



深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-029

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人唐球、主管会计工作负责人廖拾秀及会计机构负责人(会计主管人员)何艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细阐述了公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者关注，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 23 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 25 |
| 第六节 重要事项..... | 26 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 39 |
| 第九节 债券相关情况..... | 40 |
| 第十节 财务报告..... | 41 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2024 年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|------------------------------|
| 公司、赢时胜 | 指 | 深圳市赢时胜信息技术股份有限公司 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 深圳市赢时胜信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 亚太集团、会计师事务所 | 指 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1-6 月 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2023 年 1-6 月 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司公司章程》 |
| 上海赢量 | 指 | 上海赢量信息科技有限公司 |
| 筹远信息 | 指 | 筹远（上海）信息科技有限公司 |
| 上海赢保 | 指 | 上海赢保商业保理有限公司 |
| 上海赢志泰 | 指 | 上海赢志泰计算机科技有限公司 |
| 蒲园供应链 | 指 | 上海蒲园供应链管理有限公司 |
| 蒲艺园实业 | 指 | 上海蒲艺园实业有限公司 |
| 匡衡软件 | 指 | 匡衡软件（北京）有限公司 |
| 赢证数科 | 指 | 赢证（上海）数字科技有限公司 |
| 赢胜数科 | 指 | 深圳市赢胜数据科技有限公司 |
| 长沙赢晓 | 指 | 长沙赢晓数字科技有限责任公司 |
| 东吴金科 | 指 | 东吴（苏州）金融科技有限公司 |
| 阳光恒美 | 指 | 阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司 |
| 东方金信 | 指 | 北京东方金信科技股份有限公司 |
| 北京营安 | 指 | 北京营安科技有限公司 |
| 尚闻科技 | 指 | 宁波尚闻科技（集团）有限公司 |
| 图灵机器人 | 指 | 深圳市图灵机器人有限公司 |
| 达烁高科 | 指 | 达烁高科（北京）信息技术有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 赢时胜 | 股票代码 | 300377 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市赢时胜信息技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 赢时胜 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN YSSTECH INFO-TECH CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YSS | | |
| 公司的法定代表人 | 唐球 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---|---|
| 姓名 | 程霞 | 张建科 |
| 联系地址 | 深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701 | 深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701 |
| 电话 | 0755-23968617 | 0755-23968617 |
| 传真 | 0755-88265113 | 0755-88265113 |
| 电子信箱 | ysstech@ysstech.com | ysstech@ysstech.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 627,243,148.75 | 679,866,037.33 | -7.74% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -54,152,587.90 | -55,550,379.80 | 2.52% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -54,793,826.99 | -66,933,052.53 | 18.14% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -241,688,830.29 | -262,082,686.46 | 7.78% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0721 | -0.0740 | 2.57% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0721 | -0.0740 | 2.57% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.82% | -1.87% | 0.05% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,209,109,912.10 | 3,315,906,179.35 | -3.22% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,925,302,697.10 | 3,008,092,434.86 | -2.75% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 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） | 4,458.85 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司 | 1,647,536.09 | |

| | | |
|--|-------------|--|
| 损益产生持续影响的政府补助除外) | | |
| 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 | 10,157.72 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -691,309.92 | |
| 减：所得税影响额 | 145,936.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 183,667.36 | |
| 合计 | 641,239.09 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所属行业情况

1、数字经济发展带动金融机构 IT 建设

随着信息技术、互联网技术的迅速发展，数字经济已成为经济发展的重要引擎，加快数字金融发展步伐，加快数字经济和实体经济融合发展，助力新产业新业态形成，提升金融服务的效能和安全成为推动新质生产力发展的必然要求。金融行业在技术创新的引领下加速进入数字化新时代，金融机构不仅在数字化转型上取得明显进展，更在业务与技术深度融合方面持续突破。大模型、人工智能等技术场景化应用逐渐深入，随着产业数字化和数字产业化演进，金融服务的边界进一步拓展。随着数字技术的创新和数字经济的崛起，数据要素价值日益凸显，为发挥数据要素乘数效应，赋能经济社会发展，2023 年 12 月 31 日，国家数据局会同有关部门制定了《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，有望推动数据要素与其他要素相结合，催生新产业、新业态、新模式、新应用和新治理。2024 年 4 月，国家发展改革委和国家数据局印发《数字经济 2024 年工作要点》，从加快构建数据基础制度、深入推进产业数字化转型、适度超前布局数字基础设施等九个方面对数字经济重点工作作出部署。软件作为金融机构数字化转型的必要组成部分，势必带来刚性的 IT 建设投入。

2、金融信创建设持续推进

金融信创需求持续在 2024 年绽放。金融行业作为信创推进的排头兵，确立了金融信创“先试点，后全面”的发展路径，政策端对金融机构积极参与信创建设提出要求，在证券 IT，保险 IT，资管 IT 等方面都有相关细则明确金融科技的重要性，鼓励 IT 投入。随着金融信创一二期试点落地以及金融各子行业代表机构先行完成部分第三批试点后，金融机构信创投入力度进一步加大，2024 年将进入规模化落地全面建设阶段。

3、金融机构 IT 预算出现不同程度下降

受诸多内外部因素的叠加影响，我国经济发展增长速度有所放缓，加上资本市场的震荡，金融机构业绩普遍承压（如：截至 8 月 3 日，经有关初步统计有 27 家券商公布今年上半年成绩单，从已披露的半年业绩情况来看，券商行业整体面临着较大的经营压力，有超 10 家券商的净利润同比下滑超 50%），面对经营压力，金融机构自身都纷纷进行降本举措，金融机构 IT 投入的规模、进度等必将作出一定调整，金融机构 IT 投入预算在今年出现了不同程度的下降。

4、公司面对行业情况的经营方针与策略

在当前外部环境趋于复杂与挑战并存的背景下，公司坚决推进内部管理的精细化，通过持续降本增效和优化营运效

率，确保企业运营的稳健与高效。这一举措不仅增强了公司的抗风险能力、逐步改善了公司核心经营指标趋势，更为公司在逆境中寻求发展机遇奠定了坚实的基础。

与此同时，公司深刻洞察到未来市场的巨大潜力，特别是信息技术应用创新（信创）与人工智能（AI）两大领域的蓬勃发展，正引领着新一轮的产业变革。因此，公司决定加大在信创与 AI 技术上的研发投入，旨在通过技术创新为产品赋能，巩固并扩大公司在市场中的领先地位。这既是对现有产品体系的深度挖掘与升级，也是对未来市场需求的精准把握与布局。通过这样的双核策略——对内强化管理，对外紧抓机遇，旨在构建更加多元化、可持续的营收体系。公司期待通过不断拓展市场渠道，深化与合作伙伴的战略协同，共同探索更多元的业务模式与盈利路径，从而在激烈的市场竞争中脱颖而出，实现企业的长期稳健发展。

（二）报告期内的主要经营活动

公司作为国内金融行业最具代表性的金融科技公司之一，专注于为金融机构提供资产管理和托管业务的信息化解决方案。在金融行业的资产管理和托管领域，公司与众多知名的金融机构建立了紧密的合作关系，公司专业的金融信息化解决方案、软件产品、技术服务广泛应用于银行、基金、证券等多个领域，服务对象多达 400 余家，不仅彰显了公司在市场中的强大竞争力，也充分证明了其解决方案在行业内的高度认可和广泛需求。

报告期内，公司除在传统产品领域继续保持优势外，随着行业业务和科技赋能要求的背景下，在中台创新、信创改造、用户企业架构转型、大模型应用等数字化转型创新服务中持续取得专业产品落地和显著业务成果，将在后续成为公司业绩增长的新动力。在业绩方面，公司传统核心领域保持稳步发展，持续为公司的业绩贡献力量，随着创新产品线的日益成熟，已形成了公司业绩构成的第三支柱，并取得了较大的业绩增长。

报告期内公司主要的经营活动：

1、资产管理系统业务板块

上半年，公司进一步巩固了资产管理业务产品线在市场中的高占有率地位和优异的核心经营指标，同时不断优化核心能力，以提供更加精准的专业服务。截止到 2024 年 6 月底，公司资管核算产品线已服务超过 200 家资管公司，其中公募基金规模排名前 50 的机构中，系统占有率超过 80%；在排名前 20 的机构中，系统占有率更是提升到 95%。在保持传统市场稳定的同时，公司在保险资管行业取得了显著突破，截止上半年，系统在该行业的占有率已超过 50%，并在排名前 10 的保险资管机构中占有率达到 90%。此外，公司在稳定国内市场的基础上，积极扩展海外估值市场。上半年，公司与多家机构探讨了境外业务系统解决方案，并计划在未来深入挖掘这一领域。

公司目前在资产管理业务的各个环节都研发了相应的软件系统产品，其中在中后台运营领域的系列软件产品具有较强的竞争优势。公司将对相关软件产品在新的技术平台上不断升级优化，从而继续保持竞争优势，取得更大的市场份额，稳步提高相关产品核心经营指标，持续对公司未来的成长将起到保障作用。

在产品能力创新方面，公司继续加大资源投入，积极布局新一代资产管理系统，包含新一代估值核算系统、新一代资金清算系统、新一代运营风险管控系统、新一代信息披露系统。新一代资产管理系统依托于企架方法论，核心思想是生态式开放，将应用、数据和能力尽可能开放给企业。同时，新一代充分考虑 AI 的应用，将在智能交互，分析决策和智能问答等方面进行落地。

在重要的监管政策落地保障方面，2024 年上半年公司产品团队通过专业能力以及落地交付的高效率，助力中上协行业分类、私募证券投资基金运作指引、证券投资基金会计核算操作实务手册 2024、ETF 基金让利型产品降费、划转国有资本现金收益、迷你基金各类费用由基金公司承担，并得到了行业客户的高度认可，充分展示了公司产品及服务能力，巩固了市场地位。

随着行业实施步骤的加速，在非核心系统信创升级已经基本完成之后，核心业务系统信创实施正在加快。公司资管业务条线包含管控、估值、资金、信披、监管报送等产品已完成了国产硬件的全栈适配支持，并进入全面实施升级阶段，目前在银行、券商、保险、基金等行业都有成熟案例。

2、资产托管系统业务板块

公司在托管领域继续保持稳定的市场份额，核心传统产品致力于构建全方位、高稳定性的资产托管平台，以满足金融机构多样化的服务需求。截至目前，在国有及股份制商业银行中拥有高达 90% 以上的市场占有率，继续保持行业领导者的地位。上半年，公司一如既往的积极响应监管新举措和市场需求。针对银行间债券要约收购、根据公募基金信息披露要求、期货保证金监控系统接口变更、私募证券投资基金运作指引等重点政策需求，快速响应市场要求。在信创能力方面，公司已完成鲲鹏 ARM 与海光 X86 等国产 CPU 的适配覆盖，支持多种国产操作系统。在数据库与中间件领域，实现了国产化全适配，满足银行不同阶段的改造需求。截止目前，公司已成功助力五家客户完成信创改造，实现了全面信创化。

公司在托管域持续进行创新产品的研发。托管内控平台 2.0 进行了全面升级，强化了指标的生命周期管理和精细化管理能力，能精准识别和快速响应业务风险，具有灵活的扩展性和可定制性。托管 IIM 平台集先进数据处理与智能审核技术于一身，集成 OCR，并提升智能提取核心技术精度，能精准处理多样化数据，降低操作风险。托管文件交换平台为金融机构提供集成专业的数据中枢工具平台，提高机构在原始数据集中和转运的全流程自动化管理。托管自动化平台全面覆盖核算、清算等核心领域，采用先进的自动化流程调度模式，提升工作效率与精确度。托管营运平台促进跨部门、跨岗位人员协同作业，为岗位人员定制专属分析台。托管穿透类投资监督优化方案实现嵌套产品底层资产深度穿透，提升监控精准度和方案复用性。

大模型技术成功融入金融托管领域，打造出专业领域内精准高效的专项小模型。这一创新极大地提升了资托业务知识的智能问答能力，能够即时、精准地解答复杂金融难题，展现了其在定制化、精细化智能服务领域的实力与视野。此

外，通过优化语义识别技术，革新了人机交互体验，用户通过简单的语音指令即可实现系统的精准执行。未来，公司将继续深化大模型与金融托管业务的融合，探索更多业务场景下的创新应用，如文本智能提取核验、智能估值、风险预测、运营优化等，以推动行业变革，为机构业务创新和发展提供更多的助力。

3、数据应用系统业务板块

上半年，公司结合数据应用重点发展规划，持续在数据应用系统业务板块的保持高投入，持续培育新兴的数据应用场景，补全公司在数据应用方面的领域空白，探索新技术、新应用，持续为行业的数字化转型赋能。继续完善和巩固已有数据中台技术组件与数据应用产品的成熟度，为用户提供开箱即用的数据中台技术工具组件和数据业务应用，不断拓展用户案例，扩大数据应用版图，并形成了分行业的一体化数据探索解决方案，实现从数据接入、存储、治理、赋能、应用各环节的一体化要求。重点数据应用场景如下：

在数据应用方面，公司围绕机构常见的痛点问题，推出了委外数据管理和主数据管理应用，帮助用户高效的管理和分析外包的资产数据，提高管理的效率和风险控制能力。同时实现了主数据与内部关联系统的系统化管理，实现机构内部主数据的持续性长效治理，补全业务断点，提高过程质量。进一步完善风控绩效与产品决策分析应用，帮助用户更好的进行风险管理和绩效评估，建立科学可靠的风险管理、绩效评价模型，同时为投资决策提供有效支撑，帮助客户优化产品设计和市场策略，提高产品的竞争力和市场响应速度。探索大模型在数据应用领域的使用场景，将大模型与机构数据、行业数据、资讯数据结合，以指标运算为基础，构建图谱化投研分析平台，形成面向投研和信用风险预警的智能化数据应用，为投研人员、决策人员提供高效的数据分析结论、风险预警提醒和辅助决策信号。

上半年，公司的数据中台技术组件和数据应用在城商行、理财子公司、保险资管行业的众多机构已实现落地，极大的促进了产品的不断完善和成熟，并且为新数据应用场景探索和研究提供了业务数据和用户基础。

4、泛资管运营管理数字化系统业务板块

随着机构数字化转型的推进，行业在运营领域的思路已步入新的阶段，公司基于自身在运营领域的积累和沉淀，通过与市场不断的碰撞与实践，在原有运营效率提升和运营风险管控基础上，形成以金融产品生命周期为主线，以运营业务事件为触发点，以任务集中化管理为抓手的产品运营一体化解决方案，建立事件产生任务，任务产生待办，待办链接用户新型运营生产模式，帮助用户进一步提升风险管控能力，降低操作风险，提高运营效率。

上半年，公司重点完成了产品运营一体化方案的产品化落地，完成了任务中心、产品中心、运营中心、监控中心等核心组件的落地，并顺利的与公募基金、理财子行业客户实现了方案的落地验证工作。泛资管运营管理数字化系统业务板块在公司技术创新和业务创新的持续推动下，不断提升产品质量和服务水平，实现了收益的稳定增长。未来随着行业的不断发展和市场的持续扩大，该业务板块有望继续保持增长态势。

5、投资管理业务数字化板块

公司持续在投资管理业务数字化板块持续投入，围绕投资和研究进行生态建设。继续完善场外交易业务场景，优化用户体验，提供满足基金公司、券商资管、保险资管、银行理财子公司等金融机构面向一级市场及场外投资标的的投资管理流程一体化解决方案，并同步实现交易运营联动的目标。在金融机构信创加速的背景下，公司也适时推出信创版本的投资和研究业务领域的业务应用，并在多家头部机构落地上线。

6、产品及服务信创建设

信息技术应用创新是国家信息安全、数字经济高质量发展的基础，作为全国领先的金融行业系统解决方案提供商，在信创领域构建了全栈的技术和服务体系。通过与金融机构、生态组织（如华为、南大通用、东方通、腾讯、阿里、达梦等）等保持深入合作，完成了公司估值核算系统、资金清算系统、信息披露系统、风险绩效系统、投资监督系统、支付平台系统等多个核心业务产品的适配，保证了核心业务产品的的全面自主可控、安全可靠、性能优异，取得了和相关生态组织的信创互证 300 多项，促进了金融机构（银行、保险、基金、券商等）信创产品的上线和落地。未来，公司也将紧随金融自主创新需求，积极携手金融机构和产业生态伙伴，为行业提供更富有建设性和市场竞争力的解决方案，通过持续自主的科技创新，打造中国金融科技核心力量。

7、人工智能赋能建设

在数智化转型加速的背景下，随着大模型能力的显著提升，充分利用自然语言处理能力、推理能力、学习和泛化能力、多模态处理能力、创造性生成能力，强化“数据”+“业务”+“AI”互相成就的理念，以数据为中心、业务为核心、AI 为场景的理念，形成核心业务系统的有效闭环，借助 AI 的能力反哺数据及业务持续迭代演进，致力于打造数智化资产管理平台、资产托管平台、运营管理平台、投研平台、风险管理平台、客服平台等为金融机构带来业务敏捷响应、精益科学管理、智慧运营等核心价值。通过与金融机构、主流开源大模型（LLaMa 系列，GLM 系列，Qwen 系列等）等合作，已经落地了 AI-AGENT 模式，推出了客服领域的文档问答、智能客服；核心产品领域的文档要素提取、文档合规审核；风险管理领域的实时舆情；知识管理领域的 CMTT 平台；伴随着业务场景的创新以及大模型能力的提升，后续还将在投资研究领域、运营管理领域进行 AI 的融合，提升 AI 大模型的业务场景能力从感知到认知，推动整个行业更加高效、智能、透明的方向发展。

8、金融行业技术/服务人力资源池板块

报告期内，公司继续为金融机构提供较为稳定的、持续的技术、业务的人力资源交付。不断优化和完善内部的流程和机制，建立精细化的人力资源交付和管理体系，为用户提供专业、优质的交付服务的同时，提高内部交付项目的利润率。

（三）报告期内影响公司业绩的有关情况

报告期内，公司实现营业收入 62,724.31 万元，比上年同期下降 7.74%，其中主营业务收入 62,583.28 万元，比上

年同期下降 6.43%；营业成本为 36,832.48 万元，比上年同期下降 6.79%，其中主营业务成本 36,733.86 万元，比上年同期下降 6.71%；销售费用为 1,317.31 万元，比上年同期下降 15.86%；管理费用为 5,829.09 万元，比上年同期下降 24.36%；研发费用为 22,088.84 万元，比上年同期下降 10.74%；营业利润为-6,205.70 万元，比上年同期增长 8.37%；利润总额为-6,290.55 万元，比上年同期增长 7.11%；归属于上市公司股东的净利润为-5,415.26 万元，比上年同期增长 2.52%；扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润为-5,479.38 万元，比上年同期增长 18.14%；经营活动产生的现金流量净额为-24,168.88 万元，比上年同期增长 7.78%。主要说明如下：

