全学科仿真软件，以满足不同行业和领域的客户需求。通过覆盖 CAE 整体需求，公司将提供一系列完整的仿真解决方案，包括前处理、求解器、后处理等环节。这样的综合解决方案可以让用户在一个软件平台上完成整个仿真过程，简化了使用流程，提高了工作效率。随着公司在不同学科领域提供综合性的仿真软件产品，市场将形成协同效应。这意味着公司的不同产品之间可以相互促进，相互支持。

在此基础上，公司紧抓行业趋势，布局云仿真及高性能计算平台，持续完善业务矩阵。另一方面，人工智能的发展也为 CAE 带来新的契机。公司积极布局最前沿的技术，将生成式人工智能（AI）技术与传统的 CAE 仿真软件相结合，推动了仿真与设计流程的革新。通过生成式 AI 的赋能，我们的仿真平台能够自动生成优化的设计方案，极大地提高了设计效率和创新能力。这种融合不仅提升了仿真的准确性，还缩短了产品从概念到市场的周期，为客户带来了显著的经济效益。公司还开发了基于智能体决策的生成式数字孪生框架，这一框架结合了最新的 AI 技术和数字孪生理念，为客户提供了一个高度精确和动态的产品性能模拟环境。通过这一框架，客户能够在虚拟环境中模拟和分析产品在真实世界中的表现，从而在产品设计和运营过程中做出更加精准的决策。公司通过不断的技术创新和战略布局，建立了强大的竞争优势，为客户提供了全面、高效、创新的解决方案，进一步巩固了我们在行业中的领先地位。

## （4）人才与研发团队优势

工业软件研发不同于一般意义的软件研发，研发难度大、体系设计复杂、技术门槛高，导致研发周期长、研发迭代速度慢、研发投入较高。经过多年发展，公司建立了一支高学历、高水平

的研发队伍。截至报告期末，公司员工增加至 316 人，其中研发人员 202 名，占公司员工总人数的 63.92%，硕士研究生及以上学历占公司研发人员的比例为 62.87%。公司的核心技术团队涵盖数学、物理、计算机、工程学等多领域的资深人才，拥有丰富的学术知识与研发创新经验，对行业前沿技术与发展趋势具有深刻认知及判断，保障了公司核心技术的持续研发创新。

#### （5）产学研合作布局，从基础教育端深层次绑定未来潜在用户

公司一直积极加强和推动与高校的技术交流与产学研合作。在 2023 年陆续与上海交通大学和西安交通大学两所学校达成校企合作。依照“优势互补、资源共享、互利共赢、协同创新”的原则，开展联合共建活动，包括索辰仿真软件进入高校课堂，为推动科技与教育的融合，提高学生培养质量，构建国产仿真软件产学研一体化生态做出了积极贡献。

双方不仅深入推进科教融合、产教融合，充分发挥双方优势，实现资源共享，助力学校人才培养，同时能够推动科研成果转化和国产 CAE 软件在高等教育领域的广泛应用，从基础教育端深层次绑定未来潜在用户，进一步推动科研成果的快速转化，加速科技创新步伐，更好地为我国工业软件国产化提供强大的技术支撑。

#### （6）优质客户资源优势 and 强效的客户粘性

公司拥有十余年来自各军工行业的客户资源和服务经验积累。一方面，工业软件源于工业需求，用于工业场景，需要经历工业场景打磨不断提升品质，带有天然的工业基因，与工业密不可分。丰富的客户资源将为公司各产品线不断迭代进步提供大量典型应用场景，帮助公司深刻理解客户需求，打磨提升产品能力。

另一方面，研发设计类工业软件贯穿了企业客户产品开发全生命周期，因此公司各学科产品的客户群体会有相当一部分的重叠，这意味着公司庞大的某一单一学科客户群体中存在着其他学科和多学科耦合的需求，各产品线的客户资源相互赋能，助力业务可持续发展。持续满足客户需求、获得客户信任、积累客户资源是公司源源不断发展的动力。

在多年的业务发展过程中，公司秉承“探索仿真技术，成就客户创新”的经营理念，凭借先进的技术优势、完整的产品体系及专业化的服务能力，通过多年的市场推广和客户开发，积累了优质的客户资源。

公司致力于为高端制造业用户提供专业化产品与服务，公司的研发能力、产品质量和服务能力得到了客户的广泛认可，公司的产品广泛应用于特种工业领域。报告期内，公司为客户提供多学科覆盖的工程仿真软件及仿真产品开发服务，与客户建立了良好的合作关系，在行业中具有较高的品牌知名度。

公司持续扩大工程应用团队的规模，增加了大量的算例库，涵盖了不同行业和领域的仿真案例，有效加速产品迭代更新，推出新功能，帮助客户更好的应用软件，客户满意度不断提升的同时增加了客户粘性，也帮助产品不断迭代。

#### (7) 横向拓展丰富的行业整合能力

公司一直在加速民用市场的布局，期望通过民用市场的广阔空间不断巩固自身竞争优势。公司于 2023 年 11 月完成了对广州阳普智能系统科技有限公司的收购。不仅丰富了客户资源，填补华南地区市场空白，同时增厚产品优势，加速开拓民用领域。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、研发失败风险

相对于一般软件，CAE 软件技术门槛高、涉及学科广、研发难度大、体系设计复杂、研发周期长，目前我国工业软件整体水平明显落后于欧美等发达国家。公司成立起步时间相对较晚，在产品体系、技术实力等方面相对国际竞争对手仍存在较大差距，未来需要持续投入资金与人力进行产品研发和技术升级以求形成赶超。若公司产品研发和技术升级不符合行业发展趋势，无法满足市场需求，研发成果未达预期甚至研发失败，可能无法继续保持较高的市场竞争力，丢失市场份额，对未来业务发展造成不利影响。

未来公司会持续加大研发投入，若公司研发失败或研发的产品不能满足市场需求，高额的研发投入不能促进业绩增长，将会对公司利润总额产生不利影响。

公司将加强市场调研，充分了解市场需求和竞争环境，建立科学合理的研发管理体系，在研发计划中预见和预防风险，定期评估和调整。

#### 2、人才流失及技术人员成本上升风险

公司作为知识密集型企业，高素质的技术人员是企业的核心竞争力之一。CAE 软件开发需要大量掌握数学、物理学、计算机科学和工程学知识的复合型人才，行业人才在国内范围相当稀缺，同时多年来互联网、人工智能等行业的发展吸引了大量具备 CAE 行业知识和能力的人才进入，进



一步加剧了行业人才的匮乏。经过多年发展，公司在技术研发和业务拓展过程中积累了一批研发能力突出、项目经验丰富的核心人员，并且相关人员均具备丰富的 CAE 领域科研经验，能够深入理解并服务于客户的需求。公司与核心技术人员均签订了竞业限制协议，并进行了员工工资计划等方式稳定研发团队。未来市场人才竞争激烈，若公司若不能维持研发人员的稳定性并不断吸引行业优秀人才加盟，公司可能无法保持现有的技术竞争优势，将会对公司经营发展产生不利影响。

公司将通过自身业务发展、行业地位提升、合理薪酬待遇及各类人才培养计划等综合措施提升对于人才的吸引力。

#### (四) 经营风险

√适用 □不适用

##### 1、业务开拓风险

公司下游客户主要集中于军工领域，若公司军工领域客户采购预算大幅下降或公司未能继续维持与主要客户的合作关系，将给公司业绩带来显著不利影响。此外，公司面临着新客户拓展的业务开拓压力，如果行业发展低于预期、客户开拓不利、公司未能及时推出具有竞争力的产品及服务，则公司将面临收入可能无法按计划增长甚至下滑的风险。

#### (五) 财务风险

√适用 □不适用

##### 1、收入存在年度和季节性波动的风险

公司下游客户主要为军工单位及科研院所等，此类客户出于其项目成本预决算管理目的，大部分会在下半年加快推进其项目的进度，并通常于第四季度集中验收结算，使得公司下半年收入规模整体上优于上半年，具有一定季节性。

公司在产品取得客户验收时确认收入，如果未来公司与客户的合作关系发生不利变化，或者因为客户决策或公司执行进度等原因导致公司第四季度的项目交付和验收出现延迟，将对公司全年业绩产生重大影响，可能导致公司收入在年度间发生波动，部分年度收入可能出现同比下降的风险。同时，由于营业收入存在明显的季节性特征，导致发行人存在不同季节利润波动较大、甚至出现亏损的风险。

##### 2、应收账款收回风险

公司下游客户主要为军工单位及科研院所，此类客户的付款审批流程较为复杂，付款需根据客户整体项目进度、资金安排节奏向公司结算，进而导致公司的应收账款结算周期整体较长，客户回款速度相对较慢。受公司收入第四季度占比较高、客户付款审批流程较长等因素影响，公司最近三年各年末应收账款金额较大、占当期营业收入比例相对较高。

如果未来下游客户生产经营出现重大变化或公司催收回款措施不力，可能导致公司出现应收账款无法收回形成坏账损失的风险。如果应收账款规模持续扩大，也可能影响公司经营现金流，对业绩造成不利影响。

#### (六) 行业风险

适用 不适用

##### 1、市场竞争加剧的风险

近年来，国家大力倡导工业软件自主可控，鼓励和引导资本进入工业软件领域。大量市场参与者或将涌现，加剧市场竞争。如果公司未来不能维持竞争优势，持续进行市场开拓，则可能对公司的市场地位产生不利影响。同时安西斯、达索、西门子等国外竞争对手在工业软件市场竞争中总体上仍处于优势地位，若上述国外竞争对手依靠市场影响力强、品牌知名度高等优势调整其在国内的营销策略，会导致竞争进一步加剧。

公司将持续增大研发投入，提升产品质量，树立品牌效应，不断拓展市场规模，保持在国内市场的领先地位。

#### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

##### 1、宏观环境风险

当前国际形势复杂多变，全球贸易摩擦也时有发生。进出口的不利因素会影响到投资的增长，进而影响到中国制造业的发展。制造业作为公司的下游客户，未来若宏观经济波动加剧，可能造成客户在信息化以及研发设计类软件需求上的进一步疲软，从而对公司业务发展造成不利影响。

公司将加强风险防范和控制，依托国家政策，坚持技术创新，增加客户粘性，保持增长动力。

#### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

#### (九) 其他重大风险

适用 不适用

##### 1、募集资金投资项目的实施风险

公司募集资金投资项目实施后，公司固定资产规模将大幅增加，员工人数也会大幅增长，固定资产折旧费用、人员费用支出也相应增加。由于募集资金投资项目建设完成到完全达产还需要一定时间，无法在短期内快速实现效益，若出现募集资金投资项目未能顺利实施、新技术开发进度不达预期、研发遭遇技术瓶颈甚至失败，将会对公司经营业绩造成一定影响。

公司为软件企业，过往生产经营过程中，不存在生产、加工、制造和装配环节，公司本次实施的“年产260台DEMx水下噪声测试仪建设项目”，需要采购水听器元器件后进行装配和集成，

涉及生产环节，并计划采购生产设备。如果公司该项目实施过程中，因公司生产管理经验不足或缺乏相关生产人员，导致生产的相关设备无法达到预定技术要求或得到客户认可，该募投项目将无法达到预期收益，也会因固定资产增加导致折旧增加，影响公司的盈利能力。

倘若未来行业竞争格局、市场需求、相关产业政策、市场开拓等方面出现重大不利变化，或公司产品技术水平、销售覆盖、服务能力配套不到位，导致公司销售未达预期，公司可能面临新增产能无法完全消化而导致的盈利能力下降的风险。

## 五、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	320,381,398.34	268,052,325.83	19.52
营业成本	97,919,410.93	98,078,561.56	-0.16
销售费用	20,305,142.27	12,079,770.73	68.09
管理费用	37,954,594.92	28,235,324.80	34.42
财务费用	-30,439,510.14	2,201,964.77	-1,482.38
研发费用	105,248,346.20	87,601,378.08	20.14
经营活动产生的现金流量净额	-57,154,962.81	926,636.83	-6,268.00
投资活动产生的现金流量净额	-96,502,287.21	-1,004,561.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,210,491,421.28	11,122,115.69	19,774.74

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期公开发行股票募集资金存款利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支出的经营活动现金流量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增了阳普智能和国鼎嘉诚的投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到公开发行股票募集资金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 31,899.48 万元，较上年同期增长 19.01%；主营业务成本 9,683.70 万元，较上年同期下降 1.25%；毛利率 69.64%，较上年同期增加 6.23 个百分点。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
软件和信息技术服务业	318,994,781.31	96,837,033.56	69.64	19.01	-1.25	增加 6.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
工程仿真软件	187,637,738.27	9,167,026.74	95.11	39.37	83.25	减少 1.17 个百分点
仿真产品开发	131,024,193.98	87,486,612.78	33.23	-1.78	-5.99	增加 2.99 个百分点
技术服务	332,849.06	183,394.04	44.90	不适用	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
境内	318,994,781.31	96,837,033.56	69.64	19.01	-1.25	增加 6.23 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
直销	318,994,781.31	96,837,033.56	69.64	19.01	-1.25	增加 6.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

工程仿真收入为 18,763.77 万元，较去年同期增长 39.37%，占主营业务比例大幅提升，主要系公司加大了工程仿真软件营销力度，提升了公司 CAE 产品的市场竞争力和市场潜力。工程仿真软件营业成本上升 83.25%，主要系工程仿真软件业务人工成本及实施费用上升。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件和信息技术服务业	人员成本、外购成本	96,837,033.56	98.89	98,059,092.53	99.98	-1.25	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工程仿真软件	人员成本、外购成本	9,167,026.74	9.36	5,002,351.28	5.10	83.25	主要系人工成本及实施费用上升
仿真产品开发	人员成本、外购成本	87,486,612.78	89.34	93,056,741.25	94.88	-5.99	主要系外购成本降低。
技术服务	人员成本、外购成本	183,394.04	0.19			不适用	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内公司全资子公司数字科技取得阳普智能 48%的股权（对应实缴出资占比 48%），拥有全部董事会 3 位席位中 2 位董事的提名权，并纳入合并报表范围。

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 9,014.51 万元，占年度销售总额 28.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

##### 公司前五名客户

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	28,438,526.75	8.88	否
2	第二名	17,015,551.33	5.31	否
3	第三名	15,919,575.39	4.97	否
4	第四名	15,092,180.66	4.71	否
5	第五名	13,679,245.28	4.27	否
合计	/	90,145,079.41	28.14	/

注：受同一实际控制人控制的客户的销售收入已合并列示。

**报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

√适用 □不适用

报告期内不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%的情形，不存在严重依赖于少数客户的情形，第二名和第五名为报告期内新进入前 5 名的客户。

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 4,833.75 万元，占年度采购总额 49.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**公司前五名供应商**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例(%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	1,567.44	16.17	否
2	第二名	1,283.19	13.24	否
3	第三名	797.17	8.22	否
4	第四名	743.50	7.67	否
5	第五名	442.45	4.56	否
合计	/	4,833.75	49.86	/

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五/（一）/1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”相关内容。

**4. 现金流**

√适用 □不适用

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五/（一）/1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”相关内容。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年金额	2022 年金额	较上年情况 (%)	说明

其他收益	11,708,632.58	31,277,960.36	-62.57	主要系本期政府补助减少所致
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-42,906,023.04	-13,971,575.90	-207.10	主要系本期应收账款坏账损失增加所致

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,227,030,759.34	72.13	169,464,827.80	23.38	1,214.16	主要系本期收到公开发行股票募集资金所致。
应收票据	553,200.00	0.02	300,000.00	0.04	84.40	主要系本期收到承兑票据所致。
应收账款	510,278,620.58	16.53	331,233,558.42	45.69	54.05	主要系本期收入规模增加及客户回款较少所致。
预付款项	464,147.59	0.02	7,809,712.12	1.08	-94.06	主要系项目验收完结减少预付款所致
其他应收款	6,712,476.28	0.22	2,667,372.36	0.37	151.65	主要系交纳押金、保证金增加所致
存货	10,533,366.31	0.34	3,990,691.27	0.55	163.95	主要系本期对阳普智能并表所致
合同资产	8,088,902.39	0.26	11,183,688.80	1.54	-27.67	
长期股权投资	49,769,024.04	1.61	0	0	不适用	主要系本期新增股权投资所致
在建工程	19,938,982.98	0.65	11,619,848.71	1.60	71.59	主要系募投项目投入较大所致
使用权资产	14,511,802.25	0.47	3,837,842.50	0.53	278.12	主要系本期新增房屋租赁所致
无形资产	61,620,901.12	2.00	45,480,699.20	6.27	35.49	主要系本年购置软件增加所致
商誉	40,720,704.32	1.32	0	0	不适用	主要系本期新增非同一控制下企业合并所致

长期待摊费用	1,165,274.55	0.04	85,847.64	0.01	1,257.38	主要系办公室租赁增加所致
递延所得税资产	16,400,478.47	0.53	8,209,546.61	1.13	99.77	主要系本年坏账准备增加所致
其他非流动资产	11,750,149.70	0.38	18,811,843.95	2.59	-37.54	主要系项目验收完结转入资产所致
短期借款			37,291,712.81	5.14	-100.00	主要系本期偿还银行借款所致
应付职工薪酬	15,000,183.98	0.49	7,320,845.53	1.01	104.90	主要系员工人数及平均薪酬增加所致
其他应付款	7,664,058.24	0.25	1,281,845.37	0.18	497.89	主要系应付暂收款增加所致
其他流动负债	81,233.17	0.00	5,433.96	0.00	1,394.92	主要系预收合同款增加所致
合同负债	10,932,494.34	0.35	90,566.04	0.01	11,971.30	主要系预收合同款增加所致
长期借款			33,591,544.21	4.63	-100.00	主要系本期偿还银行借款所致
租赁负债	5,956,294.66	0.19	2,016,779.48	0.28	195.34	主要系本期新增房屋租赁所致
递延收益	2,108,408.17	0.07	1,571,166.76	0.22	34.19	主要系增加了未验收的政府补助项目所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 2,774,227.25（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.09%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,512,766.82	1,512,766.82	质押	保函保证金及孳息



#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体内容详见“第三节管理层讨论与分析”之“二/（三）/1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
291,890,244	0	不适用

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
阳普智能	工程和技术研究和试验发展	收购	6,439.02	48.00%	自有资金	阳普智能于2023年11月16日办妥工商变更登记手续,同时新的董事会于2023年11月14日成立,在新一届董事会中本公司派出董事已占多数,在2023年11月14日已拥有该公司的实质控制权。	不适用	详见公司于2023年11月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于全资子公司以增资及股权转让方式收购广州阳普智能系统科技有限公司48%股权的公告》。
合计	/	/	6,439.02	/	/	/		/

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
国鼎嘉诚	2023年11月16日	战略布局及业务协同	5,000	5,000	5,000	有限合伙人	12.97	否	长期股权投资	否	本基金主要投向军民融合混合所有制改革领域，高成长的投资机会，行业重点覆盖电子信息、新材料、高端装备制造、新能源等领域。	-23.10	-23.10
合计	/	/	5,000	5,000	5000	/	12.97	/	/	/	/	-23.10	-23.10

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

海外厂商起步早、收入体量大，头部企业集中度高。美国于上世纪五六十年代起投入开发 CAE，之后在工业和信息业发展的背景下，促生了大量细分领域 CAE 企业，并于 21 世纪掀起的并购热潮中逐渐被整合，最终形成数家产品矩阵全面、商业体量庞大的 CAE 巨头。以 Ansys 为例，其旗下通用及定制型 CAE 软件覆盖结构、流体、机械等多领域功能模块，在汽车、航空、机械等行业充分应用，收入体量较大。目前 CAE 市场已经形成高集中度的市场格局。根据 IDC 数据，2021 年全球 CAE 前三大供应商 Ansys、西门子和达索系统市占率总计 77%，行业集中度非常高。国内 CAE 软件起步较晚且发展缓慢，20 世纪 90 年代引入海外厂商后始终被其占据主要市场。根据 IDC 数据，2022 年中国制造业 CAE 市场中，前三大厂商均为海外 CAE 厂商，共占 39.4% 的市场份额。

CAE 技术壁垒较高、前期投入较大，近年来产业政策支持力度加大，相关政策密集出台。2021 年，全国人大、工信部、网络安全和信息化委员会均发布政策以推动关键工业软件的发展，预计在航空航天、国防军工等对自主可控要求比较高的领域国产替代将进一步加速。2023 年发改委发布的《重点集成电路设计领域和重点软件领域》中，将研发设计类工业软件（CAD/CAE/CAM/PDM 等）归入重点软件领域。民用市场由于国内产业结构升级，从中国制造走向中国创造，更多的公司采用正向研发流程进行设计，研发设计类软件需求不断增长，所以近年工业软件国产占比持续上升。

