



众诚科技  
COCYBER

# 2023年度报告

河南众诚信息科技股份有限公司

HENAN COCYBER INFORMATION & TECHNOLOGY CO., LTD.

证券代码：835207

数智化综合解决方案区域引领者

| 众 | 智 | 汇 | 聚 |      | 诚 | 以 | 致 | 远 |

# 大事迹

## CHRONICLE OF EVENTS

2023年1月

被评为“河南省数字经济行业十强企业”



2023年3月

获评河南省第一批数据要素市场培育支撑服务机构



2023年7月

公司“面向典型场景的数字孪生关键技术及产业化”项目被列入2023年度河南省重大科技专项计划



2023年9月

众诚科技广州分公司正式揭牌成立



2023年11月

基于多区域生产运营运维的计算中心典型应用场景被国家工信部列为2023年度先进计算典型应用案例



2023年2月

荣获2022年度华为中国政企服务大比武优秀伙伴团队一等奖



2023年4月

获得国家信息安全服务资质“安全工程类一级”“风险评估类一级”



2023年8月

- ※被评为“河南省人工智能重点企业”
- ※众诚智能数据分析平台荣评为“河南省人工智能创新平台”
- ※众诚科技人工智能一体化监管平台荣评为“河南省人工智能优势产品”
- ※众诚科技牧原汝州综合体智慧一体化监管平台荣评为“河南省人工智能应用案例”

2023年10月

荣膺郑州市先进制造业元宇宙产业链“链主”企业

关于认定郑州市先进制造业产业链“链主”企业名单的公告

48	元宇宙	河南众诚信息科技有限公司
49	元宇宙	河南众诚信息科技有限公司
50	元宇宙	河南众诚信息科技有限公司

2023年12月

收到郑州市发展与改革委员会拨付的数字化转型平台专项补贴资金653万元



# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	1
第二节	公司概况 .....	3
第三节	会计数据和财务指标 .....	5
第四节	管理层讨论与分析 .....	8
第五节	重大事件 .....	31
第六节	股份变动及股东情况 .....	35
第七节	融资与利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	43
第九节	行业信息 .....	49
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	56
第十一节	财务会计报告 .....	62
第十二节	备查文件目录 .....	150

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人梁侃、主管会计工作负责人程再勇及会计机构负责人（会计主管人员）李文静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、未按要求披露的事项及原因

报告期内，公司主要客户及合作研发单位与公司无关联关系，因为涉及国家秘密和商业机密，豁免披露客户和合作研发单位名称

### 【重大风险提示表】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、众诚科技	指	河南众诚信息科技股份有限公司
皓轩源	指	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司
郑州众诚	指	郑州众诚科技发展有限公司
众诚孵化器	指	河南众诚企业孵化器有限公司
众汇孵化器	指	河南众汇企业孵化器有限公司
金创公司	指	河南科技园区金创企业管理有限公司
丹桂顺	指	深圳市丹桂顺资产管理有限公司——丹桂顺之实事求是伍号私募证券投资基金
保荐机构、长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则、三会制度	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
数字经济	指	以数字化的知识和信息为关键生产要素，以数字技术创新为核心驱动力，以现代信息网络为重要载体，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高传统产业数字化、智能化水平，加速重构经济发展与政府治理模式的新型经济形态。
解决方案	指	以应用软件开发为核心，选择适合的外部软件和计算机硬件产品，经过设计、开发、集成、安装、调试和售后服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。
众诚软件、软件公司	指	众诚软件技术有限公司
众诚农牧、农牧公司	指	河南众诚农牧智能科技有限公司
虚拟现实公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
南阳大数据	指	南阳市宛城白河大数据运营有限公司
郑州知了、知了软件	指	郑州知了软件科技有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	众诚科技
证券代码	835207
公司中文全称	河南众诚信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. COCYBER
法定代表人	梁侃

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	苏春路
联系地址	郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场 6 号楼
电话	0371-63575057
传真	0371-63926937
董秘邮箱	zhengquan@cocyber.com.cn
公司网址	www.cocyber.com.cn
办公地址	郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场 6 号楼
邮政编码	450003
公司邮箱	zhengquan@cocyber.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	上市公司 2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com）
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 9 月 23 日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	数字化解决方案、信息技术服务、信息设备销售
普通股总股本（股）	95,795,000

优先股总股本（股）	0
控股股东	梁侃
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为梁侃、梁友、靳一，一致行动人为皓轩源、众诚孵化器

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91410100772178124Q
注册地址	河南省郑州市金水区文化路 82 号硅谷广场 2 号楼 8 层 806 号
注册资本（元）	95,795,000

注：报告期内公司启动了 2023 年股权激励计划，公司董事会根据 2022 年年度股东大会的决议和授权于 2023 年 5 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，向 50 名激励对象合计授予限制性股票 360 万股，并于 2023 年 6 月 26 日完成 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予所涉及的股份登记；公司股本由 9,219.5 万股变更为 9,579.5 万股。公司已按照相关规定履行相关审议流程变更注册资本、修订公司章程并办理工商登记。

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
	签字会计师姓名	严善明、俞金波
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层
	保荐代表人姓名	郭佳、肖海光
	持续督导的期间	2022 年 9 月 23 日 - 2025 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	338,735,803.38	376,938,273.63	-10.13%	514,562,653.49
毛利率%	26.11%	27.54%	-	24.22%
归属于上市公司股东的净利润	4,618,278.32	19,919,035.50	-76.81%	42,845,442.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,114,298.45	16,484,895.69	-118.89%	31,482,176.95
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.33%	7.73%	-	20.12%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.90%	6.39%	-	14.78%
基本每股收益	0.05	0.25	-80.00%	0.58

#### 二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减%	2021 年末
资产总计	589,247,563.98	475,303,178.23	23.97%	564,324,910.82
负债总计	247,598,665.06	126,236,407.90	96.14%	337,583,026.17
归属于上市公司股东的净资产	341,589,652.74	349,007,115.79	-2.13%	225,811,414.50
归属于上市公司股东的每股净资产	3.57	3.79	-5.80%	3.06
资产负债率%（母公司）	40.46%	28.52%	-	61.03%
资产负债率%（合并）	42.02%	26.56%	-	59.82%
流动比率	2.15	3.43	-37.32%	1.57
	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
利息保障倍数	2.33	7.63	-	7.45
经营活动产生的现金流量净额	-87,607,315.50	-17,542,241.10	-399.41%	19,201,927.36
应收账款周转率	1.34	2.01	-	2.85



存货周转率	2.13	1.96	-	2.32
总资产增长率%	23.97%	-15.77%	-	19.17%
营业收入增长率%	-10.13%	-26.75%	-	12.43%
净利润增长率%	-76.23%	-55.02%	-	7.07%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于2024年2月28日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露了《2023年年度业绩预告公告》（公告编号：2023-004）、《2023年年度业绩快报公告》（公告编号：2023-005），公告所载2023年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2023年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异，详情如下：

项目	业绩快报数据	本报告期审定数	差异率
营业收入	341,729,592.00	338,735,803.38	-0.88%
归属于上市公司股东的净利润	4,189,432.89	4,618,278.32	10.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,367,939.40	-3,114,298.45	7.53%
基本每股收益	0.05	0.05	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	1.21%	1.33%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	-0.97%	-0.90%	-
项目	业绩快报数据	本报告期审定数	差异率
总资产	587,735,498.44	589,247,563.98	0.26%
归属于上市公司股东的所有者权益	339,887,011.35	341,589,652.74	0.50%
股本	95,795,000.00	95,795,000.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产	3.55	3.57	0.56%

### 四、 2023年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	57,047,564.65	68,668,616.67	76,247,655.55	136,771,966.51
归属于上市公司股东的净利润	-4,768,939.86	-6,540,899.21	5,878,753.82	10,049,363.57

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,955,919.17	-7,184,149.67	4,299,283.37	4,726,487.02
-------------------------	---------------	---------------	--------------	--------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

五、 非经常性损益项目和金额

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	65,996.04			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,078,466.60	3,718,373.80	12,745,156.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		196.95	2,191.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,370.39	317,259.63	631,402.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		11,317.69	4,756.54	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,099,092.25</b>	<b>4,047,148.07</b>	<b>13,383,505.76</b>	
所得税影响数	1,364,863.83	607,120.67	2,007,744.99	
少数股东权益影响额（税后）	1,651.65	5,887.59	12,495.07	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,732,576.77</b>	<b>3,434,139.81</b>	<b>11,363,265.70</b>	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 会计数据追溯调整或重述情况

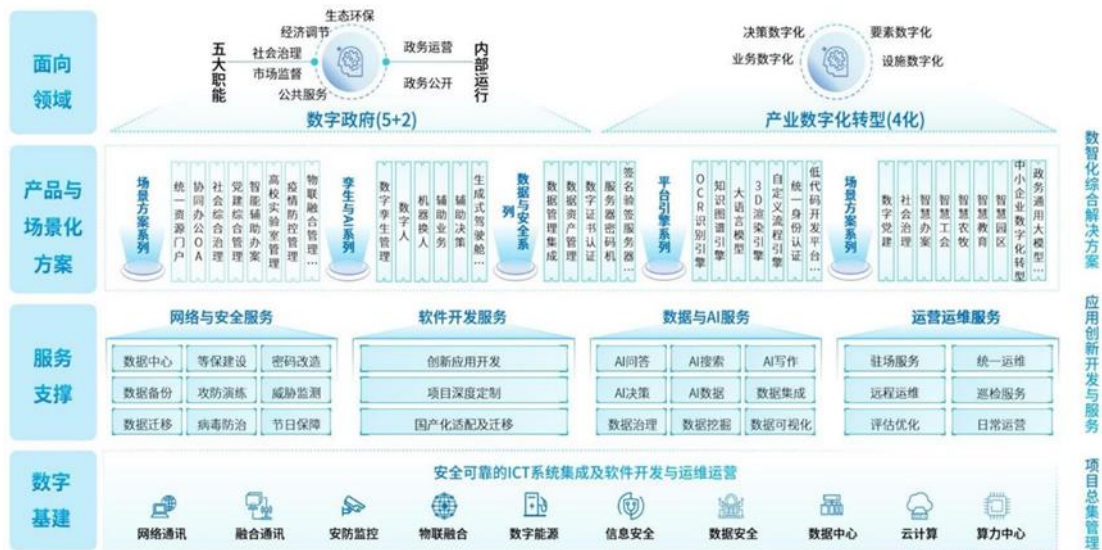
会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

公司作为河南省领先的数智化综合解决方案提供商，已经形成“1+2+3”的业务布局，“1”即“数字基建”为基础，“2”聚焦“数字政府”、“产业数字化转型”两大领域，“3”依托“安全可靠的 ICT 系统集成及软件开发与运维运营”、“基于数字孪生的新一代产业互联网”、“数据要素加工及新一代人工智能应用”三大核心能力，为广大客户提供全栈式数智化综合解决方案，赋能产业的数字化转型升级。



报告期内公司不断深耕数智化领域，已经形成并持续迭代升级“统一资源门户”、“协同办公OA”、“高校实验室管理”“物联融合管理”等数字化应用系列产品；“数字孪生管理”、“垂直大模型应用”、“机器换人”等孪生与 AI 系列产品；“数据管理集成”、“数据资产管理”等数据与安全系列产品以及“OCR 识别引擎”、“知识图谱引擎”等平台引擎系列产品。上述产品广泛应用于数字党建、社会治理、智慧办案、智慧农牧、智慧园区、中小企业数字化转型等场景。此外，公司提供网络与安全服务、软件开发服务、数据与 AI 服务和相应的运营运维服务，不断满足数字政府和产业数字化转型两大领域的客户需求。

报告期内，公司主要业务、产品及经营模式未发生重大变化；继续深挖客户需求，设计相应产品与场景化方案，提供相应的网络与安全服务、软件开发服务、数据与 AI 服务与运维运营服务，实现营业收入。

公司始终重视技术创新体系建设，拥有河南省企业技术中心、河南省虚拟现实技术与系统工程技术研究中心、河南省信息技术应用创新适配基地、河南省大数据发展创新平台四个省级创新平台；公司参与编制首批中小学数字教材国家标准 GB/T 41469-2022《数字教材中小学数字教材元数据》；取得“国家专精特新重点‘小巨人’企业”、“河南省创新龙头企业”、“河南省技术创新示范企业”、“河南服务业企业 100 强”、“郑州市软件和信息技术服务业企业 50 强”等荣誉认证。公司已取得电子与智能化工程专业承包壹级、国际软件能力成熟度最高等级 CMMI5 级认证、安防工程企业设计施工维护能力壹级等重要资质。

#### 报告期内核心竞争力变化情况：

□适用 √不适用

### 专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	河南省创新龙头企业 - 河南省科学技术厅
其他相关的认定情况	河南省技术创新示范企业 - 河南省工业和信息化厅、河南省财政厅
其他相关的认定情况	河南省大数据发展创新平台 - 河南省工业和信息化厅
其他相关的认定情况	河南省工程技术研究中心 - 河南省科学技术厅
其他相关的认定情况	河南省企业技术中心 - 河南省发展和改革委员会

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，外部环境变化超过预期，宏观经济仍在修复中，行业面临很大压力。面对市场环境的变化和行业周期的波动，公司新订单的获取不及预期，项目交付周期延长，市场竞争进一步加剧，导致营业收入和销售毛利率下降；叠加项目回款周期延长，应收账款计提坏账准备金额增加；同时公司持续增加研发投入，期间费用进一步增长，导致营业收入和利润短期内出现一定波动。

#### 1、主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 33,873.58 万元，同比下降 10.13%；其中数字化解决方案业务收入比上年下降 4,923.17 万元，下降 20.21%；信息技术服务比上年增长 2,239.91 万元，增长 40.58%；信息设备销售业务比上年下降 1,142.06 万元，下降 14.61%。归属于上市公司股东的净利润 461.83 万元，同比下降 76.81%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-311.43 万元，下降 118.89%；每股收益为 0.05 元，同比下降 80.00%。

截至本报告期末，公司总资产为 58,924.76 万元，同比增长 23.97%；归属于上市公司股东的所有者权益为 34,158.97 万元，同比下降 2.13%；股本 9,579.50 万股，同比增长 3.90%；归属于上市公司股东每股净资产 3.57 元，同比下降 5.80%。

#### 2、研发情况

公司始终重视技术创新体系建设。报告期内，公司研发费用 2,758.94 万元，占营业收入比例 8.14%，比上年同期提高 1.64 个百分点，主要为公司主营业务数字化解决方案即数字政府、产业数字化转型两大领域所涉及的软件开发与运维运营、数字孪生与虚拟仿真、人工智能应用与数据要素加工等的相关投入，亦即公司首次公开发行募集资金的使用方向。报告期内公司取得 99 项软件著作权；受理发明专利 6 项，其中进入实质审查阶段 4 项。截止报告期末，公司拥有发明专利 1 项，软件著作权 298 项；受理发明专利 17 项，其中进入实质审查阶段 14 项，进入一通回案实审阶段 1 项。

#### 3、项目管理情况

报告期内，公司进一步完善项目实施交付流程、制度和质量管理制，全面提高项目实施的标准化程度，并根据项目实施所涉及的具体施工作业，制定了工程实施及验收规范，指导施工团队进行标准、规范化作业，通过一系列管理体系和标准的制定，确保项目能够安全、规范、高效地实施。公司管理、运营项目全年无安全事故，运维服务、数字化解决方案项目实施质量优良，获得客户好评。

## （二） 行业情况

### （一） 报告期公司所处行业情况：

公司是数智化综合解决方案提供商，主要面向“数字政府”、“产业数字化转型”两大领域的客户提供全栈式数智化综合解决方案。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“I65软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65软件和信息技术服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于国家新兴战略产业中的“新一代信息技术产业”，属于国家重点支持的战略新兴产业。

### 软件和信息技术服务业

公司所处行业是软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，受到国家行业政策的大力支持。软件和信息技术服务业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业。软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。

近年来，我国高度重视数字化发展，投入支出持续快速增长，先进数字技术在各个领域的应用不断深化，在推进治理现代化与保障社会安全稳定方面发挥了重要作用，也为行业快速发展创造了有利条件。数字化行业发展与各地经济社会发展水平、特点等因素相关，不同区域不同行业的数字化发展水平、系统建设重点、进度进程存在一定差异。目前，沿海发达城市的数字化建设整体处于国内前列，较为落后的地区以及行业在未来的数字化投入方面有望持续快速增长。

### （二） 报告期内公司面向领域

在2024年政府工作报告中，“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。充分发挥创新主导作用，以科技创新推动产业创新，加快推进新型工业化，提高全要素生产率，不断塑造发展新动能新优势，促进社会生产力实现新的跃升。”是今年政府工作的十大任务之首，数字经济作为一种新兴经济形式，改变了传统生产方式，提升了资源配置效率，是一种新质生产力的体现。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提到数字经济核心产业增加值占GDP比重由2020年的7.8%增长至2025年的10%。公司作为河南省领先的数智化综合解决方案提供商，聚焦“数字政府”、“产业数字化转型”两大领域。

#### 1、数字政府

《2022年政府工作报告》提出加强数字政府建设，推动政务数据共享，推进政务服务事项集成化办理。2022年6月，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，要求全面推进政府履职和政务运行数字化转型，统筹推进各行业各领域政务应用系统集约建设、互联互通、协同联动，创新行政管理和服务方式，全面提升政府履职效能。2022年9月13日，国务院研发的《全国一体化政务大数据体系建设指南》，对政务大数据体系建设的建设目标和主要任务作出部署，提出“2023年底前全国一体化政务大数据体系初步，2025年全国一体化政务大数据体系更加完备，政务数据管理更加高效，政务数据资源全部纳入目录管理”的建设目标。

政府作为国内数字化转型的核心力量在数字中国建设中扮演着举足轻重的角色，是数字中国前进的引领者。公司在过去几年间积累的信创、智慧政务等的经验，能够为数字政府提供更加安全、可靠、智能的产品与服务，在河南省数字政府领域具有很强的竞争力。

#### 2、产业数字化转型

数字化转型是指深化应用新一代信息技术，激发数据要素创新驱动潜能，建设提升数字时代生存

和发展的新型能力，提高数字化、网络化、智能化水平，实现转型升级和创新发展。数字化转型将促使信息通信技术与经济社会各领域的深度融合，企业上云数量持续提升，提高智慧城市的社会治理和公共服务数字化、智能化水平。

2023年，数字中国建设进入整体布局、全面推进的新阶段。中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》，按照夯实基础、赋能全局、强化能力、优化环境的战略路径，明确了数字中国建设的整体框架，从党和国家事业发展全局的战略高度作出了全面部署。党的二十大报告提出要加快建设“数字中国”，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。中国信息通信研究院发布的《全球数字经济白皮书（2023年）》指出，数字经济新质生产力动能培育不断涌现，相关政策以促进数字产业化创新升级、加快产业数字化深度融合、完善数据要素市场建设等为主要特征。国家互联网信息办公室发布的《数字中国发展报告（2022年）》显示，2022年我国数字经济规模已超过50万亿元，数字经济占GDP比重达到41.5%，位居世界第二位。

在此背景下，公司搭建完成“1+2+4+N”产品与解决方案架构体系，即以数字基建为基础，面向“数字政府”和“产业数字化升级”两个领域，提供网络与安全服务、软件开发服务、数据与AI服务与运营运维服务4项服务及N个产品的数智化解决方案体系。以期动态地适应国内产业数字化转型与升级，以强增长性的解决方案把握数字中国的市场机遇，加强区域性的竞争力，并且不断拓宽市场边界。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023年末		2022年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	99,482,771.25	16.88%	137,966,547.41	29.03%	-27.89%
应收票据	-	-	1,162,458.00	0.24%	-100%
应收账款	235,437,921.19	39.96%	167,565,905.67	35.25%	40.50%
存货	140,923,947.53	23.92%	92,929,357.68	19.55%	51.65%
长期股权投资	494,341.58	0.08%	214,260.06	0.05%	130.72%
固定资产	31,837,514.90	5.40%	25,377,042.19	5.34%	25.46%
在建工程	11,807,612.46	2.00%	7,184,024.74	1.51%	64.36%
无形资产	6,474,604.42	1.10%	8,016,624.18	1.69%	-19.24%
短期借款	112,419,234.06	19.08%	47,987,273.90	10.10%	134.27%
其他应收款	5,645,465.38	0.96%	4,839,357.94	1.02%	16.66%
预付款项	13,705,764.29	2.33%	6,868,952.97	1.45%	99.53%
应收款项融资	2,748,300.00	0.47%	-	-	-
长期待摊费用	6,190,697.99	1.05%	2,944,062.3	0.62%	110.28%
合同资产	7,046,225.97	1.20%	3,240,281.37	0.68%	117.46%
其他非流动资产	7,675,345.70	1.30%	4,395,959.37	0.92%	74.60%
其他流动资产	9,201,302.85	1.56%	3,040,726.41	0.64%	202.60%
使用权资产	1,723,998.30	0.29%	4,002,705.17	0.84%	-56.93%
递延所得税资	8,851,750.17	1.50%	5,554,912.77	1.17%	59.35%