1、报告期内，公司实现营业收入 6.27 亿元，较上年同期 6.79 亿元下降 7.74%。营业收入下降的主要原因是金融机构受诸多因素影响对信息化建设的投入规模、进度等作出一定调整，金融机构 IT 投入预算在今年出现了不同程度的下调，加之采购立项等速度较以前放缓，进而影响金融软件厂商销售合同额及营收。

2、公司坚持可持续性的降本增效，并作为公司的长线战略。公司深化内部管理，通过绩效变革和机制强化，提升内在造血实力和抗风险能力。公司对各业务部门加强员工编制预算管理，同时将营收、成本、回款目标与激励制度紧密结合，实现数据化经营，强化以业绩数据结果导向，让数据成为经营管理和决策的依据，确保所有决策和行动都以提高效率 and 产出为目标，并通过组合激励促进目标达成，以推动企业持续降本增效。在各业务部门人力资源管理上，公司根据业务需要重新审视人员配置，实施精简策略适度优化结构，通过 PMO 对项目强监管以及实施关键绩效指标等策略，淘汰效率低下的岗位，促进员工高效工作，从而提升整体的工作效率。报告期内，公司计提应付职工薪酬成本为 6.25 亿元，与上年同期 6.91 亿元相比下降 9.55%。

3、公司持续进行合理有效的研发投入以提升公司的创新能力和生命力，并更加关注研发回报指标。公司一方面对于研发长期无实质性产出以及研发能力、成果未能有效赋能主营业务的研发团队/人员坚决停止再投入，另一方面在会为未来创造较大商机的诸如信创研发、AI 赋能、重点产品建设等予以充分的研发资源投入。

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

无

二、核心竞争力分析

1、公司拥有较为丰富且稳定的客户资源优势。公司长期服务于国内的金融资产管理和资产托管细分市场及周边相关生态系统的延伸，拥有丰富的行业实际应用经验和众多的成功案例，公司在该领域的长期深耕细作和积累，树立了在行业内的领先地位和品牌优势，与众多金融机构形成了长期、稳定、健康和良好的合作关系。公司持续进行产品创新、技术创新和服务创新，已向银行、证券公司、基金公司、保险公司、信托公司、财务管理公司、资产管理公司等 400 多家

金融机构提供了专业的信息化系统建设综合解决方案。公司对于金融机构客户的行业特性和应用场景有着深度理解，能够持续高效触达客户并快速响应客户需求，对客户形成了较高粘性，成为扩展市场的可靠保障。

2、公司拥有行业人才团队优势。公司在多年的业务发展和经营实践中形成了稳定的核心管理团队和优秀的业务、技术研发团队。公司研发骨干和技术骨干员工拥有多年从业经验，是既谙熟金融业务又精通软件技术的复合型人才。人才是软件企业最重要的资源，是软件企业的第一生产力，是软件企业核心竞争力的主要体现。人才的积累为公司持续发展提供了有力的人才保障，公司将持续高度重视人才队伍建设，根据公司业务需要不断扩充公司人才队伍并进行优胜劣汰，满足企业未来发展需要。

3、公司始终高度重视研发投入，不断改进产品质量和升级优化产品功能、不断推出新的产品和服务，以满足客户不断变化的需求。公司一直保持对核心业务主线资产托管和资产管理系统业务高度聚焦的研发投入，使传统核心业务系统产品线形成了一套高效、快速的成熟交付实施体系，并保持一贯的产品优势，不断拓展产品业务边界，业务范围上满足境内外市场的全资产、全覆盖。同时，公司一直持续关注前沿技术发展，力求公司产品创新能够紧跟行业技术发展趋势，公司持续投入大数据、云计算、人工智能等新技术的应用研发，为金融科技的发展提供技术支撑，使公司各产品线更适应金融机构数字化转型和金融信创的要求，使公司能结合现有优势领域，赋能行业形成新的行业生态。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|--|
| 营业收入 | 627,243,148.75 | 679,866,037.33 | -7.74% | 无重大变化 |
| 营业成本 | 368,324,849.27 | 395,149,369.37 | -6.79% | 无重大变化 |
| 销售费用 | 13,173,055.68 | 15,655,690.60 | -15.86% | 无重大变化 |
| 管理费用 | 58,290,917.26 | 77,062,020.04 | -24.36% | 无重大变化 |
| 财务费用 | -944,450.70 | -1,650,047.13 | 42.76% | 存款利息减少 |
| 所得税费用 | -4,467,700.89 | -7,665,502.12 | 41.72% | 本期亏损较上年同期亏损减少所致 |
| 研发投入 | 220,888,440.08 | 247,466,344.64 | -10.74% | 无重大变化 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -241,688,830.29 | -262,082,686.46 | 7.78% | 无重大变化 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -931,116.40 | -6,908,799.56 | 86.52% | 主要系本期电子设备等固定资产采购付款较上年同期减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,028,678.65 | -31,573,792.73 | 87.24% | 主要系：1、2024年现金股利支付时间是在7月份本报告期末支付，而上年同期支付了现金股利；2、上 |

| | | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|--------|-------------------------|
| | | | | 年同期取得短期借款 5000 万，本报告期无。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -246,648,625.34 | -300,565,278.75 | 17.94% | 无重大变化 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 定制软件开发和销售 | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 | 65.89% | -11.73% | -6.75% | -1.82% |
| 服务费收入 | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 | 18.58% | -3.73% | -6.80% | 2.68% |

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 金融行业 | 613,297,401.80 | 358,542,948.28 | 41.54% | -5.96% | -5.68% | -0.17% |
| 非金融行业 | 13,945,746.95 | 9,781,900.99 | 29.86% | -49.63% | -34.84% | -15.91% |
| 分产品 | | | | | | |
| 定制软件开发和销售 | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 | 65.89% | -11.73% | -6.75% | -1.82% |
| 服务费收入 | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 | 18.58% | -3.73% | -6.80% | 2.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北大区 | 463,158,684.00 | 293,632,760.76 | 36.60% | 10.21% | 4.37% | 3.55% |
| 华东大区 | 102,090,832.84 | 46,893,439.63 | 54.07% | -32.18% | -30.52% | -1.10% |
| 华南大区 | 61,993,631.91 | 27,798,648.88 | 55.16% | -43.17% | -39.97% | -2.38% |

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 人力成本（员工工资社保公积金等） | 358,399,269.91 | 97.31% | 382,674,592.64 | 96.84% | -6.34% |

| | | | | | |
|----|--------------|-------|---------------|-------|---------|
| 其他 | 8,939,370.76 | 2.43% | 11,088,389.35 | 2.81% | -19.38% |
|----|--------------|-------|---------------|-------|---------|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

①非金融行业的营业收入较上年同期减少 49.63% 主要是上年同期公司对外转让航天大厦办公楼产生 952.71 万元的收入，本期无此项收入，另子公司赢胜数科和匡衡软件本期向非金融行业的客户软件销售减少。

②非金融行业的营业成本较上年同期减少 38.84% 主要是因为非金融行业的营业收入较上年同期减少所致。

③华东大区和华南大区营业收入较上年同期分别减少 32.18% 和 43.17%，主要是因金融机构特别是资管类机构 IT 投入预算在今年出现了不同程度的下调，加之采购立项等速度较以前放缓，进而影响金融软件厂商销售合同额及营收。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------------------|-----------|
| 投资收益 | -4,194,421.69 | 6.67% | 按权益法根据持股比例对参股公司计提的投资收益 | 具有一定的可持续性 |
| 公允价值变动损益 | 10,157.58 | -0.02% | 持有的交易性金融资产公允价值的变动 | 不具有可持续性 |
| 营业外收入 | 518,838.21 | -0.82% | 无法支付的应付款项 | 不具有可持续性 |
| 营业外支出 | 1,367,307.79 | -2.17% | 固定资产报废损失、租赁办公楼提前退租被扣除的租赁保证金等 | 不具有可持续性 |
| 信用减值损失 | -30,104,137.21 | 47.86% | 对应收款项计提的坏账准备 | 具有一定的可持续性 |
| 资产处置收益 | 269,620.79 | -0.43% | 经营租赁租入的办公楼提前退租及处置未投入使用的房产产生的收益 | 不具有可持续性 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 195,502,454.83 | 6.09% | 440,681,302.06 | 13.29% | -7.20% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 1,088,376,309.72 | 33.92% | 938,461,360.43 | 28.30% | 5.62% | 无重大变化 |
| 存货 | 90,832,458.46 | 2.83% | 65,579,527.97 | 1.98% | 0.85% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 61,635,388.74 | 1.92% | 62,621,597.34 | 1.89% | 0.03% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 503,130,612.62 | 15.68% | 507,325,034.45 | 15.30% | 0.38% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 724,959,298.29 | 22.59% | 742,080,328.51 | 22.38% | 0.21% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 27,760,963.46 | 0.87% | 35,506,387.27 | 1.07% | -0.20% | 无重大变化 |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|--------|-------|
| 合同负债 | 8,075,567.88 | 0.25% | 10,123,285.89 | 0.31% | -0.06% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 27,259,667.48 | 0.85% | 30,029,591.00 | 0.91% | -0.06% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|------------|---------------|---------|------------|------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 799,735.31 | 10,157.58 | | | 300,000.00 | 500,000.00 | | 609,892.89 |
| 2. 其他非流动金融资产 | 449,301,680.72 | | | | | | | 449,301,680.72 |
| 金融资产小计 | 450,101,416.03 | 10,157.58 | | | 300,000.00 | 500,000.00 | | 449,911,573.61 |
| 上述合计 | 450,101,416.03 | 10,157.58 | | | 300,000.00 | 500,000.00 | | 449,911,573.61 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 10,228,344.40 | 10,037,638.79 元为支付的履约保函保证金，190,705.61 元为子公司赢胜数科因劳动合同尚未完成的诉讼导致的银行存款冻结 |
| 合计 | 10,228,344.40 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|---------------|---------|
| 4,572,268.54 | 15,588,722.62 | -70.67% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------|------------|---------------|------------|------------|--------|------|------------|------|
| 其他 | 799,735.31 | 10,157.58 | | 300,000.00 | 500,000.00 | | | 609,892.89 | 自有资金 |
| 合计 | 799,735.31 | 10,157.58 | 0.00 | 300,000.00 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 609,892.89 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 109.97 | 60.99 | 0 | 0 |
| 合计 | | 109.97 | 60.99 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------------|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 筹远(上海)信息科技有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务业 | 39000000 | 6,701,641.04 | 1,166,121.55 | 2,837,156.38 | 1,929,306.09 | 1,928,592.78 |
| 上海赢量信息科技有限公司 | 子公司 | 金融信息服务 | 220000000 | 109,295,039.69 | 65,055,865.96 | 0.00 | 976,143.37 | 976,142.37 |
| 上海赢志泰计算机科技有限公司 | 子公司 | 商业服务 | 200000000 | 61,317,594.20 | 60,633,461.62 | 0.00 | 1,788,347.80 | 1,788,347.80 |
| 深圳市赢时胜软件技术服务有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务业 | 20000000 | 15,980,827.69 | 14,441,639.25 | 9,534,513.27 | 4,098,333.57 | 3,073,750.38 |
| 匡衡软件(北京)有限公司 | 子公司 | 软件和信息技术服务业 | 11200000 | 7,041,258.02 | 3,630,854.14 | 8,021,175.80 | 4,314,205.34 | 3,795,075.68 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-----|-------------|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 赢证（上海）数字科技有限公司 | 子公司 | 数字化科技 | 70000000 | 2,201,866.73 | 122,501.02 | 2,212,321.72 | 1,323,688.32 | 1,343,937.38 |
| 深圳市赢时胜数据科技有限公司 | 子公司 | 软件开发和信息技术服务 | 50000000 | 21,442,738.06 | 3,748,218.93 | 11,632,383.28 | 1,877,196.30 | 1,418,076.26 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 长沙赢时胜数字科技有限责任公司 | 新设 | 无影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营业绩季节性波动风险。公司金融软件主业营业收入和净利润存在较为明显的季节性特征。第一季度营业收入较低，第四季度营业收入占当年收入总额的比例较高，这是由于金融机构的软件系统采购主要集中在下半年，且通常在第四季度进行验收。同时，由于软件企业员工工资性支出、房租物业管理及水电费用及固定资产摊销等成本比较稳定，造成公司净利润的季节性波动比营业收入的季节性波动更为明显，不能根据季度的经营业绩情况判断全年的经营业绩，如果第四季度营业收入达不到预期水平，可能导致公司全年业绩下降。

2、应收账款发生坏账的风险。公司应收账款余额较大，截至 2023 年末，公司应收账款账面价值为 93,846.14 万元，占期末总资产的比例为 28.30%，2021 年至 2023 年，公司应收账款周转率分别为 1.08 次、1.29 次、1.37 次，应收账款周转率小幅变动。公司金融软件业务客户为金融机构客户，资金实力雄厚，信用良好，行业的坏账是极小的。公司已在 2021 年全面退出类金融业务领域，并针对有关客户破产重组和法律诉讼做好全面和及时的信息披露。

3、管理风险。公司建立了较为规范的法人治理结构和内控制度体系，为公司保持持续稳定发展提供了重要保证。目前公司核心管理团队稳定，经营稳健，业绩稳定。随着公司经营规模的扩大和战略转型发展，建立更加有效的管理决策体系，进一步完善内部控制体系和激励机制，引进、培养和留住技术及管理人才，切实提升公司产品开发效率、软件研发能力、项目管理水平和团队管理水平都将成为公司面临的重要课题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决高速成长带来的管理风险，特别是在战略转型过程中如不能有效地进行整合和控制，可能就会对公司生产经营造成不利影响。

4、人才风险。人才资源是软件企业的核心资源之一，是软件企业的第一生产力，软件行业的市场竞争越来越表现为高素质人才的竞争。软件企业的人才流动性较高，本公司不可避免的面临核心技术人员及管理人员流失的风险。为吸引、保留和培养核心人员，公司建立了较为完善的人力资源体系，采取了一些有效的激励约束措施，例如部分关键人才直接持股，提高了公司核心人员的稳定性。公司上市后，能够获得更好的品牌效益，投入更多资源改善工作环境和条件，增强公司对高素质人才的吸引力和归属感。但是，上述措施并不能完全保证核心人员的稳定，如果出现核心人员流失、关键人才储备不足、人才结构失衡的情况，公司的生产经营将受到一定的负面影响。随着金融科技竞争的加剧，公司将不断面临新技术、新产品研发的挑战，如果未来公司不能在技术储备、新产品研发、人才引入和培养方面获得持续的积累，就有可能面临市场地位和竞争优势下降的风险。

5、技术风险。公司长期致力于金融机构资产管理业务和资产托管业务信息化建设解决方案应用软件的开发和服务，经过多年努力和积累，形成了比较成熟的研发模式和服务体系，取得了显著的竞争优势。但信息技术发展日新月异，软件行业具有技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点。如果公司不能及时准确地把握软件开发新技术发展趋势和市场需求新变化，调整软件开发模式，促进技术更新，创新赢利模式，公司将面临技术更新与产品开发的开发风险。

6、战略投资不能达到预期收益的风险。面对金融科技的发展机遇，公司依托长久以来积累的人才积累、金融行业服务经验和客户基础，积极布局金融科技生态圈，推动公司金融科技的战略发展，以增强和提升公司的整体盈利能力和核心竞争力。但目前部分金融科技技术的商业应用仍处于初级发展阶段，技术研发、场景应用和市场不确定因素较多，部分战略投资可能无法达到预期效果。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|----------|--------|------|---------------|------------------------------|
| 2024年05月10日 | 约调研平台 | 网络平台线上交流 | 其他 | 投资者 | 2023年度业绩说明会 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 19.59% | 2024 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号: 2024-022 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 李松林 | 董事 | 离任 | 2024 年 04 月 25 日 | 工作变动 |
| 赵欣 | 董事 | 离任 | 2024 年 04 月 25 日 | 工作变动 |
| 鄢建红 | 董事 | 被选举 | 2024 年 05 月 17 日 | 新任 |
| 鄢建兵 | 董事 | 被选举 | 2024 年 05 月 17 日 | 新任 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年 10 月 17 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第三个限售期可解除限售的议案》《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案。公司将按照相关规定办理 2020 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售事宜。除已离职的激励对象外，本次符合解除限售条件的激励对象共计 308 人，可申请解除限售的限制性股票数量 3,261,000 股，占公司目前总股本的 0.43%。公司 2020 年限制性股票原授予的激励对象程相召、吕雪琴、申钟等共计 11 人因个人原因申请离职，根据《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《2020 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述 11

人已不具备股权激励对象的条件，公司对其持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。根据《2020 年限制性股票激励计划（草案）》及《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，本次拟回购注销的限制性股票的数量共计 90,000 股，因公司已完成 2020 年度、2021 年度及 2022 年度的权益分派工作，公司对本次拟回购注销的限制性股票的回购价格进行相应调整，本次限制性股票回购价格为 5.12 元/股，回购金额合计 460,800.00 元。

