



汇 | 纳 | 科 | 技
—WINNER—

汇纳科技股份有限公司

2023 年年度报告

公告编号：2024-024

2024 年 04 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张柏军、主管会计工作负责人孙卫民及会计机构负责人(会计主管人员)张运熙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司业绩发生亏损，具体原因及相关情况提示如下，敬请投资者注意投资风险：

（一）报告期内公司业绩亏损的具体原因

报告期内，虽然公司采取了积极的业务开拓、管理优化等降本增效措施，营业收入同比增长 4.19%，综合毛利率提高 5.44%，业务经营情况有所改善，但是报告期内确认股份支付费用为人民币 1,098.99 万元，新增信用减值和资产减值金额约为人民币 1,256.36 万元，折旧摊销费用同比增加 727.47 万元，公司整体费用负担仍然较重，导致公司本期归属于上市公司股东的净利润发生亏损。

（二）公司主营业务（详见“第三节 管理层讨论与分析”）、核心竞争力（详见“第三节 管理层讨论与分析”）、主要财务指标（详见“第二节 公司简介和主要财务指标”）未发生重大不利变化，与行业趋势基本一致。

（三）公司所处行业不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。

（四）公司持续经营能力不存在重大风险。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述

了公司所面临的主要风险及应对措施，敬请投资者关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2024 年 4 月 23 日的总股本 121,809,987 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 1,695,600 股后的 120,114,387 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任	64
第六节 重要事项.....	66
第七节 股份变动及股东情况	74
第八节 优先股相关情况	82
第九节 债券相关情况	83
第十节 财务报告.....	84

备查文件目录

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

2、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2023年度报告文本原件，载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件备置于公司证券事务部。

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、汇纳科技	指	汇纳科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	公司控股股东暨实际控制人张宏俊先生
刘宁（3617）	指	公司股东、原董事，身份证末四位为 3617
刘宁（2332）	指	公司股东、原监事，身份证末四位为 2332
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
传感器	指	通常指代一种检测装置，能感受到被测量的信息，并能将感受到的信息按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出，以满足信息传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求
客流数据分析系统、视频客流分析系统	指	Intelligent Pedestrians Video Analysis ，通过视频分析技术可以精确、实时检测客流数据，实时提供客流动态分析报告，客观反映出客流特征
大数据产品和服务	指	通过采集、管理、分析建模及运营海量数据，发挥数据价值从而辅助用户进行决策和行动优化的一种产品形式，该产品在用户的决策和行动过程中，可以充当信息的分析展示者和价值的赋能者
实体商业、线下实体商业	指	相对于电子商务（线上商业）而言，指传统的依托于实际经营场所的商业经营业态
商业实体、线下商业实体	指	依托于实际经营场所的线下实体商业个体，包括百货商场、购物中心、专业卖场、超市、连锁店等
新零售	指	阿里巴巴集团创始人马云先生 2016 年 10 月提出的概念，即企业以互联网为依托，通过运用大数据、人工智能等先进技术手段，对商品的生产、流通与销售过程进行升级改造，进而重塑业态结构与生态圈，并对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合的零售新模式
SaaS	指	Software-as-a-Service （软件即服务）的简称，是一种通过互联网提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用
AI	指	即人工智能，计算机科学的一个分支，它企图了解智能的实质，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式作出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等
IoT	指	即物联网，物物相连的互联网，是在互联网基础上的延伸和扩展的网络，其用户端延伸和扩展到了任何物品与物品之间，进行信息交换和通信，也就是物物相息
Big Data	指	即大数据，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具在合理时间内达到撷取、管理、处理，并整理成为帮助经营决策目的的资讯
Re-ID	指	Person Re-Identification （跨镜追踪技术，也称行人重识别、行人再识别），是利用计算机视觉技术判断图像或者视频序列中是否存在特定行人的技术，主要解决跨摄像头、跨场景下行人的识别与检索，旨在弥补固定的摄像头的视觉局限。
汇客云（上海）	指	公司全资子公司汇客云（上海）数据服务有限公司
香港子公司、匯納香港	指	公司全资子公司匯納科技（香港）有限公司
美国子公司、汇纳美国	指	公司在美国设立的全资子公司 WINNER TECHNOLOGY LLC
西安汇纳	指	公司全资子公司西安汇纳数据科技有限公司
汇纳远景	指	公司全资子公司北京汇纳远景科技有限公司
云盯科技	指	公司全资子公司成都云盯科技有限公司
南京千目	指	公司控股子公司南京千目信息科技有限公司