目前来看，国内 CAE 行业的发展具备国产替代与产业结构升级渗透率提升的双重逻辑。叠加目前较低的国产化率，未来市占率仍有较大提升空间。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

#### 1、CAE

公司致力于通过不断地增加新的功能模块和引入更广泛的物理模型，来进一步提升 CAE 多学科仿真平台的能力。这种不断的扩展和优化能够为用户提供一个更加全面和深入的仿真环境，使得工程师在统一的平台上解决涉及多个学科领域的问题，从而推动创新设计和高效研发。

同时，随着仿真场景变得越来越复杂，CAE 软件需要能够处理多物理场和化学场的耦合现象。在实际应用中，各种物理参数之间的相互作用对系统的行为有着重要影响。传统的 CAE 仿真软件通常要求用户在多个专用的、单一学科的软件之间进行反复计算，这种分离的计算方法不仅效率

低下，而且由于各个软件之间的数据转换和接口问题，可能会导致结果的精确度不高。公司将不同物理场的底层求解方程整合到一个统一的框架中进行融合，实现了更加紧密和协调的仿真过程。

除此之外，公司也在打造开放的生态系统，向供应商和合作伙伴提供 API 和互操作性，以促进协作和创新，从而为用户提供更加丰富和灵活的解决方案，推动整个行业的发展。

## 2、基于 AI 的生成式数字孪生

公司紧抓科技前沿发展，通过结合生成式人工智能技术和数字孪生技术，推动公司产品和服务达到世界先进水平。该核心技术在于充分结合大语言模型的分析规划能力、高精度 CAE 仿真软件与一体化数实融合平台，为工业产品或系统提供更加精确和可靠的预测结果，从而优化设计质量、运营效率和维护能力。公司计划将这一创新技术应用于航空航天、新能源、高端制造等多个领域，以提升整体的设计创新能力和安全性能。公司受到 SpaceX 在航天制造领域的成功启发，特别是其将神经网络算法与数字孪生技术相结合的创新性应用，这种结合已经证明可以大幅加快工业产品的设计流程，并提高产品在实际运行中的可靠性和效率。索辰科技的战略旨在通过这种方法论，预见并解决潜在问题，确保产品在面对不断变化的外部环境时保持最佳性能。在航空领域，公司的技术将能够模拟飞机在各种飞行条件下的性能，以提高安全性和燃油效率。在航天领域，该技术将模拟太空环境，优化航天器的各个阶段性能。汽车行业将利用该技术优化车辆设计，并发展智能驾驶系统。新能源领域将通过模拟和优化能源系统的运行来提高能源转换效率。光电系统设计和制造将受益于该技术的高精度模拟能力，提高产品性能和可靠性。高端制造业将实现生产流程的优化，提高生产效率和产品质量。这一战略将推动公司在其服务的各个工业领域实现更加智能化和自动化的发展，同时确保在设计和运营过程中的高效率和高安全性能。

## 3、机器人事业部

CAE 发展趋势正从通用走向细化。深耕细分市场，根据不同行业的具体需求开发专业化的仿真解决方案会大大拓展市场空间，未来公司将面向工业企业客户提供用于人形机器人及相关产品设计、开发、实验、验证过程的软、硬件工具与集成方案。

未来公司的使命是开发针对机器人行业的专业软件和解决方案。公司的机器人设计软件将涵盖机器人（包括人形机器人）本体的完整研发过程，从功能设计、构型综合、性能分析到结构设计优化。这些软件的推出将极大地降低机器人研发的技术门槛，协助企业提高产品创新水平、研发效率和设计质量，从而促进机器人技术的广泛应用和行业的繁荣发展。

公司还将提供专为机器人设计的仿真解决方案。无论是基于模型 (Model Based) 还是人工智能 (AI Learning Based) 的技术路线，机器人运动控制算法的开发都需要仿真的支持。一方面软件若想克服对硬件的依赖，实现同步开发，需要借助仿真进行测试验证；另一方面，用于机器学习训练的丰富而多样的场景也需要通过虚拟仿真来提供。公司将提供一个虚实融合的机器人仿真解决方案，通过环境交互机制、虚拟-现实误差迭代技术实现更精准的仿真。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、加强研发投入，构建核心技术

公司自成立以来专注于 CAE 软件的研发与设计，公司 2023 年度研发费用较上年同比增长 20.14%，占 2023 年度营业收入的比例为 32.85%。未来公司仍将持续投入相关技术研究，持续聚焦产品的迭代优化，提高公司的竞争优势和持续盈利能力，提升公司在 CAE 行业的领先优势。

#### 2、注重代理渠道商生态打造，拓展民用市场

公司将继续与国内优秀渠道代理商展开合作拓展，采用代销模式扩大民用市场覆盖范围，利用代理商的本地知识和网络快速进入新市场。这种模式还可以减轻制造商的销售和营销负担，让其更专注于产品开发和提升。同时，通过代理商提供的定制化服务和支持，可以增强客户体验，提高用户满意度。

#### 3、加强员工激励，防止人才流失

公司将创新成果作为研发人员绩效考核的重要指标，对于业绩考核成绩突出、在研发过程中做出重要贡献的员工给予相应的奖励，以激励公司研发人员调动主观能动性和创造力，激发研发团队的创新热情。通过研发奖励和股权激励机制，公司将研发创新、公司长期发展与研发人员利益有效结合，调动了研发人员的积极性，保障了公司研发团队的稳定性。

#### 4、优化内部管理，进一步加强团队能力

公司秉持吸收国内外优秀人才与内部管理培养相结合的方式，提升团队质量，努力打造了一支专业强、素质高、富有创新思维的研发人才队伍。同时，公司将确保遵循上市公司的规范和现代化企业的标准，持续提升董事、监事及高级管理人员的业务能力，加强所有在职员工对上市公司治理合规性和风险责任的认识，确保公司运营的规范化水平得到实质性提升。董事会也将严格遵守监管规定，及时且精确地履行信息披露职责。公司将进一步完善投资者关系管理体系，通过

多样化的渠道、平台和方式，强化与投资者的沟通，打造高效、高质量的对话机制，确保公司价值的精准传递。

#### 5、提升治理水平，抓好市值管理

公司将加大资本运作力度，以强化市值管理为核心，积极提振市值表现，促进公司核心主业价值化；有效运用权益类融资工具，做好存量与流量平衡，优化公司资本结构；重视投资者关系管理，拓宽与投资者有效沟通渠道，确保企业价值有效传递，提升企业窗口形象，增进市场认同和价值实现。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规要求，以及《公司章程》和各项议事规则等一系列规章制度，建立健全法人治理结构，按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，规范公司运作。公司及时履行信息披露义务，做到公平、及时、准确、真实、完整。公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护了公司和全体股东的最大利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 1 日	具体详见《索辰科技 2022 年年度股东大会决议公告》（2023-017）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 13 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 14 日	具体详见《索辰科技 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-035）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 19 日	具体详见《索辰科技 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（2023-049）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



公司股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效。上述股东大会通过的各项决议均合法有效，不存在否决议案的情况。

**四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况**

适用 不适用

**五、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈灏	董事长、总经理	男	51	2017年4月20日	2026年5月30日	11,004,483	16,286,635	5,282,152	资本公积转增股本	114.61	否
	核心技术人员			2005年11月14日	至今						
谢蓉	董事	女	48	2019年1月28日	2026年5月30日	0	0	0	/	103.57	否
	副总经理			2020年4月16日	2026年5月30日						
	董事会秘书			2020年9月4日	2026年5月30日						
王普勇	董事	男	61	2017年4月20日	2026年5月30日	0	0	0	/	96.45	否
	副总经理			2020年4月16日	2026年5月30日						
	核心技术人员			2016年10月1日	至今						
毛为喆	董事	男	43	2020年4月16日	2026年5月30日	0	0	0	/	60.78	否
楼翔	独立董事	男	45	2020年9月19日	2026年5月30日	0	0	0	/	10.00	否
张玉萍	独立董事	男	56	2020年9月19日	2026年5月30日	0	0	0	/	10.00	否
李良锁	独立董事	男	46	2022年10月28日	2026年5月30日	0	0	0	/	10.00	否
贾钧元	监事会主席	男	46	2020年4月16日	2026年5月30日	0	0	0	/	81.05	否
原力	监事	男	52	2020年10月27日	2026年5月30日	0	0	0	/	57.64	否
	核心技术人员			2011年3月14日	至今						
唐宇倩	职工代表监事	女	35	2022年4月1日	2026年5月30日	0	0	0	/	114.15	否
杜莉	财务负责人	女	42	2021年10月25日	2026年5月30日	0	0	0	/	63.70	否
张志刚	核心技术人员	男	37	2017年6月12日	至今	0	0	0	/	100.29	否

李季	核心技术人员	男	41	2013年8月12日	至今	0	0	0	/	56.97	否
王瑞洁	核心技术人员	女	36	2018年11月19日	至今	0	0	0	/	115.65	否
合计	/	/	/	/	/	11,004,483	16,286,635	5,282,152	/	994.86	/

姓名	主要工作经历
陈灏	陈灏先生，男，1973年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，中欧国际工商学院EMBA。1996年7月至1997年12月，担任上海机械电脑有限公司销售工程师；1998年9月至2003年5月，历任美国ANSYS股份有限公司上海代表处华南区总经理、销售副总裁；2003年12月至2005年11月，担任安世亚太科技（北京）有限公司销售副总裁；2006年2月至2017年4月，担任索辰有限执行董事、总经理；2017年4月至2020年4月，担任索辰有限董事长、总经理；2020年4月至今，担任本公司董事长、总经理。
谢蓉	谢蓉女士，女，1976年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2002年11月至2003年9月，担任厦门市欧麟物流有限公司市场专员；2003年10月至2003年12月，担任美国ANSYS股份有限公司上海代表处行政经理；2003年12月至2005年11月，历任安世亚太科技（北京）有限公司行政经理、副总裁助理；2006年2月至2010年12月，担任索辰有限市场部经理；2010年12月至2017年11月，担任索辰有限监事、运作部总监；2017年11月至2020年4月，历任索辰有限董事、副总经理；2020年4月至今，担任本公司董事、副总经理；2020年9月至今，担任本公司董事会秘书、副总经理。
王普勇	王普勇先生，男，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1988年10月至1999年6月，历任上海铁道学院管理科学研究所助教、讲师、高工；1999年7月至2001年3月，担任上海市信息化办公室科技处副处级调研员；2001年4月至2016年9月，担任上海超级计算中心副主任；2016年10月至2017年4月，担任索辰有限科研事业部负责人；2017年4月至2020年4月，担任索辰有限董事、科研事业部负责人；2020年4月至今，担任本公司董事、副总经理。
毛为喆	毛为喆先生，男，1981年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年9月至2004年3月，担任精亚（上海）信息科技有限公司技术工程师；2004年4月至2005年12月，担任安世亚太科技（北京）有限公司上海办事处技术支持；2006年2月至2017年4月，担任索辰有限IT部经理；2017年4月至2020年2月，担任索辰有限监事、IT部经理、市场总监；2020年2月至2020年4月，担任索辰有限监事、IT部经理；2020年4月至今，担任本公司董事、IT部经理。
楼翔	楼翔先生，男，1979年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中欧国际工商学院EMBA。2001年7月至2007年5月，担任浙江天健会计师事务所审计员（经理助理）；2007年5月至2009年9月，担任浙江恒逸集团有限公司财务部经理；2009年9月至2012年6月，担任恒逸石化股份有限公司副总经理兼财务总监、董事会秘书；2012年6月至2017年5月，担任浙江恒逸集团有限公司常务副总经理；2017年5月至2020年9月，担任恒逸石化股份有限公司董事、总裁；2018年4月至2021年10月，担任杭州恒逸投资有限公司董事长、总经理；2020年9月至2020年12月，担任杭州和泰控股有限公司总经理；2020年10月至2020年12月，担任杭州和泰机电股份有限公司副董事长；2020年10月至今，担任杭州景业智能科技股份有限公司独立董事；2021年8月至今，担任上海宏溥私募基金管理有限公司执行董事、总经理；2023年6月29日至今，担任杭州沃镭智能科技股份有限公司独立董事；2020年9月至今，担任本公司独立董事。
张玉萍	张玉萍先生，男，1968年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中欧国际工商学院EMBA。1989年10月至2000年5月，担任潍坊鸢飞大酒店有限公司总经理助理；2000年6月至2001年9月，担任上海白玉兰滨海度假村有限公司总经理；2001年10月至2005年2月，担任上海锦江旅馆投资管理有限公司酒店总经理；2005年3月至2018年8月，担任华住集团有限公司副总裁；2018年9月至今，担任上海领显公寓管理有限公司副总裁；2020年9月至今，担任本公司独立董事。

李良锁	李良锁先生，男，1978年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年7月至2007年5月，担任上海市公安局浦东分局民警；2010年7月至2016年6月，担任国浩律师（上海）事务所律师；2016年6月至2017年7月，担任国浩律师（上海）事务所合伙人律师；2017年8月至今，担任北京市环球律师事务所上海分所合伙人律师、证券业务内核委员；2022年9月至今，担任嘉友国际物流股份有限公司独立董事；2022年10月至今，担任本公司独立董事。
贾钧元	贾钧元先生，男，1978年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年2月至2004年2月，担任安富软件（上海）有限公司市场部技术工程师；2004年2月至2006年5月，担任深圳市讯佳计算机系统有限公司上海分公司销售部区域销售经理，2006年5月至2007年2月，从事深圳市讯佳计算机系统有限公司产品代理销售；2007年2月至2012年9月，担任安世亚太科技股份有限公司上海分公司销售部客户经理；2012年12月至2020年4月，担任索辰有限应用产品事业部总经理；2020年4月至今，担任本公司监事会主席、销售部副总经理兼大客户部总监。
原力	原力先生，男，1972年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年9月至1999年12月，担任兰州生物制品研究所有限责任公司工程师；1999年12月至2003年2月，担任北京健康在线网络技术有限公司技术总监；2003年2月至2009年12月，担任蓬天信息系统（北京）有限公司副总裁；2010年1月至2020年4月，担任索辰有限研发部门负责人；2020年4月至2020年8月，担任本公司董事、副总经理；2020年10月至今，担任本公司监事。
唐宇倩	唐宇倩女士，女，1989年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年4月至2009年9月，担任上海帕科软件有限公司软件开发工程师；2010年6月至2011年7月担任深圳市中视典数字科技有限公司销售专员；2011年8月至2012年4月担任上海和强软件有限公司售后经理；2012年6月至2012年11月担任上海聚库信息技术有限公司销售经理；2012年11月至2019年11月担任索辰有限销售经理；2019年11月至2020年4月，担任索辰有限商务部总监；2020年4月至2022年3月，担任公司商务部总监；2022年3月至今，担任公司营销中心副总经理；2022年4月至今，担任公司职工代表监事。
杜莉	杜莉女士，女，1982年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2008年10月，担任上海均富潘陈张佳华会计师事务所有限公司审计部高级助理；2008年11月至2017年4月，担任上海佳亮会计师事务所有限公司审计部高级经理；2017年5月至2018年3月，担任索辰有限财务总监；2018年3月至2020年4月，担任索辰有限董事、财务总监；2020年4月至今，担任公司财务总监。
张志刚	张志刚先生，男，1987年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2015年7月至2017年7月，担任中国科学院上海光学精密机械研究所助理研究员一级；2017年7月至今，担任公司总裁助理、技术总监。
李季	李季先生，男，1983年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年9月至2011年1月，担任宁波市杭州湾大桥发展有限公司结构工程师；2011年2月至2013年4月，担任北京中科英华电动车技术研究院有限公司研发工程师；2013年4月至2013年7月，担任中国科学院力学研究所高级研发工程师；2013年8月至今，担任公司高级研发工程师、研发总监。
王瑞洁	王瑞洁女士，女，1988年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2015年9月至2016年1月，担任香港科技大学研究助理；2016年3月至2018年12月，担任西北工业大学助理教授；2017年11月至2018年10月，担任香港科技大学访问学者；2018年11月至2018年12月，担任索辰有限技术开发；2018年12月至今，担任公司研发工程师、副总工程师。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司部分董事、监事、高级管理人员及核心技术人员间接持有公司股份情况如下表所示：

姓名	职务	间接持股方式	期初间接持股比例 (%)	期末间接持股比例 (%)
陈灏	董事长、总经理、核心技术人员	通过宁波辰识持有	0.3350	0.2513
		通过宁波普辰持有	0.8433	0.6329
		通过上海索汇持有	0.0165	0.0124
谢蓉	董事、副总经理、董事会秘书	通过宁波辰识持有	2.0100	1.5075
		通过上海索汇持有	0.6411	0.4824
王普勇	董事、副总经理、核心技术人员	通过宁波普辰持有	1.13900	0.8549
毛为喆	董事	通过宁波辰识持有	0.3350	0.2513
贾钧元	监事会主席	通过宁波辰识持有	0.5360	0.4020
原力	监事、核心技术人员	通过宁波辰识持有	1.4070	1.0553
唐宇倩	职工代表监事	通过宁波辰识持有	0.3350	0.2513
杜莉	财务负责人	通过上海索汇持有	0.4007	0.3015

关于报告期内的股权变动情况，具体内容请见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一/（一）/2、股份变动情况说明”。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
陈灏	宁波辰识企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年12月24日	至今
陈灏	宁波普辰企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年12月30日	至今
陈灏	上海索汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年4月30日	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
陈灏	北京东方联润科技发展有限公司	监事	2013年11月28日	至今
楼翔	上海宏溥私募基金管理有限公司	执行董事、总经理	2021年8月16日	至今
楼翔	杭州景业智能科技股份有限公司	独立董事	2020年10月8日	至今
楼翔	杭州沃镭智能科技股份有限公司	独立董事	2023年6月29日	至今
张玉萍	上海领昱公寓管理有限公司	副总裁	2018年9月1日	至今
张玉萍	上海华丞酒店管理有限公司	监事	2017年9月28日	至今
张玉萍	上海平丞酒店管理有限公司	监事	2017年8月4日	至今
张玉萍	北京城家酒店管理有限公司	监事	2017年4月27日	至今
张玉萍	上海木丞酒店管理有限公司	监事	2017年12月8日	至今
张玉萍	上海合丞酒店管理有限公司	监事	2017年8月30日	至今
张玉萍	杭州丞上家美酒店管理有限责任公司	监事	2017年7月28日	至今
张玉萍	上海虹璞酒店管理有限公司	监事	2017年4月26日	至今
张玉萍	上海爱丁东创业投资管理有限公司	监事	2016年2月4日	至今
张玉萍	上海乘家酒店管理有限公司	监事	2016年8月30日	至今
张玉萍	上海荷苏酒店管理有限公司	监事	2017年4月18日	至今
张玉萍	杭州众丞酒店管理有限公司	监事	2017年9月29日	至今
李良锁	北京市环球律师事务所上海分所	合伙人律师、证券业务内核委员	2017年8月1日	至今
李良锁	嘉友国际物流股份有限公司	独立董事	2022年9月15日	至今
原力	兰州新石电子科技有限公司	监事	2005年11月1日	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行，董事、监事的薪酬方案由董事会、监事会批准并提交股东大会通过后执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会严格根据相关法律法规的规定对董事、监事、高级管理人员报酬事项进行审核，一致同意相关议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事报酬由股东大会审议确定，高级管理人员报酬由公司董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	721.96
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	531.61

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十四次会议	2023年2月23日	审议通过《关于公司高级管理人员和核心员工参与公司战略配售的议案》
第一届董事会第十五次会议	2023年4月4日	审议通过《关于公司开立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》
第一届董事会第十六次会议	2023年4月13日	审议通过《关于〈公司2022年度财务报告〉的议案》《关于〈公司内部控制在有效性的自我评价报告〉的议案》《关于批准报出2022年年度审计报告等文件的议案》
第一届董事会第十七次会议	2023年4月27日	审议通过《关于〈公司2023年第一季度报告〉的议案》
第一届董事会第十八次会议	2023年5月9日	审议通过《关于公司〈2022年度董事会工作报告〉的议案》《关于公司〈2022年度总经理工作报告〉的议案》《关于公司〈2022年度财务决算报告〉的议案》《关于公司〈2023年度财务预算方案〉的议案》《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》《关于公司2023年度董事薪酬的议案》《关于公司2023年度高级管理人员薪酬的议案》《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》《关于公司〈2022年度独立董事述

