

拓维信息系统股份有限公司

2023 年年度报告

2024-011



2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李新宇、主管会计工作负责人邢霓虹及会计机构负责人（会计主管人员）杨会声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节的“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 37 |
| 第五节 环境和社会责任 | 54 |
| 第六节 重要事项 | 56 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 70 |
| 第八节 优先股相关情况 | 78 |
| 第九节 债券相关情况 | 79 |
| 第十节 财务报告 | 80 |

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2023 年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司/本公司/拓维信息 | 指 | 拓维信息系统股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 证监会或中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| PaaS | 指 | 平台即服务 (Platform as a Service) |
| ISV | 指 | Independent Software Vendors, 即独立软件开发商 |
| CV | 指 | Computer Vision, 计算机视觉 |
| ChatGPT | 指 | 是 OpenAI 研发的一款聊天机器人程序 |
| AIGC | 指 | Artificial Intelligence Generated Content, 生成式人工智能 |
| PRA | 指 | Robotic Process Automation, 机器人流程自动化, 通过机器人来完成流程自动化执行的一种技术或手段。 |
| 鲲鹏 | 指 | 鲲鹏处理器是华为在 2019 年 1 月向业界发布的高性能数据中心处理器。 |
| 昇腾 | 指 | 华为研发的昇腾芯片 |
| 鸿蒙 | 指 | HarmonyOS 鸿蒙系统 (鸿蒙 OS) 是一款“面向未来”、面向全场景 (移动办公、运动健康、社交通信、媒体娱乐等) 的分布式操作系统。 |
| OpenHarmony | 指 | 是由开放原子开源基金会 (OpenAtom Foundation) 孵化及运营的开源项目, 目标是面向全场景、全连接、全智能时代, 搭建一个智能终端设备操作系统的框架和平台, 促进万物互联产业的繁荣发展。 |
| 开放原子开源基金会 | 指 | 是在民政部注册的致力于开源产业公益事业的非营利性独立法人机构。 |
| AI | 指 | Artificial Intelligence, 人工智能 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 拓维信息 | 股票代码 | 002261 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 拓维信息系统股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 拓维信息 | | |
| 公司的外文名称（如有） | TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TALKWEB | | |
| 公司的法定代表人 | 李新宇 | | |
| 注册地址 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 410205 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司于 2008 年 10 月将注册地址由湖南省长沙高新技术产业开发区 C4 组团 B-511 变更为湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 | | |
| 办公地址 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 410205 | | |
| 公司网址 | www.talkweb.com.cn | | |
| 电子信箱 | securities@talkweb.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|--------------------------|
| 姓名 | 邢霓虹 | 李梦诗 |
| 联系地址 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 | 湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号 |
| 电话 | 0731-88668270 | 0731-88668270 |
| 传真 | 0731-88799888 | 0731-88799888 |
| 电子信箱 | xnh@talkweb.com.cn | limengshi@talkweb.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 914300006168008586 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层 |
| 签字会计师姓名 | 白晶、刘斌 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|---------------------------------|---------|----------------------------------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 10 层 | 宋杨 赵亮 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 2023 年 | 2022 年 | | 本年比上年增 减 | 2021 年 | |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 (元) | 3,154,141,69 9.10 | 2,236,661,50 9.11 | 2,236,661,50 9.11 | 41.02% | 2,230,300,61 9.33 | 2,230,300,61 9.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 44,963,139.2 8 | - 1,012,897,32 3.03 | - 1,012,747,83 2.36 | 104.44% | 81,857,382.9 7 | 81,915,675.4 4 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 15,667,814.5 7 | - 1,081,558,94 0.49 | - 1,081,409,44 9.82 | 101.45% | 24,889,446.0 0 | 24,947,738.4 7 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | - 1,169,883,40 5.68 | - 313,785,272. 49 | - 313,785,272. 49 | -272.83% | 167,888,953. 20 | 167,888,953. 20 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.0358 | -0.8116 | -0.8115 | 104.41% | 0.0720 | 0.0720 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.0358 | -0.8116 | -0.8115 | 104.41% | 0.0720 | 0.0720 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.78% | -33.69% | -33.68% | 35.46% | 2.94% | 2.94% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 总资产（元） | 5,287,129,84 6.78 | 4,492,905,82 0.76 | 4,497,969,57 2.39 | 17.54% | 4,852,260,67 0.53 | 4,859,037,06 7.88 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,550,492,98 5.21 | 2,483,310,63 3.96 | 2,483,518,41 7.10 | 2.70% | 3,509,478,72 4.74 | 3,509,537,01 7.21 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，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，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 696,215,270.03 | 376,926,367.76 | 799,536,614.60 | 1,281,463,446.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 41,816,374.29 | 15,998,282.57 | 14,893,708.65 | -27,745,226.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 35,547,545.85 | 6,297,556.16 | 10,881,649.53 | -37,058,936.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -196,813,448.29 | -372,445,325.74 | 62,364,092.80 | -662,988,724.45 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|---------------|----------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 936,867.97 | 15,674,399.80 | 229,161.98 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 15,190,662.89 | 63,648,092.26 | 26,653,801.93 | |
| 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 | 3,255,424.29 | -18,373,208.47 | 16,062,090.65 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | 0.00 | 2,415,094.32 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,565,261.07 | 19,081,137.84 | 9,750,818.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 35,200.00 | 124,370.00 | |
| 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 | | 0.00 | 71,882.30 | |
| 债务重组损益 | | | 10,732.02 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,366,106.21 | 109,629.74 | -3,098,267.72 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,286,763.53 | 3,665,115.66 | 10,250,100.86 | |
| 处置子公司产生的投资收益 | 980,014.73 | | 3,286,990.89 | |
| 减：所得税影响额 | 1,604,641.39 | 1,269,124.89 | 7,423,585.14 | |
| 少数股东权益影 | 948,922.17 | 13,909,624.48 | 1,365,253.12 | |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|----|
| 响额（税后） | | | | |
| 合计 | 29,295,324.71 | 68,661,617.46 | 56,967,936.97 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是担保减值的转回。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

一、报告期内公司所处行业情况

（一）软件和信息技术服务业

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。随着数字经济对我国经济的提振作用不断显现，发展数字经济已成为把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，提出建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎。软件产业作为知识密集型产业，不仅为数字经济的发展提供强有力的支撑，还成为了数字化转型的核心驱动力之一。根据《2023 年软件和信息技术服务业统计公报》显示，2023 年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123258 亿元，同比增长 13.4%。

随着数字技术和实体经济深度融合，软件业加快向传统行业渗透。在教育领域，习近平总书记在主持中共中央政治局第五次集体学习时指出：“教育数字化是我国开辟教育发展新赛道和塑造教育发展新优势的重要突破口”。2023 年 8 月，教育部会同国家发展改革委、财政部出台了《关于实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见》，推进教育数字化战略，赋能教育高质量发展。2023 年，我国教育行业规模达到了 4.3 万亿元，同比增长 7.8%，增速相比去年提升 1.2 个百分点。在交通领域，交通运输部等五部门于 2023 年 3 月联合印发《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》，建成安全、便捷、高效、绿色、经济的实体公路和数字孪生公路两个体系；2023 年 9 月交通运输部发布《关于推进公路数字化转型加快智慧公路建设发展的意见》，助力公路交通与产业链供应链深度融合，大力发展公路数字经济，为加快建设交通强国、科技强国、数字中国提供服务保障。在信息通信领域，2023 年 1 月，全国工业和信息化工作会议提出，加快信息通信业发展，出台推动新型信息基础设施建设协调发展的政策措施，增强网络和数据安全保障能力，加快安全产业创新发展。在工业制造领域，2023 年 12 月，工业和信息化部等八部门发布《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，推动传统制造业向高端化、智能化、绿色化、融合化方向转型，加快实现高质量发展。在这一趋势下，软件产业迎来了持续增长，也迎来了发展创新的新机遇。

（二）智能计算产业

随着国际环境的日趋复杂、AI 等新技术带来的算力需求催生，发展以智能计算为代表的信息技术应用创新产业（以下简称：信创产业）对推动我国经济高质量发展、保障国家安全意义重大。在此背景下，作为信创产业的核心基础能力，算力需求正在以指数级的速度增长，并不断由通用算力向 AI 算力需求延伸。特别是 2023 年以来，随着 ChatGPT、盘古等大模型的快速崛起，AI 算力加速发展成为主流趋势。据测算，2023 年中国人工智能行业市场规模已达 5323 亿人民币，其中 AI 算力市场规模达 664 亿元，同比增长 82.5%。与此同时，政策层面对于 AI 产业的支持力度也在持续加大，从“十二五”到“十四五”，国家相继下发《关于支持建设新一代人工智能示范应用场景的通知》《关于加快场景创新以人工智能高水平应用促进经济高质量发展的指导意见》等一系列政策文件，为 AI 产业的顶层设计、方向引导、落地应用以及场景创新提供了全面的政策保障。

“鲲鹏+昇腾 AI”计算产业是我国信息技术领域自主创新的一项突破性成果，已经成为信创产业生态的重要部分，2023 年，在生态伙伴的共同努力下，已经形成完整的基础软硬件生态和人才发展体系。截至 2023 年底，鲲鹏、昇腾已发展超过 6,300 家合作伙伴、570 万名开发者，完成 17,400 多个解决方案认证。在鲲鹏方面，2023 年，鲲鹏与 4,700 多

家生态伙伴联合推出 14,500 多个行业应用解决方案，规模应用于政府、金融、电信等关乎国计民生的核心领域，日渐成为数字基础设施算力底座的首选；在昇腾方面，截至 2023 年底，昇腾已经与 1,600 多家 ISV 伙伴联合推出 2,900 多个行业解决方案。针对大模型场景，昇腾发挥软硬件综合优势，从训练开发到推理部署全流程加速大模型创新，目前，昇腾可支持 2000 亿参数大模型在 25 天内实现稳定训练，并已孵化和适配超过 30 个主流大模型。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司依托 AI、OpenHarmony（即开源鸿蒙，下同）、大数据、云计算、物联网等核心技术能力，持续深耕软件云服务、智能计算、昇腾 AI、开源鸿蒙等核心业务。报告期内，公司持续在“AI+鸿蒙”领域加大战略投入、不断完善公司产品矩阵、推动业务结构全面转型升级：一方面，面向 IT 自主创新与万物互联的时代浪潮，公司在报告期内持续加码对智能计算、AI、开源鸿蒙等战略业务的布局。在智能计算领域，公司加大人工智能算力设备的研发力度，不断基于训推一体化、边缘平台构建、模型应用算法优化等提升计算产品性能与丰富产品矩阵，并拉通重点行业数字化技术与经验，打造了多款具备差异化优势的智能计算产品；在开源鸿蒙领域，公司持续加码对开源鸿蒙行业发行版的研发投入，推动“1+3+N”战略落地，并在多个领域打造基于开源鸿蒙的创新解决方案及软硬一体化设备，目前公司已成为华为“云+鲲鹏/昇腾 AI+行业大模型+开源鸿蒙”领域全方位战略合作伙伴企业。另一方面，面向报告期内政策环境与技术迭代变化，公司在发力战略新兴业务的同时，积极推动传统软件业务不断与鲲鹏、AI、开源鸿蒙等新技术、新业务相结合，从而助力千行百业面向人工智能、万物互联时代实现数智化转型升级。

（一）软件及服务

报告期内，面向外部挑战，公司积极抢抓国产化、智能化、数字化浪潮带来的时代机遇，依托 28 年深厚的行业服务经验，持续为数字政府、考试、运营商、交通、教育、制造、军工等多个重点行业客户提供数字化产品与解决方案；同时，公司在报告期内进一步推动行业软件业务与 AI、鸿蒙的加速融合，加大技术创新与产品研发力度，不断强化公司级产品的研发与打造能力，面向多个重点行业推动产品与解决方案的创新与升级。

1. 重点领域行业软件服务与解决方案

报告期内，公司持续为考试、运营商、交通、教育、制造、军工等多个重点行业客户提供数字化产品与解决方案。

在考试领域，公司旗下全资子公司海云天报告期内不仅为全国 18 个省(区、市)的高考、21 个省 150 多个地区的中考、15 个省的全国硕士研究生统一招生考试、14 个省的学业水平考试和高等教育自学考试、13 个省的成人高等学校招生全国统一考试提供智能评卷产品及技术服务，还为司法部、财政部、农业农村部、人社部、公安部、国家卫健委、交通运输部等多个国家部委提供考试技术服务；在云考试领域，海云天于报告期内新增服务了 2023 中国精算师考试、2023 全国广播电视播音员主持人资格考试、贝壳找房博学大考技术服务等多个智能机考标杆项目，在金融行业、传媒行业以及企业级考试领域均实现了从零到一的突破。另一方面，海云天依托集团核心能力，以国产化硬件、国产化系统软件为基础，在实现了智能网评、智能机考、智能监考及智能评价等产品国产化适配的同时，研发打造鸿蒙平板硬件和软件开发、AI 智能视频巡查等数智化产品和解决方案。

在运营商领域，公司拥有 20 年以上的电信业务沉淀，是国内最早的电信级解决方案提供商之一、中国联通管理域核心合作伙伴，多次获得移动通信领域合同与法务解决方案的示范标杆。在报告期内，公司为中国联通、中国电信、中国移动等大客户提供了算力网络基础设施及数字化转型解决方案，不仅帮助中国联通 40 万用户完成了全集团智能门户全栈信创割接项目的交付，荣获“2023 中国赛宝信息技术应用创新优秀解决方案一等奖”，为后续大型央企的信创迁移提供了成熟的经验参考，同时还完成了中国联通“合同全生命周期管理系统”的全栈国产化改造，实现全国 31 个省份以及联通集团总部的全栈业务迁移及上线。

在智慧交通领域，公司拥有近 15 年行业经验沉淀，联合华为打造了“鲲鹏+AI 交通行业应用标杆”、“高速 AI 边缘一体机”，在全国做了高速公路核心的集中计费系统，服务能力多次获得交通部、行业客户认可。报告期内，公司升级并优化了高速公路联网收费稽核、数字视网膜等创新解决方案，中标了河北省高速公路联网收费优化升级二期等项目，帮助湖南高速、河北高速、山东高速等大客户提供数字化转型产品和解决方案，为客户的数字化转型加码提速。

在智慧教育领域，公司是华为在基础教育领域的核心 ISV、华为智慧教育领先级 ISV、教育行业的首选战略合作伙伴，拥有 20+年行业服务经验。报告期内，公司由传统软件型、项目型向软硬一体、产品型的教育服务提供商转型，积极打造“互联网+教育”大平台产品，为省、市、区县各级提供教育数字底座、教育管理、教师发展、学生成长、教育均衡相关的软件平台与系统服务，报告期内成功打造新疆二师教育物联孪生平台，实现了多设备、多厂商、多系统的统一接入管理，为教育物联项目的推广奠定了基础。

在工业制造领域，公司拥有超过 21 年的行业经验，是华为在智能制造领域的核心合作伙伴，为中国烟草、中车、三一重工、广汽三菱、美的集团等客户提供企业数字化转型解决方案，标杆产品包括工业 AI 质检、工业物联网平台、工业 PaaS 平台等。报告期内，公司创新升级了工业 AI 质检、工业物联网平台、智能工厂数据治理与数据资产管理平台等解决方案与产品，在湖南等省市完成项目落地，打造了工厂、车间、产线云边端协同人工智能应用示范。

2. AI+行业应用研发打造

作为华为首批授权昇腾硬件生产制造的合作伙伴、华为“昇腾智行”、“昇腾智造”双领域解决方案合作伙伴，公司与华为在人工智能领域形成了“硬件+软件+行业大模型”全产业链合作。报告期内，公司面向交通、政务、城市等多个行业加速 AI 领域生态合作，不仅成为了华为首批盘古大模型合作伙伴，联合华为发布了“城市大模型联合解决方案”、“政务大模型联合创新行动”，还与商汤科技就 AI 领域签署战略合作协议，并成为了长沙昇腾人工智能创新中心首批算力服务企业，推动城市、行业的智能化加速升级。

在交通领域，公司发布了拓维交通 CV 大模型，同时依托自有 AI 中台能力，打造了高速稽核工单 RPA 一体机产品，帮助客户高效处理工单运转 2023 年已在湖南、河南、四川、湖北、安徽、广西、山西、云南、贵州等 9 个省份 30 多个路段完成复制推广；在智慧考试领域，海云天创新升级了 AI 智能视频巡查系统，应用于司法部国家统一法律职业资格考试等大型考试；研发升级的人工智能评卷系统成功在 55 个各类型项目得到应用；在运营商领域，公司引入 AI 能力，帮助中国联通在业务关键字段识别、关键场景智能审查、合同智能起草等业务场景实现了办公效率、合规管控和业务闭环等多方面的提升；在工业制造领域，公司与湖南钢铁集团战略签约，研发打造了“拓维·信创迁移一体机”、“拓维·信创超融合一体机”，服务器及 PC 机、应用系统、中间件、数据库等系统的整体信创迁移适配，为湖南钢铁集团等大客户提供可靠的信创业务运行环境、实现了集约化应用信创迁移与适配验证，提升了客户业务运营效率。

3. 开源鸿蒙行业发行版及创新性产品与解决方案

开源鸿蒙是公司的核心战略业务之一，公司是业内最早与华为在鸿蒙领域建立战略合作的企业之一，2020 年起公司持续卡位开源鸿蒙生态核心共建者，并于 2021 年 12 月成立了湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司（简称“开鸿智谷”）。报告期内，公司旗下开鸿智谷围绕“1+3+N”战略夯实基础、打造商业化产品：“1”指以在鸿蒙 OS 与在鸿蒙超级设备管理云平台为统一技术底座，“3”指在鸿蒙控制器、在鸿蒙应用及设备开发实验箱、在鸿蒙行业平板/PC 等软硬一体化智能设备，“N”则指落地的教育、交通等行业及开源鸿蒙南北向生态；同时积极开展生态合作，不仅升级为开放原子开源基金会黄金捐赠人，获颁开放原子开源基金会开源三年引领者、捐赠者荣誉，跻身 2023 年 OpenAtomOpenHarmony 4.0 版本社区代码贡献 TOP3 单位，还成为了华为矿山军团鸿蒙生态使能合作伙伴，获评 2023 年鸿蒙生态高校人才领域年度优秀伙伴等奖项。

报告期内，公司开源鸿蒙业务在多个领域取得了阶段性进展：

1) 公司在鸿控制器产品在交通等领域进一步实现商业化发展。报告期内，开鸿智谷不仅携手华为、山东高速在山东打造了全国首个基于 OpenHarmony 技术底座的智慧隧道，该项目成功入选“2023 交通运输行业信创应用案例集”，并在贵州、广东、浙江、甘肃等地持续推动复制。同时，开鸿智谷联合宁夏交投在中卫落地了全国首个 OpenHarmony 技术底座的智慧收费站，成为了工信部基础软件——交通行业操作系统项目的核心合作伙伴，在鸿控制器(隧道系列)获评了由中国公路学会颁发的年度“最佳产品”。

2) 公司自研 OpenHarmony 南北向实验箱全面升级，赋能鸿蒙领域的技术技能型信创人才培养。以教育行业为例，公司在应用开发实验箱的基础上研发了设备开发实验箱，并与湖南大学、湖南第一师范、湖南工程学院、兰州城市学院、长沙民政职业技术学院、长沙职业技术学院、湖南信息职业技术学院等数十所院校开展合作，孵化了产业学院、研发中心、师资培训、师徒制班、专业课程等多种开源人才培养模式，报告期内，公司携手湖南大学、长沙民政职业技术学院牵头组建全国新一代自主安全计算系统产教融合共同体，并与开鸿智谷、长沙民政学院软件学院共建的“长沙民政·开鸿智谷 OpenHarmony 产业学院”，首届毕业生梁伟韬进入代码顶级贡献者榜单。开鸿智谷还在教育部的指导下，携手全国信息技术标准化技术委员会教育技术分会共同制定行业标准，成为了撰写《智能教育设备操作系统技术要求》的重要成员单位。

3) 公司完成了在鸿行业平板/PC 产品的研发适配，开鸿智谷基于公司自有计算产品“兆瀚”完成了台式机及笔记本 OpenHarmony 操作系统的适配，在军工领域与相关客户达成鸿蒙平板 OS 及终端产品批量化研发的合作。

4) 公司升级了以学生终端等智能终端为核心的解决方案，开鸿智谷升级并完善了以教育信息化数据融合为核心的解决方案，实现运动连接、教学、实践、课后服务等多场景的数据融合，在湖南长沙雅礼麓谷中学、长沙仰天湖赤岭小学、内蒙古包头市青山区瑞星中学等学校实现成功落地。

(二) 智能计算产品

公司顺应国家自主创新战略、紧跟行业技术变革趋势，精准卡位多个“东数西算”国家级算力枢纽节点，不断加码鲲鹏和昇腾 AI 生态，基于“算力+数据+算法”三位一体核心优势，持续推动产品打造与市场布局的优化升级。2023 年，公司成功当选国家关键领域信创行业产教融合共同体理事单位、全国新一代自主安全计算系统产教融合共同体首批成员。

报告期内，公司基于技术创新优势、“鲲鹏+昇腾 AI”算力底座，推出 AI 服务器、AI 集群、AI 小站、软硬一体机、高性能服务器等近 10 余款“兆瀚”智能计算产品。同时，公司在数字政府、运营商、金融、互联网等多个行业领域打造了标杆级案例。在数字政府领域，公司自主产品连续中标东数西算贵安新区算力产业集群配套项目、济南人工智能算力中心项目、湖南省政务服务和大数据中心项目、贵州省气象局高性能计算项目；在运营商领域，公司中标中国电信 AI 算力服务器（2023-2024 年）集中采购项目、中国电信（2022-2023 年）年服务器集中采购项目；在金融领域，报告期内公司持续为重庆三峡银行、湖南银行等金融机构提供算力支持；在互联网领域，公司持续实现业务突破，中标京东 2023 信创云平台服务器采购项目、京东 2023 年国产 GPU 服务器集采项目。

三、核心竞争力分析

(一) 深耕数字化领域 28 年，拥有丰富的行业经验、服务能力与技术沉淀

公司是中国软件业百强企业、中国互联网企业百强，拥有 20 余年政企数字化转型与软件服务经验，为数字政府、制造、运营商、交通、教育、考试等多个重点行业超 1500 家政企客户提供从需求咨询、解决方案到开发交付、产品运营全流程服务。随着近年来公司不断进行国产化转型，沉淀了强大的信创适配、迁移能力。通过多年来持续对重点行业深入洞察和对客户需求的持续挖掘，公司对客户痛点、行业现状和趋势拥有深刻的理解，并在过程中沉淀了强大的技术和服

务能力，能够基本覆盖重点行业客户不同发展阶段的业务需求，是助力公司在日益激烈的市场竞争中突出重围以及培育新兴战略业务不可或缺的核心能力之一。

（二）华为“云+鲲鹏/昇腾 AI+行业大模型+开源鸿蒙”全方位战略合作伙伴，构筑软硬一体全栈国产能力

自 2017 年与华为云建立同舟共济的合作关系以来，我公司基于对国产化和技术趋势的精准洞察，以及在与华为长期合作中建立的坚实互信和共赢基础，不断拓展与华为的合作领域。近年来，我们在鲲鹏、昇腾 AI、盘古大模型、开源鸿蒙和华为云等多个领域与华为的合作进一步深化，已经成为华为生态中集“云+鲲鹏/昇腾 AI+行业大模型+开源鸿蒙”于一体的全方位战略合作伙伴。特别是在 AI 领域，公司已构建“硬件+模型+软件应用”全产业链 AI 能力，在 AI 硬件领域，公司是华为昇腾整机的首批合作伙伴，深度参与了长沙/重庆/济南人工智能创新中心、全国一体化算力网络国家（贵州）枢纽中心等国家级智算中心建设工作；在大模型领域，公司较早地开展了 AI 大模型面向行业侧的研发与应用探索，基于盘古大模型率先发布交通行业 CV 大模型，并携手华为共同发布城市大模型联合解决方案；在 AI 软件应用领域，公司打造了自有 AI 中台，并基于昇腾 AI 技术底座，结合 20 余年行业数字化技术与经验，成功在交通、制造、考试等多个重点行业树立了行业标杆。目前，公司已具备全方位参与“人工智能+”产业浪潮的能力，为把握人工智能时代产业发展机遇奠定了坚实基础。

（三）多地高维卡位，“品牌+平台+生态”模式带动公司业务全面发展

公司依托多年来在全国各地政企服务中积累的良好渠道资源与客情关系，近年来以国产化为抓手，相继在湖南、贵州、甘肃、重庆等地携手地方政府成立基于国产智能计算及数字化转型业务的平台公司，并深度参与当地国产化业务，带动了当地新兴产业发展与培育，获得了地方政府的大力支持与高度重视。在该过程中，公司以平台公司为抓手，进一步带动了公司软件云服务、开源鸿蒙等业务的在当地的全面发展。同时，公司设立的多家平台公司是在国家自主创新战略的历史进程下，公司准确把握地方政府需求窗口期的合作成果，未来，随着国家数字中国战略的加速落地、信创战略的深化下沉，平台公司构建的新型渠道能力将进一步助力公司业务全面发展。

（四）以客户需求为中心，打造了一支善打硬仗、能打胜仗的奋斗者团队

面对内外部环境的变化，公司始终坚持以客户为中心、以奋斗者为本的核心价值观，基于业务实际需求，持续加大人才培养、人才引进、组织变革力度，以提升组织能力和效率，为战略落地提供坚实的人才与组织保障。在人才培养方面，公司持续加大人才培养投入，坚持在成功实践中选拔与发展干部、在关键战场上主动识别优秀高潜人才，并给予机会、大胆任用，通过持续培养与激励，打造了一支志同道合、专业过硬的人才队伍；在人才引进方面，公司持续推动核心班子建设与关键岗位补齐，2023 年，公司实现了关键业务领域的班子梯队进一步优化；在组织变革方面，公司持续加强组织能力构建，积极对标华为的组织运行和决策机制，不断提升组织的规范运作、高效决策能力，为战略落地凝聚集体智慧。随着公司人才团队持续壮大、组织能力持续提升，公司有望精准把握当前战略机遇期，实现跨越式的发展与进步。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 3,154,141,699.10 | 100% | 2,236,661,509.11 | 100% | 41.02% |
| 分行业 | | | | | |
| 信息技术服务及软件 | 1,377,955,484.35 | 43.69% | 1,431,525,095.22 | 64.00% | -3.74% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 1,776,186,214.75 | 56.31% | 805,136,413.89 | 36.00% | 120.61% |
| 分产品 | | | | | |
| 一、软件及服务 | 1,211,706,049.52 | 38.42% | 1,266,563,811.15 | 56.63% | -4.33% |
| 其中：行业云 | 1,056,033,293.68 | 33.48% | 1,043,188,859.06 | 46.64% | 1.23% |
| 软硬一体化解决方案 | 155,672,755.84 | 4.94% | 223,374,952.09 | 9.99% | -30.31% |
| 二、智能计算产品 | 1,776,186,214.75 | 56.31% | 805,136,413.89 | 36.00% | 120.61% |
| 三、其他 | 166,249,434.83 | 5.27% | 164,961,284.07 | 7.38% | 0.78% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 35,917,344.29 | 1.14% | 37,961,236.00 | 1.70% | -5.38% |
| 华北地区 | 1,104,441,002.55 | 35.02% | 262,808,189.32 | 11.75% | 320.25% |
| 华东地区 | 440,592,188.13 | 13.97% | 195,603,401.41 | 8.75% | 125.25% |
| 中南地区 | 868,984,054.28 | 27.55% | 959,250,035.37 | 42.89% | -9.41% |
| 西南地区 | 594,375,203.20 | 18.84% | 665,179,618.50 | 29.74% | -10.64% |
| 西北地区 | 101,442,342.16 | 3.22% | 98,432,633.96 | 4.40% | 3.06% |
| 港澳台及国外 | 8,389,564.49 | 0.27% | 17,426,394.55 | 0.78% | -51.86% |
| 分销售模式 | | | | | |

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

单位：元

| | 2023 年度 | | | | 2022 年度 | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 696,215,270.03 | 376,926,367.76 | 799,536,614.60 | 1,281,463,446.71 | 487,835,861.17 | 446,636,407.57 | 665,491,059.08 | 636,698,181.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 41,816,374.29 | 15,998,282.57 | 14,893,708.65 | -27,745,226.23 | 40,450,172.92 | 36,780,367.00 | 25,616,830.66 | -1,115,595,202.94 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

适用 不适用

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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 信息技术服务及软件 | 1,377,955,484.35 | 948,012,003.34 | 31.20% | -3.74% | -5.21% | 1.07% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 1,776,186,214.75 | 1,558,768,398.27 | 12.24% | 120.61% | 122.22% | -0.64% |
| 分产品 | | | | | | |
| 一、软件及服务 | 1,211,706,049.52 | 880,596,327.83 | 27.33% | -4.33% | -6.40% | 1.61% |
| 其中：行业云 | 1,056,033,293.68 | 764,591,262.00 | 27.60% | 1.23% | -0.87% | 1.54% |
| 软硬一体化解决方案 | 155,672,755.84 | 116,005,065.83 | 25.48% | -30.31% | -31.56% | 1.37% |
| 二、智能计算产品 | 1,776,186,214.75 | 1,558,768,398.27 | 12.24% | 120.61% | 122.22% | -0.64% |
| 三、其他 | 166,249,434.83 | 67,415,675.51 | 59.45% | 0.78% | 13.60% | -4.58% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 35,917,344.29 | 22,444,000.98 | 37.51% | -5.38% | -1.94% | -2.20% |
| 华北地区 | 1,104,441,002.55 | 905,118,872.71 | 18.05% | 320.25% | 445.89% | -18.86% |
| 华东地区 | 440,592,188.13 | 368,813,674.89 | 16.29% | 125.25% | 195.02% | -19.80% |
| 中南地区 | 868,984,054.28 | 677,868,999.66 | 21.99% | -9.41% | -7.42% | -1.68% |
| 西南地区 | 594,375,203.20 | 461,728,744.16 | 22.32% | -10.64% | -21.04% | 10.23% |
| 西北地区 | 101,442,342.16 | 68,276,677.78 | 32.69% | 3.06% | -2.52% | 3.84% |
| 港澳台及国外 | 8,389,564.49 | 2,529,431.43 | 69.85% | -51.86% | 179.21% | -24.95% |
| 分销售模式 | | | | | | |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|------------------|-----|----|--------|--------|---------|
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 销售量 | 台 | 24,187 | 8,094 | 198.83% |
| | 生产量 | 台 | 23,960 | 10,928 | 119.25% |
| | 库存量 | 台 | 7,084 | 7,311 | -3.10% |
| | | | | | |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要系随着客户订单的增加，公司计算机、通信和其他电子设备制造业的销售收入同比大幅上升，产量和销量都相应增加的影响所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------------------|----|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 信息技术服务及软件 | | 948,012,003.34 | 37.82% | 1,000,148,900.23 | 58.78% | -5.21% |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | | 1,558,768,398.27 | 62.18% | 701,439,862.12 | 41.22% | 122.22% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|-----------|----|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 一、软件及服务 | | 880,596,327.83 | 35.13% | 940,806,148.54 | 55.29% | -6.40% |
| 其中：行业云 | | 764,591,262.00 | 30.50% | 771,297,129.29 | 45.33% | -0.87% |
| 软硬一体化解决方案 | | 116,005,065.83 | 4.63% | 169,509,019.25 | 9.96% | -31.56% |
| 二、智能计算产品 | | 1,558,768,398.27 | 62.18% | 701,439,862.12 | 41.22% | 122.22% |
| 三、其他 | | 67,415,675.51 | 2.69% | 59,342,751.69 | 3.49% | 13.60% |

说明

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------|------|---------|------|---------|------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

报告期内，公司合并范围增加情况如下：

- 1、本期新设子公司甘肃拓维云创信息技术有限责任公司，持股 100%；
- 2、本期新设子公司开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司，持股 76%；
- 3、本期新设子公司重庆芯鸿智算科技有限公司，持股 100%。

报告期内，公司合并范围减少情况如下：

- 1、本期注销子公司湖南火溶信息科技有限公司；

2、本期转让持有的哈尔滨至双科技有限公司 60% 股权，哈尔滨至双科技有限公司不再纳入公司合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,623,417,409.90 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 51.47% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 5.21% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|--------------------|------------------|-----------|
| 1 | 中国电信集团有限公司 | 826,923,062.73 | 26.22% |
| 2 | 华为投资控股有限公司 | 270,304,324.56 | 8.57% |
| 3 | 上海商汤科技开发有限公司 | 203,846,940.83 | 6.46% |
| 4 | 贵安新区大数据科创城产业集群有限公司 | 164,253,231.31 | 5.21% |
| 5 | 中国联合网络通信有限公司 | 158,089,850.47 | 5.01% |
| 合计 | -- | 1,623,417,409.90 | 51.47% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,636,035,286.26 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 75.82% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|------------------|------------------|-----------|
| 1 | 华为投资控股有限公司 | 1,369,211,988.67 | 63.46% |
| 2 | 北京中嘉汇溪科技有限公司 | 106,194,690.26 | 4.92% |
| 3 | 宁畅信息产业（北京）有限公司 | 95,613,185.84 | 4.43% |
| 4 | 北京华鲲振宇智能科技有限责任公司 | 33,650,619.41 | 1.56% |
| 5 | EA SWISS SARL | 31,364,802.08 | 1.45% |
| 合计 | -- | 1,636,035,286.26 | 75.82% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| 销售费用 | 134,045,382.70 | 176,589,058.79 | -24.09% | 主要系非战略业务调整及人员优化带来销 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|-----------|--|
| | | | | 售人员规模下降及广告推广支出减少的影响所致 |
| 管理费用 | 237,177,180.16 | 273,455,312.19 | -13.27% | 主要系非战略业务调整及人员优化带来管理人员规模下降及公司处置部分园区土地及房产带来折旧摊销费用同比减少的影响所致 |
| 财务费用 | 8,807,943.29 | -523,136.06 | 1,783.68% | 主要系银行借款规模增加带来的利息支出增加所致 |
| 研发费用 | 195,910,470.80 | 189,441,996.16 | 3.41% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|--------------|--|---|--|---|
| 在鸿蒙 OS 平台发行版 | 基于 OpenHarmony 开源代码和基础框架，针对教育、考试、交通、工业互联网四大行业的特性及需求，研发基于 OpenHarmony 的行业发行版。 | 1. 行业发行版：率先在国内发布教育行业发行版和交通行业发行版。 2. 产品：研发出学生智能终端和交通控制器两款产品。 3. 行业解决方案：打造鸿蒙智慧校园和鸿蒙智慧隧道两个行业解决方案。 4. 结合省重大科技专项打造工业发行版 | 1. 通过发行版打造具有自主知识产权的智能新硬件。 2. 打造行业生态，争取用 2-3 年时间成为行业的数字底座。 3. 在行业标准层面形成突破，与教育部、交通部、行业主要协会、行业头部厂家共同打造标准。 | 1. 成为公司数字化转型的技术底座。 2. 成为鸿蒙生态的领军企业，对 AIOT 产业形成行业引领，成为公司未来持续增长的强劲动力。 |
| 餐厅大亨 | 结合当前市场趋势和类型产品的发展，制作一个结合模拟经营和 4X 类策略的产品。 | 按项目节奏做留存测试，符合产品数据目标，目前已进入线上调优阶段。 | 实现产品的商业化目标，丰富公司同类型产品研发及发行，最终实现高净值。 | 提升公司在游戏行业的核心竞争力。 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 978 | 1,122 | -12.83% |
| 研发人员数量占比 | 17.92% | 27.91% | -9.99% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 640 | 707 | -9.48% |
| 硕士 | 65 | 77 | -15.58% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 349 | 446 | -21.75% |
| 30~40 岁 | 441 | 511 | -13.70% |