公司于 2024 年 4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，本次回购注销完成后，公司股份总数由 751,165,080 股变更为 751,075,080 股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内公司及其他子公司未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司一直坚持以人为本人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|---------|-------|
| 子公司上海 | 1,816.3 | 不形成 | 二审判决已 | 1、确认赢 | 已向法院申 | 2020年10 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | |
|---|-----------|-----|-----------|--|--------------|------------------|--|
| 赢志泰计算机科技有限公司（原告，原名上海赢保商业保理有限公司）与鸿轩实业（上海）有限公司、康成投资（中国）有限公司、徐鸿飞等（被告）的商业保理合同纠纷 | | | 经生效，拟申请再审 | 志泰对鸿轩实业享有应收账款回购债权 1800 万，罚息债权 1807200 元，律师费债权 10 万元；2、徐鸿飞、居凡承担连带清偿责任；3、确认赢志泰对鸿轩农业、苏州蛋业享有债权；4、驳回其他诉讼请求。 | 请徐鸿飞和居凡的强制执行 | 月 16 日 | （www.cninfo.com.cn）《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2020-083） |
| 子公司上海赢志泰计算机科技有限公司（原告，原名上海赢保商业保理有限公司）与江苏鸿轩生态农业有限公司、康成投资（中国）有限公司、徐鸿飞等（被告）的商业保理合同纠纷 | 12,648.66 | 不形成 | 二审审理中 | 法院审理中 | 法院审理中 | 2020 年 10 月 16 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》（公告编号：2020-083）、《关于子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2020-100、2021-002） |
| 自然人投资者彭文锋以赢时胜 2023 年第二次临时股东大会决议程序违反法律规定为由对公司提起民事诉讼，主张股东大会决议无效，应予以撤销。赢时胜对彭文锋提起了反诉，认为其已构成滥用诉讼权利，给赢时胜造成不必要的诉累。 | 0.12 | 不形成 | 一审已判决 | 驳回双方全部诉求 | 驳回双方全部诉求 | 2024 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2024-001）《关于诉讼事项的进展公告》（公告编号：2024-027） |
| 自然人投资 | 0 | 不形成 | 原告撤诉 | 原告彭文锋 | 原告彭文锋 | 2024 年 05 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|------------------------|------------------------|--------|---|
| 者彭文锋以赢时胜 2023 年第三次临时股东大会决议程序违反法律规定为由对公司提起民事诉讼，主张股东大会决议无效，应予以撤销。 | | | | 自愿向福田法院申请放弃起诉，福田法院予以准许 | 自愿向福田法院申请放弃起诉，福田法院予以准许 | 月 08 日 | (www.cninfo.com.cn)《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2024-002)《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号: 2024-021) |
|---|--|--|--|------------------------|------------------------|--------|---|

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2021年3月2日，公司与深圳赛菲尔珠宝首饰有限公司签订《房屋租赁合同》，约定深圳赛菲尔珠宝首饰有限公司将其位于深圳市福田区彩田路笋岗西路东北侧深业上城（南区）二期902/903租赁给公司，租赁面积约为780.75平方米，租赁期限自2021年4月1日至2024年3月31日，租金为人民币124,920.00元/月，该处房产租赁已于报告期内到期，公司不再续租。

2、2023年6月1日，公司与北京祥龙投资发展有限公司物业分公司签订《房屋租赁合同》，约定北京祥龙投资发展有限公司物业分公司将其位于北京市朝阳区青年路7号院达美中心4号楼16层41601（实际电梯楼层19层）租赁给公司，租赁面积约为2154.84平方米，租赁期限自2023年6月1日至2025年5月31日，租金为人民币324,438.10元/月，该处房产已于2024年4月份提前退租。

3、2021年11月9日，公司与中国人寿保险股份有限公司天津市分公司签订《房屋租赁合同》，约定中国人寿保险股份有限公司天津市分公司将其位于天津市和平区曲阜道38号中国人寿金融中心1701-1705单元层租赁给公司，租赁面积约为1,931.99平方米，租赁期限自2021年12月15日至2025年3月14日，租金为人民币164,541.15元/月。

4、2021 年 11 月 10 日，公司与北京信诚华远投资顾问有限公司签订《房屋租赁合同》，约定北京信诚华远投资顾问有限公司将其位于北京市西城区金融大街 35 号“国际企业大厦”8 层 815#-819#、820#、821#-822#租赁给公司，租赁面积约为 1,091.10 平方米，租赁期限自 2021 年 12 月 1 日至 2031 年 11 月 30 日，第一年至第三年每季度租金为 1,045,410.45 元，第四年至第六年每季度租金为 1,254,492.75 元，第七年至第十年租金根据市场行情另行约定。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 不适用 | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、子公司上海赢量信息科技有限公司（简称“上海赢量”）与鹤壁市永达食品有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南省财达担保投资有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达康食源食品有限公司（连带责任保证人）等 7 被告借贷纠纷案（合称“永达公司”），涉案债权起诉金额 36,530,971.78 元（包括本金、利息

等)。依据(2019)沪 0115 民初 53725 号已生效判决书于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行。在执行过程中, 2020 年 9 月, 上海赢量与永达公司达成执行和解, 书面约定了还款金额以及时间节点等。

2、子公司上海蒲园供应链管理有限公司(简称“上海蒲园”, 现已更名为上海蒲艺园实业有限公司)与滑县永达饲料有限公司(主债务人)、冯永山(连带责任保证人)、郭玉凤(连带责任保证人)、河南永达美基食品股份有限公司(连带责任保证人)、鹤壁市永达食品有限公司(连带责任保证人)、河南省淇县永达食业有限公司(连带责任保证人)、河南永达投资控股有限公司(连带责任保证人)、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告(合称“永达公司”)的买卖合同纠纷案, 涉案债权起诉金额 140, 413, 053. 73 元(包括货款、滞纳金等); 诉讼过程中, 2020 年 9 月 14 日, 上海蒲园与 9 被告达成调解, 书面约定了还款金额以及时间节点等。

上海蒲园与鹤壁市永达养殖有限公司(主债务人)、冯永山(连带责任保证人)、郭玉凤(连带责任保证人)、河南永达美基食品股份有限公司(连带责任保证人)、鹤壁市永达食品有限公司(连带责任保证人)、河南省淇县永达食业有限公司(连带责任保证人)、河南永达投资控股有限公司(连带责任保证人)、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告(合称“永达公司”)的委托合同纠纷案, 涉案债权起诉金额 21, 298, 009. 20 元(包括货款、滞纳金等)。在诉讼过程中, 2020 年 9 月 14 日, 上海蒲园与 9 被告达成调解, 书面约定了还款金额以及时间节点等。

目前永达公司体系内, 包括母公司河南省淇县永达食业有限公司在内的上述被告(除冯永山、郭玉凤、河南永达投资控股有限公司外)进入合并破产重整程序后, 法院已批准重整计划并终止重整程序。

3、子公司上海赢保商业保理有限公司(简称“上海赢保”, 现已更名为上海赢志泰计算机科技有限公司)与江苏鸿轩生态农业有限公司(简称“鸿轩农业”)、康成投资(中国)有限公司(简称“康成投资”)、徐鸿飞、居凡、鸿轩实业(上海)有限公司(简称“鸿轩实业”)、苏州鸿轩蛋业有限公司(简称“鸿轩蛋业”)、江苏小鲜蛋食品有限公司(简称“小鲜蛋”)等 7 被告其他合同纠纷案涉案债权起诉金额 137, 582, 928. 644 元(包括回购款/应收账款、罚息等)。上海赢保与鸿轩实业、康成投资、徐鸿飞、居凡、鸿轩农业、鸿轩蛋业等 6 被告保理合同纠纷案, 涉案债权起诉金额 19, 907, 200 元(包括回购款/应收账款、罚息等)。鸿轩实业、鸿轩农业、鸿轩蛋业、小鲜蛋合称鸿轩公司。上海赢保与鸿轩公司其他合同纠纷案二审判决已经生效目前拟申请再审、保理合同纠纷案截止目前尚未审理完毕; 此外, 法院已裁定受理管理人请求对包括鸿轩公司在内十家公司合并破产的申请, 涉案债权事项具有重大不确定性。

4、报告期内, 子公司深圳市赢胜数据科技有限公司(简称“赢胜数科”)因劳务合同纠纷被深圳市福田区人民法院冻结 190, 705. 61 元, 相关事项不会影响赢胜数科银行账户的正常使用, 目前案件正在法院审理中。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 80,081,573 | 10.66% | | | | +28,400,278 | +28,400,278 | 108,481,851 | 14.44% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 80,081,573 | 10.66% | | | | +28,400,278 | +28,400,278 | 108,481,851 | 14.44% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 80,081,573 | 10.66% | | | | +28,400,278 | +28,400,278 | 108,481,851 | 14.44% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 671,083,507 | 89.34% | | | | -28,490,278 | -28,490,278 | 642,593,229 | 85.56% |
| 1、人民币普通股 | 671,083,507 | 89.34% | | | | -28,490,278 | -28,490,278 | 642,593,229 | 85.56% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|---------|---------|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 751,165,080 | 100.00% | | | | -90,000 | -90,000 | 751,075,080 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年 10 月 17 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十次会议；2023 年 11 月 3 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司 2020 年限制性股票原授予的激励对象程相召、吕雪琴、申钟等共计 11 人因个人原因申请离职，根据根据《2020 年限制性股票激励计划（草案）》及《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，上述 11 人已不具备股权激励对象的条件，公司对其持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票的数量共计 90,000 股。

2、2024 年 5 月 17 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》，选举鄢建红、鄢建兵为公司第五届董事会非独立董事，根据《公司法》《证券法》等有关规定，两人所持部分股份自动转为高管锁定股，合计 28,490,278 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 10 月 17 日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十次会议；2023 年 11 月 3 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|---------------|--|
| 唐球 | 76,717,598 | | | 76,717,598 | 高管锁定股 | 任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 鄢建红 | 0 | | 21,462,966 | 21,462,966 | 高管锁定股 | 任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 鄢建兵 | 0 | | 7,027,312 | 7,027,312 | 高管锁定股 | 任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 李跃峰 | 397,500 | | | 397,500 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 赵欣 | 470,100 | | | 470,100 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 李松林 | 187,500 | | | 187,500 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 邓冰 | 187,500 | | | 187,500 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|------------|---|------------|-------------|---------------|--|
| | | | | | | 后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 程霞 | 187,500 | | | 187,500 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 廖拾秀 | 46,875 | | | 46,875 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 1、根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁，解锁后的限制性股票自动进入高管锁定股； 2、任职期内按照高管股份限售规定执行。 |
| 302名“2020年股权激励计划”对象（不含董事、高级管理人员） | 1,797,000 | | | 1,797,000 | 股权激励限售股 | 根据公司2020年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁 |
| 合计 | 79,991,573 | 0 | 28,490,278 | 108,481,851 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 43,247 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|--------------------------------------|--------|-----------------------------|----------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------|-------------|------------|------------|------------|-----|-----------|
| 唐球 | 境内自然人 | 13.62% | 102,290,131 | 0 | 76,717,598 | 25,572,533 | 冻结 | 1,904,709 |
| 恒生电子股份有限公司 | 境内非国有法人 | 4.73% | 35,520,800 | 0 | 0 | 35,520,800 | 不适用 | 0 |
| 鄢建红 | 境内自然人 | 3.81% | 28,617,288 | 0 | 21,462,966 | 7,154,322 | 不适用 | 0 |
| 周云杉 | 境内自然人 | 2.14% | 16,072,250 | -930,050 | 0 | 16,072,250 | 不适用 | 0 |
| 鄢建兵 | 境内自然人 | 1.25% | 9,369,750 | 0 | 7,027,312 | 2,342,438 | 质押 | 2,900,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.99% | 7,421,809 | -1,978,279 | 0 | 7,421,809 | 不适用 | 0 |
| #上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉8号私募证券投资基金 | 其他 | 0.97% | 7,284,215 | 0 | 0 | 7,284,215 | 不适用 | 0 |
| #上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉5号私募证券投资基金 | 其他 | 0.96% | 7,183,600 | 0 | 0 | 7,183,600 | 不适用 | 0 |
| #上海通怡投资管理有限公司一通怡芙蓉11号私募证券投资基金 | 其他 | 0.88% | 6,636,800 | 0 | 0 | 6,636,800 | 不适用 | 0 |
| 赵海光 | 境内自然人 | 0.84% | 6,330,000 | +1,530,000 | 0 | 6,330,000 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 唐球与鄢建红为夫妻关系,鄢建红与鄢建兵为姐弟关系;恒生电子股份有限公司与上海通怡投资管理有限公司(代表“通怡芙蓉2号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉5号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉8号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉11号私募证券投资基金”)是一致行动人关系。除此之外,公司未知其余股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在一致行动人关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/ | 无 | | | | | | | |

| 受托表决权、放弃表决权情况的说明 | | | |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 恒生电子股份有限公司 | 35,520,800 | 人民币普通股 | 35,520,800 |
| 唐球 | 25,572,533 | 人民币普通股 | 25,572,533 |
| 周云杉 | 16,072,250 | 人民币普通股 | 16,072,250 |
| 香港中央结算有限公司 | 7,421,809 | 人民币普通股 | 7,421,809 |
| #上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 8 号私募证券投资基金 | 7,284,215 | 人民币普通股 | 7,284,215 |
| #上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 5 号私募证券投资基金 | 7,183,600 | 人民币普通股 | 7,183,600 |
| 鄢建红 | 7,154,322 | 人民币普通股 | 7,154,322 |
| #上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 11 号私募证券投资基金 | 6,636,800 | 人民币普通股 | 6,636,800 |
| 赵海光 | 6,330,000 | 人民币普通股 | 6,330,000 |
| 张寿清 | 5,100,000 | 人民币普通股 | 5,100,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 唐球与鄢建红为夫妻关系，鄢建红与鄢建兵为姐弟关系；恒生电子股份有限公司与上海通怡投资管理有限公司（代表“通怡芙蓉 2 号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉 5 号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉 8 号私募证券投资基金”、“通怡芙蓉 11 号私募证券投资基金”）是一致行动人关系。除此之外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动人关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 8 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 4,648,565 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,635,650 股，实际合计持有 7,284,215 股； 股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 5 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 3,187,800 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,995,800 股，实际合计持有 7,183,600 股； 股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 11 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 3,230,000 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,406,800 股，实际合计持有 6,636,800 股。 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 195,502,454.83 | 440,681,302.06 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 609,892.89 | 799,735.31 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,088,376,309.72 | 938,461,360.43 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 12,698,126.01 | 7,832,166.18 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 19,923,264.73 | 24,146,250.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 90,832,458.46 | 65,579,527.97 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 4,708,632.05 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,071.40 | 22,628.77 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,407,945,578.04 | 1,482,231,603.56 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 503,130,612.62 | 507,325,034.45 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 投资性房地产 | 61,635,388.74 | 62,621,597.34 |
| 固定资产 | 724,959,298.29 | 742,080,328.51 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 27,760,963.46 | 35,506,387.27 |
| 无形资产 | 5,059,026.38 | 5,807,652.35 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 7,046,243.81 | 7,046,243.81 |
| 长期待摊费用 | 6,298,949.44 | 7,985,163.87 |
| 递延所得税资产 | 14,778,728.69 | 15,354,044.39 |
| 其他非流动资产 | 1,193,441.91 | 646,443.08 |
| 非流动资产合计 | 1,801,164,334.06 | 1,833,674,575.79 |
| 资产总计 | 3,209,109,912.10 | 3,315,906,179.35 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 3,738,027.52 | 11,277,392.62 |
| 预收款项 | 160,601.12 | 92,375.34 |
| 合同负债 | 8,075,567.88 | 10,123,285.89 |
| 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 | 99,544,723.99 | 121,562,482.33 |
| 应交税费 | 100,872,985.04 | 102,964,355.10 |
| 其他应付款 | 43,799,177.90 | 17,980,444.82 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 30,043,003.20 | |
| 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 | 4,169,755.01 | 8,138,183.11 |
| 其他流动负债 | 522,402.62 | 653,108.03 |
| 流动负债合计 | 260,883,241.08 | 272,791,627.24 |
| 非流动负债： | | |
| 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 | 27,259,667.48 | 30,029,591.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 16,982,984.79 | 22,026,001.38 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 44,242,652.27 | 52,055,592.38 |
| 负债合计 | 305,125,893.35 | 324,847,219.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 751,075,080.00 | 751,075,080.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,651,920,823.35 | 1,650,514,970.01 |
| 减：库存股 | 10,089,980.01 | 10,089,980.01 |
| 其他综合收益 | -21,042,634.10 | -21,042,634.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 153,412,876.73 | 153,412,876.73 |
| 一般风险准备 | 1,990,055.32 | 1,990,055.32 |
| 未分配利润 | 398,036,475.81 | 482,232,066.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,925,302,697.10 | 3,008,092,434.86 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | -21,318,678.35 | -17,033,475.13 |
| 所有者权益合计 | 2,903,984,018.75 | 2,991,058,959.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,209,109,912.10 | 3,315,906,179.35 |

法定代表人：唐球

主管会计工作负责人：廖拾秀

会计机构负责人：何艳

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 163,295,454.56 | 402,555,001.35 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,076,514,781.71 | 921,786,562.89 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 16,337,512.28 | 8,982,749.97 |
| 其他应收款 | 31,352,504.22 | 35,036,157.19 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 87,909,575.88 | 63,344,238.10 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 4,708,632.05 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,375,409,828.65 | 1,436,413,341.55 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 861,330,612.62 | 865,525,034.45 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 投资性房地产 | 61,635,388.74 | 62,621,597.34 |
| 固定资产 | 724,881,584.56 | 741,928,312.75 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 使用权资产 | 27,760,963.46 | 35,214,649.58 |
| 无形资产 | 5,059,026.38 | 5,807,652.35 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,298,949.44 | 7,830,212.54 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,136,268,205.92 | 2,168,229,139.73 |
| 资产总计 | 3,511,678,034.57 | 3,604,642,481.28 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 13,168,804.18 | 17,328,048.48 |
| 预收款项 | 160,601.12 | 92,375.34 |
| 合同负债 | 7,970,674.07 | 10,018,392.08 |
| 应付职工薪酬 | 93,991,638.39 | 114,275,933.18 |
| 应交税费 | 94,103,672.05 | 96,000,224.23 |
| 其他应付款 | 43,535,720.09 | 17,721,388.33 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 30,043,003.20 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,169,755.01 | 7,786,891.89 |
| 其他流动负债 | 508,766.43 | 639,471.84 |
| 流动负债合计 | 257,609,631.34 | 263,862,725.37 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 27,259,667.48 | 30,029,591.00 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 16,982,984.79 | 22,026,001.38 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 44,242,652.27 | 52,055,592.38 |
| 负债合计 | 301,852,283.61 | 315,918,317.75 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 751,075,080.00 | 751,075,080.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,691,656,977.94 | 1,690,251,124.60 |
| 减：库存股 | 10,089,980.01 | 10,089,980.01 |
| 其他综合收益 | -21,042,634.10 | -21,042,634.10 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 153,412,876.73 | 153,412,876.73 |
| 未分配利润 | 644,813,430.40 | 725,117,696.31 |
| 所有者权益合计 | 3,209,825,750.96 | 3,288,724,163.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,511,678,034.57 | 3,604,642,481.28 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 627,243,148.75 | 679,866,037.33 |
| 其中：营业收入 | 627,243,148.75 | 679,866,037.33 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 668,216,905.39 | 742,726,660.80 |
| 其中：营业成本 | 368,324,849.27 | 395,149,369.37 |
| 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 | 8,484,093.80 | 9,043,283.28 |
| 销售费用 | 13,173,055.68 | 15,655,690.60 |
| 管理费用 | 58,290,917.26 | 77,062,020.04 |
| 研发费用 | 220,888,440.08 | 247,466,344.64 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | -944,450.70 | -1,650,047.13 |
| 其中：利息费用 | 733,474.31 | 915,262.13 |
| 利息收入 | 1,721,603.17 | 2,592,454.65 |
| 加：其他收益 | 12,935,514.74 | 16,863,358.75 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -4,194,421.69 | 1,791,381.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 10,157.58 | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -30,104,137.21 | -23,522,405.93 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 269,620.79 | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | -62,057,022.43 | -67,728,289.19 |
| 加：营业外收入 | 518,838.21 | 23,785.97 |
| 减：营业外支出 | 1,367,307.79 | 14,048.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -62,905,492.01 | -67,718,552.19 |
| 减：所得税费用 | -4,467,700.89 | -7,665,502.12 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -58,437,791.12 | -60,053,050.07 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -58,437,791.12 | -60,053,050.07 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -54,152,587.90 | -55,550,379.80 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -4,285,203.22 | -4,502,670.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -58,437,791.12 | -60,053,050.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -54,152,587.90 | -55,550,379.80 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -4,285,203.22 | -4,502,670.27 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0721 | -0.0740 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0721 | -0.0740 |