		职报告》的议案》《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及预先支付发行费用自筹资金的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资本及提供借款以实施募投项目的议案》《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订公司〈独立董事工作细则〉的议案》《关于制定公司〈防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度〉的议案》《关于修订公司〈信息披露事务管理制度〉的议案》《关于修订公司〈总经理工作细则〉的议案》《关于修订公司〈董事会秘书工作细则〉的议案》《关于变更公司注册资本、公司类型、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于提议召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第一次会议	2023 年 5 月 31 日	审议通过《关于选举第二届董事会董事长的议案》《关于选举第二届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》《关于聘任总经理的议案》《关于聘任副总经理的议案》《关于聘任财务负责人的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》
第二届董事会第二次会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于提议召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第三次会议	2023 年 9 月 13 日	审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》
第二届董事会第四次会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》
第二届董事会第五次会议	2023 年 11 月 13 日	审议通过《关于全资子公司以增资及股权转让方式收购广州阳普智能系统科技有限公司 48%股权的议案》
第二届董事会第六次会议	2023 年 12 月 1 日	审议通过《关于调整公司第二届董事会审计委员会委员的议案》《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于修订公司部分制度的议案》《关于提议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数



陈灏	否	11	11	3	0	0	否	3
谢蓉	否	11	11	3	0	0	否	3
王普勇	否	11	11	3	0	0	否	3
毛为喆	否	11	11	3	0	0	否	3
楼翔	是	11	11	11	0	0	否	3
张玉萍	是	11	11	11	0	0	否	3
李良锁	是	11	11	11	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第一届委员：楼翔（主任委员）、陈灏、李良锁 第二届委员：楼翔（主任委员）、毛为喆、李良锁、陈灏（离任）
提名委员会	第一届委员：张玉萍（主任委员）、陈灏、李良锁 第二届委员：张玉萍（主任委员）、陈灏、李良锁
薪酬与考核委员会	第一届委员：张玉萍（主任委员）、楼翔、谢蓉 第二届委员：张玉萍（主任委员）、楼翔、谢蓉
战略与投资委员会	第一届委员：陈灏（主任委员）、王普勇、张玉萍 第二届委员：陈灏（主任委员）、王普勇、张玉萍

注：公司于2023年12月1日召开第二届董事会第六次会议，对第二届董事会审计委员会成员构成进行了调整，陈灏先生不再担任公司第二届董事会审计委员会委员职务，董事会同意补选毛为喆先生为公司第二届董事会审计委员会委员。

(二) 报告期内审计委员会召开七次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月6日	第一届董事会审计委员会第八次会议审议通过： 1、《关于〈公司2022年度财务报告〉的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无

	2、《关于〈公司内部控制有效性的自我评价报告〉的议案》 3、《关于批准报出 2022 年年度审计报告等文件的议案》 4、《关于 2022 年度内审工作报告及 2023 年度内审工作计划的议案》		
2023 年 4 月 20 日	第一届董事会审计委员会第九次会议审议通过： 1、《关于〈公司 2023 年第一季度报告〉的议案》 2、《关于 2023 年第一季度内审工作报告的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 4 月 27 日	第一届董事会审计委员会第十次会议审议通过： 1、《关于公司〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 2、《关于公司〈2023 年度财务预算报告〉的议案》 3、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 8 月 14 日	第二届董事会审计委员会第一次会议审议通过： 1、《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 3、《关于 2023 年半年度内审工作报告的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 10 月 19 日	第二届董事会审计委员会第二次会议审议通过： 1、《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年第三季度报告〉的议案》 2、《关于 2023 年前三季度内审工作报告的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 11 月 9 日	第二届董事会审计委员会第三次会议审议通过： 1、《关于全资子公司以增资及股权转让方式收购广州阳普智能系统科技有限公司 48%股权的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 11 月 24 日	第二届董事会审计委员会第四次会议审议通过： 1、《关于修订〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无

### (三) 报告期内提名委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 28 日	第一届董事会提名委员会第六次会议审议通过： 1、《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》 2、《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 5 月 31 日	第一届董事会提名委员会第七次会议审议通过： 1、《关于聘任总经理的议案》 2、《关于聘任副总经理的议案》 3、《关于聘任财务负责人的议案》 4、《关于聘任董事会秘书的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无

2023 年 11 月 24 日	第二届董事会提名委员会第一次会议审议通过： 1、《关于修订〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
------------------	--	-----------------------	---

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开四次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 4 月 27 日	第一届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过： 1、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》 2、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 8 月 14 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过： 1、《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 2、《关于〈上海索辰信息科技股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 3、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 9 月 13 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过： 1、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 11 月 24 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过： 1、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无

**(五) 报告期内战略与投资委员会召开两次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 11 月 9 日	第二届董事会战略与投资委员会第一次会议审议通过： 1、《关于全资子公司以增资及股权转让方式收购广州阳普智能系统科技有限公司 48%股权的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无
2023 年 11 月 24 日	第二届董事会战略与投资委员会第二次会议审议通过： 1、《关于修订〈董事会战略与投资委员会实施细则〉的议案》	经过充分沟通讨论， 一致通过所有议案	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	192
主要子公司在职员工的数量	124
在职员工的数量合计	316
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	50
研发人员	202
财务人员	11
行政人员	53
合计	316
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	70
硕士研究生	78
本科	127
大专及以下	41
合计	316

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司重视每位员工的岗位价值和个人贡献，在薪酬设计上，致力于为员工提供具有竞争力的全面薪酬福利待遇，其中包括固定薪酬、绩效奖金及年终奖金等浮动薪酬，各类津贴等；同时，公司鼓励员工通过自身努力创造价值，获取回报，让员工能够切实感受到业务发展带来的收益。

在提供具有竞争力薪资的同时，针对核心骨干员工通过股权激励计划等方式，使越来越多的核心员工分享公司的价值增长。长期激励为公司有效吸引、保留和激励人才起到了重要的作用。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工能力培养，为不同体系、不同专业员工的提升需求匹配了丰富的培训资源。培训体系分为新员工培训、专业技能培训和综合素养培训，涵盖了线上线下课程讲授、一对一导师带教、软件实操培训等多元化培训方式。除此之外，公司也鼓励员工自主参与外部培训，全额承担员工培训费用，支持员工考取各类证书，不断提升自身专业能力。

公司也积极与高校开展合作，先后与西安交通大学机械工程学院、上海交通大学船舶海洋与建筑工程学院等知名高校签约合作，致力于通过校企产、学、研项目合作，促进各方资源共享和

互补，推动国产 CAE 软件在高等教育领域广泛应用的同时，助力学生全面成长，搭建高素质人才培养平台。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、公司利润分配政策

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制及利润分配政策的调整等事项。报告期内公司严格执行前述政策，无政策调整情况。

#### 2、公司 2022 年度权益分派执行情况

2023 年 5 月 9 日，公司召开第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》。公司以股权登记日 2023 年 6 月 19 日公司总股本 41,333,400 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.48 股，共计派发现金红利 6,200,010 元，转增 19,840,032 股，本次分配后总股本为 61,173,432 股。上述方案于 2023 年 5 月 31 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 6 月 20 日实施完毕。

#### 3、公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本方案

详见“七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案”。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.80
每 10 股转增数 (股)	4.60
现金分红金额 (含税)	23,077,029.50
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	57,476,982.24
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	40.15
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	23,077,029.50
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	40.15

**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情况及其影响****(一) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

**1. 报告期内股权激励计划方案**

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2023 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	220,000	0.3596	27	13.92	66.05 元/股

注 1: 标的股票数量 22 万股, 其中: 首次授予数量 19.0080 万股, 预留授予数量 2.9920 万股。

注 2: “激励对象人数”为公司首次授予的激励对象人数; 授予标的股票价格为首次授予价格。

注 3: 标的股票数量占比、激励对象人数占比数据来自公司《2023 年限制性股票激励计划 (草案)》, 按公司本激励计划草案公告时总股本、截至 2022 年 12 月 31 日员工总数计算。

**2. 报告期内股权激励实施进展**

√适用 □不适用

单位: 股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2023 年限制性股票激励计划	0	190,080	0	0	66.05	190,080	0

**3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份
------	------------------	----------

		支付费用
2023 年限制性股票激励计划	以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 30%，公司层面业绩考核指标未完成。	1,044,917.20
合计	/	1,044,917.20

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
根据公司 2023 年第一次临时股东大会授权，公司于 2023 年 9 月 13 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	详见公司于 2023 年 9 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》（2023-036）、《第二届监事会第三次会议决议公告》（2023-037）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（2023-038）。

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1. 股票期权

适用  不适用

### 2. 第一类限制性股票

适用  不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价（元）
张志刚	核心技术人员	0	14,080	66.05	0	0	14,080	136.75
王瑞洁	核心技术人员	0	14,080	66.05	0	0	14,080	136.75
李季	核心技术人员	0	5,632	66.05	0	0	5,632	136.75
合计	/	0	33,792	/	0	0	33,792	/

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**√适用  不适用

报告期内，公司高级管理人员的薪酬根据其担任的职务、公司经营情况、薪酬考核管理制度及考核结果，并参照行业、地区薪酬水平确定。公司薪酬与考核委员会负责制定薪酬计划并对其执行情况进行监督和考核。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**√适用  不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所、《公司法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关规定和要求，建立了健全和完善的内控管理体系；同时结合行业特征和公司业务发展，对内控制度进行持续完善和细化，为公司经营管理合法合规及资产安全提供保障，有效促进公司战略和经营目标的实现。

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内部控制评价工作，现有内部控制体系能为公司经营管理、资产安全、财务报告及相关信息真实完整提供合理的保证。报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

 适用  不适用**十五、 报告期内对子公司的管理控制情况**√适用  不适用

公司按照相关法规和监管部门要求，制定了较为完善的内控制度，子公司适用公司的全套内控制度，母公司对子公司进行统一管理；同时公司内审部定期或不定期对子公司经济业务活动的各个方面进行审计监督，督促其有效执行内部控制制度体系。

报告期内，公司对子公司的管控如下：

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
阳普智能	阳普智能业务体系较为成熟，公司通过资源共享、优势互补等方式，实现业务协同发展；同时公司根据相关监管规则及其自身业务特点，为其搭建符合上市公司治理要求的内部控制体系和财务管理体系，促进其规范运作。	持续整合中	不适用	不适用	不适用	不适用

**十六、 内部控制审计报告的相关情况说明**√适用  不适用



公司聘请的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年内部控制的有效性进行了独立审计，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《上海索辰信息科技股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司坚持秉持“仿真引领未来，成就客户创新”的发展理念，对经济、环境、社会问题始终保持高度关注与重视，不断将 ESG 理念融入公司经营管理的各个环节。公司日常运营和发展战略都是以满足员工、客户、合作伙伴等各利益相关方需求作为大前提，持续加强利益相关方沟通，主动推进社会责任管理工作深化发展，促进企业稳定发展，为行业及社会可持续发展贡献力量。

公司将不断强化环保意识，推进节能减排和绿色办公，助力绿色发展；坚持以人为本，持续关注员工的健康和成长，帮助员工实现自身价值，与员工一同成长；将不断完善现有产品和服务模式，为客户、员工等利益相关方创造更大价值；同时，将业务发展和履行社会责任并重，进一步优化、细化公司治理及企业社会责任工作。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

#### (一) 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，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

##### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

##### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

##### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司倡导绿色环保的办公模式，积极推进节能减排和资源的合理利用。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国节约能源法》等法律法规，积极倡导践行绿色低碳办公。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	提倡绿色办公和出行、节约用电用水

具体说明

适用 不适用

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	12	支持科教事业
物资折款（万元）	/	/
公益项目		
其中：资金（万元）	/	/
救助人数（人）	/	/
乡村振兴		
其中：资金（万元）	/	/
物资折款（万元）	/	/
帮助就业人数（人）	/	/

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

为推动教育事业的发展，促进科学研究和创新，2023年10月，公司与西安交通大学教育基金会签订《捐赠协议书》，分五年期向其捐赠60万元设立“机械学院学生科创实践建设基金”用

于支持西安交通大学机械工程学院开展学生科创竞赛及社会实践活动；希望以此次捐赠为契机，加强双方交流，通过校企产、学、研项目合作，促进各方资源共享和互补，推动国产 CAE 软件在高等教育领域广泛应用的同时，助力学生全面成长，搭建高素质人才培养平台，共同为国家培养一批有志于工业软件研发和应用研究的杰出人才，为国内工业软件发展注入新鲜血液，为国家科技进步和产业发展作出重大贡献。

## 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (三)股东和债权人权益保护情况

公司践行以“投资者为本”的上市公司发展理念，维护全体股东利益，积极采取措施推动“提质增效重回报”行动实施，切实履行上市公司的责任与义务。

公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求，建立和完善了公司治理架构，坚持规范运作和科学决策；不断完善内控体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定；重视与股东分享经营成果，建立了持续、稳定、科学的回报机制，以实际行动回馈股东；与股东建立了良好的沟通渠道，形成了相互信任、相互合作的良好机制，通过严格履行信息披露义务提高公司透明度，保障股东的知情权及其他合法权益。

### (四)职工权益保护情况

公司按照国家有关劳动法律法规的要求，切实保障员工合法权益，构建和维护了和谐稳定的劳动关系。公司通过不断健全人力资源管理制度，规范招聘管理流程，健全职级晋升机制，提供员工专业技能培训，完善员工职业发展体系、提升员工福利保障项目，尊重和保护员工的各项合法权益。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	12
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	3.80
员工持股数量（万股）	600.6474
员工持股数量占总股本比例（%）	9.8188

注 1：截至本报告期，公司共有 IPO 前设立的 3 家合伙企业，即宁波辰识、宁波普辰、上海索汇。

注 2：上述员工持股人数及持股数量不含二级市场自行购买公司股票的情形及战略配售股份。

**(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况**

供应商方面，公司运行完整、规范、有效的内控管理制度，设立相关的采购流程，对存货管理、供应商准入、采购比价等事项进行了详细的规定，并明确了具体的合格供应商名单。公司通过综合评估潜在供应商的生产能力、生产工艺、交货周期、产品质量控制等方面指标，选择符合要求的供应商进行合作，并建立了长期稳定的合作关系。

客户方面，公司拥有专业的研发、销售服务团队，秉持“仿真引领未来，成就客户创新”服务理念，将提升客户服务水平、客户需求及客户满意度作为重要工作方向；及时响应客户需求，持续提升公司营销网络的广度和密度，陆续在上海、北京、成都、西安、武汉等 7 个城市增设营销中心，为客户提供更具特色的深度服务；并在产品交货期、产品质量控制、技术保密等方面均形成了合同化、标准化、常态化的约束，相关的业务行为均得到了较高的保障。

**(六) 产品安全保障情况**

公司已制定严格的技术保密措施及质量控制措施，包括：与所有员工签署保密、竞业禁止协议；建立完备的源代码管理系统，严格控制代码的访问权限；建立完备的漏洞管理系统，严格控制漏洞信息访问权限控制；不断加大研发投入，加快产品和技术的更新迭代；规范化管理研发过程，健全内部保密制度，申请专利及软件著作权等相关措施；建立完善的质量管理体系，取得了 ISO9001:2015 质量管理体系认证证书，并定期组织培训，以保障公司产品的安全性。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**

适用  不适用

公司良好发展离不开政府部门、行业协会的支持与帮助，回报社会是企业应尽的责任。公司始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格按照国家法律法规政策的规定诚信经营，积极纳税，增加就业岗位并扩大就业群体，支持地方经济的发展，以积极的态度力所能及的服务社会，践行企业社会责任，全力推动企业、区域经济的和谐发展。

公司积极推动校企合作，与上海交通大学、西安交通大学、北京航空航天大学、中南大学等国内知名高校建立了良好的合作关系，在不同的技术领域开展创新性技术与产品开发，致力于构建国产仿真软件产学研一体化生态圈。

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

适用  不适用

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告

借助新媒体开展投资者关系管理活动	/	公司在官网设置投资者关系专栏，同时在微信公众号等媒体公开公司产品、技术、行业等信息，帮助投资者更好地了解公司
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网（www.demxs.com）

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作，公司信息披露的指定网站为上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司通过投资者联系邮箱、专线咨询电话、上证E互动平台、接待现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：定期报告与临时公告、业绩说明会、股东大会、公司网站、一对一沟通、电话咨询、现场调研、分析师会议、媒体采访和报道、路演及策略会等。公司通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并持续关注上证E互动交流平台、股吧、雪球等中小投资者交流平台，对于投资者提出的宝贵建议及交流及时反馈给公司管理层进行讨论。

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司重大信息，坚持公平、公正、公开的原则，避免选择性信息披露情况的发生，维护中小投资者利益；同时，作为强制性信息披露的有效补充，公司主动通过自愿性披露，与资本市场、投资者保持良好沟通，持续提升公司透明度，进而传递公司投资价值与市场形象。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权是公司最为重要的资产之一，公司的核心技术均来源于长期的技术投入和自主创新，拥有独立的知识产权。公司不断加大知识产权投入，一方面不断增加核心技术的研发投入，通过结合公司的技术研发活动进行知识产权的申请，切实保护公司的创新成果；另一方面设置专项奖励，鼓励知识产权的申请，推动公司专利申请数量和质量实现有效提升。

同时公司高度重视知识产权建设和保护工作，持续建立健全公司知识产权管理制度和保密制度，从制度上加以约束，以预防知识产权信息的泄露和流失；并和所有正式员工签署了相关保密

协议，开展知识产权教育培训，提高员工知识产权保护意识；并对员工离职后是否涉及脱密管理进行评估，做出相关竞业限制规定，以确保核心技术的保密性。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人、董事长、高级管理人员、核心技术人员陈灏	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份,也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的,本人仍应遵守上述承诺。二、在上述承诺锁定期届满后,本人若仍然担任索辰科技的董事、监事或高级管理人员,在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有索辰科技股份总数的 25%,在不再担任董事、监事或高级管理人员后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技股份。三、作为索辰科技核心技术人员,自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内,本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所直接或间接持有索辰科技首发前股份总数的 25%,减持比例可累积使用,在自索辰科技离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技首发前股份。四、本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份如在锁定期满后两年内减持的,该等股票的减持价格将不低于发行价;索辰科技上市后 6 个月内,如索辰科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月;任职期间;离职后半年内;自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内;锁定期届满后两年内	是	不适用	不适用



		收盘价低于发行价，本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指索辰科技首次公开发行 A 股股票的发行价格；若上述期间索辰科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将按照中国证监会、上海证券交易所有关规定进行相应调整。五、上述股份锁定承诺不因本人不再作为索辰科技实际控制人而终止，亦不因本人职务变更、离职等原因而终止。六、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。						
股份限售	公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本企业直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本企业仍应遵守上述承诺。二、本企业在索辰科技股票上市前取得的索辰科技股份如在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；索辰科技上市后 6 个月内，如索辰科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业在索辰科技股票上市前取得的索辰科技股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指索辰科技首次公开发行 A 股股票的发行价格；若上述期间索辰科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将按照中国证监会、上海证券交易所有关规定进行相应调整。三、上述股份锁定承诺不因本企业不再受索辰科技实际控制人控制而终止。四、若未履行上述承诺事项，本企业将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月；锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
股份限	公司董事、高级管理人员兼核心技术人员 王普勇	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 12 个月及延长锁定期 6 个月；任职期间；离职后半年内；	是	不适用	不适用

售		<p>股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。二、在上述承诺锁定期届满后，本人若仍然担任索辰科技的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有索辰科技股份总数的 25%，在不再担任董事、监事或高级管理人员后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技股份。三、作为索辰科技核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所直接或间接持有索辰科技首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用，在自索辰科技离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技首发前股份。四、本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份如在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；索辰科技上市后 6 个月内，如索辰科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指索辰科技首次公开发行 A 股股票的发行价格；若上述期间索辰科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将按照中国证监会、上海证券交易所有关规定进行相应调整。五、上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。六、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。</p>			自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内；锁定期满后两年内			
股份限售	<p>公司董事、高级管理人员谢蓉、毛为喆、杜莉</p>	<p>一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。二、在上述承诺锁定期届满后，本人若仍然担任索辰科技的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有索辰科技股份总数的 25%，在不再担任董事、监事或高级管理人员后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技</p>	<p>2022 年 6 月 26 日</p>	<p>是</p>	<p>自上市之日起 12 个月及延长锁定期 6 个月；任职期间；离职后半年内；锁定期满后两年内</p>	<p>是</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>