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 258,305,300.91 | 275,682,472.67 | -6.30% |

| | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|
| 研发投入占营业收入比例 | 8.19% | 12.33% | -4.14% |
| 研发投入资本化的金额 (元) | 62,394,830.11 | 86,240,476.51 | -27.65% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 24.16% | 31.28% | -7.12% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要系非战略业务研发投入同比下降导致研发投入总额同比下降，且本年智能计算产品销售收入大幅上升带来公司营业收入同比增长的影响所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

主要系非战略业务资本化研发投入同比下降的影响所致。

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

单位：元

| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
|-------------------|---------------|---|-------|
| 拓维梧桐 PaaS 平台 v3.0 | 4,336,040.51 | 主要提供一站式云原生解决方案，满足多云集群管理、云原生应用管理、应用持续交付、研发自动化、数字资产管理、国产化/信创迁移等多个核心业务场景，助力企业全面实现数字化转型。 | 研发已完成 |
| 移动无纸化会议系统 V4.0 | 10,564,489.19 | 主要是为大型央企、国企、党政机关、事业单位、金融机构和高校等核心管理层现场会议而量身定制的会议管理软件，产品全面满足政企单位对信创安全可控的需求，为用户提供环保、高效、安全、智能的会议新模式 | 研发已完成 |
| 数智易合同管理平台 V1.0 | 9,833,192.59 | 主要依托文本协作、流程引擎、报表引擎、智能引擎四大核心能力，为大中型企业构建合同起草、审批、签署、归档、履行、关闭的全生命周期管理平台，叠加全场景的 AI 智能应用，推进企业合同管理数字化转型与智能化升级，激活合同数据资产，驱动合同商业价值变现。 | 研发已完成 |
| 云考试 SaaS 平台 V1.0 | 8,139,862.17 | 是基于互联网技术为用户提供的高效、安全、稳定的远程在线考试系统。平台支持多频次、多分支、碎片化、自助式考试，不受时间与地 | 研发已完成 |

| | | | |
|--------------------------|--------------|--|-------|
| | | 点限制；AI 视频监控技术+人工监考相结合，防止考生作弊，维护考试公平。平台包含报名、缴费、题库、组卷制卷、考务管理、视频监控、在线考试、网上评卷、成绩管理、证书管理等系统功能，高效、便捷地帮助客户以最少的精力，完成考前、考中、考后的全流程全周期管理。 | |
| 海云天中考口语智能评分系统 V1.0 | 5,884,380.76 | 满足初中学业英语口语考试的智能评分，通过对考生的口语音频文件进行自动评分，与人工评卷相互辅助，通过评卷业务应用与 AI 引擎的交互，实现 AI 评分。 | 研发已完成 |
| 学业水平评估及教学过程质量综合监测系统 V1.0 | 3,814,037.58 | 通过经典的统计理论和方法，结合公司丰富的教育与测评经验，对基础教育阶段学生考试成绩进行分析，并以报表报告展示结果，涵盖小、中、高各阶段的考试分析。对教育机构提供专业意见，帮助区域教育整体学业成绩的提升。 | 研发已完成 |
| 学习分析引擎及个性化学习支持服务系统 V1.0 | 4,887,854.14 | 提供知识点库管理、题库管理、出卷阅卷管理、考试分析、综合管理等模块，让学校教师、学校管理人员、学生、家长通过平台完成相应的教学、管理、分析等工作。 | 研发已完成 |
| 教育规划及决策支持系统 V1.0 | 5,179,231.10 | 利用基础数据库集成学籍系统、教师人才系统、资产管理系统、OA 系统、云课堂系统、学业质量管理系统的的基础数据，形成如下功能：统一门户、统一登录、学生分析、教职工分析、学校分析等。 | 研发已完成 |
| 海云天新高考志愿管理平台 V2.0 | 2,536,118.11 | 该软件填报具备以下功能：考生登录填报志愿信息、招生计划查询、历史数据查询，考试院查看考生成绩、查看录取名单、查看志愿填报统计，可支持 10000 并发用户、确保 100 万考生同时在线。 | 研发已完成 |
| 海云天新高考网上报名系统 V2.0 | 1,874,756.95 | 提升考试院考生报名管理工作效率，满足考生高考报名的新需求，具备以下功能：考生登录缴费、考试院报名统计、审核、退费、补报名等，可支持 10000 并发用户，确保 100 万考生同时在线。 | 研发已完成 |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---|-------|
| 海云天智能评卷系统（新锐版）V1.0 | 1,814,010.62 | 应用于教育考试院，主要功能：考试和科目创建、考生信息登录管理、答题卡扫描认证、自动评分和手动评分设置、手动评分和评分审核、考试结果反馈、数据分析和报告等。 | 研发过程中 |
| 海云天智能考试环境测试系统[简称：环境测试系统]V1.0 | 2,213,723.83 | 面向高校、计算机培训中心，主要功能：创建测试任务、维护考点考场、生成考点考场注册码、环境测试报告管理等。 | 研发过程中 |
| 海云天网上评卷系统软件（离线版）V1.0 | 2,415,278.92 | 应用于教育考试领域，主要功能：系统安装部署采用离线导入导出方式进行数据交互，考生信息及图片加密打包后导入离线评卷客户端，提供按钮给分、传统键盘给分，支持培训卷，可查看培训记录，支持提交雷同卷、问题卷，支持回评，支持手工备份和系统自动备份功能。 | 研发过程中 |
| 餐厅大亨 | 37,828,355.67 | 《餐厅大亨》锚定全球份额最大品类（SLG类）市场，在研发初期就联合诸多好莱坞动画工作室，使用大量影视级动画美术资源和渲染技术，目前已处于线上调优阶段 | 研发已完成 |
| 方舟：英雄黎明 | 5,783,800.00 | 研发终止 | 研发终止 |
| 基于 OpenHarmony Niobe 北向应用实验箱软件 V1.0 | 8,530,820.26 | 提供鸿蒙应用开发实践教学的整体解决方案，内置 OpenHarmony 操作系统标准版本，可用于物联网、人工智能、操作系统等技术领域的编程教学实验，适合高校、职教课堂教学。 | 研发过程中 |
| 教育可信专属终端软件 V1.0 | 4,791,591.51 | 完成在鸿学生终端产品研发，实现基于开源鸿蒙的智慧校园解决方案和商业模式探索。 | 研发过程中 |
| 在鸿车道智能控制器验证版软件 V1.0 | 840,747.89 | 1、基于 L2 硬件平台完善公路在鸿 OS 架构；2、联合打造开源鸿蒙云网收费站解决方案。 | 研发过程中 |
| 在鸿隧道智能控制器软件 V1.0 | 2,091,048.15 | 采用分板设计，IO 板可按部署需求灵活扩展；运用自研分布式软总线实现多个控制器间本地组网和协同控制。 | 研发过程中 |
| 开鸿操作系统 v1.0 | 37,946,299.89 | 基于 OpenHarmony 开源代码和基础框架，针对教育、考试、交通、工业互联网四大行业的特性及需求，研发基于 OpenHarmony 的行业发行版。 | 研发已完成 |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,898,269,248.87 | 2,506,045,711.70 | 15.65% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,068,152,654.55 | 2,819,830,984.19 | 44.27% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,169,883,405.68 | -313,785,272.49 | -272.83% |
| 投资活动现金流入小计 | 2,453,397,145.08 | 1,851,142,097.47 | 32.53% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,056,307,573.53 | 2,008,551,041.48 | 2.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 397,089,571.55 | -157,408,944.01 | 352.27% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,551,304,961.04 | 766,929,595.40 | 232.66% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,485,525,934.06 | 511,200,149.06 | 190.60% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,065,779,026.98 | 255,729,446.34 | 316.76% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 292,887,765.71 | -216,876,976.83 | 235.05% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流出同比上升 44.27%，主要系智能计算业务经营性资金占用导致采购付款相应增加所致；

投资活动现金流入同比上升 32.53%，主要系收回理财本金及收益带来的资金流入增加的影响所致；

筹资活动现金流入同比上升 232.66%，主要系本期银行借款带来的资金流入增加的影响所致；

筹资活动现金流出同比上升 190.60%，主要系本期偿还银行借款带来的资金流出增加的影响所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为负的主要原因系公司采购端向主要供应商付款的账期相对较短，而销售端主要客户回款周期较长；且报告期随着收入规模的增长，带来采购备货增加。

详见附注“第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 70、（1）现金流量表补充资料”。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 12,597,372.46 | 20.80% | 主要系计提联营企业投资收益，理财产品收益、取得其他非流动金融资产的股利收入的影响所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 3,454,743.30 | 5.71% | 主要系持有其他非流动金融资产和交易性金融资产的公允价值变动所致 | 否 |
| 资产减值 | -37,100,149.55 | -61.27% | 主要系根据公司政策计提的商誉、存货、开发支出、合同资产减值准备等 | 否 |

| | | | | |
|--------|--------------|--------|--|---|
| 营业外收入 | 455,301.43 | 0.75% | 主要系无法支付的应付款项及罚款收入等 | 否 |
| 营业外支出 | 2,725,553.11 | 4.50% | 主要系非流动资产毁损报废损失、捐赠支出等 | 否 |
| 信用减值损失 | -168,328.75 | -0.28% | 主要系根据公司政策计提的应收账款、长期应收款、其他应收款、应收票据的坏账准备及财务担保合同减值准备等 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,104,855,788.48 | 20.90% | 841,208,063.40 | 18.70% | 2.20% | 主要系本期赎回理财的影响所致 |
| 应收账款 | 1,083,463,911.96 | 20.49% | 405,096,422.03 | 9.01% | 11.48% | 主要系随着收入规模的增加，带来应收款项的增加所致 |
| 合同资产 | 12,796,092.08 | 0.24% | 24,312,974.22 | 0.54% | -0.30% | |
| 存货 | 926,806,942.19 | 17.53% | 867,170,147.36 | 19.28% | -1.75% | |
| 投资性房地产 | 38,632,368.90 | 0.73% | 46,731,299.46 | 1.04% | -0.31% | |
| 长期股权投资 | 54,703,859.11 | 1.03% | 52,360,546.18 | 1.16% | -0.13% | |
| 固定资产 | 105,617,581.89 | 2.00% | 120,003,535.97 | 2.67% | -0.67% | |
| 在建工程 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 使用权资产 | 34,271,553.01 | 0.65% | 25,518,176.19 | 0.57% | 0.08% | |
| 短期借款 | 1,233,842,195.66 | 23.34% | 465,361,992.69 | 10.35% | 12.99% | 主要系银行借款规模增加所致 |
| 合同负债 | 129,662,946.70 | 2.45% | 279,844,219.81 | 6.22% | -3.77% | |
| 长期借款 | 275,128,828.45 | 5.20% | 185,165,694.44 | 4.12% | 1.08% | 主要系银行借款规模增加所致 |
| 租赁负债 | 20,101,512.04 | 0.38% | 10,505,512.48 | 0.23% | 0.15% | |

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 472,832,804.67 | 3,402,076.01 | | | 1,955,000,000.00 | 2,355,145,561.67 | | 76,089,319.01 |
| 4. 其他权益工具投资 | 7,629,429.12 | | 93,408.30 | | | | | 7,722,837.42 |
| 其他非流动金融资产 | 51,862,845.42 | 52,667.29 | | | | 475,764.17 | 299,305.46 | 51,739,054.00 |
| 应收款项融资 | 18,233,849.37 | | | | | 11,932,767.93 | | 6,301,081.44 |
| 上述合计 | 550,558,928.58 | 3,454,743.30 | 93,408.30 | 0.00 | 1,955,000,000.00 | 2,367,554,093.77 | 299,305.46 | 141,852,291.87 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

其他变动主要系汇率变动的影响所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末 | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 80,855,815.36 | 80,855,815.36 | 保证金、冻结 | 见第十节、七、1、货币资金 |
| 其他非流动资产 | 31,376,833.33 | 31,376,833.33 | 质押、抵押 | 见第十节、七、24、其他非流动资产 |
| 无形资产 | 8,400,000.00 | 6,090,000.00 | 质押 | 质押借款 |
| 合计 | 120,632,648.69 | 118,322,648.69 | | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 310,559,583.33 | 221,020,000.00 | 40.51% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|---------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021 | 非公开发行股票 | 91,035.69 | 91,035.69 | 13,135.05 | 52,501.73 | 0 | 21,644.71 | 23.78% | 38,183.15 | 存放于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 91,035.69 | 91,035.69 | 13,135.05 | 52,501.73 | 0 | 21,644.71 | 23.78% | 38,183.15 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2400号）文核准，本公司于2021年9月30日向特定对象非公开发行普通股（A股）股票147,250,800股，发行价格为每股人民币6.22元。募集资金总额91,590.00万元，扣除保荐承销费及其他发行费用905.12万元（不含税）后，募集资金净额为90,684.88万元；公司2022年3月23日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，变更后募集资金净额为91,035.69万元。

公司2023年12月20日召开了第八届董事会第十七次会议及第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点及募集资金专户的议案》，为进一步提高募集资金使用效率和推进募投项目实施进度，以及更加符合募投项目实际使用需要，公司决定对部分募投项目增加实施主体和实施地点，募投项目其他内容均不发生变化，具体情况见募集资金承诺项目情况表。

截至2023年12月31日，募集资金累计投入52,501.73万元，尚未使用的金额为38,183.15万元。募集资金专户存储41,478.86万元，其中募集资金38,183.15万元，扣除手续费后专户存储累计利息收入净额为3,295.71万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|---|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 行业智慧云解决方案研发项目 | 是 | 32,217.73 | 37,862.44 | 7,631.34 | 16,319.25 | 43.10% | 2024年12月31日 | 1,203.7 | 不适用 | 否 |
| 基石研究院建设项目 | 是 | 21,107.63 | 6,900 | 62.28 | 179.84 | 2.61% | 2024年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 销售及服务体系建设项目 | 是 | 10,397.08 | 3,310.81 | 588.16 | 1,539.28 | 46.49% | 2024年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 基于鸿蒙的行业发行版研发项目 | 是 | | 16,000 | 4,853.27 | 7,449 | 46.56% | 2025年05月01日 | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 26,962.44 | 26,962.44 | | 27,014.36 | 100.19% | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 90,684.88 | 91,035.69 | 13,135.05 | 52,501.73 | -- | -- | 1,203.7 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 90,684.88 | 91,035.69 | 13,135.05 | 52,501.73 | -- | -- | 1,203.7 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | <p>1、行业智慧云解决方案研发项目 主要原因系受经济环境影响，短期内行业景气度下滑、增速放缓，项目建设周期有所延长。</p> <p>2、基石研究院建设项目 本项目主要为实现公司研发升级转型战略目标，紧跟新一代信息技术前沿和国产化趋势，构建拓维自身的技术底座——统一的行业应用平台，为公司各产品线提供技术支撑和基础。因此，本项目不对外销售产品，即不产生直接经济效益。</p> <p>3、销售及服务体系建设项目 本项目将对现有销售与服务体系进行全面、系统性升级，建设遍布全国、功能更强大、服务水平更高的销售与服务体系，将大幅度提升公司的市场覆盖水平，提升公司服务响应能力和销售服务体系运行效率，带动公司整体经营能力的持续提升。本项目不直接形成产品及对外销售，不产生直接经济效益。</p> <p>4、基于鸿蒙的行业发行版研发项目 项目目前在建设期，暂未产生收益。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 行性发生重大变化的情况说明 | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 报告期内发生 公司 2023 年 12 月 20 日召开了第八届董事会第十七次会议及第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点及募集资金专户的议案》，为进一步提高募集资金使用效率和推进募投项目实施进度，以及更加符合募投项目实际使用需要，公司决定对部分募投项目增加实施主体和实施地点，募投项目其他内容均不发生变化，具体情况如下： 1、行业智慧云解决方案研发项目原实施主体拓维信息系统股份有限公司，原实施地点长沙；新增实施主体深圳市海云天科技股份有限公司，新增实施地点深圳； 2、销售及服务体系建设项目原实施主体拓维信息系统股份有限公司，原实施地点长沙；新增实施主体重庆芯鸿智算科技有限公司，新增实施地点重庆； 3、基于鸿蒙的行业发行版研发项目原实施主体湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司，原实施地点长沙，新增实施主体开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司，新增实施地点深圳。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 以前年度发生 公司 2022 年 3 月 23 日召开第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司对现有的募投项目予以调整并变更募集资金用途，新增一个由公司子公司湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司执行的募集资金投资项目“基于鸿蒙的行业发行版研发项目”，投资额为 16,000.00 万元；公司原执行的投资项目“行业智慧云解决方案研发项目”、“基石研究院建设项目”、“销售及服务体系建设项目”投资金额分别变更为 37,862.44 万元、6,900.00 万元、3,310.81 万元。公司 2023 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，受社会经济、宏观环境等客观因素的影响，公司行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目和销售及服务体系建设项目在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，拟将上述募投项目达到预定可使用状态的时间调整至 2024 年 12 月 31 日。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 截至 2021 年 9 月 30 日募集资金到位前，本公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 4,991.05 万元。2021 年 10 月 9 日本公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 4,991.05 万元。具体情况如下： 行业智慧云解决方案研发项目置换 4,514.64 万元；销售及服务体系建设项目置换 476.42 万元，合计置换 4991.05 万元。 上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了致同专字（2021）第 110A016669 号《关于拓维信息系统股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。本公司监事会、独立董事、保荐人发表了明确同意意见。本公司已将上述资金由募集资金专户转入本公司其他银行账户。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现 | 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 以大额存单方式放在银行金融机构，金额为人民币 26,904.71 万元；其余部分在募集资金专户以活期存款形式存放，金额为人民币 14,574.15 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金承诺投资总额变更后比变更前多 350.81 万元，主要为募集资金增加的利息。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额 (2) | 截至期末投资进度 (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|--------------------|------------|------------------|------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 行业智慧云解决方案研发项目 | 行业智慧云解决方案研发项目 | 37,862.44 | 7,631.34 | 16,319.25 | 43.10% | 2024年12月31日 | 1,203.7 | 不适用 | 否 |
| 基石研究院建设项目 | 基石研究院建设项目 | 6,900 | 62.28 | 179.84 | 2.61% | 2024年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 销售及服务体系建设项目 | 销售及服务体系建设项目 | 3,310.81 | 588.16 | 1,539.28 | 46.49% | 2024年12月31日 | | 不适用 | 否 |
| 基于鸿蒙的行业发行版研发项目 | 基石研究院建设项目、销售及服务体系建设项目 | 16,000 | 4,853.27 | 7,449 | 46.56% | 2025年05月01日 | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 64,073.25 | 13,135.05 | 25,487.37 | -- | -- | 1,203.7 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | <p>变更原因： 受社会经济、宏观环境等客观因素的影响，公司行业智慧云解决方案研发项目、基石研究院建设项目和销售及服务体系建设项目在设备采购、人员投入等各方面受到了一定程度上的制约，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为继续推进公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，公司结合实际情况，充分考虑项目建设周期，经审慎判断，拟将上述募投项目达到预定可使用状态的时间调整至2024年12月31日。</p> <p>决策程序： 公司于2023年4月27日召开第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不变更的情况下，根据目前募投项目的实施进</p> | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | 度，对募投项目进行延期。 以上内容公司已严格按照信息披露要求进行披露。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 深圳市海天科技股份有限公司 | 子公司 | 教育测评 | 66,888,000.00 | 613,669,689.88 | 381,160,782.19 | 402,691,253.15 | 65,807,489.69 | 63,056,757.38 |
| 上海火溶信息科技有限公司 | 子公司 | 手机游戏 | 35,000,000.00 | 154,935,822.64 | 95,330,447.91 | 102,338,488.51 | 15,140,422.71 | 12,879,968.32 |
| 贵州云上鲲鹏科技有限公司 | 子公司 | 智能计算产品 | 100,000,000.00 | 474,677,810.65 | 177,332,895.21 | 430,151,312.44 | 49,897,109.66 | 43,097,019.19 |
| 湖南湘江鲲鹏信息科技有限公司 | 子公司 | 智能计算产品 | 500,000,000.00 | 1,555,841,889.16 | 507,341,685.69 | 1,553,108,743.15 | 659,014.51 | 542,757.20 |
| 湖南拓维云创科技有限责任公司 | 子公司 | 软件开发 | 50,000,000.00 | 171,017,734.48 | 15,408,796.92 | 278,242,943.20 | 12,806,333.50 | 13,019,965.13 |
| 湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司 | 子公司 | 人工智能软件开发 | 210,526,316.00 | 203,317,629.63 | 194,261,579.26 | 10,251,105.67 | 13,416,909.61 | 13,401,247.35 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 甘肃拓维云创信息技术有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |

| | | |
|--------------------|------|-------|
| 开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 重庆芯鸿智算科技有限公司 | 投资设立 | 无重大影响 |
| 湖南火溶信息科技有限公司 | 注销 | 无重大影响 |
| 哈尔滨至双科技有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

(1) 深圳市海云天科技股份有限公司，注册资本 6,688.88 万元，持股 100%。报告期内，该公司合并营业收入 40,269.13 万元，合并净利润 6,305.68 万元。

(2) 上海火溶信息科技有限公司，注册资本 3,500.00 万元，持股 100%。报告期内，该公司合并营业收入 10,233.85 万元，合并净利润 1,288.00 万元。

(3) 贵州云上鲲鹏科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，持股 70.00%。报告期内，该公司营业收入 43,015.13 万元，净利润 4,309.70 万元。

(4) 湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司，注册资本 50,000.00 万元，持股 90.00%。报告期内，该公司营业收入 155,310.87 万元，净利润 54.28 万元。

(5) 湖南拓维云创科技有限责任公司，注册资本 5,000.00 万元，持股 100%。报告期内，该公司营业收入 27,824.29 万元，净利润-1,302.00 万元。

(6) 湖南开鸿智谷数字产业发展有限公司，注册资本 21,052.60 万元，持股 76%。报告期内，该公司营业收入 1,025.11 万元，净利润-1,340.12 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和发展趋势

1. 从党政信创到行业信创，政策利好下信创产业迎来高速增长

二十大以后，自主安全与科技创新上升为国家战略底座，吹响了信创产业发展的新号角。2023 年，在经过过去三年党政领域的试点后，信创产业正逐步从党政领域过渡到行业领域，不仅迎来了高速发展阶段，还形成了包括硬件、软件、应用系统等在内的完整产业链，成为了国家重大战略和构筑数字经济的重要基石。

在技术与政策双驱动下，信创产业未来将迎来快速发展：一方面，随着以 ChatGPT 为代表的 AIGC 快速突破，国内多家科技企业密集推出人工智能大模型，人工智能技术成为了许多产业创新发展的突破口。据亿欧智库指出，以大模型为代表的生成式 AI 将逐步重塑生产力，为信创产业发展打开全新的空间，AIGC 将进一步助推信创产品在各垂直行业的深入应用，2026 年全球 AI 计算市场规模将达 346.6 亿美元，其中生成式 AI 计算市场规模将达到 109.9 亿美元。另一方面，国家对支持信创行业发展的力度持续加强，出台了《推动信创产业发展规划》等系列政策，明确了信创行业的发展方向。发改委《“十四五”推进国家政务信息化规划》要求，到 2025 年，国家电子政务网要基本实现政务信息化的安全可靠应用，这意味着 2025 年行政办公及电子政务系统将全部完成国产化升级。随着国产 IT 基础设施和软硬件适配进度的加快，在政策利好、市场放开的背景下，国内信创体系加速沿“2+8+N”方向发展，信创应用将从党政领域向全领域转化，金融、电信、电力、医疗、教育、医疗等板块有望全面铺开，形成信创应用发展新格局。据艾瑞预测，未来几年中国信创市场整体规模仍将保持 30%以上的年增长。

2. 数字中国战略全面深化落地，市场迎来蓬勃发展期

二十大后，随着《数字中国建设整体布局规划》正式发布，数字中国、网络强国战略迎来全面落地，数字化建设工作被纳入党政干部考核评价体系，各行各业处于了数字化产业发展的黄金赛道。国家相关部委多次印发文件支持重点领域的数字化建设：2024 年 1 月，国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，聚焦 12 个行业和领域，明确发挥数据要素价值的典型场景，推动激活数据素潜能。两会期间，《2024 政府工作报告》指出，要深入推进数字经济创新发展，制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。

随着数据成为数字中国战略落地的关键生产要素，软件成为驱动数据、创造经济价值的生产工具，也迎来了前所未有的数字化浪潮和行业机遇：在交通行业，交通运输部等五部门于 2023 年 3 月联合印发《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》，建成安全、便捷、高效、绿色、经济的实体公路和数字孪生公路两个体系；在教育行业，教育部、国家发展改革委等部门关于印发《职业教育产教融合赋能提升行动实施方案（2023—2025 年）》进一步深化产教融合、校企合作，通过一系列举措推动教育数字化深入发展；在工业制造行业，工业和信息化部等八部门发布《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》提出，到 2027 年，传统制造业高端化、智能化、绿色化、融合化发展水平明显提升，在全球产业分工中的地位和竞争力进一步巩固增强。根据 MarketsandMarkets 发布的报告显示，全球数字化转型市场规模预计将从 2022 年的 5945 亿美元增长到 2027 年的 15489 亿美元，在预测期内将以 21.1% 的复合年增长率（CAGR）增长。在此背景下，行业应用以及云服务、国产软件应用、数字化研究和咨询服务、硬件集成以及数字化解决方案等政企数字化市场将迈入快速发展阶段。

3. AI 技术发展加速行业格局重塑，推动人工智能产业集群发展

2024 年 2 月，OpenAI 正式推出第一款虚拟影像制作模式——Sora，以 ChatGPT、Sora 为代表的生成式人工智能（AIGC）迎来了快速发展。作为战略性新兴产业，人工智能的发展受到国家的高度关注：2023 年 12 月，中央经济工作会议指出，“要大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展”。《2024 政府工作报告》指出，要深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。随着 AI 技术的逐步成熟，人工智能迎来了技术与政策催化的加速发展期，未来，AI 在科技研发、企业服务和行业领域的创新应用将引发新一轮产业变革。

随着 AIGC 热潮的加速爆发，人工智能在企业的数字化转型和升级迭代中也将扮演更加重要的角色。在 AI+行业应用领域，国产 AI 大模型已经在教育、医疗、汽车、办公、工业、智能硬件等 B 端和 C 端落地应用，未来将向更多行业加速渗透；在 AI+硬件领域，国内已经形成了包括芯片、图形处理器、神经网络处理器、专用集成电路、智能传感器、智能机器人、服务器、PC 机等智能化产品，市场前景广阔。据市场研究公司 Gartner 预测，到 2024 年，超过 50% 的 PC 将搭载 AI 芯片。据央视财经指出，到 2035 年，我国人工智能产业规模为 1.73 万亿元，全球占比达 30.6%。

4. 开源鸿蒙迎来生态应用的爆发期，有望带来商业化的加速发展

作为面向全场景、全连接、全智能时代的下一代操作系统，开源鸿蒙自 2020 年面世以来取得了快速发展。2023 年 8 月，华为发布“Harmony NEXT”，NEXT 作为独立系统去掉了传统的 Linux 内核以及 AOSP 等代码，将会在 2024 年面向所有开发者开放，届时鸿蒙生态将由基于安卓生态的覆盖逐步转向自主原生应用和原生体验的领域。《2024 政府工作报告》中指出，要加快推动高水平科技自立自强，全面提升自主创新能力，强化基础研究系统布局，推进关键核心技术协同攻关，加强颠覆性技术和前沿技术研究。

在技术发展、政策支持不断加码的背景下，2024 年将成为鸿蒙生态行业应用加速开发、实现全面发展的一年，开源鸿蒙将迎来行业全面突破与技术发展的新拐点。TechInsights 预测，随着 2024 年全球智能手机销量的稳步提升，华为鸿蒙操作系统的市场份额将进一步扩大，鸿蒙 Harmony OS 将有望取代苹果 iOS，成为中国市场上第二大智能手机操作系

统。据 IDC 预测，预计 2027 年中国 PC 端操作系统市场规模约 532 亿元，国产渗透率约 20%，中国智能手机操作系统市场规模约 915 亿元，鸿蒙 OS 移动端渗透率有望超过 16%。

（二）公司发展战略

面向自主创新、数字中国、人工智能+等国家战略带来的持续性发展机遇，公司将持续与国家同频共振、与华为进一步深化战略合作，依托“开源鸿蒙、昇腾、鲲鹏、云”四项关键核心技术底座，进一步拉通公司软硬件能力及 28 年来在重点行业累积的数字化技术与经验，重点聚焦“AI+鸿蒙”主航道，不断加大研发投入，构建具有核心竞争力的产品体系，深化公司的护城河。同时，公司将强化内外部能力整合与拉通，进一步聚焦资源打造重点产品、针对重点行业及区域做饱和式拓展与进攻。

在产品打造方面，公司将聚焦“AI+鸿蒙”，拉通行业能力，打造基于“AI+鸿蒙”的差异化软硬件产品矩阵，包括行业专用大型模型、一体化行业服务器以及开源鸿蒙试验箱、鸿蒙控制器、鸿蒙 PC 等；面向重点区域，公司将深化“品牌+平台+生态”区域与渠道布局，在湖南、贵州、甘肃、重庆等既有核心地区的业务覆盖，并积极探索新的市场领域，成立华东、华南、北京、山东四大区域，进一步深化全国业务布局；面向重点行业，公司将聚焦数字政府、运营商、教育、交通等传统优势行业，进一步推动内部各项业务的渠道、能力资源复用，力争实现重点行业的全业务布局。与此同时，公司将坚定不移地推动奋斗者文化在经营与组织管理中的全方位落地，强化组织变革与激活，力争锻造一支能力更强、更有战斗力的奋斗者队伍，为公司战略落地提供组织保障。

（三）2024 年经营计划

围绕公司战略愿景和落地路径，2024 年公司在业务发展方面的经营计划如下：

1. 依托软硬一体 AI 技术能力底座，打造“AI+行业”创新性产品

公司较早就人工智能领域开展技术与应用布局，近年来更与华为建立了紧密的合作关系，目前是华为在人工智能领域“硬件+行业大模型+软件应用”三位一体全产业链合作伙伴。2024 年，公司一方面将以昇腾 AI、盘古大模型等技术为底座，以客户需求为核心，针对重点行业的特定需求，定制化研发面向行业场景的软硬件产品，包括液冷服务器、行业一体机服务器底座、智能边缘设备等硬件产品，以及行业大模型、训练/推理加速平台等软件产品，从而丰富自有产品矩阵；另一方面，公司还将充分发挥行业经验，加速人工智能在多个行业的创新应用，持续升级与推广高速 AI 收费稽核系统、RPA 稽核工单机器人、工业 AI 质检解决方案等人工智能产品及解决方案。此外，公司还将积极探索人工智能与开源鸿蒙的技术融合与创新应用，不断提升公司在 AI 领域的技术壁垒与护城河。

2. 加速开源鸿蒙商业推广，全面推动开鸿智谷“1+3+N”战略落地

2024 年，拓维信息旗下子公司开鸿智谷将秉持“成为具有国家影响力的根技术科技创新企业、行业终端开源鸿蒙国产操作系统领导者”的愿景，持续推进“1+3+N”战略落地：以“1”个在鸿蒙 OS 与在鸿蒙超级设备管理云平台为统一技术底座，通过打造在鸿蒙控制器、在鸿蒙试验箱、在鸿蒙行业平板/PC“3”款软硬一体核心设备，面向“N”个重点行业聚集南、北向生态，未来，公司将基于 HarmonyOS 开发服务商身份积极布局鸿蒙原生应用业务，为各行业应用提供迁移适配整体解决方案与产品服务，助推鸿蒙生态蓬勃发展。

2024 年，开鸿智谷将围绕交通、教育、智慧城市等多个行业深化全国布局。在交通领域，公司将针对隧道、收费站等关键场景，加速推进在鸿蒙控制器规模化应用及推广。在教育领域，公司将重点聚焦高校鸿蒙人才培养与 K12 鸿蒙智慧教室建设，联合华为及其他生态合作伙伴共同打造行业标杆案例，推动在鸿蒙试验箱加速实现商业闭环。在智慧城市领域，将与贵阳市贵安新区合作的鸿蒙感知城市为重点，拓展城市楼宇、园区、停车场、工地、水利等多元场景；此外，

开鸿智谷将进一步加大研发投入，针对垂类行业应用需求，积极开发鸿蒙 PC、教育类平板、工业巡检平板、智慧中控屏等多元化产品，与控制器、生态产品形成协同互动，为各行业提供更为丰富、全面的产品服务。