产					
应付票据	9,676,464.00	1.64%	-	-	-
应付账款	80,119,374.06	13.60%	41,155,842.21	8.66%	94.67%
合同负债	7,906,595.58	1.34%	19,979,668.26	4.20%	-60.43%
应付职工薪酬	4,480,648.70	0.76%	3,201,833.96	0.67%	39.94%
应交税费	6,190,795.23	1.05%	3,521,673.20	0.74%	75.79%
其他应付款	16,007,417.97	2.72%	1,405,356.40	0.30%	1,039.03%
一年内到期的非流动负债	1,654,747.20	0.28%	1,870,392.91	0.39%	-11.53%
递延所得税负债	-	-	183,941.60	0.04%	-100.00%
其他流动负债	1,008,811.20	0.17%	2,555,701.64	0.54%	-60.53%
递延收益	8,030,000.00	1.36%	2,100,000.00	0.44%	282.38%
租赁负债	104,577.06	0.02%	2,274,723.82	0.48%	-95.40%
资本公积	149,224,472.12	25.32%	138,078,822.82	29.05%	8.07%
盈余公积	18,304,567.82	3.11%	17,150,410.52	3.61%	6.73%
未分配利润	91,477,612.80	15.52%	101,582,882.45	21.37%	-9.95%
股本	95,795,000.00	16.26%	92,195,000.00	19.40%	3.90%
少数股东权益	59,246.18	0.01%	59,654.54	0.01%	-0.68%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1.应收票据: 期末金额 0.00 元, 较期初下降 100.00%, 主要系期末收到客户支付的暂未到期的商业承兑汇票较上年期末减少所致;
- 2.应收账款: 期末 235,437,921.19 元, 较期初增长 40.50%, 主要系受宏观环境影响, 客户回款周期和进度延长所致;
- 3.存货: 期末金额 140,923,947.53 元, 较期初增长 51.65%, 主要系期末正在施工的项目增加所致;
- 4.长期股权投资: 期末金额 494,341.58 元, 较期初增长 130.72%, 主要系采用权益法核算的被投资单位 2023 年度盈利所致;
- 5.在建工程: 期末金额 11,807,612.46 元, 较期初增长 64.36%, 主要系购买的研发使用的软件尚未验收结算所致;
- 6.短期借款: 期末金额 112,419,234.06 元, 较期初增长 134.27%, 主要系施工项目增多, 取得银行贷款补充经营性资金;
- 7.应收款项融资: 期末金额 2,748,300.00 元, 主要系期末收到银行承兑汇票尚未到期所致;
- 8.预付账款: 期末金额 13,705,764.29 元, 较期初增长 99.53%, 主要系期末提前支付采购货款增多所致;
- 9.长期待摊费用: 期末金额 6,190,697.99 元, 较期初增长 110.28%, 主要系新增的办公场所装修所致;
- 10.合同资产: 期末金额 7,046,225.97 元, 较期初增长 117.46%, 主要系报告期确认收入项目, 质保期为一年以内的质保金金额增加所致;
- 11.其他非流动资产: 期末金额 7,675,345.70 元, 较期初增长 74.60%, 主要系报告期确认收入项目, 质保期为一年以上的质保金金额增加所致;
- 12.其他流动资产: 期末金额 9,201,302.85 元, 较期初增长 202.60%, 主要系报告期采购规模增长供应商未兑现返利额较上年增加以及期末待抵扣进项税费增多所致;
- 13.使用权资产: 期末金额 1,723,998.30 元, 较期初下降 56.93%, 主要系租赁办公室, 按照租赁合同

同约定正常计提折旧，账面余额减少所致；

14.递延所得税资产：期末金额 8,851,750.17 元，较期初增长 59.35%，主要系 2023 年度应收账款计提坏账准备较上年大幅度增加所致；

15.应付账款：期末金额 80,119,374.06 元，较期初增长 94.67%，主要系期末施工中的项目增加从而导致材料采购增加所致；

16.合同负债：期末金额 7,906,595.58 元，较期初下降 60.43%，主要系受宏观环境影响，收到客户的预付款金额减少所致；

17.应付职工薪酬：期末金额 4,480,648.70 元，较期末增长 39.94%，主要系报告期内根据绩效考核年末计提奖金较去年增加所致；

18.应交税费：期末金额 6,190,795.23 元，较期初增长 75.79%，主要系期末计提企业所得税金额较去年增加所致；

19.其他应付款：期末金额 16,007,417.97 元，较期初增长 1039.03%，主要系报告期末员工限制性股票确认回购义务所致；

20.其他流动负债：期末金额 1,008,811.20 元，较期初下降 60.53%，主要系期末合同负债对应的待转销项税减少所致；

21.递延收益：期末金额 8,030,000.00 元，较期初增长 282.38%，主要系收到与资产相关的政府补助金额增加所致；

22.租赁负债：期末金额 104,577.06 元，较期初下降 95.4%，主要系按租赁合同约定正常支付租金所致。

## 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	338,735,803.38	-	376,938,273.63	-	-10.13%
营业成本	250,280,533.88	73.89%	273,121,861.22	72.46%	-8.36%
毛利率	26.11%	-	27.54%	-	-
销售费用	28,625,039.84	8.45%	27,565,667.60	7.31%	3.84%
管理费用	18,769,568.14	5.54%	17,373,763.03	4.61%	8.03%
研发费用	27,589,354.85	8.14%	24,529,454.51	6.51%	12.47%
财务费用	618,781.48	0.18%	2,245,594.30	0.6%	-72.44%
信用减值损失	-14,477,200.95	-4.27%	-11,733,555.93	-3.11%	23.38%
资产减值损失	-1,464,326.28	-0.43%	-990,528.05	-0.26%	47.83%
其他收益	9,096,890.78	2.69%	3,729,691.49	0.99%	143.90%
投资收益	157,497.85	0.05%	-530,271.26	-0.14%	129.70%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-



资产处置收益	65,996.04	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,480,738.37	1.32%	20,169,766.30	5.35%	-77.78%
营业外收入	4,629.61	0.00%	632,703.03	0.17%	-99.27%
营业外支出	50,000.00	0.01%	315,443.40	0.08%	-84.15%
净利润	4,617,869.96	1.36%	19,428,003.62	5.15%	-76.23%
所得税费用	-182,501.98	-0.05%	1,059,022.31	0.28%	-117.23%
税金及附加	1,750,644.26	0.52%	2,407,502.92	0.64%	-27.28%

#### 项目重大变动原因:

1. 本年度财务费用金额 618,781.48 元, 较上年下降 72.44%, 主要系报告期内募集资金的利息收入及报告期内利息支出减少共同作用所致;
2. 本年度资产减值损失金额-1,464,326.28 元, 较上年增长 47.83%, 主要系报告期合同资产减值准备计提增加所致;
3. 本年度其他收益金额 9,096,890.78 元, 较上年增长 143.90%, 主要系报告期收到政府补贴金额增加所致;
4. 本年度投资收益 157,497.85 元, 较上年增加 129.70%, 主要系采用权益法核算的被投资公司 2023 年度经营盈利导致;
5. 本年度营业利润 4,480,738.37 元, 较上年下降 77.78%; 所得税费用-182,501.98 元, 较上年减少 117.23%; 净利润 4,617,869.96, 较上去年较少 76.23%, 主要系报告期内销售收入减少及毛利率下降, 回款周期延长导致信用减值准备金计提大幅增加, 导致营业利润, 所得税费用及净利润下降所致;
6. 本年度营业外收入 4,629.61 元, 较上年下降 99.27%, 主要系上年度收到客户的违约金所致;
7. 本年度营业外支出 50,000.00 元, 较上年下降 84.15%, 主要系报告期内企业捐赠较去年减少所致。

#### (2) 收入构成

单位: 元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	338,685,110.16	376,938,273.63	-10.15%
其他业务收入	50,693.22	-	-
主营业务成本	250,268,910.64	273,121,861.22	-8.37%
其他业务成本	11,623.24	-	-

#### 按产品分类分析:

单位: 元

分产品	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
数字化解决方案	194,354,466.30	162,677,470.06	16.30%	-20.21%	-11.94%	减少 7.86 个百分点
信息技术服务	77,594,299.07	26,108,459.04	66.35%	40.58%	73.47%	减少 6.38 个百分点

信息设备销售	66,736,344.79	61,482,981.54	7.87%	-14.61%	-16.15%	增加 1.69 个百分点
其他	50,693.22	11,623.24	77.07%	-	-	
合计	338,735,803.38	250,280,533.88	-	-	-	-

#### 按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
省内	258,141,240.52	185,296,522.25	28.22%	-11.50%	-8.95%	减少 2.01 个百分点
省外	80,594,562.86	64,984,011.63	19.37%	-5.45%	-6.64%	增加 1.03 个百分点
合计	338,735,803.38	250,280,533.88	-	-	-	-

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，收入来源以数字化解决方案为主；近年研发投入的增加、技术能力的沉淀与提升导致信息技术服务收入大幅提高；

受市场环境影响，项目实施进度受到影响，数字化解决方案收入下降 20.21%，信息技术服务收入较去年增加 40.58%；

分区域来看，报告期受地方财政影响，省内业务下降幅度高于省外业务。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	51,625,225.02	15.24%	否
2	第二名	23,904,285.90	7.06%	否
3	第三名	19,657,680.33	5.80%	否
4	第四名	18,534,554.78	5.47%	否
5	第五名	11,813,980.32	3.49%	否
	合计	125,535,726.35	37.06%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中建材信息技术股份有限公司	55,058,867.73	16.00%	否
2	联强国际贸易（中国）有限公司	38,160,599.95	11.09%	否
3	华为及其关联方	36,726,765.95	10.67%	否
4	神州数码及其关联方	23,699,683.06	6.89%	否

5	金华威数码科技及其关联方	11,137,661.42	3.24%	否
合计		164,783,578.11	47.88%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-87,607,315.50	-17,542,241.10	-399.41%
投资活动产生的现金流量净额	-13,738,296.16	-12,846,599.91	6.94%
筹资活动产生的现金流量净额	59,362,805.92	71,922,340.65	-17.46%

#### 现金流量分析：

- 1.本期经营活动产生的现金流量净额-87,607,315.50元，较上年下降399.41%，主要系报告期受宏观环境影响，项目回款周期有所延长，导致报告期收款总额大幅下降所致；
- 2.本期投资活动产生的现金流量净额-13,738,296.16元，主要系报告期公司加大研发设备投入所致；
- 3.本期筹资活动产生的现金流量净额59,362,805.92元，较上年下降17.46%，主要系公司去年上市收到募集资金使得基数过大所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、总体情况

适用 不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
30,364,781.85	25,985,887.36	16.85%

##### 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

单位：元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
数字化解决方案开发平台升级建设项目	30,364,781.85	56,350,669.21	募集资金	建设中	不适用	不适用	不适用
合计	30,364,781.85	56,350,669.21	-	-	不适用	不适用	-

#### 4、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

#### 5、理财产品投资情况

适用 不适用

#### 6、委托贷款情况

适用 不适用

#### 7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 主要控股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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
众诚软件	控股子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成，承接公司涉密资质和业务	5,000.00	3,636.14	1,738.83	4,416.55	-714.00	-692.67
众诚农牧	控股子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	1,000.00	10.59	-0.42	0.59	-0.15	-0.11
虚拟现实公司	控股子公司	虚拟现实、增强现实等技术及产品与服务的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成	200.00	49.75	20.43	194.06	-0.27	-0.14

##### (2) 主要控股参股公司情况说明

###### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
郑州知了	普教软件开发和服务	补强公司在教育领域软件开发的能力
南阳大数据	云资源和服务销售、软件开发	将公司云资源销售和服务能力复制到地市

###### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

##### (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

##### (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## (五) 税收优惠情况

适用 不适用

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，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。

### 2. 企业所得税

(1) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年11月22日颁发的编号为GR202341001197的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2022年12月1日颁发的编号为GR202241000328的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年12月8日颁发的编号为GR202341003745的高新技术企业证书，众诚软件公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司、众诚虚拟公司、众诚软件公司及众诚农牧公司享受上述税收优惠。

## (六) 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	27,589,354.85	24,529,454.51
研发支出占营业收入的比例	8.14%	6.51%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	6	6

本科	60	63
专科及以下	57	46
研发人员总计	123	116
研发人员占员工总量的比例 (%)	32.80%	32.13%

### 3、 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	1
公司拥有的发明专利数量	1	1

#### 4、研发项目情况：

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
众诚协同办公系统 V3.5	众诚协同办公系统 V3.5 引入了动态工作台，不同用户可以设置自己的工作台组件及可视化布局达到千人千面的个性化配置；同时，新增了知识管理模块。	已完成	将各个模块间独立的数据拉通，注重数据的关联性和复用性，有效解决数据屏障，实现数据高效流转；基于技术创新，平台搭载语音办公助手，为用户提供了更加便捷、高效的办公方式；助力用户更好地管理、共享和传承知识。	在数字化发展强烈需求的推动下，协同办公系统作为最基础的行政办公管理系统，该项目可服务于我公司在数智政务、信创应用中的底层基础软件能力提升，使我公司具备信创应用的解决方案能力、项目建设和实施能力、运行维护能力等，进一步提升公司信创业务板块的竞争优势。
低代码开发平台 V3.0	提高生产效率，减少开发周期和成本；促进数字化转型，更快地响应市场需求和客户需求；加强应用程序质量，帮助开发人员快速构建应用程序，并减少因编码错误导致的质量问题；使得公司能够更好地满足市场和客户需求，提高企业的竞争力和创新能力。	已完成	在平台 V2.0 的基础上，通过对业务需求的操作逻辑，元素交互，消息触达，视图展示进行进一步的抽象与可视化升级，使平台用户不仅能够面向专业开发者，同时也能够为业务人员、技术人员等非专业开发者提供一套低门槛的、功能完整、能够快速满足各个业务场景下定制化需求的应用开发工具，让其能够根据业务需求自主搭建应用、部署应用，快速响应企业的数字化需求。	该项目的开展，从社会角度，能够通过降低开发技能要求，减少开发投入来提高应用开发的生产力，帮助企业快速响应市场需求、提高开发效率和质量，推动企业数字化转型进入快车道，为企业向数字化、智能化的方向转型提供有力的工具支撑，从而为社会带来更多的价值和效益；从业务拓展角度，可以帮助企业更快速地响应市场和客户需求，快速构建和部署应用程序，提高企业的竞争力和创新能力，同时可以开拓新的业务领域和市场空间，提高企业的盈利能力和市场份额；从行业解决方案角度，可以提供标准化和定制化的应用程序解决方案，满足不同行业的需求和特点。
数字孪生关键技术研究及典型应用	数字孪生关键技术是充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。本技术研究及典型应	已完成	软件建设遵守以人为本、面向服务、信息互通、数据共享，管控可视的原则进行平台设计，建设一套适应于数字孪生的综合化管理平台。平台作为统一可视化平台，提供数字孪生设备、数据、日志、用户等面向不同场景和使用对象的管理功能。将对多个应用场景提供技术支撑，包括数字孪生设备、虚拟	数字孪生在智能制造、智慧城市、智慧医疗、智慧园区、智慧环保、智慧农业等多个领域具有广泛的应用。公司正在数字孪生领域积极布局，在数字孪生的底层关键技术方面进一步加大研究，也在进一步研究数字孪生与智慧园区、智慧养殖等应用场景的深度结合模式。以数字孪生体系构建为基础，结合典型场景中数字孪生

	用是作为众诚数字孪生系统，用于管理数字孪生系统中设备、数据、日志、用户等功能的技术支撑，以实现数字孪生中的“虚实互通”和“以虚控实”的功能。		装配、生产线数字孪生运维系统、工业设备设施教学与训练系统、智慧仓储管理、智慧机房、智慧楼宇、智慧工厂、智慧园区、工业数字展馆等，拓展数字孪生技术在各行各业的应用。	关键技术的研究，开展数字孪生典型应用示范，带动公司数字孪生应用业务的主要行业应用拓展，是公司未来的重要战略方向。本技术研究及典型应用是实现数字孪生产品的前置技术条件，是公司数字孪生业务技术储备中的重要一环。
结合 AI 技术的自主可控数据库研究与应用 V1.0	郑州市重大科技专项（郑州市科学技术局）。对国产自主可控数据库在自主可控平台的兼容、适配性研究，完成鲲鹏平台数据库生态兼容适配，实现自主可控数据库基于深度学习的查询优化和配置优化，服务于国家信息技术创新应用的自主可控软硬件生态发展。	已完成	形成国产自主可控数据库在鲲鹏平台的适配方案、完成自主可控数据库基于深度学习的查询和配置的优化，形成示范应用项目，并形成研究的相应专利、软件著作权、学术论文，产生一定的经济和社会效益。	国产自主可控数据库在国产自主可控平台生态的适配及优化能力，是信息技术创新应用的关键要素之一。该项目的开展，可服务于我公司在数智政务、数智民生、数智产业等涉及信创应用中的底层基础软件能力提升，使我公司具备为行业及客户提供从底层基础软件到上层应用的一揽子信创整体解决方案能力、项目建设和实施能力、运行维护能力等，能够进一步显著提升公司信创业务板块的竞争优势。
众诚综合安防管理系统 V2.0	随着智慧城市、智慧园区建设的推进，为解决城市/园区视频安防监控管理工作中，各设备间的统管联动，因厂家多、接口各异、协议繁杂等特点，存在管理难度大、通用性低等问题，往往会出现设备策略规范难统一，严重消耗人员和时间成本。在解决上述问题的基础上，如何更多的沉淀并分析设备、告警、工单等数据，能快速精准的辅助园区针对突出安全问题的治理与防范提供重要的数据依据，是建设《众诚综合安防管理系统》项目目的。	已完成	充分发挥人防、物防、技防相结合的安全技术防范手段。保障有序管理的基础上，遇到突发安全事件可迅速且准确推送告警信息给相关负责人，并进一步转化为告警处理工单，从告警发生到最终告警的处理形成完整的闭环，并可追溯事件发生的全过程，通过数据大屏实时掌控园区内各安防区域实时告警状况，通过多维度数据分析，沉淀经常发生的告警态势供园区分析。	面向城市/园区提供基于多厂家、多接口、多协议的监控平台、视频设备、云台控制、算法联动、告警联动和人脸/车辆布控任务于一体的视频安防信息化监管平台。形成一套致力于智慧城市/园区视频安防监控工作标准化、规范化的管理平台。打通智能商业信息化、数字化产业链，共促软硬件一体化、整体解决方案集成化、前台后台及线上线下数据打通、新技术应用高效落地。
众诚数据统计分析的动态可	随着物联网、工业互联网、大数据的快速发展，数据将带来新一轮的技术革命。该引擎是新一代数据可视化平台，支持各类数据	已完成	基于公司的 3D 渲染引擎，将研发动态数据可视化引擎，利用动态二维图表、三维视图及虚拟现实技术，可实现各类接口数据的无缝可视化接入，并可快速响应分析操作和实	数据统计分析的动态可视化引擎是公司数字孪生底层支撑技术之一。引擎主要目标在于借助于图形化手段，清晰有效地传达与沟通信息。为了有效地传达思想概念，将技术与艺术完美



视化引擎	可视化场景需求,如创建和使用报表、仪表板和大屏,进行可视化数据分析,构建可视化数据应用等。更加开放、可塑和智能,并在数据与艺术之间寻求最佳平衡。		时反映数据变化,可将关键数据、发展态势、全局形势等进行动态的、形象的可视化呈现。	结合,借助图形化的手段,清晰有效地传达与沟通信息。一方面,数据赋予可视化以价值;另一方面,可视化增加数据的灵性,两者相辅相成,帮助企业从信息中提取知识、从知识中收获价值。公司正进一步深入的攻关数字孪生各项底层技术,数据的动态可视化正是数字孪生的关键技术之一,用于支撑公司数字孪生产品及应用的。
众诚虚拟仿真实验管理平台V4.0	众诚虚拟仿真实验管理平台V4.0平台利用虚拟现实、多媒体、人机交互、数据库和网络通讯等多种技术,融合虚拟仿真实验管理与实体实验管理场景,将不同类型的虚拟仿真与实体场景相结合,实现沉浸式虚拟教学的同时,兼容实验实践类教学相关课程的建设、应用与共享场景,搭建集学校、课程、实验、课表和实验室管理于一体的全方位数字化综合管理平台,实现教学管理和资源的多元化。	已完成	平台围绕实验实践类教学相关课程的建设、应用与共享为核心,搭建统一对外门户、虚拟仿真实验平台和虚拟仿真实验教学管理平台,并与国家实验平台实现标准互通,突出应用驱动、资源共享,充分整合学校信息化实验教学资源,开启线上线下混合式智慧教学模式。	该平台有效发挥了我公司虚拟仿真技术研发与智慧教育业务应用的技术和业务创新整合能力。虚拟仿真实验教学课程为五大“金课”之一,该平台能够填补当前高校的校级、中心级、院级的虚拟仿真实验集中、统一管理的空白,对进一步推动高校虚拟仿真实验“金课”的普及应用和发展具有十分重要的现实意义。该平台能够带动和促进公司智慧教育业务的进一步发展。
众诚安全大数据平台	在当前的“互联网+”和大数据时代,巨量的业务应用和数据的安全成为风险的焦点。众诚安全大数据平台拟整合网络空间各类资源,构建集数据采集、数据处理、监测管理、预测预警、应急指挥、可视化平台于一体的安全大数据平台,做到安全“用数据说话、用数据管理、用数据决策”,汇聚海量数据,科学精准研判,高效提炼风险和威胁线索和情报,帮助客户全面提升数据安	已完成	通过虚拟化、虚实结合、安全编排、用户行为及流量仿真、效果评估等技术构建各类应用场景,并对场景中生成的用户行为和攻防行为进行评估分析。覆盖基础设施安全、数据安全、工控安全、物联网安全、信息技术应用创新等全领域安全设备仿真,同时支持安全人才培养、安全竞赛、应急演练、实战对抗等。构建智慧、敏捷、可管理、订阅式的安全服务大数据平台,形成“全场景、可信任、实战化”的安全运营能力。	公司是数字化综合解决方案提供商,已积累了大量的客户和各类业务应用案例。将围绕存量客户转化、行业标杆客户突破、丰富安全场景三个方面,进行安全大数据平台的应用及推广。通过安全大数据平台的应用和推广,一是进一步增强已有客户黏性,提升客户满意度;二是拓展新客户、新场景应用。众诚安全大数据平台补充和完善了公司作为数字化综合解决方案提供商的安全解决方案能力、安全服务能力和安全产品能力,可以为客户、为业务拓展提供全栈的数字化综合解决方案。