		<p>股份。三、本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份如在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；索辰科技上市后 6 个月内，如索辰科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在索辰科技股票上市前直接或间接取得的索辰科技股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指索辰科技首次公开发行 A 股股票的发行价格；若上述期间索辰科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将按照中国证监会、上海证券交易所有关规定进行相应调整。四、上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。五、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。</p>						
股份限售	公司监事兼核心技术人员原力	<p>一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。二、在上述承诺锁定期届满后，本人若仍然担任索辰科技的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有索辰科技股份总数的 25%，在不再担任董事、监事或高级管理人员后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技股份。三、作为索辰科技核心技术人员，自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所直接或间接持有索辰科技首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用，在自索辰科技离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技首发前股份。四、上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。五、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。</p>	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 12 个月；任职期间；离职后半年内；自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	不适用	不适用
股份	公司监事贾钧元、唐宇倩	<p>一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股</p>	2022 年 6 月	是	自上市之日起 12 个月；任职期间；离职后半年	是	不适用	不适用

限售		票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。二、在上述承诺锁定期届满后，本人若仍然担任索辰科技的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有索辰科技股份总数的 25%，在不再担任董事、监事或高级管理人员后半年内不转让本人所直接或间接持有的索辰科技股份。三、上述股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。四、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。	26 日		内			
股份限售	公司股东国发基金、航空基金、海南锦玉满堂	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本企业直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本企业仍应遵守上述承诺。二、在索辰科技于中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市后，自本企业取得索辰科技首发前股份之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在索辰科技首次公开发行股票并上市之前取得的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本企业直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本企业仍应遵守上述承诺。三、若未履行上述承诺事项，本企业将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。	2022 年 6 月 26 日	是	自股票取得之日起 36 个月	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东林峰	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。二、本人在索辰科技股票上市前取得的索辰科技股份如在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月；锁定期满后两年内	是	不适用	不适用

			于发行价；索辰科技上市后 6 个月内，如索辰科技股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人在索辰科技股票上市前取得的索辰科技股份的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指索辰科技首次公开发行 A 股股票的发行价格；若上述期间索辰科技发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，则上述价格将按照中国证监会、上海证券交易所有关规定进行相应调整。三、若未履行上述承诺事项，本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。						
股份限售	公司股东聚信数维、杭州伯乐、宁波赛智、上海畅谷、浙江沃丰、国开科创、上海建元、嘉兴福余、北京国鼎、海宁合鑫、宁波盈胜、舟山瀚理、宁波朗盛、苏州明听、海宁慧鑫、宁波宝顶赢、北京佳贝、上海建轶	一、自索辰科技在中国境内首次公开发行 A 股股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人在索辰科技首次公开发行股票并上市之前直接或间接持有的索辰科技股份，也不由索辰科技回购该部分股份。因索辰科技进行权益分派等导致本企业/本人直接或间接持有索辰科技的股份发生变化的，本企业/本人仍应遵守上述承诺。二、若未履行上述承诺事项，本企业/本人将承担索辰科技、索辰科技其他股东或利益相关方因此所受到的损失。	2022 年 6 月 26 日	是	自上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东、实际控制人陈灏	一、本人拟长期持有公司股票。如在锁定期届满后，本人拟减持持有的索辰科技股票的，本人将严格遵守法律法规、中国证监会有关规定、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及上海证券交易所其他业务规则相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。二、本人在锁定期满后两年内减持在公司股票上市前取得的公司股份的，减持价格不低于发行价（如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整）。三、本人在所持有的股份锁定期届满后减持公司股份，应符合相关法律法规和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及上海证券交易所相关规则要求。四、本人减持所持有的公司股份（且减持前本人与本人一致行动人合计持有公司 5%以上股份）时，本人将按照届时有效的规则提前将减	2022 年 6 月 26 日	否	长期	是	不适用	不适用	

		<p>持计划以书面方式通知公司，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。五、本人因司法强制执行、执行股权质押协议、赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持股份的，应当遵循上述承诺。六、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本人承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起6个月内不得减持。七、若公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌，本人将不减持公司股份。八、如本人作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本人将按相关要求执行。</p>						
其他	<p>公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇</p>	<p>一、本企业拟长期持有公司股票。如在锁定期满后，本企业拟减持持有的索辰科技股票的，本企业将认真遵守法律法规、中国证监会有关规定、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及上海证券交易所其他业务规则相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。二、本企业在锁定期满后两年内减持在公司股票上市前取得的公司股份的，减持价格不低于发行价（如公司上市后派息、送股、资本公积转增股本、配股及增发等除权除息事项，发行价将相应进行调整）。三、本企业在所持有的股份锁定期届满后减持公司股份，应符合相关法律法规和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及上海证券交易所相关规则要求。四、本企业减持所持有的公司股份（且减持前本企业与企业一致行动人合计持有公司5%以上股份）时，本企业将按照届时有效的规则提前将减持计划以书面方式通知公司，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。五、本企业因司法强制执行、执行股权质押协议、</p>	<p>2022 年6月 26日</p>	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持股份的，应当遵循上述承诺。六、如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本企业承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起 6 个月内不得减持。七、若公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌，本企业将不减持公司股份。八、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。</p>						
其他	公司股东宁波赛智、杭州伯乐	<p>一、自本承诺函签署之日至本企业或宁波赛智/杭州伯乐中的一方不再持有公司股份期间，本企业就所持有的公司股份与宁波赛智/杭州伯乐保持一致行动，并按照本企业与宁波赛智/杭州伯乐所持公司股份构成一致行动关系适用届时有效的相关规则及监管要求，包括但不限于合并计算公司股份增减持比例限制，合并计算所持公司股份比例以适用相关信息披露义务、短线交易限制等。二、本企业作为与宁波赛智/杭州伯乐合计持有公司 5%以上股份的股东，就持股意向及减持意向事宜承诺：（一）本企业拟长期持有公司股票。如在锁定期届满后，本企业拟减持持有的索辰科技股票的，本企业将认真遵守中国证监会、证券交易所关于持有上市公司 5%以上股份的股东减持股份的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。（二）本企业所持有的股份锁定期届满后减持公司股份，应符合相关法律法规和《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及上海证券交易所相关规则要求。（三）本企业减持所持有的公司股份（且减持前本企业与本企业一致行动人合计持有公司 5%以上股份）时，本企业将按照届时有效的规则提前将减持计划以书面方式通知公司，</p>	2022年8月31日	否	长期	是	不适用	不适用

		并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。（四）本企业因司法强制执行、执行股权质押协议、赠与、可交换债换股、股票权益互换等减持股份的，应当遵循上述承诺。（五）如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股票的，本企业承诺接受以下约束措施：1）将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2）持有的公司股份自违反上述减持意向或法律强制性规定减持公司股票之日起6个月内不得减持。						
其他	公司	1、本公司将严格按照本公司股东大会审议通过的《公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的相关规定执行稳定股价的措施，履行相关义务，充分维护股东利益。2、公司未来若有新选举或新聘任的董事、高级管理人员且其从公司领取薪酬的，均应当履行公司在首次公开发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2022年6月26日	是	自上市之日起三年	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人陈灏，公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇，公司董事（不含独立董事）和高级管理人员	1、本人/本单位将严格按照索辰科技股东大会审议通过的《公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价预案》的相关规定执行稳定股价的措施，履行相关义务。2、本人/本单位将根据索辰科技股东大会审议通过的相关规定，在索辰科技就回购股份事宜召开的董事会或股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。	2022年6月26日	是	自上市之日起三年	是	不适用	不适用
其他	公司	1、在公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，如因公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，进而被中国证券监督管理委员会确认构成欺诈发行并撤销发行注册决定的，对于已发行但尚未上市交易的新股，公司承诺将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，按照投资者所缴纳股票申购款加算银行同期存款利息对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。2、在公	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用



		司首次公开发行的股票上市交易后，如因公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，进而被中国证券监督管理委员会确认构成欺诈发行并责令回购股份的，公司承诺将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，按照相关法律法规规定的价格及程序购回公司本次公开发行的全部新股。							
其他	公司实际控制人陈灏，公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇	1、在公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，如因公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，进而被中国证券监督管理委员会确认构成欺诈发行并撤销发行注册决定的，对于已发行但尚未上市交易的新股，本人/本企业承诺将促使公司在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，按照投资者所缴纳股票申购款加算银行同期存款利息对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。本人/本企业将就前述退款义务与公司承担连带责任，但是能够证明自己没有过错的除外。2、在公司首次公开发行的股票上市交易后，如因公司本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，进而被中国证券监督管理委员会确认构成欺诈发行并责令买回股份的，本人/本企业承诺将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，按照相关法律法规规定的价格及程序购回公司本次公开发行的全部新股。	2022 年6月 26日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司全体董事、高级管理人员	1、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、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补	2022 年6月 26日	否	长期	是	不适用	不适用	

		回报措施的执行情况相挂钩；6、切实履行公司制订的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的责任。							
其他	公司	本公司将严格执行本公司为首次公开发行股票并在科创板上市制订的《公司章程（草案）》《公司股票上市后三年（含上市当年）分红回报规划》中规定的利润分配政策及分红回报规划，若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：（1）本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）若因本公司未执行该承诺而给投资者造成直接经济损失的，本公司将在该等事实被中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，依法赔偿投资者损失。本公司将严格履行上述承诺，自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	公司实际控制人陈灏	1、本人及本人控制的其他企业、组织或机构（索辰科技除外，下同）目前没有、将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于自营、合营或者联营）直接或间接控制任何与索辰科技主营业务直接或间接产生竞争且对索辰科技构成重大不利影响的业务或企业，本人及本人控制的其他企业、组织或机构亦不生产、使用任何与索辰科技相同或相似或可以取代的产品或技术。2、如果索辰科技认为本人及本人控制的其他企业、组织或机构从事了对索辰科技的业务构成竞争且对索辰科技构成重大不利影响的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给索辰科技。3、如果本人及本人控制的其他企业、组织或机构将来可能存在任何与索辰科技主营业务产生直接或间接竞争且对索辰科技构成重大不利影响的业务机会，应立即通知索辰科技并尽力促使该业务机会按索辰科技能合理接受的条款和条件首先提供给索辰科技，索辰科技对上述业务享有优先权。4、若索辰科技将来开拓新的业务领域，而导致本人及本人控制的其他企业、组织或机构所从事的业务与索辰科技构成竞争且对索辰科技构成重大不利影响，本人及本人控制的其他企业、组织	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用	

		<p>或机构将终止从事该业务，或由索辰科技在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。5、本人及本人控制的其他企业、组织或机构不向与索辰科技或索辰科技的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争且对索辰科技构成重大不利影响的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。6、本人承诺，因违反本承诺函的任何条款而导致索辰科技和其他股东遭受的一切损失、损害和开支，将予以赔偿。本承诺函自本人签字之日起生效，直至本人不再为索辰科技控股股东、实际控制人或其一致行动人止。7、本人以上事项如有变化，本人将立即通知索辰科技和索辰科技为本次上市聘请的中介机构。因上述本事项发生变化而需要重新签署承诺函的，本人将重新签署承诺函以替换本承诺函。8、本人在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人及本人控制的其他企业、组织或机构而作出。</p>						
解决关联交易	<p>公司实际控制人陈灏，公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇，公司全体董事、监事、高级管理人员</p>	<p>1、本人/本企业将尽可能地避免和减少本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业、组织或机构（不含索辰科技，下同）与索辰科技及其下属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业、组织或机构将根据有关法律、法规和规范性文件以及索辰科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与索辰科技签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护索辰科技及其股东（特别是中小股东）的利益。3、本人/本企业保证不利用在索辰科技中的地位 and 影响，通过关联交易损害索辰科技及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业、组织或机构保证不利用本人/本企业在索辰科技中的地位和影响，违规占用或转移索辰科技的资金、资产及其他资源，或违规要求索辰科技提供担保。4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人/本企业将向索辰科技赔偿一切直接和间接损失，且承担相应的法律责任。5、本承诺函自本人/本企业签署之日</p>	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用

			即行生效并不可撤销,并在本人/本企业依照中国证监会或证券交易所相关规定因持有索辰科技股份或在索辰科技任职被认定为索辰科技的关联方期间内有效。						
解决关联交易	公司股东宁波赛智、杭州伯乐		1、本企业将尽可能地避免和减少本企业及本企业控制的其他企业、组织或机构与索辰科技及其下属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易,本企业及本企业控制的其他企业、组织或机构将根据有关法律、法规和规范性文件以及索辰科技公司章程的规定,遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则,履行法定程序与索辰科技签订关联交易协议,并确保关联交易的价格公允,原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,以维护索辰科技及其股东(特别是中小股东)的利益。3、本企业保证不利用在索辰科技中的地位 and 影响,通过关联交易损害索辰科技及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本企业及本企业控制的其他企业、组织或机构保证不利用本企业在索辰科技中的地位和影响,违规占用或转移索辰科技的资金、资产及其他资源,或违规要求索辰科技提供担保。4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本企业将向索辰科技赔偿一切直接和间接损失,且承担相应的法律责任。5、以上承诺自本承诺函签署之日即行生效并不可撤销,并在本企业与宁波赛智/杭州伯乐合计持有索辰科技 5%以上股份及/或本企业依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为索辰科技的关联方期间内有效。	2022年8月31日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司		1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、公司招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、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,并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的,公司将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的直接损失。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用

其他	公司实际控制人陈灏，公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇	1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人/本企业对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、公司招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、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，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人/本企业将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的直接损失。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。2、公司招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、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，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的直接损失。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司	如公司在本次发行上市所作出的相关公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（3）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用

			因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。						
其他	公司实际控制人陈灏，公司股东宁波辰识、宁波普辰、上海索汇		如本人/本企业在公司本次发行上市中所作出的公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1、如本人/本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人/本企业需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让本人/本企业所直接或间接持有的公司股份；因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人/本企业的部分；（4）本人/本企业未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人/本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人員		如本人在公司本次发行上市中所作出的公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让本人所直接或间接持有的公司股份；因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外；（3）同意公司根据情节轻重调减或暂不向本人发放薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺事项；（4）本人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用

		承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： （1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。							
其他	公司股东聚信数维、杭州伯乐、宁波赛智、国发基金、上海旻谷、浙江沃丰、国开科创、上海建元、北京国鼎、嘉兴福余、海宁合鑫、林峰、宁波盈胜、舟山瀚理、海南锦玉满堂、宁波朗盛、苏州明昕、海宁慧鑫、宁波宝顶赢、北京佳贝、航空基金、上海建轶	如本人/本企业在公司本次发行上市中所作出的公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：1、如本人/本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人/本企业需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）本人/本企业未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人/本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。	2022年6月26日	否	长期	是	不适用	不适用	

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
阳普智能	2023年1月1日	2024年12月31日	4,420.00	5,462.83	不适用	2023年11月14日	www.sse.com.cn

注：业绩为营业收入指标

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

√ 适用 □ 不适用

阳普智能完成了2023年度的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购阳普智能形成的商誉不存在减值。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

**三、违规担保情况**

□ 适用 √ 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□ 适用 √ 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√ 适用 □ 不适用

请参见本报告之“第十节 财务报告”之“五/40、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□ 适用 √ 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□ 适用 √ 不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□ 适用 √ 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）



境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	章祥、徐云平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	章祥（5年）、徐云平（5年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	海通证券股份有限公司	不适用

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2023年5月9日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于聘请公司2023年度审计机构的议案》，并经2022年年度股东大会审议通过，聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	5,500.00	0.00	0.00
银行理财产品	闲置募集资金	70,000.00	10,000.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行股份有限公司上海杨浦支行	银行理财产品	5,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	闲置募集资金	银行	否	按合同约定	2.05%		51.25	5,000.00	0.00	是	是	
宁波银行股份有限公司上海杨浦支行	银行理财产品	5,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	闲置募集资金	银行	否	按合同约定	2.05%		51.25	5,000.00	0.00	是	是	

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023年4月12日	253,746.97	134,684.55	231,574.91	231,574.91	231,574.91	56,133.00	24.24	56,133.00	24.24	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
研发中心	研发	不适	首次	2023年4	否	28,269.79	28,269.79	4,727.10	4,727.10	16.72	2026年4	否	是	不适	不适	无	否	不适

建设项目		用	公 开 发 行 股 票	月 12 日						月			用	用			用	
索辰 工业 仿真 云项目	研发	不 适 用	首 次 公 开 发 行 股 票	2023 年 4 月 12 日	否	22,910.57	22,910.57	1,338.67	1,338.67	5.84	2026 年 4 月	否	是	不 适 用	不 适 用	无	否	不 适 用
年产 260 台 DEMX 水下 噪声 测试 仪建 设项 目	生 产 建 设	不 适 用	首 次 公 开 发 行 股 票	2023 年 4 月 12 日	否	12,210.00	12,210.00	3,948.70	3,948.70	32.34	2025 年 4 月	否	是	不 适 用	不 适 用	无	否	不 适 用
营销 网络	运 营	不 适	首 次	2023 年 4	否	3,500.00	3,500.00	1,378.53	1,378.53	39.39	2026 年 4	否	是	不 适	不 适	无	否	不 适

建设项目	管理	用	公开发 行股票	月 12 日							月			用	用			用
补充 流动 资金	补 流 还 贷	不 适 用	首 次 公 开 发 行 股 票	2023 年 4 月 12 日	否	30,000.00	30,000.00	19,640.00	19,640.00	65.47	不 适 用	否	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	否	不 适 用
承 诺 投 资 项 目 小 计						96,890.36	96,890.36	31,033.00	31,033.00	32.03								
超 募 资 金 投 向																		
永 久 补 充 流 动 资 金	补 流 还 贷	不 适 用	首 次 公 开 发 行 股 票	2023 年 4 月 12 日	是	40,405.00	40,405.00	25,100.00	25,100.00	62.12	不 适 用	否	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	否	不 适 用



			行 股 票															
尚未 指定 用途 的超 募资 金	补 流 还 贷	不 适 用	首 次 公 开 发 行 股 票	2023 年 4 月 12 日	是	94,279.55	94,279.55		-	不 适 用	不 适 用	否	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	否	不 适 用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月 9 日召开公司第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及预先支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,743.15 万元置换预先投入募投项目的自筹资金、使用募集资金 355.38 万元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 6,098.53 万元置换上述预先投入及支付的自筹资金。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 5 月 9 日	100,000	2023 年 5 月 9 日	2024 年 5 月 8 日	10,000	否

## 其他说明

1、公司于 2023 年 5 月 9 日召开第一届董事会第十八次会议、第一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进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币 100,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，适当购买安全性高、流动性好、投资期限不超过 12 个月的具有合法经营资格的金融机构销售的有保本约定的投资产品，自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在决议有效期内公司可根据理财产品或存款类产品期限在可用资金额度内滚动使用。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

## 超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)
首次公开发行股票	134,684.55	25,100	18.64

## 超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额	截至报告期末累计投入	截至报告期末累计投入	备
----	----	-----------	------------	------------	---

		(1)	超募资金总额 (2)	进度 (%) (3) = (2)/(1)	注
永久补充流动资金	补流/ 还贷	40,405	25,100	62.12	

#### 其他说明

公司于 2023 年 5 月 9 日召开第一届董事会第十八次会议，第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金总计 40,405.00 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 30%。该事项已于 2023 年 5 月 31 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。

#### 5、其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	31,000,000	100.00	1,256,506	0	15,483,123	-1,031,496	15,708,133	46,708,133	76.35
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,477,890	4.77	311,804	0	859,055	-130,268	1,040,591	2,518,481	4.11
3、其他内资持股	29,522,110	95.23	942,716	0	14,623,113	-898,287	14,667,542	44,189,652	72.24
其中：境内非国有法人持股	17,927,647	57.83	941,553	0	9,057,212	-896,565	9,102,200	27,029,847	44.19
境内自然人持股	11,594,463	37.40	1,163	0	5,565,901	-1,722	5,565,342	17,159,805	28.05
4、外资持股	0	0	1,986	0	955	-2,941	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	1,986	0	955	-2,941	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	0	0	9,076,894	0	4,356,909	1,031,496	14,465,299	14,465,299	23.65
1、人民币普通股	0	0	9,076,894	0	4,356,909	1,031,496	14,465,299	14,465,299	23.65
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	31,000,000	100.00	10,333,400	0	19,840,032	0	30,173,432	61,173,432	100.00