3. 构建软硬一体的差异化解决方案与配套服务能力

数字化服务一直是公司业务发展的核心驱动力，经过多年的积累，公司在数字咨询、云服务、企业管理软件及系统集成等领域已拥有丰富的经验和资源，形成了系统化的产品线和解决方案。面对市场需求的多样性和变化性，公司紧跟趋势，不断提升自身服务能力。2024 年，公司一方面将进一步聚焦“AI+鸿蒙”的战略方向，依托过往案例中积累的丰富信创迁移、适配及集约化建设能力，将国产化技术在更多的行业实现进一步推广与复用，并积极把握 AI 国产化需求带来的发展机遇，为客户提供精细化的 AI 算力算法调优服务以及定制化的 AI 解决方案；另一方面，公司将依托技术服务类业务的客户资源与行业覆盖优势，在开展技术服务类业务过程中强化咨询能力、战略售前能力以及项目交付能力的布局并进一步扩大技术服务类业务规模，为基于全栈国产化技术构建差异化服务能力做出更多积累与筹备。

4. 强化公司渠道体系建设，加码“品牌+平台+生态”区域布局

近年来，公司以国产化为抓手，相继在湖南长沙、贵州贵阳、甘肃兰州、重庆等地与地方政府合作成立基于国产智能计算业务及数字化转型业务的平台公司，通过带动当地软硬件产业生态聚集，推动公司智能计算业务在当地快速发展，同时也逐步带动了整体业务生态在当地进一步布局展开，形成了“品牌+平台+生态”的有效协同模式。2024 年，公司将持续推动“品牌+平台+生态”2.0 模式在区域层面的落地：一方面针对湖南、贵州、甘肃、重庆等公司重点区域，持续深化渠道建设，推动软件服务、开源鸿蒙等全业务深入落地。另一方面，公司将积极拓展新的市场机遇，构建覆盖江浙沪皖的华东大区、辐射大湾区及海南的华南大区，以及北京大区和山东大区，以实现更广泛的市场覆盖和业务布局。

（四）未来可能面临的风险

1. 技术创新风险

公司自 1996 年成立以来就立志做一家不断创新的科技企业，近年来围绕国家自主创新、万物互联时代浪潮，不断加大技术投入，面对不同行业场景进行产品研发与开展创新应用，可以说，技术创新和新产品开发对公司提升核心竞争力具有重要影响。未来，随着人工智能、开源鸿蒙、物联网、云计算等新兴技术的发展，公司所处 IT 行业技术迭代速度将越来越快，如果公司新产品的研发方向跟不上市场变化或无法满足客户需求，将对公司的进一步发展产生不利影响，技术本身的复杂性也将有可能致使公司技术创新出现失败的可能，为接下来公司的产品研发方向的确定、持续投入带来一定的风险与挑战。

2. 核心人员的投入与流失风险

公司所处行业属于智力密集型企业，对人才的需求量非常大，但高素质人才供应却相对不足。对于公司来说，人才不仅是公司发展 27 年以来最核心的资产，也是公司在 IT 这个多变的行业里，不断穿越周期、逆势破局、生生不息的密码源泉。面对行业人才短缺并存在一定程度的技术人才、管理人才流失的现象，公司多年来已培养了一批满足业务发展需要、符合未来战略发展诉求的高素质人才队伍，核心人员相对稳定，并于 2023 年引进多位高素质管理人才来补齐人才梯队。但随着市场规模的持续扩大、业务发展速度加一步提升，公司可能会面临人才短缺的问题，再加上行业对于人才的竞争趋于白热化，公司员工可能出现少量流动的情况。为了避免核心人员流失，公司通过多年的企业文化建设与管理实践，近年来在公司内部持续强化奋斗者文化，实施薪酬激励制度变革，采用股权激励、员工持股计划等激励方式，实现价值分配向奋斗者倾斜，与优秀员工共享公司发展成果。

3. 市场竞争风险

面向国产自主创新、人工智能、万物互联等时代浪潮，公司在国产智能计算、开源鸿蒙等领域布局较早，在人工智能领域与华为形成了全国唯一“AI 硬件+行业大模型+行业应用”全产业链合作，拥有较好的卡位优势与深厚的政企数字化经验沉淀优势。但由于 IT 行业存在竞争激烈且技术、产品迭代速度非常快的特性，未来公司很有可能会面临残酷的市场竞争。在此背景下，公司完成了组织架构调整，在全国区域与渠道布局上实现了统一客户界面，未来将持续提升经营管理水平，激发业务动能，强化公司的核心竞争力，构建公司产品与渠道的护城河。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|-------|----------|--------|----------|---------------|---|
| 2023 年 02 月 16 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 其他 | 机构投资者 | 公司最新战略布局和业务进展 | 拓维信息系统股份有限公司 2023 年 2 月 16 日投资者关系活动记录表 |
| 2023 年 05 月 20 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 其他 | 机构和个人投资者 | 520 企业开放日 | 拓维信息系统股份有限公司 2023 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表 |
| 2023 年 06 月 01 日 | 公司会议室 | 网络平台线上交流 | 其他 | 机构和个人投资者 | 业绩说明会 | 拓维信息系统股份有限公司 2023 年 6 月 01 日投资者关系活动记录表 |
| 2023 年 11 月 02 日 | 公司会议室 | 网络平台线上交流 | 其他 | 机构和个人投资者 | 网上集体接待日活动 | 拓维信息系统股份有限公司 2023 年 11 月 02 日投资者关系活动记录表 |

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作；严格执行公司各项内控制度，根据监管部门的最新要求，及时修订相关制度，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极开展投资者关系管理工作，保持与投资者的交流顺畅，同时严格履行信息披露义务，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保公司全体股东特别是中小股东能充分行使其权利，均提供网络投票方式，并通过邀请律师进行现场见证，确保会议召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东无关联交易，不存在控股股东占用公司资金或为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规规定的选聘程序选举董事，公司目前有 9 名董事，其中独立董事 3 名，占全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员结构符合要求。报告期内，公司共召开六次董事会会议，公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，按照相关规定依法履行董事职责；独立董事按照《独立董事工作制度》等制度规定独立履行职责，出席公司相关会议，保证了公司的规范运作，未出现越权行使股东大会权限的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专项委员会，对董事会负责。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求，监事会的召集、召开和表决合法规范，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开六次监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的要求。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，严格依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能

公平地获取公司信息。公司不断强化董事、监事和高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提供公司信息披露质量和透明度。

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

是 否

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

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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在同业竞争或业务上的依赖。

1. 业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购和销售体系，业务结构完整，不依赖于股东或其它任何关联方。控股股东为公司董事长，直接参与公司生产经营。

2. 人员独立情况

公司人员、劳动、人事、工资独立。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定任免，不存在控股股东越过公司董事会、监事会、股东大会做出人事任免决定的情况。

3. 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，各机构在人员、办公场所和管理制度等各方面完全独立，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 20.70% | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 20 日 | 《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）刊登于巨潮资讯（www.cninfo.com.cn） |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 12.34% | 2023 年 08 月 28 日 | 2023 年 08 月 29 日 | 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-057）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------|------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|--------------------|
| 李新宇 | 男 | 58 | 董事长、总经理 | 现任 | 2018 年 10 月 26 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 147,944,462 | | | | 147,944,462 | |
| 李苑 | 女 | 28 | 董事 | 现任 | 2019 年 02 月 15 日 | 2025 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 宋隽逸 | 男 | 28 | 董事 | 现任 | 2016 年 06 月 27 日 | 2025 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 封模春 | 女 | 48 | 董事、副总经理 | 现任 | 2019 年 05 月 20 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 250,000 | | | -75,000 | 175,000 | 股权激励解禁条件未达成，股份回购注销 |
| 张跃 | 男 | 60 | 董事 | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 19 日 | | | | | | |
| 倪正东 | 男 | 49 | 董事 | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 | | | | | | |
| 文颖 | 男 | 46 | 独立董事 | 现任 | 2022 年 05 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|---|----|-----------------|----|-------------|-------------|---------|--|--|---------|---------|--------------------|
| 秦拯 | 男 | 55 | 独立董事 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月19日 | | | | | | |
| 曹越 | 男 | 42 | 独立董事 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月19日 | | | | | | |
| 杨佳 | 女 | 50 | 监事会主席 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月18日 | | | | | | |
| 彭革刚 | 男 | 48 | 监事 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月18日 | | | | | | |
| 黄登峰 | 男 | 27 | 监事 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月18日 | | | | | | |
| 邢霓虹 | 女 | 55 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 2022年05月18日 | 2025年05月18日 | 280,000 | | | -84,000 | 196,000 | 股权激励解禁条件未达成，股份回购注销 |
| 王伟峰 | 男 | 45 | 副总经理 | 现任 | 2020年08月31日 | 2025年05月18日 | 300,000 | | | -90,000 | 210,000 | 股权激励解禁条件未达成，股份回购注销 |
| 赵军 | 男 | 52 | 副总经理 | 现任 | 2020年08月31日 | 2025年05月19日 | 250,000 | | | -75,000 | 175,000 | 股权激励解禁条件未达成，股份回购注销 |
| 柏丙军 | 男 | 50 | 副总经理 | 现任 | 2020年08月31日 | 2025年05月18日 | 200,000 | | | -60,000 | 140,000 | 股权激励解禁条件未达成，股份回购注销 |
| 严宝 | 男 | 47 | 副总 | 现任 | 2020 | 2025 | 300,0 | | | - | 210,0 | 股权 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|----|----|----------|----|---------------------------|---------------------------|---------------------|---|---|------------------|---------------------|--|
| 强 | | | 经理 | | 年 08 月 31 日 | 年 05 月 19 日 | 00 | | | 90,00 0 | 00 | 激励 解禁 条件 未达 成， 股份 回购 注销 |
| 杨征 | 男 | 44 | 副总 经理 | 现任 | 2020 年 08 月 31 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 250,0 00 | | | - 75,00 0 | 175,0 00 | 股权 激励 解禁 条件 未达 成， 股份 回购 注销 |
| 向静 | 女 | 40 | 副总 经理 | 现任 | 2020 年 08 月 31 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 300,0 00 | | | - 90,00 0 | 210,0 00 | 股权 激励 解禁 条件 未达 成， 股份 回购 注销 |
| 廖秋 林 | 男 | 38 | 副总 经理 | 现任 | 2020 年 08 月 31 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 200,0 00 | | | - 60,00 0 | 140,0 00 | 股权 激励 解禁 条件 未达 成， 股份 回购 注销 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 150,2 74,46 2 | 0 | 0 | - 699,0 00 | 149,5 75,46 2 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1.董事会成员

李新宇，男，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理；2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职；2015 年 6 月，辞去公司董事长等相关职务，不再担任公司任何职务；2018 年 10 月起，重新担任担任公司董事长、总经理职务。

李苑，女，1995 年出生，中国国籍。2016 年 6 月至 2018 年 10 月担任本公司董事职务；2018 年 10 月辞去公司董事相关职务，不再担任公司任何职务；2019 年 2 月起至今担任本公司董事。

宋隽逸，男，1995 年出生，中国国籍，2016 年 6 月起任本公司董事。

封模春，女，1975 年出生，中国国籍，本科学历。2000 年加入公司，曾任公司助理总裁；2019 年 5 月起担任公司董事，2020 年 9 月起担任公司副总经理。

张跃，男，1963 年出生，中国国籍，硕士学历，教授级高级工程师，曾任天津市塘沽邮电局局长兼书记、天津邮电管理局市场经营部主任、天津移动通信局副局长、中国移动通信集团数据公司筹备组组长、中国移动通信集团公司市场经营部部长、中国移动通信集团公司研究开发中心主任、模拟电话退网办公室主任、中国中信集团公司信息产业领导小组办公室副主任、香港 CITIC21CN 公司 CEO&执行董事、鸿联九五有限公司董事长、北京鸿联九五有限公司董事长、中信信息产业集团公司(筹)总经理、美国蜂星公司亚太地区公司副总裁中国区总裁等。现任北京浩瀚深度信息技术股份有限公司法人代表、董事长，工业和信息化部电信经济专家委员会专家、中关村四方现代服务产业技术创新战略联盟理事长、北京邮电大学兼职教授等。曾多次荣获国家及省部级奖项，是国内网络通信专业资深专家，具有多年信息通信企业管理经验。于 2013 年 5 月至 2016 年 7 月担任本公司董事，2017 年 9 月至 2022 年 4 月任本公司独立董事。2022 年 5 月至今担任本公司董事。

倪正东，男，1974 年出生，中国国籍，博士学历。1999 年创立清科集团，至今一直担任清科集团董事长。2013 年 5 月至 2016 年 7 月曾任本公司董事，2017 年 9 月至 2022 年 4 月任本公司独立董事，2022 年 5 月至今担任本公司董事。

文颖，男，1977 年 6 月出生，中共党员，本科学历，执业于湖南金州律师事务所，担任高级合伙人、董事职务。曾被评为湖南省优秀律师、湖南省司法系统优秀共产党员、长沙市优秀律师。兼任长沙市律师协会副会长、律师行业党委委员；湖南省律师协会建筑房地产专业委员会主任；湖南师范大学法学院客座教授。现任湖南泰嘉新材料科技股份有限公司监事会主席，湖南恒光科技股份有限公司独立董事，宇环数控机床股份有限公司独立董事，湖南建工集团外部董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

秦拯，男，1969 年 3 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，管理学博士后，湖南大学信息科学与工程学院副院长，教授，博士生导师，湖南大学大数据处理与行业应用研究中心主任，大数据研究与应用湖南省重点实验室主任，教育部网络空间安全教指委委员、中国工程教育专业认证专家，中国计算机学会大数据专委会委员，中国人工智能学会智能服务专委会委员、人工智能与安全专委会委员，湖南梦洁股份有限公司独立董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

曹越，1981 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，注册税务师，博士学历。现为湖南大学工商管理学院教授，博士生导师，全国会计领军人才，全国税务领军人才，湖南省优秀青年社会科学专家。兼任中国会计学会资深专家，湖南省会计学会理事，湖南省财务学会副会长，“企业财务信息与资本市场效应”湖南省重点实验室研究成员，兼任岳阳林纸股份有限公司、中伟新材料股份有限公司独立董事，长沙水业集团有限公司外部董事，2022 年 5 月至今担任本公司独立董事。

2. 监事会成员

杨佳，女，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。2003 年 10 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任拓维信息系统股份有限公司财务信息化流程专家。2022 年 5 月 18 日起任本公司监事会主席。

彭革刚，男，1975 年 12 月出生，中国国籍，复旦大学博士学历，湖南大学博士后，高级工程师。2008 年 12 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任拓维信息系统股份有限公司基石研究院高级技术专家。2022 年 5 月 18 日起任本公司职工代表监事。

黄登峰，男，1996 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学硕士学历。2021 年 1 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，历任公司董事长助理，现担任公司综合秘书部部长（兼证券事务与战略规划工作）。

3. 高级管理人员

本公司高级管理人员为李新宇、封模春、邢霓虹、王伟峰、赵军、柏丙军、严宝强、杨征、向静、廖秋林，其中，李新宇、封模春同时担任本公司董事，其个人情况参见本节“董事会成员”。

邢霓虹，女，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，国际注册会计师。曾任苏博泰克会计主管、恪信会计咨询公司审计副主任。2002 年 11 月起任职于拓维信息系统股份有限公司，2017 起担任公司财务副总监。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理、财务总监、董事会秘书。

王伟峰，男，1978 年出生，中国国籍，硕士学历。曾任深圳腾讯科技有限公司研发工程师、上海纽维信息科技有限公司项目经理；2012 年 9 月至今，担任上海火溶信息科技有限公司首席执行官、总经理，2014 年 10 月起至 2019 年 5 月曾任本公司董事，2015 年 3 月起至 2019 年 5 月曾任本公司副总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

赵军，男，1971 年出生，中国国籍，专科学历，财务管理专业。曾任搜狐公司人力资源经理、人力资源总监职务。2012 年 3 月起任公司人力资源副总监，2019 年 3 月起任公司助理总裁，主管人力资源管理工作，2020 年 1 月起任公司副总裁、人力资源中心总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

柏丙军，男，1973 年出生，中国国籍，硕士研究生学历。2002 年 5 至 2004 年 5 月任职创智信息科技有限公司，2004 年 5 月至今任职于公司云服务体系，2019 年 6 月至 2020 年 8 月任本公司监事会主席。现任营销服务体系副总裁、全资子公司重庆芯鸿智算科技有限公司执行董事兼总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

严宝强，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，清华大学高级总裁班进修，具有初级会计职称。曾任新疆克拉玛依市供销社财务部会计、财务经理。2001 年 10 月起任职深圳市海云天科技股份有限公司，历任财务部会计、行政人事部经理、营销中心销售经理、西部大区销售总监、考试事业部总经理、助理副总裁、副总裁。2018 年 8 月起任公司考试业务中心总经理，主管考试业务的市场营销、研发部、项目部、运营部和资源部。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

杨征，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月起任本公司互动创思比特销售、软件销售部主管，2012 年 10 月起任公司公共关系部副经理，2018 年 4 月起任公司总裁办公共关系经理，2018 年 11 月起任公司总裁办公共关系总监，2019 年 9 月起任本公司集团助理总裁兼云服务体系销售中心湖南区域市场负责人，2020 年 1 月起任本公司集团助理总裁兼湖南代表处代表。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

向静，女，1983 年出生，中国国籍，研究生学历，中共党员。2009 年 6 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，现任公司控股子公司贵州云上鲲鹏科技有限公司董事长、控股子公司重庆芯锐算力科技有限公司执行董事兼总经理、北京分公司总经理。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

廖秋林，男，1985 年 8 月出生，中国国籍，本科学历，中国共产党员。2009 年 5 月至今任职于拓维信息系统股份有限公司，曾担任过贵州分公司副总经理、体系市场服务部总经理、山东分公司总经理，现任公司控股子公司甘肃九霄鲲鹏有限责任公司董事长；2019 年 6 月至 2020 年 8 任本公司职工代表监事。2020 年 9 月至今担任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 张跃 | 北京浩瀚深度信息技术股份有限公司 | 董事长 | 2008 年 08 月 01 日 | | 是 |
| 倪正东 | 清科集团 | 董事长 | 1999 年 05 月 01 日 | | 是 |
| 文颖 | 湖南金州律师事务所 | 董事、高级合伙人 | 2000 年 07 月 01 日 | | 是 |
| 文颖 | 湖南泰嘉新材料科技股份有限公司 | 监事会主席 | 2016 年 03 月 01 日 | | 是 |
| 文颖 | 湖南恒光科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 04 月 01 日 | | 是 |
| 文颖 | 湖南建设投资集团有限责任公司 | 外部董事 | 2022 年 10 月 01 日 | | 是 |
| 文颖 | 宇环数控机床股份有限公司 | 独立董事 | 2023 年 05 月 09 日 | | 是 |
| 秦拯 | 湖南大学 | 教授 | 2005 年 06 月 01 日 | | 是 |

| | | | | | |
|--------------|--------------|----------|-------------|--|---|
| 秦拯 | 湖南梦洁家纺股份有限公司 | 独立董事 | 2021年11月05日 | | 是 |
| 曹越 | 湖南大学 | 教授、博士生导师 | 2010年07月01日 | | 是 |
| 曹越 | 中伟新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2019年10月10日 | | 是 |
| 曹越 | 岳阳林纸股份有限公司 | 独立董事 | 2022年01月20日 | | 是 |
| 曹越 | 长沙水业集团有限公司 | 外部董事 | 2022年01月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 13 日收到中国证券监督管理委员会湖南证监局下发的《关于对李新宇、邢霓虹、龙麒、刘彦、游忠惠采取出具警示函措施的决定》[2023]29 号，决定对李新宇、邢霓虹采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券市场诚信档案。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-----------------|------|--------------|--------------|
| 李新宇 | 男 | 58 | 董事长、总经理 | 现任 | 138.26 | 否 |
| 李苑 | 女 | 28 | 董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 宋隽逸 | 男 | 28 | 董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 封模春 | 女 | 48 | 董事、副总经理 | 现任 | 50.92 | 否 |
| 张跃 | 男 | 60 | 董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 倪正东 | 男 | 49 | 董事 | 现任 | 10 | 否 |
| 文颖 | 男 | 46 | 独立董事 | 现任 | 6.23 | 否 |
| 秦拯 | 男 | 55 | 独立董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 曹越 | 男 | 42 | 独立董事 | 现任 | 6.23 | 否 |
| 杨佳 | 女 | 50 | 监事会主席 | 现任 | 19.86 | 否 |
| 彭革刚 | 男 | 48 | 监事 | 现任 | 31.35 | 否 |
| 黄登峰 | 男 | 27 | 监事 | 现任 | 25.77 | 否 |
| 邢霓虹 | 女 | 55 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 60.96 | 否 |
| 王伟峰 | 男 | 45 | 副总经理 | 现任 | 90.8 | 否 |
| 赵军 | 男 | 52 | 副总经理 | 现任 | 55.8 | 否 |
| 柏丙军 | 男 | 50 | 副总经理 | 现任 | 60.2 | 否 |
| 严宝强 | 男 | 47 | 副总经理 | 现任 | 85.8 | 否 |
| 杨征 | 男 | 44 | 副总经理 | 现任 | 61.22 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|------|----|--------|----|
| 向静 | 女 | 40 | 副总经理 | 现任 | 84.6 | 否 |
| 廖秋林 | 男 | 38 | 副总经理 | 现任 | 61.62 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 879.62 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|-------------|-------------------------------------|
| 第八届董事会第十二次会议 | 2023年04月27日 | 2023年04月28日 | 详见巨潮资讯网《第八届董事会第十二次会议决议公告》(2023-007) |
| 第八届董事会第十三次会议 | 2023年07月21日 | 2023年07月22日 | 详见巨潮资讯网《第八届董事会第十三次会议决议公告》(2023-041) |
| 第八届董事会第十四次会议 | 2023年08月09日 | 2023年08月10日 | 详见巨潮资讯网《第八届董事会第十四次会议决议公告》(2023-049) |
| 第八届董事会第十五次会议 | 2023年10月16日 | 2023年10月18日 | 详见巨潮资讯网《第八届董事会第十五次会议决议公告》(2023-059) |
| 第八届董事会第十六次会议 | 2023年10月27日 | | 审议通过以下议案：《2023年第三季度报告》 |
| 第八届董事会第十七次会议 | 2023年12月20日 | 2023年12月21日 | 详见巨潮资讯网《第八届董事会第十七次会议决议公告》(2023-065) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 李新宇 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李苑 | 6 | | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 宋隽逸 | 6 | | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 封模春 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张跃 | 6 | | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 倪正东 | 6 | | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 文颖 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 秦拯 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 曹越 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略、募集资金管理、股权激励计划等方面提供专业意见，认真参与公司决策，依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-----------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 李新宇、秦拯、文颖 | 1 | 2023年04月25日 | 审议公司《2023年度公司战略》 | 无 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 曹越、李新宇、文颖 | 4 | 2023年01月20日 | 审议公司《2022年4季度重要事项检查报告》、《2022年4季度审计工作报告》、《2023年审计工作计划》 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2023年04月24日 | 审议公司《2022年度报告》全文及摘要、《2023年第一季度报告》正文及全文、《2023年1季度重要事项检查报告》、《2023年1季度审计工作报告》、《关于 | 无 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------|-----------|---|------------------|--|---|---|---|
| | | | | 2022 年度计提资产减值准备的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 08 月 08 日 | 审议《2023 年半年度报告》全文及摘要、《2023 年 2 季度重要事项检查报告》、《2023 年 2 季度审计工作报告》 | 无 | 无 | 无 |
| | | | 2023 年 10 月 26 日 | 审议《2023 年三季度报告》、《2023 年 3 季度重要事项检查报告》、《2023 年 3 季度审计工作报告》 | 无 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 秦拯、李新宇、曹越 | 1 | 2023 年 04 月 26 日 | 审议《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》、《关于修订 2022 年股票期权与限制性股票激励计划中预留部分相关内容的议案》 | 无 | 无 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------|-------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 1,316 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 4,143 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 5,459 |

| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 5,459 |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 2 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 87 |
| 销售人员 | 413 |
| 技术人员 | 4,499 |
| 财务人员 | 61 |
| 行政人员 | 399 |
| 合计 | 5,459 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 210 |
| 本科 | 3,472 |
| 大专 | 1,491 |
| 专科及以下 | 284 |
| 合计 | 5,459 |

2、薪酬政策

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

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

截至2023年12月31日，公司核心技术人员为646人，占全体员工人数的11.83%。报告期内，公司年薪酬总额为84,829.08万元，其中核心技术人员薪酬14,518.59万元，占全体员工薪酬的17.12%。

3、培训计划

公司重视人才、尊重人才、珍惜人才，基于战略发展与组织能力建设诉求，持续构建人才培养体系与人才管理机制，不断激发组织活力，为公司发展作出贡献。

报告期内，持续构建分层分级的人才培养体系，打造学习型组织氛围。针对管理干部，组织开展“未来之星学习会”、“干部每月两课”、“干部应知应会”、“星火计划”、“总裁实战研修班”，提升干部思维格局与认知，帮助各级管理干部系统学习管理知识技能，迅速补齐短板，提高管理水平与管理效能。针对专业类人才，组织并开展“品牌刷新暨营销战训计划”、“职场加油站”、“职业技能认证”等项目，牵引专业能力持续提升。针对新进员工（含高校应届毕业生和社会招聘人员），组织开展“拓梦计划”、“启航计划”等项目，帮助新入职员工快速融入企业、明确职业发展目标，提升职业化水平。针对内部讲师，有针对性的进行经验的梳理与复盘，持续增加内部讲师的专业力和影响力，打造人人为师、人人分享的学习氛围。针对线上学习平台建设，对“蓝海学院”的课程与知识重新分类、梳理，帮助业务更高效的进行知识管理和利用，打造自驱的学习文化。

2024 年，公司将进一步结合业务与组织发展诉求，针对核心关键岗位，设计“训战结合”的人才培养项目，注重培训体系基础建设，赋能内部讲师具备组织经验沉淀与传播的能力，以多元化的人才培养方式、完善的人才培养机制，助力公司战略与文化落地。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 720,000 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 31,794,160.98 |

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（1）2022 年股票期权与限制性股票激励计划

1、股票期权和限制性股票预留授予

2023 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于修订 2022 年股票期权与限制性股票激励计划中预留部分相关内容的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》等议案。公司对激励对象名单在公司内部进行公示，公示期满，未收到任何人对本次激励对象提出的异议，监事会对本次股权激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，确定以 2023 年 5 月 9 日为股票期权和限制性股票预留授予日，向符合条件的 9 名激励对象授予 68 万份股票期权，行权价格为 5.87 元/股；向符合条件的 8 名激励对象授予 50 万股限制性股票，授予价格为 2.94 元/股。2023 年 6 月，公司完成了以上股票期权和限制性股票的授予工作。

2、注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票

2023 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。鉴于首次授予股票期权的 10 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，以及公司激励计划首次授予部分第一个行权期公司层面业绩不达标，公司对上述已获授但尚未行权的 429.70 万份股票期权进行注销；鉴于首次授予限制性股票的 1 名原激励对象因失职或渎职等原因导致公司解除与其劳动关系已不具备激励对象资格、4 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，以及公司激励计划首次

授予部分第一个解除限售期公司层面业绩不达标，公司对上述 247.25 万股限制性股票进行回购注销。2023 年 7 月，公司完成了以上股票期权和限制性股票的回购注销工作。

2023 年 12 月 20 日，公司第八届董事会第十七次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于首次授予股票期权的 12 名原激励对象及预留授予股票期权的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述已获授但尚未行权的 62.75 万份股票期权进行注销；鉴于首次授予限制性股票的 8 名原激励对象及预留授予限制性股票的 1 名原激励对象因个人原因离职已不具备激励对象资格，公司对上述 51.90 万股限制性股票进行回购注销。2024 年 4 月，公司完成了以上股票期权和限制性股票的回购注销工作。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|---------------------------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王伟峰 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 300,000 | 0 | 0 | 2.94 | 210,000 |
| 向静 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 300,000 | 0 | 0 | 2.94 | 210,000 |
| 赵军 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 250,000 | 0 | 0 | 2.94 | 175,000 |
| 严宝强 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 300,000 | 0 | 0 | 2.94 | 210,000 |
| 封模春 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 250,000 | 0 | 0 | 2.94 | 175,000 |
| 邢霓虹 | 副总经理、董事会秘书、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 280,000 | 0 | 0 | 2.94 | 196,000 |
| 柏丙军 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 200,000 | 0 | 0 | 2.94 | 140,000 |
| 杨征 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 250,000 | 0 | 0 | 2.94 | 175,000 |
| 廖秋林 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 200,000 | 0 | 0 | 2.94 | 140,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 2,330,000 | 0 | 0 | -- | 1,631,000 |
| 备注（如有） | 截至报告期末，上述董事和高级管理人员持有的限制性股票尚未解锁。 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

1、为了保证公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司建立了健全的绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效相结合的考评机制。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法規认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下坚持稳健经营，不断加强内部管理。

2、报告期内，为了进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，公司推出了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | |
|----------------|----------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2023 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 |

| | (http://www.cninfo.com.cn) | |
|------------------------------|--|--|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 90.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 90.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 当存在以下一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标，应被认定为重大缺陷，包括但不限于以下情形：①与财务报告相关控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员与财务报告相关舞弊行为；③公司更正已公布的财务报告；④当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；⑤公司审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 | 主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。具有以下特征的缺陷，可考虑认定为非财务报告重大缺陷：①公司决策程序失衡导致重大失误；②违反国家法律、法规，受到相关部门和监管机构的处罚；③管理人员或关键技术人才流失严重；④媒体负面新闻频繁，波及面广；⑤公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑥内部控制重大或重要缺陷未得到整改。 |
| 定量标准 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量；内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与投资收益相关的，以股东权益总额指标衡量。 | 主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|---|
| 我们认为，拓维信息公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

作为一家领先的国产软硬一体化产品及服务提供商，公司始终秉承“创新驱动、服务社会”的发展理念，致力于为运营商、考试、交通、制造、教育等多个行业提供高质量的软件服务、智能计算和开源鸿蒙操作系统解决方案。在追求企业经济效益的同时，公司深刻认识到企业的社会责任，积极履行对社会、环境和经济可持续发展的承诺。

1、经济责任

公司坚持创新驱动战略，2023 年成功推出了多项新产品和解决方案，包括基于 OpenHarmony 的智能终端设备操作系统，AI 智能设备、超融合一体机等。公司重视人才的引进和培养，建立了完善的人力资源管控体系，从组织层面、人才管理、绩效考核管理、激励管理以及岗位任职资格管理等方面构建全体员工的培训和晋升体系，充分保证各级员工有效地履行职责。公司根据发展战略和人力资源管理现状，结合经营需要，制定年度人力资源工作计划，围绕人力资源管理不断深化革新，为公司的可持续健康稳健经营保驾护航。

2、社会责任

公司坚信教育支持与人才培养是社会进步的基石。2023 年，公司与 10 所高校建立了合作关系，共同开展产学研项目，为学生提供实习机会，并捐赠软件和硬件资源，支持教育信息化建设。公司十三载始终如一，开展公益助学行动，坚持公益回馈社会。11 月，由公司党员志愿者团队、F2F 联盟共同组成的爱心志愿小组来到了湖南省湘西州龙山县贾坝小学，开展为期 3 天的爱心助学公益行，十三年间，点亮山区儿童微心愿 21992 个，一对一帮扶 1617 次，479 名学生获得长期资助，在 4 省 30+地市投入 8000 多万元优质教育资源。

3、党建引领

公司以党建为引领，以活动为平台，在公司党委带领下，各党支部积极与省委组织部、省工信厅、省通信管理局、长沙职业技术学院信息工程与商务学院、甘肃省自然资源规划研究院、贵州新气象公司等 10 余家政校企单位开展互联共建活动，共同推动党建工作与业务工作深度融合，实现共同发展。公司坚持资源联用，作为湖湘汇联合发起单位、秘书长，协助政府连续十年举办“岳麓峰会”；作为湖南鲲鹏计算产业联盟理事长、秘书长，长沙市大数据产业链企业链长单位，与华为、中国电子等多家生态伙伴共启“鹏腾生态”，吹响构筑先进计算产业高地的冲锋号角；作为长沙市软促会会长单位，承办云原生技术研讨会，助推湖南“智赋万企”行动落地。未来，公司党委将继续深入学习贯彻总书记新时代中国特色社会主义思想，坚持与党和国家同频共振，以更高的政治站位、更强的使命担当，推动公司在科技创新、服务社会等方面取得更加卓越的成就，为长沙创建全球研发中心城市、湖南实现“三高四新”美好蓝图、加快建设科技强国贡献拓维力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司连续十三年执行精准扶贫，严格按照总书记指出的扶贫方针“可以发挥互联网在助推脱贫攻坚中的作用，推进精准扶贫、精准脱贫，让更多困难群众用上互联网，让山沟里的孩子也能接受优质教育”，持续推进“互联网+教育”援助计划，推行“教育扶贫”，旨在通过公司自有优质教育资源和硬件设施为“互联网+教育”援助计划提供内容和技术支持，从而探索城乡教育资源分配不均解决办法，帮助贫困地区学生获得更多更好的学习资源。同时通过资金上的资助，解决贫困地区学生经济上上学难的问题。

2023 年，拓维信息携手 F2F 志愿者联盟组成爱心志愿小组，跨越 500 多公里的路程，来到湖南省湘西龙山贾坝小学，共计为山区孩子送上近 100 份微心愿，及为 20 户贫困生送上一对一爱心助学善款，并为山区孩子开展特色支教课，助力孩子们实现梦想。从 2011 年至今公司一直致力于传递微公益概念，公司 Face to Face 志愿者联盟从 1.0 到 2.0，从搭建“面对面网络助学平台”推进“互联网+教育”援助计划到 2.0 增加公益潮牌等新形式，在新的阶段公司致力于用更多更好玩更有趣更潮流的方式让所有人都能参与到公益中来。