	全管理和防控能力。			
众诚统一门户管理平台 V1.0	众诚统一门户管理平台 V1.0 在于提升用户体验、实现单点登录、集中管理和控制、促进信息共享与协同以及降低维护成本等，从而帮助企业提高运营效率、增强信息安全、优化资源使用。	已完成	统一门户管理平台旨在为用户提供一站式的信息访问入口，通过整合各种应用和资源，使用户能够便捷地获取所需信息和服务；用户可以使用统一的账号和密码登录，即可访问所有授权的应用和资源；可以实现对企业内部所有应用和资源的集中管理和控制；可以促进企业内部不同部门、不同团队之间的信息共享和协同工作；可以实现对多个应用的集中管理和维护，减少了对单个应用的单独维护成本。	随着信息技术的不断进步和政府、企业等数字化转型的加速推进，统一门户管理平台正逐渐成为政府、企业等信息化建设的核心组成部分，平台将成为连接政府、企业等内部各个系统和外部资源的桥梁，推动政府、企业等实现全面数字化；通过建设统一门户，公司将能够更好地利用信息化技术提升自身的运营水平和管理效率。这将使公司在市场竞争中更具优势，有助于提升公司的市场地位和品牌影响力；同时推动数字化转型，众诚作为数字化综合解决方案提供商，立足河南，助力全国政府、大中小企业数据化、智能化的发展。
基于图像识别技术的图像处理应用 V1.0	基于图像识别技术的图像处理应用，其目的在于通过 OCR 技术对图像进行检测、分割、特征抽取，从而实现从图像中识别并提取出关键文本信息，以便进行后续的数据处理和分析，提升信息处理的自动化水平及工作效率。	已完成	基于图像识别技术的图像处理应用其核心目标为实现对图像上的文字、数字、图片等信息的精确识别，通过算法优化及模型训练，提高识别速度及准确率，尤其是针对复杂背景、图像模糊、角度偏移、光线不均等问题时，均能保持稳定、高效的识别效果；另一方面通过识别性能的提升，确保在处理大量数据时仍能保持高效运行；同时加强数据安全的保护，确保用户信息的安全性和隐私性。	随着人工智能技术的不断发展，图像识别技术已经逐渐应用到各个业务领域，基于该技术应用公司将进一步提升在人工智能的图像处理领域的技术优势，提升技术实力和市场竞争力。其次，该应用将有助于拓展公司的业务领域，吸引更多潜在客户，提升公司市场份额。此外，随着应用的推广和普及，公司将积累大量用户数据，为后续的数据分析和业务创新提供有力支持。

## 5、 与其他单位合作研发的项目情况:

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
合作单位一	低代码开发平台	合作单位负责低代码开发平台的部分非核心功能开发, 主要包括: 应用管理、列表设计器、表单设计器、图表设计器、流程设计器等功能模块开发。
合作单位二	数字孪生关键技术研究及典型应用	合作单位负责数字孪生关键技术研究及典型应用项目的部分非核心功能开发及测试功能, 主要包括: 研究数据分布、工作负载并开发负载预测器; 研究学习型数据库系统的体系结构、硬件建模, 构建学习型数据结构, 并开发调优工具; 开发基于深度学习的查询优化器, 设计调优模型并嵌入到查询优化器中以更好地适应要处理查询的特性; 研究结合 AI 的数据库安全加密技术; 研究数据库安全性指标、性能指标、基础功能指标、可用性指标、创新性指标, 并解决相关问题。
合作单位三	众诚虚拟仿真实验管理平台	合作单位负责众诚虚拟仿真实验管理平台的部分非核心功能开发, 主要包括: 实验室管理子系统实现功能, 实验室添加、实验室分配、实验室预约、实验室配置(添加、删除、修改)、实验室审批、实验室查询等; 实验报告管理子系统实现功能: 报告列表、报告提交、报告修改、报告保存及查询、报告导出批改等; 数据统计子系统实现功能: 实验室使用统计率、实验室预约情况、所有实验统计分析、个人实验情况统计分析、成绩统计、课程实验统计、实验仪器使用率统计等。

### (七) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明:

□适用 √不适用

#### 2. 关键审计事项说明:

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) 营业收入确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十一)及五(二)1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2023年度, 众诚科技公司营业收入金额为人民币 33,873.58 万元, 较上年下降 10.13%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一, 可能存在众诚科技公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此, 我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对本期重要客户及相关项目实施情况进行现场访谈，了解相关业务背景及交易真实性；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、附注五（一）3、附注五（一）8和附注五（一）17。

截至2023年12月31日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币28,213.23万元，坏账准备为人民币4,669.44万元，账面价值为人民币23,543.79万元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币1,643.03万元，减值准备为人民币170.87万元，账面价值为人民币1,472.16万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大

假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

- (5) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；
- (6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

报告期内，公司董事会持续监督公司定期报告的审计工作，并与公司聘请的外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）在审计工作开始前就审计范围、审计计划、审计方法和重点关注事项进行走访、讨论和协商，提出工作要求；在审计过程中认真听取会计师事务所的阶段性工作汇报，充分沟通和交流审计过程中发现的问题。董事会通过对会计师事务所履职期间的工作情况进行监督核查，充分评估并认可天健会计师事务所的独立性和专业性，认为其在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计工作职责。

## （八） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## （九） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （十） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

报告期内，公司持续完善公司治理，坚持规范运作；强化信息披露义务，提高信息披露质量；落

实分红政策，致力于为股东提供稳定投资回报。报告期内认真履行企业的社会责任，向河南省学生安全救助基金会捐赠五万元，资助贫困学生，荣获第六届“豫见未来，爱心助学”突出贡献单位。公司在日常运营过程中，坚守“质量第一、诚信为本”，为客户提供优质的产品和服务，为社会创造价值。

### 3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

#### (十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

## 三、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、产业数字化转型需求量大，形成长期增长趋势

尽管全球经济不稳定性加剧，但企业数字化转型步伐并未受到影响，并且呈现出不断加码的态势。根据 Gartner 的《2023 年度董事会调查》，数字化转型已然是当今商业战略的一大基石，有 89% 的企业将数字业务视为其增长的核心。在这些企业中，只有 35% 的企业已经实现了自己的数字化目标或正在实现这一目标，产业数字化转型的需求市场容量大，需求长期增长趋势明显。

#### 2、行业的定制化、服务化、个性化趋势明显

个性化定制成为智慧城市应用发展方向。随着智慧城市的建设发展，城市发展理念已经从技术为先向以人为本逐渐转变。在现有体系化、固定化的服务模式下，伴随智慧城市建设搜集整合数据资源、服务资源能力转化为实体的服务，各领域服务之间延伸发展出互相结合的新服务，例如远程教育服务、定制航班服务等，个性化定制成为智慧城市应用发展方向。下游客户个性化定制需求将推动信息系统集成服务提供商不断强化技术研发能力、解决方案设计能力、项目实施交付经验等核心技能。

在软件业服务化发展趋势下，产业模式正从传统“以产品为中心”向“以服务为中心”转变。未来随着产品和服务的进一步深化耦合，推动硬件、软件与服务协同发展，将加速软件开发企业和部分电子制造企业向服务型企业的转型。

#### 3、数字化升级与人工智能结合，突破行业边界

首先，数字化升级与人工智能结合，突破了行业边界，让传统行业焕发出新的活力。以制造业为例，通过数字化和人工智能技术，企业能够实现智能制造，从而提高生产效率、降低成本，并且可以根据市场需求快速调整生产线。同时，数字化升级也在金融、医疗、教育等行业带来了巨大变革，促进了这些传统行业的创新和发展。

其次，数字化升级与人工智能结合，推动了跨行业合作与创新。在数字化时代，数据被视为新的石油，而人工智能则是释放数据价值的引擎。通过跨行业的数据共享与交互，不同行业之间的边界逐渐模糊，从而为新的商业模式和服务方式创造了可能。

此外，数字化升级与人工智能结合还推动了工作方式和组织形式的变革。随着智能化技术的发展，越来越多的工作可以被自动化或智能化替代，这将重塑传统的工作模式和组织结构。通过人工智能技术，企业可以实现员工的智能化培训和管理，提升组织的整体效率和竞争力。

### (二) 公司发展战略

2023 年以来市场逐步复苏，但宏观经济下行与政府财政紧张的压力并没有得到有效缓解，整个行业面临的冲击与挑战依然严峻。公司在逆境中守正拓新，稳中求进：一方面保持战略定力，坚定不移地执行既定战略目标，聚焦主业，始终把数字化综合解决方案业务作为自身主航道；另一方面积极转变经营思路优化管理体系以适应市场的结构化调整，结合自身优势把握行业机遇，凭借长期沉淀的方案产品矩阵和专业交付能力，不断深化在细分领域的数字化应用拓展，加强数字政府、行业数字化转型、数字孪生等应用场景的方案优化与业务开拓，积极培育新的业务增长点。

### (三) 经营计划或目标

2024 年公司将围绕“向下扎根，向上生长”的发展方向，制定 2024 年度发展规划如下：  
具体如下：

- 1、在稳定提升数智化解决方案业务的基础上，依托与华为及重要客户的深度合作，积极开发产业数字化转型应用；
- 2、整合相关资源，进一步巩固公司在河南省内党政信创市场的优势地位；抓住下沉市场的需求挖掘，积极拓展新市场、新客户；
- 3、结合数字化转型的需求，不断升级产品核心技术架构，拓宽应用场景，构建自有产品应用新模式；
- 4、利用上市公司平台优势，加快跨区域、推进跨领域业务发展，积极寻求公司新增长点；
- 5、加强人才队伍建设，在提升交付团队服务水平的同时增强其盈利能力；提升技术团队挖掘和规划客户需求的水平和能力，争取将技术保障团队打造成为公司新的利润增长点；
- 6、进一步调整组织架构，优化薪酬与考核体系，切实加强公司解决方案的沉淀和优化；使之成为公司业务发展的重要推动力和核心竞争力；作为“懂行人”战略的重要承接载体，方案团队需要协同业务团队进一步拓展专业行业市场；
- 7、进一步加大国产密码方向研发投入，打造国产密码人才队伍，完善密码安全相关产品及解决方案，与公司安全服务业务双轮驱动，提升公司网络安全市场核心竞争力，开拓公司业务增长新模式，为进一步扩宽市场提供新动能。

### (四) 不确定性因素

受国内外政治经济形势变化影响，当宏观经济出现较大下滑时，将直接导致地方政府财政收入减少。为缓解财政压力，地方政府可能采取消减投资项目、压缩投资规模、减少后期投入和延长款项支付周期等手段，从而影响行业内企业的盈利能力。

## 四、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
业务区域集中及市场竞争加剧的风险	<p>随着智慧城市和数字经济深入发展，加之国家政策的大力支持、数字基础设施的日益完善以及行业技术手段的迭代升级，党政机关、事业单位和企业对信息化、数字化的投资规模呈现快速增长态势，我国智慧城市建设行业需求不断扩大。在市场规模迅速扩张的背景下，行业内既有厂商持续发力，行业新进入者不断涌现，供给增加使得行业竞争进一步加剧，对公司承揽业务、综合定价都带来一定不利影响。目前，公司在数智政务、数智民生和数智产业等领域拥有较为全面的行业资质和丰富的交付经验，但若公司不能紧跟行业发展步伐，或未能紧密结合客户需求，不断升级自主研发的软件产品为核心客户提供综合解决方案，提升服务能力和服务水平，则可能导致公司市场竞争力下降，进而对公司未来经营业绩造成不利影响。</p> <p>报告期内，公司业务主要集中于河南地区，未来若河南省内智慧城市和数字经济投资需求下降、市场竞争加剧或未能积极有效拓展河南省外业务可能会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>近年来，公司加大了软件研发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。公司目前业务主要在河南省地区，未来将择机复制在河南省内的成功经验，并结合华为战略合作伙伴的生态合作优势向省外拓展，主要通过加大省外业务信息收</p>

	集力度及方案优化拓展市场。
技术创新及核心技术人员流失的风险	<p>公司作为数字化综合解决方案提供商，技术研发至关重要。随着物联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术的发展，公司后续将投入更多人力、物力和资金用于研发。公司研发项目存在研发失败风险，即使研发项目成功并推向市场，但如果公司对于技术、产品和市场的发展趋势判断失误，研发成果得不到市场和客户的足够认可、不能较好地实现产业化或形成最终销售，导致研发成果的经济效益与预期效益存在较大差距，可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响，降低公司的竞争力。</p> <p>公司是获得国家高新技术企业认定的技术密集型企业，对经验丰富的高级技术人员有一定的依赖性。公司核心技术团队是公司核心竞争能力的重要组成部分，稳定的技术和研发团队对公司持续发展具有重要作用。尽管公司建立了有效的激励制度，但如果出现大量技术人员外流或核心技术人员流失，将直接影响公司的核心竞争力。</p> <p><b>应对措施：</b>为提升在核心技术方面的竞争力，公司将在原有主营业务平稳发展的基础上，加大研发投入，建设并运营专门研究机构——众诚研究院，负责公司新产品和新技术的开发，研究行业技术发展方向，做好科研成果向经营实际的转化。公司将持续加强对人才的引进力度，通过校招、行业引进等多种方式引进专业人才；建立行业内具有吸引力的薪酬体系，为员工科学规划职业生涯，提供更多施展才华的舞台。同时不断探索长效激励机制，强化核心人员的归属感，使员工利益与公司经营目标一致，激发员工的能动性与创造性。</p>
收入季节性波动的风险	<p>公司主要客户为党政机关、事业单位、国有企业或上市公司，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和投资计划，次年上半年通过后，安排进行相关招投标和交付工作。因此，公司项目交付与验收时间多集中在每年的下半年，特别是在第四季度，公司的整体销售收入在上下半年呈现不均衡性。</p> <p><b>应对措施：</b>公司努力开拓新市场，降低客户的集中度，减弱季节性波动风险。同时公司对组织架构进行优化，设立产品线，对研发模式进行调整，推动方案与产品的标准化进程，缩短项目周期，合理做好经营，加强预算管理降低风险。</p>
募投项目不能达到预期效益的风险	<p>公司首次公开发行募集资金主要用于数字化解决方案开发平台升级建设项目，公司在项目实施过程中可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化以及异地拓展项目等不利情况，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。虽然本公司对募投项目在实施方案等方面经过缜密分析，但在项目实施过程中，仍可能存在因实施进度、质量和技术条件等发生变化而引致的风险，进而影响项目的实施效果，或者导致投资项目无法产生预期效益。如果项目无法实施或者不能达到预期效益，公司营业收入增长将无法达到预期目标，募投项目实施后固定资产和无形资产新增折旧摊销存在进一步导致公司业绩下滑的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将进一步优化研发管理流程，严格按照相关规定使用募集资金，确保募投项目实施方向精准、合规；同时加大市场开拓力度，一方面深入挖掘原有客户需求，另一方面积极与新客户对接，缩短验证周期，增加客户储备。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## (二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
应收账款回款周期变长	<b>重大风险事项描述：</b> 报告期内公司主要业务仍集中于党政机关、大型国企及事业单位，由于其财政紧张以及审核、付款流程较长等因素，增加了公司的应收账款。一旦客户信用



<b>的风险</b>	<p>情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回，从而产生坏账的风险，对公司的利润水平和资金周转产生一定的影响。</p> <p><b>应对措施：</b>针对上述风险公司建立了销售与收款控制制度，对销售业务管理、销售政策管理、应收账款管理、结算管理等进行了规定，明确了各部门、各岗位的权责；同时，根据客户的企业性质及业务往来过程中的客户的表现，进行信用评价，充分了解 and 考虑客户的信誉、财务状况等情况，在销售中给予不同的销售政策，有效的控制了销售过程风险；最后对于超过信用期限的客户，按相关流程及时进行催收；催收未果启动法律诉讼程序对该欠款进行处理。</p>
------------	--

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	10,117,887.41	2.96%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	10,117,887.41	2.96%

##### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,000,000	-
2. 销售产品、商品，提供劳务	5,000,000	19,420.39
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	3,400,000	2,434,750.20

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
众汇孵化器	其他应收款	50,000.00	-	50,000.00	租赁押金	无	2020年6月16日
郑州知了	应付账款	375,000.00	-	375,000.00	购买软件开发服务	无	2019年1月28日
众汇孵化器	应付账款	106,380.00		106,380.00	待支付租金	无	2022年4月15日
郑州众诚	应付账款	4,895,400.00		4,895,400.00	购买办公楼尾款	无	2018年4月11日

6、 关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
梁侃、靳一	短期借款	14,000,000.00			2023年9月22日	2024年9月22日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一	短期借款	10,000,000.00			2023年5月22日	2024年5月21日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一	短期借款	10,000,000.00			2023年12月13日	2024年12月12日	保证	连带	2023年4月26日

梁侃、靳一	短期借款	8,000,000.00			2023年5月24日	2024年3月23日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一	短期借款	6,317,809.40			2023年6月9日	2024年3月23日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一、皓轩源	短期借款	5,600,000.00			2023年12月13日	2024年12月13日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一	短期借款	5,000,000.00			2023年12月21日	2024年8月1日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一、皓轩源	短期借款	4,400,000.00			2023年4月27日	2024年1月21日	保证	连带	2023年4月26日
梁侃、靳一	短期借款	2,000,000.00			2023年5月25日	2024年3月23日	保证	连带	2023年4月26日

**7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务**

适用 不适用

**存款情况**

适用 不适用

**贷款情况**

适用 不适用

**授信或其他金融业务情况**

适用 不适用

**8、其他重大关联交易**

适用 不适用

**(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施**

报告期内公司启动了2023年股权激励计划,对8名高管及42名核心员工授予了限制性股票,授予价格为3.67元/股,授予数量为400万股,其中首次授予数量为360万股,预留40万股。具体情况如下表所示:

姓名	职务	获授限制性股票数量(万股)	报告期内股份解锁情况
梁友	董事、总经理	15.00	未到解锁期
韩世鲁	董事、副总经理	27.00	未到解锁期
邓国军	董事、副总经理	20.00	未到解锁期
毕江峰	董事	8.00	未到解锁期
苏春路	董事会秘书	8.00	未到解锁期
王龙华	总工程师	10.00	未到解锁期
何晓明	技术服务总监	14.00	未到解锁期
靳一	综合管理总监	7.00	未到解锁期
崔广伟等42名核心员工		251.00	未到解锁期
<b>首次授予合计</b>		<b>360.00</b>	-

预留授予权益总数	40.00	-
合计	400.00	-

本次股权激励对象已经第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第九次会议和 2022 年年度股东大会的法定审议程序通过，符合获授条件。

本次限制性股票授予前后的股权变动如下表所示：

类别	变动前		本次变动	变动后	
	数量（股）	比例	数量（股）	数量（股）	比例
有限售条件股份	56,982,700	61.81%	3,600,000	60,582,700	63.24%
无限售条件股份	35,212,300	38.19%	0	35,212,300	36.76%
合计	92,195,000	100.00%	3,600,000	95,795,000	100.00%

#### (五) 承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

##### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司无新增或履行完毕的承诺。

正在履行的承诺详见公司在北京证券交易所指定信息披露平台披露的《2022 年年度报告》之“第五节重大事件 二、重大事件详情（四）承诺事项的履行情况”。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	5,286,197.09	0.90%	用于开立保函保证金和票据承兑保证金
房产	固定资产	抵押	3,389,226.07	0.58%	用于银行抵押借款
总计	-	-	8,675,423.16	1.47%	-

##### 资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司日常经营活动产生，对公司正常经营无不利影响

#### (七) 重大合同及其履行情况

公司于 2023 年 11 月 2 日与中移建设有限公司河南分公司签订了《许昌市边缘云计算中心建设项目（一期）项目设备采购及施工合同》，合同预估总价为人民币 86,902,100 元（含增值税），具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：签订重要合同的公告》（公告编号：2023-091）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,012,300	34.72%	3,200,000	35,212,300	36.76%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	-	-	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	60,182,700	65.28%	400,000	60,582,700	63.24%
	其中：控股股东、实际控制人	28,234,801	30.63%	220,000	28,454,801	29.70%
	董事、监事、高管	1,231,600	1.34%	870,000	2,101,600	2.19%
	核心员工	-	-	2,510,000	2,510,000	2.62%
总股本		92,195,000	-	3,600,000	95,795,000	-
普通股股东人数						6,636