注：无限售流通股份中，部分股份仍处于限售期，具体为：根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，“符合条件的公募基金、社保基金、保险资金等机构投资者以及参与科创板发行人首次公开发行的战略投资者，可以作为出借人，通过约定申报和非约定申报方式参与科创板证券出借。”由于上述原因，实际限售股与上述股份变化统计表中的限售股数量会存在差异。限售股份变动详见“（二）限售股份变动情况”。

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）经中国证券监督管理委员会于2023年3月2日出具的《关于同意上海索辰信息科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕461号），同意公司首次公开发行股票注册的申请，公司获准向社会公开发行人民币普通股1,033.3400万股，并于2023年4月18日在上海证券交易所科创板挂牌上市。本次上市前公司总股本为3,100.0000万股，本次发行人民币普通股（A股）1,033.3400万股，发行后总股本4,133.3400万股。具体内容详见公司于2023年4月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海索辰信息科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

（2）2023年5月31日，公司2022年年度股东大会审议通过《关于公司2022年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本4,133.3400万股为基数，向截至股权登记日（2023年6月19日）收市在册的全体股东以资本公积金每10股转增4.8股，共计转增1,984.0032万股，本次转增后公司总股本增至6,117.3432万股。具体内容详见公司分别于2023年6月13日、2023年6月20日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022年年度权益分派实施公告》、《2022年年度权益分派实施结果暨股份上市公告》。

（3）公司有限售条件股份数量的变动系参与公司首次公开发行战略配售的保荐机构子公司、战略投资者根据《上海证券交易所转融通证券出借交易实施办法（试行）》等有关规定，进行转融通借出，借出部分体现为无限售条件流通股，报告期末的借出导致公司限售股数量相应减少、流通股数量相应增加。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司完成首次公开发行股票并上市，总股本增加 10,333,400 股；并于 2023 年 6 月实施 2022 年年度权益分派：以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4.80 股，总股本增加 19,840,032 股。上述股本变动使公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标被摊薄，具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六/（二）主要财务指标”。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈灏	11,004,483	0	5,282,152	16,286,635	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2026 年 10 月 18 日
宁波辰识企业管理合伙企业（有限合伙）	3,323,790	0	1,595,419	4,919,209	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2026 年 10 月 18 日
宁波普辰企业管理合伙企业（有限合伙）	2,908,320	0	1,395,994	4,304,314	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2026 年 10 月 18 日
北京聚信数维企业管理合伙企业（有限合伙）	1,444,980	0	693,590	2,138,570	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
杭州伯乐圣赢股权投资合伙企业（有限合伙）	1,422,600	0	682,848	2,105,448	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
宁波赛智慧金创业投资管理有限公司—宁波赛智韵升创业投资合伙企业（有限合伙）	944,250	0	453,240	1,397,490	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	833,333	0	400,000	1,233,333	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 12 月 17 日

上海昉谷创业投资有限公司	767,370	0	368,338	1,135,708	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
浙江沃丰实业有限公司	736,950	0	353,736	1,090,686	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
国开科技创业投资有限责任公司	710,520	0	341,050	1,051,570	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）	699,150	0	335,592	1,034,742	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
上海索汇企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	626,340	0	300,643	926,983	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2026 年 10 月 18 日
北京国鼎私募基金管理有限公司—北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）	621,210	0	298,181	919,391	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
嘉兴福余股权投资合伙企业（有限合伙）	621,210	0	298,181	919,391	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
海宁东方大通投资管理有限公司—海宁东方大通合鑫投资合伙企业（有限合伙）	621,210	0	298,181	919,391	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
林峰	589,980	0	283,190	873,170	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2026 年 10 月 18 日
宁波盈胜投资合伙企业（有限合伙）	465,930	0	223,646	689,576	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
杭州瀚理投资管理有限公司—舟山瀚理投资合伙企业（有限合伙）	465,930	0	223,646	689,576	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
海南锦玉满堂投资合伙企业（有限合伙）	416,667	0	200,000	616,667	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 12 月 17 日
宁波镇海朗盛百汇投资管理有限公司—宁波朗盛千汇投资合伙企业（有限合伙）	372,750	0	178,920	551,670	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日

苏州工业园区致道投资管理有限公司—苏州工业园区明昕股权投资合伙企业（有限合伙）	355,260	0	170,525	525,785	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
宁波梅山保税港区宝顶赢创业投资合伙企业（有限合伙）	310,620	0	149,098	459,718	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
海宁东方大通投资管理有限公司—海宁东方大通慧鑫投资合伙企业（有限合伙）	310,620	0	149,098	459,718	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
北京佳贝华诚科技有限公司	248,490	0	119,275	367,765	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
上海浦东海望私募基金管理有限公司—上海航空产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	166,667	0	80,000	246,667	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 12 月 17 日
上海建轶企业管理合伙企业（有限合伙）	11,370	0	5,458	16,828	IPO 首发原始股份限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
富诚海富资管—兴业银行—富诚海富通索辰科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	0	496,929	496,929	首发战略配售限售及转增股份限售	2024 年 4 月 18 日
海通创新证券投资有限公司	0	0	458,803	458,803	首发战略配售限售及转增股份限售	2025 年 4 月 18 日
网下配售限售股股东	0	903,896	903,896	0	网下配售限售及转增股份限售	2023 年 10 月 18 日
合计	31,000,000	903,896	16,739,629	46,835,733	/	/



## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2023 年 4 月 6 日	245.56 元	10,333,400	2023 年 4 月 18 日	10,333,400	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明详见本节“一/（一）/2、股份变动情况说明”之（1）。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司股份总数及股东结构变动具体详见本节“一/（一）/2、股份变动情况说明”；公司资产和负债结构的变动情况具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五/（三）资产、负债情况分析”。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	3,586
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	3,909
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
陈灏	5,282,152	16,286,635	26.62	16,286,635	无	0	境内自然人
宁波辰识企业管理合伙企业（有限合伙）	1,595,419	4,919,209	8.04	4,919,209	无	0	境内非国有法人
宁波普辰企业管理合伙企业（有限合伙）	1,395,994	4,304,314	7.04	4,304,314	无	0	境内非国有法人
北京聚信数维企业管理合伙企业（有限合伙）	693,590	2,138,570	3.50	2,138,570	无	0	境内非国有法人
杭州伯乐圣赢股权投资合伙企业（有限合伙）	682,848	2,105,448	3.44	2,105,448	无	0	境内非国有法人
宁波赛智慧金创业投资管理有限公司—宁波赛智韵升创业投资合伙企业（有限合伙）	453,240	1,397,490	2.28	1,397,490	无	0	境内非国有法人
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	400,000	1,233,333	2.02	1,233,333	无	0	其他
上海旻谷创业投资有限公司	368,338	1,135,708	1.86	1,135,708	无	0	国有法人
浙江沃丰实业有限公司	353,736	1,090,686	1.78	1,090,686	无	0	境内非国有法人
国开科技创业投资有限责任公司	341,050	1,051,570	1.72	1,051,570	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	644,528		人民币普通股	644,528			
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	642,368		人民币普通股	642,368			
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	462,252		人民币普通股	462,252			

中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	440,000	人民币普通股	440,000
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	362,489	人民币普通股	362,489
基本养老保险基金二二零一组合	350,485	人民币普通股	350,485
中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金	310,090	人民币普通股	310,090
招商银行股份有限公司—朱雀恒心一年持有期混合型证券投资基金	296,153	人民币普通股	296,153
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	264,000	人民币普通股	264,000
张权	252,700	人民币普通股	252,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈灏系宁波辰识、宁波普辰执行事务合伙人，实际控制宁波辰识、宁波普辰；陈灏、宁波辰识、宁波普辰构成一致行动关系；2、杭州伯乐、宁波赛智的执行事务合伙人分别为浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司、宁波赛智慧金创业投资管理有限公司，宁波赛智慧金创业投资管理有限公司系浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司控股孙公司；浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司的实际控制人陈斌与浙江中赢资本投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人吴忠福共同控制杭州伯乐。杭州伯乐、宁波赛智于2022年8月31日出具了《关于一致行动关系及持股意向、规范并减少关联交易等事宜的承诺函》，构成一致行动关系；3、除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	新增	0	0	644,528	1.05
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	新增	0	0	642,368	1.05
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	462,252	0.76
中国农业银行股份有限公司—长城久嘉创新成长灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	440,000	0.72
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	新增	0	0	362,489	0.59
基本养老保险基金二二零一组合	新增	0	0	350,485	0.57
中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	310,090	0.51
招商银行股份有限公司—朱雀恒心一年持有期混合型证券投资基金	新增	0	0	296,153	0.48
交通银行股份有限公司—信澳核心科技混合型证券投资基金	新增	0	0	264,000	0.43
张权	新增	0	0	252,700	0.41

注：前 10 名股东较上期未发生变化，前 10 名无限售流通股股东较上期变化是由于上年报告期内公司尚未上市，不存在无限售流通股股东。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈灏	16,286,635	2026 年 10 月 18 日	0	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月
2	宁波辰识企业管理合伙企业（有限合伙）	4,919,209	2026 年 10 月 18 日	0	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月
3	宁波普辰企业管理合伙企业（有限合伙）	4,304,314	2026 年 10 月 18 日	0	自上市之日起 36 个月及延长锁定期 6 个月

4	北京聚信数维企业管理合伙企业（有限合伙）	2,138,570	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
5	杭州伯乐圣赢股权投资合伙企业（有限合伙）	2,105,448	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
6	宁波赛智慧金创业投资管理有限公司—宁波赛智韵升创业投资合伙企业（有限合伙）	1,397,490	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
7	航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	1,233,333	2024年12月17日	0	自股票取得之日36个月
8	上海暘谷创业投资有限公司	1,135,708	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
9	浙江沃丰实业有限公司	1,090,686	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
10	国开科技创业投资有限责任公司	1,051,570	2024年4月18日	0	自上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、陈灏系宁波辰识、宁波普辰执行事务合伙人，实际控制宁波辰识、宁波普辰；陈灏、宁波辰识、宁波普辰构成一致行动关系；2、杭州伯乐、宁波赛智的执行事务合伙人分别为浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司、宁波赛智慧金创业投资管理有限公司，宁波赛智慧金创业投资管理有限公司系浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司控股孙公司；浙江赛智伯乐股权投资管理有限公司的实际控制人陈斌与浙江中赢资本投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人吴忠福共同控制杭州伯乐。杭州伯乐、宁波赛智于2022年8月31日出具了《关于一致行动关系及持股意向、规范并减少关联交易等事宜的承诺函》，构成一致行动关系；3、除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人；</p>			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况**

□适用 √不适用

**前十名存托凭证持有人较上期发生变化**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
富诚海富资管—兴业银行—富诚海富通索辰科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	335,763	2024年4月18日	161,166	496,929

注:报告期内,富诚海富资管—兴业银行—富诚海富通索辰科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划报告期内增减变动数量161,166股为资本公积转增股本所得。

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	保荐机构的全资子公司	310,002	2025年4月18日	21,201	458,803

注:报告期内,海通创新证券投资有限公司报告期内增减变动数量21,201股。其中148,801股为资本公积转增股本所得,127,600股为转融通借出的股份。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈灏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	索辰科技董事长、总经理

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

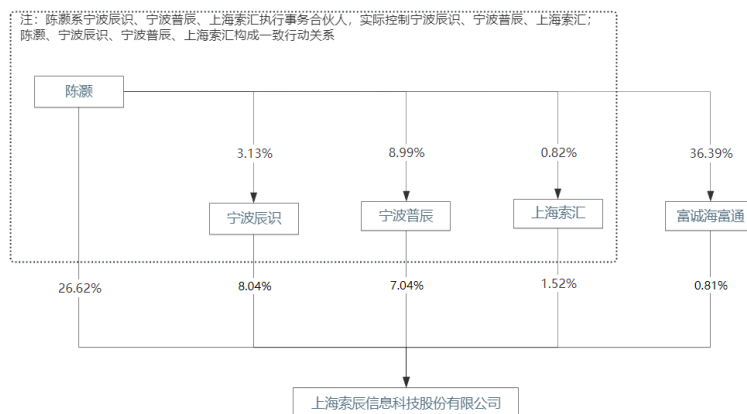
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈灏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	索辰科技董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	索辰科技

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

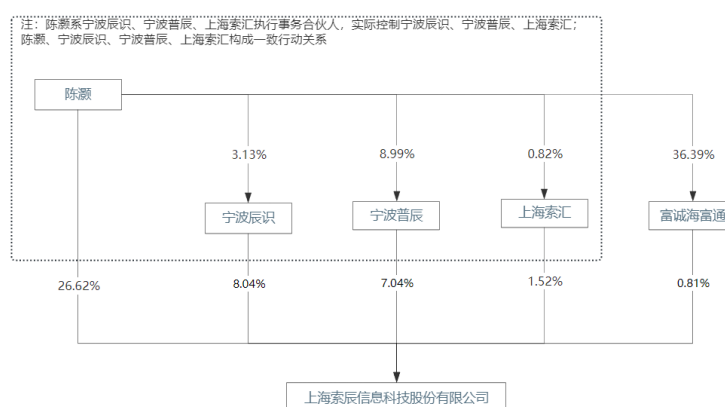
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 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

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、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%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用



八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中汇会审[2024]5362号

上海索辰信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海索辰信息科技股份有限公司(以下简称索辰科技)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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了索辰科技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,我们独立于索辰科技,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在审计报告中沟通的关键审计事项。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

#### (一)收入确认

##### 1. 事项描述

索辰科技是一家专注于CAE软件研发、销售和服务的高新技术企业。2023年度，索辰科技营业收入32,038.14万元，主要来源于工程仿真软件及仿真产品开发两类业务的销售收入。

关于收入确认会计政策详见财务报表附注三(三十)，关于收入分类及发生额披露详见财务报表附注五(三十四)。

由于营业收入是索辰科技的关键业绩指标之一，存在索辰科技管理层(以下简称管理层)为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

(1)了解、评价并测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

(2)检查索辰科技与客户签订的合同的关键条款，评价收入确认的方法是否符合企业会计准则的要求，分析判断合同履约义务的识别、交易价格的分摊、控制权转移时点的合理性；

(3)对主要新增客户进行访谈，了解客户与索辰科技的交易金额、交易条款等具体交易内容，购买索辰科技产品的使用、销售情况，核查索辰科技销售业务的真实性和交易实质；

(4)对主要客户进行函证，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标信息、销售合同、软件授权码、客户验收单据、销售发票、收款银行回单等资料，以验证销售收入的真实性；

(5)执行分析性程序，包括销售收入、毛利率变动的合理性等；

(6)对临近资产负债表日前后销售收入实施截止测试，确认收入是否记录于恰当的会计期间；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二)应收账款及合同资产减值

### 1. 事项描述

截至2023年12月31日，索辰科技应收账款及合同资产(含质保期大于1年计入其他非流动资产的合同资产)账面余额合计62,425.06万元，减值准备合计9,776.16万元，账面价值合计52,648.90万元，占期末资产总额的17.05%。

关于应收账款及合同资产的减值会计政策详见财务报表附注三(十四)、三(十八),关于应收账款及合同资产的减值披露详见财务报表附注五(三)、五(七)及五(十七)。

由于应收账款及合同资产减值的确定存在固有不确定性以及涉及重大的管理层判断,且应收账款及合同资产账面价值占资产总额比例较高,若应收账款、合同资产不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响重大,因此我们将应收账款及合同资产的减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款及合同资产减值,我们执行的主要审计程序包括:

(1)了解索辰科技的信用政策及应收账款、合同资产管理相关内部控制制度,评估相关内部控制的设计和运行的有效性;

(2)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产,评价索辰科技按信用风险特征划分组合的合理性,评价索辰科技根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款、合同资产账龄与预期信用损失率对照表的合理性;

(3)执行应收账款及合同资产函证程序及检查期后回款情况,并分析索辰科技应收账款及合同资产的账龄和主要客户信誉情况,评价应收账款坏账准备及合同资产减值准备计提的合理性;

(4)获取索辰科技坏账准备计提表,检查计提方法是否按照坏账政策执行,重新计算并确认坏账计提金额是否准确;

(5)检查与应收账款及合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (三)研发费用

### 1. 事项描述

2023年度,索辰科技研发费用为10,524.83万元,占营业收入的比例为32.85%。关于研发费用披露详见财务报表附注五(三十八)。

由于研发费用对索辰科技的经营成果具有重大影响,因此我们将研发费用识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对研发费用,我们执行的主要审计程序包括:

(1)了解、评价并测试与研发费用相关的关键内部控制设计和运行的有效性;

- (2) 检查重要研发项目立项报告、立项审批、支出预算及实际支出等情况；
- (3) 检查研发费用中的职工薪酬支出，复核计算相关职工薪酬支出金额是否正确；
- (4) 检查研发费用中外购技术服务费的采购合同、验收单、发票及付款单据，对主要供应商进行访谈并向其函证；
- (5) 检查研发费用中外购技术服务费涉及的相关软件、技术成果，并向研发工程师了解其用途及采购的必要性；
- (6) 检查研发费用中的间接费用的归集和分配是否正确；
- (7) 对临近资产负债表日前后研发费用实施截止测试，确认研发费用是否记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

索辰科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2023年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估索辰科技的持续经营能力，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索辰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

索辰科技治理层(以下简称治理层)负责监督索辰科技的财务报告过程。

## 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：

(一)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。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)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。

(四)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，就可能对索辰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致索辰科技不能持续经营。

(五)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。

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

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

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



从与治理层沟通过的事项中，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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：章祥

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：徐云平

**报告日期：2024 年 4 月 25 日**

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海索辰信息科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,227,030,759.34	169,464,827.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	553,200.00	300,000.00
应收账款	七、5	510,278,620.58	331,233,558.42
应收款项融资			
预付款项	七、8	464,147.59	7,809,712.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	6,712,476.28	2,667,372.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	10,533,366.31	3,990,691.27
合同资产	七、6	8,088,902.39	11,183,688.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	15,144,444.26	16,247,465.56
流动资产合计		2,778,805,916.75	542,897,316.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	49,769,024.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	92,732,533.95	94,036,678.70
在建工程	七、22	19,938,982.98	11,619,848.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	14,511,802.25	3,837,842.50
无形资产	七、26	61,620,901.12	45,480,699.20
开发支出			
商誉	七、27	40,720,704.32	
长期待摊费用	七、28	1,165,274.55	85,847.64
递延所得税资产	七、29	16,400,478.47	8,209,546.61

其他非流动资产	七、30	11,750,149.70	18,811,843.95
非流动资产合计		308,609,851.38	182,082,307.31
资产总计		3,087,415,768.13	724,979,623.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		37,291,712.81
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	七、36	96,906,084.70	79,661,343.00
预收款项			
合同负债	七、38	10,932,494.34	90,566.04
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	七、39	15,000,183.98	7,320,845.53
应交税费	七、40	18,229,984.50	25,518,345.02
其他应付款	七、41	7,664,058.24	1,281,845.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	8,396,790.42	10,041,974.90
其他流动负债	七、44	81,233.17	5,433.96
流动负债合计		157,210,829.35	161,212,066.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		33,591,544.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	5,956,294.66	2,016,779.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	2,108,408.17	1,571,166.76
递延所得税负债	七、29	1,978,864.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,043,567.39	37,179,490.45
负债合计		167,254,396.74	198,391,557.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	61,173,432.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	2,610,230,374.42	323,609,784.40
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,738,009.95	-2,023,626.67
专项储备			
盈余公积	七、59	20,862,458.30	14,802,010.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	204,416,422.77	159,199,898.50
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,893,944,677.54	526,588,066.56
少数股东权益		26,216,693.85	
所有者权益(或股东权益) 合计		2,920,161,371.39	526,588,066.56
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		3,087,415,768.13	724,979,623.64