截至报告期末，公司实现了山区孩子们的 21992 个愿望，完成了 1617 次一对一帮扶，479 名学生获得长期资助，筹集了 200 多万资助学款，715 名志愿者参与公益，完成了 335 节支教课，建立了 18 所梦想书屋，13 所爱心小屋，在 4 省 30+ 地市投入 8000 多万元优质教育资源。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---|----------------|--|-------------|------|---|
| 股改承诺 | 无 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 王伟峰、魏坤、李彬 | 关于同业竞争、关联交易的承诺 | 关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易的承诺详情请见2015年1月27日刊载于巨潮资讯网的《关于本次重大资产重组相关方承诺情况的公告》(公告编号:2015-006) | 2014年05月16日 | 长期 | 严格履行 |
| | 深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、王耀平、深圳市普天成润投资有限公司、深圳市南海成长创投投资合伙企业(有限合伙)、天津东方富海股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳鼎润天成投资合伙企业(有限合伙)、深圳市盛桥创源投资合伙企业(有限合伙)、安徽华茂纺织股份有限公司、北京明石信远创业投资中心 | 股份限售承诺 | 1、海云天控股、刘彦、普天成润:本次交易项下取得的对价股份自发行结束之日起12个月内不得进行转让;上述法定限售期限届满后,其所取得的对价股份分别于本次发行结束之日起满12/24/36/48个月后解禁30%/60%/80%/100%,上述法定限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内,未解禁的对价股份不得进行转 | 2015年12月25日 | 48个月 | 海云天控股、刘彦本次交易项下取得的对价股份第四期限售股共计14,390,109股未完成解锁 |

| | | | | | | |
|--|--|-------------------------|--|-------------------------|--------------|--|
| | <p>(有限合伙)、陈国红、陈佩萱、黄炜、沙锦森、游忠惠</p> | | <p>让；2、王耀平、南海成长、鼎润天成、东方富海、华茂股份、明石信远、黄炜、盛桥创源、沙锦森、陈国红：本次交易项下取得的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让；3、陈佩萱：本次交易项下取得的对价股份，至本次交易非公开发行股票完成时，以其持有已满 12 个月的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 12 个月内不得进行转让，以其持有不满 12 个月的海云天股份认购的对价股份自发行结束日起 36 个月内不得进行转让；具体以中国证监会及深交所的要求为准。</p> | | | |
| | <p>深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦、深圳市普天成润投资有限公司</p> | <p>业绩承诺</p> | <p>海云天控股、刘彦、普天成润共同承诺，海云天 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 5,390 万元、7,170 万元、9,010 万元和 11,290 万元</p> | <p>2015 年 04 月 17 日</p> | <p>48 个月</p> | <p>普天成润相关业绩承诺补偿已履行完毕，海云天控股、刘彦 2018 年度业绩承诺补偿未履行完毕</p> |
| | <p>深圳市海云天投资控股有限公司、珠海智</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用</p> | <p>关于避免同业竞争的承诺，关于避免资金</p> | <p>2015 年 04 月 17 日</p> | <p>长期</p> | <p>严格履行</p> |

| | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|--|------------------|----|------|
| | 桥信息技术有限公司、珠海市智桥文化传播有限公司、深圳市普天成润投资有限公司、西安华洲通信有限责任公司、刘彦、王耀平、游忠惠、常征、常泽乾、孙婷婷、潘俊章、朱洪波、钟美珠 | 方面的承诺 | 占用、关联担保的承诺，关于减少及规范关联交易的承诺详情请见 2015 年 12 月 24 日刊载于巨潮资讯网的《关于重大资产重组相关方承诺事项的公告》（公告编号：2015-098） | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李新宇、宋鹰、张忠革 | 股份限售承诺 | 持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。 | 2008 年 07 月 23 日 | 长期 | 严格履行 |
| | 李新宇、宋鹰 | 关于同业竞争的承诺 | 出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所 | 2008 年 07 月 23 日 | 长期 | 严格履行 |

| | | | | | | |
|--------|------|--------|--|-------------|---|------|
| | | | <p>从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的，是在与独立第三者进行正常商业的交易基础上确定的；承诺不向与发行人及发行人的下属企业（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；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> | | | |
| 股权激励承诺 | 公司 | 股权激励承诺 | <p>公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p> | 2022年05月22日 | <p>从授予日或上市之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过60个月</p> | 严格履行 |
| | 激励对象 | 股权激励承诺 | <p>若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予</p> | 2022年06月07日 | <p>从授予日或上市之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解除限售或回购注</p> | 严格履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--|---|--|--|--------------------|-----|
| | | | 权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由激励计划所获得的全部利益返还公司。 | | 销完毕之日止，最长不超过 60 个月 | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 无 | 无 | 无 | | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 公司于 2020 年 9 月 2 日对 2018 年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保全，于 2020 年 9 月 9 日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》，2020 年 11 月 18 日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》，对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结。2022 年 6 月 16 日，收到由深圳市中级人民法院送达的《民事判决书》（2020）粤 03 民初 4617 号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于 2022 年 7 月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2023 年 11 月 7 日，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2022）粤民终 3521 号。因海云天控股、刘彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号。2024 年 2 月 28 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》（2024）最高法民申 912 号，海云天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高院已受理再审申请但并未就是否立案进行再审作出决定。 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规原因 | 已采取的解决措施及进展 | 违规担保金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 后续解决措施 | 预计解除金额 | 预计解决时间（月份） |
|--------|----------|------|-------------|--------|----------------|------|-----|--------------|----------------|--------|--------|------------|
| 刘学 | 无关 | 刘 | 积极 | 906.2 | 0.36% | 保证 | - | 906.2 | 0.36% | 督促 | 460 | 2024 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|---|------------------|--------|-------|----|----|--------|-------|----------------------|----|--------|
| | 联 关 系 | 彦、游忠惠未经上市公司批准利用海天科技名下资产（所有权非海天科技所有）擅自对外进行担保 | 应诉并督促相关当事人及时偿还欠款 | 5 | | 担保 | | 5 | | 相关当事人及时偿还欠款、与债权人协商解决 | | 年 12 月 |
| 合计 | | | | 906.25 | 0.36% | -- | -- | 906.25 | 0.36% | -- | -- | -- |

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，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，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并范围增加情况如下：

- 1、本期新设子公司甘肃拓维云创信息技术有限责任公司，持股 100%；
- 2、本期新设子公司开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司，持股 76%；
- 3、本期新设子公司重庆芯鸿智算科技有限公司，持股 100%。

报告期内，公司合并范围减少情况如下：

- 1、本期注销子公司湖南火溶信息科技有限公司；
- 2、本期转让持有的哈尔滨至双科技有限公司 60%股权，哈尔滨至双科技有限公司不再纳入公司合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 180 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 白晶 刘斌 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 3 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲 | 涉案金额 | 是否形成预 | 诉讼（仲 | 诉讼（仲 | 诉讼（仲 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|------|-------|------|------|------|------|------|
|------|------|-------|------|------|------|------|------|

| 裁) 基本情况 | (万元) | 计负债 | 裁) 进展 | 裁) 审理结果及影响 | 裁) 判决执行情况 | | |
|---|----------|-----|--|--|---|------------------|-------------------------|
| 公司就海云天控股、刘彦、深圳市普天成润（以下简称“业绩补偿义务人”）未及时履行业绩承诺事项向业绩补偿义务人提起诉讼 | 8,520.66 | 否 | 公司于 2020 年 9 月 2 日对 2018 年度海云天科技业绩承诺补偿义务人提起诉讼并申请财产保全，于 2020 年 9 月 9 日收到《深圳市中级人民法院受理案件通知书》，2020 年 11 月 18 日收到《民事裁定书》、《查封、冻结、扣押冻结通知书》，对海云天控股、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产予以冻结，于 2022 年 6 月 16 日收到由深圳市中级人民法院送达的《民事判决书》（2020）粤 03 民初 4617 号，诉讼双方均对一审判决表示不服，并于 2022 年 7 月分别向广东省高级人民法院提起上诉。2023 年 11 月 7 日，公司收到广东省高级人民法院送达的《民事判决书》（2022）粤民终 3521 号。因海云天控股、刘 | 本诉讼案件判决已发生法律效力，但后续执行结果尚存在不确定性。由于补偿义务人海云天控股、刘彦主要财产被重复司法冻结，公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为 0 元，基于审慎性原则，前期在会计处理上只确认了普天成润的业绩补偿款项，预计该诉讼事项不会对公司本期利润或期后利润造成重大影响。 | 普天成润已向公司支付相关业绩补偿款，业绩补偿承诺已履行完毕；因海云天控股、刘彦未按照终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号。 | 2024 年 04 月 02 日 | 《关于诉讼事项的进展公告》（2024-007） |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------|-----|---|-----|-----|--|--|
| | | | 彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司于 2024 年 1 月向深圳市中级人民法院申请强制执行并于 2024 年 4 月收到深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》（2024）粤 03 执 734 号。2024 年 2 月 28 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》（2024）最高法民申 912 号，海云天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高院已受理再审申请但并未就是否立案进行再审作出决定。 | | | | |
| 未达到重大诉讼标准的其他诉讼事项累计 | 4,421.63 | 部分是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|----|---|---------------|--|------------------|-----------------------------------|
| 拓维信息系统股份有限公司 | 其他 | 公司因未按规定披露对外担保事项及存在会计差错，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条、 | 中国证监会采取行政监管措施 | 中国证券监督管理委员会湖南证监局决定对公司采取责令改正行政监管措施，责令公司补充披露海云天科技对外担保情况， | 2023 年 07 月 14 日 | 《关于收到湖南证监局行政监管措施决定书的公告》（2023-037） |

| | | | | | | |
|-----------------------------|--------|---|---------------|---|-------------|-----------------------------------|
| | | 第二十二条第二款第一项、第二十四条第二项、第六十二条第三项的相关规定。 | | 同时对会计差错进行调整，并记入证券期货市场诚信档案。 | | |
| 李新宇、邢霓虹、龙麒、刘彦、游忠惠 | 高级管理人员 | 公司因未按规定披露对外担保事项及存在会计差错，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第三条、第二十二条第二款第一项、第二十四条第二项、第六十二条第三项的相关规定。 | 中国证监会采取行政监管措施 | 中国证券监督管理委员会湖南证监局决定对李新宇、邢霓虹、龙麒、刘彦、游忠惠采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。 | 2023年07月14日 | 《关于收到湖南证监局行政监管措施决定书的公告》（2023-037） |
| 拓维信息系统股份有限公司、张忠革、游忠惠、刘彦、倪明勇 | 其他 | 公司因未按规定披露对外担保事项违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2018年4月修订）》第1.4条、第2.1条、第10.2.4条、第10.2.5条和本所《中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第1.3条、第8.3.1条的规定。 | 被证券交易所采取纪律处分 | 深圳证券交易所决定对公司、张忠革、游忠惠、刘彦、倪明勇给予通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。 | | |

整改情况说明

适用 不适用

公司收到《关于对公司采取责令改正措施的决定》后高度重视，立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门人员进行了通报、传达，迅速召集相关部门和人员对《决定书》中涉及的问题进行了全面梳理和针对性的分析研讨，认真制定整改计划，落实整改措施，并向湖南证监局提交了整改报告。详情请见公司于2023年7月22日于巨潮资讯网披露的相关公告。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------------------------------------|
| 贵安新区大数据科创城产业集群有限公司 | 受贵安新区产业发展控股集团有限公司（该公司持有对本公司具有重要影响的控股子公司云上鲲鹏10%以上股份的法人）控制 | 商品交易 | 智能计算产品 | 市场价 | 市场价 | 16,425.32 | 9.25% | 16,425.32 | 否 | 货币资金 | 16,425.32 | 2022年12月27日 | 《关于控股子公司收到中标通知书及签署合同的公告》（2022-084） |
| 合计 | | | | -- | -- | 16,425.32 | -- | 16,425.32 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 重庆芯锐算力科技有限公司 | 2022年06月20日 | 30,000 | 2022年06月17日 | | 一般保证 | | | | 否 | 是 |
| 湖南拓维云创科技有限责任公司 | 2022年04月28日 | 10,000 | 2022年04月26日 | | 连带责任保证 | | | | 否 | 是 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 40,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 40,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 39,263 | 7,608.93 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 23,300 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|--------|----------|---|---|
| 合计 | 62,563 | 7,608.93 | 0 | 0 |
|----|--------|----------|---|---|

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 134,362,126 | 10.70% | 500,000 | | | -3,676,171 | -3,176,171 | 131,185,955 | 10.46% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 134,362,126 | 10.70% | 500,000 | | | -3,676,171 | -3,176,171 | 131,185,955 | 10.46% |
| 其中：境内法人持股 | 13,240,369 | 1.05% | | | | -1,203,671 | -1,203,671 | 12,036,698 | 0.96% |
| 境内自然人持股 | 121,121,757 | 9.64% | 500,000 | | | -2,472,500 | -1,972,500 | 119,149,257 | 9.50% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,121,465,548 | 89.30% | | | | 1,203,671 | 1,203,671 | 1,122,669,219 | 89.54% |
| 1、人民币普通股 | 1,121,465,548 | 89.30% | | | | 1,203,671 | 1,203,671 | 1,122,669,219 | 89.54% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------|---------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,255,827,674 | 100.00% | 500,000 | | | - 2,472,500 | - 1,972,500 | 1,253,855,174 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划向 8 名激励对象共授予预留限制性股票 500,000 股，对已离职的激励对象以及公司激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司层面业绩不达标对应的 2,472,500 股限制性股票进行回购注销，使得期末股本较期初减少 1,972,500 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划向 8 名激励对象共授予预留限制性股票 500,000 股，对已离职的激励对象以及公司激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司层面业绩不达标对应的 2,472,500 股限制性股票进行回购注销，使得期末股本较期初减少 1,972,500 股，对本期基本每股收益和稀释每股收益无影响，对归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|--------------------------------------|
| 深圳市海云天投资控股有限公司 | 12,036,698 | 0 | 12,036,698 | 0 | 首发后限售股 | 通过司法拍卖转让其持有的限售股份 |
| 深圳市袋小红贸易有限公司 | 0 | 12,036,698 | | 12,036,698 | 通过司法拍卖获得海云天控股原限售股份 | 待履行完业绩补偿义务后解锁 |
| 2022 年股权激励计划限制性股票 | 7,810,000 | 500,000 | 2,472,500 | 5,837,500 | 股权激励限售股 | 遵循公司《2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》相关规定执行 |
| 合计 | 19,846,698 | 12,536,698 | 14,509,198 | 17,874,198 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 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 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|---------|------------------|----------|--------|--|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 2022 年股权激励计划之限制性股票 | 2023 年 05 月 09 日 | 2.94 | 500,000 | 2023 年 06 月 09 日 | 500,000 | | 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票预留授予登记完成的公告（公告编号：2023-034） | 2023 年 06 月 08 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2023 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于修订 2022 年股票期权与限制性股票激励计划中预留部分相关内容的议案》、《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》等议案，确定以 2023 年 5 月 9 日为限制性股票预留授予日，向符合条件的 8 名激励对象授予 50 万股限制性股票，授予价格为 2.94 元/股。2023 年 6 月，公司完成了以上限制性股票的授予工作。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划向 8 名激励对象共授予预留限制性股票 500,000 股，对已离职的激励对象以及公司激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司层面业绩不达标对应的 2,472,500 股限制性股票进行回购注销，使得公司期末股本较期初减少 1,972,500 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|---------|---------|----------|---------|----------|---|----------------------|---|
| 报告期末普通股 | 286,580 | 年度报告披露日前 | 283,555 | 报告期末表决权恢 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先 | 0 |
|---------|---------|----------|---------|----------|---|----------------------|---|

| 东总数 | | 上一月末 普通股股 东总数 | | 复的优先 股股东总 数（如有） （参见注 8） | | 股股东总数（如有）（参 见注 8） | | |
|--|--------------------------|---------------------|--------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|----------------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李新宇 | 境内自然 人 | 11.80% | 147,944,462 | 0 | 110,958,346 | 36,986,116 | 不适用 | 0 |
| 宋鹰 | 境内自然 人 | 7.23% | 90,706,405 | -11,476,600 | 0 | 90,706,405 | 不适用 | 0 |
| 李松峰 | 境内自然 人 | 1.63% | 20,465,674 | -3,797,774 | 0 | 20,465,674 | 不适用 | 0 |
| 深圳市袋 小红贸易 有限公司 | 境内非国 有法人 | 0.96% | 12,036,698 | 12,036,698 | 12,036,698 | 0 | 不适用 | 0 |
| 张忠革 | 境内自然 人 | 0.86% | 10,758,198 | -3,083,210 | 0 | 10,758,198 | 不适用 | 0 |
| 香港中央 结算有限 公司 | 境外法人 | 0.76% | 9,545,932 | -3,934,697 | 0 | 9,545,932 | 不适用 | 0 |
| 李美君 | 境内自然 人 | 0.50% | 6,241,305 | -424,500 | 0 | 6,241,305 | 不适用 | 0 |
| 江苏银行 股份有限 公司一诺 安积极回 报灵活配 置混合型 证券投资 基金 | 其他 | 0.41% | 5,174,800 | 5,174,800 | 0 | 5,174,800 | 不适用 | 0 |
| 刘彦 | 境内自然 人 | 0.21% | 2,643,411 | 0 | 2,353,411 | 290,000 | 质押 冻结 | 290,000 2,643,411 |
| 中国工商 银行股份 有限公司 一易方达 中证人工 智能主题 交易型开 放式指数 证券投资 基金 | 其他 | 0.20% | 2,490,800 | 2,490,800 | 0 | 2,490,800 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参 见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联及一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明 | 无 | | | | | | | |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 宋鹰 | 90,706,405 | 人民币普通股 | 90,706,405 |
| 李新宇 | 36,986,116 | 人民币普通股 | 36,986,116 |
| 李松峰 | 20,465,674 | 人民币普通股 | 20,465,674 |
| 张忠革 | 10,758,198 | 人民币普通股 | 10,758,198 |
| 香港中央结算有限公司 | 9,545,932 | 人民币普通股 | 9,545,932 |
| 李美君 | 6,241,305 | 人民币普通股 | 6,241,305 |
| 江苏银行股份有限公司—诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金 | 5,174,800 | 人民币普通股 | 5,174,800 |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金 | 2,490,800 | 人民币普通股 | 2,490,800 |
| 张西林 | 2,203,900 | 人民币普通股 | 2,203,900 |
| 彭军 | 1,791,475 | 人民币普通股 | 1,791,475 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联及一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 1. 公司股东李松峰通过华鑫证券信用交易担保证券账户持有公司股票 15,110,094 股； 2. 公司股东李美君通过华泰证券信用交易担保证券账户持有公司股票 6,241,305 股。 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达中证人工智能主题交易型开 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | 2,490,800 | 0.20% | 793,500 | 0.06% |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 放式指数 证券投资 基金 | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|--|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 深圳市袋小红贸易有限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 120,366,980 | 0.96% |
| 江苏银行股份有限公司一诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 51,748,000 | 0.41% |
| 刘彦 | 新增 | 0 | 0.00% | 26,434,110 | 0.21% |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达中证人工智能主题交易型开放式指数证券投资基金 | 新增 | 739,500 | 0.06% | 3,284,300 | 0.26% |
| 湖南云瓴产业投资合伙企业（有限合伙） | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 深圳市海云天投资控股有限公司 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 上海迎水投资管理有限公司一迎水长阳3号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 深圳市高新投保证担保有限公司 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

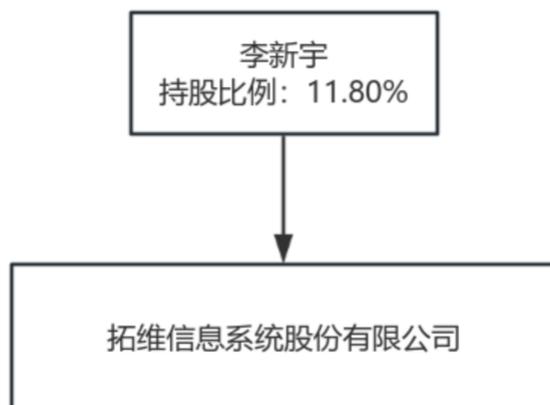
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 李新宇 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2024）第 110A015112 号 |
| 注册会计师姓名 | 白晶、刘斌 |

审计报告正文

审计报告

致同审字（2024）第 110A015112 号

拓维信息系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了拓维信息系统股份有限公司（以下简称拓维信息公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓维信息公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于拓维信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）主营业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26 及五、46。

1、事项描述

拓维信息公司 2023 年度主营业务收入 314,576.31 万元，主要为软件及服务、智能计算产品和其他收入。

由于收入是关键业绩指标之一，存在拓维信息公司管理层（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，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对主营业务收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与主营业务收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行测试；
- （2）抽样选取客户合同，检查合同涉及的内容、相关合同条款以及结算方式，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合拓维信息公司的经营模式，评价主营业务收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）获取主营业务收入明细表，结合产品类型进行分析性复核，评价主营业务收入变动的合理性；
- （4）采用抽样的方法，检查与主营业务收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、验收单、回款单等，核查主营业务收入的真实性；
- （5）就资产负债表日前后确认的主营业务收入，选取样本，核对至出库单、验收单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）对于手机游戏收入，对其相关信息系统进行一般控制测试、应用控制测试，同时针对玩家充值流水执行计算机辅助审计（CAATs）测试；
- （7）以抽样方式对拓维信息公司主要开户银行的资金流水与银行日记账进行双向核查，核查主营业务收入的真实性；
- （8）对重要客户执行函证程序，并查询其工商登记资料；
- （9）核查期后收款情况。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、21、和附注五、21。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，拓维信息公司合并财务报表商誉的账面原值 221,235.19 万元，商誉减值准备 213,325.55 万元。

管理层按照企业会计准则的规定每年对商誉进行减值测试，商誉减值测试采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可收回金额，折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是涉及的关键假设（包括收入增长率、永续增长率、成本费用上涨以及折现率等）。

由于商誉减值测试和折现未来现金流量测试过程较为复杂，同时涉及管理层重大估计和判断，管理层在选用假设和估计时可能出现偏向，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 了解、评价并测试与商誉减值相关的内部控制的设计及执行的有效性，包括关键假设的采用及减值测算的复核及审批；
- (2) 获取管理层编制的商誉减值测试计算表，评估商誉分摊至相关资产组方法的合理性，检查其计算的准确性；
- (3) 聘请独立于管理层及其专家的第三方专业人士作为注册会计师专家，利用注册会计师专家的工作对管理层专家的测试过程中使用的模型、预测数据、重要假设和折现率等关键参数等进行分析 and 评价；
- (4) 评价注册会计师专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (5) 获取管理层专家的资质证明文件，评价管理层的胜任能力、专业素质、客观性和行业经验；
- (6) 将管理层上期测试表中对本期的预测与本期的实际情况进行对比，考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在偏见，并评价本期测试表中调整的未来关键经营假设是否反映最新的市场情况及管理层预期。

四、其他信息

拓维信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括拓维信息公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督拓维信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对拓维信息公司的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拓维信息公司不能持续经营。

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

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

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

| | | |
|----------------------|-----------------------------------|--|
| 致同会计师事务所 (特殊普通合伙) | 中国注册会计师 (项目合伙人) 中国注册会计师 | |
| 中国·北京 | 二〇二四年 四月二十五日 | |

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,104,855,788.48 | 841,208,063.40 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 76,089,319.01 | 472,832,804.67 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,629,521.92 | 66,854,155.20 |
| 应收账款 | 1,083,463,911.96 | 405,096,422.03 |
| 应收款项融资 | 6,301,081.44 | 18,233,849.37 |
| 预付款项 | 678,313,412.25 | 279,125,141.57 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 59,086,435.27 | 69,058,712.29 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 926,806,942.19 | 867,170,147.36 |
| 合同资产 | 12,796,092.08 | 24,312,974.22 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,749,435.66 | 28,535,857.66 |
| 其他流动资产 | 48,977,897.62 | 54,271,812.91 |
| 流动资产合计 | 4,017,069,837.88 | 3,126,699,940.68 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 8,603,891.04 | 10,446,369.10 |
| 长期股权投资 | 54,703,859.11 | 52,360,546.18 |
| 其他权益工具投资 | 7,722,837.42 | 7,629,429.12 |
| 其他非流动金融资产 | 51,739,054.00 | 51,862,845.42 |
| 投资性房地产 | 38,632,368.90 | 46,731,299.46 |
| 固定资产 | 105,617,581.89 | 120,003,535.97 |
| 在建工程 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 34,271,553.01 | 25,518,176.19 |
| 无形资产 | 252,846,203.09 | 164,999,938.42 |
| 开发支出 | 22,697,221.18 | 98,910,809.73 |
| 商誉 | 79,096,337.58 | 88,767,419.43 |
| 长期待摊费用 | 11,899,134.85 | 23,771,163.33 |
| 递延所得税资产 | 94,427,705.38 | 97,906,901.22 |
| 其他非流动资产 | 507,802,261.45 | 582,361,198.14 |
| 非流动资产合计 | 1,270,060,008.90 | 1,371,269,631.71 |
| 资产总计 | 5,287,129,846.78 | 4,497,969,572.39 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,233,842,195.66 | 465,361,992.69 |
| 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 | 77,154,000.00 | 338,937,611.14 |
| 应付账款 | 151,169,003.60 | 145,864,663.35 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 129,662,946.70 | 279,844,219.81 |
| 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 | 90,710,243.55 | 76,257,097.93 |
| 应交税费 | 43,031,936.58 | 46,762,379.72 |
| 其他应付款 | 78,179,225.33 | 94,631,394.56 |
| 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 | 281,242,218.52 | 18,400,866.12 |
| 其他流动负债 | 760,617.96 | 9,939,212.38 |
| 流动负债合计 | 2,085,752,387.90 | 1,475,999,437.70 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 275,128,828.45 | 185,165,694.44 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债 | 20,101,512.04 | 10,505,512.48 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 41,890,808.03 | 27,786,204.15 |
| 递延收益 | 5,617,780.35 | 2,712,008.33 |
| 递延所得税负债 | 17,186,336.14 | 17,852,628.85 |
| 其他非流动负债 | 132,581,362.58 | 136,310,409.26 |
| 非流动负债合计 | 492,506,627.59 | 380,332,457.51 |
| 负债合计 | 2,578,259,015.49 | 1,856,331,895.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,253,855,174.00 | 1,255,827,674.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,697,931,543.80 | 2,681,593,976.49 |
| 减：库存股 | 17,162,250.00 | 22,961,400.00 |
| 其他综合收益 | -8,147,499.18 | -9,994,710.70 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 64,922,705.84 | 64,922,705.84 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,440,906,689.25 | -1,485,869,828.53 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,550,492,985.21 | 2,483,518,417.10 |
| 少数股东权益 | 158,377,846.08 | 158,119,260.08 |
| 所有者权益合计 | 2,708,870,831.29 | 2,641,637,677.18 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,287,129,846.78 | 4,497,969,572.39 |

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：邢霓虹

会计机构负责人：杨会

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 497,295,025.04 | 184,204,000.98 |
| 交易性金融资产 | | 414,136,388.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,319,020.49 | 66,854,155.20 |
| 应收账款 | 549,370,096.63 | 257,927,989.68 |
| 应收款项融资 | 5,284,909.00 | 16,648,124.08 |
| 预付款项 | 220,768,033.34 | 31,317,242.40 |
| 其他应收款 | 384,707,466.80 | 190,139,888.38 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 15,520,000.00 | 16,020,000.00 |
| 存货 | 93,441,338.96 | 84,062,070.76 |
| 合同资产 | 9,625,275.31 | 24,312,974.22 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,382,006.00 | 20,144,106.95 |
| 其他流动资产 | 2,996,801.79 | 2,624,295.28 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,780,189,973.36 | 1,292,371,235.93 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 8,603,891.04 | 10,446,369.10 |
| 长期股权投资 | 1,340,612,050.61 | 1,008,144,467.37 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 30,506,538.22 | 31,899,069.77 |
| 投资性房地产 | 13,722,432.80 | 15,186,030.02 |
| 固定资产 | 39,429,222.87 | 41,406,414.62 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 571,327.33 | 535,763.80 |
| 无形资产 | 56,606,043.71 | 45,684,765.63 |
| 开发支出 | | 14,886,598.89 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 803,279.39 | 1,189,648.91 |
| 递延所得税资产 | 63,732,232.80 | 66,453,762.78 |
| 其他非流动资产 | 210,343,458.33 | 234,841,777.78 |
| 非流动资产合计 | 1,764,930,477.10 | 1,470,674,668.67 |
| 资产总计 | 3,545,120,450.46 | 2,763,045,904.60 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 549,272,200.33 | 100,097,222.22 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 184,428,397.48 | 1,301,422.14 |
| 应付账款 | 272,857,515.07 | 137,836,057.12 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 31,159,640.53 | 57,972,015.15 |
| 应付职工薪酬 | 20,498,356.31 | 12,442,101.24 |
| 应交税费 | 2,809,718.65 | 20,295,400.10 |
| 其他应付款 | 246,371,667.68 | 164,219,148.26 |
| 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 | 496,482.82 | 594,872.11 |
| 其他流动负债 | 260,040.28 | 6,377,818.66 |
| 流动负债合计 | 1,308,154,019.15 | 501,136,057.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 143,452.79 | 26,900.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 103,915.13 | |
| 递延收益 | 533,333.32 | 733,333.33 |
| 递延所得税负债 | 2,486,430.23 | 3,148,403.42 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,267,131.47 | 3,908,636.75 |
| 负债合计 | 1,311,421,150.62 | 505,044,693.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,253,855,174.00 | 1,255,827,674.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,835,832,765.02 | 1,821,842,209.56 |
| 减：库存股 | 17,162,250.00 | 22,961,400.00 |
| 其他综合收益 | -389,059.24 | -389,059.24 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,597,621.50 | 65,597,621.50 |
| 未分配利润 | -904,034,951.44 | -861,915,834.97 |
| 所有者权益合计 | 2,233,699,299.84 | 2,258,001,210.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,545,120,450.46 | 2,763,045,904.60 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,154,141,699.10 | 2,236,661,509.11 |
| 其中：营业收入 | 3,154,141,699.10 | 2,236,661,509.11 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,095,550,283.05 | 2,351,186,744.11 |
| 其中：营业成本 | 2,506,780,401.61 | 1,701,588,762.35 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 12,828,904.49 | 10,634,750.68 |
| 销售费用 | 134,045,382.70 | 176,589,058.79 |

| | | |
|------------------------|----------------|-------------------|
| 管理费用 | 237,177,180.16 | 273,455,312.19 |
| 研发费用 | 195,910,470.80 | 189,441,996.16 |
| 财务费用 | 8,807,943.29 | -523,136.06 |
| 其中：利息费用 | 34,897,634.73 | 15,195,044.45 |
| 利息收入 | 28,279,152.15 | 20,846,389.90 |
| 加：其他收益 | 24,971,219.57 | 74,310,573.79 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 12,597,372.46 | 21,735,174.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,343,312.93 | 3,221,467.61 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 3,454,743.30 | -14,140,661.39 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -168,328.75 | -97,981,804.83 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -37,100,149.55 | -895,551,750.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 473,792.27 | 17,374,439.10 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 62,820,065.35 | -1,008,779,264.88 |
| 加：营业外收入 | 455,301.43 | 1,380,976.33 |
| 减：营业外支出 | 2,725,553.11 | 4,053,126.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 60,549,813.67 | -1,011,451,414.79 |
| 减：所得税费用 | 12,856,768.13 | -2,802,199.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 47,693,045.54 | -1,008,649,214.95 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 47,693,045.54 | -1,008,649,214.95 |
| 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 | 44,963,139.28 | -1,012,747,832.36 |
| 2. 少数股东损益 | 2,729,906.26 | 4,098,617.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,841,455.25 | 6,310,911.94 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,847,211.52 | 7,046,215.04 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 99,164.57 | -1,513,337.38 |
| 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 | 99,164.57 | -1,513,337.38 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 1,748,046.95 | 8,559,552.42 |
| 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 | 1,748,046.95 | 8,559,552.42 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -5,756.27 | -735,303.10 |
| 七、综合收益总额 | 49,534,500.79 | -1,002,338,303.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 46,810,350.80 | -1,005,701,617.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,724,149.99 | 3,363,314.31 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0358 | -0.8115 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0358 | -0.8115 |