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

法定代表人：唐球

主管会计工作负责人：廖拾秀

会计机构负责人：何艳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 610,548,317.75 | 655,874,075.01 |
| 减：营业成本 | 365,899,613.03 | 380,423,241.75 |
| 税金及附加 | 8,363,231.13 | 9,012,676.11 |
| 销售费用 | 11,956,501.17 | 13,941,786.98 |
| 管理费用 | 50,206,475.17 | 69,886,018.19 |
| 研发费用 | 206,227,881.87 | 229,411,767.02 |
| 财务费用 | -788,499.25 | -1,516,394.65 |
| 其中：利息费用 | 732,216.99 | 896,072.68 |
| 利息收入 | 1,562,248.19 | 2,434,883.06 |
| 加：其他收益 | 11,618,862.48 | 16,603,039.03 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -30,365,364.09 | -23,371,027.24 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 311,446.55 | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -53,946,362.26 | -50,271,081.35 |
| 加：营业外收入 | | 23,785.66 |
| 减：营业外支出 | 1,357,917.04 | 4,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -55,304,279.30 | -50,251,295.69 |
| 减：所得税费用 | -5,043,016.59 | -5,150,468.50 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -50,261,262.71 | -45,100,827.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -50,261,262.71 | -45,100,827.19 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -50,261,262.71 | -45,100,827.19 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 487,786,808.51 | 504,182,149.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 19,056,667.30 | 14,847,995.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,555,283.62 | 11,459,762.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 519,398,759.43 | 530,489,908.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17,401,818.26 | 21,121,659.31 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 646,616,760.43 | 686,425,715.93 |
| 支付的各项税费 | 52,788,326.00 | 49,076,295.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 44,280,685.03 | 35,948,923.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 761,087,589.72 | 792,572,594.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -241,688,830.29 | -262,082,686.46 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金 | 500,000.00 | 800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 0.14 | 0.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,141,152.00 | 7,879,923.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,641,152.14 | 8,679,923.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,272,268.54 | 15,588,722.62 |
| 投资支付的现金 | 300,000.00 | 0.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,572,268.54 | 15,588,722.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -931,116.40 | -6,908,799.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 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 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 75,013,181.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,028,678.65 | 6,560,611.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,028,678.65 | 81,573,792.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,028,678.65 | -31,573,792.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -246,648,625.34 | -300,565,278.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 431,922,735.77 | 436,858,779.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 185,274,110.43 | 136,293,500.60 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 464,946,564.52 | 481,531,794.41 |
| 收到的税费返还 | 17,709,664.92 | 13,581,380.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,614,548.04 | 11,021,227.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 494,270,777.48 | 506,134,402.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 27,918,472.90 | 28,793,084.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 611,793,292.49 | 643,118,226.95 |
| 支付的各项税费 | 50,037,310.78 | 47,277,793.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,594,027.47 | 39,925,348.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 730,343,103.64 | 759,114,453.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -236,072,326.16 | -252,980,050.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 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 | 3,129,152.00 | 7,873,423.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,129,152.00 | 7,873,423.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,258,618.54 | 15,588,722.62 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,258,618.54 | 15,588,722.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,129,466.54 | -7,715,299.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 75,013,181.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,903,758.65 | 5,811,091.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,903,758.65 | 80,824,272.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,903,758.65 | -30,824,272.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -241,105,551.35 | -291,519,623.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 394,434,956.34 | 393,940,035.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 153,329,404.99 | 102,420,412.44 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 751,075,080.00 | | | | 1,650,514,970.01 | 10,089,980.01 | -21,042,634.10 | | 153,412,876.73 | 1,990,055.32 | 482,232,066.91 | | 3,008,092,434.86 | -17,033,475.13 | 2,991,058,959.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 751,075,080.00 | | | | 1,650,514,970.01 | 10,089,980.01 | -21,042,634.10 | | 153,412,876.73 | 1,990,055.32 | 482,232,066.91 | | 3,008,092,434.86 | -17,033,475.13 | 2,991,058,959.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,405,853.34 | | | | | | -84,195,591.10 | | -82,789,737.76 | -4,285,203.22 | -87,074,940.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 54,152,587.90 | | 54,152,587.90 | 4,285,203.22 | 58,437,791.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,405,853.34 | | | | | | | | 1,405,853.34 | | 1,405,853.34 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 | | | | | 1,405,853.34 | | | | | | | | 1,405,853.34 | | 1,405,853.34 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--------------|-----------|------------|------------|--------------|------------|--|--------------|------------|--|--------------|
| 付计入所有者权益的金额 | | | | | 05,853.34 | | | | | | | | 05,853.34 | | 05,853.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 751,075.00 | | | | 1,651,920.82 | 10,089.00 | -21,042.63 | 153,412.87 | 1,990,055.32 | 398,036.47 | | 2,925,302.69 | -21,318.67 | | 2,903,984.01 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | 5 | | 0 | | | | | | 0 | 5 | 5 |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|---|---|---|

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 751,165,080.00 | | | | 1,644,786,957.01 | 28,469,800.01 | -19,113,134.10 | | 146,118,063.17 | 1,990,055.32 | 496,941,110.71 | | 2,993,418,332.10 | -13,062,914.87 | 2,980,355,417.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 751,165,080.00 | | | | 1,644,786,957.01 | 28,469,800.01 | -19,113,134.10 | | 146,118,063.17 | 1,990,055.32 | 496,941,110.71 | | 2,993,418,332.10 | -13,062,914.87 | 2,980,355,417.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,751,475.00 | | | | | | -130,666,878.00 | | 126,915,412.80 | -4,502,670.27 | 131,418,083.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -55,550,379.80 | | 55,550,379.80 | -4,502,670.27 | 60,053,007.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,751,475.00 | | | | | | | | 3,751,475.00 | | 3,751,475.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 | | | | | 3,751,475.00 | | | | | | | | 3,751,475.00 | | 3,751,475.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 付计入所有者权益的金额 | | | | | 475.00 | | | | | | | 475.00 | | 475.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 751,165,080.00 | | | | 1,648,538,432.00 | 28,469,800.00 | -19,113,134.1 | | 146,118,063.17 | 1,990,055.32 | 366,274,222.91 | 2,866,502,919.3 | -17,565,585.1 | 2,848,937,334.1 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|---|---|---|
| | | | | | 1 | | 0 | | | | | | 0 | 4 | 6 |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|---|---|---|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 751,075,080.00 | | | | 1,690,251,124.60 | 10,089,980.01 | 21,042,634.10 | | 153,412,876.73 | 725,117,696.31 | | 3,288,724,163.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 751,075,080.00 | | | | 1,690,251,124.60 | 10,089,980.01 | 21,042,634.10 | | 153,412,876.73 | 725,117,696.31 | | 3,288,724,163.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,405,853.34 | | | | | 80,304,265.91 | | 78,898,412.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 50,261,262.71 | | 50,261,262.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,405,853.34 | | | | | | | 1,405,853.34 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,405,853.34 | | | | | | | 1,405,853.34 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 30,043,003.20 | | 30,043,003.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| | | | | | | | | | | 30,043,003.20 | | 30,043,003.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 751,075,080.00 | | | | 1,691,656,977.94 | 10,089,980.01 | -21,042,634.10 | | 153,412,876.73 | 644,813,430.40 | | 3,209,825,750.96 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--------|-----|----|------------|------------|--------|------|------------|------------|----|------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 751,165,08 | | | | 1,684,523, | 28,469,800 | -19,11 | | 146,118,06 | 734,514,68 | | 3,268,738, |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| | 0.00 | | | | 111.6 0 | .01 | 3,134 .10 | | 3.17 | 2.23 | | 002.8 9 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 751,165,080.00 | | | | 1,684,523,111.60 | 28,469,800.01 | -19,113,134.10 | | 146,118,063.17 | 734,514,682.23 | | 3,268,738,002.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,751,475.00 | | | | | -120,217,335.19 | | -116,465,860.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 45,100,827.19 | | 45,100,827.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,751,475.00 | | | | | | | 3,751,475.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,751,475.00 | | | | | | | 3,751,475.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | 75,116,508.00 | | 75,116,508.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|------------------------|------------------------|--|------------------------------|
| 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末 余额 | 751,1 65,08 0.00 | | | | 1,688 ,274, 586.6 0 | 28,46 9,800 .01 | - 19,11 3,134 .10 | | 146,1 18,06 3.17 | 614,2 97,34 7.04 | | 3,152 ,272, 142.7 0 |

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市工商行政管理局批准，于 2001 年 9 月 3 日成立，原名“深圳市赢时胜电子有限公司”，企业法人营业执照注册号：4403012073335，法定代表人唐球，最初登记住所为：深圳市福田区福中路紫玉大厦 1 幢 25J 室，初始投资额为注册资本 500,000.00 元，业经深圳远东会计师事务所深远东验字[2001]第 495 号验资报告验证。出资人及持股比例为：唐球出资 230,000.00 元，持股比例为 46%；鄢建兵出资 135,000.00 元，持股比例为 27%；张列出资 135,000.00 元，持股比例为 27%。

2003 年 5 月 28 日，根据公司 2003 年 5 月 12 日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南中路 3037 号南光捷佳大厦 1716 室。

2004 年 8 月 9 日，根据公司 2004 年 7 月 16 日股东会决议，以现金方式增加注册资本人民币 4,500,000.00 元，由股东唐球、张列及鄢建兵分别认缴出资 1,770,000.00 元、1,365,000.00 元、1,365,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，业经深圳国安会计师事务所有限公司深国安验字[2004]第 596 号验资报告验证。增资后的出资人及持股比例为：唐球出资 2,000,000.00 元，持股比例为 40%；鄢建兵出资 1,500,000.00 元，持股比例为 30%；张列出资 1,500,000.00 元，持股比例为 30%。同时变更公司名称为：深圳市赢时胜信息技术有限公司。

2005年8月10日，根据公司2005年8月9日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南大道4019号航天大厦611室。

2006年7月20日，根据2006年7月16日股东会决议，公司股东进行股权转让，新增股东鄢建红、周云杉、庞军三人，股权变更后公司股东出资情况分别为：唐球出资1,800,000.00元，持股比例36%；鄢建兵出资1,100,000.00元，持股比例22%；张列出资1,100,000.00元，持股比例22%；鄢建红出资500,000.00元，持股比例10%；周云杉出资300,000.00元，持股比例6%；庞军出资200,000.00元，持股比例4%。此次股权转让业经广东省深圳市公证处公证，公证书编号：[2006]深证字第86134号。深圳市工商行政管理局予以变更登记并核发新的企业法人营业执照，法定代表人唐球。

2009年4月13日，根据2009年3月23日股东会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南中路与广深高速公路交界东南金运世纪大厦13层13F，企业法人营业执照注册号升级为：440301103944755。

根据2009年11月30日及12月7日的股东会决议，股东张列将其持有的4.1809%股权转让给周云杉、庞军、管文源等19名自然人，股东鄢建兵将其持有的4.1809%股权转让给唐球、鄢建红、何丹等24名自然人。此次股权转让业经广东省深圳市公证处（2009）深证字第195779至195821号（共43份）公证书公证。股权转让后，公司的股东共44名。

根据2009年12月10日的股东会决议，公司注册资本由5,000,000.00元增加至5,319,149.00元。无锡华软投资管理有限公司为新增股东，新增股东以现金实际出资15,000,000.00元，认购公司注册资本319,149.00元，占注册资本的6%。变更后的注册资本为人民币5,319,149.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2009]377号验资报告验证。

根据2010年3月19日的股东会决议：1、公司名称由“深圳市赢时胜信息技术有限公司”整体变更为“深圳市赢时胜信息技术股份有限公司”；2、根据天职国际会计师事务所有限公司于2010年3月15日出具的天职深审字[2010]84-1号审计报告，公司以截至2009年12月31日的净资产55,407,464.99元为基准，按1:0.5956的比例折为33,000,000股，作为公司发起人股份，其余22,407,464.99元净资产作为公司的资本公积；3、本次变更后公司注册资本为人民币33,000,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]266号验资报告验证。

根据公司2010年5月4日第一届董事会第二次会议决议，2010年5月25日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程的规定，公司注册资本由33,000,000.00元增加至33,100,000.00元，王安锋为新增股东，新增股东以现金实际出资180,000.00元，认购公司注册资本100,000.00元，占注册资本的0.30%，其余80,000.00元作为公司的资本公积。变更后的注册资本为33,100,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]443号验资报告验证。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，公司由资本公积转增注册资本11,900,000.00元，转增基准日期为2010年6月30日。变更后的注册资本为人民币45,000,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]499号验资报告验证。

公司股东无锡华软投资管理有限公司于 2011 年 3 月 31 日将其持有的 5.9819%股权转让给华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙），公司于 2011 年 4 月 1 日办理工商变更登记。

2013 年 1 月 17 日，根据 2013 年 1 月 13 日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南路与新洲路交汇处东南侧航天大厦 A 座 611A。

2014 年 1 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]28 号文的核准，公司首次公开发行 1,385 万股人民币普通股股票，本次发行采用公开发行新股及公司股东公开发售股份两种方式，其中，公开发行新股 1,035 万股，鄢建兵在内的 10 位公司股东公开发售股份 350 万股。发行后公司总股本为 5,535 万股，每股面值 1 元，注册资本变更为 5,535.00 万元，本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]1637 号验资报告验证。公司于 2014 年 3 月 6 日办理了工商变更登记。

本次公开发行的 1,385 万股于 2014 年 1 月 27 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

根据公司 2014 年 8 月 24 日第二届董事会第八次会议决议，2014 年 9 月 23 日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程：公司以截至 2014 年 6 月 30 日公司股份总数 55,350,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 55,350,000 股。转增后，公司总股本变更为 110,700,000 股。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]12134 号验资报告验证。

根据公司第二届董事会第十二次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过的非公开发行 A 股股票议案，并经 2016 年 2 月 23 日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赢时胜信息技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2016]319 号），公司于 2016 年 3 月 18 日非公开发行 A 股股票 36,666,666 股，每股面值人民币 1.00 元，每股实际发行价格为人民币 56.88 元，募集资金总额为人民币 2,085,599,962.08 元，扣除各项发行费用合计人民币 57,924,607.09 元后，募集资金净额为人民币 2,027,675,354.99 元，其中股本 36,666,666.00 元，资本公积 1,991,008,688.99 元。变更后的注册资本 147,366,666.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]8484 号验资报告验证。

根据公司 2016 年 4 月 22 日第二届董事会第八次会议决议，2016 年 5 月 18 日 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本 147,366,666 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 147,366,666 股。转增后，公司总股本变更为 294,733,332 股。

公司分别于 2016 年 7 月 1 日召开了第三届董事会第四次会议、2016 年 7 月 18 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》的议案；于 2016 年 7 月 21 日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划涉及的激励对象共计 105 人，计划授予限制性股票的数量为 230 万股，约占本次激励计划签署时公司股本总额 29,473.33 万股的

0.78%。截至 2016 年 7 月 21 日，公司最终向 104 名激励对象人数授予限制性股票数量 228 万股，授予激励对象限制性股票的价格为 24.17 元/股，限制性股票的总额为人民币 55,107,600.00 元，申请增加注册资本与股本 2,280,000.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 297,013,332.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]13726 号验资报告验证。

根据公司 2017 年 4 月 24 日第三届董事会第十二次会议决议，2017 年 5 月 19 日 2016 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本 297,013,332 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 445,519,998 股。转增后，公司总股本变更为 742,533,330 股。

2017 年 8 月 14 日，经第三届董事会第十四次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象彭洪斌、逯进军、张少帅、刘宇共计 4 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的 150,000 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,533,330 股变更为 742,383,330 股。

2018 年 5 月 28 日，根据 2018 年 5 月 18 日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 3701。

2018 年 8 月 14 日，经第三届董事会第十八次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象冷林勇、李杨、李申、李莘共计 4 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的 168,750 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,383,330 股变更为 742,214,580 股。

2019 年 8 月 13 日，经第四届董事会第二次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象张珺、张培、李华超共计 3 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的 122,500 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,214,580.00 股变更为 742,092,080.00 股。

2020 年 8 月 5 日，经第四届董事会第八次会议审议通过，公司向符合授予条件的 369 名激励对象授予 1,206 万股限制性股票，公司总股本由 742,092,080.00 股变更为 754,152,080.00 股。

2020 年 8 月 17 日，经第四届董事会第九次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象陈文涛、梁欣欣 2 人因个人原因离职，已不具备股权激励对象的条件，公司将对其持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计 60,000 股进行回购注销。2019 年度公司层面业绩考核未达到规定要求，未达到第四个解锁期的解锁条件，其余 91 名激励对象（除离职人员外）第四个解锁期所对应已获授但尚未解锁的限制性股票共计 2,015,000 万股由公司回购注销。公司总股本由 754,152,080.00 股变更为 752,077,080.00 股。

2021 年 10 月 19 日，经第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十七次会议及 2021 年 11 月 5 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司 2020 年限制性股票原授予的激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计 27 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的 520,000 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 752,077,080.00 股变更为 751,557,080.00 股。

2022 年 10 月 18 日，经第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议及 2022 年 11 月 4 日召开的 2022 年第

二次临时股东大会审议通过，公司 2020 年限制性股票原授予的激励对象李国鑫、武文斌、杨雪宁等共计 23 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的 392,000 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 751,557,080.00 股变更为 751,165,080.00 股。