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海索辰信息科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,163,394,510.72	167,354,751.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,200.00	300,000.00
应收账款	十九、1	458,228,982.84	328,111,858.42
应收款项融资			
预付款项		243,752.59	7,809,712.12
其他应收款	十九、2	120,002,684.30	60,420,385.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		59,328.97	3,990,691.27
合同资产		7,341,099.57	11,183,688.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,874,289.63	4,386,658.56
流动资产合计		2,751,197,848.62	583,557,746.12
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	207,448,492.45	29,871,091.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		3,235,684.11	2,641,422.78
在建工程		121,452.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,636,761.82	5,838,054.68
无形资产		30,344,398.37	33,441,939.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,165,274.55	85,847.64
递延所得税资产		21,153,406.66	15,586,019.13
其他非流动资产		11,693,135.44	18,811,843.95
非流动资产合计		287,798,606.08	106,276,219.15
资产总计		3,038,996,454.70	689,833,965.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款			37,291,712.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		76,308,072.45	70,918,264.18
预收款项			
合同负债		1,143,396.23	90,566.04
应付职工薪酬		10,814,119.19	6,952,627.03
应交税费		16,221,246.56	24,928,393.71
其他应付款		9,902,374.30	3,303,543.66
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		7,582,185.37	3,793,257.04
其他流动负债		62,603.77	5,433.96
流动负债合计		122,033,997.87	147,283,798.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,854,967.42	2,178,410.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,108,408.17	1,571,166.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,963,375.59	3,749,577.29
负债合计		128,997,373.46	151,033,375.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		61,173,432.00	31,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,610,230,374.42	323,609,784.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,862,458.30	14,802,010.33
未分配利润		217,732,816.52	169,388,794.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,909,999,081.24	538,800,589.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,038,996,454.70	689,833,965.27

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		320,381,398.34	268,052,325.83
其中：营业收入	七、61	320,381,398.34	268,052,325.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		232,612,243.69	230,038,732.59
其中：营业成本	七、61	97,919,410.93	98,078,561.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,624,259.51	1,841,732.65
销售费用	七、63	20,305,142.27	12,079,770.73
管理费用	七、64	37,954,594.92	28,235,324.8
研发费用	七、65	105,248,346.20	87,601,378.08
财务费用	七、66	-30,439,510.14	2,201,964.77
其中：利息费用		1,482,484.16	2,586,445.37
利息收入		31,984,316.28	405,440.75
加：其他收益	七、67	11,708,632.58	31,277,960.36
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-665,712.45	201,260.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-230,975.96	
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）			

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)	七、71	-42,906,023.04	-13,971,575.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	113,552.46	513,245.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	44,600.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		56,064,204.20	56,034,483.38
加:营业外收入	七、74	498.53	1,852,500.01
减:营业外支出	七、75	152,312.69	218.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,912,390.04	57,886,765.38
减:所得税费用	七、76	-2,139,284.73	4,115,607.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		58,051,674.77	53,771,157.95
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		58,051,674.77	53,771,157.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		57,476,982.24	53,771,157.95
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		574,692.53	-
六、其他综合收益的税后净额		-714,383.28	-656,151.33
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-714,383.28	-656,151.33
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-714,383.28	-656,151.33
(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		-714,383.28	-656,151.33
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,337,291.49	53,115,006.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,762,598.96	53,115,006.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		574,692.53	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.02	1.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.02	1.17

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

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	267,607,140.57	265,144,361.22
减：营业成本	十九、4	79,361,121.31	97,921,179.74
税金及附加		565,784.19	1,185,329.42
销售费用		18,338,585.63	12,610,413.39
管理费用		30,086,987.07	23,057,398.34
研发费用		83,777,981.63	72,465,063.00
财务费用		-30,620,470.28	1,041,191.93
其中：利息费用		732,810.32	1,364,911.26
利息收入		31,397,979.88	401,929.81
加：其他收益		10,993,654.26	30,913,044.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-434,736.49	201,260.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-37,562,044.45	-29,335,737.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		152,910.51	513,245.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		44,600.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,291,534.85	59,155,598.25



加：营业外收入			1,852,500.01
减：营业外支出		152,304.26	200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,139,230.59	61,007,898.26
减：所得税费用		-1,465,249.08	1,661,114.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,604,479.67	59,346,783.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,604,479.67	59,346,783.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		60,604,479.67	59,346,783.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		134,567,555.23	158,414,114.31
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			558,439.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	55,282,220.57	15,447,309.57
经营活动现金流入小计		189,849,775.80	174,419,863.25
购买商品、接受劳务支付的现金		78,788,502.94	40,881,453.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		97,607,111.22	76,669,420.55
支付的各项税费		18,271,452.23	8,616,695.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	52,337,672.22	47,325,656.93
经营活动现金流出小计		247,004,738.61	173,493,226.42
经营活动产生的现金流量净额		-57,154,962.81	926,636.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,000.00	223,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,000.00	
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		20,096,000.00	35,223,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,806,475.05	31,227,602.14

投资支付的现金		70,460,736.49	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,331,075.67	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,598,287.21	36,227,602.14
投资活动产生的现金流量净额		-96,502,287.21	-1,004,561.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,345,159,476.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			58,346,227.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,345,159,476.20	58,346,227.00
偿还债务支付的现金		78,994,519.08	39,254,562.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,469,742.83	2,536,846.24
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	七、78（3）	48,203,793.01	5,432,702.26
筹资活动现金流出小计		134,668,054.92	47,224,111.31
筹资活动产生的现金流量净额		2,210,491,421.28	11,122,115.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-694,225.73	-630,371.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,056,139,945.53	10,413,820.14
加：期初现金及现金等价物余额		169,378,046.99	158,964,226.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,225,517,992.52	169,378,046.99

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,889,300.21	158,792,149.70
收到的税费返还			558,439.37
收到其他与经营活动有关的现金		53,980,407.69	15,078,882.76
经营活动现金流入小计		183,869,707.90	174,429,471.83
购买商品、接受劳务支付的现		62,386,958.62	40,147,755.78

金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,406,076.31	59,832,344.55
支付的各项税费		16,822,797.72	8,189,955.07
支付其他与经营活动有关的现金		50,581,403.67	45,037,774.14
经营活动现金流出小计		203,197,236.32	153,207,829.54
经营活动产生的现金流量净额		-19,327,528.42	21,221,642.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,000.00	223,041.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,000.00	-
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		-	16,600,000.00
投资活动现金流入小计		20,096,000.00	51,823,041.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,739,107.03	9,011,810.16
投资支付的现金		197,960,736.49	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		52,711,063.53	42,403,000.00
投资活动现金流出小计		259,410,907.05	56,414,810.16
投资活动产生的现金流量净额		-239,314,907.05	-4,591,769.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,345,159,476.20	-
取得借款收到的现金		-	37,259,571.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,345,159,476.20	37,259,571.00
偿还债务支付的现金		37,259,571.00	35,182,860.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,629,357.32	1,218,060.35
支付其他与筹资活动有关的现金		48,016,934.08	7,753,289.37
筹资活动现金流出小计		91,905,862.40	44,154,210.61
筹资活动产生的现金流量净额		2,253,253,613.80	-6,894,639.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,594.96	-48,691.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,994,613,773.29	9,686,542.25
加：期初现金及现金等价物余额		167,267,970.61	157,581,428.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,161,881,743.90	167,267,970.61

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	31,000,000.00				323,609,784.40		-2,023,626.67		14,802,010.33		159,199,898.50		526,588,066.56		526,588,066.56
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	31,000,000.00				323,609,784.40		-2,023,626.67		14,802,010.33		159,199,898.50		526,588,066.56		526,588,066.56
三、本期增减变动金额(减)	30,173,432.00				2,286,620,590.02		-714,383.28		6,060,447.97		45,216,524.27		2,367,356,610.98	26,216,693.85	2,393,573,304.83

2023 年年度报告

少以 “一 ”号 填列)															
(一) 综合 收益 总额						-714,383.28					57,476,982.24		56,762,598.96	574,692.53	57,337,291.49
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	10,333,400.00				2,306,460,622.02								2,316,794,022.02		2,316,794,022.02
1. 所 有者 投入 的普 通股	10,333,400.00				2,305,415,704.82								2,315,749,104.82		2,315,749,104.82
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					1,044,917.20								1,044,917.20		1,044,917.20
4. 其 他															
(三)													-6,200,010.00		-6,200,010.00

2023 年年度报告

利润分配									6,060,447.97		-12,260,457.97			
1. 提取盈余公积									6,060,447.97		-6,060,447.97			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,200,010.00		-6,200,010.00	-6,200,010.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	19,840,032.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	19,840,032.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)														



3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他													25,642,001. 32	25,642,001.32	
四、本 期期 末余 额	61,173,432. 00				2,610,230,374 .42	-2,738,009. 95	20,862,458. 30	204,416,422. 77	2,893,944,677 .54	26,216,693. 85	2,920,161,371 .39				

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年 末余 额	31,000,000.0 0				323,609,784.4 0		-1,367,475.3 4		8,867,331.97		111,363,418.9 1		473,473,059.9 4		473,473,059.9 4
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期 初余 额	31,000,000.0 0				323,609,784.4 0		-1,367,475.3 4		8,867,331.97		111,363,418.9 1		473,473,059.9 4		473,473,059.9 4
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”							-656,151.33		5,934,678.36		47,836,479.59		53,115,006.62		53,115,006.62

”号 填列)														
(一) 综合 收益 总额						-656,151.33				53,771,157.95		53,115,006.62		53,115,006.62
(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								5,934,678.36		-5,934,678.36				

1. 提取盈余公积									5,934,678.36		-5,934,678.36			
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													
四、本期期末余额	31,000,000.00				323,609,784.40	-2,023,626.67		14,802,010.33		159,199,898.50		526,588,066.56	526,588,066.56

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉

**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	31,000,000.00				323,609,784.40				14,802,010.33	169,388,794.82	538,800,589.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,000,000.00				323,609,784.40				14,802,010.33	169,388,794.82	538,800,589.55
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	30,173,432.00				2,286,620,590.02				6,060,447.97	48,344,021.70	2,371,198,491.69
(一) 综合收益总额										60,604,479.67	60,604,479.67
(二) 所有者投入和减少资本	10,333,400.00				2,306,460,622.02						2,316,794,022.02
1. 所有者投入的普通股	10,333,400.00				2,305,415,704.82						2,315,749,104.82
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					1,044,917.20						1,044,917.20
4. 其他											
(三) 利润分配									6,060,447.97	-12,260,457.97	-6,200,010.00
1. 提取盈余公积									6,060,447.97	-6,060,447.97	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-6,200,010.00	-6,200,010.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	19,840,032.00				-19,840,032.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	19,840,032.00				-19,840,032.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											

2023 年年度报告

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、本期末余额	61,173,432.00				2,610,230,374.42				20,862,458.30	217,732,816.52	2,909,999,081.24

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	31,000,000.00				323,609,784.40				8,867,331.97	115,976,689.59	479,453,805.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,000,000.00				323,609,784.40				8,867,331.97	115,976,689.59	479,453,805.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									5,934,678.36	53,412,105.23	59,346,783.59
(一) 综合收益总额										59,346,783.59	59,346,783.59
(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									5,934,678.36	-5,934,678.36	

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积								5,934,678.36	-5,934,678.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	31,000,000.00				323,609,784.40			14,802,010.33	169,388,794.82	538,800,589.55

公司负责人：陈灏 主管会计工作负责人：杜莉 会计机构负责人：杜莉



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海索辰信息科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由上海索辰信息科技有限公司(以下简称索辰信息公司)整体变更设立的股份有限公司,索辰信息有限公司于2006年2月24日在上海市工商局长宁分局登记注册,公司现持有统一社会信用代码为91310000785643574Y的营业执照,公司注册地:中国(上海)自由贸易试验区新金桥路27号13号楼2层。法定代表人:陈灏。

截至2023年12月31日,公司注册资本为人民币61,173,432元,总股本为61,173,432股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股46,835,733股;无限售条件的流通股份A股14,337,699股。公司股票于2023年4月18日在上海证券交易所挂牌交易。本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设总裁办公室、销售中心、研发中心、运营中心、财务中心及内控部等主要职能部门。

本公司属于软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为:从事CAE软件研发、销售和服务。主要产品和服务为基于流体、结构、电磁、声学、光学等多个学科核心算法开发的工程仿真软件,以及为客户提供仿真产品开发服务。

本财务报表及财务报表附注已于2024年4月25日经公司第二届董事会第九次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备计提标准、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 300 万元以上(含)或占应收款项账面余额 5%以上。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额 300 万元以上(含)或占应收款项账面余额 5%以上。
重要的在建工程	单项在建工程金额 300 万元以上(含)或占资产总额 0.5%以上。
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款、其他应付款金额 300 万元以上(含)或占应付账款/其他应付款总额的 5%以上。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过净资产 1%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

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的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以

暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(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。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

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

### 2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

#### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）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；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。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。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

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，本公司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。

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，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应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。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计

量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 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) 财务担保合同

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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其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，计入当期损益。

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值的附注。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及金融工具 1(3)3 所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果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，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照金融工具的附注所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。



**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业，与“应收账款”组合划分相同

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照本附注金融工具所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照本附注金融工具所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行(信用等级较高)

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注金融工具的减值所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在项目实施过程中的未完工项目成本等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购原材料/库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 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存货通常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存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、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；

2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

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

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指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。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注金融工具所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余合同资产按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的合同资产

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的合同资产单独进行减值测试。

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其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直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其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当直接转入留存收益。

## 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 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的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

公司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，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，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和其他所有者权益按比例结转；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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-45	5.00	2.11-19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入

当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用, 有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分, 计入固定资产成本, 不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间, 照提折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下:

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	房屋及建筑物验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用, 包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化: 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3) 停止资本化: 当所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者对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或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之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。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。



**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 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**

√适用 □不适用

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软 件	预计受益期限	5
软件著作权	预计受益期限	5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注金融工具；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

##### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 31. 预计负债

适用  不适用

### 32. 股份支付

适用  不适用

#### 1. 股份支付的种类

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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的

其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司合并范围内各企业之间、本公司与本公司实际控制人或其他股东之间或者本公司与本公司所在集团内其他企业之间的股份支付交易，按照《企业会计准则解释第4号》第七条集团内股份支付相关规定处理。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司收入的具体确认原则

公司收入主要来源于工程仿真软件和仿真产品开发销售业务，收入确认具体方法如下：

(1) 工程仿真软件

根据合同约定，公司在软件及对应授权码交付给客户后，经客户验收合格时确认收入。

(2) 仿真产品开发

根据合同约定，公司完成仿真产品开发后向客户交付，并经客户验收合格时确认收入。

(3) 技术服务业务

根据合同约定，对于单次提供的技术服务，在服务已经提供，并经客户验收合格时确认收入；

对于在固定期间内持续提供的技术服务，在提供服务的期间内分期确认收入。

(4) 其他业务

对于外购的硬件、软件模块销售业务，在相应的硬件、软件模块交付给客户后，并经客户验收合格时确认收入。

## (2). 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

适用  不适用

## 35. 合同成本

适用  不适用

## 36. 政府补助

适用  不适用

### 1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

##### (4) 租赁变更

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费

予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注金融工具进行会计处理。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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确认



所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市

场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### 5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

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

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

其他说明

重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称“解释 16 号”)，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行其中“关于单项交易产生的资	注 1

产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

注 1：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，解释 16 号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，此项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按免税、6%、13%税率计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、广州阳普智能系统科技有限公司(以下简称阳普智能)	15
上海索天软件科技有限公司(以下简称索天软件)、嘉兴索辰信息科技有限公司(以下简称嘉兴索辰)、上海索辰数字科技有限公司(以下简称索辰数字)	25
香港索辰信息科技有限公司(以下简称香港索辰)	注 1
美国子公司	21
Fasmoe Engineering Tech Limited(以下简称 Fasmoe)	19

注 1: 根据中国香港地区适用的《税务条例》(香港法律 112 章), 对于应评税利润不超过 2,000,000 港元的, 按 8.25% 征收利得税; 超过 2,000,000 港元部分的应评税利润, 按 16.5% 征收利得税。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)中对软件产品增值税政策通知, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 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。根据上述规定, 本公司销售自行开发生产的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号), 纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。根据上述规定, 本公司提供技术转让、技术开发及与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

### 2. 企业所得税

2022 年 12 月 14 日, 本公司通过高新复审, 获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR202231004782, 有效期为 3 年, 企业所得税优惠期为 2022-2024 年度。根据上述相关规定, 本期公司企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2021 年 12 月 20 日, 阳普智能获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR202144001988, 有效期为 3 年, 企业所得税优惠期为 2021-2023 年度。根据上述相关规定, 本期阳普智能企业所得税减按 15% 的税率计缴。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,740.19	18,699.62
银行存款	2,225,462,252.33	169,359,347.37
其他货币资金	1,512,766.82	86,780.81
合计	2,227,030,759.34	169,464,827.80
其中: 存放在境外的款项总额	196,921.02	629,677.68

#### 其他说明

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	300,000.00
商业承兑票据	53,200.00	-
合计	553,200.00	300,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		42,900.00
合计		42,900.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	556,000.00	100.00	2,800.00	0.50	553,200.00	300,000.00	100.00			300,000.00
其中：										
合计	556,000.00	/	2,800.00	/	553,200.00	300,000.00	/		/	300,000.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：[票据组合](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	500,000.00	-	-
商业承兑汇票	56,000.00	2,800.00	5.00
合计	556,000.00	2,800.00	0.50

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏		2,800.00				2,800.00

账准备						
合计		2,800.00				2,800.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	297,180,065.80	206,572,233.60
1 年以内小计	297,180,065.80	206,572,233.60
1 至 2 年	165,297,589.64	89,605,285.00
2 至 3 年	71,905,606.70	62,266,200.00
3 年以上		
3 至 4 年	50,691,590.13	20,757,680.00
4 至 5 年	17,550,038.19	1,900,000.00
5 年以上	2,132,500.00	102,500.00
合计	604,757,390.46	381,203,898.60

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	604,757,390.46	100.00	94,478,769.88	15.62	510,278,620.58	381,203,898.60	100.00	49,970,340.18	13.11	331,233,558.42
其中：										
合计	604,757,390.46	/	94,478,769.88	/	510,278,620.58	381,203,898.60	/	49,970,340.18	/	331,233,558.42

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	297,180,065.80	14,859,003.29	5.00
1-2 年	165,297,589.64	16,529,758.96	10.00
2-3 年	71,905,606.70	21,571,682.01	30.00
3-4 年	50,691,590.13	25,345,795.07	50.00
4-5 年	17,550,038.19	14,040,030.55	80.00
5 年以上	2,132,500.00	2,132,500.00	100.00
合计	604,757,390.46	94,478,769.88	15.62



按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
按单项 计提坏 账准备	-	-	-	-	-	-
按组合 计提坏 账准备	49,970,340.18	43,039,742.84	-	-	1,468,686.86	94,478,769.88
小 计	49,970,340.18	43,039,742.84	-	-	1,468,686.86	94,478,769.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	46,394,969.81	92,830.19	46,487,800.00	7.45	9,424,540.00
第二名	37,943,047.97	2,560,242.83	40,503,290.80	6.49	4,050,329.08
第三名	23,153,147.78	1,555,752.22	24,708,900.00	3.96	3,000,985.00
第四名	19,227,573.00	-	19,227,573.00	3.08	961,378.65
第五名	14,500,000.00	-	14,500,000.00	2.32	725,000.00
合计	141,218,738.56	4,208,825.24	145,427,563.80	23.30	18,162,232.73

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	8,514,634.10	425,731.71	8,088,902.39	11,772,304.00	588,615.20	11,183,688.80
合计	8,514,634.10	425,731.71	8,088,902.39	11,772,304.00	588,615.20	11,183,688.80

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	8,514,634.10	100.00	425,731.71	5.00	8,088,902.39	11,772,304.00	100.00	588,615.20	5.00	11,183,688.80
其中：										
合计	8,514,634.10	/	425,731.71	/	8,088,902.39	11,772,304.00	/	588,615.20	/	11,183,688.80

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	8,514,634.10	425,731.71	5.00
合计	8,514,634.10	425,731.71	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

账龄	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内的	8,514,634.10	425,731.71	5.00

合 计	8,514,634.10	425,731.71	5.00
-----	--------------	------------	------

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	-162,883.49			
合计	-162,883.49			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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:

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8) 其他说明:**

适用 不适用

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	428,758.22	92.38	7,809,712.12	100.00
1至2年	35,389.37	7.62		
2至3年				
3年以上				
合计	464,147.59	100.00	7,809,712.12	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	220,395.00	47.48
第二名	64,637.61	13.93
第三名	44,880.52	9.67
第四名	34,513.27	7.44
第五名	31,858.41	6.86
合计	396,284.81	85.38

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,712,476.28	2,667,372.36
合计	6,712,476.28	2,667,372.36

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:



适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,673,214.04	1,857,267.00
1 年以内小计	5,673,214.04	1,857,267.00
1 至 2 年	937,158.90	944,601.00
2 至 3 年	646,779.90	-
3 年以上		
3 至 4 年	50,000.00	8,670.00
4 至 5 年	8,670.00	242,464.05
5 年以上	596,860.94	325,146.00
合计	7,912,683.78	3,378,148.05