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司启动了 2023 年股权激励计划，公司董事会根据 2022 年年度股东大会的决议和授权于 2023 年 5 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，向 50 名激励对象合计首次授予限制性股票 360 万股，并于 2023 年 6 月 26 日完成 2023 年股权激励计划限制性股票首次授予所涉及的股份登记；公司股本由 9219.5 万股变更为 9579.5 万股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	皓轩源	境内非国有法人	25,396,299	0	25,396,299	26.51%	25,396,299	0	不适用	0
2	梁侃	境内自然人	22,266,000	0	22,266,000	23.24%	22,266,000	0	不适用	0
3	梁友	境内自然人	5,928,801	150,000	6,078,801	6.35%	6,078,801	0	不适用	0
4	陈维新	境内自然人	2,800,000	0	2,800,000	2.92%	0	2,800,000	不适用	0
5	金创公司	国有法人	2,150,000		2,150,000	2.24%	0	2,150,000	不适用	0
6	徐明亮	境内自然人	1,620,000		1,620,000	1.69%	1,620,000	0	不适用	0
7	包亚忠	境内自然人	0	823,551	823,551	0.86%	0	823,551	不适用	0
8	程再勇	境内自然人	790,000	0	790,000	0.82%	790,000		不适用	0
9	丹桂顺	境内非国有法人	650,000	0	650,000	0.68%	0	650,000	不适用	0
10	众诚孵化器	境内非国有法人	500,000	0	500,000	0.52%	500,000	0	不适用	0
合计		-	62,101,100	973,551	63,074,651	65.83%	56,651,100	6,423,551	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源的控股股东；持有众诚孵化器 71%的股权，为众诚孵化器的控股股东；

公司股东梁友先生持有公司股东众诚孵化器 8.1%的股权；

公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟。

除此之外，前十名股东之间无其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东为梁侃，实际控制人为梁侃、梁友和靳一。其中梁侃和梁友系兄弟关系；梁侃和靳一系夫妻关系。截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 23.24%，通过皓轩源间接持有公司 12.42% 股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.37% 股份，直接和间接合计持股比例为 36.03%，为公司控股股东。梁侃同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。梁侃兄弟梁友直接持有公司股份 6,078,801 股，持股比例为 6.35%，通过众诚孵化器间接持有公司 0.04% 股份，直接和间接持股比例为 6.39%。梁友自公司挂牌以来一直担任公司董事、总经理。梁侃妻子靳一直接持有公司股份 110,000 股，持股比例为 0.11%，通过皓轩源间接持有公司 1.65% 的股份，直接和间接合并持有公司 1.76% 的股份。

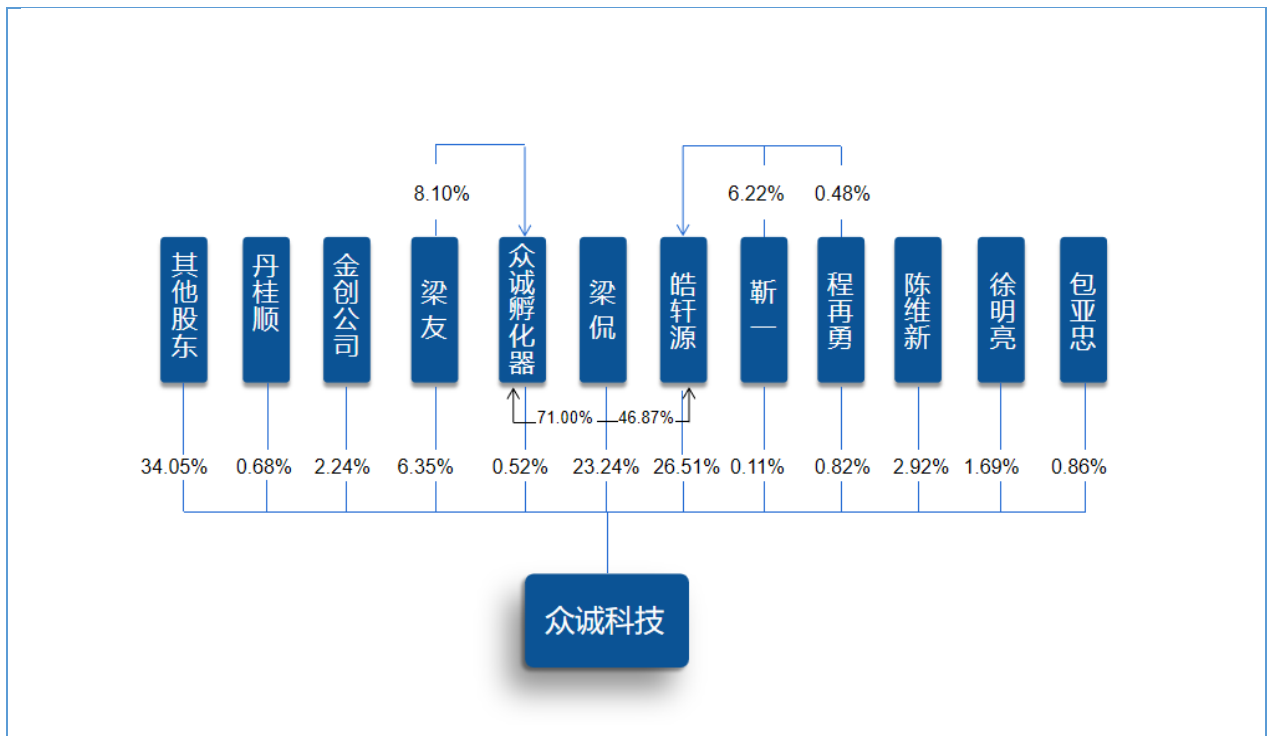
公司控股股东和实际控制人之一梁侃，董事长，男，1966 年 10 月出生，研究生学历，高级经济师、高级项目经理，中国国籍，无境外永久居住权。1990 年 7 月至 1992 年 4 月任郑州轻型汽车制造厂科员；1992 年 4 月至 1993 年 10 月任王码电脑郑州分公司销售经理；1993 年 10 月至今任郑州众诚执行董事兼总经理；2012 年 10 月至 2023 年 3 月，任河南省电子商会会长；2013 年 7 月至今任众诚孵化器执行董事兼总经理；2015 年 6 月至今任皓轩源执行董事兼总经理。2016 年 9 月至今，任虚拟现实公司董事长兼总经理；2017 年 3 月至今，任郑州助晟智能科技有限公司执行董事兼总经理；2017 年 6 月至今，任众汇孵化器执行董事兼总经理；2019 年 7 月至今，任郑州皓维特企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2020 年 7 月至今，任众诚软件执行董事兼总经理；2005 年 3 月至 2015 年 8 月股份公司成立前，在河南众诚系统工程有限公司任董事长；2015 年 8 月股份公司成立后，任股份公司董事长。

公司实际控制人之一梁友，总经理，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2005 年 3 月历任郑州众诚商务部经理、副总经理；2013 年 7 月至今，任众诚孵化器董事；2019 年 7 月至今担任郑州皓维特企业管理咨询有限公司监事；2005 年 3 月至 2015 年 8 月任众诚有限总经理；2015 年 8 月至今，任众诚科技董事、总经理。

公司实际控制人靳一，综合管理总监，女，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级项目经理，高级项目管理师。2001 年 7 月至 2005 年 5 月任郑州众诚企划部经理；2005 年 6 月至 2015 年 8 月任众诚有限行政人力资源经理；2012 年 5 月至 2015 年 8 月在众诚有限任监事；2015 年 8 月至今，历任众诚科技行政人力资源总监、综合管理总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。





## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
首次公开发行	128,765,000	30,364,781.85	否	不适用	不适用	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

##### (一) 募集资金基本情况

公司于2022年8月31日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意河南众诚信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1963号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。公司于2022年9月23日成功在北京证券交易所上市。

公司本次发行股数16,000,000股（超额配售选择权行使前），发行价格为人民币7.00元/股，募集资金总额为人民币112,000,000.00元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用人民币16,671,320.76元（不含增值税），募集资金净额为人民币95,328,679.24元（超额配售选择权行使前），募集资金已于2022年9月16日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年9月16日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]491号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

公司于2022年10月22日行使完毕超额配售选择权，新增发行股票数量239.50万股，因本次部分行使超额配售选择权发行股票增加的募集资金总额为16,765,000.00元，扣除发行费用后的募集资金净额为15,352,627.82元。上述超额配售募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年10月25日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]529号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

##### (二) 募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日，本次公开发行股票所募集资金使用与结余情况如下：

单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	11,068.13
截至期初累计发生额	项目投入	B1	2,598.59
	利息收入净额	B2	34.39
本期发生额	项目投入	C1	3,036.48
	利息收入净额	C2	133.55
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	5,635.07
	利息收入净额	D2=B2+C2	167.94
应结余募集资金		E=A-D1+D2	5,601.00
实际结余募集资金		F	5,601.00
差异		G=E-F	-

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中国银行股份有限公司郑州锦江花园支行	银行	14,000,000.00	2023年9月22日	2024年9月22日	3.10%
2	保证借款	交通银行股份有限公司郑州自贸区支行	银行	2,000,000.00	2023年5月24日	2024年3月23日	3.20%
3	保证借款	交通银行股份有限公司郑州自贸区支行	银行	6,317,809.40	2023年6月9日	2024年3月23日	3.20%
4	保证借款	中国建设银行股份有限公司郑州金水支行	银行	10,000,000.00	2023年5月22日	2024年5月21日	3.20%
5	保证	广发银行郑州淮河	银行	10,000,000.00	2023年12	2024年12	3.45%

	借款	路支行			月 13 日	月 12 日	
6	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司郑州文化路支行	银行	4,400,000.00	2023 年 4 月 27 日	2024 年 1 月 21 日	3.65%
7	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司郑州文化路支行	银行	5,600,000.00	2023 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 13 日	3.65%
8	信用借款	招商银行股份有限公司郑州科学大道支行	银行	7,000,000.00	2023 年 12 月 29 日	2024 年 9 月 12 日	3.60%
9	信用借款	兴业银行股份有限公司郑州分行	银行	40,000,000	2023 年 11 月 06 日	2024 年 11 月 06 日	3.60%
10	保证借款	中信银行东明路支行	银行	5,000,000.00	2023 年 12 月 21 日	2024 年 8 月 1 日	3.80%
11	抵押与保证借款	交通银行股份有限公司郑州自贸区支行	银行	8,000,000.00	2023 年 5 月 24 日	2024 年 3 月 23 日	3.20%
合计	-	-	-	112,317,809.40	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 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

2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第十四次会议、2023 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，以公司股权登记日应分配股数 95,795,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.443629 元人民币现金。于 2023 年 6 月 30 日发布关于权益分派的实施公告，具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-059），本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2023 年 7 月 11 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

### (二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	√是 □否 □不适用

### (三) 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分配预案	1.00	-	-
--------	------	---	---

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
梁侃	董事长	男	1966年10月	2021年8月17日	2024年8月16日	18.84	否
梁友	董事兼总经理	男	1974年8月	2021年8月17日	2024年8月16日	36.60	否
韩世鲁	董事兼副总经理	男	1979年2月	2021年8月17日	2024年8月16日	47.25	否
邓国军	董事兼副总经理	男	1985年5月	2021年8月17日	2024年8月16日	47.20	否
王志刚	董事兼副总经理	男	1982年11月	2021年12月21日	2024年8月16日	39.19	否
毕江峰	董事	男	1979年2月	2021年8月17日	2024年8月16日	17.51	否
王世卿	独立董事	男	1951年11月	2022年1月10日	2024年8月16日	5.86	否
陈冰梅	独立董事	女	1967年1月	2022年1月10日	2024年8月16日	5.86	否
王彦培	独立董事	男	1971年12月	2022年1月10日	2024年8月16日	5.86	否
黄舟	监事会主席	男	1982年11月	2021年8月17日	2024年8月16日	13.42	否
王鸳鸯	监事	女	1989年7月	2021年8月17日	2024年8月16日	11.02	否
包桂根	职工代表监事	女	1979年7月	2021年8月17日	2024年8月16日	15.54	否
苏春路	董事会秘书	男	1986年7月	2021年8月17日	2024年8月16日	17.26	否
程再勇	财务总监	男	1967年1月	2021年8月17日	2024年8月16日	20.45	否
王龙华	总工程师	男	1971年10月	2021年8月17日	2024年8月16日	21.01	否
何晓明	技术服务总监	男	1978年12月	2021年8月17日	2024年8月16日	16.71	否
靳一	综合管理总监	女	1977年12月	2021年8月17日	2024年8月16日	20.56	否
<b>董事会人数:</b>							9
<b>监事会人数:</b>							3
<b>高级管理人员人数:</b>							9

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、综合管理总监靳一女士是夫妻关系；公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、董事兼总经理梁友先生是兄弟关系。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
梁侃	董事长	22,266,000	0	22,266,000	23.24%	0	0	0
梁友	董事兼总经理	5,928,801	150,000	6,078,801	6.35%	0	150,000	0
程再勇	财务总监	790,000	0	790,000	0.82%	0	0	0
韩世鲁	董事兼副总经理	201,600	270,000	471,600	0.49%	0	270,000	0
苏春路	董事会秘书	100,000	80,000	180,000	0.19%	0	80,000	0
黄舟	监事会主席	100,000	0	100,000	0.10%	0	0	0
包桂根	职工代表监事	40,000	0	40,000	0.04%	0	0	0
靳一	综合管理总监	40,000	70,000	110,000	0.11%	0	70,000	0
邓国军	董事兼副总经理	0	200,000	200,000	0.21%	0	200,000	0
毕江峰	董事	0	80,000	80,000	0.08%	0	80,000	0
何晓明	技术服务总监	0	140,000	140,000	0.15%	0	140,000	0
王龙华	总工程师	0	100,000	100,000	0.10%	0	100,000	0
合计	-	29,466,401	-	30,556,401	31.90%	0	1,090,000	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

报告期内在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资和奖金等组成，并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果等确定。董事、监事不领取董事、监事津贴。

独立董事的津贴由股东大会确定为人民币 6 万元/年（含税），其履行职务的费用由公司据实报销，

除此之外不在公司领取其他报酬。

报告期内，董事、监事及高级管理人员的报酬均已按上述标准实际全额支付。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价 (元/股)	报告期末 市价(元/ 股)
梁友	董事、总经理	0	150,000	0	0	-	14.20
韩世鲁	董事、副总经理	0	270,000	0	0	-	14.20
邓国军	董事、副总经理	0	200,000	0	0	-	14.20
毕江峰	董事	0	80,000	0	0	-	14.20
苏春路	董事会秘书	0	80,000	0	0	-	14.20
王龙华	总工程师	0	100,000	0	0	-	14.20
何晓明	技术服务总监	0	140,000	0	0	-	14.20
靳一	综合管理总监	0	70,000	0	0	-	14.20
侯士琨	核心员工	0	100,000	0	0	-	14.20
袁其杰	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
王帅	核心员工	0	100,000	0	0	-	14.20
申浩东	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
刘红涛	核心员工	0	90,000	0	0	-	14.20
刘宏源	核心员工	0	90,000	0	0	-	14.20
游靖	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
王倩	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
翟朋旭	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
韩璐璐	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
刘鹏伟	核心员工	0	40,000	0	0	-	14.20
黄晓婕	核心员工	0	40,000	0	0	-	14.20
王晶	核心员工	0	80,000	0	0	-	14.20
侯留锁	核心员工	0	90,000	0	0	-	14.20
邵高杰	核心员工	0	70,000	0	0	-	14.20
吴浩	核心员工	0	70,000	0	0	-	14.20
张曙光	核心员工	0	70,000	0	0	-	14.20
杨远	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
王新宇	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
周高轩	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
张伟	核心员工	0	180,000	0	0	-	14.20
丁红博	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
吕凤好	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
韦富	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
黄明磊	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
李翔	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
贾伟朝	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
马俊波	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
陈龙	核心员工	0	50,000	0	0	-	14.20
崔广伟	核心员工	0	100,000	0	0	-	14.20
张良	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20



郭海青	核心员工	0	70,000	0	0	-	14.20
段志方	核心员工	0	70,000	0	0	-	14.20
武振涛	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
吴晓龙	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
范雪丽	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
黄林梅	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
胡艳玲	核心员工	0	20,000	0	0	-	14.20
倪好	核心员工	0	60,000	0	0	-	14.20
梁伟	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
邢小培	核心员工	0	130,000	0	0	-	14.20
王心雨	核心员工	0	30,000	0	0	-	14.20
<b>合计</b>	-	<b>0</b>	<b>3,600,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
备注 (如有)	上表中列示的“未解锁股份”为截至报告期末生效的股权激励计划第一类限制性股票的未解锁股份数量，并不涉及激励对象通过其他方式持有的股份数量。						

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	69	0	0	69
生产人员	60	27	0	87
销售人员	123	0	34	89
技术人员	123	0	7	116
<b>员工总计</b>	<b>375</b>	<b>27</b>	<b>41</b>	<b>361</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	9	11
本科	173	183
专科及以下	193	166
<b>员工总计</b>	<b>375</b>	<b>361</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。报告期内公司员工的薪酬主要根据其所在岗位的职责、重要性、贡献度等因素确定，全体员工的收入水平较前一年稳中有升，实现公司与员工的双赢共进。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

#### 2、培训计划

报告期内，公司继续加强培训体系建设。年初各部门根据业务需求填报部门培训计划，人力资源部结合员工入职阶段、岗位需求、体系规划要求、关键人才培养计划，根据培训预算要求，合理调配内外部资源，确定公司全年培训计划。培训主要包含新员工入职培训、专业技能培训、关键岗位胜任及继任培训、管理人员定向培训、体系资质专项培训等内容。

#### 3、公司无需承担费用的离退休员工。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
侯士琨	新增	核心员工	0	100,000	100,000
袁其杰	新增	核心员工	0	50,000	50,000
王帅	新增	核心员工	0	100,000	100,000
申浩东	新增	核心员工	0	30,000	30,000
刘红涛	新增	核心员工	0	90,000	90,000
刘宏源	新增	核心员工	0	90,000	90,000
游靖	新增	核心员工	0	60,000	60,000
王倩	新增	核心员工	0	60,000	60,000
翟朋旭	新增	核心员工	0	60,000	60,000
韩璐璐	新增	核心员工	0	60,000	60,000
刘鹏伟	新增	核心员工	0	40,000	40,000
黄晓婕	新增	核心员工	0	40,000	40,000
王晶	新增	核心员工	0	80,000	80,000
侯留锁	新增	核心员工	0	90,000	90,000
邵高杰	新增	核心员工	0	70,000	70,000
吴浩	新增	核心员工	0	70,000	70,000
张曙光	新增	核心员工	0	70,000	70,000
杨远	新增	核心员工	0	60,000	60,000
王新宇	新增	核心员工	0	50,000	50,000
周高轩	新增	核心员工	0	30,000	30,000
张伟	新增	核心员工	0	180,000	180,000
丁红博	新增	核心员工	0	50,000	50,000
吕凤好	新增	核心员工	0	30,000	30,000
韦富	新增	核心员工	0	50,000	50,000
黄明磊	新增	核心员工	0	50,000	50,000
李翔	新增	核心员工	0	30,000	30,000
贾伟朝	新增	核心员工	0	50,000	50,000
马俊波	新增	核心员工	0	30,000	30,000
陈龙	新增	核心员工	0	50,000	50,000
崔广伟	新增	核心员工	0	100,000	100,000
张良	新增	核心员工	0	30,000	30,000
郭海青	新增	核心员工	0	70,000	70,000
段志方	新增	核心员工	0	70,000	70,000
武振涛	新增	核心员工	0	60,000	60,000
吴晓龙	新增	核心员工	0	30,000	30,000
范雪丽	新增	核心员工	0	30,000	30,000
黄林梅	新增	核心员工	0	30,000	30,000
胡艳玲	新增	核心员工	0	20,000	20,000
倪好	新增	核心员工	0	60,000	60,000
梁伟	新增	核心员工	0	30,000	30,000
邢小培	新增	核心员工	0	130,000	130,000

王心雨	新增	核心员工	0	30,000	30,000
-----	----	------	---	--------	--------

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施:**

适用 不适用

报告期内，在综合考虑员工的职务、对公司贡献、专业技术能力及发展潜力等考量因素的基础上，公司认定崔广伟等共 42 人为公司核心员工。

对公司未来发展具有核心作用的员工通过法定流程适时认定为核心员工可以吸引和留住优秀人才，充分调动核心员工的积极性，有效将股东利益、员工利益与公司利益相结合，共同促进公司的长远发展。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司 计算机、通信和其他电子设备制造公司  
专业技术服务公司 零售公司 化工公司 锂电池公司 建筑公司 其他行业

### 软件和信息技术服务公司

#### 一、 业务许可资格或资质

公司非常重视管理体系和资质建设，建立了完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司的生产经营和持续发展奠定了良好基础。报告期内，更新的业务许可或资质有七项，新增四项，详情如下：