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

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：邢霓虹

会计机构负责人：杨会

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,100,136,549.00 | 1,071,174,714.86 |
| 减：营业成本 | 1,014,616,683.87 | 967,640,526.64 |
| 税金及附加 | 2,505,727.28 | 2,376,082.96 |
| 销售费用 | 28,399,719.43 | 50,226,018.50 |
| 管理费用 | 80,391,584.67 | 99,647,863.20 |
| 研发费用 | 33,695,868.06 | 47,185,653.40 |
| 财务费用 | -2,742,551.89 | -9,117,206.04 |
| 其中：利息费用 | 10,092,383.58 | 3,704,320.05 |
| 利息收入 | 13,069,152.10 | 11,315,913.53 |
| 加：其他收益 | 10,364,112.58 | 16,294,031.52 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,094,373.58 | 74,018,974.91 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 307.54 | -10,295,416.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 1,956,801.92 | 3,333,145.83 |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 930,113.80 | -33,172,217.49 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | -6,811,716.92 | -331,576,216.80 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 28,857.82 | -332,365.45 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -40,167,939.64 | -358,218,871.28 |
| 加：营业外收入 | 275,371.99 | 221,083.79 |
| 减：营业外支出 | 166,992.03 | 661,191.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -40,059,559.68 | -358,658,979.41 |
| 减：所得税费用 | 2,059,556.79 | 903,951.82 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -42,119,116.47 | -359,562,931.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -42,119,116.47 | -359,562,931.23 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -42,119,116.47 | -359,562,931.23 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,735,127,398.76 | 2,365,904,808.71 |
| 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 | 50,671,502.02 | 20,060,047.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 112,470,348.09 | 120,080,855.64 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,898,269,248.87 | 2,506,045,711.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,030,721,533.25 | 1,687,763,256.23 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 772,962,439.81 | 798,906,253.14 |
| 支付的各项税费 | 97,371,211.05 | 71,604,358.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 167,097,470.44 | 261,557,116.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,068,152,654.55 | 2,819,830,984.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,169,883,405.68 | -313,785,272.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 475,764.17 | 105,727.56 |
| 取得投资收益收到的现金 | 908,102.74 | 3,665,115.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,501,774.44 | 7,948,930.96 |
| 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 | 2,443,511,503.73 | 1,839,422,323.29 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,453,397,145.08 | 1,851,142,097.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 78,762,487.72 | 127,540,480.37 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,977,545,085.81 | 1,881,010,561.11 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,056,307,573.53 | 2,008,551,041.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 397,089,571.55 | -157,408,944.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 11,996,316.00 | 34,961,400.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 10,526,316.00 | 4,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,539,308,645.04 | 731,968,195.40 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,551,304,961.04 | 766,929,595.40 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金 | 1,398,095,310.79 | 456,990,364.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,278,428.15 | 15,587,817.17 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 54,152,195.12 | 38,621,967.89 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,485,525,934.06 | 511,200,149.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,065,779,026.98 | 255,729,446.34 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -97,427.14 | -1,412,206.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 292,887,765.71 | -216,876,976.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 725,673,804.63 | 942,550,781.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,018,561,570.34 | 725,673,804.63 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,016,091,121.53 | 961,909,431.54 |
| 收到的税费返还 | 1,476,447.32 | 1,163,912.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,369,476.85 | 34,713,703.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,071,937,045.70 | 997,787,047.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 928,735,088.51 | 806,847,111.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 195,931,776.33 | 186,732,511.39 |
| 支付的各项税费 | 9,272,077.86 | 4,721,401.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 85,111,667.91 | 45,756,033.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,219,050,610.61 | 1,044,057,058.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -147,113,564.91 | -46,270,011.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 146,576.47 | 13,805,727.56 |
| 取得投资收益收到的现金 | 680,240.08 | 42,235,827.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 65,652.48 | 181,155.32 |
| 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 | 1,825,542,377.39 | 1,381,976,713.12 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,826,434,846.42 | 1,438,199,423.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,778,582.39 | 24,634,961.60 |
| 投资支付的现金 | 310,559,583.33 | 221,020,000.00 |
| 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 | 1,479,949,368.16 | 1,309,245,613.98 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,814,287,533.88 | 1,554,900,575.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 12,147,312.54 | -116,701,152.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,470,000.00 | 30,961,400.00 |
| 取得借款收到的现金 | 648,807,907.55 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 650,277,907.55 | 130,961,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,706,074.23 | 3,784,337.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 8,320,508.33 | 988,532.53 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 218,026,582.56 | 104,772,869.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 432,251,324.99 | 26,188,530.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -129,629.28 | 1,525,349.78 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 297,155,443.34 | -135,257,283.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 180,063,320.71 | 315,320,604.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 477,218,764.05 | 180,063,320.71 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|----|--|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|-------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,255,827.67 | | | | 2,681.59 | 22,961.40 | -9,994.71 | | 64,922.705.84 | | -1,485.869.828.53 | | 2,483.518.417.10 | 158,119,260.08 | 2,641,637,677.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,255,827.67 | | | | 2,681.59 | 22,961.40 | -9,994.71 | | 64,922.705.84 | | -1,485.869.828.53 | | 2,483.518.417.10 | 158,119,260.08 | 2,641,637,677.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,972.50 | | | | 16,337.567.31 | -5,799.150.00 | 1,847.211.52 | | | | 44,963.139.28 | | 66,974.568.11 | 258,586.00 | 67,233,154.11 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | 1,847.211.52 | | | | 44,963.139.28 | | 46,810.350.80 | 2,724,149.99 | 49,534,500.79 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | - | | | | 16,337,567.31 | -5,799,150.00 | | | | | | | 20,164,217.31 | -2,465,563.99 | 17,698,653.32 |
| 1.所有者投入的普通股 | - | | | | 89,302.09 | | | | | | | | 2,061,802.09 | 6,788,968.09 | 4,727,166.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 17,817,205.42 | -5,799,150.00 | | | | | | | 23,616,355.42 | | 23,616,355.42 |
| 4.其他 | | | | | 1,390,336.02 | | | | | | | | 1,390,336.02 | 9,254,532.08 | 10,644,868.10 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,253,855.17 | | | | 2,697,931.54 | 17,162,250.00 | -8,147,499.18 | | 64,922,705.84 | | -1,440,906.68 | | 2,550,492.98 | 158,377,846.08 | 2,708,870.83 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|----|--|--------------|---------------|----------------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,248,017.67 | | | | 2,686,759.28 | | -17,040,925.74 | | 64,922,705.84 | | -473,180,288.64 | | 3,509,478.72 | 116,352,740.89 | 3,625,831,465.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 58,292.47 | | 58,292.47 | | 58,292.47 |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,248,017.67 | | | | 2,686,759.28 | | -17,040,925.74 | | 64,922,705.84 | | -473,121,996.17 | | 3,509,771.19 | 116,352,740.89 | 3,625,975,810.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 7,810.00 | | | | -5,165.58 | 22,961,400.00 | 7,046,215.04 | | | | 1,012,747.83 | | 1,026,010.11 | 41,766,519.9 | -984,252,080.92 |
| (一) 综 | | | | | | | 7,046,215.04 | | | | -1,012,747.83 | | -1,000,000.00 | 3,363,319.9 | -1,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|--|--|--|--------------------------------|---------------------------|--|--|--|--|----------------------|--|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 合收益总额 | | | | | | 5.04 | | | | | 2,74 7,83 2.36 | | 5,70 1,61 7.32 | 4.31 | 2,33 8,30 3.01 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 7,81 0,00 0.00 | | | | - 5,16 5,58 2.79 | 22,9 61,4 00.0 0 | | | | | | | - 20,3 16,9 82.7 9 | 44,4 03,2 04.8 8 | 24,0 86,2 22.0 9 |
| 1.所有者投入的普通股 | 7,81 0,00 0.00 | | | | 15,1 51,4 00.0 0 | | | | | | | | 22,9 61,4 00.0 0 | 8,40 0,00 0.00 0 | 31,3 61,4 00.0 0 |
| 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 | | | | | - 24,3 79,0 99.3 3 | 22,9 61,4 00.0 0 | | | | | | | - 47,3 40,4 99.3 3 | | - 47,3 40,4 99.3 3 |
| 4.其他 | | | | | 4,06 2,11 6.54 | | | | | | | | 4,06 2,11 6.54 | 36,0 03,2 04.8 8 | 40,0 65,3 21.4 2 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | - 6,00 0,00 0.00 | - 6,00 0,00 0.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | | | 0.00 | - 6,00 0,00 0.00 | - 6,00 0,00 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 1,255,827,674.00 | | | | 2,681,593,976.49 | 22,961,400.00 | -9,994,710.70 | | 64,922,705.84 | | -1,485,869,828.53 | | 2,483,518,417.10 | 158,119,260.08 | 2,641,637,677.18 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|-------------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,255,827,674.00 | | | | 1,821,842,209.56 | 22,961,400.00 | -389,059.24 | | 65,597,621.50 | -861,915,834.97 | | 2,258,001,210.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,255,827,674.00 | | | | 1,821,842,209.56 | 22,961,400.00 | -389,059.24 | | 65,597,621.50 | -861,915,834.97 | | 2,258,001,210.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填） | -1,972,500.00 | | | | 13,990,555.46 | -5,799,150.00 | | | | -42,119,116.47 | | -24,301,911.01 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | - 42,119,116.47 | - 42,119,116.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - 1,972,500.00 | | | | 13,990,555.46 | - 5,799,150.00 | | | | | | 17,817,205.46 |
| 1. 所有者投入的普通股 | - 1,972,500.00 | | | | - 3,826,650.00 | | | | | | | - 5,799,150.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 17,817,205.46 | - 5,799,150.00 | | | | | | 23,616,355.46 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 所有者 权益 内部 结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|-------------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,253,855,174.00 | | | | 1,835,832,765.02 | 17,162,250.00 | -389,059.24 | | 65,597,621.50 | -904,034,951.44 | | 2,233,699,299.84 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|-------------|------|---------------|-----------------|----|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,248,017,674.00 | | | | 2,759,222,893.89 | | -389,059.24 | | 65,597,621.50 | -502,352,903.74 | | 3,570,096,226.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,248,017,674.00 | | | | 2,759,222,893.89 | | -389,059.24 | | 65,597,621.50 | -502,352,903.74 | | 3,570,096,226.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 7,810,000.00 | | | | -937,380,684.33 | 22,961,400.00 | | | | -359,562,931.23 | | -1,312,095,015.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -359,562,931.23 | | -359,562,931.23 |
| （二）所有者投入和减 | 7,810,000.00 | | | | 22,772,300.67 | 22,961,400.00 | | | | | | 7,620,900.67 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 7,810,000.00 | | | | 15,151,400.00 | | | | | | | 22,961,400.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,620,900.67 | 22,961,400.00 | | | | | | -15,340,499.33 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|--|--|--|------------------------------|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈 余公 积弥 补亏 损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本 期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | - 960,1 52,98 5.00 | | | | | | | - 960,1 52,98 5.00 |
| 四、 本期 期末 余额 | 1,255 ,827, 674.0 0 | | | | 1,821 ,842, 209.5 6 | 22,96 1,400 .00 | - 389,0 59.24 | | 65,59 7,621 .50 | - 861,9 15.83 4.97 | | 2,258 ,001, 210.8 5 |

三、公司基本情况

拓维信息系统股份有限公司(以下简称 本公司)是一家在湖南省注册的股份有限公司,于 1996 年 5 月 20 日由李新宇、宋鹰、沈勇共同发起设立,并经湖南省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:914300006168008586。本公司前身为湖南拓维信息系统有限公司,2001 年 5 月 31 日在该公司基础上改组为股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股,已在深圳证券交易所上市。

经过历次的股权激励、转增股本及增发新股,截至 2023 年 12 月 31 日,本公司股本总数 125,385.5174 万股。

注册地:长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号。

总部地址:长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号。

本公司及子公司主要经营活动:电信、烟草行业系统集成及软件开发服务,移动互联网服务,教育服务,销售智能计算产品等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十八次会议于 2024 年 4 月 25 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之中国香港、日本、新加坡等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港币、日元、美元等为其记账本位币。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 | 单项计提坏账准备应收款项大于等于 500 万元 |
| 本期重要的应收款项核销 | 单项核销应收款项大于等于 500 万元 |
| 转回或收回金额重要的坏账准备 | 单项转回或收回坏账准备大于等于 500 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项 | 余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要应付款项 | 余额大于等于 500 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 余额大于等于 500 万元 |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动比例 30%（含）以上 |
| 预收款项账面价值发生重大变动 | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动比例 30%（含）以上 |
| 合同负债账面价值发生重大变动 | 变动金额超过本期营业收入总额的 5%（含）以上，且变动比例 30%（含）以上 |
| 重要的资本化研发项目 | 单项资本化研发项目金额大于等于 500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 少数股东权益占股东权益期末余额的 5%以上 |
| 重要的投资活动项目 | 投资金额超过 2,000 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）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

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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（资本溢价），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和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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；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以及原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投资相关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

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余部分冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照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。

由于财务报表折算而产生的差额，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。

11、金融工具

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。

金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告第十节、五、38、其他（1）公允价值计量

金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

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

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

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

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1: 银行承兑汇票
- 应收票据组合 2: 商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1: 应收手机游戏客户
- 应收账款组合 2: 应收智能计算客户
- 应收账款组合 3: 应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1: 质保金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1: 应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2: 应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款等款项。

对于应收分期收款销售商品款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产和金融负债的抵销

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

参照 11，金融工具

13、应收账款

参照 11，金融工具

14、应收款项融资

参照 11，金融工具

15、其他应收款

参照 11，金融工具

16、合同资产

参照 11，金融工具

17、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、生产成本、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资及低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本公司按照组合计提存货跌价准备，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

| 存货组合类别 | 组合的确定依据 | 可变现净值的确定依据 |
|--------|----------------------------|--|
| 库龄组合 | 智能计算业务原材料、委托加工物资、生产成本、库存商品 | 除非已存在明显减值的按照其他存货计提存货跌价准备外，基于库龄确定存货可变现净值 |
| 其他存货 | 除以上组合外的其他存货 | 非产成品以所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费；产成品以预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费 |

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，周转材料按照分期摊销法摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

18、长期应收款

参照 11，金融工具

19、长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权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。原股权分类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投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告第十节、五、25、长期资产减值。

。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本报告第十节、五、25、长期资产减值

。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司

且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3%-5% | 4.85%-2.38% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3%-5% | 19.40%-9.50% |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3%-5% | 32.33%-9.50% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本报告第十节、五、25、长期资产减值。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

22、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本报告第十节、五、25、长期资产减值。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、软件及技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类 别 | 使用寿命 | 使用寿命的 确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-------|---------------|------|
| 土地使用权 | 50-70 | 预计受益年限 | 直线法 |
| 商标权 | 10 | 预计受益年限 | 直线法 |
| 软件及技术 | 3-10 | 预计受益年限 | 直线法 |
| 其他 | 3 | 预计受益年限 | 直线法 |

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见本报告第十节、五、25、长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧与待摊费用、技术服务费、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司研究开发项目在满足条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

25、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本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。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

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

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

短期薪酬

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

30、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

- (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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

（5）限制性股票

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

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：

A、系统集成销售收入

系统集成销售收入是本公司为客户实施系统集成项目时，根据客户要求外购硬件并进行软硬件集成开发所取得的收入。本公司在系统集成项目安装完成并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

B、自行开发软件项目销售收入

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。本公司在将软件及其配套产品交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

C、定制软件收入

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。本公司在将软件交付客户并经客户验收通过时，即客户取得控制权时，根据客户提供的验收手续确认收入。

D、技术服务收入

本公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，本公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

E、手机游戏收入

①代理手机游戏收入是本公司通过运营商或互联网渠道为移动通信终端用户提供的游戏服务的分成收入，本公司在取得运营商或互联网渠道商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，本公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②自研游戏收入在已提供游戏商品，期末根据手游玩家消耗的已充值金额部分确认收入。

③游戏版权金收入在合同约定的受益期间内按直线法摊销确认收入。

F、教育服务收入

①校讯通收入是借助运营商通讯手段为家庭教育提供信息服务，本公司在取得运营商提供的对账结算凭据并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

②网上评卷业务主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供评卷服务；二是直接向客户销售软件及配套的硬件。

第一种模式：根据与客户签订的网上评卷合同约定的每份试卷价格，在服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据客户确认的业务量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件或硬件销售合同约定的向客户交付软件或硬件产品，并取得到货验收单时确认收入。

③教育测评收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供教育测评技术服务；二是直接向客户销售测评软件。

第一种模式：教育测评技术服务包括提供学校教育测评报告、个人教育测评报告和为客户搭建教育测评平台项目。对于提供学校教育测评报告和个人教育测评报告，在向客户提供教育测评报告并经客户验收确认后，根据其数量与约定单价计算确认收入；对于搭建教育测评平台项目，根据平台安装调试完成并经客户验收后确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的向客户移交软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

④智能考试收入主要包括两种模式：一是利用具有自主知识产权的软件向客户提供智能考试技术服务；二是直接向客户销售软件。

第一种模式：智能考试技术服务收费方式包括按考点收费和按参考人数收费，根据本公司与客户签订的智能考试合同约定的单个考点的价格或者单个考生的价格，服务完成并取得客户出具的数据交收单后，根据考点或考生的数量与约定的单价计算确认收入。

第二种模式：按照本公司与客户签订软件销售合同约定的内容向客户交付软件产品，并取得到货验收单时确认收入。

G、服务器及 PC 等硬件销售收入

合同约定货物需要安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在本公司完成安装调试、客户已验收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入；合同未约定货物安装调试，本公司按照合同约定将货物运送至约定地点，在客户已签收货物，商品控制权已转移至客户时确认收入。

（3）主要责任人与代理人判断

对于本公司能够主导第三方代表本企业向客户提供服务，本公司有权自主决定所交易服务的价格，即本公司在向客户提供服务前能够控制该服务，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于本公司自第三方取得商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品前能够控制该商品，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预

期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

32、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

33、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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。

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，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

（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。

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，本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，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

（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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

35、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本报告第十节、五、38、其他（2）使用权资产。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②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，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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；②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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

36、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这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。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|------|
| 财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂 | | |

| | | |
|--|--|--|
| <p>时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。</p> | | |
|--|--|--|

重要会计政策变更

① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，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，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

| 合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日) | 影响金额 |
|---------------------------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 5,613,105.68 |
| 递延所得税负债 | 5,304,289.44 |
| 未分配利润 | 245,995.06 |
| 少数股东权益 | 62,821.18 |

| 合并利润表项目 (2023 年度) | 影响金额 |
|----------------------|------------|
| 所得税费用 | -60,073.69 |
| 少数股东损益 | 21,861.77 |

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

| 合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日) | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 92,843,149.59 | 5,063,751.63 | 97,906,901.22 |
| 递延所得税负债 | 13,037,619.77 | 4,815,009.08 | 17,852,628.85 |
| 未分配利润 | -1,486,077,611.67 | 207,783.14 | -1,485,869,828.53 |
| 少数股东权益 | 158,078,300.67 | 40,959.41 | 158,119,260.08 |

| 合并利润表项目 (2022 年度) | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|
| 所得税费用 | -2,611,749.76 | -190,450.08 | -2,802,199.84 |
| 少数股东损益 | 4,057,658.00 | 40,959.41 | 4,098,617.41 |

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

| 合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日) | 调整前 | 调整金额 | 调整后 |
|-------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 递延所得税资产 | 89,794,474.75 | 6,776,397.35 | 96,570,872.10 |
| 递延所得税负债 | 14,920,754.08 | 6,718,104.88 | 21,638,858.96 |
| 未分配利润 | -473,180,288.64 | 58,292.47 | -473,121,996.17 |

② 本期会计政策变更的累积影响

| 受影响的项目 | 本期 | 上期 |
|---------|------------|------------|
| 期初净资产 | | 58,292.47 |
| 其中：留存收益 | | 58,292.47 |
| 净利润 | 60,073.69 | 190,450.08 |
| 资本公积 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 期末净资产 | 245,995.06 | |
| 其中：留存收益 | 245,995.06 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

38、其他

(1) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

(2) 使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、25、长期资产减值

(3) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算） | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

(1) 增值税

①根据财税〔2016〕36号文之附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第（二十六）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，本公司自2013年8月1日起定制软件收入中属于“四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征增值税。

②根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。目前适用该税收优惠政策的公司为拓维信息系统股份有限公司、深圳市海云天科技股份有限公司。

(2) 企业所得税

①本公司于2023年5月25日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局四部门联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为GR202043002100，有效期为三年。本公司企业所得税从2023年至2025年按15%的税率征收。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）的有关要求，本公司部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免10%的优惠政策，详见下表：

| 序号 | 公司名称 | 实际执行税率 | 优惠期间 |
|----|----------------------------|--------|----------------|
| 1 | 北京九龙晖科技有限公司 | 15% | 2021 年至 2023 年 |
| 2 | 湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司（以下简称湘江鲲鹏） | 15% | 2021 年至 2023 年 |
| 3 | 湖南拓维云创科技有限公司（以下简称湖南拓维云创） | 15% | 2023 年至 2025 年 |

③根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 第 12 号）、《财政部 海关总署 国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税〔2013〕4 号）第二条、《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 15 号）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）。

④本公司之子公司贵州云上鲲鹏科技有限公司（以下简称云上鲲鹏）满足财政部[2020]23 号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》中西部地区鼓励类产业企业的条件，2023 年企业所得税按 15% 计缴。

⑤根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》财税〔2012〕27 号文件、《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》国家税务总局公告 2012 年第 19 号文件、《国家发改委工业和信息化部 财政部 商务部 国家税务总局关于印发〈国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法〉的通知》发改高技〔2012〕2413 号文件、《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号）、《工业和信息化部国家发展和改革委员会 财政部 国家税务总局关于印发〈软件企业认定管理办法〉的通知》工信部联软〔2013〕64 号文件规定，经深圳市地方税务局备案，本公司之子公司深圳市海云天科技股份有限公司（以下简称海云天科技）2023 年企业所得税按 10% 计缴。

⑥根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）相关规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）相关规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

适用该税收优惠政策的公司详见下表：

| 序号 | 公司名称 | 优惠期间 |
|----|----------------------|---------|
| 1 | 湖南互动传媒有限公司（以下简称互动传媒） | 2023 年度 |
| 2 | 湖南家校圈科技有限公司 | 2023 年度 |
| 3 | 云南兰九信息科技有限公司 | 2023 年度 |
| 4 | 兰州拓维云创信息技术有限公司 | 2023 年度 |
| 5 | 贵州前途教育科技有限责任公司 | 2023 年度 |
| 6 | 济南兰九信息科技有限公司 | 2023 年度 |

| | | |
|----|--------------------------------|---------|
| 7 | 湖南鲲工智能科技有限公司 | 2023 年度 |
| 8 | 湖南拓维信创系统集成有限公司 | 2023 年度 |
| 9 | 湖南怡通通讯工程有限公司（以下简称湖南怡通通讯） | 2023 年度 |
| 10 | 陕西惠诚信息技术有限公司 | 2023 年度 |
| 11 | 湖南天天向上信息科技有限公司 | 2023 年度 |
| 12 | 拓维信息系统（北京）有限公司（以下简称拓维北京） | 2023 年度 |
| 13 | 陕西诚长信息咨询有限公司 | 2023 年度 |
| 14 | 深圳市海云天教育测评有限公司 | 2023 年度 |
| 15 | 江苏海云天教育科技有限公司 | 2023 年度 |
| 16 | 广州拓维通信技术有限公司 | 2023 年度 |
| 17 | 益阳拓维信息科技有限公司（以下简称益阳拓维信息） | 2023 年度 |
| 18 | 益阳拓维智慧成长信息科技有限公司（以下简称益阳拓维智慧成长） | 2023 年度 |
| 19 | 贵州铜海大数据有限公司 | 2023 年度 |
| 20 | 贵阳海云天教育科技有限公司 | 2023 年度 |
| 21 | 拓维（天津）信息系统有限公司（以下简称拓维天津） | 2023 年度 |
| 22 | 哈尔滨至双科技有限公司 | 2023 年度 |
| 23 | 湖南循迹信息科技有限公司 | 2023 年度 |
| 24 | 甘肃九霄鲲鹏科技有限责任公司（以下简称九霄鲲鹏） | 2023 年度 |
| 25 | 重庆拓瑞物联网科技有限公司（以下简称重庆拓瑞） | 2023 年度 |
| 26 | 四川三江鲲鹏科技有限责任公司（以下简称四川三江鲲鹏） | 2023 年度 |
| 27 | 长沙铂亿科技发展有限公司 | 2023 年度 |
| 28 | 甘肃拓维云创信息技术有限责任公司 | 2023 年度 |
| 29 | 重庆芯鸿智算科技有限公司 | 2023 年度 |
| 30 | 重庆芯锐算力科技有限公司（以下简称芯锐算力） | 2023 年度 |
| 31 | 珠海市龙星信息技术有限公司 | 2023 年度 |
| 32 | 湖南棣唐信息科技有限公司 | 2023 年度 |
| 33 | 北京高能壹佰教育科技有限公司 | 2023 年度 |

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 2,790.80 | 4,848.01 |
| 银行存款 | 1,023,962,256.39 | 727,223,394.72 |
| 其他货币资金 | 80,890,741.29 | 113,979,820.67 |
| 合计 | 1,104,855,788.48 | 841,208,063.40 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 59,139,778.43 | 91,702,942.35 |

其他说明：

- 1、期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项；
- 2、期末，其他货币资金中 34,925.93 元为存放在非银行的第三方金融机构存款；
- 3、期末，本公司受到限制的货币资金 80,855,815.36 元，其中 60,558,487.88 元为其他货币资金中开具承兑汇票、开立保函等保证金，20,000,000.00 元为购买结构性存款因未到起息日账户余额冻结款项，297,327.48 元为诉讼事项导致冻结款项；
- 4、期末，本公司银行存款中含应收利息 5,438,402.78 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 76,089,319.01 | 469,630,041.67 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 76,089,319.01 | 469,630,041.67 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,202,763.00 |
| 其中： | | |
| 或有对价 | | 3,202,763.00 |
| 合计 | 76,089,319.01 | 472,832,804.67 |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 13,629,521.92 | 66,854,155.20 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,629,521.92 | 66,854,155.20 |
|----|---------------|---------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 14,319,733.05 | 100.00% | 690,211.13 | 4.82% | 13,629,521.92 | 71,250,298.62 | 100.00% | 4,396,143.42 | 6.17% | 66,854,155.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 14,319,733.05 | 100.00% | 690,211.13 | 4.82% | 13,629,521.92 | 71,250,298.62 | 100.00% | 4,396,143.42 | 6.17% | 66,854,155.20 |
| 合计 | 14,319,733.05 | 100.00% | 690,211.13 | 4.82% | 13,629,521.92 | 71,250,298.62 | 100.00% | 4,396,143.42 | 6.17% | 66,854,155.20 |

按组合计提坏账准备：690,211.13

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 14,319,733.05 | 690,211.13 | 4.82% |
| 合计 | 14,319,733.05 | 690,211.13 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|--------------|------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 4,396,143.42 | 690,211.13 | 4,396,143.42 | 0.00 | | 690,211.13 |
| 合计 | 4,396,143.42 | 690,211.13 | 4,396,143.42 | 0.00 | | 690,211.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 商业承兑票据 | | 162,505,623.05 |
| 合计 | | 162,505,623.05 |

(5) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

(1) 期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据中，期末未终止确认金额为 162,505,623.05 元，其中 148,671,490.00 元为内部交易形成的应收票据，合并层面已调整至短期借款，使得应收票据期末余额中无此笔未终止确认金额。

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,062,335,064.35 | 391,924,997.04 |
| 1 至 2 年 | 47,763,216.00 | 34,029,085.48 |
| 2 至 3 年 | 14,177,847.07 | 9,225,914.94 |
| 3 年以上 | 188,960,582.22 | 195,226,430.46 |
| 3 至 4 年 | 5,365,469.97 | 20,703,490.70 |
| 4 至 5 年 | 16,174,198.63 | 45,722,392.97 |
| 5 年以上 | 167,420,913.62 | 128,800,546.79 |
| 合计 | 1,313,236,709.64 | 630,406,427.92 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 33,986,881.33 | 2.59% | 33,986,881.33 | 100.00% | | 28,075,025.63 | 4.45% | 27,145,216.92 | 96.69% | 929,808.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,279,249,828.31 | 97.41% | 195,785,916.35 | 15.30% | 1,083,463,911.96 | 602,331,402.29 | 95.55% | 198,164,788.97 | 32.90% | 404,166,613.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收手机游戏客户 | 32,843,044.78 | 2.50% | 9,875,632.02 | 30.07% | 22,967,412.76 | 23,992,862.02 | 3.81% | 13,595,462.17 | 56.66% | 10,397,399.85 |
| 应收智能计算客户 | 695,659,121.58 | 52.97% | 8,131,148.46 | 1.17% | 687,527,973.12 | 61,961,769.84 | 9.83% | 5,179,481.16 | 8.36% | 56,782,288.68 |
| 应收其他客户 | 550,747,661.95 | 41.94% | 177,779,135.87 | 32.28% | 372,968,526.08 | 516,376,770.43 | 81.91% | 179,389,845.64 | 34.74% | 336,986,924.79 |
| 合计 | 1,313,236,709.64 | 100.00% | 229,772,797.68 | 17.50% | 1,083,463,911.96 | 630,406,427.92 | 100.00% | 225,310,005.89 | 35.74% | 405,096,422.03 |

按单项计提坏账准备：33,986,881.33

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 其他客户 | 28,075,025.63 | 27,145,216.92 | 33,986,881.33 | 33,986,881.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 28,075,025.63 | 27,145,216.92 | 33,986,881.33 | 33,986,881.33 | | |

按组合计提坏账准备：应收手机游戏客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 23,293,567.07 | 752,382.22 | 3.23% |
| 1至2年 | 295,943.23 | 83,248.83 | 28.13% |
| 2至3年 | 557,092.38 | 343,558.87 | 61.67% |
| 3年以上 | 8,696,442.10 | 8,696,442.10 | 100.00% |
| 合计 | 32,843,044.78 | 9,875,632.02 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收智能计算客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|--------------|--------|
| 1 年以内 | 685,288,555.50 | 6,852,885.55 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 9,566,545.08 | 956,654.51 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 804,021.00 | 321,608.40 | 40.00% |
| 合计 | 695,659,121.58 | 8,131,148.46 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 353,743,501.78 | 17,050,436.79 | 4.82% |
| 1 至 2 年 | 37,869,171.33 | 11,141,110.20 | 29.42% |
| 2 至 3 年 | 12,756,733.69 | 7,099,122.30 | 55.65% |
| 3 至 4 年 | 5,299,747.17 | 3,684,914.20 | 69.53% |
| 4 至 5 年 | 14,362,093.47 | 12,087,137.87 | 84.16% |
| 5 年以上 | 126,716,414.51 | 126,716,414.51 | 100.00% |
| 合计 | 550,747,661.95 | 177,779,135.87 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备金额 | 225,310,005.89 | 12,068,702.66 | 3,462,963.26 | 4,606,071.72 | 463,124.11 | 229,772,797.68 |
| 合计 | 225,310,005.89 | 12,068,702.66 | 3,462,963.26 | 4,606,071.72 | 463,124.11 | 229,772,797.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,606,071.72 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本公司本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 天翼云科技有限公司 | 301,828,680.63 | | 301,828,680.63 | 22.71% | 3,018,286.81 |
| 上海商汤科技开发有限公司 | 200,839,065.00 | | 200,839,065.00 | 15.11% | 2,008,390.65 |
| 华为技术有限公司 | 105,852,870.89 | | 105,852,870.89 | 7.96% | 5,102,108.38 |
| 铜仁市教育局 | 49,461,000.00 | | 49,461,000.00 | 3.72% | 48,529,505.02 |
| 中国电信股份有限公司 | 49,081,788.24 | | 49,081,788.24 | 3.69% | 1,025,890.67 |
| 合计 | 707,063,404.76 | | 707,063,404.76 | 53.19% | 59,684,181.53 |

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 16,099,390.40 | 3,303,298.32 | 12,796,092.08 | 29,470,374.82 | 5,157,400.60 | 24,312,974.22 |
| 合计 | 16,099,390.40 | 3,303,298.32 | 12,796,092.08 | 29,470,374.82 | 5,157,400.60 | 24,312,974.22 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,099,390.40 | 100.00% | 3,303,298.32 | 20.52% | 12,796,092.08 | 29,470,374.82 | 100.00% | 5,157,400.60 | 17.50% | 24,312,974.22 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 质保金 | 16,099,390.40 | 100.00% | 3,303,298.32 | 20.52% | 12,796,092.08 | 29,470,374.82 | 100.00% | 5,157,400.60 | 17.50% | 24,312,974.22 |
| 合计 | 16,099,390.40 | 100.00% | 3,303,298.32 | 20.52% | 12,796,092.08 | 29,470,374.82 | 100.00% | 5,157,400.60 | 17.50% | 24,312,974.22 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----|------------|--------------|---------|----|
| 质保金 | 135,071.57 | 1,989,173.85 | | |
| 合计 | 135,071.57 | 1,989,173.85 | | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

6、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 6,301,081.44 | 18,233,849.37 |
| 合计 | 6,301,081.44 | 18,233,849.37 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 150,053,637.37 | |
| 合计 | 150,053,637.37 | |

(3) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**(5) 其他说明**

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2023 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

本公司本期无计提、收回或转回的减值准备情况。

期末本公司无已质押的应收票据。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据，期末终止确认金额为 150,053,637.37 元，其中包含本公司将内部交易形成的应收票据进行了贴现尚未到期金额 79,496,067.48 元。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 59,086,435.27 | 69,058,712.29 |
| 合计 | 59,086,435.27 | 69,058,712.29 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,712,140.85 | 2,998,638.56 |
| 保证金、押金 | 20,460,975.51 | 19,249,278.14 |
| 往来款 | 122,795,273.96 | 118,553,030.05 |
| 合计 | 144,968,390.32 | 140,800,946.75 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 34,241,896.61 | 54,660,849.95 |
| 1至2年 | 29,678,546.89 | 6,994,252.21 |
| 2至3年 | 4,840,158.21 | 2,941,288.96 |
| 3年以上 | 76,207,788.61 | 76,204,555.63 |
| 3至4年 | 1,697,985.14 | 1,262,554.25 |
| 4至5年 | 143,621.00 | 3,758,472.86 |
| 5年以上 | 74,366,182.47 | 71,183,528.52 |
| 合计 | 144,968,390.32 | 140,800,946.75 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 85,655,163.06 | 59.09% | 84,055,163.06 | 98.13% | 1,600,000.00 | 71,700,000.00 | 50.92% | 70,100,000.00 | 97.77% | 1,600,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 71,700,000.00 | 49.46% | 70,100,000.00 | 97.77% | 1,600,000.00 | 71,700,000.00 | 50.92% | 70,100,000.00 | 97.77% | 1,600,000.00 |
| 深圳市罗湖区人民法院 | 13,955,163.06 | 9.63% | 13,955,163.06 | 100.00% | 0.00 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 59,313,227.26 | 40.91% | 1,826,791.99 | 3.08% | 57,486,435.27 | 69,100,946.75 | 49.08% | 1,642,234.46 | 2.38% | 67,458,712.29 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 应收押金、保证金组合 | 20,460,975.51 | 14.11% | 409,219.51 | 2.00% | 20,051,756.00 | 19,249,278.14 | 13.67% | 384,985.56 | 2.00% | 18,864,292.58 |
| 应收其他款项组合 | 38,852,251.75 | 26.80% | 1,417,572.48 | 3.65% | 37,434,679.27 | 49,851,668.61 | 35.41% | 1,257,248.90 | 2.52% | 48,594,419.71 |
| 合计 | 144,968,390.32 | 100.00% | 85,881,955.05 | 59.24% | 59,086,435.27 | 140,800,946.75 | 100.00% | 71,742,234.46 | 50.95% | 69,058,712.29 |

按单项计提坏账准备：84,055,163.06

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 | 97.77% | 发生信用减值 |
| 深圳市罗湖区人民法院 | | | 13,955,163.06 | 13,955,163.06 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 71,700,000.00 | 71,700,000.00 | 85,655,163.06 | 84,055,163.06 | | |