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	7,459,719.86	3,280,639.05
备用金	11,243.78	43,000.00
其他	441,720.14	54,509.00
合计	7,912,683.78	3,378,148.05

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	187,323.45	-	523,452.24	710,775.69
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-64,677.99	64,677.99	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	211,613.49	-3,327.99	-344,805.30	-136,519.80
本期转回	-	-	-	-

本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	43,117.64	132,683.97	450,150.00	625,951.61
2023年12月31日 余额	377,376.59	194,033.97	628,796.94	1,200,207.50

注：其他变动系本期公司取得阳普智能控制权，其他应收款坏账准备625,951.61元相应转入。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
按单项计 提坏账准 备	-	-	-	-	-	-
按组合计 提坏账准 备	710,775.69	-136,519.80	-	-	625,951.61	1,200,207.50
合计	710,775.69	-136,519.80	-	-	625,951.61	1,200,207.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,421,020.30	17.96	押金、保证金	1年以内	71,051.02
第二名	794,000.00	10.03	押金、保证金	1年以内	39,700.00
第三名	598,000.00	7.56	押金、保证金	1-2年	59,800.00
第四名	377,169.00	4.77	押金、保证金	注1	336,417.30
第五名	364,525.00	4.61	押金、保证金	1年以内	18,226.25
合计	3,554,714.30	44.93	/	/	525,194.57

注1: 1-2年 43,353.00元、4-5年 8,670.00元、5年以上 325,146.00元。

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 10、 存货

##### (1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
未完工项目成本	10,533,366.31		10,533,366.31	3,990,691.27		3,990,691.27
合计	10,533,366.31		10,533,366.31	3,990,691.27		3,990,691.27

##### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因  
适用 不适用

按组合计提存货跌价准备  
适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准  
适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末存货成本低于可变现净值，故未计提存货跌价准备；与合同成本有关的资产的账面价值低于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的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，故未计提合同履约成本减值准备。

存货期末数中无资本化利息金额。

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	13,359,043.48	11,771,918.15
预付费	1,785,400.78	4,386,658.56
预交税费	-	88,888.85

合计	15,144,444.26	16,247,465.56

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

无

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况  
适用 不适用

长期应收款核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
南京国鼎		50,000,000		-230,975.9						49,769,024	

嘉 诚 混 改 股 权 投 资 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)		.00		6						.04	
小计		50,00 0,000 .00		-230, 975.9 6						49,76 9,024 .04	
合计		50,00 0,000 .00		-230, 975.9 6						49,76 9,024 .04	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无



18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,732,533.95	94,036,678.70
固定资产清理		
合计	92,732,533.95	94,036,678.70

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	98,332,184.96	508,000.00	6,455,115.30		105,295,300.26
2. 本期增加金额		2,336,747.60	2,148,980.52		4,485,728.12
(1) 购置		1,329,758.88	677,666.01		2,007,424.89
(2) 在建工程转入		-	558,877.90		558,877.90
(3) 企业合并增加		1,006,988.72	909,970.96		1,916,959.68
(4) 外币报表折算			2,465.65		2,465.65
3. 本期减少金额		508,000.00	1,363,333.50		1,871,333.50

(1) 处置 或报废		508,000.00	1,363,333.50		1,871,333.50
4. 期末余额	98,332,184.96	2,336,747.60	7,240,762.32		107,909,694.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,921,346.71	482,600.12	3,854,674.73		11,258,621.56
2. 本期增加 金额	3,171,686.76	703,786.35	1,888,999.76		5,764,472.87
(1) 计提	3,171,686.76	33,942.63	1,159,058.57		4,364,687.96
(2) 外币 报表折算	-	-	4,258.23		4,258.23
(3) 企业 合并增加	-	669,843.72	725,682.96		1,395,526.68
3. 本期减少 金额		482,600.12	1,363,333.38		1,845,933.50
(1) 处置 或报废		482,600.12	1,363,333.38		1,845,933.50
4. 期末余额	10,093,033.47	703,786.35	4,380,341.11		15,177,160.93
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	88,239,151.49	1,632,961.25	2,860,421.21		92,732,533.95
2. 期初账面 价值	91,410,838.25	25,399.88	2,600,440.57		94,036,678.70

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,663,489.75 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	54,045,401.75	项目后期投入正在进行中

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,938,982.98	11,619,848.71
工程物资		
合计	19,938,982.98	11,619,848.71

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 260 台 DEMX 水下噪声测试仪工程	19,817,530.30	-	19,817,530.30	11,619,848.71	-	11,619,848.71
待安装设备	121,452.68	-	121,452.68	-	-	-
合计	19,938,982.98	-	19,938,982.98	11,619,848.71	-	11,619,848.71

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产260台DEM水下噪声测试仪工程	188,000,000.00	11,619,848.71	8,756,559.49	558,877.90		19,817,530.30	32.01	32.01				自筹、募集
合计	188,000,000.00	11,619,848.71	8,756,559.49	558,877.90		19,817,530.30	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	4,517,882.78	4,517,882.78
2. 本期增加金额	15,316,490.37	15,316,490.37
(1) 新增租赁	12,816,436.48	12,816,436.48
(2) 企业合并增加	2,500,053.89	2,500,053.89
3. 本期减少金额	676,286.25	676,286.25
(1) 租赁到期	676,286.25	676,286.25
4. 期末余额	19,158,086.90	19,158,086.90
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	680,040.28	680,040.28
2. 本期增加金额	4,642,530.62	4,642,530.62
(1) 本期计提	4,156,409.04	4,156,409.04
(2) 企业合并增加	486,121.58	486,121.58
3. 本期减少金额	676,286.25	676,286.25

(1) 租赁到期	676,286.25	676,286.25
4. 期末余额	4,646,284.65	4,646,284.65
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	14,511,802.25	14,511,802.25
2. 期初账面价值	3,837,842.50	3,837,842.50

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,421,594.00			64,161,258.70		76,582,852.70
2. 本期增加金额	-			18,884,122.04	11,286,300.00	30,170,422.04
(1) 购置	-			18,866,436.82		18,866,436.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	-				11,286,300.00	11,286,300.00

(4) 外币折算差异	-			17,685.22		17,685.22
						-
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,421,594.00			83,045,380.74	11,286,300.00	106,753,274.74
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,013,271.68			30,088,881.82		31,102,153.50
2. 本期增加金额	248,444.04			13,405,566.08	376,210.00	14,030,220.12
(1) 计提	248,444.04			13,394,839.21	376,210.00	14,019,493.25
(2) 外币折算差异				10,726.87		10,726.87
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,261,715.72			43,494,447.90	376,210.00	45,132,373.62
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	11,159,878.28			39,550,932.84	10,910,090.00	61,620,901.12
2. 期初 账面价值	11,408,322.32			34,072,376.88	-	45,480,699.20

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
阳普智能		40,720,70 4.32				40,720,7 04.32
合计		40,720,70 4.32				40,720,7 04.32

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
阳普智能						
合计						

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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
阳普智能	资产组主要为长期 资产	销售的产品存在活 跃市场，可以带来独 立的现金流，可将其 认定为一个单独的	是

		资产组	
--	--	-----	--

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (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：万元 币种：人民币

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（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
阳普智能	9,825.01	10,150.00	-	2024-2028年	收入增长率 10.53%-22.72%, 利润率 11.37%-13.82%; 税前折现率 13.17%	根据企业历史年度的平均增长率	增长率 10.53%、 利润率 13.31%、 折现率 13.17%	根据企业管理层对未来预测
合计	9,825.01	10,150.00	-	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺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

单位：元 币种：人民币

项目	业绩承诺完成情况						上期商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)	承诺业绩	实际业绩	完成率 (%)		
阳普智能	44,200,000.00	54,628,338.63	123.59					

注：业绩为营业收入指标

其他说明

√适用 □不适用

本公司于期末对并购阳普智能形成的商誉进行减值测试，并委托具备胜任能力的独立第三方机构北京卓信大华资产评估有限公司对截至2023年12月31日与商誉有关的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值进行评估。北京卓信大华资产评估有限公司2024年4月25日出具的卓信大华评报字(2024)第8736号的《上海索辰信息科技股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的广州阳普智能系统科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定资产组的可收回金额。评估结果表明，相关商誉未发生减值。

阳普智能完成了2023年度的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购阳普智能形成的商誉不存在减值。

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋装修费	85,847.64	1,303,247.96	223,821.05	-	1,165,274.55
合计	85,847.64	1,303,247.96	223,821.05	-	1,165,274.55

其他说明：

无

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	93,506,980.63	14,026,047.09	50,322,844.63	7,548,426.69
资产减值准备	3,269,596.17	490,439.43	3,371,988.29	505,798.24
租赁负债	14,353,085.08	2,152,962.76	3,857,251.93	565,419.71
未抵扣亏损	11,775,781.05	1,766,367.16		

尚未解锁股权激励摊销	967,515.93	145,127.39	-	-
政府补助	-	-	1,071,935.89	160,790.38
合计	123,872,958.86	18,580,943.83	58,624,020.74	8,780,435.02

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	24,633.52	3,695.03	37,921.46	5,688.21
使用权资产	14,511,802.25	2,176,770.33	3,837,842.50	565,200.20
非同一控制企业合并资产评估增值	13,192,430.40	1,978,864.56	-	-
合计	27,728,866.17	4,159,329.92	3,875,763.96	570,888.41

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,180,465.36	16,400,478.47	570,888.41	8,209,546.61
递延所得税负债	2,180,465.36	1,978,864.56	570,888.41	-

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,185,271.09	358,271.24
可抵扣亏损	90,612,084.15	87,156,650.18
尚未解锁股权激励摊销	77,401.27	-
合计	92,874,756.51	87,514,921.42

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	10,978,589.07	2,857,138.80	8,121,450.27	17,597,978.10	2,783,373.09	14,814,605.01
预付长期资产款	3,628,699.43	-	3,628,699.43	3,997,238.94	-	3,997,238.94
合计	14,607,288.50	2,857,138.80	11,750,149.70	21,595,217.04	2,783,373.09	18,811,843.95

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,512,766.82	1,512,766.82	质押	保函保证金及孳息	86,780.81	86,780.81	质押	保函保证金及孳息
应收票据								
存货								
固定资产				银行借款抵押	59,052,341.97	56,891,656.11	抵押	银行借款抵押

无形资产				银行借款抵押	12,421,594.00	11,408,322.32	抵押	银行借款抵押
合计	1,512,766.82	1,512,766.82	/	/	71,560,716.78	68,386,759.24	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	37,291,712.81
合计		37,291,712.81

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	74,745,083.59	68,041,551.42
1-2年	19,393,723.06	8,223,960.26
2-3年	25,960.00	1,893,921.55
3年以上	2,741,318.05	1,501,909.77
合计	96,906,084.70	79,661,343.00

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	4,064,672.57	尚在结算
合计	4,064,672.57	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	10,932,494.34	90,566.04

合计	10,932,494.34	90,566.04
----	---------------	-----------

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**□适用  不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,031,669.82	98,319,988.06	90,791,158.24	14,560,499.64
二、离职后福利-设定提存计划	289,175.71	7,570,257.71	7,419,749.08	439,684.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,320,845.53	105,890,245.77	98,210,907.32	15,000,183.98

**(2). 短期薪酬列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,665,693.28	88,060,207.77	80,609,835.51	14,116,065.54
二、职工福利费	150,000.00	2,777,034.59	2,777,034.59	150,000.00
三、社会保险费	212,336.54	4,689,882.42	4,619,464.86	282,754.10
其中：医疗保险费	209,282.97	4,605,777.85	4,538,495.47	276,565.35
工伤保险费	3,053.57	72,580.95	70,910.27	4,724.25
生育保险费	-	11,523.62	10,059.12	1,464.50
四、住房公积金	3,640.00	2,732,822.00	2,724,782.00	11,680.00
五、工会经费和职工教育经费	-	60,041.28	60,041.28	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,031,669.82	98,319,988.06	90,791,158.24	14,560,499.64

**(3). 设定提存计划列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	280,443.78	7,381,987.71	7,235,932.14	426,499.35
2、失业保险费	8,731.93	188,270.00	183,816.94	13,184.99
3、企业年金缴费				
合计	289,175.71	7,570,257.71	7,419,749.08	439,684.34

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,847,549.46	16,522,404.74
企业所得税	3,956,521.25	5,971,290.89
代扣代缴个人所得税	1,311,427.55	672,446.83
城市维护建设税	611,537.65	820,918.42
教育费附加	368,932.94	505,748.44
地方教育附加	267,951.07	359,161.40
房产税	522,649.40	400,775.37
城镇土地使用税	213,646.71	160,284.91
印花税	129,520.47	105,314.02
车船使用税	248.00	
合计	18,229,984.50	25,518,345.02

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,664,058.24	1,281,845.37
合计	7,664,058.24	1,281,845.37

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	2,164,058.24	1,281,845.37
应付暂收款	5,500,000.00	-
合计	7,664,058.24	1,281,845.37

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	-	8,201,502.45
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	8,396,790.42	1,840,472.45
合计	8,396,790.42	10,041,974.90

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	81,233.17	5,433.96

---

合计	81,233.17	5,433.96

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款		33,591,544.21
合计		33,591,544.21

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	5,686,045.38	2,016,779.48
2-3 年	270,249.28	-
合计	5,956,294.66	2,016,779.48

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,571,166.76	2,977,310.00	2,440,068.59	2,108,408.17	与资产相关、用于补偿公司以后期间的相关成本费用

合计	1,571,166.76	2,977,310.00	2,440,068.59	2,108,408.17	/

其他说明：

适用  不适用

计入递延收益的政府补助情况详见本附注“政府补助”之说明

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	31,000,000.00	10,333,400.00	-	19,840,032.00	-	30,173,432.00	61,173,432.00

其他说明：

### (1) 向社会公开发行股票

根据中国证监会《关于同意上海索辰信息科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]461号），公司向社会公开发行人民币普通股 1,033.34 万股，发行价格人民币 245.56 元/股，募集资金扣除发行费用后募集资金净额为 2,315,749,104.82 元，其中：计入股本 10,333,400.00 元，溢价部分计入资本公积 2,305,415,704.82 元。

### (2) 资本公积转增股本

2023 年 6 月，公司资本公积转增股本 19,840,032.00 元，具体详见本附注“未分配利润”之说明。

## 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

适用  不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	323,609,784.40	2,305,415,704.82	19,840,032.00	2,609,185,457.22
其他资本公积	-	1,044,917.20	-	1,044,917.20
合计	323,609,784.40	2,306,460,622.02	19,840,032.00	2,610,230,374.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 增加 2,305,415,704.82 元，详见本附注“股本”之说明。

(2) 增加 1,044,917.20 元，系公司实施股权激励及持股计划产生的股份支付计入资本公积，详见本附注“股份支付”之说明。

(3) 减少 19,840,032.00 元，系资本公积转增股本 19,840,032.00 元，具体详见本附注“未分配利润”之说明。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权								

益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动								
企 业自 身信 用风 险公 允价 值变 动								
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	-2,023,626.67	-714,383.28	-	-	-	-714,383.28	-	-2,738,009.95
其 中： 权益 法下 可转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他债 权投 资公 允价 值变								

动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他债 权投资 信用减 值准备								
现金流 量套期 储备								
外币财 务报表 折算差 额	-2,023,626.67	-714,383.28	-	-	-	-714,383.28	-	-2,738,009.95
其他 综合收 益合计	-2,023,626.67	-714,383.28	-	-	-	-714,383.28	-	-2,738,009.95

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,802,010.33	6,060,447.97	-	20,862,458.30
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	14,802,010.33	6,060,447.97	-	20,862,458.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增减变动情况详见本附注“未分配利润”之说明

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,199,898.50	111,363,418.91
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-
调整后期初未分配利润	159,199,898.50	111,363,418.91
加:本期归属于母公司所有者的净利润	57,476,982.24	53,771,157.95
减:提取法定盈余公积	6,060,447.97	5,934,678.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,200,010.00	-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	204,416,422.77	159,199,898.50

调整期初未分配利润明细：

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

利润分配情况说明

(1)根据公司法 and 公司章程的规定，按2023年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积6,060,447.97元。

(2)根据公司2023年5月31日2022年度股东大会通过的2022年度利润分配方案，以2022年12月31日的总股本41,333,400股为基数，每10股派发现金股利1.50元(含税)，合计派发现金股利6,200,010.00元；同时以资本公积向全体股东每10股转增4.8股，转增股本19,840,032.00元。

(3)本公司2023年度利润分配预案详见本附注“利润分配情况”之说明。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,994,781.31	96,837,033.56	268,030,909.90	98,059,092.53
其他业务	1,386,617.03	1,082,377.37	21,415.93	19,469.03
合计	320,381,398.34	97,919,410.93	268,052,325.83	98,078,561.56

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型		
工程仿真软件	187,637,738.27	9,167,026.74
仿真产品开发	131,024,193.98	87,486,612.78
技术服务	332,849.06	183,394.04
其他业务	1,386,617.03	1,082,377.37
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	320,048,549.28	97,736,016.89
在某一时段内确认收入	332,849.06	183,394.04
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	320,381,398.34	97,919,410.93

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	299,261.18	534,462.11
教育费附加	164,096.22	304,085.02
资源税		
房产税	628,109.36	488,845.07
土地使用税		
车船使用税		
印花税	199,181.92	142,119.33
地方教育附加	109,397.48	204,029.41
城镇土地使用税	214,245.24	160,883.44
其他	9,968.11	7,308.27
合计	1,624,259.51	1,841,732.65

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,458,560.09	7,410,881.20
业务招待费	2,486,671.32	1,589,469.25
差旅费	1,795,874.88	1,080,447.70
折旧摊销费	1,075,255.83	857,241.35
业务宣传费	629,017.07	134,765.28
办公费	264,133.00	111,176.78
其他	1,595,630.08	895,789.17
合计	20,305,142.27	12,079,770.73

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,292,478.66	16,721,461.42
折旧摊销费	4,795,933.94	3,499,390.81
中介服务费	4,305,115.33	3,162,648.76
办公费	2,280,797.46	723,033.72
招待费	2,315,347.90	1,206,598.32
租赁费	1,651,745.06	2,239,242.68
差旅费	1,395,750.96	432,130.56
其他	917,425.61	250,818.53
合计	37,954,594.92	28,235,324.80

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,158,707.49	46,941,218.36
技术服务费	22,721,924.99	25,312,093.47
折旧摊销	15,321,109.01	12,582,404.10
其他	5,046,604.71	2,765,662.15
合计	105,248,346.20	87,601,378.08

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,482,484.16	2,586,445.37
减：利息收入	31,984,316.28	405,440.75
汇兑收益	-5,172.45	-25,780.00
手续费支出	67,494.43	46,740.15
合计	-30,439,510.14	2,201,964.77

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,277,029.89	29,073,379.65
增值税即征即退	4,139,708.46	2,132,034.50
代扣代缴个税手续费	291,894.23	72,546.21
合计	11,708,632.58	31,277,960.36

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-230,975.96	-
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益	26,000.00	201,260.27
其他投资收益	-460,736.49	
合计	-665,712.45	201,260.27

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,800.00	-
应收账款坏账损失	-43,039,742.84	-13,801,995.43
其他应收款坏账损失	136,519.80	-169,580.47
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-42,906,023.04	-13,971,575.90

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	113,552.46	513,245.41
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	113,552.46	513,245.41

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	44,600.00	-
其中：固定资产	44,600.00	-
合计	44,600.00	

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-	1,850,000.00	-

其他	498.53	2,500.01	498.53
合计	498.53	1,852,500.01	498.53

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	-	120,000.00
其他	32,312.69	218.01	32,312.69
合计	152,312.69	218.01	152,312.69

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,977,601.87	6,095,827.47
递延所得税费用	-6,116,886.60	-1,980,220.04
合计	-2,139,284.73	4,115,607.43

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	55,912,390.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,386,858.51
子公司适用不同税率的影响	-90,729.27

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	344,805.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-786,074.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,462,450.56
研发费用加计扣除的影响	-11,419,628.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-36,967.50
所得税费用	-2,139,284.73