序号	资质名称	证书编号	更新时间	有效期
1	电子与智能化工程专业承包壹级	D341003910	2023年12月18日	2028年12月18日
2	AAA信用等级证书	HCC2023A12624	2023年5月12日	2024年5月11日
3	软件能力成熟度等级评估5级证书（CIMMI5）	0400409-01	2023年7月1日	2026年7月1日
4	安防工程企业设计施工维护能力壹级证书	ZAX-NP01201941010048-01	2023年1月3日	2025年10月31日
5	售后服务五星认证证书	19923SC030066R1M	2023年10月24日	2026年10月22日
6	高新技术企业证书	GR202341001197	2023年11月22日	2026年11月22日
7	软件企业证书	豫RQ-2023-0229	2023年6月19日	2024年6月19日
序号	资质名称	证书编号	新增时间	有效期
1	信息安全服务资质证书（安全工程类一级）	CNITSEC2023SRV-I-1222	2023年7月6日	2026年7月5日
2	信息安全服务资质证书（风险评估一级）	CNITSEC2023SRV-RA-I-228	2023年7月6日	2026年7月5日
3	涉密信息系统集成资质证书（甲级）	JCJ262300047	2023年1月18日	2028年1月17日
4	涉密信息系统集成资质证书（乙级）	JCJ262300014	2023年1月19日	2028年1月18日

#### 二、 知识产权

##### （一） 重要知识产权的变动情况

报告期内公司（含子公司）取得99项软件著作权；新申请发明专利6项，其中进入实质审查阶段4项。截止报告期末，公司拥有发明专利1项，软件著作权298项；受理发明专利17项，其中进入实

质审查阶段 14 项，进入一通回案实审阶段 1 项。报告期内取得的软件著作权具体情况如下：

序号	名称	著作权登记号	通过时间
1	众诚安全大数据平台 V1.0	2023SR0395159	2023 年 3 月 24 日
2	大数据智能引擎平台 V1.0	2023SR0390898	2023 年 3 月 24 日
3	众诚虚拟仿真实验数据管理平台 V1.0	2023SR0390901	2023 年 3 月 24 日
4	众诚支持大规模并发的跨平台多人在线网络引擎平台 V1.0	2023SR0390902	2023 年 3 月 24 日
5	众诚数字孪生平台 V3.0	2023SR0390904	2023 年 3 月 24 日
6	众诚协同办公系统 V3.0	2023SR0390917	2023 年 3 月 24 日
7	智能语义搜索引擎平台 V1.0	2023SR0390919	2023 年 3 月 24 日
8	低代码开发平台 V1.0	2023SR0390918	2023 年 3 月 24 日
9	众诚数据统计分析的动态可视化引擎平台 V1.0	2023SR0390933	2023 年 3 月 24 日
10	众诚协同办公系统—自定义流程引擎软件 V2.0	2023SR0391072	2023 年 3 月 24 日
11	结合 AI 技术的自主可控数据库研究与应 用平台 V1.0	2023SR0395009	2023 年 3 月 24 日
12	众诚综合安防管理系统-智能终端视频播 放处理引擎 V1.0	2023SR0185059	2023 年 2 月 1 日
13	众诚物联网远程仿真实验管理系统 V1.0	2023SR0167782	2023 年 1 月 30 日
14	众诚协同办公系统-自定义电子表单引擎 V2.0	2023SR0294065	2023 年 3 月 2 日
15	众诚疫情信息管控系统 V1.0	2023SR0185061	2023 年 2 月 1 日
16	众诚综合安防管理系统 V1.0	2023SR0185058	2023 年 2 月 1 日
17	众诚综合安防管理系统-智能终端算法接 入引擎 V1.0	2023SR0185060	2023 年 2 月 1 日
18	视频与 NVR 一体化监管平台 V1.0	2023SR1024078	2023 年 9 月 6 日
19	教研应用平台 V1.0	2023SR1095867	2023 年 9 月 18 日
20	教育管理应用平台 V1.0	2023SR1094919	2023 年 9 月 18 日
21	教育评测应用平台 V1.0	2023SR1096502	2023 年 9 月 18 日
22	学习应用平台 V1.0	2023SR1095186	2023 年 9 月 18 日
23	众诚物联融合管理平台 V1.0	2023SR1049934	2023 年 9 月 18 日
24	教育督导管理平台 V1.0	2023SR1100340	2023 年 9 月 19 日
25	众诚综合安防管理系统 V2.0	2023SR1062334	2023 年 9 月 14 日
26	低代码页面设计管理平台 V1.0	2023SR1289765	2023 年 10 月 24 日
27	数字孪生技术辅助高频小信号放大器性 能测试软件 V1.0	2023SR1289592	2023 年 10 月 24 日
28	数字孪生技术在无人机 LiDAR 数据处 理中的应用系统 V1.0	2023SR1288177	2023 年 10 月 24 日
29	低代码表单设计管理平台 V1.0	2023SR1262336	2023 年 10 月 19 日
30	数据采集系统 V1.0	2023SR1297381	2023 年 10 月 25 日
31	数据统一调度监控系统 V1.0	2023SR1298153	2023 年 10 月 25 日
32	数据转换系统 V1.0	2023SR1298360	2023 年 10 月 25 日
33	基于数字孪生技术的高端制造业全面预 算优化软件 V1.0	2023SR1296343	2023 年 10 月 25 日
34	基于数字孪生技术的宽带接入无源光网 络优化软件 V1.0	2023SR1296761	2023 年 10 月 25 日
35	数字孪生技术在遥感大数据智能处理系 统中的应用系统 V1.0	2023SR1296597	2023 年 10 月 25 日

36	众诚签名验签与时间戳二合一服务器系统 V1.0	2023SR1332734	2023年10月30日
37	众诚VPN综合网关系统 V1.0	2023SR1336814	2023年10月30日
38	众诚协同签名系统 V1.0	2023SR1337113	2023年10月30日
39	众诚智能密码钥匙系统 V1.0	2023SR1343304	2023年10月31日
40	众诚密钥管理系统-司法取证软件 V1.0	2023SR1342772	2023年10月31日
41	众诚签名验签与时间戳二合一服务器系统-时间戳签发软件 V1.0	2023SR1332823	2023年10月30日
42	众诚密钥管理系统 V1.0	2023SR1337180	2023年10月30日
43	众诚密码服务平台系统 V1.0	2023SR1335332	2023年10月30日
44	众诚云服务器密码机系统-虚拟化密码机集群软件 V1.0	2023SR1337212	2023年10月30日
45	众诚服务器密码机系统-密钥管理软件 V1.0	2023SR1343779	2023年10月31日
46	众诚VPN综合网关系统-身份鉴别与访问控制软件 V1.0	2023SR1335434	2023年10月30日
47	众诚协同签名系统-移动端身份认证软件 V1.0	2023SR1335426	2023年10月30日
48	常委会监督信息化系统 V1.0	2023SR1499571	2023年11月23日
49	国有资产联网监督系统 V1.0	2023SR1494536	2023年11月23日
50	基层立法联系点数字化平台 V1.0	2023SR1489979	2023年11月23日
51	信访联网监督系统 V1.0	2023SR1497246	2023年11月23日
52	选举工作系统 V1.0	2023SR1498460	2023年11月23日
53	预算联网监督系统 V1.0	2023SR1499723	2023年11月23日
54	全过程人民民主基层网络平台 V1.0	2023SR1576405	2023年12月6日
55	体育赛事管理平台-自定义证书设计系统 V1.0	2023SR1424937	2023年11月14日
56	体育赛事管理平台-运动知识学习系统 V1.0	2023SR1403890	2023年11月8日
57	数字孪生技术在河湖管理遥感技术中的应用系统 V1.0	2023SR1413058	2023年11月9日
58	新高考管理系统 V1.0	2023SR1391875	2023年11月7日
59	区校一体化数字平台 V1.0	2023SR1391847	2023年11月7日
60	粮食仓储中的体积与数量监测虚拟系统 V1.0	2023SR0334751	2023年3月14日
61	智慧校园耗材管理系统平台 V1.0	2023SR0291129	2023年3月1日
62	智慧校园健康上报系统平台 V1.0	2023SR0291130	2023年3月1日
63	智慧校园门户管理系统平台 V1.0	2023SR0291131	2023年3月1日
64	智慧校园内容管理平台系统 V1.0	2023SR0291132	2023年3月1日
65	众诚服装设计虚拟仿真系统 V2.0	2023SR0334750	2023年3月14日
66	基于数字化的高端制造业全面预算虚拟仿真软件系统 V1.0	2023SR1291463	2023年10月24日
67	无人机雷达虚拟仿真实训软件平台 V1.0	2023SR1295792	2023年10月25日
68	驻村书记脱贫攻坚体验教育软件 V1.0	2023SR1762693	2023年12月26日
69	众诚教育-“英雄事迹”三维体验软件 V1.0	2023SR1764781	2023年12月26日
70	中西临床诊疗模拟软件 V1.0	2023SR1758894	2023年12月26日
71	应急仿真寻路软件 V1.0	2023SR1762367	2023年12月26日
72	虚拟数字人展厅讲解助手软件 V1.0	2023SR1766748	2023年12月26日
73	吸波材料制备预测虚仿软件 V1.0	2023SR1763999	2023年12月26日
74	煤矿战斗精神三维教育软件 V1.0	2023SR1762231	2023年12月26日

75	众诚智能表单系统 V1.0	2023SR0009451	2023 年 1 月 4 日
76	众诚智能报表平台 V1.0	2023SR0037211	2023 年 1 月 9 日
77	众诚信息报送管理系统 V1.0	2023SR0395158	2023 年 3 月 24 日
78	安全校园数字化管理系统 V1.0	2023SR0291134	2023 年 3 月 1 日
79	校园实验室耗材管理系统 V1.0	2023SR0291133	2023 年 3 月 1 日
80	学生校园健康上报系统 V1.0	2023SR0291135	2023 年 3 月 1 日
81	众诚自定义流程引擎-智能流程监控引擎平台 V1.0	2023SR0435912	2023 年 4 月 4 日
82	众诚数据质量管理体系 V1.0	2023SR1041963	2023 年 9 月 11 日
83	众诚数据集成平台 V1.0	2023SR1039215	2023 年 9 月 11 日
84	众诚数据治理平台 V1.0	2023SR1041599	2023 年 9 月 11 日
85	众诚数据资产管理平台 V1.0	2023SR1041753	2023 年 9 月 11 日
86	众诚服务集成平台 V1.0	2023SR1038460	2023 年 9 月 11 日
87	页面设计引擎平台 V1.0	2023SR1059380	2023 年 9 月 13 日
88	众诚数据标准平台 V1.0	2023SR1034995	2023 年 9 月 8 日
89	众诚统一开发平台 V1.0	2023SR1045724	2023 年 9 月 12 日
90	众诚微服务平台 V1.0	2023SR1046485	2023 年 9 月 12 日
91	众诚应用监管平台 V1.0	2023SR1046138	2023 年 9 月 12 日
92	环保专家库信息管理平台 V1.0	2023SR0760931	2023 年 6 月 30 日
93	K8S 应用自动化运维引擎平台 V1.0	2023SR1414032	2023 年 11 月 10 日
94	众诚主数据管理平台 V1.0	2023SR1374892	2023 年 11 月 3 日
95	众诚元数据管理平台 V1.0	2023SR1265270	2023 年 10 月 19 日
96	众诚智能表单系统 V2.0	2023SR1444035	2023 年 11 月 15 日
97	众诚智能报表平台 V2.0	2023SR1525172	2023 年 11 月 28 日
98	图表设计引擎平台 V1.0	2023SR1264707	2023 年 10 月 19 日
99	基于图像识别技术的图像处理应用平台 V1.0	2023SR1510171	2023 年 11 月 27 日

## (二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施未发生变动。

## 三、 研发情况

### (一) 研发模式

公司秉承自主创新与开放合作结合的研发模式，注重自主创新能力的同时，也积极开放外部合作。在核心技术方面，坚持自主研发，而在某些非核心技术的产品子模块上，灵活采用委托研发模式，以实现资源的优化配置。

研发需求的来源主要聚焦于两大方向：一是紧随公司主营业务和行业发展趋势，深入洞察市场需求，将行业业务需求转化为研发动力；二是致力于产品迭代与技术创新，不断将新技术和业务创新融入现有产品中，实现产品的持续优化与升级，从而巩固并提升产品的市场竞争力。

在技术研发路径上，采取由核心技术到应用的自主渐进模式。首先聚焦于技术研发、组件研发与平台研发，为后续的应用系统研发奠定基础。既确保在核心技术上的持续投入与产出，又在市场端迅速响应业务需求，构建出高效且实用的业务应用系统。这一模式不仅保障公司在后端研发上的技术领先性，也确保前端业务上的快速响应与持续增长。

## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	数字孪生关键技术研究及典型应用	6,438,190.07	6,438,190.07
2	基于图像识别技术的图像处理应用 V1.0	3,849,765.36	3,849,765.36
3	众诚实验管理平台 V4.0	3,567,479.54	3,567,479.54
4	众诚综合安防管理系统 V2.0	3,143,568.9	3,143,568.9
5	众诚协同办公系统 V3.5	2,802,183.9	2,802,183.9
合计		19,801,187.77	19,801,187.77

### 研发项目分析：

围绕公司的主营业务方向，即数智政务、数智民生以及数智产业等智慧城市细分领域开展各项相关的研发工作。遵循从技术、组件、平台到应用的技术路径，系统地推进研发工作。

针对数智政务和数智民生领域，重点研发了自定义表单、自定义流程引擎、大数据智能引擎、数据统计与分析动态可视化引擎、低代码开发技术等核心技术和组件。这些技术和组件的研发，不仅提升了产品的智能化水平，也增强了产品的灵活性和可定制性。在此基础上，迭代升级众诚低代码开发平台 V3.0、协同办公系统 V3.5，自主研发统一资源门户平台 V1.0 等一系列平台类和应用类的产品（系统），上述产品广泛应用于政府机构的日常办公、数据分析以及安全保障等领域。

在数智产业领域，开展三维引擎、智能交互、大规模并发的跨平台多人在线网络引擎等技术和组件的研发。这些技术和组件的突破，提升了公司产品的交互性和实时性。在此基础上，公司研发了虚拟仿真实验管理平台 V4.0、数字孪生平台等具有行业影响力的平台类和应用类的产品（系统），为公司开拓新的市场领域。

上述研发工作不仅涵盖了公司新技术的研发、技术升级迭代，还包括新平台、产品的研发以及对已有平台、产品的迭代。这些研发成果不仅展现了公司在智慧城市领域的技术实力，也为当前及未来公司业务发展奠定了坚实的技术基础。展望未来，我们将继续加大研发力度，不断创新和突破，为公司的可持续发展注入强大的动力。

## 四、 业务模式

公司作为河南省领先的数字化综合解决方案提供商，在数字化综合解决方案领域拥有卓越的声誉和实力。我们致力于为党政机关、企事业单位等广大客户提供卓越的数字化集成解决方案及相关服务，以此实现公司的收入与盈利增长。公司通常采取招投标的方式，积极承接各类智慧政务、智慧园区、智慧校园、数字企业、数据中心等智慧化或数字化业务应用建设项目，以及 ICT 基础设施建设项目。这些项目不仅涵盖范围广泛，而且技术含量高，是我们公司展示技术实力和服务能力的绝佳舞台。鉴于产品及项目的研发周期要求严格，以及公司自有研发人员的规模限制，我们有时会采购部分外包开发服务。这些外包服务能够协助我们提升非核心的技术或产品模块的交付效率，确保项目按时按质完成。同时，我们也与上游的 ICT 供应商建立了紧密的合作关系，采购高质量的硬件设备，以满足涉及 ICT 基础设施等内容的建设项目需求。

为了更大幅度地提升业务利润，我们公司近年来持续加大软件研发的投入力度，积极引进高端行业人才，以进一步提升产品研发能力，从而更好地满足公司发展和市场拓展的迫切需求。根据深入的市场调研和公司自身的资源禀赋，我们主要在政务信创、企业数字化转型、众诚低代码平台、众诚实验室管理平台、众诚统一资源管理门户平台、虚拟仿真与数字孪生技术这几个核心产品线加强了研发投入。在这些关键领域，我们汇集了公司最为主要的知识产权集群，经过不懈的努力和持续的创新，已经形成了一系列具有市场竞争力的软件产品。这些软件产品不仅具有高度的技术含量和创新性，而且能够紧密贴合客户需求，提供高效、稳定的解决方案。同时，我们公司也注重将自有软件产品和技术与整体解决方案相结合，通过嵌入自有软件产品来提升整体解决方案的附加值和利润率。我们深知，只有不断创新和提升技术水平，才能在激烈的市场竞争中脱颖而出，实现公司的可持续发展。除了加



强技术研发和产品创新外，我们公司也高度重视售后服务工作。我们深知，优质的售后服务是增强客户粘性和提升客户满意度的重要手段。因此，我们强化了售后服务意识，制定了严格的售后服务制度，确保在硬件技术上满足客户需求的同时，通过专业的售后服务来增强客户的信任感和忠诚度。

## 五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

### 1、低代码开发平台 V3.0

低代码开发平台 V3.0，在数字化应用需求逐渐增多，业务变化更加敏捷，对数字化应用开发周期和功能迭代速度提出更高要求的背景下，对 v2.0 版本进行了大幅度的功能扩展和能力升级，平台使用门槛大幅度降低，面向群体从面向专业开发者，转换到面向业务人员，技术人员。升级内容涵盖表单引擎，插件中心，APP 端支持，消息中心，打印引擎等多个模块，让使用者能够根据业务需求快速自主搭建应用、部署应用，快速响应企业的数字化需求。

### 2、众诚实验管理平台 V4.0

众诚实验管理平台 V4.0 是一个综合性的管理工具，旨在提高实验室工作的效率和管理水平。在 3.0 版本基础上进行了功能扩展和能力升级，平台引入自定义流程引擎、实现审批类业务流程灵活可配；同时对虚仿实验升级，基于虚仿项目经验，升级现有虚仿实验相关的内容配置，对实验室安全检查业务升级，兼容教育部安全检查标准，以检查为基础，开展实验室自查、校/院巡查业务，增加检查整改流程，以及对危化品业务升级，按瓶管理实现全流程溯源改造；实验管理平台在原有功能的基础上，进一步增加了采购、入库、出库、申领等功能，使实验室的物资管理更加便捷和高效；新增的危废物处理流程管理功能，对于实验室的安全和环境保护具有重要意义。这一系列的更新和改进，使平台更加全面和高效地满足实验室的管理需求。

### 3、众诚统一资源门户管理平台 V1.0

众诚统一资源门户管理平台 V1.0 是一个集中化、整合化的信息化服务平台，旨在为企业、组织或机构提供对各类资源的统一管理和高效利用。平台通过集中管理用户信息和数据，采用安全认证、权限控制等手段，确保用户在使用过程中的数据安全和隐私保护；同时平台能够整合各类分散、异构的资源和应用，通过统一的访问入口，将所有功能和服务整合在一个平台上，用户无需在不同的网站或系统之间来回切换，实现无缝接入和集成，打破信息孤岛，提供一站式服务；并且平台根据每个用户的角色、喜好和需求，提供个性化的服务界面和应用功能，满足用户的差异化需求；统一资源门户管理平台是一个功能强大、灵活可扩展的信息化服务平台，能够帮助组织实现资源的统一管理和高效利用，提升工作效率和协作能力。

### 4、众诚协同办公系统 V3.5

众诚协同办公系统 V3.5 基于系统的灵活性和可配置性，引入了动态工作台，不同用户可以设置自己的工作台组件及可视化布局达到千人千面的个性化配置；同时将各个模块间独立的数据拉通，注重数据的关联性和复用性，有效解决数据屏障，实现数据高效流转；基于技术创新，平台搭载语音办公助手，为用户提供了更加便捷、高效的办公方式；同时，新增了知识管理模块，助力用户更好地管理、共享和传承知识。

## 六、 工程施工安装类业务分析

√适用 □不适用

报告期内公司承接信息化业务系统的设备（含硬件、软件）的安装（部署）方案设计、安装（部署）的实施、软硬件的调试和集成。

报告期内公司与发包方不存在纠纷，公司分包的主要是线缆布放、设备搬运及上架安装，不涉及专业资质。分包方均与公司无关联关系。报告期内，公司未发生违规发包、转包、分包及挂靠情况。

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及独立董事专门委员会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内公司根据《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》，修订了《独立董事工作细则》《募集资金管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《独立董事专门会议工作细则》《内部审计制度》《累计投票制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》，进一步完善内控制度和“三会”治理结构，规范各项工作流程，强化内控制度执行，充分发挥内控作用。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司不断完善治理机制，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及北京证券交易所指定信息披露平台制定的相关业务规则的要求规范运作，信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照据《公司章程》所规定的制度及程序进行决策，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》进行了两次修改，具体修改情况如下：

公司于2023年8月23日召开第三届董事会第十六次会议、2023年9月12日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更注册资本及修订<公司章程>并办理工商登记的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于2023年9月13日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：公司章程》（公告编号：2023-072）。