2023 年 10 月 17 日，经第五届董事会第十次会议、第五届监事会第十次会议及 2023 年 11 月 3 日召开的 2023 第二次临时股东大会审议通过，公司 2020 年限制性股票原授予的激励对象程相召、吕雪琴、申钟等合计 11 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，公司将对其持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票合计 90,000 股进行回购注销，公司股份总数由 751,165,080 股变更为 751,075,080 股。

经过上述历次股票发行及过往年度的红股派发，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 751,075,080 股，详见附注七（二十九）股本。

2、公司注册、组织形式和总部地址。

2016 年 6 月 9 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得深圳市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91440300732044885H，住所：深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 3701，法定代表人：唐球。

本公司股份有限公司，最终控制人为唐球、鄢建红夫妇。

3、公司的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询（不含限制项目）、销售及售后服务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机系统集成的技术开发；计算机硬件及外部设备的开发及销售；软件业务外包及相关服务；受金融机构委托从事金融业务流程外包、金融信息技术外包、金融知识流程外包、金融信息数据服务；金融信息咨询；房屋租赁。人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务派遣服务。

公司的主营业务是为金融机构的资产管理和资产托管业务系统提供系统解决方案和服务。同时，公司在聚集主业的基础上，利用公司的行业经验、技术优势和人才优势，积极布局科技金融和普惠金融，充分发挥金融科技和科技金融的协同效应。

公司主要产品为金融领域的资产管理软件与资产托管软件，以及软件技术的服务。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 15 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 3,000,000.00 元-5,000,000.00 元 |
| 重要的在建工程 | 3,000,000.00 元-5,000,000.00 元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（七）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（七）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方

的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

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

2、金融资产的确认和计量

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

12、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------|
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内的关联方。 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

(2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------------------|
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内的关联方。 |
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 其他组合 | 本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |

13、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

本公司对其他应收款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

对于应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 100 万元人民币的应收账款认定为单项金额重大的应收账款，公司将单项金额超过 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

2、单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于 100 万元人民币的应收账款认定为单项金额不重大的应收账款，将单项金额小于 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额不重大的其他应收款。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

3、信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法） | |
|----------------------------------|----------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合 |
| 风险类型组合（应收保理款） | 按风险类型计提 |

(2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 确认组合的依据 |
|------|-------------------|
| 账龄组合 | 按整个存续期信用损失率计提坏账准备 |

组合中，采用整个存续期信用损失率计提坏账准备的组合计提方法：

| 账龄 | 应收账款信用损失率（%） | 供应链代付款信用损失率（%） |
|--------------|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 0.1 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10 | 1 |
| 2—3 年（含 3 年） | 30 | 10 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

(3) 应收保理款组合按照款项的风险类型作为划分信用风险特征组合的标准，风险类型的划分及计提比例如下：

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 应收保理款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 正常类 | | 0 |
| 关注类 | | 10 |
| 次级类 | | 50 |
| 损失类 | | 100 |

保理款项按照逾期天数分为正常、关注、次级和损失 4 类，后两类为不良应收款项。

(1) 尚未到期的应收保理款，以及以国债、银行存单、金融债券等变现能力较强的资产 100% 保证做为质押的逾期保理款属于正常类。

(2) 逾期 1-90 天的应收保理款，以及除上述 1 中变现能力较强的资产之外的其他资产做为抵押或质押的，且价值能够覆盖应收保理款的逾期 90 天以上的应收保理款属于关注类。

(3) 逾期 91-180 天的应收保理款属于次级类。

(4) 逾期 181 天以上的应收保理款属于损失类。

本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、单项金额重大的其他应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。年末对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的其他应收款项，会同对单项金额非重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

2、单项金额不重大的其他应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额不重大的其他应收款。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。

对其他的不重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

信用风险组合计提坏账准备的其他应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法） | |
|----------------------------------|------------------------|
| 账龄组合 | 以其他应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合 |
| 风险类型组合（应收保理款） | 按风险类型计提 |

(2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 确认组合的依据 |
|------|-------------------|
| 账龄组合 | 按整个存续期信用损失率计提坏账准备 |

组合中，采用整个存续期信用损失率计提坏账准备的组合计提方法：

| 账龄 | 其他应收款信用损失率（%） | 供应链代付款信用损失率（%） |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 0.1 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10 | 1 |
| 2—3 年（含 3 年） | 30 | 10 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

15、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十二）金融工具减值。

无

16、存货

1、存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品、合同履约成本等。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、取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(1) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(2) 低值易耗品采用一次转销法；

(3) 包装物采用一次转销法

17、长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、（七）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、（八）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合

并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，详见本附注五、（十九）“固定资产”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

19、固定资产

1、确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 5% | 2.11%-4.75% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5% | 31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

20、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、（二十七）“租赁负债”。

本公司对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）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

22、无形资产

1、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

（1）无形资产的计价方法

①取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

本公司的无形资产系统软件。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“五、（二十三）长期资产减值”。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

2、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用在很大程序上具备了形成一项新技术或软件著作权为基本条件。

（2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

23、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

24、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、（三十四）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

3、质量保证及维修

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

4、回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

29、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

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

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、应付客户对价

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

5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、主要责任人/代理人

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

7、特定交易的收入处理原则

附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

8、收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 定制化软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

(2) 自行开发软件项目销售收入

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。标准化软件是根据市面上一般需求所设计的，以软件包的方式提供给不同用户使用，具有通用性。公司与客户签订的自主软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

(3) 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限的，将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，按合同约定的服务期限与客户结算的服务确认收入。合同约定按照实际提供服务的工作量与客户结算的，按照合同约定的标准与向客户实际提供的工作量确认收入。

(4) 租赁业务收入确认和计量方法

经营租出资产收到的租金，在服务提供期间内，根据与客户结算的服务确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

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

无

31、合同成本

1、合同履约成本

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2、合同取得成本

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

3、合同成本摊销

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

4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当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应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。

32、政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助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。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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

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

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

34、租赁

1、作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房地产。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、（十九）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

2、作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

35、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

36、终止经营

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

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

37、股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授

予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

38、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- （1）母公司；
- （2）子公司；
- （3）受同一母公司控制的其他企业；
- （4）实施共同控制的投资方；
- （5）施加重大影响的投资方；
- （6）合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- （1）持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- （2）直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- （3）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- （4）在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- （5）由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

39、分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内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、公司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、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1、各单项产品或劳务的性质；
- 2、生产过程的性质；
- 3、产品或劳务的客户类型；
- 4、销售产品或提供劳务的方式；
- 5、生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

40、其他重要的会计政策和会计估计

无

41、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

42、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|---------|--------------------------------------|-----------------|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 10%、15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税、消费税 | 2% |
| 房产税 | 自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据 | 1.2% |
| 房产税 | 对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据 | 12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 上海赢量信息科技有限公司 | 25% |
| 上海蒲艺园实业有限公司 | 25% |
| 上海赢志泰计算机科技有限公司 | 25% |
| 筹远（上海）信息科技有限公司 | 15% |
| 链石（上海）信息科技有限公司 | 25% |
| 深圳市赢时胜软件技术服务有限公司 | 25% |
| 赢证（上海）数字科技有限公司 | 25% |
| 深圳市赢胜数据科技有限公司 | 25% |
| 匡衡软件（北京）有限公司 | 15% |

2、税收优惠

1、企业所得税

本公司 2023 年被认定为高新技术企业，取得了深圳市科学技术委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344204585），发证日期为 2023 年 11 月 15 日，认定有效期三年，2024 年度企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司筹远（上海）信息科技有限公司 2022 年被认定为高新技术企业，取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231008805），发证日期为 2022 年 12 月 14 日，认定有效期三年，2024 年度企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司匡衡软件（北京）有限公司 2022 年被认定为高新技术企业，取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202211004548），发证日期为 2022 年 12 月 1 日，认定有效期三年，2024 年度企业所得税税率为 15%。

2、增值税

公司是经国家税务总局认定的增值税一般纳税人，根据国务院《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收问题的通知》（财税[2000]25号）文以及国务院印发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号文）、财政部、国家税务总局印发《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他税收优惠

根据财税〔2022〕13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。部分子公司适用小型微利企业税收优惠。

根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告2022年第15号）规定，在2022年1月1日至2024年12月31日期间小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

上述税收优惠为普惠性税收优惠政策，本公司及子公司根据自身经营的实际情况、及所在地的要求可分别适用、享受上述税收优惠政策，并与其他税收优惠政策叠加使用，不再进行单独进备案。

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

（1）本报告期公司享受软件增值税即征即退优惠政策，税收优惠金额为11,266,425.03元，对当期损益金额影响为11,266,425.03元；

（2）本报告期公司享受增值税加计抵减5%的优惠政策，税收优惠金额为21,553.62元，对当期损益金额影响为21,553.62元。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

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

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 2,529.27 | 249.27 |
| 银行存款 | 185,462,286.77 | 432,490,476.53 |
| 其他货币资金 | 10,037,638.79 | 8,190,576.26 |
| 合计 | 195,502,454.83 | 440,681,302.06 |

其他说明

1、期末货币资金余额中因子公司深圳市赢胜数据科技有限公司的劳务合同纠纷被深圳市福田区人民法院冻结 190,705.61 元。其他货币资金 10,037,638.79 元为支付的履约保证金,因所有权受限制、无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物。

2、期末货币资金余额中无存放在境外的款项。

3、期末货币资金余额中无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

其中,受限制的货币资金明细如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 履约保证金 | 10,037,638.79 | 8,190,576.26 |
| 诉讼冻结资金 | 190,705.61 | 567,990.03 |
| 合计 | 10,228,344.40 | 8,758,566.29 |

2、交易性金融资产

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 609,892.89 | 799,735.31 |
| 其中: | | |
| 银行理财产品 | 609,892.89 | 799,735.31 |
| 其中: | | |
| 合计 | 609,892.89 | 799,735.31 |

其他说明:

无

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位:元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 938,237,417.53 | 792,521,232.92 |
| 1至2年 | 171,097,110.72 | 155,425,085.12 |
| 2至3年 | 61,519,090.60 | 65,262,303.63 |
| 3年以上 | 209,892,769.97 | 186,984,536.55 |
| 3至4年 | 58,067,529.05 | 178,283,795.63 |
| 4至5年 | 143,124,500.00 | 2,244,903.86 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 5 年以上 | 8,700,740.92 | 6,455,837.06 |
| 合计 | 1,380,746,388.82 | 1,200,193,158.22 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 151,825,240.92 | 11.00% | 151,825,240.92 | 100.00% | 0.00 | 151,825,240.92 | 12.65% | 151,825,240.92 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 151,825,240.92 | 11.00% | 151,825,240.92 | 100.00% | 0.00 | 151,825,240.92 | 12.65% | 151,825,240.92 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,228,921,147.90 | 89.00% | 140,544,838.18 | 11.44% | 1,088,376,309.72 | 1,048,367,917.30 | 87.35% | 109,906,556.87 | 10.48% | 938,461,360.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,228,921,147.90 | 89.00% | 140,544,838.18 | 11.44% | 1,088,376,309.72 | 1,048,367,917.30 | 87.35% | 109,906,556.87 | 10.48% | 938,461,360.43 |
| 合计 | 1,380,746,388.82 | 100.00% | 292,370,079.10 | 21.17% | 1,088,376,309.72 | 1,200,193,158.22 | 100.00% | 261,731,797.79 | 21.81% | 938,461,360.43 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏鸿轩生态农业有限公司 | 125,124,500.00 | 125,124,500.00 | 125,124,500.00 | 125,124,500.00 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 鸿轩实业（上海）有限公司 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 鹤壁市永达食品有限公司 | 4,484,970.00 | 4,484,970.00 | 4,484,970.00 | 4,484,970.00 | 100.00% | 预计后期无法收回 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------|
| 康成投资（中国）有限公司 | 4,215,770.92 | 4,215,770.92 | 4,215,770.92 | 4,215,770.92 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 合计 | 151,825,240.92 | 151,825,240.92 | 151,825,240.92 | 151,825,240.92 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 938,237,417.53 | 46,911,870.88 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 171,097,110.72 | 17,109,711.07 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 61,519,090.60 | 18,455,727.18 | 30.00% |
| 3 年以上 | 58,067,529.05 | 58,067,529.05 | 100.00% |
| 合计 | 1,228,921,147.90 | 140,544,838.18 | |

确定该组合依据的说明：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 261,731,797.79 | 30,638,281.31 | | | | 292,370,079.10 |
| 合计 | 261,731,797.79 | 30,638,281.31 | | | | 292,370,079.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 153,672,136.18 | | 153,672,136.18 | 11.13% | 7,696,783.91 |
| 第二名 | 125,124,500.00 | | 125,124,500.00 | 9.06% | 125,124,500.00 |
| 第三名 | 80,711,137.69 | | 80,711,137.69 | 5.85% | 5,325,583.01 |
| 第四名 | 67,414,917.97 | | 67,414,917.97 | 4.88% | 4,605,928.54 |
| 第五名 | 47,574,624.87 | | 47,574,624.87 | 3.45% | 7,260,849.42 |
| 合计 | 474,497,316.71 | | 474,497,316.71 | 34.37% | 150,013,644.88 |

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 19,923,264.73 | 24,146,250.79 |
| 合计 | 19,923,264.73 | 24,146,250.79 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 代垫款 | 144,023,182.67 | 144,023,182.67 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 应收政府补助 | 5,381,071.00 | 11,777,408.85 |
| 押金、保证金 | 7,184,152.19 | 7,400,898.69 |
| 代扣代缴款项 | 5,494,294.27 | 6,497,243.27 |
| 备用金 | 2,211,993.76 | 1,554,680.46 |
| 往来款 | 30,020,000.00 | 30,020,000.00 |
| 其他 | 2,444,008.94 | 242,419.05 |
| 合计 | 196,758,702.83 | 201,515,832.99 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,463,849.29 | 21,496,447.91 |
| 1 至 2 年 | 754,433.77 | 957,854.26 |
| 2 至 3 年 | 2,433,739.31 | 4,089,371.34 |
| 3 年以上 | 175,106,680.46 | 174,972,159.48 |
| 3 至 4 年 | 979,680.87 | 704,064.10 |
| 4 至 5 年 | 83,816.92 | 224,917.71 |
| 5 年以上 | 174,043,182.67 | 174,043,177.67 |
| 合计 | 196,758,702.83 | 201,515,832.99 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 174,023,182.67 | 88.44% | 174,023,182.67 | 100.00% | 0.00 | 174,023,182.67 | 86.36% | 174,023,182.67 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备的其他应收款 | 174,023,182.67 | 88.44% | 174,023,182.67 | 100.00% | 0.00 | 174,023,182.67 | 86.36% | 174,023,182.67 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,735,520.16 | 11.56% | 2,812,255.43 | 12.37% | 19,923,264.73 | 27,492,650.32 | 13.64% | 3,346,399.53 | 12.17% | 24,146,250.79 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 22,735,520.16 | 11.56% | 2,812,255.43 | 12.37% | 19,923,264.73 | 27,492,650.32 | 13.64% | 3,346,399.53 | 12.17% | 24,146,250.79 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|----------------|--------|---------------|----------------|---------|----------------|--------|---------------|
| 合计 | 196,758,702.83 | 100.00% | 176,835,438.10 | 89.87% | 19,923,264.73 | 201,515,832.99 | 100.00% | 177,369,582.20 | 88.02% | 24,146,250.79 |
|----|----------------|---------|----------------|--------|---------------|----------------|---------|----------------|--------|---------------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 鹤壁市永达食品有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 鹤壁市永达养殖有限公司 | 18,755,457.69 | 18,755,457.69 | 18,755,457.69 | 18,755,457.69 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 滑县永达饲料有限公司 | 125,267,724.98 | 125,267,724.98 | 125,267,724.98 | 125,267,724.98 | 100.00% | 预计后期无法收回 |
| 合计 | 174,023,182.67 | 174,023,182.67 | 174,023,182.67 | 174,023,182.67 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内(含1年) | 18,463,849.29 | 923,192.47 | 5.00% |
| 1至2年 | 754,433.77 | 75,443.38 | 10.00% |
| 2至3年 | 2,433,739.31 | 730,121.79 | 30.00% |
| 3年以上 | 1,083,497.79 | 1,083,497.79 | 100.00% |
| 合计 | 22,735,520.16 | 2,812,255.43 | |

确定该组合依据的说明：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 3,346,399.53 | | 174,023,182.67 | 177,369,582.20 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -534,144.10 | | | -534,144.10 |
| 2024年6月30日余额 | 2,812,255.43 | | 174,023,182.67 | 176,835,438.10 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|-------------|-------|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 177,369,582.20 | -534,144.10 | | | | 176,835,438.10 |
| 合计 | 177,369,582.20 | -534,144.10 | | | | 176,835,438.10 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|----------------|------|------------------|----------------|
| 第一名 | 代采垫款 | 125,267,724.98 | 3年以上 | 63.67% | 125,267,724.98 |
| 第二名 | 供应链款 | 30,000,000.00 | 3年以上 | 15.25% | 30,000,000.00 |
| 第三名 | 代采垫款 | 18,755,457.69 | 3年以上 | 9.53% | 18,755,457.69 |
| 第四名 | 增值税即征即退款 | 5,381,071.00 | 1年以内 | 2.73% | 269,053.55 |
| 第五名 | 代扣代缴社保公积金 | 5,373,167.62 | 1年以内 | 2.73% | 268,658.38 |
| 合计 | | 184,777,421.29 | | 93.91% | 174,560,894.60 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,988,457.60 | 78.66% | 6,210,141.43 | 79.29% |
| 1 至 2 年 | 2,664,484.41 | 20.98% | 1,547,854.79 | 19.76% |
| 2 至 3 年 | | | 12,885.56 | 0.16% |
| 3 年以上 | 45,184.00 | 0.36% | 61,284.40 | 0.78% |
| 合计 | 12,698,126.01 | | 7,832,166.18 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 序号 | 债务人 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|----|----------------|--------------|---|
| 1 | 广东华商律师事务所 | 990,566.00 | 其中账龄超过 1 年的金额为 943,396.2 元,系定增支付的费用待定增发行结束后再做处理 |
| 2 | 北京华品博睿网络技术有限公司 | 968,432.20 | 其中账龄超过 1 年的金额为 496734.10 元,充值招聘网站费用,实际开通 boss 账号时进行摊销 |
| 3 | 帆软软件有限公司上海分公司 | 716,244.30 | 其中账龄超过 1 年的金额为 443102.66 元,购入的软件产品待验收通过再处理 |
| 合计 | | 2,675,242.50 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项余额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|----------------|-------------|----------------------------|
| 第一名 | 3,909,433.98 | 30.79 | 1 年以内 | 预付款未达到结算条件 |
| 第二名 | 990,566.00 | 7.80 | 1 年以内、1-2 年 | 定增支付的费用待定增发行结束后再做处理 |
| 第三名 | 968,432.20 | 7.63 | 1 年以内、1-2 年 | 充值招聘网站费用,实际开通 boss 账号时进行摊销 |
| 第四名 | 867,924.53 | 6.84 | 1 年以内、1-2 年 | 定增支付的费用待定增发行结束后再做处理 |
| 第五名 | 856,918.04 | 6.75 | 1 年以内 | 预付一年的费用按期间分摊 |
| 合计 | 7,593,274.75 | 59.81 | | |