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益情况详见本附注“其他综合收益”之说明。

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	31,984,316.28	405,440.75
收到代收代付科研合作经费和人才奖励款	8,182,690.00	-
收到政府补助	7,814,271.30	8,985,411.15
收回保证金、押金	2,868,842.14	3,849,376.95
收到增值税即征即退	4,139,708.46	2,132,034.50
其他	292,392.39	75,046.22
合计	55,282,220.57	15,447,309.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	42,059,641.02	42,957,846.15
支付保证金、押金	7,595,341.20	4,367,810.78
支付代收代付科研合作经费	2,682,690.00	-
合计	52,337,672.22	47,325,656.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对联营企业投资	50,000,000.00	-
购买理财产品	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	70,000,000.00	5,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (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  
适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的IPO发行费	41,001,469.30	3,550,000.00
支付使用权资产的房租	7,202,323.71	1,882,702.26
合计	48,203,793.01	5,432,702.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金	

					变动	
短期借款、一年内到期的长期借款以及长期借款	79,084,759.47	-	1,179,492.44	80,264,251.91	-	-
应付股利			6,200,010.00	6,200,010.00		
其他应付款			41,001,469.30	41,001,469.30		
一年内到期的租赁负债及租赁负债	3,857,251.93		17,698,156.86	7,202,323.71		14,353,085.08
合计	82,942,011.40		66,079,128.60	134,668,054.92		14,353,085.08

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	58,051,674.77	53,771,157.95
加：资产减值准备	-113,552.46	-513,245.41
信用减值损失	42,906,023.04	13,971,575.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,364,687.96	4,016,909.77
使用权资产摊销	4,156,409.04	1,699,061.80
无形资产摊销	14,019,493.25	12,813,065.49
长期待摊费用摊销	223,821.05	144,780.99

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）	-44,600.00	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,477,311.71	2,560,665.37
投资损失（收益以“-”号填列）	665,712.45	-201,260.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,095,751.16	-1,980,220.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,978,864.56	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,542,675.04	-664,528.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-192,883,237.64	-134,320,144.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,990,656.97	74,066,786.95
其他	-1,395,151.39	-24,437,968.50
经营活动产生的现金流量净额	-57,154,962.81	926,636.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租赁形成的使用权资产	12,816,436.48	3,841,596.53
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,225,517,992.52	169,378,046.99
减：现金的期初余额	169,378,046.99	158,964,226.85
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	2,056,139,945.53	10,413,820.14

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	40,243,903.00
其中：阳普智能	40,243,903.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,912,827.33
其中：阳普智能	28,912,827.33
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：阳普智能	
取得子公司支付的现金净额	11,331,075.67

其他说明：

[注]2023年11月，对阳普智能非同一控制下企业合并支付现金合计6,439.02万元，其中，以受让股份方式取得阳普智能30.00%股权支付现金4,024.39万元，以货币方式增资取得阳普智能18.00%股权支付现金2,414.63万元，具体详见本附注“非同一控制下企业合并”之说明。

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,225,517,992.52	169,378,046.99
其中：库存现金	55,740.19	18,699.62
可随时用于支付的银行存款	2,225,462,252.33	169,359,347.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,225,517,992.52	169,378,046.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金及孳息	1,512,766.82	86,780.81	使用权受到限制,不能随时支取
合计	1,512,766.82	86,780.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	71,624.95	7.0827	507,298.03
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	17,451.96	7.0827	123,607.00
欧元			
港币			

其他说明：

无

## (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

本公司有如下境外经营实体：

(1) 美国子公司，主要经营地为美国，记账本位币为美元。

(2) 香港索辰信息科技有限公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为人民币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、人民币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“使用权资产”之说明。

租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	345,145.51

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项 目	本期数
-----	-----



短期租赁费用	1,955,854.26
低价值资产租赁费用	62,272.00
合计	2,018,126.26

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,158,177.97(单位：元 币种：人民币)

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	7,202,323.71
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	1,955,854.26
合 计	9,158,177.97

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (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

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,158,707.49	46,941,218.36
技术服务费	22,721,924.99	25,312,093.47
折旧摊销	15,321,109.01	12,582,404.10
其 他	5,046,604.71	2,765,662.15
合计	105,248,346.20	87,601,378.08

其中：费用化研发支出	105,248,346.20	87,601,378.08
资本化研发支出	0	0

其他说明：  
无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

其他说明  
无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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量
阳普智能	2023/11/14	6,439.02	48.00	股权收购	2023/10/31	注1	2,195.64	364.50	894.71

其他说明：

注1：根据本公司董事会决议，本公司之子公司索辰数字与阳普智能、刘汉银、彭庆祥、黄震宇及上海玖阳曜企业管理合伙企业(有限合伙)于2023年11月14日签订的《有关广州阳普智能系统科技有限公司之投资协议》和《有关广州阳普智能系统科技有限公司之股东协议》，索辰数字以4,024.39万元受让刘汉银、彭庆祥、黄震宇合计持有的阳普智能30.00%股权；索辰数字以2,414.63万元认购阳普智能新增注册资本人民币329.27万元；此次交易完成后，索辰数字合计持有阳普智能共计48.00%的股权。

阳普智能于当月16日办妥工商变更登记手续，同时阳普智能新的董事会于2023年11月14日成立，在新一届董事会中本公司派出董事已占多数，本公司在2023年11月14日已拥有该公司的实质

控制权。为便于核算，将2023年10月31日确定为购买日，自2023年11月1日起将其纳入合并财务报表范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合并成本	阳普智能
--现金	6,439.02
--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	6,439.02
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,366.95
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	4,072.07

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

√适用 □不适用

阳普智能完成了2023年度的业绩承诺。前述减值测试结果表明，收购阳普智能形成的商誉不存在减值。

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	阳普智能	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,891.28	2,891.28
应收款项	961.58	961.58
存货	1,738.11	1,283.17
固定资产	52.14	17.67
无形资产	1,128.63	
应收票据	50.00	50.00
使用权资产	201.39	201.39
递延所得税资产	252.22	252.22

其他非流动资产	5.70	5.70
其他应收款	2,501.62	2,501.62
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债	242.71	-
应付账款	2,221.88	2,221.88
合同负债	1,803.69	1,803.69
应付职工薪酬	245.52	245.52
应交税费	83.88	83.88
其他应付款	49.04	49.04
一年内到期的非流动负债	80.82	80.82
租赁负债	123.98	123.98
净资产	4,931.15	3,555.82
减：少数股东权益	2,564.20	1,849.03
取得的净资产	2,366.95	1,706.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

根据北京卓信大华资产评估有限公司 2023 年 11 月 8 日出具的卓信大华评报字(2023)第 87 65 号资产评估报告，按照资产基础法评估阳普智能股权的可辨认净资产的公允价值为人民币 2,366.95 万元。

## 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

以直接设立或投资等方式增加的子公司

2023年8月，公司出资设立索辰数字。该公司于2023年8月2日完成注册登记手续，注册资本为人民币15,000.00万元，公司持有其100%股权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2023年12月31日，该公司的净资产为6,500.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元

本期未发生吸收合并的情况。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
索天软件	上海市	人民币 7,100 万元	上海市	软件和信息技术服务业	100.00	-	出资设立
嘉兴索辰	浙江嘉兴	人民币 9,000 万元	浙江嘉兴	科技推广和应用服务业	100.00	-	出资设立
香港索辰	中国香港	美元 50 万元	中国香港	软件销售及咨询服务	100.00	-	出资设立
索辰数字	上海市	人民币 15,000 万元	上海市	其他技术推广服务	100.00	-	出资设立
阳普智能	广东广州	人民币 1,829.2683 万元	广东广州	工程和技术研究和试验发展	-	48.00	非同一控制下企业合并
美国子公司	美国	美元 0.0001 万元	美国	技术开发服务	-	100.00	出资设立
Fasmoe	英国	英镑 1 万元	英国	技术开发服务	-	100.00	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

本公司间接持有阳普智能 48.00%的股权,为该公司的第一大股东,并在董事会中占有多数,对其具有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
阳普智能	52.00	57.47	-	2,621.67

--	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
阳普智能	6,921.63	1,581.96	8,503.59	3,153.89	308.02	3,461.91						

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
阳普智能	2,195.64	110.52	110.52	-1,451.81				

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
国鼎嘉诚	江苏南京	江苏南京	投资与资产管理	-	12.9702	权益法

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：  
无

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：

根据国鼎嘉诚合伙协议，合伙企业设立投资决策委员会，投资决策委员会按照协议约定行使权利和履行义务。执行事务合伙人依投资决策委员会决议执行项目投资及其退出行为。投资决策委员会由五名委员组成。其中，本公司委派一名委员。因此，本公司对国鼎嘉诚的项目投资和退出决策能施加重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	国鼎嘉诚	XX 公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	37,951.81			
其中：现金和现金等价物	30,853.47			
非流动资产				
资产合计	37,951.81			
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	37,951.81			
按持股比例计算的净资产份额	4,922.43			
调整事项	54.48			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	54.48			
对合营企业权益投资的账面价值	4,976.91			
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	-13.50			
所得税费用				
净利润	-178.08			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-178.08			
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明  
无

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十一、 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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,571,166.76	2,977,310.00	-	2,440,068.59	-	2,108,408.17	与资产相关、用于补偿公司以后期间的相关成本费用
合计	1,571,166.76	2,977,310.00	-	2,440,068.59	-	2,108,408.17	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	6,985,094.00	30,216,427.47
与资产相关	291,935.89	706,952.18
合计	7,277,029.89	30,923,379.65

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

适用 不适用

本公司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、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各

项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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。

## 1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，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）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、其他应收款、其他应付款等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“外币货币性项目”。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### (1) 信用风险显著增加的判断依据

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### (2) 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 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。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- 1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- 3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### (4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	9,690.61	-	-	-	9,690.61

其他应付款	766.41	-	-	-	766.41
一年内到期的非流动负债	839.68	-	-	-	839.68
租赁负债	-	568.60	27.03	-	595.63
金融负债和或有负债合计	11,296.70	568.60	27.03	-	11,892.33

续上表：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	3,729.17	-	-	-	3,729.17
应付账款	7,966.13	-	-	-	7,966.13
其他应付款	128.18	-	-	-	128.18
一年内到期的非流动负债	1,004.20	-	-	-	1,004.20
长期借款	-	1,119.72	1,119.72	1,119.72	3,359.16
租赁负债	-	89.83	89.83	22.02	201.68
金融负债和或有负债合计	12,827.68	1,209.55	1,209.55	1,141.74	16,388.52

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2023年12月31日，本公司的资产负债率为5.42%（2022年12月31日：27.37%）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收商业承兑汇票	42,900	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计	/	42,900	/	/

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期非流动负债及长期借款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用



本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	721.96	644.41

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员	156,288.00	10,322,822.40					46,886.40	3,096,846.72
销售人员	18,304.00	1,208,979.20					5,491.20	362,693.76
管理人员	15,488.00	1,022,982.40					4,646.40	306,894.72
合计	190,080.00	12,554,784.00					57,024.00	3,766,435.20

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
研发人员	66.05	32.6		
销售人员	66.05	32.6		
管理人员	66.05	32.6		

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司以 Black-Scholes 模型(B-S 模型)作为定价基础模型,作为限制性股票的公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	1、标的股价:128.24 元/股(授予日收盘价为 2023 年 9 月 13 日的收盘价); 2、有效期:认购期权的有效期分别为:12 个月、24 个月、36 个月; 3、历史波动率:取对应期限的上证指数的波动率; 4、无风险利率:取对应期限的中国人民银行制定的金融机构人民币存款基准利率; 5、股息率:0.07%。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,044,917.20

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

#### 4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
研发人员	859,154.14	
销售人员	100,621.66	
管理人员	85,141.40	
合计	1,044,917.20	

#### 其他说明

根据公司上述第二类限制性股票激励计划，公司第一个行权期行权条件为以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 30%，未能达到股权激励计划中设定的业绩条件。

#### 5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

#### 6、 其他

√适用 □不适用

根据本公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，本公司于 2023 年 9 月 13 日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 9 月 13 日为授予日，以 66.05 元/股的授予价格向 27 名激励对象授予 19.0080 万股第二类限制性股票。

归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	30%
第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。

激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积转增股本、股份拆细、配股、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束，且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务，若届时限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的股份同样不得归属。

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截至 2023 年 12 月 31 日，公司开立的未履行完毕的不可撤销保函情况(单位：万元)

保函受益人	开立银行	保函种类	保函金额	到期日
单位 B	宁波银行股份有 限公司上海杨浦 支行	质量保函	131.00	2024/09/28
单位 C			14.80	2024/12/07
单位 D			5.40	2026/08/15
合 计			151.20	

募集资金使用承诺情况：

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海索辰信息科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]461号)同意注册，由主承销海通证券股份有限公司于 2023 年 4 月 12 日向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 1,033.34 万股，发行价格为人民币 245.56 元/股，截至 2023 年 12 月 31 日本公司共募集资金总额为人民币 2,537,469,704.00 元，扣除发行费用 221,720,599.18 元，募集资金净额为 2,315,749,104.82 元。

募集资金投向使用情况如下：

(单位：万元)

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
研发中心建设项目	28,269.79	4,727.10
工业仿真云项目	22,910.57	1,338.67
年产 260 台 DEMX 水下噪声测试 仪建设项目	12,210.00	3,948.70
营销网络建设项目	3,500.00	1,378.53
补充流动资金	30,000.00	19,640.00
承诺投资项目小计	96,890.36	31,033.00
永久补充流动资金	40,405.00	25,100.00
尚未指定用途的超募资金	94,279.55	-
超募资金小计	134,684.55	25,100.00
合 计	231,574.91	56,133.00

### 2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	23,077,029.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,077,029.50

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

1、公司于2024年2月6日召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司拟以超募资金通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股(A股)股票。回购股份将在未来适宜时机全部用于公司员工持股计划或股权激励，回购的价格不超过董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的150%，具体回购价格由董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况及经营状况确定。回购资金总额不低于人民币2,000万元(含)，不超过人民币4,000万元(含)；回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。

截至2024年3月31日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份283,733股，占公司总股本61,173,432股的比例为0.4638%，回购成交的最高价为96.67元/股，最低价为79.82元/股，支付的资金总额为人民币24,997,200元(不含印花税、交易佣金等交易费用)。

公司于2024年4月16日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于增加回购股份资金总额的议案》，基于对公司价值的高度认可和未来发展的信心，为进一步践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，有效维护公司价值及广大股东权益，促进公司健康、稳定、可持续发展，董事会同意公司结合战略发展规划、经营情况和财务状况，在原定回购额度基础上增加回购股份资金总额，将回购资金总额由“不低于人民币2,000万元(含)，不超过人民币4,000万元(含)”调整为“不低于人民币5,000万元(含)，不超过人民币10,000万元(含)”。

2、2024年1月，公司与上海智籍机器人有限公司共同出资设立上海索辰仿真科技有限公司。截至审计报告日，该公司注册资本为人民币1,000.00万元，其中公司认缴出资人民币700.00万元，占注册资本总额的70%，该公司已完成工商注册登记手续。

**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司主要业务为从事 CAE 软件研发、销售和服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本附注“营业收入/营业成本”之说明。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	248,802,407.77	203,286,233.60
1 年以内小计	248,802,407.77	203,286,233.60
1 至 2 年	159,842,940.64	89,605,285.00
2 至 3 年	70,217,494.54	62,266,200.00

3 年以上		
3 至 4 年	50,691,590.13	20,757,680.00
4 至 5 年	17,550,038.19	1,900,000.00
5 年以上	2,002,500.00	102,500.00
合计	549,106,971.27	377,917,898.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	549,106,971.27	100.00	90,877,988.43	16.55	458,228,982.84	377,917,898.60	100.00	49,806,040.18	13.18	328,111,858.42
其中：										
合计	549,106,971.27	/	90,877,988.43	/	458,228,982.84	377,917,898.60	/	49,806,040.18	/	328,111,858.42

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	549,106,971.27	90,877,988.43	16.55
合计	549,106,971.27	90,877,988.43	16.55

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	248,802,407.77	12,440,120.39	5.00
1-2年	159,842,940.64	15,984,294.06	10.00
2-3年	70,217,494.54	21,065,248.36	30.00
3-4年	50,691,590.13	25,345,795.07	50.00
4-5年	17,550,038.19	14,040,030.55	80.00
5年以上	2,002,500.00	2,002,500.00	100.00
小计	549,106,971.27	90,877,988.43	16.55

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	49,806,040.18	41,071,948.25				90,877,988.43
合计	49,806,040.18	41,071,948.25				90,877,988.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	46,394,969.81	92,830.19	46,487,800.00	8.19	9,424,540.00
第二名	37,943,047.97	2,560,242.83	40,503,290.80	7.13	4,050,329.08
第三名	23,153,147.78	1,555,752.22	24,708,900.00	4.35	3,000,985.00
第四名	19,227,573.00	-	19,227,573.00	3.39	961,378.65
第五名	14,500,000.00	-	14,500,000.00	2.55	725,000.00
合计	141,218,738.56	4,208,825.24	145,427,563.80	25.61	18,162,232.73

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,002,684.30	60,420,385.53
合计	120,002,684.30	60,420,385.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	60,352,738.44	36,181,229.60
1 年以内小计	60,352,738.44	36,181,229.60
1 至 2 年	34,977,123.60	23,144,601.00
2 至 3 年	22,504,500.00	31,400,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	31,400,000.00	19,061,684.20
4 至 5 年	16,622,747.73	-
5 年以上	325,146.00	325,146.00
合计	166,182,255.77	110,112,660.80

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来款	159,688,040.33	106,976,976.80
押金、保证金	6,123,437.12	3,038,175.00
备用金	10,000.00	43,000.00
其他	360,778.32	54,509.00
合计	166,182,255.77	110,112,660.80

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	187,323.45	-	49,504,951.82	49,692,275.27
2023年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段	-30,450.00	30,450.00	-	-
--转入第三阶段	-			-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-

本期计提	168,579.57	60,900.00	-3,742,183.37	-3,512,703.80
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日 余额	325,453.02	91,350.00	45,762,768.45	46,179,571.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账 龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
按组合计 提坏账准 备	49,692,275.27	-3,512,703.80				46,179,571.47
合计	49,692,275.27	-3,512,703.80				46,179,571.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
索天软件	116,451,798.33	70.07	合并内往来款	注1	45,430,686.45
嘉兴索辰	43,236,242.00	26.02	合并内往来款	注2	
第三名	1,421,020.30	0.86	押金、保证金	1年以内	71,051.02
第四名	794,000.00	0.48	押金、保证金	1年以内	39,700.00
第五名	598,000.00	0.36	押金、保证金	1-2年	59,800.00
合计	162,501,060.63	97.79	/	/	45,601,237.47

注1：其中：1年以内 25,150,000.00 元、1-2年 21,087,720.60 元、2-3年 22,200,000.00 元、3-4年 31,400,000.00 元及 4-5年 16,614,077.73 元；

注2：其中：1年以内 30,000,000.00 元、1-2年 13,236,242.00 元。

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	229,464,586.27	22,016,093.82	207,448,492.45	51,887,185.00	22,016,093.82	29,871,091.18

对联营、合营企业投资						
合计	229,464,586.27	22,016,093.82	207,448,492.45	51,887,185.00	22,016,093.82	29,871,091.18

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
索天软件	20,000,000.00	51,000,000.00	-	71,000,000.00	-	20,000,000.00
嘉兴索辰	28,500,000.00	61,500,000.00	-	90,000,000.00	-	-
香港索辰	3,387,185.00	-	-	3,387,185.00	-	2,016,093.82
索辰数字	-	65,000,000.00	-	65,000,000.00	-	-
美国子公司	-	77,401.27	-	77,401.27	-	-
合计	51,887,185.00	177,577,401.27	-	229,464,586.27	-	22,016,093.82

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
索天软件	71,000,000.00	51,000,000.00	20,000,000.00			
香港索辰	3,387,185.00	1,371,091.18	2,016,093.82			
合计	74,387,185.00	52,371,091.18	22,016,093.82	/	/	/



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

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,297,406.06	78,278,743.94	265,122,945.29	97,901,710.71
其他业务	1,309,734.51	1,082,377.37	21,415.93	19,469.03
合计	267,607,140.57	79,361,121.31	265,144,361.22	97,921,179.74

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益	26,000.00	201,260.27
其他投资收益	-460,736.49	-
合计	-434,736.49	201,260.27

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	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	44,600.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,277,029.89	
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	26,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认		

净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,814.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	1,148,345.08	
少数股东权益影响额（税后）	265,200.17	
合计	5,782,270.48	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。  
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司自2023年12月22日起执行《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(2023年修订)》，该事项未对本公司可比会计期间2022年度的非经常性损益产生影响。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.74	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47	0.92	0.92

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈灏

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用