按组合计提坏账准备：1,826,791.99

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收押金、保证金组合 | 20,460,975.51 | 409,219.51 | 2.00% |
| 应收其他款项组合 | 38,852,251.75 | 1,417,572.48 | 3.65% |
| 合计 | 59,313,227.26 | 1,826,791.99 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023年1月1日余额 | 942,988.28 | 699,246.18 | 70,100,000.00 | 71,742,234.46 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | 133,753.85 | | -133,753.85 | |
| 本期计提 | | 582,452.99 | 13,821,409.21 | 14,403,862.20 |
| 本期转回 | 331,549.58 | | | 331,549.58 |
| 其他变动 | | 67,407.97 | | 67,407.97 |
| 2023年12月31日余额 | 477,684.85 | 1,349,107.14 | 84,055,163.06 | 85,881,955.05 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|------------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 71,742,234.46 | 14,403,862.20 | 331,549.58 | | 67,407.97 | 85,881,955.05 |
| 合计 | 71,742,234.46 | 14,403,862.20 | 331,549.58 | | 67,407.97 | 85,881,955.05 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|----------------|-----------|------------------|---------------|
| 北京博方文化传媒有限公司 | 往来款 | 71,700,000.00 | 5年以上 | 49.46% | 70,100,000.00 |
| 淄博高新技术产业开发区管理委员会 | 往来款 | 24,985,084.00 | 1至2年 | 17.23% | 577,155.44 |
| 深圳市罗湖区人民法院 | 往来款 | 13,955,163.06 | 1年以内 | 9.63% | 13,955,163.06 |
| 中电科普天科技股份有限公司 | 保证金、押金 | 2,200,000.00 | 1年以内、1至2年 | 1.52% | 44,000.00 |
| 西藏自治区教育厅 | 保证金、押金 | 3,460,848.00 | 2至3年 | 2.39% | 69,216.96 |
| 合计 | | 116,301,095.06 | | 80.23% | 84,745,535.46 |

6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

“其他应收款-深圳市罗湖区人民法院”为本公司子公司深圳市海云天科技股份有限公司与黎新云涉诉案件中深圳市罗湖区人民法院根据生效判决划扣本公司子公司深圳市海云天科技股份有限公司的账户存款，详见本报告第十节、十六承诺及或有事项之 2、或有事项。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 674,177,500.36 | 99.39% | 276,300,221.12 | 98.98% |
| 1 至 2 年 | 3,135,291.72 | 0.46% | 1,940,668.38 | 0.70% |
| 2 至 3 年 | 645,726.56 | 0.10% | 493,956.73 | 0.18% |
| 3 年以上 | 354,893.61 | 0.05% | 390,295.34 | 0.14% |
| 合计 | 678,313,412.25 | | 279,125,141.57 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 561,360,907.71 元，占预付款项期末余额合计数的比例 82.76%。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 439,693,055.14 | 16,517,076.02 | 423,175,979.12 | 130,897,657.96 | 11,634,539.01 | 119,263,118.95 |
| 库存商品 | 131,860,867.93 | 20,874,199.07 | 110,986,668.86 | 159,597,503.79 | 13,930,941.44 | 145,666,562.35 |
| 发出商品 | 262,315,438.58 | 360,043.35 | 261,955,395.23 | 540,012,582.79 | | 540,012,582.79 |
| 生产成本 | 97,719,034.95 | | 97,719,034.95 | 38,226,017.40 | | 38,226,017.40 |
| 低值易耗品及 周转材料 | 24,601,398.39 | | 24,601,398.39 | 24,001,865.87 | | 24,001,865.87 |
| 委托加工物资 | 8,368,465.64 | | 8,368,465.64 | | | |
| 合计 | 964,558,260.63 | 37,751,318.44 | 926,806,942.19 | 892,735,627.81 | 25,565,480.45 | 867,170,147.36 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 11,634,539.01 | 12,237,417.53 | | 7,354,880.52 | | 16,517,076.02 |
| 库存商品 | 13,930,941.44 | 10,901,909.10 | | 3,958,651.47 | | 20,874,199.07 |
| 发出商品 | | 360,043.35 | | | | 360,043.35 |
| 合计 | 25,565,480.45 | 23,499,369.98 | | 11,313,531.99 | | 37,751,318.44 |

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

| 项目 | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因 |
|----------------------------|--|-----------------------------|
| 智能计算业务原材料、委托加工物资、生产成本、库存商品 | 除非已存在明显减值的按照其他存货计提存货跌价准备外，基于库龄确定存货可变现净值 | 非产成品生产投入和产成品对外销售 |
| 其他存货 | 非产成品以所生产产成品的预计售价减去至完工时估计将发生的成本、销售费用和相关税费；产成品以预计售价减去估计将发生的销售费用和相关税费 | 非产成品生产投入和产成品对外销售 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
| 库龄组合 | 545,443,737.67 | 17,094,881.35 | 3.13% | 205,186,060.11 | 11,301,845.08 | 5.51% |
| 其他存货 | 419,114,522.96 | 20,656,437.09 | 4.93% | 687,549,567.70 | 14,263,635.37 | 2.07% |
| 合计 | 964,558,260.63 | 37,751,318.44 | 3.91% | 892,735,627.81 | 25,565,480.45 | 2.86% |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年内到期的长期应收款 | 6,749,435.66 | 28,535,857.66 |
| 合计 | 6,749,435.66 | 28,535,857.66 |

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预缴税金及留抵税金 | 48,977,897.62 | 54,271,812.91 |
| 合计 | 48,977,897.62 | 54,271,812.91 |

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 泰山传媒股份有限公司 | 6,329,914.03 | 6,213,480.66 | 116,433.37 | | 2,873,768.89 | | | |
| 湖南省鲲鹏生态创新中心 | 1,392,923.39 | 1,415,948.46 | | 23,025.07 | | 245,478.77 | | |
| 北京纳涌科技有限公司 | | | | | | 5,447,370.00 | | |
| 上海童锐网络科技有限公司 | | | | | | 8,100,000.00 | | |
| 北京中联互通科技有限公司 | | | | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海梓洋网络科技有限公司 | | | | | | 4,000,000.00 | | |

| | | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|-----------|------------------|-------------------|--|--|
| 股份有限 公司 | | | | | | | | |
| 合计 | 7,722,837 .42 | 7,629,429 .12 | 116,433.3 7 | 23,025.07 | 2,873,768 .89 | 18,792,84 8.77 | | |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 转入留存收益 的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益 转入留存收益 的原因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|---|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|---|-------------------------|

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销 售商品 | 25,578,176 .26 | 10,224,849 .56 | 15,353,326 .70 | 52,152,170 .79 | 13,169,944 .03 | 38,982,226 .76 | 4.35%- 4.90% |
| 减：1年内 到期的长期 应收款 | - 16,496,358 .53 | - 9,746,922. 87 | - 6,749,435. 66 | - 40,886,645 .52 | - 12,350,787 .86 | - 28,535,857 .66 | |
| 合计 | 9,081,817. 73 | 477,926.69 | 8,603,891. 04 | 11,265,525 .27 | 819,156.17 | 10,446,369 .10 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|----------|----------|------|----|------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价 值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收分 期收款 销售商 品款 | 5,532,1 98.00 | 100.00% | 5,532,1 98.00 | 100.00% | | | | | | |
| 减：1 年内到 期的长 | - 5,532,1 98.00 | 100.00% | - 5,532,1 98.00 | 100.00% | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 期应收款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,081,817.73 | 100.00% | 477,926.69 | 5.26% | 8,603,891.04 | 11,265,525.27 | 100.00% | 819,156.17 | 7.27% | 10,446,369.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收分期收款销售商品款 | 20,045,978.26 | 100.00% | 4,692,651.56 | 23.41% | 16,721,489.71 | 52,152,170.79 | 100.00% | 13,169,944.03 | 25.25% | 38,982,226.76 |
| 减：1年内到期的长期应收款 | - | | - | | - | - | | - | | - |
| | 10,964,160.53 | 100.00% | 4,214,724.87 | 38.44% | 6,749,435.66 | 40,886,645.52 | 100.00% | 12,350,787.86 | 30.21% | 28,535,857.66 |
| 合计 | 9,081,817.73 | 100.00% | 477,926.69 | 5.26% | 8,603,891.04 | 11,265,525.27 | 100.00% | 819,156.17 | 7.27% | 10,446,369.10 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|------------|--------|------------|-------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 长期应收款 | 819,156.17 | | 341,229.48 | | | 477,926.69 |
| 合计 | 819,156.17 | | 341,229.48 | | | 477,926.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

15、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------|----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海翱骊信息技术有限公司 | | 2,631,570.60 | | | | | | | | | | 2,631,570.60 |
| 中山市星龙动漫科技有限公司 | | 27,270,908.67 | | | | | | | | | | 27,270,908.67 |
| 天津银河酷娱文化传媒有限公司 | 49,542,272.62 | | | | 2,460,493.95 | | | | | | 52,002,766.57 | |
| 上海游哆哆网络科技有限公司 | | 5,575,024.53 | | | | | | | | | | 5,575,024.53 |
| 浙江海天科技有限公司 | 2,818,273.56 | | | | -117,181.02 | | | | | | 2,701,092.54 | |
| 吉林省慧海科技信息有限公司 | | 11,240,749.46 | | | | | | | | | | 11,240,749.46 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 北京博方文化传媒有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 52,360,546.18 | 46,718,253.26 | | | 2,343,312.93 | | | | | | 54,703,859.11 | 46,718,253.26 |
| 合计 | 52,360,546.18 | 46,718,253.26 | | | 2,343,312.93 | | | | | | 54,703,859.11 | 46,718,253.26 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

16、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 51,739,054.00 | 51,862,845.42 |
| 合计 | 51,739,054.00 | 51,862,845.42 |

其他说明：

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 66,854,792.58 | | | 66,854,792.58 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |

| | | | | |
|-------------|---------------|--|--|---------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 6,910,501.40 | | | 6,910,501.40 |
| (1) 处置 | 6,910,501.40 | | | 6,910,501.40 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 59,944,291.18 | | | 59,944,291.18 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,123,493.12 | | | 20,123,493.12 |
| 2. 本期增加金额 | 2,181,358.46 | | | 2,181,358.46 |
| (1) 计提或摊销 | 2,181,358.46 | | | 2,181,358.46 |
| 3. 本期减少金额 | 992,929.30 | | | 992,929.30 |
| (1) 处置 | 992,929.30 | | | 992,929.30 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,311,922.28 | | | 21,311,922.28 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 38,632,368.90 | | | 38,632,368.90 |
| 2. 期初账面价值 | 46,731,299.46 | | | 46,731,299.46 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 北工大软件园 B 区北区房产 | 13,722,432.80 | 仍在办理之中 |

其他说明：

说明：期末，北工大软件园 B 区北区房产账面价值为 27,444,865.6 元，其中，列示于固定资产的账面价值为 13,722,432.80 元，列示于投资性房地产的账面价值为 13,722,432.80 元。

18、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 105,617,581.89 | 120,003,535.97 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 105,617,581.89 | 120,003,535.97 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备与其他设备 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,325,322.38 | 17,430,664.14 | 155,601,432.13 | 289,357,418.65 |
| 2. 本期增加金额 | | 617,295.35 | 10,028,997.46 | 10,646,292.81 |
| (1) 购置 | | 617,295.35 | 10,028,784.35 | 10,646,079.70 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他（汇率变动等） | | | 213.11 | 213.11 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,828,643.26 | 41,383,758.57 | 44,212,401.83 |
| (1) 处置或报废 | | 2,828,643.26 | 41,379,985.25 | 44,208,628.51 |
| (2) 其他（汇率变动等） | | | 3,773.32 | 3,773.32 |
| 4. 期末余额 | 116,325,322.38 | 15,219,316.23 | 124,246,671.02 | 255,791,309.63 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,985,875.23 | 8,261,657.79 | 106,547,396.41 | 168,794,929.43 |
| 2. 本期增加金额 | 4,665,643.81 | 1,164,795.79 | 17,007,690.64 | 22,838,130.24 |
| (1) 计提 | 4,665,643.81 | 1,164,795.79 | 17,007,690.64 | 22,838,130.24 |
| (2) 其他增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,975,642.98 | 39,483,688.95 | 41,459,331.93 |

| | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或 报废 | | 1,975,642.98 | 39,479,451.09 | 41,455,094.07 |
| (2) 其他减少 | | | 4,237.86 | 4,237.86 |
| 4. 期末余额 | 58,651,519.04 | 7,450,810.60 | 84,071,398.10 | 150,173,727.74 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 558,953.25 | 558,953.25 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 558,953.25 | 558,953.25 |
| (1) 处置或 报废 | | | 558,953.25 | 558,953.25 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 57,673,803.34 | 7,768,505.63 | 40,175,272.92 | 105,617,581.89 |
| 2. 期初账面价值 | 62,339,447.15 | 9,169,006.35 | 48,495,082.47 | 120,003,535.97 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| 北工大软件园 B 区北区房产 | 13,722,432.80 | 仍在办理之中 |

其他说明：

说明：期末，北工大软件园 B 区北区房产账面价值为 27,444,865.6 元，其中，列示于固定资产的账面价值为 13,722,432.80 元，列示于投资性房地产的账面价值为 13,722,432.80 元。

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 49,556,044.81 | 49,556,044.81 |
| 2. 本期增加金额 | 31,909,983.79 | 31,909,983.79 |
| 租入 | 31,909,983.79 | 31,909,983.79 |
| 3. 本期减少金额 | 24,134,506.83 | 24,134,506.83 |
| 其他减少 | 24,134,506.83 | 24,134,506.83 |
| 4. 期末余额 | 57,331,521.77 | 57,331,521.77 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 24,037,868.62 | 24,037,868.62 |
| 2. 本期增加金额 | 14,166,053.51 | 14,166,053.51 |
| (1) 计提 | 14,166,053.51 | 14,166,053.51 |
| 3. 本期减少金额 | 15,143,953.37 | 15,143,953.37 |
| (1) 处置 | | |
| 其他减少 | 15,143,953.37 | 15,143,953.37 |
| 4. 期末余额 | 23,059,968.76 | 23,059,968.76 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 34,271,553.01 | 34,271,553.01 |
| 2. 期初账面价值 | 25,518,176.19 | 25,518,176.19 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标权 | 软件及技术 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,386,750.82 | | | 49,078,089.70 | 377,778,753.08 | 443,243,593.60 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 134,178,576.04 | 134,178,576.04 |
| (1) 购置 | | | | | 1,353,957.38 | 1,353,957.38 |
| (2) 内部研发 | | | | | 132,824,618.66 | 132,824,618.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 16,516.50 | | | | 142,810,584.40 | 142,827,100.90 |
| (1) 处置 | | | | | 142,810,584.40 | 142,810,584.40 |
| (2) 其他减少 | 16,516.50 | | | | | 16,516.50 |
| 4. 期末余额 | 16,370,234.32 | | | 49,078,089.70 | 369,146,744.72 | 434,595,068.74 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,603,575.28 | | | 27,316,584.40 | 154,512,407.01 | 193,432,566.69 |
| 2. 本期增加金额 | 257,893.68 | | | 2,456,505.30 | 43,601,395.88 | 46,315,794.86 |
| (1) 计提 | 257,893.68 | | | 2,456,505.30 | 43,601,395.88 | 46,315,794.86 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 57,999,495.90 | 57,999,495.90 |
| (1) 处置 | | | | | 57,999,495.90 | 57,999,495.90 |
| 4. 期末余额 | 11,861,468.96 | | | 29,773,089.70 | 140,114,306.99 | 181,748,865.65 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | 84,811,088.49 | 84,811,088.49 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | 84,811,088.49 | 84,811,088.49 |
| (1) 处置 | | | | | 84,811,088.49 | 84,811,088.49 |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,508,765.36 | | | 19,305,000.00 | 229,032,437.73 | 252,846,203.09 |
| 2. 期初账面价值 | 4,783,175.54 | | | 21,761,505.30 | 138,455,257.58 | 164,999,938.42 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 74.99%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末，用于质押借款的无形资产账面价值为 6,090,000.00 元。

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 海云天科技 | 842,675,380.98 | | | | | 842,675,380.98 |
| 上海火溶信息科技有限公司（以下简称火溶信息） | 826,601,391.29 | | | | | 826,601,391.29 |
| 山东长征教育科技有限公司（以下简称山东长征） | 455,558,244.76 | | | | | 455,558,244.76 |
| 湖南家校圈科技有限公司 | 47,443,244.51 | | | | | 47,443,244.51 |
| 广州拓维通信技术有限公司 | 10,202,751.25 | | | | | 10,202,751.25 |
| 珠海市龙星信息技术有限公司 | 7,188,162.41 | | | | | 7,188,162.41 |
| 陕西诚长信息咨询有限公司 | 5,435,243.38 | | | | | 5,435,243.38 |
| 株式会社 GAE | 6,930,014.05 | | | | | 6,930,014.05 |
| 济南兰九信息 | 6,119,924.63 | | | | | 6,119,924.63 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|--|--|--|------------------|
| 科技有限公司 | | | | | |
| 陕西惠诚信息技术有限公司 | 2,933,151.42 | | | | 2,933,151.42 |
| 湖南鲲工智能科技有限公司 | 802,691.69 | | | | 802,691.69 |
| 湖南怡通通讯工程有限公司 | 461,668.92 | | | | 461,668.92 |
| 合计 | 2,212,351,869.29 | | | | 2,212,351,869.29 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|--------------|--|------|--|------------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 海云天科技 | 790,759,154.95 | | | | | 790,759,154.95 |
| 火溶信息 | 789,750,197.89 | 9,671,081.85 | | | | 799,421,279.74 |
| 山东长征 | 455,558,244.76 | | | | | 455,558,244.76 |
| 湖南家校圈科技有限公司 | 47,443,244.51 | | | | | 47,443,244.51 |
| 广州拓维通信技术有限公司 | 10,202,751.25 | | | | | 10,202,751.25 |
| 珠海市龙星信息技术有限公司 | 7,188,162.41 | | | | | 7,188,162.41 |
| 陕西诚长信息咨询有限公司 | 5,435,243.38 | | | | | 5,435,243.38 |
| 株式会社 GAE | 6,930,014.05 | | | | | 6,930,014.05 |
| 济南兰九信息科技有限公司 | 6,119,924.63 | | | | | 6,119,924.63 |
| 陕西惠诚信息技术有限公司 | 2,933,151.42 | | | | | 2,933,151.42 |
| 湖南鲲工智能科技有限公司 | 802,691.69 | | | | | 802,691.69 |
| 湖南怡通通讯工程有限公司 | 461,668.92 | | | | | 461,668.92 |
| 合计 | 2,123,584,449.86 | 9,671,081.85 | | | | 2,133,255,531.71 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------------------|----------------|-----------|-------------|
| 并购上海火溶信息科技有限公司形成商誉的资产组 | 与商誉相关的长期资产 | 不适用 | 是 |
| 并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组 | 与商誉相关的长期资产 | 不适用 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|--------|-----------------------------|---------------------|---------------|
| 并购上海火溶信息科技有限公司形成商誉的资产组 | 74,461,081.85 | 64,790,000.00 | 9,671,081.85 | 5 年 | 收入加权平均增长率-4.81%、平均利润率 8.91% | 收入增长率 0%，折现率 17.97% | 结合历史经验对未来的预测 |
| 并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组 | 180,823,715.83 | 207,300,000.00 | | 5 年 | 收入加权平均增长率-0.19%、平均利润率 11% | 收入增长率 0%，折现率 14.01% | 结合历史经验对未来的预测 |
| 合计 | 255,284,797.68 | 272,090,000.00 | 9,671,081.85 | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

商誉减值测试方法详见本报告第十节、五、25、长期资产减值。

本公司在认定商誉相关资产组或资产组组合时，依据管理层对生产经营活动的监控方式和对资产的持续使用的决策方式，认定的资产组或资产组组合能够独立产生现金流量。本公司本年度认定的商誉相关资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用稳定的预测期最后一年的现金流。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率按照与所选收益指标配比的原则，采用税前口径折现率（BTWACC）确定，已反映了相对于有关资产组的风险。根据减值测试的结果，本公司本期计提商誉减值准备 9,671,081.85 元。

(3) 金额重大的商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①海云天科技：海云天科技于评估基准日 2023 年 12 月 31 日的评估范围，是收购海云天科技形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2024 年 4 月 25 日出具的联合中和评报字（2024）第 6139 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购深圳市海云天科技股份有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

②火溶信息：上海火溶于评估基准日 2023 年 12 月 31 日的评估范围，是收购火溶信息形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债），上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了联合中和土地房地产资产评估有限公司 2024 年 4 月 25 日出具的联合中和评报字（2024）第 6140 号《拓维信息系统股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的含并购上海火溶信息科技有限公司形成商誉的资产组未来现金流现值》评估报告的评估结果。

（4）金额重大的商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要的假设及依据

①公平交易假设：公平交易假设是假定评估对象已处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等按公平原则模拟市场进行估价。

②公开市场假设：公开市场假设是假定评估对象处于充分竞争与完善的市场（区域性的、全国性的或国际性的市场）之中，在该市场中，拟交易双方的市场地位彼此平等，彼此都有获得足够市场信息的能力、机会和时间；交易双方的交易行为均是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制条件下进行的，以便于交易双方对交易标的之功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。在充分竞争的市场条件下，交易标的之交换价值受市场机制的制约并由市场行情决定，而非由个别交易价格决定。

③持续经营假设：持续经营假设是假定产权持有人（评估对象所及其包含的资产）按其目前的模式、规模、频率、环境等持续不断地经营。该假设不仅设定了评估对象的存续状态，还设定了评估对象所面临的市场条件或市场环境。

④假设国家和地方（产权持有人经营业务所涉及地区）现行的有关法律法规、行业政策、产业政策、宏观经济环境等较评估基准日无重大变化；本次交易的交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

⑤假设产权持有人经营业务所涉及地区的财政和货币政策以及所执行的有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

⑥假设无其他人力不可抗拒因素和不可预见因素对产权持有人的持续经营形成重大不利影响。

2) 关键参数

| 公 司 | 关键参数 | | | | |
|-------|---------------------------|--------|--------|------------------|--------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率 |
| 海云天科技 | 2024 年-2028 年 (后续为稳定期) | [注 1] | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.01% |
| 火溶信息 | 2024 年-2028 年 (后续为稳定期) | [注 2] | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 17.97% |

[注 1] 根据海云天科技历史经营情况、研发产品情况、未来市场趋势等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。海云天科技主要产品为考试阅卷及测评服务，通过海云天科技销售部门对市场的预测，海云天科技 2024 年至 2028 年预计销售收入增长率分别为：-8.73%、1.41%、2.31%、2.17%、2.40%。

[注 2] 根据火溶信息历史经营情况、研发产品情况、未来市场趋势以及企业预算等因素的综合分析，对评估基准日未来五年各游戏的收入及其相关的成本、费用、利润进行预测。火溶信息 2024 年至 2028 年预计销售收入增长率分别为：-5.25%、-6.16%、-23.07%、14.29%、0%。

22、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 15,130,507.42 | 1,679,581.04 | 9,853,843.34 | | 6,956,245.12 |
| 其他 | 8,640,655.91 | 2,268,903.88 | 5,966,670.06 | | 4,942,889.73 |
| 合计 | 23,771,163.33 | 3,948,484.92 | 15,820,513.40 | | 11,899,134.85 |

其他说明：

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 278,856,886.07 | 28,746,250.42 | 247,081,799.97 | 29,654,059.90 |
| 可抵扣亏损 | 352,216,652.93 | 52,826,984.64 | 357,851,786.67 | 54,918,570.61 |
| 股份支付 | 3,167,631.53 | 361,587.37 | 1,145,739.07 | 130,786.92 |
| 预提费用及预计负债 | 50,326,185.69 | 5,323,753.83 | 41,162,180.43 | 4,274,269.57 |
| 递延收益 | 1,678,675.00 | 83,933.75 | 1,978,675.00 | 113,933.75 |
| 租赁负债 | 35,478,195.40 | 5,461,782.58 | 27,452,717.19 | 5,061,789.36 |
| 其他 | 12,349,530.18 | 1,623,412.79 | 31,836,284.44 | 3,753,491.11 |
| 合计 | 734,073,756.80 | 94,427,705.38 | 708,509,182.77 | 97,906,901.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 44,500,122.27 | 6,675,018.34 | 48,573,560.24 | 7,286,034.09 |
| 公允价值变动 | 28,229,801.79 | 4,448,004.39 | 30,660,586.11 | 4,752,192.86 |
| 折旧与摊销 | 5,778,118.78 | 759,023.97 | 7,794,576.28 | 999,392.82 |
| 使用权资产 | 34,271,553.01 | 5,304,289.44 | 25,518,176.19 | 4,815,009.08 |
| 合计 | 112,779,595.85 | 17,186,336.14 | 112,546,898.82 | 17,852,628.85 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 94,427,705.38 | | 97,906,901.22 |
| 递延所得税负债 | | 17,186,336.14 | | 17,852,628.85 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 142,132,210.80 | 242,369,690.98 |
| 可抵扣亏损 | 851,438,400.64 | 549,587,522.24 |
| 合计 | 993,570,611.44 | 791,957,213.22 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | 57,445,302.70 | |
| 2024 年 | 28,252,861.47 | 16,334,113.13 | |
| 2025 年 | 110,537,614.78 | 51,862,777.14 | |
| 2026 年 | 106,002,196.54 | 86,893,032.68 | |
| 2027 年 | 139,184,268.56 | 75,186,595.89 | |
| 2028 年及以后 | 467,461,459.29 | 261,865,700.70 | |
| 合计 | 851,438,400.64 | 549,587,522.24 | |

其他说明：

24、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待售资产 | 138,652,165.35 | | 138,652,165.35 | 142,381,212.03 | | 142,381,212.03 |
| 大额存单与定期存款及应计利息 | 353,000,096.10 | | 353,000,096.10 | 439,979,986.11 | | 439,979,986.11 |
| 预付股权投资款 | 16,150,000.00 | | 16,150,000.00 | | | |
| 合计 | 507,802,261.45 | | 507,802,261.45 | 582,361,198.14 | | 582,361,198.14 |

其他说明：

(1) 待售资产详见附注第十节、七、25、所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 期末，本公司受到限制的大额存单 31,376,833.33 元，为质押担保开具保函。

(3) 期末，本公司大额存单中包含未到付息期应计利息 16,700,096.10 元。

25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|----------------|----------------|-----------|-------------------|----------------|----------------|-----------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 80,855,815.36 | 80,855,815.36 | 保证金、冻结、质押 | 见第十节、七、1、货币资金 | 113,963,342.10 | 113,963,342.10 | 保证金、冻结、质押 | 开具承兑汇票、开立保函和冻结款项 |
| 无形资产 | 8,400,000.00 | 6,090,000.00 | 质押 | 质押借款 | 30,641,305.56 | 30,641,305.56 | 质押 | 质押借款 |
| 其他非流动资产 | 31,376,833.33 | 31,376,833.33 | 质押、抵押 | 见第十节、七、24、其他非流动资产 | 8,400,000.00 | 6,930,000.00 | 质押、抵押 | 质押的存单、开具承兑汇票及保函、注 |
| 合计 | 120,632,648.69 | 118,322,648.69 | | | 153,004,647.66 | 151,534,647.66 | | |

其他说明：

其他非流动资产中待售资产是海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为 G16516-0143、面积为 12,007.54 平方米的土地使用权及该等土地附着物。截至 2023 年 12 月 31 日，该资产属于所有权受到限制状态，属于本公司收购海云天科技时明确约定的不纳入收购范围的深圳大鹏地产项目，实质上并非本公司的资产。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 票据贴现 | 242,001,690.53 | 61,032,447.40 |
| 信用借款 | 990,992,478.90 | 403,945,384.00 |
| 短期借款-应计利息 | 848,026.23 | 384,161.29 |
| 合计 | 1,233,842,195.66 | 465,361,992.69 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

27、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 77,154,000.00 | 338,937,611.14 |
| 合计 | 77,154,000.00 | 338,937,611.14 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款及劳务款 | 151,169,003.60 | 145,864,663.35 |
| 合计 | 151,169,003.60 | 145,864,663.35 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 78,179,225.33 | 94,631,394.56 |
| 合计 | 78,179,225.33 | 94,631,394.56 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 暂收款 | 2,700,993.16 | 3,740,309.08 |
| 押金、质保金 | 2,866,717.51 | 6,706,048.53 |
| 应付返利 | 2,335,659.58 | 3,242,710.56 |
| 限制性股票回购义务 | 17,162,250.00 | 22,961,400.00 |
| 其他 | 53,113,605.08 | 57,980,926.39 |
| 合计 | 78,179,225.33 | 94,631,394.56 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

31、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 129,662,946.70 | 279,844,219.81 |
| 合计 | 129,662,946.70 | 279,844,219.81 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

32、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 69,030,066.64 | 791,156,990.52 | 770,997,471.58 | 89,189,585.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 788,789.29 | 42,940,770.69 | 43,116,866.50 | 612,693.48 |
| 三、辞退福利 | 6,438,242.00 | 14,193,058.19 | 19,723,335.70 | 907,964.49 |
| 合计 | 76,257,097.93 | 848,290,819.40 | 833,837,673.78 | 90,710,243.55 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 66,573,906.73 | 743,957,395.18 | 722,185,988.64 | 88,345,313.27 |
| 2、职工福利费 | | 5,207,097.08 | 5,207,097.08 | |
| 3、社会保险费 | 1,834,680.69 | 24,272,265.49 | 25,714,320.28 | 392,625.90 |
| 其中：医疗保险费 | 1,826,172.00 | 22,048,078.30 | 23,538,610.22 | 335,640.08 |
| 工伤保险费 | 8,487.93 | 911,243.49 | 912,318.22 | 7,413.20 |
| 生育保险费 | 20.76 | 1,312,943.70 | 1,263,391.84 | 49,572.62 |
| 4、住房公积金 | 275,542.10 | 15,903,211.33 | 16,071,613.83 | 107,139.60 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 345,937.12 | 1,817,021.44 | 1,818,451.75 | 344,506.81 |
| 合计 | 69,030,066.64 | 791,156,990.52 | 770,997,471.58 | 89,189,585.58 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 764,177.93 | 41,473,243.48 | 41,637,367.40 | 600,054.01 |
| 2、失业保险费 | 24,611.36 | 1,467,527.21 | 1,479,499.10 | 12,639.47 |
| 合计 | 788,789.29 | 42,940,770.69 | 43,116,866.50 | 612,693.48 |

其他说明：

33、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 25,661,240.06 | 28,717,811.01 |
| 企业所得税 | 11,264,422.50 | 13,207,197.20 |
| 个人所得税 | 3,137,298.58 | 2,990,855.12 |
| 城市维护建设税 | 730,666.97 | 554,755.75 |
| 教育费附加 | 552,482.46 | 425,976.00 |
| 房产税 | 15,941.16 | 20,513.08 |
| 土地使用税 | | 59,197.60 |
| 其他 | 1,669,884.85 | 786,073.96 |
| 合计 | 43,031,936.58 | 46,762,379.72 |

其他说明：

34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 265,000,000.00 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 15,906,801.85 | 18,400,866.12 |
| 一年内到期的长期借款-应计利息 | 335,416.67 | |
| 合计 | 281,242,218.52 | 18,400,866.12 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|----------------|--------|
| 质押借款 | 15,000,000.00 | |
| 信用借款 | 250,000,000.00 | |
| 长期借款-应计利息 | 335,416.67 | |
| 合 计 | 265,335,416.67 | |

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期借款人民币 1,500.00 万元由瀚华融资担保股份有限公司提供保证，同时以湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司持有的专利权对该笔贷款进行了质押，该笔借款期末计提应付利息 11.85 万元。

36、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|--------------|
| 待转销项税额 | 760,617.96 | 3,573,694.02 |
| 未终止确认的应收票据 | | 6,365,518.36 |
| 合计 | 760,617.96 | 9,939,212.38 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 质押借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 信用借款 | 524,887,262.00 | 170,000,000.00 |
| 长期借款-应计利息 | 576,983.12 | 165,694.44 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -265,335,416.67 | |
| 合计 | 275,128,828.45 | 185,165,694.44 |

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司一年内到期的长期借款人民币 1,500.00 万元由瀚华融资担保股份有限公司提供保证，同时以湖南湘江鲲鹏信息科技有限责任公司持有的专利权对该笔借款进行了质押，该笔借款期末应计利息 11.85 万元。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------|----|------|------|----|
|------|----|------|------|----|

| 的金融工具 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

39、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 37,741,253.07 | 29,813,834.97 |
| 减：未确认融资费用 | -1,732,939.18 | -907,456.37 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -15,906,801.85 | -18,400,866.12 |
| 合计 | 20,101,512.04 | 10,505,512.48 |

其他说明：

40、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

41、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

42、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 41,890,808.03 | 27,786,204.15 | 合同义务 |
| 合计 | 41,890,808.03 | 27,786,204.15 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

43、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 2,712,008.33 | 4,551,900.00 | 1,646,127.98 | 5,617,780.35 | 详见附注八、政府补助 |
| 合计 | 2,712,008.33 | 4,551,900.00 | 1,646,127.98 | 5,617,780.35 | -- |

其他说明：

44、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 海云天控股支付的大鹏地产项目购置款 | 132,581,362.58 | 136,310,409.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 132,581,362.58 | 136,310,409.26 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

45、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,255,827,674.00 | 500,000.00 | | | -2,472,500.00 | -1,972,500.00 | 1,253,855,174.00 |

其他说明：

(1) 根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，公司向股权激励对象授予 500,000 股限制性股票，2023 年 6 月 9 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,255,827,674 股变更为 1,256,327,674 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格确认库存股 1,470,000.00 元。经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验字（2023）第 110C000245 号验资报告。

(2) 根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议，回购注销限制性股票 2,472,500 股，2023 年 7 月 21 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本将由 1,256,327,674 股减少至 1,253,855,174 股。本公司对限制性股票激励计划的回购义务以回购价格减少库存股 7,269,150.00 元。

46、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

47、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,647,318,475.63 | 4,707,347.91 | 6,186,986.02 | 2,645,838,837.52 |

| | | | | |
|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 其他资本公积 | 34,275,500.86 | 17,817,205.42 | | 52,092,706.28 |
| 合计 | 2,681,593,976.49 | 22,524,553.33 | 6,186,986.02 | 2,697,931,543.80 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，本公司向股权激励对象授予 500,000 股限制性股票，2023 年 6 月 9 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本年增加资本公积-股本溢价 970,000.00 元。本期产生股权激励费用 13,165,749.46 元，计入“资本公积-其他资本公积”；

(2) 根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象，本期产生股权激励费用 4,651,456.00 元，计入“资本公积-其他资本公积”；

(3) 本公司子公司开鸿智谷因少数股东增资入股增加资本公积-股本溢价 326,450.12 元；

(4) 根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议，回购注销限制性股票 2,472,500 股，2023 年 7 月 21 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，减少资本公积-股本溢价 4,796,650.00 元；

(5) 本公司于 2023 年 9 月以 10,559,583.33 元收购少数股东湖南恒茂高科股份有限公司持有的湘江鲲鹏 5%股权，减少资本公积-股本溢价 1,390,336.02 元；