其他说明：

无

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 90,832,458.46 | | 90,832,458.46 | 65,579,527.97 | | 65,579,527.97 |
| 合计 | 90,832,458.46 | | 90,832,458.46 | 65,579,527.97 | | 65,579,527.97 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
| | | | | |

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| | | | | | | |

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本系截止本期末尚在履行过程中的合同成本，预期在一年内结转。

(6) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------|-----------|
| 待抵扣进项税额 | 3,071.40 | 22,628.77 |
| 合计 | 3,071.40 | 22,628.77 |

其他说明：

无

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|------|---------------|---------------|------------------|-------------------|-----------|------|---|
| 阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 0.00 | 0.00 | 0.00 | 根据财会（2019）6号，公司将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资在“其他权益工具投资”列报 |
| 合计 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 0.00 | 0.00 | | |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|---------|------|---------------|-----------------|---|-----------------|
| 阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 根据财会〔2019〕6号，公司将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资在“其他权益工具投资”列报 | |

其他说明：

本公司将持有的阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司 5.4334% 股权，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，截止报告期末账面价值为 0。

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 达炼高科（北京）信息技术有限公司 | 18,289,200.15 | | | | -280,342.40 | | | | | | 18,008,857.75 | |
| 东吴（苏州）金融科技 | 484,478,720.00 | 53,732,764.58 | | | -3,998,222.15 | | | | | | 480,480,497.85 | 53,732,764.58 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 北京营安科技有限公司 | | 14,372,698.20 | | | | | | | | | | 14,372,698.20 |
| 深圳市图灵机器人有限公司 | 4,557,114.30 | | | | 84,142.72 | | | | | | 4,641,257.02 | |
| 小计 | 507,325,034.45 | 68,105,462.78 | | | 4,194,421.83 | | | | | | 503,130,612.62 | 68,105,462.78 |
| 合计 | 507,325,034.45 | 68,105,462.78 | | | 4,194,421.83 | | | | | | 503,130,612.62 | 68,105,462.78 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----------------|----------------|----------------|------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 480,480,497.85 | 484,478,720.00 | 0.00 | 根据 2023 年末资产评估报告确定 | 被投资单位的经营及资产状况确定 | 被投资单位的经营及资产状况确定 |
| 合计 | 480,480,497.85 | 484,478,720.00 | 0.00 | | | |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

10、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 合计 | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |

其他说明：

1、截止本期末，本公司将持有北京东方金信科技股份有限公司 12.8403%的股份，根据投资意图，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，对应报表中列示为其他非流动金融资产。

2、截止本期末，本公司将持有宁波尚闻科技（集团）有限公司 8.1783%的股份，根据投资意图，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，对应报表中列示为其他非流动金融资产。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 81,934,716.08 | | | 81,934,716.08 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 81,934,716.08 | | | 81,934,716.08 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,313,118.74 | | | 19,313,118.74 |
| 2. 本期增加金额 | 986,208.60 | | | 986,208.60 |
| (1) 计提或摊销 | 986,208.60 | | | 986,208.60 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,299,327.34 | | | 20,299,327.34 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 61,635,388.74 | | | 61,635,388.74 |
| 2. 期初账面价值 | 62,621,597.34 | | | 62,621,597.34 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 724,959,298.29 | 742,080,328.51 |
| 合计 | 724,959,298.29 | 742,080,328.51 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 807,206,795.82 | 19,487,707.96 | 132,162,326.23 | 12,621,380.38 | 971,478,210.39 |
| 2. 本期增加金额 | | | 13,650.00 | 21,079.65 | 34,729.65 |
| (1) 购置 | | | 13,650.00 | 21,079.65 | 34,729.65 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 3,060,410.59 | 292,719.66 | 3,353,130.25 |
| (1) 处置或报废 | | | 3,060,410.59 | 292,719.66 | 3,353,130.25 |
| 4. 期末余额 | 807,206,795.82 | 19,487,707.96 | 129,115,565.64 | 12,349,740.37 | 968,159,809.79 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 102,001,904.47 | 17,084,385.66 | 100,031,118.37 | 10,280,473.38 | 229,397,881.88 |
| 2. 本期增加金额 | 9,599,370.90 | 300,907.91 | 6,665,774.38 | 342,737.79 | 16,908,790.98 |
| (1) 计提 | 9,599,370.90 | 300,907.91 | 6,665,774.38 | 342,737.79 | 16,908,790.98 |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,907,390.09 | 198,771.27 | 3,106,161.36 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| (1) 处 置或报废 | | | 2,907,390.09 | 198,771.27 | 3,106,161.36 |
| 4. 期末余额 | 111,601,275.37 | 17,385,293.57 | 103,789,502.66 | 10,424,439.90 | 243,200,511.50 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 695,605,520.45 | 2,102,414.39 | 25,326,062.98 | 1,925,300.47 | 724,959,298.29 |
| 2. 期初账面 价值 | 705,204,891.35 | 2,403,322.30 | 32,131,207.86 | 2,340,907.00 | 742,080,328.51 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|---------------|-------------|
| 武汉光谷写字楼 18 层 | 38,761,147.54 | 暂未办理产权证书 |
| 一治广场 2 栋 B 单元 3002 房 | 504,462.82 | 人才公寓, 无产权证书 |
| 一治广场 2 栋 B 单元 405 房 | 429,830.62 | 人才公寓, 无产权证书 |
| 合计 | 39,695,440.98 | |

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

无

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 51,706,699.32 | 51,706,699.32 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | 10,609,980.71 | 10,609,980.71 |
| (1) 处置 | 10,609,980.71 | 10,609,980.71 |
| 4. 期末余额 | 41,096,718.61 | 41,096,718.61 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 16,200,312.05 | 16,200,312.05 |
| 2. 本期增加金额 | 3,732,717.26 | 3,732,717.26 |
| (1) 计提 | 3,732,717.26 | 3,732,717.26 |
| 3. 本期减少金额 | 6,597,274.16 | 6,597,274.16 |
| (1) 处置 | 6,597,274.16 | 6,597,274.16 |
| 4. 期末余额 | 13,335,755.15 | 13,335,755.15 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 27,760,963.46 | 27,760,963.46 |
| 2. 期初账面价值 | 35,506,387.27 | 35,506,387.27 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|---------------|-------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 15,885,174.56 | 15,885,174.56 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | 160,188.68 | 160,188.68 |
| (1) 购置 | | | | 160,188.68 | 160,188.68 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 16,045,363.24 | 16,045,363.24 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 10,077,522.21 | 10,077,522.21 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | 908,814.65 | 908,814.65 |
| (1) 计提 | | | | 908,814.65 | 908,814.65 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |

| | | | | | |
|---|-----------|-------|--|---------------|---------------|
| 置 | (1) 处 | | | | |
| | | | | | |
| | 4. 期末余额 | | | 10,986,336.86 | 10,986,336.86 |
| | 三、减值准备 | | | | |
| | 1. 期初余额 | | | | |
| | 2. 本期增加金额 | | | | |
| | 提 | (1) 计 | | | |
| | | | | | |
| | 3. 本期减少金额 | | | | |
| | 置 | (1) 处 | | | |
| | | | | | |
| | 4. 期末余额 | | | | |
| | 四、账面价值 | | | | |
| | 1. 期末账面价值 | | | 5,059,026.38 | 5,059,026.38 |
| | 2. 期初账面价值 | | | 5,807,652.35 | 5,807,652.35 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海蒲艺园实业有限公司 | 1,504,511.33 | | | | | 1,504,511.33 |
| 匡衡软件（北京）有限公司 | 7,046,243.81 | | | | | 7,046,243.81 |
| 合计 | 8,550,755.14 | | | | | 8,550,755.14 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海蒲艺园实业有限公司 | 1,504,511.33 | | | | | 1,504,511.33 |
| 合计 | 1,504,511.33 | | | | | 1,504,511.33 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|---|-----------|-------------|
| 上海蒲艺园实业有限公司 | 在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。 | | 是 |
| 匡衡软件（北京）有限公司 | 在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。 | | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

1、上海蒲艺园实业有限公司为控投孙公司，原名上海蒲园供应链管理有限公司，于 2016 年 8 月购入形成非同一控制下企业合并，对该商誉已于 2019 年度全额计提减值。

2、匡衡软件（北京）有限公司于 2020 年 7 月购入形成非同一控制下企业合并，本期未发生商誉减值因素。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

无

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 6,523,632.40 | | 1,142,020.25 | | 5,381,612.15 |
| 服务费 | 1,461,531.47 | | 544,194.18 | | 917,337.29 |
| 合计 | 7,985,163.87 | | 1,686,214.43 | | 6,298,949.44 |

其他说明

无

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 可抵扣亏损 | 75,748,806.61 | 16,298,353.26 | 60,124,124.88 | 15,031,031.22 |
| 信用减值准备 | 143,337,093.61 | 14,451,932.03 | 113,232,956.43 | 11,482,389.06 |
| 股权激励费用 | 34,496,793.34 | 3,449,679.34 | 33,090,940.00 | 3,309,094.00 |
| 租赁负债 | 31,429,422.49 | 3,142,942.27 | 38,167,774.11 | 3,869,471.10 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 285,012,116.05 | 37,342,906.90 | 244,615,795.42 | 33,691,985.38 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 15,236.40 | 1,523.64 | | |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 337,185,430.10 | 33,718,543.01 | 337,185,430.10 | 33,718,543.01 |
| 股权被动稀释确认投资收益 | 30,510,000.00 | 3,051,000.00 | 30,510,000.00 | 3,051,000.00 |
| 使用权资产 | 27,760,963.50 | 2,776,096.35 | 35,506,387.27 | 3,594,399.36 |
| 合计 | 395,471,630.00 | 39,547,163.00 | 403,201,817.37 | 40,363,942.37 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 22,564,178.21 | 14,778,728.69 | 18,337,940.99 | 15,354,044.39 |
| 递延所得税负债 | 22,564,178.21 | 16,982,984.79 | 18,337,940.99 | 22,026,001.38 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 348,258,142.22 | 348,258,142.19 |
| 可抵扣亏损 | 115,332,700.35 | 115,250,125.07 |
| 合计 | 463,590,842.57 | 463,508,267.26 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2024 年 | | 9,722,613.03 | |
| 2025 年 | 11,097,488.29 | 11,097,488.29 | |
| 2026 年 | 34,652,805.76 | 34,652,805.76 | |
| 2027 年 | 43,147,108.01 | 43,147,108.01 | |
| 2028 年 | 16,630,109.98 | 16,630,109.98 | |
| 2029 年 | 9,805,188.31 | | |
| 合计 | 115,332,700.35 | 115,250,125.07 | |

其他说明

无

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 1,193,441.91 | | 1,193,441.91 | 646,443.08 | | 646,443.08 |
| 合计 | 1,193,441.91 | | 1,193,441.91 | 646,443.08 | | 646,443.08 |

其他说明：

无

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|-----------|--------------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 10,228,344.40 | 10,228,344.40 | 诉讼冻结/保证金 | 见本附注七、(一) | 8,758,566.29 | 8,758,566.29 | 诉讼冻结/保证金 | |
| 合计 | 10,228,344.40 | 10,228,344.40 | | | 8,758,566.29 | 8,758,566.29 | | |

其他说明：

期末货币资金余额中因子公司深圳市赢时胜数据科技有限公司的劳务合同纠纷被深圳市福田区人民法院冻结190,705.61元。其他货币资金为支付的履约保证金10,037,638.79元，因无法随时动用，分类为使用权受限制的资产。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 硬件和软件采购款 | 3,050,762.94 | 10,444,091.89 |
| 应付工程款 | 50,576.33 | 114,287.76 |
| 应付服务费 | 508,899.28 | 591,224.00 |
| 其他 | 127,788.97 | 127,788.97 |
| 合计 | 3,738,027.52 | 11,277,392.62 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

21、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 30,043,003.20 | |
| 其他应付款 | 13,756,174.70 | 17,980,444.82 |
| 合计 | 43,799,177.90 | 17,980,444.82 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 30,043,003.20 | |
| 合计 | 30,043,003.20 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 599,260.12 | 591,260.12 |
| 已报销未付款 | 6,383.07 | 4,317,661.23 |
| 限制性股票回购义务 | 10,089,980.01 | 10,089,980.01 |
| 其他 | 3,060,551.50 | 2,981,543.46 |
| 合计 | 13,756,174.70 | 17,980,444.82 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 限制性股票回购义务 | 10,089,980.01 | 尚在锁定期 |
| 合计 | 10,089,980.01 | |

其他说明

无

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|-----------|
| 预收租金 | 160,601.12 | 92,375.34 |
| 合计 | 160,601.12 | 92,375.34 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 预收合同未履约款项 | 8,075,567.88 | 10,123,285.89 |
| 合计 | 8,075,567.88 | 10,123,285.89 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 115,990,895.99 | 588,144,144.68 | 609,660,814.39 | 94,474,226.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,542,586.34 | 31,679,531.22 | 32,158,019.85 | 5,064,097.71 |
| 三、辞退福利 | 29,000.00 | 5,544,895.30 | 5,567,495.30 | 6,400.00 |
| 合计 | 121,562,482.33 | 625,368,571.20 | 647,386,329.54 | 99,544,723.99 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 111,125,836.00 | 555,775,332.99 | 576,775,364.97 | 90,125,804.02 |
| 2、职工福利费 | | 5,371,252.37 | 5,371,252.37 | |
| 3、社会保险费 | 3,372,206.73 | 18,103,652.06 | 18,591,227.29 | 2,884,631.50 |
| 其中：医疗保险费 | 3,078,000.82 | 16,737,750.04 | 17,129,578.54 | 2,686,172.32 |
| 工伤保险费 | 68,328.23 | 393,605.94 | 400,551.47 | 61,382.70 |
| 生育保险费 | 225,877.68 | 972,296.08 | 1,061,097.28 | 137,076.48 |
| 4、住房公积金 | 1,492,853.26 | 8,893,907.26 | 8,922,969.76 | 1,463,790.76 |
| 合计 | 115,990,895.99 | 588,144,144.68 | 609,660,814.39 | 94,474,226.28 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 5,363,024.88 | 30,637,601.57 | 31,103,379.09 | 4,897,247.36 |
| 2、失业保险费 | 179,561.46 | 1,041,929.65 | 1,054,640.76 | 166,850.35 |
| 合计 | 5,542,586.34 | 31,679,531.22 | 32,158,019.85 | 5,064,097.71 |

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 93,664,060.64 | 95,818,994.17 |
| 企业所得税 | | 131,574.15 |
| 个人所得税 | 4,343,208.86 | 4,652,828.18 |
| 城市维护建设税 | 172,390.13 | 189,839.42 |
| 房产税 | 1,368,894.20 | 699,067.35 |
| 土地使用税 | 4,864.97 | 1,995.43 |
| 教育费附加 | 130,947.43 | 139,614.63 |
| 地方教育费附加 | 87,023.33 | 92,801.47 |
| 堤防费 | | 9,516.25 |
| 印花税 | 1,101,595.48 | 1,228,124.05 |
| 合计 | 100,872,985.04 | 102,964,355.10 |

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 4,169,755.01 | 8,138,183.11 |
| 合计 | 4,169,755.01 | 8,138,183.11 |

其他说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 522,402.62 | 653,108.03 |
| 合计 | 522,402.62 | 653,108.03 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

28、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 27,259,667.48 | 30,029,591.00 |
| 合计 | 27,259,667.48 | 30,029,591.00 |

其他说明

无

29、股本

单位：元

| 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|------|-------------|------|
| | | |

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|----------------|------|----|-------|----|----|----------------|
| 股份总数 | 751,075,080.00 | | | | | | 751,075,080.00 |

其他说明：

无

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------|------------------|--------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,622,263,147.60 | | | 1,622,263,147.60 |
| 其他资本公积 | 28,251,822.41 | 1,405,853.34 | | 29,657,675.75 |
| （1）权益法核算下被投资单位其他权益变动 | 1,333,893.00 | | | 1,333,893.00 |
| （2）以权益结算的股份支付权益工具公允价值 | 26,917,929.41 | 1,405,853.34 | | 28,323,782.75 |
| 合计 | 1,650,514,970.01 | 1,405,853.34 | | 1,651,920,823.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要是根据公司 2020 年限制性股票激励计划所计提的应于本期承担的股权激励费用。

31、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 10,089,980.01 | | | 10,089,980.01 |
| 合计 | 10,089,980.01 | | | 10,089,980.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 20,000.00 0.00 | | | | | | | - 20,000.00 0.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------|
| 益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 20,000,000.00 | | | | | | | - 20,000,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 1,042,634.10 | | | | | | | - 1,042,634.10 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | - 1,042,634.10 | | | | | | | - 1,042,634.10 |
| 其他综合收益合计 | - 21,042,634.10 | | | | | | | - 21,042,634.10 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 153,412,876.73 | | | 153,412,876.73 |
| 合计 | 153,412,876.73 | | | 153,412,876.73 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、一般风险准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 一般风险准备 | 1,990,055.32 | - | - | 1,990,055.32 |
| 合计 | 1,990,055.32 | - | - | 1,990,055.32 |

35、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期未分配利润 | 482,232,066.91 | 496,941,110.71 |
| 调整后期初未分配利润 | 482,232,066.91 | 496,941,110.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -54,152,587.90 | 67,636,077.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,294,813.56 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | 30,043,003.20 | 75,050,308.00 |
| 期末未分配利润 | 398,036,475.81 | 482,232,066.91 |

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 625,832,764.67 | 367,338,640.67 | 668,870,773.21 | 393,762,981.99 |
| 其他业务 | 1,410,384.08 | 986,208.60 | 10,995,264.12 | 1,386,387.38 |
| 合计 | 627,243,148.75 | 368,324,849.27 | 679,866,037.33 | 395,149,369.37 |