公司于2023年12月6日召开第三届董事会第十八次会议、2023年12月22日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟增加营业范围及修订<公司章程>并办理工商登记的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于2023年12月25日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：公司章程》（公告编号：2023-103）。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2023年1月12日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于预计2023年度日常关联交易的议案》；</p> <p>2、2023年4月24日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司2022年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》《关于公司2022年度总经理工作报告的议案》《关于公司2022年度独立董事述职报告的议案》《关于公司2022年度审计报告的议案》《关于公司2022年年度财务决算报告的议案》《关于公司2023年年度财务预算报告的议案》《关于拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》《关于公司&lt;2022年年度权益分派预案&gt;的议案》《关于公司&lt;2022年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》《关于公司&lt;2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明&gt;的议案》《关于&lt;公司治理专项自查及规范活动相关情况的报告&gt;的议案》《关于公司内部控制自我评价报告及其鉴证报告的议案》《关于2023年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于修订&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》《关于向银行申请综合授信的议案》《关于公司2023年第一季度报告的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023年股权激励计划（草案）&gt;的议案》《关于公司2023年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》《关于公司&lt;2023年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年股权激励计划有关事项的议案》《关于与激励对象签署2023年股权激励计划授予协议的议案》《关于提请召开2022年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2023年5月18日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《关于向2023年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》；</p> <p>4、2023年8月23日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司2023年半年报及其摘要的议案》《关于公司&lt;2023年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》《关于拟变更注册资本及修订&lt;公司章程&gt;并办理工商登记的议案》《关于拟设立华南分公司的议案》《关于提请召开2023年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2023年10月25日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》《关于修订&lt;独立董事工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会审计委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会提名委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会薪酬与考核委员会工作细则&gt;的议案》《关于制定&lt;独立董事专门会议工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;内部审计制度&gt;的议案》《关于修订&lt;累计投票制度&gt;的议案》、《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》《关于改选董事会审计委员会委员的议案》《关于提请召开2023年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2023年12月6日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于预计2024年日常性关联交易的议案》《关于拟增加营业</p>

		范围及修订<公司章程>并办理工商登记的议案》《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》；
监事会	4	<p>1、2023 年 4 月 24 日，公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度审计报告的议案》《关于公司 2022 年年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年年度财务预算报告的议案》《关于公司&lt;2022 年年度权益分派预案&gt;的议案》《关于公司&lt;2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》《关于公司&lt;2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明&gt;的议案》《关于&lt;公司治理专项自查及规范活动相关情况的报告&gt;的议案》《关于公司内部控制自我评价报告及其鉴证报告的议案》《关于 2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划（草案）&gt;的议案》《关于公司 2023 年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于与激励对象签署 2023 年股权激励计划授予协议的议案》；</p> <p>2、2023 年 5 月 18 日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议通过《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》；</p> <p>3、2023 年 8 月 23 日，公司召开第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2023 年半年报及摘要的议案》《关于公司&lt;2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》；</p> <p>4、2023 年 10 月 25 日，公司召开第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司 2022 年半年度报告的议案》；</p>
股东大会	4	<p>1、2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年年度财务预算报告的议案》《关于拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于公司&lt;2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》《关于公司内部控制自我评价报告及其鉴证报告的议案》《关于 2023 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于向银行申请综合授信的议案》《关于拟认定公司核心员工的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划（草案）&gt;的议案》《关于公司 2023 年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》《关于公司&lt;2023 年股权激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年股权激励计划有关事项的议案》；</p> <p>2、2023 年 9 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟变更注册资本及修订&lt;公司章程&gt;并办理工商登记的议案》；</p> <p>3、2023 年 11 月 15 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修订&lt;独立董事工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;累计投票制度&gt;的议案》《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》；</p> <p>4、2023 年 12 月 22 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于拟增加营业范围及修订&lt;公司章程&gt;并办理工商登记的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。同时进一步发挥独立董事和监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，保障股东利益。公司暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

在北京证券交易所的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效地在指定信息披露平台（www.bse.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。在日常工作中，公司通过网站、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保公司与股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》以及相关委员会工作细则等相关法律法规勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，并经过充分沟通讨论，一致通过公司的各项议案。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 □否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会           √是 □否

提名委员会           √是 □否

薪酬与考核委员会   √是 □否

战略委员会           √是 □否

内审部门              √是 □否

### (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间 (年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间 (天)
王世卿	1	1	6	现场或者通讯方式	4	现场或者通讯方式	18
王彦培	1	1	6	现场或者通讯方式	4	现场或者通讯方式	18
陈冰梅	1	1	6	现场或者通讯方式	4	现场或者通讯方式	18

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

独立董事制度进一步完善了公司的法人治理结构，为保护中小股东利益，科学决策等方面提供了制度保障。自公司建立独立董事制度以来，独立董事严格按照《公司章程》的相关规定，履行了其应尽职责。截至报告期末，未发生独立董事对我公司有关事项提出异议的情况。

#### 独立董事资格情况

公司董事会经过认真评估认为公司独立董事具备独立性，符合《上市公司独立董事管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规和自律规则关于独立董事独立性的相关规定。

#### (三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

##### (一) 业务独立性

公司主营业务为数字化综合解决方案及相关服务。公司为政府、学校、医院及企事业单位等提供整套的行业信息化解决方案，业务包括信息化系统的技术咨询、方案设计、应用软件开发、工程施工、软硬件集成调试及后期维护管理。公司在报告期内，一直从事上述业务，主营业务未发生重大变化。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产、销售部门及渠道，公司业务独立。

##### (二) 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司独立拥有与经营相关的资产的所有权或使用权，该等经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被控股股东及关联方占用的情形，公司资产独立。

##### (三) 人员独立性

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员等均在公司领取薪酬，不存在兼职行为。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资完全独立管理，公司人员独立。

##### (四) 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开设账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

##### (五) 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### (五) 内部控制制度的建设及实施情况

(一) 关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(二) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(三) 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度未发现上述管理制度的重大缺陷。

### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《河南众诚信息科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，未发生年度报告重大差错事项。

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

适用 不适用

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 4 次股东大会，均提供网络投票方式。召开的四次股东大会均不涉及审议需要采取累计投票制的议案。

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司与监管机构经常联系主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。



## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2024】3560号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
审计报告日期	2023年4月24日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	严善明 俞金波 1年 4年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4年
会计师事务所审计报酬（万元）	50

## 审 计 报 告

天健审〔2024〕3560号

河南众诚信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称众诚科技公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了众诚科技公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于众诚科技公司，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） 营业收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2023年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币33,873.58万元，较上年下降10.13%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对本期重要客户及相关项目实施情况进行现场访谈，了解相关业务背景及交易真实性；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）、附注五（一）3、附注五（一）8和附注五（一）17。

截至2023年12月31日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币28,213.23万元，坏账准备为人民币4,669.44万元，账面价值为人民币23,543.79万元，合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币1,643.03万元，减值准备为人民币170.87万元，账面价值为人民币1,472.16万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款和合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必

要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估众诚科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

众诚科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督众诚科技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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对众诚科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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众诚科技公司不能持续经营。

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

（六）就众诚科技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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：严善明  
（项目合伙人）

中国注册会计师：俞金波

二〇二三年四月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一) 1	99,482,771.25	137,966,547.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(一) 2		1,162,458.00
应收账款	五、(一) 3	235,437,921.19	167,565,905.67
应收款项融资	五、(一) 4	2,748,300.00	
预付款项	五、(一) 5	13,705,764.29	6,868,952.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一) 6	5,645,465.38	4,839,357.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一) 7	140,923,947.53	92,929,357.68
合同资产	五、(一) 8	7,046,225.97	3,240,281.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一) 9	9,201,302.85	3,040,726.41
<b>流动资产合计</b>		<b>514,191,698.46</b>	<b>417,613,587.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一) 10	494,341.58	214,260.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-
固定资产	五、(一) 11	31,837,514.90	25,377,042.19
在建工程	五、(一) 12	11,807,612.46	7,184,024.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一) 13	1,723,998.30	4,002,705.17
无形资产	五、(一) 14	6,474,604.42	8,016,624.18
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用	五、(一) 15	6,190,697.99	2,944,062.30
递延所得税资产	五、(一) 16	8,851,750.17	5,554,912.77
其他非流动资产	五、(一) 17	7,675,345.70	4,395,959.37

<b>非流动资产合计</b>		75,055,865.52	57,689,590.78
<b>资产总计</b>		589,247,563.98	475,303,178.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）19	112,419,234.06	47,987,273.90
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	五、（一）20	9,676,464.00	
应付账款	五、（一）21	80,119,374.06	41,155,842.21
预收款项			
合同负债	五、（一）22	7,906,595.58	19,979,668.26
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	五、（一）23	4,480,648.70	3,201,833.96
应交税费	五、（一）24	6,190,795.23	3,521,673.20
其他应付款	五、（一）25	16,007,417.97	1,405,356.40
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	五、（一）26	1,654,747.20	1,870,392.91
其他流动负债	五、（一）27	1,008,811.20	2,555,701.64
<b>流动负债合计</b>		239,464,088.00	121,677,742.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）28	104,577.06	2,274,723.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）29	8,030,000.00	2,100,000.00
递延所得税负债	五、（一）16		183,941.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,134,577.06	4,558,665.42
<b>负债合计</b>		247,598,665.06	126,236,407.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）30	95,795,000.00	92,195,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）31	149,224,472.12	138,078,822.82
减：库存股	五、（一）32	13,212,000.00	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一) 33	18,304,567.82	17,150,410.52
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 34	91,477,612.80	101,582,882.45
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		341,589,652.74	349,007,115.79
少数股东权益		59,246.18	59,654.54
<b>所有者权益(或股东权益) 合计</b>		<b>341,648,898.92</b>	<b>349,066,770.33</b>
<b>负债和所有者权益(或股东 权益) 总计</b>		<b>589,247,563.98</b>	<b>475,303,178.23</b>

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：李文静

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,925,586.93	134,066,207.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,162,458.00
应收账款	十六、(一) 1	217,984,886.17	165,132,916.04
应收款项融资		2,748,300.00	
预付款项	十六、(一) 2	20,416,420.07	6,868,952.97
其他应收款		5,666,818.49	4,832,842.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		140,674,535.02	92,840,626.96
合同资产		6,673,350.97	3,240,281.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,198,302.85	3,040,726.41
<b>流动资产合计</b>		<b>492,288,200.50</b>	<b>411,185,012.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(一) 3	32,199,935.61	31,638,685.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		31,437,404.20	25,315,558.85
在建工程		11,807,612.46	7,184,024.74
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		1,260,750.96	2,521,501.92
无形资产		6,474,604.42	8,016,624.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,962,044.55	2,590,689.02
递延所得税资产		8,638,587.98	5,554,084.36
其他非流动资产		7,489,620.92	4,395,959.37
<b>非流动资产合计</b>		<b>105,270,561.10</b>	<b>87,217,127.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>597,558,761.60</b>	<b>498,402,139.89</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		112,419,234.06	47,987,273.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,676,464.00	
应付账款		77,939,327.33	41,668,157.79
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,527,286.11	1,670,030.66
应交税费		4,562,261.00	3,104,480.23
其他应付款		20,046,244.70	24,040,596.57
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,637,987.14	16,591,025.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,349,827.74	1,288,613.50
其他流动负债		602,938.34	2,156,833.27
<b>流动负债合计</b>		<b>233,761,570.42</b>	<b>138,507,011.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,349,827.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,030,000.00	2,100,000.00
递延所得税负债			183,941.60
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,030,000.00</b>	<b>3,633,769.30</b>
<b>负债合计</b>		<b>241,791,570.42</b>	<b>142,140,780.33</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		95,795,000.00	92,195,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		149,249,113.39	138,103,464.09
减：库存股		13,212,000.00	
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		18,304,567.82	17,150,410.52
一般风险准备			
未分配利润		105,630,509.97	108,812,484.95
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>355,767,191.18</b>	<b>356,261,359.56</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>597,558,761.60</b>	<b>498,402,139.89</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业总收入</b>		<b>338,735,803.38</b>	<b>376,938,273.63</b>
其中：营业收入	五、（二）1	338,735,803.38	376,938,273.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>327,633,922.45</b>	<b>347,243,843.58</b>
其中：营业成本	五、（二）1	250,280,533.88	273,121,861.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	1,750,644.26	2,407,502.92
销售费用	五、（二）3	28,625,039.84	27,565,667.60
管理费用	五、（二）4	18,769,568.14	17,373,763.03
研发费用	五、（二）5	27,589,354.85	24,529,454.51
财务费用	五、（二）6	618,781.48	2,245,594.30
其中：利息费用		2,173,800.68	2,980,840.65
利息收入		1,681,382.77	774,762.65
加：其他收益	五、（二）7	9,096,890.78	3,729,691.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	157,497.85	-530,271.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		280,081.52	-530,468.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-14,477,200.95	-11,733,555.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-1,464,326.28	-990,528.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）11	65,996.04	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,480,738.37</b>	<b>20,169,766.30</b>



加：营业外收入	五、(二) 12	4,629.61	632,703.03
减：营业外支出	五、(二) 13	50,000.00	315,443.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,435,367.98	20,487,025.93
减：所得税费用	五、(二) 14	-182,501.98	1,059,022.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,617,869.96	19,428,003.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,617,869.96	19,428,003.62
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-408.36	-491,031.88
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,618,278.32	19,919,035.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,617,869.96	19,428,003.62
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,618,278.32	19,919,035.50
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-408.36	-491,031.88
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.25

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：李文静

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
<b>一、营业收入</b>	十六、(二) 1	318,834,323.14	373,901,858.55
减：营业成本		238,447,370.26	271,871,030.62
税金及附加		1,625,996.40	2,382,878.80
销售费用		26,172,054.33	26,458,464.19

管理费用		14,121,482.43	15,174,351.07
研发费用	十六、(二) 2	20,325,854.33	22,882,106.13
财务费用		594,432.65	2,165,344.25
其中：利息费用		2,145,905.97	2,897,956.56
利息收入		1,676,327.00	769,320.90
加：其他收益		8,847,617.47	3,705,519.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(二) 3	157,497.85	-530,468.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		280,081.52	-530,468.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,497,956.98	-11,629,323.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 10	-1,434,926.29	-990,528.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69.91	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,619,434.70	23,522,882.69
加：营业外收入	五、(二) 11	1,970.09	632,703.03
减：营业外支出	五、(二) 12	50,000.00	315,443.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,571,404.79	23,840,142.32
减：所得税费用	五、(二) 13	29,831.80	1,055,859.59
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,541,572.99	22,784,282.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,541,572.99	22,784,282.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		11,541,572.99	22,784,282.73
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,919,928.37	363,320,758.88
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	20,498,914.21	10,876,719.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>295,418,842.58</b>	<b>374,197,478.00</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		300,566,695.26	283,644,121.22
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		47,948,210.72	51,293,908.10
支付的各项税费		12,292,992.54	29,389,113.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	22,218,259.56	27,412,575.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>383,026,158.08</b>	<b>391,739,719.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-87,607,315.50</b>	<b>-17,542,241.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）3		10,595.87
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,000.00</b>	<b>10,595.87</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,740,296.16	12,857,195.78
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,740,296.16</b>	<b>12,857,195.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,738,296.16</b>	<b>-12,846,599.91</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,212,000.00	119,333,985.85
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		112,317,809.40	82,030,310.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		125,529,809.40	201,364,296.26
偿还债务支付的现金		47,935,618.51	99,594,691.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,814,699.77	9,985,403.77
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	五、（三）4	2,416,685.20	19,861,859.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>		66,167,003.48	129,441,955.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		59,362,805.92	71,922,340.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-41,982,805.74	41,533,499.64
加：期初现金及现金等价物余额		136,179,379.90	94,645,880.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,196,574.16	136,179,379.90

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：李文静

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		262,410,024.90	358,832,658.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,454,039.39	10,844,105.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		282,864,064.29	369,676,763.93
购买商品、接受劳务支付的现金		290,136,803.72	284,632,500.72
支付给职工以及为职工支付的现金		22,738,480.00	43,506,754.28
支付的各项税费		11,576,042.38	29,345,081.29
支付其他与经营活动有关的现金		36,996,038.30	27,296,910.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		361,447,364.40	384,781,247.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-78,583,300.11	-15,104,483.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,740,296.16	12,857,195.78
投资支付的现金			404,425.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,740,296.16	13,261,620.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-13,738,296.16	-13,261,620.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,212,000.00	119,333,985.85
取得借款收到的现金		112,317,809.40	82,030,310.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		125,529,809.40	201,364,296.26
偿还债务支付的现金		47,935,618.51	99,594,691.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,814,699.77	9,985,403.77
支付其他与筹资活动有关的现金		18,097,545.20	23,978,724.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>		81,847,863.48	133,558,820.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		43,681,945.92	67,805,475.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,639,650.35	39,439,371.54
加：期初现金及现金等价物余额		132,279,040.19	92,839,668.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		83,639,389.84	132,279,040.19

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	92,195,000.00				138,078,822.82				17,150,410.52		101,582,882.45	59,654.54	349,066,770.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	92,195,000.00				138,078,822.82				17,150,410.52		101,582,882.45	59,654.54	349,066,770.33
三、本期增减变动金额（减少以	3,600,000.00				11,145,649.30	13,212,000.00			1,154,157.30		-10,105,269.65	-408.36	-7,417,871.41

“一” 号填 列)												
(一) 综合收 益总额										4,618,278.32	-408.36	4,617,869.96
(二) 所有者 投入和 减少资 本	3,600,000.00			11,145,649.30	13,212,000.00							1,533,649.30
1. 股东 投入的 普通股	3,600,000.00			9,612,000.00	13,212,000.00							
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本												
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额				1,533,649.30								1,533,649.30
4. 其他												
(三) 利润分 配								1,154,157.30		-14,723,547.97		-13,569,390.67
1. 提取 盈余公 积								1,154,157.30		- 1154157.30		
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东)的										-13,569,390.67		-13,569,390.67

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 年期末 余额	95,795,000.00			149,224,472.12	13,212,000.00			18,304,567.82		91,477,612.8	59,246.18	341,648,898.92

项目	2022年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		91,322,275.22	930,470.15	226,741,884.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		91,322,275.22	930,470.15	226,741,884.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,395,000.00				92,261,665.79				2,278,428.27		10,260,607.23	-870,815.61	122,324,885.68
（一）综合收益总额											19,919,035.50	-491,031.88	19,428,003.62
（二）所有者投入和减少资本	18,395,000.00				92,261,665.79							-379,783.73	110,276,882.06
1. 股东投入的普通股	18,395,000.00				92,286,307.06								110,681,307.06
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-24,641.27							-379,783.73	-404,425.00
（三）利润分配									2,278,428.27		-9,658,428.27		-7,380,000.00
1. 提取盈余公积									2,278,428.27		-2,278,428.27		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-
4. 其他										7,380,000.00		7,380,000.00
（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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>92,195,000.00</b>				<b>138,078,822.82</b>				<b>17,150,410.52</b>	<b>101,582,882.45</b>	<b>59,654.54</b>	<b>349,066,770.33</b>

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：李文静

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	92,195,000.00				138,103,464.09				17,150,410.52		108,812,484.95	356,261,359.56

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	92,195,000.00			138,103,464.09			17,150,410.52		108,812,484.95		356,261,359.56
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	3,600,000.00			11,145,649.30	13,212,000.00		1,154,157.30		-3,181,974.98		-494,168.38
(一) 综合收益总额									11,541,572.99		11,541,572.99
(二) 所有者投入和减少资本	3,600,000.00			11,145,649.30	13,212,000.00						1,533,649.30
1. 股东投入的普通股	3,600,000.00			9,612,000.00	13,212,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,533,649.30							
4. 其他											
(三) 利润分配							1,154,157.30		-14,723,547.97		-13,569,390.67
1. 提取盈余公积							1,154,157.30		-1,154,157.30		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,569,390.67		-13,569,390.67
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、本期末余额	95,795,000.00				149,249,113.39	13,212,000.00			18,304,567.82		105,630,509.97	355,767,191.18
---------	---------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		95,686,630.49	230,175,769.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		95,686,630.49	230,175,769.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,395,000.00				92,286,307.06				2,278,428.27		13,125,854.46	126,085,589.79
(一) 综合收益总额											22,784,282.73	22,784,282.73
(二) 所有者投入和减少资本	18,395,000.00				92,286,307.06							110,681,307.06
1. 股东投入的普通股	18,395,000.00				92,286,307.06							110,681,307.06
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,278,428.27		-9,658,428.27	-7,380,000.00
1. 提取盈余公积									2,278,428.27		-2,278,428.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,380,000.00	-7,380,000.00
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											
<b>四、本期末余额</b>	92,195,000.00			138,103,464.09			17,150,410.52		108,812,484.95	356,261,359.56	

## 河南众诚信息科技股份有限公司

### 财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，2015 年 8 月众诚有限公司整体变更为股份有限公司，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 9,579.50 万元，股份总数 9,579.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,058.27 万股，无限售条件的流通股份 A 股 3,521.23 万股。公司股票于 2022 年 9 月 23 日在北京证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供数字化解决方案服务以及相关的技术服务、售后维保服务。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 24 日第三届董事会第十九次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的在建工程项目	五（一）12（2）	公司将单项在建工程金额超过资产总额0.5%且金额大于300万元的项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过1年的应付账款	五（一）21（2）	公司将账龄超过1年单项金额超过资产总额0.5%且金额大于300万元的应付账款认定为重要的账龄超过1年的应付账款。

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (七) 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

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

##### 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，



除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具

组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表内列示的账面价值；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，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。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	
合同资产——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00
1-2年	15.00	10.00	15.00
2-3年	65.00	30.00	65.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
3-4 年	95.00	40.00	95.00
4 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

##### 5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

#### (十四) 在建工程

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	经消防、规划等主要部门完成验收，自达到预定可使用状态之日起
软件	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件和专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系

统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命	确定依据	摊销方法
软件	5	预期经济利益年限	直线法摊销
专利权	7	预期经济利益年限	直线法摊销

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备的折旧费。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 部分长期资产减值



对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 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；(2) 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。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### (二十一) 收入

## 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司业务主要为数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务，其中信息技术服务包括运维服务、技术咨询、软件开发等业务。