(6) 本公司于 2023 年 12 月对湘江鲲鹏进行增资而少数股东因被动稀释导致少数股东持股比例下降至 10%，增加资本公积-股本溢价 3,410,897.79 元。

48、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 库存股 | 22,961,400.00 | 1,470,000.00 | 7,269,150.00 | 17,162,250.00 |
| 合计 | 22,961,400.00 | 1,470,000.00 | 7,269,150.00 | 17,162,250.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

49、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|-----------|------------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 15,945,75 2.08 | | | | | 99,164.57 | | - 15,846,58 7.51 |
| 其他权益工具投资公允 | - 15,945,75 2.08 | | | | | 99,164.57 | | - 15,846,58 7.51 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 5,951,041.38 | | | | | 1,748,046.95 | | 7,699,088.33 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 311,351.73 | | | | | | | 311,351.73 |
| 外币财务报表折算差额 | 5,639,689.65 | | | | | 1,748,046.95 | | 7,403,854.15 |
| 其他综合收益合计 | 9,994,710.70 | | | | | 1,847,211.52 | | 8,147,499.18 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

50、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 64,922,705.84 | | | 64,922,705.84 |
| 合计 | 64,922,705.84 | | | 64,922,705.84 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

52、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,485,869,828.53 | -473,180,288.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 58,292.47 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,485,869,828.53 | -473,121,996.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 44,963,139.28 | -1,012,747,832.36 |
| 期末未分配利润 | -1,440,906,689.25 | -1,485,869,828.53 |

调整期初未分配利润明细：

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

53、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,145,763,125.46 | 2,499,354,723.41 | 2,225,832,459.54 | 1,693,774,879.53 |
| 其他业务 | 8,378,573.64 | 7,425,678.20 | 10,829,049.57 | 7,813,882.82 |
| 合计 | 3,154,141,699.10 | 2,506,780,401.61 | 2,236,661,509.11 | 1,701,588,762.35 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 746,287,890.95 元，其中，689,759,571.74 元预计将于 2024 年度确认收入，56,528,319.21 元预计将于 2025 年年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

54、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,952,517.96 | 3,374,139.30 |
| 教育费附加 | 3,715,425.53 | 2,369,668.99 |
| 房产税 | 825,499.67 | 1,138,300.15 |
| 土地使用税 | 267,156.05 | 594,442.01 |
| 印花税 | 2,859,964.54 | 2,755,957.52 |
| 其他 | 208,340.74 | 402,242.71 |
| 合计 | 12,828,904.49 | 10,634,750.68 |

其他说明：

55、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 133,937,729.51 | 157,205,788.17 |
| 折旧与摊销 | 25,929,305.03 | 38,418,944.90 |
| 股份支付费用 | 16,955,571.79 | 7,249,107.17 |
| 交通差旅费 | 10,987,380.34 | 8,046,012.13 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 办公通讯费 | 9,147,452.56 | 12,065,027.19 |
| 业务招待费 | 9,009,324.53 | 8,193,952.61 |
| 房租及物业管理 | 8,719,677.59 | 6,132,769.10 |
| 中介服务费 | 4,865,536.25 | 6,780,457.70 |
| 水电费 | 3,003,828.28 | 2,744,288.70 |
| 其他 | 14,621,374.28 | 26,618,964.52 |
| 合计 | 237,177,180.16 | 273,455,312.19 |

其他说明：

56、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 67,163,409.69 | 97,416,620.91 |
| 产品质量保证 | 25,856,841.60 | 20,402,947.60 |
| 业务招待费 | 16,069,612.64 | 14,795,149.01 |
| 交通差旅费 | 8,624,779.65 | 8,558,004.95 |
| 广告宣传费 | 4,004,378.25 | 16,557,709.98 |
| 办公通讯费 | 3,013,130.54 | 6,448,483.39 |
| 折旧费与摊销 | 1,920,400.51 | 2,974,941.47 |
| 房租及物业管理及水电费 | 884,936.70 | 819,191.53 |
| 股份支付 | 581,474.46 | 270,459.26 |
| 其他 | 5,926,418.66 | 8,345,550.69 |
| 合计 | 134,045,382.70 | 176,589,058.79 |

其他说明：

57、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费 | 148,344,286.45 | 154,744,855.15 |
| 折旧与摊销 | 14,419,160.98 | 14,486,698.62 |
| 直接投入 | 19,233,106.64 | 9,941,391.47 |
| 技术服务费 | 7,697,990.37 | 5,711,608.96 |
| 交通及差旅费 | 1,788,470.97 | 614,241.53 |
| 其他 | 4,427,455.39 | 3,943,200.43 |
| 合计 | 195,910,470.80 | 189,441,996.16 |

其他说明：

58、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 34,897,634.73 | 15,195,044.45 |
| 贴现支出 | 693,054.27 | 2,623,481.26 |
| 减：利息收入 | -28,279,152.15 | -20,846,389.90 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 汇兑损益 | 894,872.04 | 1,816,331.64 |
| 手续费及其他 | 601,534.40 | 688,396.49 |
| 合计 | 8,807,943.29 | -523,136.06 |

其他说明：

59、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 16,692,236.69 | 64,896,663.58 |
| 其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 8,278,982.88 | 9,413,910.21 |

60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 3,402,076.01 | -364,094.05 |
| 其他非流动金融资产 | 52,667.29 | -13,776,567.34 |
| 合计 | 3,454,743.30 | -14,140,661.39 |

其他说明：

61、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,343,312.93 | 3,221,467.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -65,321.42 |
| 其他非流动金融资产的股利收入 | 908,102.74 | 3,665,115.66 |
| 处置子公司投资产生的投资收益 | 980,014.73 | |
| 理财产品收益 | 8,365,942.06 | 14,913,912.18 |
| 合计 | 12,597,372.46 | 21,735,174.03 |

其他说明：

62、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 3,705,932.29 | -4,396,143.42 |
| 应收账款坏账损失 | -8,605,739.40 | -50,363,157.66 |
| 其他应收款坏账损失 | -14,072,312.62 | -16,386,690.17 |
| 长期应收款坏账损失 | 341,229.48 | -9,532.39 |
| 一年内到期的非流动资产减值准备 | 2,603,864.99 | -6,387,249.92 |

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 财务担保合同损失 | 15,858,696.51 | -20,439,031.27 |
| 合计 | -168,328.75 | -97,981,804.83 |

其他说明：

63、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -23,499,369.98 | -25,485,541.67 |
| 二、长期股权投资减值损失 | | -11,240,749.46 |
| 九、无形资产减值损失 | | -48,831,473.66 |
| 十、商誉减值损失 | -9,671,081.85 | -755,314,602.38 |
| 十一、合同资产减值损失 | 1,854,102.28 | -1,584,333.32 |
| 十二、其他 | -5,783,800.00 | -53,095,050.09 |
| 合计 | -37,100,149.55 | -895,551,750.58 |

其他说明：

64、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 389,974.30 | 17,374,439.10 |
| 使用权终止确认利得（损失以“-”填列） | 83,817.97 | |
| 合计 | 473,792.27 | 17,374,439.10 |

65、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|--------------|---------------|
| 无法支付的款项 | | 857,055.92 | |
| 罚款 | | 243,115.11 | |
| 其他 | 455,301.43 | 280,805.30 | 455,301.43 |
| 合计 | 455,301.43 | 1,380,976.33 | 455,301.43 |

其他说明：

66、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 |
|----|-------|-------|--------------|
|----|-------|-------|--------------|

| | | | 额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 对外捐赠 | 1,120,661.75 | 719,406.00 | 1,120,661.75 |
| 赔偿支出 | | 61,755.69 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 904,145.47 | 2,781,779.65 | 904,145.47 |
| 罚款及滞纳金 | 250,110.52 | 89,293.91 | 250,110.52 |
| 其他 | 450,635.37 | 400,890.99 | 450,635.37 |
| 合计 | 2,725,553.11 | 4,053,126.24 | 2,725,553.11 |

其他说明：

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,517,741.43 | 2,705,299.15 |
| 递延所得税费用 | 3,339,026.70 | -5,507,498.99 |
| 合计 | 12,856,768.13 | -2,802,199.84 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 60,549,813.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,082,472.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,177,961.19 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -636,420.72 |
| 非应税收入的影响 | -18,467.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,252,353.43 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,039,037.23 |
| 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 | 36,379,336.78 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | 192,410.66 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -713,405.39 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -26,915,918.48 |
| 其他 | 1,451,405.96 |
| 所得税费用 | 12,856,768.13 |

其他说明：

68、其他综合收益

详见附注本报告第十节、七、49、其他综合收益。

69、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 收到受限资金 | 53,086,322.03 | |
| 政府补助及奖励 | 18,869,966.17 | 63,340,660.22 |
| 银行存款利息收入 | 18,138,812.34 | 18,376,938.51 |
| 往来及其他收入 | 14,780,943.03 | 18,435,062.56 |
| 押金及保证金等 | 7,594,304.52 | 19,928,194.35 |
| 合计 | 112,470,348.09 | 120,080,855.64 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 148,618,151.27 | 148,079,610.70 |
| 往来及其他支出 | 9,645,748.77 | 15,379,034.42 |
| 押金及保证金等 | 8,833,570.40 | 16,028,130.08 |
| 支付受限资金 | | 82,070,341.31 |
| 合计 | 167,097,470.44 | 261,557,116.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 定期存款/大额存单及理财产品本金 | 2,424,300,000.00 | 1,824,508,411.11 |
| 理财产品收益 | 12,805,983.73 | 14,913,912.18 |
| 业绩补偿 | 6,405,520.00 | |
| 合计 | 2,443,511,503.73 | 1,839,422,323.29 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 定期存款/大额存单及理财产品本金 | 2,424,300,000.00 | 1,824,508,411.11 |
| 合计 | 2,424,300,000.00 | 1,824,508,411.11 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 定期存款与大额存单及理财产品 | 1,961,300,000.00 | 1,881,010,561.11 |
| 预付股权投资 | 16,150,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 95,085.81 | |
| 合计 | 1,977,545,085.81 | 1,881,010,561.11 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 17,864,864.41 | 20,312,233.67 |
| 支付的股票发行费用 | | |
| 开立的未终止确认票据贴现的保证金 | 18,288,529.51 | 18,309,734.22 |
| 回购限制性股票 | 7,439,217.87 | |
| 收购少数股东权益 | 10,559,583.33 | |
| 合计 | 54,152,195.12 | 38,621,967.89 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|----------------|------------------|---------------|------------------|-------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债 | 28,906,378.60 | | 24,966,799.70 | 17,864,864.41 | | 36,008,313.89 |
| 长期借款 | 185,165,694.44 | 529,887,262.00 | 411,288.68 | 175,000,000.00 | | 540,464,245.12 |
| 短期借款 | 465,361,992.69 | 2,009,421,383.04 | 463,864.94 | 1,241,405,045.01 | | 1,233,842,195.66 |
| 合计 | 679,434,065.73 | 2,539,308,645.04 | 25,841,953.32 | 1,434,269,909.42 | | 1,810,314,754.67 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|------------------------|--------|-----------|------------------------|
| 押金、保证金、备用金、往来款、经营性受限资金 | 以净额填列 | 周转快、期限短 | 对本公司经营活动产生的现金流量净额无重大影响 |

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 47,693,045.54 | -1,008,649,214.95 |
| 加：资产减值准备 | 37,268,478.30 | 993,533,555.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,019,488.70 | 24,749,656.06 |
| 使用权资产折旧 | 14,166,053.51 | 19,831,678.30 |
| 无形资产摊销 | 46,315,794.86 | 49,244,887.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,820,513.40 | 19,416,322.39 |
| 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） | -473,792.27 | -17,374,439.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 904,145.47 | 2,781,779.65 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -3,454,743.30 | 14,140,661.39 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 35,792,506.77 | 17,116,968.65 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -12,597,372.46 | -21,735,174.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 3,557,983.62 | -1,336,029.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -218,956.92 | -4,171,469.87 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -83,136,164.81 | -342,634,028.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -991,179,794.46 | -315,357,743.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -376,264,119.08 | 332,265,383.18 |
| 其他 | 70,903,527.45 | -75,608,065.64 |

| | | |
|----------------------|-------------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,169,883,405.68 | -313,785,272.49 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,018,561,570.34 | 725,673,804.63 |
| 减：现金的期初余额 | 725,673,804.63 | 942,550,781.46 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 292,887,765.71 | -216,876,976.83 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|------------|
| 其中： | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 95,085.81 |
| 其中： | |
| 哈尔滨至双科技有限公司 | 95,085.81 |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -95,085.81 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,018,561,570.34 | 725,673,804.63 |
| 其中：库存现金 | 2,790.80 | 4,848.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,018,523,853.61 | 725,652,478.05 |
| 可随时用于支付的其他货币资 | 34,925.93 | 16,478.57 |

| | | |
|----------------|------------------|----------------|
| 金 | | |
| 二、现金等价物 | | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,018,561,570.34 | 725,673,804.63 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----------|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款应计利息 | 5,438,402.78 | 1,570,916.67 | 计提利息 |
| 冻结资金 | 80,855,815.36 | 113,963,342.10 | 使用受到限制的货币资金 |
| 合计 | 86,294,218.14 | 115,534,258.77 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

72、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 4,370,013.65 | 7.0827 | 30,951,495.68 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 33,063,874.54 | 0.9062 | 29,962,483.11 |
| 日元 | 4,033,033.00 | 0.0502 | 202,458.26 |
| 新加坡元 | 15,001.34 | 5.3772 | 80,665.21 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 704,739.72 | 0.9062 | 638,649.13 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 79,602.08 | 0.9062 | 72,135.40 |
| 日元 | 1,875.00 | 0.0502 | 94.13 |

其他说明：

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

适用 不适用

本公司境外经营实体包括拓维信息（香港）有限公司、香港环游信息科技有限公司、香港火溶信息科技有限公司、株式会社 GAE、MELTING GAMES PTE.LTD.。

73、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 2,227,800.19 |

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 1,586,607.98 | |
| 合计 | 1,586,607.98 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

74、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 人工费 | 208,588,182.46 | 228,670,489.83 |
| 直接投入 | 19,295,663.14 | 10,079,722.98 |
| 折旧与摊销 | 14,856,808.60 | 15,561,774.17 |
| 技术服务费 | 8,982,905.82 | 16,498,729.56 |
| 交通及差旅费 | 2,140,041.70 | 877,577.28 |
| 其他 | 4,441,699.19 | 3,994,178.85 |
| 合计 | 258,305,300.91 | 275,682,472.67 |
| 其中：费用化研发支出 | 195,910,470.80 | 189,441,996.16 |
| 资本化研发支出 | 62,394,830.11 | 86,240,476.51 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|----|--|---------------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 拓维梧桐 PaaS 平台 V3.0 | 3,051,564.67 | 1,284,475.84 | | | 4,336,040.51 | | | |
| 移动无纸化会议系统 V4.0 | 6,110,393.38 | 4,454,095.81 | | | 10,564,489.19 | | | |
| 数智易合同管理平台 V1.0 | 2,652,569.38 | 7,180,623.21 | | | 9,833,192.59 | | | |
| 云考试 SaaS 平台 V1.0 | 3,072,071.46 | 5,067,790.71 | | | 8,139,862.17 | | | |
| 海云天中考口语智能评分系统 V1.0 | 5,157,708.02 | 726,672.74 | | | 5,884,380.76 | | | |
| 学业水平 | 3,814,037 | | | | 3,814,037 | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|--|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 评估及教学过程质量综合监测系统 V1.0 | .58 | | | | .58 | | | |
| 学习分析引擎及个性化学习支持服务系统 V1.0 | 4,252,280.27 | 635,573.87 | | | 4,887,854.14 | | | |
| 教育规划及决策支持系统 V1.0 | 4,024,444.86 | 1,154,786.24 | | | 5,179,231.10 | | | |
| 海云天新高考志愿管理平台 V2.0 | 2,019,769.80 | 516,348.31 | | | 2,536,118.11 | | | |
| 海云天新高考网上报名系统 V2.0 | 1,395,407.50 | 479,349.45 | | | 1,874,756.95 | | | |
| 海云天智能评卷系统（新锐版）V1.0 | | 1,814,010.62 | | | | | | 1,814,010.62 |
| 海云天智能考试环境测试系统[简称：环境测试系统]V1.0 | | 2,213,723.83 | | | | | | 2,213,723.83 |
| 海云天网上评卷系统软件（离线版）V1.0 | | 2,415,278.92 | | | | | | 2,415,278.92 |
| 餐厅大亨 | 32,890,622.16 | 4,937,733.51 | | | 37,828,355.67 | | | |
| 方舟：英雄黎明 | 5,783,800.00 | | | | | 5,783,800.00 | | |
| 基于 OpenHarmony Niobe 北向应用实验箱软件 V1.0 | | 8,530,820.26 | | | | | | 8,530,820.26 |
| 教育可信专属终端软件 V1.0 | | 4,791,591.51 | | | | | | 4,791,591.51 |
| 在鸿车道智能控制器验证版软件 V1.0 | | 840,747.89 | | | | | | 840,747.89 |
| 在鸿隧道智能控制器软件 | | 2,091,048.15 | | | | | | 2,091,048.15 |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|--|--|----------------|--------------|--|---------------|
| V1.0 | | | | | | | | |
| 开鸿操作系统 V1.0 | 24,686,140.65 | 13,260,159.24 | | | 37,946,299.89 | | | |
| 合计 | 98,910,809.73 | 62,394,830.11 | | | 132,824,618.66 | 5,783,800.00 | | 22,697,221.18 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|-------------------------------------|-------|------------------|------------|------------------|------------|
| 移动无纸化会议系统 V4.0 | 研发已完成 | 2023 年 12 月 01 日 | 产品销售收入 | 2022 年 01 月 01 日 | 取得著作权 |
| 数智易合同管理平台 V1.0 | 研发已完成 | 2023 年 12 月 01 日 | 产品销售收入 | 2022 年 04 月 01 日 | 取得著作权 |
| 云考试 SaaS 平台 V1.0 | 研发已完成 | 2023 年 12 月 01 日 | 产品销售收入 | 2022 年 03 月 01 日 | 取得著作权 |
| 海云天中考口语智能评分系统 V1.0 | 研发已完成 | 2023 年 03 月 01 日 | 产品销售收入 | 2021 年 04 月 01 日 | 取得著作权 |
| 教育规划及决策支持系统 V1.0 | 研发已完成 | 2023 年 06 月 01 日 | 产品销售收入 | 2021 年 06 月 01 日 | 取得著作权 |
| 餐厅大亨 | 研发已完成 | 2023 年 10 月 01 日 | 产品销售收入 | 2019 年 10 月 01 日 | 取得著作权 |
| 方舟：英雄黎明 | 研发终止 | | 产品销售收入 | 2020 年 04 月 01 日 | 取得著作权 |
| 基于 OpenHarmony Niobe 北向应用实验箱软件 V1.0 | 研发过程中 | 2024 年 12 月 01 日 | 产品销售收入 | 2023 年 07 月 01 日 | 取得著作权 |
| 开鸿操作系统 v1.0 | 研发已完成 | 2023 年 12 月 01 日 | 产品销售收入 | 2021 年 12 月 01 日 | 取得著作权 |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|---------|---------------|--------------|---------------|------|--------|
| 方舟：英雄黎明 | 53,095,050.09 | 5,783,800.00 | 58,878,850.09 | 0.00 | |
| 合计 | 53,095,050.09 | 5,783,800.00 | 58,878,850.09 | 0.00 | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

本公司开发支出资本化时点：考试类及产品类项目为取得著作权登记证书时开始资本化，以产品发布的时点为资本化停止的时点；平台类项目为设计稿审批通过时开始资本化，以注册或接入的用户数达到一定规模经审批正式上线的时点为资本化停止的时点；游戏类产品类项目为取得著作权登记证书时开始资本化，以游戏正式上线的时点为资本化停止的时点。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | 资产： | |

| | | |
|----------|--|--|
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | |
|----------|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 哈尔滨至双科技有限公司 | 660,000.00 | 60.00% | 股权转让 | 2023年10月31日 | 控制权转移 | 920,014.73 | | | | | | |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设孙公司甘肃拓维云创信息技术有限责任公司、开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司、重庆芯鸿智算科技有限公司、本期注销孙公司湖南火溶信息科技有限公司。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------------|----------------|-------|-----|----------------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南拓维教育发展有限公司（以下简称拓维教育发展） | 100,000,000.00 | 长沙 | 长沙 | 投资 | 100.00% | | ① |
| 山东长征 | 66,000,000.00 | 淄博 | 淄博 | 教育 | 100.00% | | ③ |
| 芯锐算力 | 50,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 计算机、通信设备的制造和销售 | 100.00% | | ① |
| 湖南拓维云创 | 50,000,000.00 | 长沙 | 长沙 | 技术开发 | 100.00% | | ① |
| 创时信和 | 50,000,000.00 | 北京 | 北京 | 投资 | 100.00% | | ① |
| 火溶信息 | 35,000,000.00 | 上海 | 上海 | 游戏开发 | 90.00% | 10.00% | ③ |
| 益阳拓维智慧成长 | 30,000,000.00 | 益阳 | 益阳 | 技术开发 | 100.00% | | ① |
| 重庆拓瑞 | 30,000,000.00 | 重庆 | 重庆 | 软件和信息技术服务 | 100.00% | | ① |
| 益阳拓维信息 | 30,000,000.00 | 益阳 | 益阳 | 技术开发 | 100.00% | | ① |
| 互动传媒 | 11,760,000.00 | 长沙 | 长沙 | 无线增值 | 100.00% | | ① |
| 拓维天津 | 10,000,000.00 | 天津 | 天津 | 技术开发 | 100.00% | | ① |
| 拓维北京 | 10,000,000.00 | 北京 | 北京 | 技术开发 | 100.00% | | ① |
| 米诺信息 | 10,000,000.00 | 长沙 | 长沙 | 无线增值 | 100.00% | | ③ |
| 开鸿智谷 | 210,526,316.00 | 长沙 | 长沙 | 人工智能应用软件开发 | 76.00% | | ① |
| 湘江鲲鹏 | 500,000,000.00 | 长沙 | 长沙 | 计算机、通信设备的制造和销售 | 90.00% | | ③ |
| 云上鲲鹏 | 100,000,000.00 | 贵州 | 贵州 | 软件和信息技术服务 | 70.00% | | ① |
| 九霄鲲鹏 | 50,000,000.00 | 兰州 | 兰州 | 软件和信息技术服务 | 66.60% | | ① |
| 四川三江鲲鹏 | 100,000,000.00 | 宜宾 | 宜宾 | 计算机、通信设备的制造和销售 | 60.00% | | ① |
| 拓维香港 | 50,586,038.20 | 香港 | 香港 | 游戏开发 | 100.00% | | ① |
| 东莞韵想 | 10,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 技术开发 | 100.00% | | ② |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有湘江鲲鹏 70% 股权，于 2023 年 9 月以 10,559,583.33 元收购少数股东湖南恒茂高科股份有限公司持有的湘江鲲鹏 5% 股权，2023 年 12 月对湘江鲲鹏进行增资而少数股东因被动稀释导致少数股东持股比例下降至 10%，合计增加“资本公积-股本溢价” 2,020,561.77 元。

本公司原持有开鸿智谷 80% 股权，少数股东深圳哈勃科技投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 1 月增资 10,526,316.00 元，被动稀释导致本公司持股比例下降至 76%，增加“资本公积-股本溢价” 326,450.12 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 湘江鲲鹏 | 湘江鲲鹏 | 开鸿智谷 |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | | | |
| --现金 | 10,559,583.33 | 300,000,000.00 | 10,526,316.00 |
| --非现金资产的公允价值 | | 300,000,000.00 | |
| 少数股东享有的对价 | | 30,000,000.00 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 10,559,583.33 | 330,000,000.00 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 9,169,247.31 | 33,410,897.79 | 10,852,766.12 |
| 差额 | -1,390,336.02 | 3,410,897.79 | 326,450.12 |
| 其中：调整资本公积 | -1,390,336.02 | 3,410,897.79 | 326,450.12 |
| 调整盈余公积 | | | |
| 调整未分配利润 | | | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 54,703,859.11 | 52,360,546.18 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 2,343,312.93 | 3,221,467.61 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --综合收益总额 | 2,343,312.93 | 3,221,467.61 |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期末确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 2,712,008.33 | 4,551,900.00 | | 1,646,127.98 | | 5,617,780.35 | |

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 16,692,236.69 | 64,896,663.58 |

其他说明：

1、计入递延收益的政府补助

| 补助项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 鲲鹏生态创新中心扶持资金 | 1,678,675.00 | | 1,061,201.49 | 617,473.51 | 与收益相关 |
| 甘肃省科技重大专项计划 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 甘肃省信息技术应用创新适配中心建设项目 | | 850,000.00 | | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 容器云关键技术及产品研发与示范应用 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 面向智能制造的自主可控工业互联网关键技术研究与应用示范 | 733,333.33 | | 200,000.01 | 533,333.32 | 与收益相关 |
| 2022 年省第九批科技型省份建设专项资金 | | 1,200,000.00 | 34,863.15 | 1,165,136.85 | 与资产相关 |
| 长沙高新区移动互联网及软件产业发展专项(扶持)资金项目 | | 1,501,900.00 | 50,063.33 | 1,451,836.67 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,712,008.33 | 4,551,900.00 | 1,646,127.98 | 5,617,780.35 | |

2、采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 上期计入损益的金额 | 本期计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------|---------------|--------------|-----------|-------------|
| 递延收益—政府补助摊销 | 财政拨款 | 6,730,566.20 | 1,561,201.50 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 递延收益—政府补助摊销 | 财政拨款 | | 84,926.48 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2022 年软件增值税退税 | 财政拨款 | 1,248,570.44 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2023 年软件增值税退税 | 财政拨款 | | 1,416,647.32 | 其他收益 | 与收益相关 |
| “5G+智慧教育”项目款 | 财政拨款 | 600,000.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 湖南湘江新区管理委员会鲲鹏计算产业扶持项目 | 财政拨款 | 20,548,672.57 | | 其他收益 | 与收益相关 |

| | | | | | |
|--------------------------------|------|---------------|---------------|------|-------|
| 岳麓高新区管理委员会鲲鹏计算产业扶持项目 | 财政拨款 | 16,065,183.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 上市公司再融资金奖励 | 财政拨款 | 4,569,000.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 岳麓高新区管理委员会网络安全专项资金补助 | 财政拨款 | 2,895,000.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 长沙市信息产业园管理委员会专项资金 | 财政拨款 | 2,000,000.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2022年贵州省大数据发展专项资金 | 财政拨款 | 2,000,000.00 | | 其他收益 | 与收益相关 |
| 深圳市南山区科技创新局 2022 年企业研发投入支持计划 | 财政拨款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 重庆经济技术开发区管理委员会经贸合作局专项扶持资金 | 财政拨款 | | 3,700,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 湖南湘江新区科技创新和产业促进局 2021 年度企业研发补助 | 财政拨款 | | 1,205,900.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2022 年湖南省首版次软件产品奖励资金 | 财政拨款 | | 1,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 省科技重大专项资金 | 财政拨款 | | 1,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2021 年长沙市网络安全产业发展专项资金 | 财政拨款 | | 985,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 企业绩效奖励资金项目 | 财政拨款 | | 890,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 长沙市四雁奖励 | 财政拨款 | | 700,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 其 他 | 财政拨款 | 7,239,671.37 | 3,148,561.39 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合 计 | | 64,896,663.58 | 16,692,236.69 | | |

3、本年返还政府补助情况

| 项 目 | 金 额 | 原 因 |
|------------------------|------------|------------|
| “动漫文化产业集群综合公共服务系统研发”项目 | 427,800.00 | 专项经费资金结余退回 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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。

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

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。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款和合同资产中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 53.19%（2022 年：30.51%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.23%（2022 年：81.01%）。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 160,851.30 万元（上年年末：175,866.22 万元）。

期末，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：万元）：

| 项 目 | 期末余额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
|-------------|-------------------|------------------|-----------------|------|-------------------|
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 123,384.22 | | | | 123,384.22 |
| 应付票据 | 7,715.40 | | | | 7,715.40 |
| 应付账款 | 15,116.90 | | | | 15,116.90 |
| 其他应付款 | 7,817.92 | | | | 7,817.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | 28,124.22 | | | | 28,124.22 |
| 长期借款 | | 20,017.78 | 7,495.11 | | 27,512.88 |
| 租赁负债 | | 1,340.20 | 669.96 | | 2,010.16 |
| 金融负债和或有负债合计 | 182,158.66 | 21,357.98 | 8,165.07 | | 211,681.70 |

上年年末，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：万元）：

| 项 目 | 上年年末余额 | | | | |
|-------------|-------------------|-----------------|------------------|------|-------------------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 46,536.20 | | | | 46,536.20 |
| 应付票据 | 33,893.76 | | | | 33,893.76 |
| 应付账款 | 14,586.47 | | | | 14,586.47 |
| 其他应付款 | 9,463.14 | | | | 9,463.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,896.80 | | | | 1,896.80 |
| 长期借款 | | | 18,516.57 | | 18,516.57 |
| 租赁负债 | | 1,002.98 | 81.60 | | 1,084.58 |
| 金融负债和或有负债合计 | 106,376.37 | 1,002.98 | 18,598.17 | | 125,977.52 |

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。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款长期带息债务。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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带

息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融资产 | | |
| 其中：一年内到期的非流动资产 | 1,649.64 | 4,088.66 |
| 长期应收款 | 908.18 | 1,126.55 |
| 其他非流动资产 | 35,300.01 | 43,998.00 |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 123,384.22 | 46,536.20 |
| 长期借款 | 27,512.88 | 18,516.57 |
| 一年内到期的非流动负债 | 28,124.22 | 1,896.80 |
| 租赁负债 | 2,010.16 | 1,084.58 |
| 合 计 | 218,889.31 | 117,247.36 |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | | |
| 其中：货币资金 | 110,485.58 | 84,120.81 |
| 交易性金融资产 | 7,608.93 | 47,283.28 |
| 其他非流动资产 | | |
| 合 计 | 118,094.51 | 131,404.09 |

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 741.57 万元（上年年末：253.11 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元、日元）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|-----|------|--------|------|--------|
| | 期末余额 | 上年年末余额 | 期末余额 | 上年年末余额 |
| | | | | |

| | | | | |
|------------|-------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 美元 | | | 3,095.15 | 2,918.62 |
| 港币 | 7.21 | 122.49 | 3,060.11 | 6,785.37 |
| 日元 | 0.01 | 6.26 | 20.25 | 25.66 |
| 新加坡元 | | | 8.07 | 9.53 |
| 合 计 | 7.22 | 128.75 | 6,183.58 | 9,739.18 |

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。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：万元）：

| 税后利润上升（下降） | 本期数 | | 上期数 | |
|------------|-----|---------|-----|---------|
| 美元汇率上升 | 3% | 78.93 | 3% | 74.42 |
| 美元汇率下降 | -3% | -78.93 | -3% | -74.42 |
| 欧元汇率上升 | | | 7% | 396.44 |
| 欧元汇率下降 | | | -7% | -396.44 |
| 港币汇率上升 | 7% | 181.65 | | |
| 港币汇率下降 | -7% | -181.65 | | |
| 日元汇率上升 | 7% | 1.20 | 7% | 1.15 |
| 日元汇率下降 | -7% | -1.20 | -7% | -1.15 |
| 新加坡元汇率上升 | 7% | 0.48 | 7% | 0.57 |
| 新加坡元汇率下降 | -7% | -0.48 | -7% | -0.57 |

资本管理

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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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。期末，本公司的资产负债率为 48.76%（上年年末：41.27%）。

金融资产转移

转移方式分类

| 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 |
|---------|-----------|----------------|--------|-------------|
| 票据贴现及背书 | 应收款项融资 | 150,053,637.37 | 终止确认 | 转移了相关风险及报酬 |

因转移而终止确认的金融资产

| 项 目 | 转移方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|-----|------|--------|---------------|
|-----|------|--------|---------------|

| | | | |
|--------|---------|----------------|-------------|
| 应收款项融资 | 票据贴现及背书 | 150,053,637.37 | -693,054.27 |
|--------|---------|----------------|-------------|

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|---------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 76,089,319.01 | 76,089,319.01 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 76,089,319.01 | 76,089,319.01 |
| （1）债务工具投资 | | | 76,089,319.01 | 76,089,319.01 |
| （二）应收款项融资 | | | 6,301,081.44 | 6,301,081.44 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 7,722,837.42 | 7,722,837.42 |
| （四）其他非流动金融资产 | | | 51,739,054.00 | 51,739,054.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 141,852,291.87 | 141,852,291.87 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

| 内 容 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围（加权平均值） |
|------------|---------------|---------------|---------|-----------|
| （一）权益工具投资： | | | | |
| 非上市股权投资 | 7,722,837.42 | 净资产价值 | 不适用 | |
| 私募股权基金投资 | 51,739,054.00 | 净资产价值 | 不适用 | |
| （二）债务工具投资 | | | | |
| 理财产品 | 76,089,319.01 | 预期收益率预测未来现金流量 | 预期收益率 | |
| （二）应收款项融资 | | | | |
| 应收票据 | 6,301,081.44 | 票面价值 | | |

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

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债和长期借款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他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。长期应收款、固定利率的长期借款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的市场收益率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李新宇先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、十、1、2。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、十、3。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 北京博方文化传媒有限公司 | 联营企业 |
| 浙江海云天科技有限公司 | 联营企业 |
| 吉林省慧海科技信息有限公司 | 联营企业 |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| 贵安新区产业发展控股集团有限公司（以下简称“贵安产控”） | 持有对本公司具有重要影响的控股子公司云上鲲鹏 10%以上股份的法人 |
| 贵安新区大数据科创城产业集群有限公司（以下简称“大数据科创城”） | 受贵安产控控制 |
| 贵安新区产控集团供应链有限公司 | 受贵安产控控制 |
| 贵安新区产业发展控股集团现代物业管理有限公司 | 受贵安产控控制 |
| 宋鹰 | 持有本公司 5%以上股份的自然人 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|----------------|-------|
| 贵安新区大数据科创城产业集群有限公司 | 销售商品 | 164,253,231.31 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 贵安产控 | 房屋 | | | | | 542,837.76 | 535,307.93 | 24,615.55 | 44,198.33 | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 芯锐算力 | 300,000,000.00 | 2022年06月17日 | 2026年02月19日 | 否 |
| 湖南拓维云创 | 100,000,000.00 | 2022年04月26日 | | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | 否 |