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-----------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 定制软件开发和销售 | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 | | | | | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 |
| 服务费收入 | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 | | | | | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 华北大区 | 463,158,684.00 | 293,632,760.76 | | | | | 463,158,684.00 | 293,632,760.76 |
| 华东大区 | 102,090,832.84 | 46,893,439.63 | | | | | 102,090,832.84 | 46,893,439.63 |
| 华南大区 | 61,993,631.91 | 27,798,648.88 | | | | | 61,993,631.91 | 27,798,648.88 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 金融行业 | 613,297,401.80 | 358,542,948.28 | | | | | 613,297,401.80 | 358,542,948.28 |
| 非金融行业 | 13,945,746.95 | 9,781,900.99 | | | | | 13,945,746.95 | 9,781,900.99 |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 | | | | | 300,910,238.71 | 102,640,565.26 |
| 在某一时段确认收入 | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 | | | | | 326,332,910.04 | 265,684,284.01 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 627,243,148.75 | 368,324,849.27 | | | | | 627,243,148.75 | 368,324,849.27 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

公司收入主要来自定制软件开发和销售收入、软件技术服务收入，自制及定制软件开发和销售：公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务；服务费收入是在合同约定时间段为客户提供软件技术服务，属于某一时段的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 369,726,365.20 元，其中，275,504,165.90 元预计将于 2024 年度确认收入，73,186,194.35 元预计将于 2025 年度确认收入，21,036,004.95 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

无

37、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,917,472.06 | 2,610,782.73 |
| 教育费附加 | 2,086,882.06 | 1,864,938.00 |
| 房产税 | 3,245,146.63 | 3,499,234.70 |
| 土地使用税 | 16,748.99 | 15,946.73 |
| 车船使用税 | 22,780.00 | 21,220.00 |
| 印花税 | 102,922.31 | 206,199.60 |
| 土地增值税 | 101,658.00 | 824,961.52 |
| 堤防费 | -9,516.25 | |
| 合计 | 8,484,093.80 | 9,043,283.28 |

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,562,765.11 | 49,567,969.66 |
| 折旧及摊销 | 4,144,551.77 | 4,247,608.50 |
| 股权激励费用 | 1,405,853.34 | 3,751,475.00 |
| 会务费 | 27,732.33 | 218,061.60 |
| 办公费 | 2,504,717.62 | 2,620,289.31 |
| 差旅费 | 5,913,791.23 | 6,362,084.81 |
| 其他 | 10,731,505.86 | 10,294,531.16 |
| 合计 | 58,290,917.26 | 77,062,020.04 |

其他说明

无

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,314,616.58 | 9,441,725.47 |
| 差旅费及业务费 | 1,740,265.38 | 1,462,184.80 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 会务费 | 140,151.37 | 1,387,411.67 |
| 广告宣传费 | | 18,752.48 |
| 服务费 | 1,171,647.29 | 600,789.75 |
| 房租及物业水电费 | 2,117,658.87 | 2,225,220.82 |
| 其他 | 688,716.19 | 519,605.61 |
| 合计 | 13,173,055.68 | 15,655,690.60 |

其他说明：

无

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 200,291,990.28 | 226,828,177.89 |
| 折旧及摊销 | 14,396,958.04 | 13,232,192.54 |
| 房租物业费 | 5,069,945.61 | 7,228,838.23 |
| 外部合作研发费用 | 1,000,000.00 | |
| 其他 | 129,546.15 | 177,135.98 |
| 合计 | 220,888,440.08 | 247,466,344.64 |

其他说明

无

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息费用 | 733,474.31 | 915,262.13 |
| 减：利息收入 | 1,721,603.17 | 2,592,454.65 |
| 手续费 | 43,678.16 | 27,145.39 |
| 合计 | -944,450.70 | -1,650,047.13 |

其他说明

无

42、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 1,567,394.83 | 4,369,002.43 |
| 增值税即征即退 | 11,266,425.03 | 12,008,628.41 |
| 进项税额加计抵减 | 21,553.62 | 380,569.33 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 个税手续费返还款 | 80,141.26 | 105,158.58 |
| 合计 | 12,935,514.74 | 16,863,358.75 |

43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产 | 10,157.58 | |
| 合计 | 10,157.58 | |

其他说明：

无

44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.14 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 9,454.21 |
| 合计 | -4,194,421.69 | 1,791,381.46 |

其他说明

无

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -30,638,281.31 | -23,668,296.60 |
| 其他应收款坏账损失 | 534,144.10 | 145,890.67 |
| 合计 | -30,104,137.21 | -23,522,405.93 |

其他说明

无

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 固定资产处置利得 | -41,825.76 | |
| 持有待售资产处置利得 | 541,948.18 | |

| | | |
|----|-------------|--|
| 其他 | -230,501.63 | |
| 合计 | 269,620.79 | |

47、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 22,600.66 | |
| 无法支付的应付款项 | 517,670.00 | | 517,670.00 |
| 其他 | 1,168.21 | 1,185.31 | 1,168.21 |
| 合计 | 518,838.21 | 23,785.97 | 518,838.21 |

其他说明：

无

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 157,159.66 | 14,048.96 | 157,159.66 |
| 违约赔偿支出 | 1,103,695.10 | | 1,103,695.10 |
| 其他 | 106,453.03 | 0.01 | 106,453.03 |
| 合计 | 1,367,307.79 | 14,048.97 | 1,367,307.79 |

其他说明：

违约赔偿支出主要系公司提前与北京祥龙投资发展有限公司物业分公司解除北京达美中心4号楼16层41601房产的租赁合同，根据租赁合同约定承租方提前退租所支付的租赁押金不做退回。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | 0.01 |
| 递延所得税费用 | -4,467,700.89 | -7,665,502.13 |
| 合计 | -4,467,700.89 | -7,665,502.12 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -62,905,492.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -6,290,549.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -567,711.93 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 83,417.87 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6.20 |
| 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 | 2,307,148.57 |
| 所得税费用 | -4,467,700.89 |

其他说明：

无

50、其他综合收益

详见附注七（三十二）

51、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 1,523,215.50 | 4,418,827.45 |
| 存款利息收入 | 1,721,603.17 | 2,592,454.65 |
| 保证金 | 6,947,996.63 | |
| 其他 | 2,362,468.32 | 4,448,480.64 |
| 合计 | 12,555,283.62 | 11,459,762.74 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现的费用 | 33,517,417.98 | 32,465,469.49 |
| 押金、保证金 | 9,775,413.94 | |
| 其他 | 987,853.11 | 3,483,453.86 |
| 合计 | 44,280,685.03 | 35,948,923.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 租赁负债支付的现金 | 3,682,678.65 | 5,374,573.28 |
| 为定增支付的款项 | 346,000.00 | 1,186,037.77 |
| 合计 | 4,028,678.65 | 6,560,611.05 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 38,167,774.11 | | 820,714.54 | 3,451,677.97 | 4,107,388.19 | 31,429,422.49 |
| 合计 | 38,167,774.11 | | 820,714.54 | 3,451,677.97 | 4,107,388.19 | 31,429,422.49 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

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

无

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -58,437,791.12 | -60,053,050.07 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用损失准备 | 30,104,137.21 | 23,522,405.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,894,999.58 | 17,577,165.87 |
| 使用权资产折旧 | 3,732,717.26 | 5,181,051.32 |
| 无形资产摊销 | 908,814.65 | 852,276.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,686,214.43 | 1,039,830.37 |
| 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） | -161,618.51 | -8,265,028.03 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 157,159.66 | -8,551.70 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -10,157.58 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 733,474.31 | 915,262.13 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 4,194,421.69 | -1,791,381.46 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 575,315.70 | -7,665,502.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -5,043,016.59 | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -25,799,929.32 | -25,036,415.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -179,819,331.12 | -214,628,852.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -33,810,093.88 | 2,526,627.78 |
| 其他 | 1,405,853.34 | 3,751,475.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -241,688,830.29 | -262,082,686.46 |
| 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 | 185,274,110.43 | 136,293,500.60 |
| 减：现金的期初余额 | 431,922,735.77 | 436,858,779.35 |
| 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 | -246,648,625.34 | -300,565,278.75 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 185,274,110.43 | 431,922,735.77 |
| 其中：库存现金 | 2,529.27 | 249.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 185,271,581.16 | 431,922,486.50 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 185,274,110.43 | 431,922,735.77 |

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| 无 | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金 | 10,037,638.79 | 8,190,576.26 | 保函履约保证金 |
| 银行存款 | 190,705.61 | 567,990.03 | 诉讼冻结资金 |
| 合计 | 10,228,344.40 | 8,758,566.29 | |

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1.23 | 0.9024 | 1.11 |
| | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本期发生额 |
|----------------|--------------|
| 短期租赁费用（适用简化处理） | 2,455,034.32 |
| 合计 | 2,455,034.32 |

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 1,410,384.08 | |
| 合计 | 1,410,384.08 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

56、数据资源

无

57、其他

无

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 200,291,990.28 | 226,828,177.89 |
| 折旧及摊销 | 14,396,958.04 | 13,232,192.54 |
| 房租物业费 | 5,069,945.61 | 7,228,838.23 |
| 外部合作研发费用 | 1,000,000.00 | |
| 其他 | 129,546.15 | 177,135.98 |
| 合计 | 220,888,440.08 | 247,466,344.64 |
| 其中：费用化研发支出 | 220,888,440.08 | 247,466,344.64 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 无 | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| 无 | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 无 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| 无 | | |

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
| 无 | | | | | | | | | |

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| 无 | | | | | | | | |

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2024年6月6日公司于长沙市注册成立子公司长沙赢晓数字科技有限责任公司，注册资本100万元人民币，公司100%持股，截止报告日公司实缴出资金额为0，长沙赢晓数字科技有限责任公司在报告期尚未开展经营业务，对公司当期损益无影响。

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|----------------|-------|-----|------------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 筹远(上海)信息科技有限公司 | 39,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | 53.85% | | 投资设立 |
| 链石(上海)信息科技有限公司 | 30,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 技术开发 | | 53.85% | 投资设立 |
| 上海赢志泰信息科技有限公司 | 200,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 商业服务 | 49.00% | 32.46% | 投资设立 |
| 上海赢量信息科技有限公司 | 220,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 金融信息服务 | 63.64% | | 投资设立 |
| 上海蒲艺园实业有限公司 | 100,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 科技推广和应用服务业 | | 63.64% | 投资设立 |
| 上海赢数网络科技有限公司 | 5,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 技术开发 | | 63.64% | 投资设立 |
| 深圳市赢时胜软件技术服务有限公司 | 20,000,000.00 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 赢时胜(北京)信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 赢证(上海)数字科技有限公司 | 70,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 数字化科技 | 51.00% | | 投资设立 |
| 深圳市赢胜数据科技有限公司 | 50,000,000.00 | 深圳市 | 深圳市 | 技术服务 | 51.00% | | 投资设立 |
| 匡衡软件(北京)有限公司 | 11,200,000.00 | 北京市 | 北京市 | 技术服务 | 64.29% | | 收购 |
| 长沙赢晓数字科技有限责任公司 | 1,000,000.00 | 长沙市 | 长沙市 | 技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 筹远(上海)信息科技有限公司 | 46.15% | -890,045.57 | | -4,306,834.91 |
| 上海赢量信息科技有限公司 | 36.36% | -354,925.37 | | -1,340,649.80 |
| 上海赢志泰计算机科技有限公司 | 18.54% | -331,624.06 | | 11,243,626.59 |
| 匡衡软件(北京)有限公司 | 35.71% | -1,355,221.53 | | 1,296,578.00 |
| 赢证(上海)数字科技有限公司 | 49.00% | -658,529.32 | | -17,553,025.50 |
| 深圳市赢胜数据科技有限公司 | 49.00% | -694,857.37 | | -10,658,372.73 |
| 合计 | | -4,285,203.22 | 0.00 | -21,318,678.35 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

| | | 产 | | | 债 | | 产 | | | 债 | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 筹远(上海)信息科技有限公司 | 6,637,077.42 | 64,563.62 | 6,701,641.04 | 5,535,519.49 | | 5,535,519.49 | 7,423,468.20 | 64,639.55 | 7,488,107.75 | 4,393,393.42 | 4,393,393.42 |
| 上海赢量信息科技有限公司 | 6,029,224.64 | 103,265.81 | 109,295.03 | 44,239,173.73 | | 44,239,173.73 | 5,798,165.41 | 103,265.81 | 109,063.98 | 43,031,972.13 | 43,031,972.13 |
| 上海赢志泰计算机科技有限公司 | 61,317,594.20 | | 61,317,594.20 | 684,132.58 | | 684,132.58 | 63,033,683.34 | | 63,033,683.34 | 611,873.92 | 611,873.92 |
| 匡衡软件(北京)有限公司 | 6,969,541.32 | 71,716.70 | 7,041,258.02 | 3,410,403.88 | | 3,410,403.88 | 9,278,998.96 | 76,235.99 | 9,355,234.95 | 1,929,305.13 | 1,929,305.13 |
| 赢证(上海)数字科技有限公司 | 2,183,031.24 | 18,835.49 | 2,201,866.73 | 2,324,367.75 | | 2,324,367.75 | 3,176,821.94 | 40,429.73 | 3,217,251.67 | 1,995,815.31 | 1,995,815.31 |
| 深圳市赢胜数据科技有限公司 | 10,031,979.89 | 11,410,758.17 | 21,442,738.06 | 17,694,519.13 | | 17,694,519.13 | 12,667,343.18 | 10,909,293.16 | 23,576,636.34 | 18,410,341.15 | 18,410,341.15 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 筹远(上海)信息科技有限公司 | 2,837,156.38 | -1,928,592.78 | 1,928,592.78 | -1,257,025.52 | 5,382,206.10 | -2,505,291.40 | 2,505,291.40 | -5,623,472.38 |
| 上海赢量信息科技有限公司 | | -976,142.37 | 976,142.37 | 231,059.23 | | -223,013.92 | 223,013.92 | -120,539.44 |
| 上海赢志泰计算机科技有限 | | -1,788,347.80 | 1,788,347.80 | 2,966,089.14 | | -395,206.33 | 395,206.33 | -508,536.41 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 匡衡软件 (北京) 有限公司 | 8,021,175 .80 | - 3,795,075 .68 | - 3,795,075 .68 | - 3,033,644 .69 | 5,655,580 .65 | - 3,477,226 .01 | - 3,477,226 .01 | - 2,300,812 .63 |
| 赢证(上 海)数字 科技有限 公司 | 2,212,321 .72 | - 1,343,937 .38 | - 1,343,937 .38 | 182,344.1 1 | 5,626,647 .37 | - 817,641.8 0 | - 817,641.8 0 | - 980,877.4 7 |
| 深圳市赢 胜数据科 技有限公 司 | 11,632,38 3.28 | - 1,418,076 .26 | - 1,418,076 .26 | 1,300,343 .46 | 18,437,98 8.14 | - 3,162,740 .94 | - 3,162,740 .94 | - 344,884.4 4 |

其他说明:

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

| | |
|---------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中: 调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |

| | |
|---------|--|
| 调整未分配利润 | |
|---------|--|

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 技术服务 | 32.00% | | 权益法 |
| 深圳市图灵机器人有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术服务 | 22.89% | | 权益法 |
| 达烁高科（北京）信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 软件开发 | 20.00% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|---------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|
| | 深圳市图灵机器人有限公司 | 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 达炼高科（北京）信息技术有限公司 | 深圳市图灵机器人有限公司 | 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 达炼高科（北京）信息技术有限公司 |
| 流动资产 | 3,063,175.02 | 386,474,422.52 | 23,843,823.71 | 2,865,246.61 | 374,259,163.33 | 12,590,753.84 |
| 非流动资产 | 393,022.70 | 366,658,926.41 | 45,328.42 | 493,149.57 | 395,139,779.88 | 45,445.62 |
| 资产合计 | 3,456,197.72 | 753,133,348.93 | 23,889,152.13 | 3,358,396.18 | 769,398,943.21 | 12,636,199.46 |
| 流动负债 | 9,550,682.66 | 6,127,732.65 | 20,014,954.56 | 9,820,444.99 | 9,536,695.70 | 7,360,289.88 |
| 非流动负债 | | 23,412,479.93 | | | 23,774,666.93 | |
| 负债合计 | 9,550,682.66 | 29,540,212.58 | 20,014,954.56 | 9,820,444.99 | 33,311,362.63 | 7,360,289.88 |
| | | | | | | |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | - 6,094,484.94 | 723,593,136.35 | 3,874,197.57 | - 6,462,048.81 | 736,087,580.58 | 5,275,909.58 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | - 1,395,151.93 | 231,549,803.63 | 774,839.51 | - 1,479,292.21 | 235,548,025.79 | 1,055,181.92 |
| 调整事项 | | | | | | |
| —商誉 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| —内部交易未实现利润 | | | | | | |
| —其他 | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,641,257.02 | 480,480,497.85 | 18,008,857.75 | 4,557,114.30 | 484,478,720.00 | 18,289,200.15 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 846,226.40 | 20,618,357.84 | 7,642,690.04 | 1,463,207.51 | 24,560,223.39 | 49,798,232.90 |
| 净利润 | 373,248.03 | 12,494,444.23 | 1,401,712.01 | 5,270,546.78 | 10,840,524.64 | 1,058,162.27 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 373,248.03 | 12,494,444.23 | 1,401,712.01 | 5,270,546.78 | 10,840,524.64 | 1,058,162.27 |
| | | | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：5,381,071.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

应收政府补助期末余额为计提的 2024 年第 2 季度的增值税即征即退金额，此补助系计入经常性损益的政府补助，该款项将于 2024 年第 3 季度收回。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 12,913,961.12 | 16,482,789.42 |

其他说明

报告期取得的政府补助明细如下：

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 重点群体就业税收优惠补贴 | 596,050.00 | 其他收益 | 596,050.00 |
| 扩岗补贴 | 40,500.00 | 其他收益 | 40,500.00 |
| 稳岗补贴 | 111,325.83 | 其他收益 | 111,325.83 |
| 促进就业补贴 | 71,419.00 | 其他收益 | 71,419.00 |
| 福田区高成长支持补贴 | 700,000.00 | 其他收益 | 700,000.00 |
| 临港四镇安商育商财政扶持 | 48,100.00 | 其他收益 | 48,100.00 |
| 增值税即征即退 | 11,266,425.03 | 其他收益 | 11,266,425.03 |
| 个税手续费返还款 | 80,141.26 | 其他收益 | 80,141.26 |
| 合计 | 12,913,961.12 | | 12,913,961.12 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司