(1) 公司数字化解决方案服务业务属于在某一时点履行的履约义务，数字化解决方案服务包括为客户提供方案咨询、方案设计、软硬件安装、调试、试运行等配套服务，在项目完成并取得客户确认的验收报告时确认收入。

(2) 信息设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，产品已经发货并经客户签收时确认收入。

(3) 公司向客户提供的技术咨询及软件开发等技术服务业务属于在某一时点履行的履约义务，在服

务完成并取得客户验收报告时确认收入。

(4) 公司提供的运维服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据合同规定在服务期间内按期确认收入。

#### (二十二) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

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。

#### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期

计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十六) 租赁

### 1. 公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。

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

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

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

公司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。

### (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十八) 重要会计政策

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	12 元/m <sup>2</sup> /年
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	简称	所得税税率
本公司		15%
河南众诚虚拟现实技术有限公司	众诚虚拟公司	15%
众诚软件技术有限公司	众诚软件公司	15%
河南众诚农牧智能科技有限公司	众诚农牧公司	25%

### (二) 税收优惠

## 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，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。

## 2. 企业所得税

(1) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年11月22日颁发的编号为GR202341001197的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2022年12月1日颁发的编号为GR202241000328的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2023年12月8日颁发的编号为GR202341003745的高新技术企业证书，众诚软件公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2023-2025年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司、众诚虚拟公司、众诚软件公司及众诚农牧公司享受上述税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,000.00	9,189.11
银行存款	94,195,574.16	136,170,190.79
其他货币资金	5,286,197.09	1,787,167.51
合 计	99,482,771.25	137,966,547.41

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		1,162,458.00
合 计		1,162,458.00



## (2) 坏账准备计提情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00
其中：商业承兑汇票	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00
合 计	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00

## (3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	61,182.00		61,182.00			
合 计	61,182.00		61,182.00			

## 3. 应收账款

## (1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	172,027,115.61	145,406,273.62
1-2 年	76,818,543.07	25,801,252.81
2-3 年	17,782,834.73	20,783,600.91
3-4 年	9,848,152.00	4,492,410.48
4 年以上	5,655,696.93	3,683,078.39
合 计	282,132,342.34	200,166,616.21

## (2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	282,132,342.34	100.00	46,694,421.15	16.55	235,437,921.19
合 计	282,132,342.34	100.00	46,694,421.15	16.55	235,437,921.19

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	200,166,616.21	100.00	32,600,710.54	16.29	167,565,905.67
合 计	200,166,616.21	100.00	32,600,710.54	16.29	167,565,905.67

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	172,027,115.61	8,601,355.78	5.00
1-2年	76,818,543.07	11,522,781.47	15.00
2-3年	17,782,834.73	11,558,842.57	65.00
3-4年	9,848,152.00	9,355,744.40	95.00
4年以上	5,655,696.93	5,655,696.93	100.00
小 计	282,132,342.34	46,694,421.15	16.55

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	32,600,710.54	14,093,710.61				46,694,421.15
合 计	32,600,710.54	14,093,710.61				46,694,421.15

(3) 应收账款和合同资产金额前5名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
第一名[注]	28,749,271.74	1,563,195.13	30,312,466.87	10.15	2,563,628.32
第二名	19,115,917.49	2,290,657.50	21,406,574.99	7.17	1,070,328.75
第三名	21,042,400.00		21,042,400.00	7.05	3,156,360.00
第四名	19,696,105.76		19,696,105.76	6.60	2,954,415.86
第五名	17,770,879.00		17,770,879.00	5.95	1,367,162.95
小 计	106,374,573.99	3,853,852.63	110,228,426.62	36.92	11,111,895.88

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,748,300.00	
合 计	2,748,300.00	

##### (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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,662,700.00
小 计	2,662,700.00

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	13,705,764.29	100.00		13,705,764.29	6,082,994.24	88.56		6,082,994.24
1-2 年					785,958.73	11.44		785,958.73
合 计	13,705,764.29	100.00		13,705,764.29	6,868,952.97	100.00		6,868,952.97

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
中建材信息技术股份有限公司	6,873,612.83	50.15
河南悦嘉数字科技有限公司	2,201,220.00	16.06
华为云计算技术有限公司	1,090,391.90	7.96
河南欣源电力科技有限公司	943,380.00	6.88
河南大华智联信息技术有限公司	682,823.00	4.98
小 计	11,791,427.73	86.03

6. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,694,803.00	5,525,566.00
其他	133,399.98	51,857.20
合 计	6,828,202.98	5,577,423.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,325,859.98	2,631,327.20
1-2 年	2,300,589.00	1,723,192.00
2-3 年	501,669.00	579,819.00
3-4 年	107,000.00	638,085.00
4 年以上	593,085.00	5,000.00
合 计	6,828,202.98	5,577,423.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,828,202.98	100.00	1,182,737.60	17.32	5,645,465.38
合 计	6,828,202.98	100.00	1,182,737.60	17.32	5,645,465.38

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,577,423.20	100.00	738,065.26	13.23	4,839,357.94
合 计	5,577,423.20	100.00	738,065.26	13.23	4,839,357.94

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1 年以内	3,325,859.98	166,293.00	5.00
1-2 年	2,300,589.00	230,058.90	10.00
2-3 年	501,669.00	150,500.70	30.00
3-4 年	107,000.00	42,800.00	40.00
4 年以上	593,085.00	593,085.00	100.00
小 计	6,828,202.98	1,182,737.60	17.32

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	131,566.36	172,319.20	434,179.70	738,065.26
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-115,029.45	115,029.45		
--转入第三阶段		-50,166.90	50,166.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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）	
本期计提	149,756.09	-7,122.85	302,039.10	444,672.34
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	166,293.00	230,058.90	786,385.70	1,182,737.60
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	65.44	17.32

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	期末坏账准备
第一名	押金保证金	1,750,000.00	1-2 年	25.63	175,000.00
第二名	押金保证金	920,000.00	1 年以内	13.47	46,000.00
第三名	押金保证金	749,500.00	1 年以内	10.98	37,475.00
第四名	押金保证金	669,291.00	1 年以内	9.80	33,464.55
第五名	押金保证金	489,963.00	1 年以内	7.18	24,498.15
		20,000.00	1-2 年	0.29	2,000.00
小 计		4,598,754.00		67.35	318,437.70

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	43,446,539.33	632,426.82	42,814,112.51	49,106,186.30	705,518.82	48,400,667.48
发出商品	98,227,013.67	117,178.65	98,109,835.02	44,528,690.20		44,528,690.20
合 计	141,673,553.00	749,605.47	140,923,947.53	93,634,876.50	705,518.82	92,929,357.68

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	705,518.82	474,138.18		547,230.18		632,426.82

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品		117,178.65				117,178.65
合 计	705,518.82	591,316.83		547,230.18		749,605.47

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值
发出商品	项目合同约定售价减去至项目验收时估计将要发生的项目成本及相关税费后的金额

## 8. 合同资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,803,743.90	757,517.93	7,046,225.97	3,410,822.49	170,541.12	3,240,281.37
合 计	7,803,743.90	757,517.93	7,046,225.97	3,410,822.49	170,541.12	3,240,281.37

(2) 减值准备计提情况

### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	7,803,743.90	100.00	757,517.93	9.71	7,046,225.97
合 计	7,803,743.90	100.00	757,517.93	9.71	7,046,225.97

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	3,410,822.49	100.00	170,541.12	5.00	3,240,281.37
合 计	3,410,822.49	100.00	170,541.12	5.00	3,240,281.37

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	6,864,566.54	343,228.33	5.00
1-2年	392,351.36	58,852.70	15.00
2-3年	546,826.00	355,436.90	65.00
小 计	7,803,743.90	757,517.93	9.71

(3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	170,541.12	586,976.81				757,517.93
合 计	170,541.12	586,976.81				757,517.93

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待使用采购返利款	5,068,480.80		5,068,480.80	3,026,811.78		3,026,811.78
留抵增值税进项税额	4,106,573.60		4,106,573.60			
其他	26,248.45		26,248.45	13,914.63		13,914.63
合 计	9,201,302.85		9,201,302.85	3,040,726.41		3,040,726.41

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	494,341.58		494,341.58	214,260.06		214,260.06
合 计	494,341.58		494,341.58	214,260.06		214,260.06

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						
郑州知了软件科技有限公司	188,174.92				45,879.12	



被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	26,085.14				234,202.40	
合计	214,260.06				280,081.52	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
联营企业						
郑州知了软件科技有限公司					234,054.04	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					260,287.54	
合计					494,341.58	

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合计
账面原值				
期初数	29,434,272.59	3,093,184.70	3,313,045.83	35,840,503.12
本期增加金额	6,158,000.00	1,811,532.34	1,164,901.77	9,134,434.11
1) 购置		1,811,532.34	1,164,901.77	2,976,434.11
2) 在建工程转入	6,158,000.00			6,158,000.00
本期减少金额		635,425.69	34,000.00	669,425.69
1) 处置或报废		635,425.69	34,000.00	669,425.69
期末数	35,592,272.59	4,269,291.35	4,443,947.60	44,305,511.54
累计折旧				
期初数	7,247,307.34	2,259,537.08	956,616.51	10,463,460.93
本期增加金额	1,676,083.14	347,395.13	648,783.13	2,672,261.40
1) 计提	1,676,083.14	347,395.13	648,783.13	2,672,261.40
本期减少金额		635,425.69	32,300.00	667,725.69

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
1) 处置或报废		635,425.69	32,300.00	667,725.69
期末数	8,923,390.48	1,971,506.52	1,573,099.64	12,467,996.64
账面价值				
期末账面价值	26,668,882.11	2,297,784.83	2,870,847.96	31,837,514.90
期初账面价值	22,186,965.25	833,647.62	2,356,429.32	25,377,042.19

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
电子设备及其他	363,625.07
小 计	363,625.07

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公用房	16,037,747.45	过户手续尚在办理中
小 计	16,037,747.45	

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字化解决方案开发平台升级建设部分项目	11,403,885.73		11,403,885.73			
新科技市场6号楼装修工程	403,726.73		403,726.73	6,868,076.16		6,868,076.16
FXIAOKE 纷享销客				315,948.58		315,948.58
合 计	11,807,612.46		11,807,612.46	7,184,024.74		7,184,024.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	转入长期待 摊费用	期末数
数字化解决方案开发平台升级建设部分项目	1,400.06		11,403,885.73			11,403,885.73
小 计	1,400.06		11,403,885.73			11,403,885.73

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
数字化解决方案 开发平台升级建 设部分项目	81.45	81.45				募集资金
小 计	81.45	81.45				

### 13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	7,635,109.73	7,635,109.73
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额	1,295,458.91	1,295,458.91
1) 处置	1,295,458.91	1,295,458.91
期末数	6,339,650.82	6,339,650.82
累计折旧		
期初数	3,632,404.56	3,632,404.56
本期增加金额	1,538,699.28	1,538,699.28
1) 计提	1,538,699.28	1,538,699.28
本期减少金额	555,451.32	555,451.32
1) 处置	555,451.32	555,451.32
期末数	4,615,652.52	4,615,652.52
账面价值		
期末账面价值	1,723,998.30	1,723,998.30
期初账面价值	4,002,705.17	4,002,705.17

### 14. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	9,114,800.93	70,754.72	9,185,555.65
本期增加金额	315,948.58		315,948.58

项 目	软件	专利权	合 计
1) 在建工程转入	315,948.58		315,948.58
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	9,430,749.51	70,754.72	9,501,504.23
累计摊销			
期初数	1,105,757.47	63,174.00	1,168,931.47
本期增加金额	1,850,387.62	7,580.72	1,857,968.34
1) 计提	1,850,387.62	7,580.72	1,857,968.34
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	2,956,145.09	70,754.72	3,026,899.81
账面价值			
期末账面价值	6,474,604.42		6,474,604.42
期初账面价值	8,009,043.46	7,580.72	8,016,624.18

#### 15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,944,062.30	5,113,438.75	1,866,803.06		6,190,697.99
合 计	2,944,062.30	5,113,438.75	1,866,803.06		6,190,697.99

#### 16. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	50,335,526.54	7,550,462.38	34,815,812.51	5,222,371.88
递延收益	8,030,000.00	1,204,500.00	2,100,000.00	315,000.00
租赁负债	1,812,514.26	271,877.14	4,119,644.45	617,946.66
股份支付	1,533,649.30	230,047.39		
合 计	61,711,690.10	9,256,886.91	41,035,456.96	6,155,318.54

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税前一次性扣除	976,913.38	146,537.00	1,226,277.37	183,941.60
使用权资产	1,723,998.31	258,599.74	4,002,705.17	600,405.77
合 计	2,700,911.69	405,136.74	5,228,982.54	784,347.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	405,136.74	8,851,750.17	600,405.77	5,554,912.77
递延所得税负债	405,136.74		600,405.77	183,941.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	25,546,354.10	11,671,226.84
资产减值准备		125,416.98
未实现利润	1,101.86	6,637.17
合 计	25,547,455.96	11,803,280.99

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2029 年	1,881,609.51	1,881,609.51	
2030 年	1,936,258.62	1,936,258.62	
2031 年	3,061,412.54	3,061,412.54	
2032 年	4,791,946.17	4,791,946.17	
2033 年	13,875,127.26		
合 计	25,546,354.10	11,671,226.84	

17. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,626,590.09	951,244.39	7,675,345.70	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	8,626,590.09	951,244.39	7,675,345.70	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	8,626,590.09	951,244.39	7,675,345.70	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37
小 计	8,626,590.09	951,244.39	7,675,345.70	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	8,626,590.09	100.00	951,244.39	11.03	7,675,345.70
合 计	8,626,590.09	100.00	951,244.39	11.03	7,675,345.70

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	5,061,171.12	100.00	665,211.75	13.14	4,395,959.37
合 计	5,061,171.12	100.00	665,211.75	13.14	4,395,959.37

② 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	5,503,541.22	275,177.06	5.00
1-2年	2,816,848.87	422,527.33	15.00
2-3年	124,500.00	80,925.00	65.00
3-4年	181,700.00	172,615.00	95.00
小 计	8,626,590.09	951,244.39	11.03

3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	665,211.75	286,032.64				951,244.39
合 计	665,211.75	286,032.64				951,244.39

#### 18. 所有权或使用权受到限制的资产

##### (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	5,286,197.09	5,286,197.09	受限制的保证金	用于开立保函保证金和票据承兑保证金
固定资产	5,887,177.20	3,389,226.07	抵押借款	用于银行抵押借款
合 计	11,173,374.29	8,675,423.16		

##### (2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	1,787,167.51	1,787,167.51	受限制的保证金	用于开立保函保证金
合 计	1,787,167.51	1,787,167.51		

#### 19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	57,317,809.40	27,935,618.51
信用借款	47,000,000.00	20,000,000.00
抵押及保证借款	8,000,000.00	
短期借款利息	101,424.66	51,655.39
合 计	112,419,234.06	47,987,273.90

#### 20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,676,464.00	
合 计	9,676,464.00	

#### 21. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货物及劳务款	69,924,222.72	36,260,442.21
长期资产购置款	10,195,151.34	4,895,400.00
合 计	80,119,374.06	41,155,842.21

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
郑州众诚科技发展有限公司	4,895,400.00	应付房屋购置款，尚未结算
小 计	4,895,400.00	

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	7,906,595.58	19,979,668.26
合 计	7,906,595.58	19,979,668.26

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,199,829.96	44,036,853.74	42,760,533.47	4,476,150.23
离职后福利—设定提存计划	2,004.00	5,107,980.21	5,105,485.74	4,498.47
合 计	3,201,833.96	49,144,833.95	47,866,019.21	4,480,648.70

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,199,787.96	37,839,052.86	36,563,394.09	4,475,446.73
职工福利费		971,915.43	971,915.43	
社会保险费	42.00	2,682,047.48	2,681,385.98	703.50
其中：医疗保险费		2,321,401.73	2,321,401.73	
工伤保险费	42.00	59,357.87	58,696.37	703.50
生育保险费		301,287.88	301,287.88	
住房公积金		2,432,625.81	2,432,625.81	
工会经费和职工教育经费		111,212.16	111,212.16	
小 计	3,199,829.96	44,036,853.74	42,760,533.47	4,476,150.23



## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,920.00	4,896,545.03	4,894,155.11	4,309.92
失业保险费	84.00	211,435.18	211,330.63	188.55
小 计	2,004.00	5,107,980.21	5,105,485.74	4,498.47

## 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,536,520.09	1,696,205.92
企业所得税	3,128,604.47	1,446,644.28
代扣代缴个人所得税	80,698.70	139,603.89
城市维护建设税	120,901.76	76,947.50
房产税	74,075.64	61,143.84
土地使用税	5,061.69	4,463.16
教育费附加	51,806.79	32,916.06
地方教育附加	34,537.86	21,944.03
印花税	158,588.23	41,804.52
合 计	6,190,795.23	3,521,673.20

## 25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
限制性股票回购义务	12,952,146.66	
应付暂收款	2,093,653.81	
待支付费用类款项	939,867.50	1,383,606.40
押金保证金	21,750.00	21,750.00
合 计	16,007,417.97	1,405,356.40

## 26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	1,654,747.20	1,870,392.91
合 计	1,654,747.20	1,870,392.91

## 27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,008,811.20	2,555,701.64
合 计	1,008,811.20	2,555,701.64

## 28. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	106,380.00	2,354,965.20
减：未确认融资费用	1,802.94	80,241.38
合 计	104,577.06	2,274,723.82

## 29. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,100,000.00	6,530,000.00	600,000.00	8,030,000.00	与资产相关
合 计	2,100,000.00	6,530,000.00	600,000.00	8,030,000.00	

## 30. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	92,195,000	3,600,000				3,600,000	95,795,000

### (2) 其他说明

根据公司第三届董事会第十五次会议，公司申请通过定向增发的方式向激励对象授予限制性人民币普通股(A股)股票 3,600,000 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 3,600,000.00 元，变更后的注册资本为 95,795,000.00 人民币元。2023 年 5 月 18 日，公司向梁友、韩世鲁等 50 名激励对象定向增发人民币普通股(A股)股票 3,600,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 3.67 元，激励对象共计缴付出资款人民币 13,212,000.00 元，计入股本 3,600,000.00 元，计入资本公积(股本溢价)9,612,000.00 元。上述资本到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2023〕299 号)。公司已于 2023 年 10 月 16 日办妥变更登记手续。

## 31. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	138,078,822.82	9,612,000.00		147,690,822.82
其他资本公积		1,533,649.30		1,533,649.30
合 计	138,078,822.82	11,145,649.30		149,224,472.12

(2) 其他说明

- 1) 股本溢价本期增减变动情况详见本财务报表附注五（一）30 之相关说明。
- 2) 本期资本公积(其他资本公积)增加系确认股份支付费用而相应调整本项目 1,533,649.30 元。

32. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票		13,212,000.00		13,212,000.00
合 计		13,212,000.00		13,212,000.00

(2) 其他说明

本期公司通过定向增发的方式向梁友、韩世鲁等 50 名激励对象定向增发人民币普通股(A 股)股票 3,600,000.00 股(每股面值 1 元)实施股权激励, 每股授予价格为人民币 3.67 元, 激励对象共计缴付出资款人民币 13,212,000.00 元。根据《河南众诚信息科技股份有限公司 2023 年股权激励计划(草案)》规定, 公司按计划规定回购注销限制性股票的, 除计划另有约定外, 其余情形回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。公司就回购义务确认负债(作收购库存股处理), 按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额计入本项目。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,150,410.52	1,154,157.30		18,304,567.82
合 计	17,150,410.52	1,154,157.30		18,304,567.82

(2) 其他说明

根据本年实现的净利润(母公司)提取 10%的法定盈余公积 1,154,157.30 元。

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	101,582,882.45	91,322,275.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	101,582,882.45	91,322,275.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,618,278.32	19,919,035.50
减：提取法定盈余公积	1,154,157.30	2,278,428.27
应付普通股股利	13,569,390.67	7,380,000.00
期末未分配利润	91,477,612.80	101,582,882.45

(2) 其他说明

根据公司 2022 年年度股东大会审议批准的 2022 年度利润分配方案，分配现金股利 13,829,244.00 元，因预计未来不能解锁限制性股票的影响，公司相应减少应付普通股股利 259,853.33 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	338,685,110.16	250,268,910.64	376,938,273.63	273,121,861.22
其他业务收入	50,693.22	11,623.24		
合 计	338,735,803.38	250,280,533.88	376,938,273.63	273,121,861.22

(2) 主营业务收入分解信息

1) 主营业务收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化解决方案服务	194,354,466.30	162,677,470.06	243,586,167.52	184,744,658.46
信息技术服务	77,594,299.07	26,108,459.04	55,195,198.16	15,050,987.73
信息设备销售	66,736,344.79	61,482,981.54	78,156,907.95	73,326,215.03
小 计	338,685,110.16	250,268,910.64	376,938,273.63	273,121,861.22

2) 主营业务收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	323,284,868.05	366,071,146.20
在某一时段内确认收入	15,400,242.11	10,867,127.43

项 目	本期数	上年同期数
小 计	338,685,110.16	376,938,273.63

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 19,572,310.10 元。

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	661,172.56	1,017,473.11
印花税	300,856.51	220,520.65
房产税	296,302.56	417,018.95
教育费附加	283,239.53	435,994.31
地方教育附加	188,826.34	290,662.86
土地使用税	20,246.76	25,833.04
合 计	1,750,644.26	2,407,502.92