关联担保情况说明

注1：2022年6月20日本公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司芯锐算力业务发展的需要，本公司向其其在重庆人工智能创新中心项目过程中与华海智汇技术有限公司形成的合同义务提供一般担保保证，总额度不超过人民币30,000.00万元。

注 2：2022 年 4 月 28 日本公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，根据《公司章程》规定，本次担保无需提交股东大会审议，董事会审议通过后方可实施。为满足本公司之子公司湖南拓维云创业发展的需要，本公司向其与华为投资控股有限公司及其控股子公司开展业务过程中形成的全部债权提供连带责任担保，总额度不超过人民币 10,000.00 万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------------|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 09 月 21 日 | | 借款 |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 20,000,000.00 | 2017 年 09 月 22 日 | | 借款 |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 700,000.00 | 2017 年 09 月 07 日 | | 借款 |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 21,000,000.00 | 2017 年 12 月 12 日 | | 借款 |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | 2017 年 09 月 29 日 | | 借款 |
| 合计 | 71,700,000.00 | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-----------|
| 宋鹰 | 购买固定资产 | | 10,000.00 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 8,796,200.00 | 9,704,200.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------|---------------|------------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 浙江海云天科技有限公司 | | | 30,000.00 | 9,741.00 |
| 应收账款 | 大数据科创城 | 14,120,000.00 | 141,200.00 | | |

| | | | | | |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 北京博方文化传媒 有限公司 | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 | 71,700,000.00 | 70,100,000.00 |
| 其他应收款 | 浙江海云天科技 有限公司 | 43,100.00 | 862.00 | | |
| 预付款项 | 贵安新区产控集 团供应链有限公 司 | | | 2,966,000.00 | |
| 应收账款 | 吉林省慧海科技 信息有限公司 | | | 525,000.00 | 525,000.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------|----------------------------|--------------|----------------|
| 其他应付款 | 浙江海云天科技有限公司 | 1,904,820.00 | 1,861,720.00 |
| 其他应付款 | 贵安产控 | | 9,055.72 |
| 其他应付款 | 贵安新区产业发展控股集团 现代物业管理有限公司 | 147,423.88 | 25,798.04 |
| 其他应付款 | 宋鹰 | | 10,000.00 |
| 合同负债 | 大数据科创城 | | 107,240,457.87 |
| 租赁负债及一年内到期的租 赁负债 | 贵安产控 | 1,736,954.11 | 1,517,527.26 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象 类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 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 |

其他说明：

①授予本公司股份作为限制性股票

| | |
|-----------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 500,000.00 |
|-----------------|------------|

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,472,500.00 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 1 |

注释 1：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 7,810,000 股限制性股票。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,248,017,674 股变更为 1,255,827,674 股。本次股权激励计划限制性股票的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的限制性股票为 7,810,000.00 股，授予价格为每股 2.94 元，限制性股票的有效期为首次授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的公司第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，本公司向股权激励对象授予 500,000 股限制性股票，2023 年 6 月 9 日，本公司完成了该激励计划限制性股票的登记，本公司股份总数由 1,255,827,674 股变更为 1,256,327,674 股。本次股权激励计划限制性股票的预留授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的限制性股票为 500,000 股，授予价格为每股 2.94 元，限制性股票的有效期为首次授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，以授予价 2.94 元/股加同期银行存款利息（按日计息）回购注销限制性股票 2,472,500 股，2023 年 7 月 21 日，公司已办结限制性股票回购注销业务，公司总股本将由 1,256,327,674 股减少至 1,253,855,174 股。

②股票期权

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 680,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 4,297,000.00 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 2 |

注释 2：根据本公司 2022 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第二次会议、2022 年 6 月 7 日召开的 2022 年第二次临时股东大会决议，本公司向股权激励对象授予 12,725,000.00 股股票期权。2022 年 7 月 13 日，本公司完成了该激励计划股票期权的登记。本次股权激励计划股票期权的首次授予日为 2022 年 6 月 7 日，本次激励计划授予的股票期权为 12,725,000.00 股，行权价格为每股 5.87 元，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议和第八届监事会第九次会议，本公司向股权激励对象授予 680,000.00 股股票期权。2023 年 6 月 7 日，本公司完成了该激励计划股票期权的登记。本次股权激励计划股票期权的首次授予日为 2023 年 5 月 9 日，本次激励计划预留授予的股票期权为 680,000.00 股行权价格为每股 5.87 元，股票期权的有效期为自股票期权首次授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据本公司 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十二次会议，因员工个人原因离职已不具备激励对象资格，以及公司激励计划首次授予部分第一个行权期公司层面业绩不达标，公司对 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象持有的已获授但尚未行权的 4,297,000.00 份股票期权进行注销。

③授予子公司开鸿智谷股份作为限制性股票

| | |
|-----------------------------|-----|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 3 |

注释 3：根据本公司 2022 年 10 月 9 日召开的第八届董事会第八次会议、2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，本公司将持有的账面价值为 40,000,000.00 元的开鸿智谷 20%的股权以 8,000,000.00 元转让给股权激励对象。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予本公司股份作为限制性股票：授予日股票收盘价 股票期权：布莱克-舒尔斯期权定价模型 授予子公司开鸿智谷股份的限制性股票：每股 1.00 元 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无重大差异 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,438,106.09 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,817,205.42 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

本期股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据本公司第五届董事会第六次会议决议，本公司于 2013 年 12 月 5 日投资设立拓维香港，拟投资总额为港币 8,000.00 万元（约合人民币 6,288.00 万元），截至 2023 年 12 月 31 日已累计投入人民币 2,232.69 万元，其中：本公司 2013 年度实际投入人民币 997.67 万元，2014 年投入人民币 1,836.96 万元，2015 年投入人民币 626.84 万元，2022 年收回投资人民币 1,228.78 万元。

(2) 本公司于 2022 年 5 月 27 日投资设立重庆芯锐算力科技有限公司，拟投资总额为 500 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

(3) 湖南拓维云创于 2023 年 11 月 22 日投资设立甘肃拓维云创信息技术有限责任公司，拟投资总额为 2,000 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，湖南拓维云创尚未出资。

(4) 开鸿智谷创于 2023 年 12 月 25 日投资设立开鸿智谷（深圳）数字产业发展有限公司，拟投资总额为 5,000 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，开鸿智谷尚未出资。

(5) 本公司于 2021 年 9 月 30 日向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 147,250,800 股，发行价格为每股人民币 6.22 元。募集资金总额 915,899,976.00 元，扣除保荐承销费及其他发行费用 9,051,197.99 元（不含税）后，募集资金净额为 906,848,778.01 元。根据本公司《拓维信息非公开发行 A 股股票之发行情况报告书暨上市公告书》及 2022 年 3 月 23 日召开的第七届董事会第十七次会议《关于变更募集资金用途的议案》决议，本公司本次募集资金用途变更后投向如下：（单位：人民币万元）

| 项目名称 | 募集资金使用计划 |
|----------------|------------------|
| 行业智慧云解决方案研发项目 | 37,862.44 |
| 基石研究院建设项目 | 6,900.00 |
| 销售及服务体系建设项目 | 3,310.81 |
| 基于鸿蒙的行业发行版研发项目 | 16,000.00 |
| 补充流动资金 | 26,962.44 |
| 合 计 | 91,035.69 |

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 52,501.73 万元，尚未使用的金额为 38,183.15 万元。募集资金专户存储 41,478.86 万元，其中募集资金 38,183.15 万元，扣除手续费后专户存储累计利息收入净额为 3,295.71 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 标的额 | 案件进展情况 | 财务影响 |
|----------|-------------------------|---|--------------------------------------|-------------------------------|---|
| 深圳市新方向投资 | 刘宇、深圳市海云天投资控股有限公司、游忠惠、刘 | 2018 年 2 月 7 日，海云天科技与中小微再担保公司签订《抵押反担保合同》，以其名下位于 | 代偿款人民币 8,584,071.11 元及代偿款利息和违约金(代偿款利 | 2022 年 6 月一审判决：海云天科技在刘宇不能清偿债务 | 2023 年 7-8 月刘宇累计偿还债务 7,920,023.72 元，本公司本期冲回“信 |

| | | | | | |
|----------------|--|---|--|--|---|
| 发展 有限 公司 | 彦、贵州梵净山生态植物园开发有限公司、深圳市天富信合投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海云天科技股份有限公司 | 深圳市龙岗区大鹏镇海云天产业园生产用房和宿舍（本公司收购海云天科技时明确约定的不纳入收购范围的深圳大鹏地产项目，实质上并非本公司的资产）为刘李向中小微再担保公司提供抵押反担保。因刘李未按约定履行还款义务，原告诉至法院。 | 息和违约金以代偿本金人民币 792 万元为基数，按年利率 24%自 2019 年 3 月 13 日计至清偿之日）。 | 范围内承担 50% 的赔偿责任。海云天科技于 2022 年 7 月向深圳市中级人民法院上诉，要求改判不承担赔偿责任。2023 年 12 月终审判决，法院驳回海云天科技上诉，维持一审原判。 | 用减值损失” 3,378,660.80 元。 |
| 黎新 云 | 刘李、刘彦、深圳市天富信合投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海云天投资控股有限公司、深圳市海云天科技股份有限公司、游忠惠、贵州梵净山生态植物园开发有限公司 | 2017 年 12 月，海云天科技以名下实际权利人为深圳市海云天投资控股有限公司的深圳市龙岗区大鹏镇海云天产业园宿舍为其借款提供担保，与原告签订保证合同。后因债务人无力清偿，原告诉至法院。 | 借款本金 1300 万元及利息 2,390,000 元（利息计算至 2019 年 12 月 16 日；自 2019 年 12 月 17 日起的利息以本金 1300 万元为基数，按月利率 2% 计算至全部款项还清之日止）。 | 2022 年 3 月二审判决：海云天科技在海云天控股不能清偿债务范围内承担 50% 的赔偿责任。2023 年 7 月深圳市中级人民法院驳回海云天科技异议申请。2024 年 3 月 4 日广东省高级人民法院作出（2022）粤民申 7421 号民事裁定书，驳回深圳市海云天科技股份有限公司、深圳市天富信合投资合伙企业（有限合伙）的再审申请。 | 2023 年 6 月深圳市罗湖区人民法院根据生效判决划拨深圳市海云天科技股份有限公司的账户存款 13,955,163.06 元，本公司本期计提“信用减值损失” 1,475,127.35 元。 |

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、其他

1、业绩补偿

根据本公司与海云天科技原股东签订的协议，如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现当年承诺扣非净利润的 90%（即实现扣非净利润〈承诺扣非净利润×90%），则盈利承诺期内各年度《专项审核报告》公开披露后 10 日内，补偿义务人应优先以现金方式对上市公司进行补偿，现金方式不足以补偿的部分以补偿义务人通过本次交易取得的上市公司股份进行补偿。

如海云天科技在盈利承诺期内除 2018 年度以外的任一会计年度未能实现承诺扣非净利润、但该会计年度的实现扣非净利润大于等于承诺扣非净利润×90%（即承诺扣非净利润）实现扣非净利润≥承诺扣非净利润×90%），则补偿义务人无需在该会计年度进行补偿，而是延迟至 2018 年度一并计算并确定应补偿的现金金额及股份数量。

当期应补偿总金额=（截至当期期末目标公司累计承诺扣非净利润总和-截至当期期末目标公司累计实现扣非净利润总和）÷盈利承诺期内目标公司累计承诺扣非净利润总和×本次交易总对价-已补偿总金额，当期应补偿股份数=当期应补偿总金额÷本次发行价格。

2018 年为海云天科技盈利承诺期的最后一年，当年扣非净利润为 7,865.95 万元，完成当年承诺利润的 69.67%，完成累计承诺利润的 89.38%，应补偿总金额 112,575,200.00 元：

| 补偿人 | 收购时持股比例 | 总对价（元） | 应补偿现金 |
|---------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 海云天控股 | 51.01 | 648,220,212.80 | 91,055,599.72 |
| 刘彦 | 7.57 | 96,195,659.60 | 13,512,701.56 |
| 深圳市普天成润投资有限公司 | 4.49 | 57,000,789.66 | 8,006,898.72 |
| 合计 | 63.07 | 801,416,662.06 | 112,575,200.00 |

注：由于补偿义务人海云天控股、刘彦主要财产被重复司法冻结，本公司认为能够获得现金或股份补偿的最佳估计数为 0 元。本案件相关诉讼及财产保全具体进展见附注十五、2。

2、关于公司提起诉讼及财产保全的进展

（1）诉讼的基本情况

本公司于 2020 年 9 月 2 日向广东省深圳市中级人民法院（以下简称法院）提起诉讼，请求法院判令业绩补偿义务人支付业绩补偿款合计人民币 112,575,200.00 元。同时，本公司向法院申请对海云天控股、刘彦名下的财产采取保全措施，保全资产价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。

（2）诉讼的进展情况

针对业绩补偿一案，本公司向法院申请对被申请人海云天控股、刘彦的财产采取保全措施，价值分别以 91,055,600.00 元、13,512,700.00 元为限。中华联合财产保险股份有限公司深圳分公司向法院出具了保单保函，为本公司的财产保全提供信用担保。法院裁定如下：

1) 查封、扣押或冻结被申请人深圳市海云天投资控股有限公司名下的财产，价值以人民币 91,055,600.00 元为限。

2) 查封、扣押或冻结被申请人刘彦名下的财产，价值以人民币 13,512,700.00 元为限。

根据 2020 年 11 月 11 日深圳市中级人民法院作出的 (2020) 粤 03 民初 4617 号《查封、冻结、扣押通知书》，被申请人名下被冻结银行账户的冻结期限将全部于 2021 年 10 月 15 日至 2021 年 11 月 11 日期间届满，本公司于 2021 年 9 月 3 日向深圳市中级人民法院申请续封。截至 2023 年 12 月 31 日，法院继续冻结深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦名下的相关银行账户、股权和房产，该等财产均为轮候冻结。

2022 年 5 月 13 日，广东省深圳市中级人民法院对该案作出一审判决。法院判决如下：

- 1) 被告深圳市海云天投资控股有限公司应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 36,422,207.40 元；
- 2) 被告刘彦应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 5,405,094.00 元；
- 3) 被告普天成润应于本判决生效之日起十日内向本公司支付业绩补偿款 3,202,763.00 元；
- 4) 驳回本公司其他诉讼请求。

2023 年 10 月 30 日，广东省深圳市高级人民法院作出民事判决书 (2022) 粤民终 3521 号。法院判决如下：

- 1) 撤销广东省深圳市中级人民法院 (2020) 粤 03 民初 4617 号民事判决；
- 2) 深圳市海云天投资控股有限公司应于本判决生效之日起十日内向拓维信息系统股份有限公司支付业绩补偿款 7284.448 万元；
- 3) 刘彦应于本判决生效之日起十日内向拓维信息系统股份有限公司支付业绩补偿款 1081.016 万元；
- 4) 深圳市普天成润投资有限公司应于本判决生效之日起十日内向拓维信息系统股份有限公司支付业绩补偿款 640.552 万元；
- 5) 驳回本公司的其他诉讼请求。

2023 年 11 月，本公司已收到深圳市普天成润投资有限公司 640.552 万元业绩补偿款，普天成润的业绩补偿承诺已履行完毕。

因深圳市海云天投资控股有限公司、刘彦未按照上述终审判决书履行相关义务，公司向深圳市中级人民法院申请强制执行。深圳市中级人民法院出具的《案件受理通知书》(2024) 粤 03 执 734 号，深圳市中级人民法院将依法通知被执行人主动履行相关义务，并开展对被执行人财产的查询、控制工作。

2024 年 2 月 28 日，本公司收到《中华人民共和国最高人民法院应诉通知书》(2024) 最高法民申 912 号，海云天控股、刘彦向中华人民共和国最高人民法院申请再审，最高院已受理再审申请但并未就是否立案进行再审作出决定。

3、本公司与海云天科技原股东签署补充协议暨构成关联关系

2019 年 1 月 25 日，本公司第六届董事会第二十二次会议与第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与深圳市海云天科技股份有限公司原股东签署补充协议的议案》，同意本公司与海云天控股、海云天科技签署《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议二》，补充协议对《购买资产协议》原第 3.3 条第 3.3.1 款第 (8) 项中有关“深圳大鹏地产权过户期限”进行修改，产权过户期限由三年延长至六年。

本次事项中，游忠惠女士和刘彦先生系公司董事，海云天控股为公司持股 5%以上股东，游忠惠任职海云天控股董事长及总经理。刘彦先生与游忠惠女士系夫妻关系，且为海云天控股一致行动人，因此游忠惠女士、刘彦先生与公司存在关联关系。

本公司于 2015 年 4 月 17 日分别与海云天科技原股东签订《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称协议），收购其持有的海云天科技 100%的股份（不含深圳大鹏地产及其相关负债），根据协议规定交易标的资产的范围不包括海云天科技所拥有的位于深圳市龙岗区大鹏镇的宗地编号为 G16516-0143、面积为 12,007.54 平方米的土地使用权及该等土地附着物截至评估基准日（2014 年 12 月 31 日）计 113,470,586.04 元和海云天科技截至评估基准日基于深圳大鹏地产所发生的银行贷款 107,399,783.27 元及其续展、其它负债、基准日负债在评估基准日及评估基准日后的应付利息，即前述深圳大鹏地产、基准日及基准日后负债及负债利息由海云天科技原股东海云天控股所有和承担，截至 2023 年 12 月 31 日大鹏地产相关资产账面价值 13,865.22 万元，其中：转到其他非流动资产中的土地使用权账面价值 563.64 万元，房屋建筑物等账面价值 13,301.58 万元，因按照协议的约定评估基准日后的大鹏相关的支出均由原股东承担，截至 2023 年 12 月 31 日，应付海云天控股长期负债余额 13,258.14 万元，大鹏项目净值为 607.08 万元。

4、业绩补偿义务人和持有本公司 5%以上股东的股票的受限情况

(1) 业绩补偿义务人海云天控股及其股东刘彦先生持有本公司股票的受限情况

| 股东 | 持有数量 | 质押数量 | 司法冻结数量 |
|----------------|--------------|------------|--------------|
| 深圳市海云天投资控股有限公司 | 297,216.00 | 127,773.00 | 297,216.00 |
| 刘彦 | 2,643,411.00 | 290,000.00 | 2,643,411.00 |
| 合计 | 2,940,627.00 | 417,773.00 | 2,940,627.00 |

续：

| 股东 | 质押数量 | 质押权人 | 质押日 |
|----------------|------------|--------------------|------------|
| 深圳市海云天投资控股有限公司 | 127,773.00 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 2017/11/30 |
| 刘彦 | 290,000.00 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 2017/11/30 |

续：

| 股东 | 冻结数量 | 司法冻结执行人 | 冻结日 | 解冻日 |
|----------------|------------|--------------|-----------|-----------|
| 深圳市海云天投资控股有限公司 | 127,773.00 | 海南省三亚市中级人民法院 | 2018/6/28 | 2025/6/8 |
| | 13,488.00 | 海南省三亚市中级人民法院 | 2018/6/28 | 2025/6/8 |
| | 120,000.00 | 海南省三亚市中级人民法院 | 2018/6/28 | 2025/6/8 |
| | 35,896.00 | 海南省三亚市中级人民法院 | 2018/6/28 | 2025/6/8 |
| | 59 | 深圳市罗湖区人民法院 | 2019/7/9 | 2025/6/22 |

| | | | | |
|----|--------------|------------|-----------|----------|
| 刘彦 | 290,000.00 | 深圳市罗湖区人民法院 | 2018/8/17 | 2024/8/1 |
| | 2,353,411.00 | 深圳市罗湖区人民法院 | 2018/8/17 | 2024/8/1 |

(2) 持有本公司 5%以上股东的股票受限情况

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 552,676,430.31 | 258,626,584.46 |
| 1 至 2 年 | 11,267,635.16 | 15,139,136.24 |
| 2 至 3 年 | 9,203,065.15 | 2,615,028.19 |
| 3 年以上 | 11,168,366.74 | 13,640,978.04 |
| 3 至 4 年 | 470,396.14 | 2,060,260.12 |
| 4 至 5 年 | 486,178.14 | 9,132,339.20 |
| 5 年以上 | 10,211,792.46 | 2,448,378.72 |
| 合计 | 584,315,497.36 | 290,021,726.93 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,815.00 | | 10,815.00 | 100.00% | | 525,000.00 | 0.18% | 525,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 584,304,682.36 | 100.00% | 34,934,585.73 | 5.98% | 549,370,096.63 | 289,496,726.93 | 99.82% | 31,568,737.25 | 10.90% | 257,927,989.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 应收手机游戏客户 | 22,353,233.24 | 3.83% | 767,782.76 | 3.43% | 21,585,450.48 | 7,145,433.74 | 2.47% | 376,143.17 | 5.26% | 6,769,290.57 |
| 应收智能计算客户 | 226,299,606.09 | 38.73% | 2,262,996.06 | 1.00% | 224,036,610.03 | | | | | |
| 应收其他客户 | 292,524,331.69 | 50.06% | 31,903,806.91 | 10.91% | 260,620,524.78 | 246,176,773.58 | 84.88% | 31,192,594.08 | 12.67% | 214,984,179.50 |
| 应收关联方组合 | 43,127,511.34 | 7.38% | | | 43,127,511.34 | 36,174,519.61 | 12.47% | | | 36,174,519.61 |
| 合计 | 584,315,497.36 | 100.00% | 34,945,400.73 | 5.98% | 549,370,096.63 | 290,021,726.93 | 100.00% | 32,093,737.25 | 11.07% | 257,927,989.68 |

按单项计提坏账准备：10,815.00

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----|------------|------------|-----------|-----------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 其他 | 525,000.00 | 525,000.00 | 10,815.00 | 10,815.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 525,000.00 | 525,000.00 | 10,815.00 | 10,815.00 | | |

按组合计提坏账准备：应收手机游戏客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 22,293,456.60 | 720,078.65 | 3.23% |
| 1至2年 | 16,797.73 | 4,725.20 | 28.13% |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | 42,978.91 | 42,978.91 | 100.00% |
| 合计 | 22,353,233.24 | 767,782.76 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收智能计算客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 226,299,606.09 | 2,262,996.06 | 1.00% |
| 1至2年 | | | |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 226,299,606.09 | 2,262,996.06 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 260,955,856.28 | 12,578,072.28 | 4.82% |
| 1至2年 | 11,250,837.43 | 3,309,996.37 | 29.42% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 9,203,065.15 | 5,121,505.76 | 55.65% |
| 3至4年 | 470,396.14 | 327,066.43 | 69.53% |
| 4至5年 | 486,178.14 | 409,167.52 | 84.16% |
| 5年以上 | 10,157,998.55 | 10,157,998.55 | 100.00% |
| 合计 | 292,524,331.69 | 31,903,806.91 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 43,127,511.34 | | |
| 合计 | 43,127,511.34 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 32,093,737.25 | 3,376,663.48 | 416,800.00 | 525,000.00 | 416,800.00 | 34,945,400.73 |
| 合计 | 32,093,737.25 | 3,376,663.48 | 416,800.00 | 525,000.00 | 416,800.00 | 34,945,400.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本公司本期无转回或收回金额重要的坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 525,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 上海商汤科技开发有限公司 | 200,839,065.00 | | 200,839,065.00 | 33.64% | 2,008,390.65 |
| 华为技术有限公司 | 105,729,418.39 | | 105,729,418.39 | 17.71% | 5,096,157.97 |
| 宝德计算机系统股份有限公司 | 25,298,308.00 | | 25,298,308.00 | 4.24% | 252,983.08 |
| 湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司 | 24,022,997.53 | | 24,022,997.53 | 4.02% | 1,157,908.48 |
| 大圣科技股份有限公司 | 14,279,320.37 | | 14,279,320.37 | 2.39% | 688,263.24 |
| 合计 | 370,169,109.29 | | 370,169,109.29 | 62.00% | 9,203,703.42 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 15,520,000.00 | 16,020,000.00 |
| 其他应收款 | 369,187,466.80 | 174,119,888.38 |
| 合计 | 384,707,466.80 | 190,139,888.38 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 拓维教育发展 | 15,520,000.00 | 16,020,000.00 |
| 合计 | 15,520,000.00 | 16,020,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 合并范围内部往来 | 359,068,249.88 | 165,588,835.67 |
| 备用金 | 533,458.39 | 567,822.20 |
| 保证金、押金 | 2,434,967.83 | 2,466,966.69 |
| 往来款 | 67,720,728.83 | 65,991,861.00 |
| 合计 | 429,757,404.93 | 234,615,485.56 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 365,892,781.97 | 170,958,338.44 |
| 1 至 2 年 | 1,068,060.88 | 540,619.85 |
| 2 至 3 年 | 516,844.00 | 931,292.81 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 62,279,718.08 | 62,185,234.46 |
| 3 至 4 年 | 225,483.62 | 147,900.00 |
| 4 至 5 年 | 16,900.00 | 3,476,228.01 |
| 5 年以上 | 62,037,334.46 | 58,561,106.45 |
| 合计 | 429,757,404.93 | 234,615,485.56 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 61,700,000.00 | 14.36% | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00 | 61,700,000.00 | 26.30% | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 61,700,000.00 | 14.36% | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00 | 61,700,000.00 | 26.30% | 60,100,000.00 | 97.41% | 1,600,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 368,057,404.93 | 85.64% | 469,938.13 | 0.13% | 367,587,466.80 | 172,915,485.56 | 73.70% | 395,597.18 | 0.23% | 172,519,888.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收押金、保证金组合 | 2,434,967.83 | 0.57% | 48,699.36 | 2.00% | 2,386,268.47 | 2,466,966.69 | 1.05% | 49,339.34 | 2.00% | 2,417,627.35 |
| 应收其他款项组合 | 6,554,187.22 | 1.53% | 421,238.77 | 6.43% | 6,132,948.45 | 4,859,683.20 | 2.07% | 346,257.84 | 7.13% | 4,513,425.36 |
| 合并范围内往来 | 359,068,249.88 | 83.55% | 0.00 | 0.00% | 359,068,249.88 | 165,588,835.67 | 70.58% | 0.00 | 0.00% | 165,588,835.67 |
| 合计 | 429,757,404.93 | 0.02% | 60,569,938.13 | 14.09% | 369,187,466.80 | 234,615,485.56 | 100.00% | 60,495,597.18 | 25.78% | 174,119,888.38 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 92,659.40 | 302,937.78 | 60,100,000.00 | 60,495,597.18 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | 90,498.94 | | 90,498.94 |

| | | | | |
|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|
| 本期转回 | 14,557.99 | | | 14,557.99 |
| 其他变动 | | -1,600.00 | | -1,600.00 |
| 2023年12月31日余额 | 78,101.41 | 391,836.72 | 60,100,000.00 | 60,569,938.13 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|-----------|-----------|-------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 60,495,597.18 | 90,498.94 | 14,557.99 | 0.00 | -1,600.00 | 60,569,938.13 |
| 合计 | 60,495,597.18 | 90,498.94 | 14,557.99 | 0.00 | -1,600.00 | 60,569,938.13 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------|----------------|------|------------------|---------------|
| 重庆拓瑞物联网科技有限公司 | 合并范围内关联方 | 95,106,177.45 | 1年以内 | 22.13% | |
| 湖南拓维云创科技有限责任公司 | 合并范围内关联方 | 77,353,343.90 | 1年以内 | 18.00% | |
| 北京创时信和创业投资有限公司 | 合并范围内关联方 | 63,410,000.00 | 1年以内 | 14.75% | |
| 北京博方文化传媒有限公司 | 往来款 | 61,700,000.00 | 5年以上 | 14.36% | 60,100,000.00 |
| 北京高能壹佰教育科技有限公司 | 合并范围内关联方 | 54,522,900.79 | 1年以内 | 12.69% | |
| 合计 | | 352,092,422.14 | | 81.93% | 60,100,000.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,588,940,68 2.35 | 1,324,133,06 4.75 | 1,264,807,61 7.60 | 2,256,703,02 8.97 | 1,324,133,06 4.75 | 932,569,964. 22 |
| 对联营、合营企业投资 | 87,045,182.4 7 | 11,240,749.4 6 | 75,804,433.0 1 | 86,815,252.6 1 | 11,240,749.4 6 | 75,574,503.1 5 |
| 合计 | 2,675,985,86 4.82 | 1,335,373,81 4.21 | 1,340,612,05 0.61 | 2,343,518,28 1.58 | 1,335,373,81 4.21 | 1,008,144,46 7.37 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|--------------------|--------------------|--------|------|--------|-----------|--------------------|--------------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 创时信和 | 50,000,00 0.00 | | | | | | 50,000,00 0.00 | |
| 互动传媒 | 24,749,33 4.75 | | | | | | 24,749,33 4.75 | |
| 米诺信息 | 29,797,05 6.12 | | | | | | 29,797,05 6.12 | |
| 拓维教育发展 | 100,000,0 00.00 | | | | | | 100,000,0 00.00 | |
| 山东长征 | 136,882,5 02.46 | 586,917,4 97.54 | | | | | 136,882,5 02.46 | 586,917,4 97.54 |
| 火溶信息 | 72,947,71 | 737,215,5 | | | | 288,150.0 | 73,235,86 | 737,215,5 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----------------|-------|----------------|--|--|--------------|----------------|-------|
| | 7.79 | 67.21 | | | | 0 | 7.79 | 67.21 |
| 海云天科技 | 821,478.79 | | | | | 1,449,668.50 | 2,271,147.29 | |
| 拓维香港 | 22,326,920.47 | | | | | | 22,326,920.47 | |
| 拓维北京 | 10,016,213.45 | | | | | 28,612.00 | 10,044,825.45 | |
| 益阳拓维信息 | 71,000.00 | | | | | | 71,000.00 | |
| 益阳拓维智慧成长 | 75,000.00 | | | | | | 75,000.00 | |
| 湖南拓维云创 | 50,165,373.76 | | | | | 247,010.53 | 50,412,384.29 | |
| 北京九龙晖科技有限公司 | 262,409.55 | | | | | 131,815.00 | 394,224.55 | |
| 湖南家校圈科技有限公司 | 975,248.40 | | | | | | 975,248.40 | |
| 湖南拓维教育科技有限公司 | 288,791.35 | | | | | -288,791.35 | | |
| 云南兰九信息科技有限公司 | 249,736.55 | | | | | 25,035.50 | 274,772.05 | |
| 湖南鲲工智能科技有限公司 | 86,637.41 | | | | | | 86,637.41 | |
| 云上鲲鹏 | 70,324,260.28 | | | | | 572,224.00 | 70,896,484.28 | |
| 四川三江鲲鹏科技有限责任公司 | 18,014,186.77 | | | | | 25,035.50 | 18,039,222.27 | |
| 重庆拓瑞物联网科技有限公司 | 10,018,240.18 | | | | | 32,188.50 | 10,050,428.68 | |
| 湘江鲲鹏 | 130,567,236.08 | | 310,559,583.33 | | | 3,331,780.14 | 444,458,599.55 | |
| 九霄鲲鹏 | 10,063,509.28 | | | | | 129,722.25 | 10,193,231.53 | |
| 开鸿智谷数字 | 193,609,323.93 | | | | | 5,297,759.64 | 198,907,083.57 | |
| 贵州前途教育科技有限公司 | 28,488.60 | | | | | 50,274.00 | 78,762.60 | |
| 湖南拓维信创系统集成有限公司 | 14,186.77 | | | | | 25,035.50 | 39,222.27 | |
| 长沙铂亿科技发展有限公司 | 88,129.71 | | | | | 155,523.00 | 243,652.71 | |
| 济南兰九信息科技 | 12,160.10 | | | | | 21,459.00 | 33,619.10 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|------------------|----------------|--------------|--|--|--|---------------|------------------|------------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 北京高能壹佰教育科技有限公司 | 54,428.35 | | | | | | | - | 54,428.33 | 0.02 |
| 深圳市海天教育测评有限公司 | 60,393.32 | | | | | | | 106,576.50 | 166,969.82 | |
| 东莞韵想 | | | | 9,815,092.44 | | | | | 9,815,092.44 | |
| 芯锐算力 | | | | | | | | 288,327.73 | 288,327.73 | |
| 合计 | 932,569,964.22 | 1,324,133,064.75 | 320,374,675.77 | | | | | 11,862,977.61 | 1,264,807,617.60 | 1,324,133,064.75 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|------------|-------------|--------|----------------|--------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 吉林省慧海科技信息有限公司 | | 11,240,749.46 | | | | | | | | | | 11,240,749.46 |
| 陕西诚长信息咨询有限公司 | 24,744,518.01 | | | | -442,919.11 | | -28,488.60 | | | | | 24,273,110.30 |
| 珠海市龙星信息技术有限公司 | 50,829,985.14 | | | | 442,611.57 | | 258,726.00 | | | | | 51,531,322.71 |
| 小计 | 75,574,503.15 | 11,240,749.46 | | | -307.54 | | 230,237.40 | | | | | 75,804,433.01 |
| 合计 | 75,574,503.15 | 11,240,749.46 | | | -307.54 | | 230,237.40 | | | | | 75,804,433.01 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,094,456,933.95 | 1,013,852,976.93 | 1,066,555,325.75 | 966,176,929.42 |
| 其他业务 | 5,679,615.05 | 763,706.94 | 4,619,389.11 | 1,463,597.22 |
| 合计 | 1,100,136,549.00 | 1,014,616,683.87 | 1,071,174,714.86 | 967,640,526.64 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 176,663,799.94 元，其中，141,821,222.44 元预计将于 2024 年度确认收入，34,842,577.50 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -288,791.35 | 72,150,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -307.54 | -10,295,416.85 |
| 其他非流动金融资产的股利收入 | 180,240.08 | 135,827.45 |
| 理财产品利息收入 | 6,803,032.00 | 12,028,564.31 |
| 对外借款利息收入 | 3,400,200.39 | |
| 合计 | 10,094,373.58 | 74,018,974.91 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 936,867.97 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 15,190,662.89 | |
| 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 | 3,255,424.29 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 8,565,261.07 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,366,106.21 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 4,286,763.53 | |
| 处置子公司产生的投资收益 | 980,014.73 | |
| 减：所得税影响额 | 1,604,641.39 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 948,922.17 | |
| 合计 | 29,295,324.71 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是担保减值的转回。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.78% | 0.0358 | 0.0358 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.62% | 0.0125 | 0.0125 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他