所面临的各种风险，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之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(1) 金融资产项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 195,502,454.83 | 440,681,302.06 |
| 交易性金融资产 | 609,892.89 | 799,735.31 |
| 应收账款 | 1,088,376,309.72 | 938,461,360.43 |
| 其他应收款 | 19,923,264.73 | 24,146,250.79 |
| 其他非流动金融资产 | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 金融资产合计 | 1,753,713,602.89 | 1,853,390,329.31 |

(2) 金融负债项目

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 3,738,027.52 | 11,277,392.62 |
| 其他应付款 | 43,799,177.90 | 17,980,444.82 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,169,755.01 | 8,138,183.11 |
| 租赁负债 | 27,259,667.48 | 30,029,591.00 |
| 金融负债合计 | 78,966,627.91 | 67,425,611.55 |

1、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。截止 2024 年 6 月 30 日，公司无带息债务。

(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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司期末未持有较大金融的外币，预计未来不会面临汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

2、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。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。客户主要系银行、证券公司及资产管理公司，该类客户通常资本金充足、信用良好，故本公司应收账款的信用风险较低。

本公司的流动资金存放于信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保维持充裕的现金储备。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的现金流量所作的到期期限分析：

| 项 目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 609,892.89 | | | | 609,892.89 |
| 应收账款 | 1,380,746,388.82 | | | | 1,380,746,388.82 |
| 其他应收款 | 196,758,702.83 | | | | 196,758,702.83 |
| 其他非流动金融资产 | | | | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 合计 | 1,578,114,984.54 | - | - | 449,301,680.72 | 2,027,416,665.26 |
| 应付账款 | 3,738,027.52 | | | | 3,738,027.52 |
| 其他应付款 | 43,799,177.90 | | | | 43,799,177.90 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,169,755.01 | | | | 4,169,755.01 |
| 租赁负债 | | 3,744,910.62 | 3,913,431.60 | 19,601,325.26 | 27,259,667.48 |
| 合计 | 51,706,960.43 | 3,744,910.62 | 3,913,431.60 | 19,601,325.26 | 78,966,627.91 |

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 交易性金融资产 | | | 609,892.89 | 609,892.89 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 609,892.89 | 609,892.89 |
| 其他 | | | 609,892.89 | 609,892.89 |

| | | | | |
|----------------|-----|-----|----------------|----------------|
| (二) 其他非流动金融资产 | | | 449,301,680.72 | 449,301,680.72 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 449,911,573.61 | 449,911,573.61 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --- | --- | --- | --- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 银行理财产品以及结构性存款，采用现金流折现估值模型确定其公允价值，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 其他权益工具投资与其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司股权，对被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况发生重大变化，其公允价值的确定，采用市场法估计确定其公允价值，并对因缺乏市场性或因规模差异或因特定风险而进行适当的风险调整。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是唐球、鄢建红夫妇。

其他说明：

| 名称 | 与公司关系 | 经济性质 | 对本企业的持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------|-------|------|--------------|----------|
| 唐球、鄢建红夫妇 | 实际控制人 | 自然人 | 17.43 | 17.43 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 联营企业 |
| 北京营安科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市图灵机器人有限公司 | 联营企业 |
| 达烁高科（北京）信息技术有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 李跃峰 | 董事、总经理 |
| 廖拾秀 | 董事、财务总监 |
| 鄢建兵 | 董事 |
| 邓冰 | 董事 |
| 赵欣 | 副总经理 |
| 李松林 | 副总经理 |
| 张连起 | 独立董事 |
| 左金兰 | 独立董事 |

| | |
|--------------------|------------|
| 李荣林 | 独立董事 |
| 张海波 | 监事会主席 |
| 何芳芳 | 监事 |
| 蒲为干 | 职工代表监事 |
| 程霞 | 董事会秘书、副总经理 |
| 东吴在线（上海）金融信息服务有限公司 | 联营企业之全资子公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|---------|----------|--------------|
| 北京营安科技有限公司 | 技术服务费 | | | 否 | 42,452.83 |
| 深圳市图灵机器人有限公司 | 技术服务费 | | | 否 | 4,226,415.09 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,742,843.18 | 4,619,494.00 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 深圳市图灵机器人有限公司 | 196,721.74 | 9,836.09 | 196,721.74 | 9,836.09 |
| 应收账款 | 北京营安科技有限公司 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 177,602.76 |
| 预付款项 | 深圳市图灵机器人有限公司 | 253,584.91 | | 253,584.91 | |
| 预付款项 | 达烁高科（北京）信息技术有限公司 | 601,000.00 | | 601,000.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|-----------|-----------|
| 合同负债 | 东吴在线（上海）金融信息服务有限公司 | 25,775.34 | 25,775.34 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日公司股票价格的收盘价 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息估计 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工数等后续信息估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 63,654,633.34 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,405,853.34 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 董事、高级管理人员 | 243,793.33 | |
| 其他核心管理、技术（业务）人员 | 1,162,060.01 | |
| 合计 | 1,405,853.34 | |

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、子公司上海赢量信息科技有限公司（简称“上海赢量”）与鹤壁市永达食品有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南省财达担保投资有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达康食源食品有限公司（连带责任保证人）等 7 被告借贷纠纷案（合称“永达公司”），涉案债权起诉金额 36,530,971.78 元（包括本金、利息等）。依据（2019）沪 0115 民初 53725 号已生效判决书于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行。在执行过程中，2020 年 9 月，上海赢量与永达公司达成执行和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

2、子公司上海蒲园供应链管理有限公司（简称“上海蒲园”，现已更名为上海蒲艺园实业有限公司）与滑县永达饲料有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的买卖合同纠纷案，涉案债权起诉金额 140,413,053.73 元（包括货款、滞纳金等）；诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

上海蒲园与鹤壁市永达养殖有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的委托合同纠纷案，涉案债权起诉金额 21,298,009.20 元（包括货款、滞纳金等）。在诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

目前永达公司体系内，包括母公司河南省淇县永达食业有限公司在内的上述被告（除冯永山、郭玉凤、河南永达投资控股有限公司外）进入合并破产重整程序后，法院已批准重整计划并终止重整程序。

3、子公司上海赢保商业保理有限公司（简称“上海赢保”，现已更名为上海赢志泰计算机科技有限公司）与江苏鸿轩生态农业有限公司（简称“鸿轩农业”）、康成投资（中国）有限公司（简称“康成投资”）、徐鸿飞、居凡、鸿轩实业（上海）有限公司（简称“鸿轩实业”）、苏州鸿轩蛋业有限公司（简称“鸿轩蛋业”）、江苏小鲜蛋食品有限公司（简称“小鲜蛋”）等 7 被告其他合同纠纷案涉案债权起诉金额 137,582,928.644 元（包括回购款/应收账款、罚息等）。上海赢保与鸿轩实业、康成投资、徐鸿飞、居凡、鸿轩农业、鸿轩蛋业等 6 被告保理合同纠纷案，涉案债权起诉金额 19,907,200 元（包括回购款/应收账款、罚息等）。鸿轩实业、鸿轩农业、鸿轩蛋业、小鲜蛋合称鸿轩公司。上海赢保与鸿轩公司其他合同纠纷案二审判决已经生效目前拟申请再审、保理合同纠纷案截止目前尚未审理完毕；此外，法院已裁定受理管理人请求对包括鸿轩公司在内十家公司合并破产的申请，涉案债权事项具有重大不确定性。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| 无 | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| 无 | | |

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| 无 | | | | | | |

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| 无 | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本公司主要经营活动是金融软件开发及相关技术服务，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七 36。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 925,609,823.00 | 777,044,406.00 |
| 1 至 2 年 | 171,077,282.78 | 153,050,337.65 |
| 2 至 3 年 | 61,253,244.43 | 65,260,497.58 |
| 3 年以上 | 58,067,529.05 | 35,159,295.63 |
| 3 至 4 年 | 58,067,529.05 | 35,159,295.63 |
| 合计 | 1,216,007,879.26 | 1,030,514,536.86 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,216,007,879.26 | 100.00% | 139,493,097.55 | 11.47% | 1,076,514,781.71 | 1,030,514,536.86 | 100.00% | 108,727,973.97 | 10.55% | 921,786,562.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,211,202,790.71 | 99.60% | 139,493,097.55 | 11.52% | 1,071,709,693.16 | 1,027,180,036.86 | 99.68% | 108,727,973.97 | 10.59% | 918,452,062.89 |
| 无风险组合 | 4,805,088.55 | 0.40% | | | 4,805,088.55 | 3,334,500.00 | 0.32% | | | 3,334,500.00 |
| 合计 | 1,216,007,879.26 | 100.00% | 139,493,097.55 | 11.47% | 1,076,514,781.71 | 1,030,514,536.86 | 100.00% | 108,727,973.97 | 10.55% | 921,786,562.89 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 922,772,131.00 | 46,138,606.55 | 5.00% |
| 1至2年 | 169,109,886.23 | 16,910,988.62 | 10.00% |
| 2至3年 | 61,253,244.43 | 18,375,973.33 | 30.00% |
| 3年以上 | 58,067,529.05 | 58,067,529.05 | 100.00% |
| 合计 | 1,211,202,790.71 | 139,493,097.55 | |

确定该组合依据的说明：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合 | 4,805,088.55 | | |
| 合计 | 4,805,088.55 | | |

确定该组合依据的说明：

合并范围内的关联方往来款项不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 108,727,973.97 | 30,765,123.58 | | | | 139,493,097.55 |
| 合计 | 108,727,973.97 | 30,765,123.58 | | | | 139,493,097.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 153,672,136.18 | | 153,672,136.18 | 12.64% | 7,696,783.91 |
| 第二名 | 80,711,137.69 | | 80,711,137.69 | 6.64% | 5,325,583.01 |
| 第三名 | 67,414,917.97 | | 67,414,917.97 | 5.54% | 4,605,928.54 |
| 第四名 | 47,574,624.87 | | 47,574,624.87 | 3.91% | 7,260,849.42 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 第五名 | 38,400,735.54 | | 38,400,735.54 | 3.16% | 1,920,036.78 |
| 合计 | 387,773,552.25 | | 387,773,552.25 | 31.89% | 26,809,181.66 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 31,352,504.22 | 35,036,157.19 |
| 合计 | 31,352,504.22 | 35,036,157.19 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 6,963,796.55 | 6,783,097.42 |
| 应收政府补助 | 4,427,619.67 | 10,658,934.40 |
| 备用金 | 2,211,993.76 | 1,554,680.46 |
| 代付社保、公积金 | 5,181,984.53 | 6,088,488.26 |
| 其他 | 2,297,454.92 | 185,865.03 |
| 内部往来款 | 12,884,564.11 | 12,779,760.43 |
| 合计 | 33,967,413.54 | 38,050,826.00 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 17,891,529.18 | 32,697,926.16 |
| 1至2年 | 12,706,464.18 | 886,124.24 |
| 2至3年 | 2,383,739.31 | 3,615,610.71 |
| 3年以上 | 985,680.87 | 851,164.89 |
| 3至4年 | 985,680.87 | 339,421.12 |
| 4至5年 | | 511,743.77 |
| 合计 | 33,967,413.54 | 38,050,826.00 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 33,967,413.54 | 100.00% | 2,614,909.32 | 7.70% | 31,352,504.22 | 38,050,826.00 | 100.00% | 3,014,668.81 | 7.92% | 35,036,157.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 21,082,849.43 | 62.07% | 2,614,909.32 | 12.40% | 18,467,940.11 | 25,271,065.57 | 66.41% | 3,014,668.81 | 11.93% | 22,256,396.76 |
| 无风险组合 | 12,884,564.11 | 37.93% | | | 12,884,564.11 | 12,779,760.43 | 33.59% | | | 12,779,760.43 |
| 合计 | 33,967,413.54 | 100.00% | 2,614,909.32 | 7.70% | 31,352,504.22 | 38,050,826.00 | 100.00% | 3,014,668.81 | 7.92% | 35,036,157.19 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 17,036,725.50 | 851,836.28 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 682,703.75 | 68,270.38 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,383,739.31 | 715,121.79 | 30.00% |
| 3 年以上 | 979,680.87 | 979,680.87 | 100.00% |
| 合计 | 21,082,849.43 | 2,614,909.32 | |

确定该组合依据的说明：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合 | 12,884,564.11 | | |
| 合计 | 12,884,564.11 | | |

确定该组合依据的说明：

合并范围内的关联方往来款项不计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

| | | | | |
|-------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 3,014,668.81 | | | 3,014,668.81 |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | -399,759.49 | | | -399,759.49 |
| 2024 年 6 月 30 日余 额 | 2,614,909.32 | | | 2,614,909.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|-------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 3,014,668.81 | -399,759.49 | | | | 2,614,909.32 |
| 合计 | 3,014,668.81 | -399,759.49 | | | | 2,614,909.32 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|---------------|-----------|------------------|------------|
| 第一名 | 单位往来款 | 12,850,260.43 | 1年以内、1-2年 | 37.83% | |
| 第二名 | 代扣代缴社保公积金 | 5,060,857.88 | 1年以内 | 14.90% | 253,042.89 |
| 第三名 | 增值税即征即退款 | 4,427,619.67 | 1年以内 | 13.03% | 221,380.98 |
| 第四名 | 应收房产转让款 | 2,240,000.00 | 1年以内 | 6.59% | 112,000.00 |
| 第五名 | 押金 | 995,629.00 | 1年以内 | 2.93% | 298,688.70 |
| 合计 | | 25,574,366.98 | | 75.28% | 885,112.57 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 358,200,000.00 | | 358,200,000.00 | 358,200,000.00 | | 358,200,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 571,236,075.40 | 68,105,462.78 | 503,130,612.62 | 575,430,497.23 | 68,105,462.78 | 507,325,034.45 |
| 合计 | 929,436,075.40 | 68,105,462.78 | 861,330,612.62 | 933,630,497.23 | 68,105,462.78 | 865,525,034.45 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 上海赢量信息科技有限公司 | 140,000,000.00 | | | | | | 140,000,000.00 | |
| 筹远 | 21,000,00 | | | | | | 21,000,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| (上海) 信息科技有限公司 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 | |
| 上海赢志泰计算机科技有限公司 | 98,000,000.00 | | | | | | | | | 98,000,000.00 | |
| 深圳市赢时胜软件技术服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 匡衡软件(北京)有限公司 | 18,000,000.00 | | | | | | | | | 18,000,000.00 | |
| 赢证(上海)数字科技有限公司 | 35,700,000.00 | | | | | | | | | 35,700,000.00 | |
| 深圳市赢胜数据科技有限公司 | 25,500,000.00 | | | | | | | | | 25,500,000.00 | |
| 合计 | 358,200,000.00 | | | | | | | | | 358,200,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|------------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 达炼高科(北京)信息技术有限公司 | 18,289,200.15 | | | | -280,342.40 | | | | | | | 18,008,857.75 | |
| 东吴(苏州) | 484,478,720.00 | 53,732,764.58 | | | -3,998,222.15 | | | | | | | 480,480,497.85 | 53,732,764.58 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 金融科技有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 北京营安科技有限公司 | | 14,372,698.20 | | | | | | | | | | 14,372,698.20 |
| 深圳市图灵机器人有限公司 | 4,557,114.30 | | | | 84,142.72 | | | | | | 4,641,257.02 | |
| 小计 | 507,325,034.45 | 68,105,462.78 | | | 4,194,421.83 | | | | | | 503,130,612.62 | 68,105,462.78 |
| 合计 | 507,325,034.45 | 68,105,462.78 | | | 4,194,421.83 | | | | | | 503,130,612.62 | 68,105,462.78 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----------------|----------------|----------------|------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 东吴（苏州）金融科技有限公司 | 480,480,497.85 | 484,478,720.00 | 0.00 | 根据 2023 年末资产评估报告确定 | 被投资单位的经营及资产状况确定 | 被投资单位的经营及资产状况确定 |
| 合计 | 480,480,497.85 | 484,478,720.00 | 0.00 | | | |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 608,918,679.53 | 364,913,404.43 | 644,713,724.91 | 379,036,854.37 |
| 其他业务 | 1,629,638.22 | 986,208.60 | 11,160,350.10 | 1,386,387.38 |
| 合计 | 610,548,317.75 | 365,899,613.03 | 655,874,075.01 | 380,423,241.75 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 定制软件开发和销售 | 297,585,337.68 | 112,270,447.05 | | | | | 297,585,337.68 | 112,270,447.05 |
| 服务费收入 | 312,962,980.07 | 253,629,165.98 | | | | | 312,962,980.07 | 253,629,165.98 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 华北大区 | 456,472,653.35 | 296,227,524.52 | | | | | 456,472,653.35 | 296,227,524.52 |
| 华东大区 | 99,114,740.20 | 43,593,439.77 | | | | | 99,114,740.20 | 43,593,439.77 |
| 华南大区 | 54,960,924.20 | 26,078,648.74 | | | | | 54,960,924.20 | 26,078,648.74 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 金融行业 | 608,918,679.53 | 364,913,404.43 | | | | | 608,918,679.53 | 364,913,404.43 |
| 非金融行业 | 1,629,638.22 | 986,208.60 | | | | | 1,629,638.22 | 986,208.60 |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 297,585,337.68 | 112,270,447.05 | | | | | 297,585,337.68 | 112,270,447.05 |
| 在某一时 | 312,962,980.07 | 253,629,165.98 | | | | | 312,962,980.07 | 253,629,165.98 |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 段确认收入 | 80.07 | 65.98 | | | | | 80.07 | 65.98 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 610,548,317.75 | 365,899,613.03 | | | | | 610,548,317.75 | 365,899,613.03 |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

公司收入主要来自定制软件开发和销售收入、软件技术服务收入，自制及定制软件开发和销售：公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品销售合同，属于某一时点履行的履约义务；服务费收入是在合同约定时间段为客户提供软件技术服务，属于某一时段的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 353,959,056.03 元，其中，259,736,856.73 元预计将于 2024 年度确认收入，73,186,194.35 元预计将于 2025 年度确认收入，21,036,004.95 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |
| 合计 | -4,194,421.83 | 1,781,927.25 |

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 4,458.85 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 1,647,536.09 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 10,157.72 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -691,309.92 | |
| 减：所得税影响额 | 145,936.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 183,667.36 | |
| 合计 | 641,239.09 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.82% | -0.0721 | -0.0721 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.84% | -0.0730 | -0.0730 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

无