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,545,976.79	15,061,533.00
办公及业务招待费	5,732,166.33	4,710,142.29
售后服务费	4,244,643.58	3,631,751.34
交通差旅费用	1,667,645.06	1,168,968.03
中标服务费	710,386.73	1,498,788.79
股份支付费用	651,800.95	
广告及业务宣传费	528,329.49	1,214,408.57
折旧与摊销	544,090.91	280,075.58
合 计	28,625,039.84	27,565,667.60

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	8,567,165.02	8,267,127.98
折旧与摊销	3,469,269.44	3,690,645.00
咨询及办公费用	3,177,047.49	1,984,295.23

项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	2,099,151.68	1,563,013.21
交通差旅费	664,638.31	899,249.15
中介机构服务费	557,988.67	969,432.46
股份支付费用	234,307.53	
合 计	18,769,568.14	17,373,763.03

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	19,188,128.08	15,305,518.10
委托外部研究开发费用	3,617,794.79	6,911,320.72
折旧与摊销	3,910,748.49	1,705,229.96
股份支付费用	528,256.98	
其他研发费用	344,426.51	607,385.73
合 计	27,589,354.85	24,529,454.51

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,173,800.68	2,980,840.65
其中：银行借款利息支出	2,035,225.03	2,541,855.41
租赁负债未确认融资费用	136,826.45	250,253.97
商业承兑汇票贴现利息支出	1,749.20	188,731.27
利息收入	-1,681,382.77	-774,762.65
其中：银行存款利息收入	-1,681,382.77	-602,374.82
长期应收款未实现融资收益		-172,387.83
银行手续费	126,363.57	39,516.30
合 计	618,781.48	2,245,594.30

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	600,000.00	600,000.00	600,000.00
与收益相关的政府补助	8,478,466.60	3,118,373.80	8,478,466.60
代扣个人所得税手续费返还	18,424.18	11,317.69	
合 计	9,096,890.78	3,729,691.49	9,078,466.60

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	280,081.52	-530,468.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		196.95
应收款项融资贴现损失	-122,583.67	
合 计	157,497.85	-530,271.26

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-14,477,200.95	-11,733,555.93
合 计	-14,477,200.95	-11,733,555.93

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-591,316.83	-705,518.82
合同资产减值损失	-586,976.81	-63,196.26
其他非流动资产减值损失	-286,032.64	-221,812.97
合 计	-1,464,326.28	-990,528.05

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
使用权资产处置收益	65,926.13		65,926.13
固定资产处置收益	69.91		69.91
合 计	65,996.04		65,996.04

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	2,800.00	620,689.85	2,800.00
无需支付的款项		12,009.44	
其他	1,829.61	3.74	1,829.61
合 计	4,629.61	632,703.03	4,629.61

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	200,000.00	50,000.00
无法收回的款项		30,808.67	
其他		84,634.73	
合 计	50,000.00	315,443.40	50,000.00

## 14. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,298,277.02	2,574,885.36
递延所得税费用	-3,480,779.00	-1,515,863.05
合 计	-182,501.98	1,059,022.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,435,367.98	20,487,025.93
按母公司适用税率计算的所得税费用	665,305.21	3,073,053.90
子公司适用不同税率的影响	-145.43	-165,642.86
调整以前期间所得税的影响	169,672.55	134,229.41
非应税收入的影响	42,012.23	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	737,402.86	634,407.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-19,808.13	
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	2,081,365.23	489,143.54



项 目	本期数	上年同期数
本期未确认递延所得税资产的未实现利润的影响	165.28	
允许加计扣除的成本、费用的影响	-3,858,471.78	-3,106,168.78
所得税费用	-182,501.98	1,059,022.31

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	14,609,252.82	2,907,773.80
收回的押金、保证金	1,158,900.00	6,608,302.99
收到的银行存款利息	1,681,382.77	602,374.82
收到的其他款项净额	1,711,553.80	758,267.51
收回的保函保证金	1,337,824.82	
合 计	20,498,914.21	10,876,719.12

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的办公费、招待费等支出	10,328,930.03	9,034,584.18
支付的技术开发费等支出	3,906,765.16	6,911,320.72
支付的差旅费、汽车费等支出	2,330,721.07	2,488,407.58
支付的押金、保证金等支出	2,319,803.00	2,289,875.00
支付的中标服务费	710,386.73	1,548,898.37
支付的售后服务费	812,692.94	1,542,607.16
支付的咨询费及中介机构费等支出	1,184,800.00	1,467,414.93
支付的广告及业务宣传费等支出	528,329.49	1,288,197.28
支付的租赁费、捐赠等支出	50,000.00	205,791.00
支付保函保证金		116,462.10
支付的其他往来净额及支出	45,831.14	519,017.47
合 计	22,218,259.56	27,412,575.79

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回结构性存款本金		10,000.00
取得结构性存款利息		595.87
合 计		10,595.87

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款		9,940,000.00
支付北交所上市发行费用	700,000.00	7,990,566.04
支付租金	1,716,685.20	1,526,868.90
购买少数股东股权的支出		404,425.00
合 计	2,416,685.20	19,861,859.94

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,617,869.96	19,428,003.62
加：资产减值准备	15,941,527.23	12,724,083.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,672,261.40	2,053,845.34
使用权资产折旧	1,538,699.28	1,816,202.28
无形资产摊销	1,857,968.34	1,081,773.14
长期待摊费用摊销	1,866,803.06	1,233,086.08
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）	-65,996.04	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,172,051.48	2,619,721.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-280,081.52	530,271.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,296,837.40	-1,699,804.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-183,941.60	183,941.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,363,718.23	91,873,741.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-122,195,923.63	37,492,769.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,578,352.87	-186,879,876.31

补充资料	本期数	上年同期数
其他	1,533,649.30	
经营活动产生的现金流量净额	-87,607,315.50	-17,542,241.10
(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	94,196,574.16	136,179,379.90
减: 现金的期初余额	136,179,379.90	94,645,880.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-41,982,805.74	41,533,499.64

### 3. 现金和现金等价物的构成

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	94,196,574.16	136,179,379.90
其中: 库存现金	1,000.00	9,189.11
可随时用于支付的银行存款	94,195,574.16	136,170,190.79
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	94,196,574.16	136,179,379.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

#### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数
票据承兑保证金	4,838,232.49	
履约保函保证金	447,964.60	1,787,167.51
小 计	5,286,197.09	1,787,167.51

### 4. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	47,987,273.90	112,317,809.40	49,769.27	47,935,618.51		112,419,234.06
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,145,116.73		136,826.45	1,716,685.20	805,933.72	1,759,324.26
应付股利			13,829,244.01	13,829,244.01		
小 计	52,132,390.63	112,317,809.40	14,015,839.73	63,481,547.72	805,933.72	114,178,558.32

#### 5. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,571,850.00	5,636,593.87
其中：支付货款	3,571,850.00	5,636,593.87

#### (四) 其他

##### 1. 租赁

##### (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	825,977.00	517,271.53
合 计	825,977.00	517,271.53

##### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	136,826.45	250,253.97
与租赁相关的总现金流出	2,542,662.20	2,044,140.43

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

##### (2) 公司作为出租人

##### 1) 经营租赁

##### ① 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	50,693.22	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

##### ② 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	363,625.07	
小 计	363,625.07	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

③ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	343,700.00	
合 计	343,700.00	

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	19,188,128.08	15,305,518.10
委托外部研究开发费用	3,617,794.79	6,911,320.72
折旧与摊销	3,910,748.49	1,705,229.96
股份支付费用	528,256.98	
其他研发费用	344,426.51	607,385.73
合 计	27,589,354.85	24,529,454.51
其中：费用化研发支出	27,589,354.85	24,529,454.51
资本化研发支出		

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将众诚虚拟公司、众诚软件公司、众诚农牧公司等3家子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
众诚虚拟公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	71.00		设立
众诚软件公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	100.00		设立
众诚农牧公司	河南南阳	河南南阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	494,341.58	214,260.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	280,081.52	-530,468.21

## 八、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	6,530,000.00
其中：计入递延收益	6,530,000.00
与收益相关的政府补助	8,478,466.60
其中：计入其他收益	8,478,466.60
合 计	15,008,466.60

### (二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	2,100,000.00	6,530,000.00	600,000.00	
小 计	2,100,000.00	6,530,000.00	600,000.00	

(续上表)

项 目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资产 金额	其他变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				8,030,000.00	与资产相关
小 计				8,030,000.00	

### (三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	9,078,466.60	3,718,373.80
合 计	9,078,466.60	3,718,373.80

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降

至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8 及五(一)17 之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 36.92%（2022 年 12 月 31 日：44.32%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	112,419,234.06	114,954,200.49	114,954,200.49		
应付票据	9,676,464.00	9,676,464.00	9,676,464.00		
应付账款	80,119,374.06	80,119,374.06	80,119,374.06		
其他应付款	16,007,417.97	16,007,417.97	16,007,417.97		
租赁负债（含 1 年内到期的非流动负债）	1,759,324.26	1,823,065.20	1,716,685.20	106,380.00	
小 计	219,981,814.35	222,580,521.72	222,474,141.72	106,380.00	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	47,987,273.90	50,571,650.42	50,571,650.42		
应付票据					



项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	41,155,842.21	41,155,842.21	41,155,842.21		
其他应付款	1,405,356.40	1,405,356.40	1,405,356.40		
租赁负债（含 1 年内到期的非流动负债）	4,145,116.73	4,390,790.40	2,035,825.20	2,354,965.20	
小 计	94,693,589.24	97,523,639.43	95,168,674.23	2,354,965.20	

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

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
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	2,662,700.00	终止确认	由于应收款项融资中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，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，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。
小 计	—	2,662,700.00	—	—

#### 2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	2,662,700.00	
小 计		2,662,700.00	

## 十、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
2. 应收款项融资			2,748,300.00	2,748,300.00
持续以公允价值计量的资产总额			2,748,300.00	2,748,300.00

(二) 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

本公司持有的应收款项融资主要系应收票据，由于其剩余期限较短，公允价值与票面余额相近，因此本公司以票面金额确认其期末公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的最终控制方

自然人姓名	对本公司的持股比例			对本公司的表决权比例 (%)
	梁侃、梁友、靳一	河南众诚皓轩源企业管理咨询咨询有限公司	河南众诚企业孵化器有限公司	
梁侃、梁友、靳一[注]	29.47	26.51	0.52	56.50

[注]梁侃、梁友、靳一直接持有公司 29.47% 的股份，梁侃同时通过控股河南众诚皓轩源企业管理咨询咨询有限公司和河南众诚企业孵化器有限公司而间接控制公司 27.03% 的股份

##### (2) 实际控制人认定说明

2020 年 12 月 31 日，梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司签订《一致行动协议》，约定为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策效率，五名股东将在股东大会上行使表决权时保持充分一致。梁侃、梁友、靳一合计拥有公司 56.50% 的表决权，超过 50%，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，因此梁侃、梁友、靳一共同为公司控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

##### 3. 本公司的联营企业情况

本公司不重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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：

联营企业名称	与本公司关系
郑州知了软件科技有限公司	本公司参股的公司

##### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑州众诚公司	梁侃控制的公司
河南众汇企业孵化器有限公司	梁侃控制的公司
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	梁侃控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
河南众汇企业孵化器有限公司	销售商品	19,420.39	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼	718,065.00	1,716,685.20		136,826.45

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼		1,526,868.90		250,253.97

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
梁侃、靳一	14,000,000.00	2023-9-22	2024-9-22	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2023-5-22	2024-5-21	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2023-12-13	2024-12-12	否
梁侃、靳一	8,000,000.00	2023-5-24	2024-3-23	否
梁侃、靳一	6,317,809.40	2023-6-9	2024-3-23	否
梁侃、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	5,600,000.00	2023-12-13	2024-12-13	否
梁侃、靳一	5,000,000.00	2023-12-21	2024-8-1	否
梁侃、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	4,400,000.00	2023-4-27	2024-1-21	否
梁侃、靳一	2,000,000.00	2023-5-25	2024-3-23	否
合计	65,317,809.40			

#### 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,601,657.44	3,420,379.50

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河南众汇企业孵化器有限公司	50,000.00	20,000.00	50,000.00	15,000.00
小计		50,000.00	20,000.00	50,000.00	15,000.00

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	375,000.00
	河南众汇企业孵化器有限公司	106,380.00	106,380.00
	郑州众诚公司	4,895,400.00	4,895,400.00
小计		5,376,780.00	5,376,780.00

## 十二、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

### 1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	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
董事、高管、核心人员	3,600,000	13,212,000.00						
合计	3,600,000	13,212,000.00						

### 2. 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限	行权价格范围	合同剩余期限
董事、高管、核心人员			2023 年的限制性股票激励计划首次授予价格 3.67 元/股，预留部分授予价格 3.67 元/股。	本激励计划的有效期限自限制性股票首次授予登记完成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完毕之日止，最长不超过 48 个月。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	授予日限制性股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	经公司股东大会和董事会审议通过确定限制性股票激励份数和激励对象人数,并结合预计离职等后续信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,533,649.30

### 2. 其他说明

(1) 根据公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》（以下简称股权激励议案）。2023 年 5 月 18 日，公司向激励对象完成首次授予限制性股票 360 万股，授予价格 3.67 元/股，并于 2023 年 6 月 26 日发行上市。激励计划授予的限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后又分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 50%和 50%。根据股权激励议案，鉴于公司 2023 年业绩未达到业绩考核目标条件，首次授予的限制性股票不满足解除限售的条件，因此首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁数量为 0。

(2) 公司按照股权激励议案中解锁条件结合考核指标预计完成情况，确认 2023 年度以权益结算的股份支付费用 153.36 万元。

## 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

##### 1. 公司未结清的保函余额

银行名称	期末数	期初数
交通银行郑州高新技术开发区支行	447,964.60	1,185,789.40
上海浦东发展银行郑州文化路支行		600,000.00
合计	447,964.60	1,785,789.40

2. 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)
-----------	-------------------------

#### (二) 其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 24 日，除本财务报表附注十四(一)所述事项外，公司无其他重大需要披露的资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

#### 分部信息

本公司主要业务为数字化解决方案业务、信息设备销售以及信息技术服务。公司将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按收入类别分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	153,473,391.47	142,854,179.27
1-2 年	76,818,543.07	25,791,252.81
2-3 年	17,782,834.73	20,783,600.91
3-4 年	9,848,152.00	4,492,410.48

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
4 年以上	5,655,696.93	3,683,078.39
合 计	263,578,618.20	197,604,521.86

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	263,578,618.20	100.00	45,593,732.03	17.30	217,984,886.17
合 计	263,578,618.20	100.00	45,593,732.03	17.30	217,984,886.17

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	197,604,521.86	100.00	32,471,605.82	16.43	165,132,916.04
合 计	197,604,521.86	100.00	32,471,605.82	16.43	165,132,916.04

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方往来款组合	3,460,058.26		
账龄组合	260,118,559.94	45,593,732.03	17.53
小 计	263,578,618.20	45,593,732.03	17.30

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	150,013,333.21	7,500,666.66	5.00
1-2 年	76,818,543.07	11,522,781.47	15.00
2-3 年	17,782,834.73	11,558,842.57	65.00
3-4 年	9,848,152.00	9,355,744.40	95.00
4 年以上	5,655,696.93	5,655,696.93	100.00
小 计	260,118,559.94	45,593,732.03	17.53

### (3) 坏账准备变动情况

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	32,471,605.82	13,122,126.21				45,593,732.03
合 计	32,471,605.82	13,122,126.21				45,593,732.03

#### (4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）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
	应收账款	合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）	小 计		
第一名[注]	28,742,590.26	1,563,195.13	30,305,785.39	10.85	2,563,294.25
第二名	19,115,917.49	2,290,657.50	21,406,574.99	7.66	1,070,328.75
第三名	21,042,400.00		21,042,400.00	7.53	3,156,360.00
第四名	19,696,105.76		19,696,105.76	7.05	2,954,415.86
第五名	17,770,879.00		17,770,879.00	6.36	1,367,162.95
小 计	106,367,892.51	3,853,852.63	110,221,745.14	39.45	11,111,561.81

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。

## 2. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,670,787.00	5,507,216.00
暂借款	110,000.00	10,000.00
其他	59,274.52	51,857.20
合 计	6,840,061.52	5,569,073.20

### (2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,346,068.52	2,631,327.20
1-2 年	2,300,589.00	1,714,842.00



账 龄	期末账面余额	期初账面余额
2-3 年	493,319.00	579,819.00
3-4 年	107,000.00	638,085.00
4 年以上	593,085.00	5,000.00
合 计	6,840,061.52	5,569,073.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,840,061.52	100.00	1,173,243.03	17.15	5,666,818.49
合 计	6,840,061.52	100.00	1,173,243.03	17.15	5,666,818.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,569,073.20	100.00	736,230.26	13.22	4,832,842.94
合 计	5,569,073.20	100.00	736,230.26	13.22	4,832,842.94

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方往来款组合	110,000.00		
账龄组合	6,730,061.52	1,173,243.03	17.43
其中：1 年以内	3,246,068.52	162,303.43	5.00
1-2 年	2,300,589.00	230,058.90	10.00
2-3 年	483,319.00	144,995.70	30.00
3-4 年	107,000.00	42,800.00	40.00
4 年以上	593,085.00	593,085.00	100.00
小 计	6,840,061.52	1,173,243.03	17.15

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	131,566.36	170,484.20	434,179.70	736,230.26
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-115,029.45	115,029.45		
--转入第三阶段		-48,331.90	48,331.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	145,766.52	-7,122.85	298,369.10	437,012.77
期末数	162,303.43	230,058.90	780,880.70	1,173,243.03
期末坏账准备计提 比例（%）	4.84	10.00	65.99	17.15

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例（%）	期末坏账准备
第一名	押金保证金	1,750,000.00	1-2 年	25.58	175,000.00
第二名	押金保证金	920,000.00	1 年以内	13.45	46,000.00
第三名	押金保证金	749,500.00	1 年以内	10.96	37,475.00
第四名	押金保证金	669,291.00	1 年以内	9.78	33,464.55
第五名	押金保证金	489,963.00	1 年以内	7.16	24,498.15
小 计		4,578,754.00		66.93	316,437.70

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	31,705,594.03		31,705,594.03	31,424,425.00		31,424,425.00
对联营、合营企 业投资	494,341.58		494,341.58	214,260.06		214,260.06
合 计	32,199,935.61		32,199,935.61	31,638,685.06		31,638,685.06

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
众诚虚拟公司	1,424,425.00						1,424,425.00	
众诚软件公司	30,000,000.00					281,169.03	30,281,169.03	
小 计	31,424,425.00					281,169.03	31,705,594.03	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
郑州知了软件科技有限公司	188,174.92				45,879.12	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	26,085.14				234,202.40	
小 计	214,260.06				280,081.52	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准备
郑州知了软件科技有限公司					234,054.04	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					260,287.54	
小 计					494,341.58	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	318,834,323.14	238,447,370.26	373,901,858.55	271,871,030.62
合 计	318,834,323.14	238,447,370.26	373,901,858.55	271,871,030.62

(2) 主营业务收入分解信息

1) 主营业务收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化解决方案服务	164,633,467.73	138,639,719.36	243,586,167.52	184,744,658.46
信息技术服务	75,627,667.31	26,434,177.74	52,158,783.08	13,800,157.13
信息设备销售	78,573,188.10	73,373,473.17	78,156,907.95	73,326,215.03
小 计	318,834,323.14	238,447,370.26	373,901,858.55	271,871,030.62

2) 主营业务收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	304,514,565.25	363,276,240.56
在某一时段内确认收入	14,319,757.89	10,625,617.99
小 计	318,834,323.14	373,901,858.55

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 16,155,931.11 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	8,028,923.59	13,658,169.72
委托外部研究开发费用	5,032,889.13	6,911,320.72
折旧与摊销	3,910,748.49	1,705,229.96
其他研发费用	2,978,401.07	607,385.73
股份支付	374,892.05	
合 计	20,325,854.33	22,882,106.13

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	280,081.52	-530,468.21
应收款项融资贴现损失	-122,583.67	
合 计	157,497.85	-530,468.21

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	65,996.04	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,078,466.60	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,370.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,099,092.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,364,863.83	
少数股东权益影响额（税后）	1,651.65	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,732,576.77
--------------------	--------------

2. 执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,434,139.81
2022年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2023年修订)》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,424,580.36
差异	9,559.45

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.33	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.90	-0.03	-0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,618,278.32	
非经常性损益	B	7,732,576.77	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,114,298.45	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	349,007,115.79	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	13,569,390.67	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5	
其他	股份支付形成资本公积的增加	I1	1,533,649.30
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	346,429,166.82	
加权平均净资产收益率	M=A/L	1.33%	

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.90%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,618,278.32
非经常性损益	B	7,732,576.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-3,114,298.45
期初股份总数	D	92,195,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	92,195,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.03

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,618,278.32
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	4,618,278.32
非经常性损益	D	7,732,576.77
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	-3,114,298.45
发行在外的普通股加权平均数	F	92,195,000
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	986,622.36
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	93,181,622.36

项 目	序号	本期数
稀释每股收益	M=C/H	0.05
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	-0.03

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二四年四月二十四日



附：

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南众诚信息科技股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十六日