多融科技	指	公司控股子公司上海多融科技发展有限公司
四川汇算智算	指	公司控股子公司四川汇算智算科技有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元，万元	指	无特别说明分别指人民币元，人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	汇纳科技	股票代码	300609
公司的中文名称	汇纳科技股份有限公司		
公司的中文简称	汇纳科技		
公司的外文名称（如有）	WINNER TECHNOLOGY CO.,INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	WINNER TECH.		
公司的法定代表人	张柏军		
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号		
注册地址的邮政编码	201210		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 10 月 14 日，公司注册地址由“上海市金山区亭林镇亭枫公路 333 号 216 室”变更为“中国（上海）自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号”		
办公地址	上海市浦东新区张江川和路 55 弄（张江人工智能岛）6 号		
办公地址的邮政编码	201210		
公司网址	http://www.winnerinf.com		
电子信箱	sadep@winnerinf.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘尧通	高文熠
联系地址	上海市浦东新区张江川和路 55 弄(张江人工智能岛)6 号	上海市浦东新区张江川和路 55 弄(张江人工智能岛)6 号
电话	021-31759693	021-31759693
传真	021-50893730	021-50893730
电子信箱	sadep@winnerinf.com	sadep@winnerinf.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《上海证券报》 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	谢骞、董汉逸

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	376,249,837.53	361,120,927.63	4.19%	388,488,486.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,027,624.65	-37,671,342.63	9.67%	35,542,173.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-38,851,240.04	-42,822,721.07	9.27%	3,550,752.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,761,295.62	-1,260,770.37	4,602.11%	56,078,725.80
基本每股收益（元/股）	-0.2783	-0.3089	9.91%	0.2915
稀释每股收益（元/股）	-0.2783	-0.3089	9.91%	0.2902
加权平均净资产收益率	-3.36%	-3.48%	0.12%	3.27%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,390,600,619.36	1,257,172,131.79	10.61%	1,346,288,241.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,088,538,072.99	1,047,008,080.29	3.97%	1,106,646,768.35

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	376,249,837.53	361,120,927.63	-
营业收入扣除金额（元）	14,036,185.45	9,441,597.58	-
营业收入扣除后金额（元）	362,213,652.08	351,679,330.05	-

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2794

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,753,203.37	73,220,055.64	62,880,272.39	184,396,306.13
归属于上市公司股东的净利润	-6,761,557.23	-8,371,878.04	-17,957,258.69	-936,930.69
归属于上市公司股东的扣除非经	-7,783,707.65	-9,715,222.97	-20,809,620.26	-542,689.16

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-16,571,694.08	-13,305,402.93	33,164,094.00	53,474,298.63

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-225,544.27	-58,090.26	30,817,744.34	
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）	2,044,053.00	4,831,216.00	1,767,146.68	
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	4,134,440.45	3,639,380.27	4,665,972.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-161,190.04		829,676.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,562.02	-557,365.79	-425,731.85	
减：所得税影响额	878,510.79	1,190,317.44	5,648,131.64	
少数股东权益影响额（税后）	-71,929.06	1,513,444.34	15,256.36	
合计	4,823,615.39	5,151,378.44	31,991,420.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

经过近二十年的积累和沉淀，尤其是近年来的积极调整与业务布局，公司已发展成为人工智能和大数据应用方案提供商，业务定位为综合运用人工智能、大数据等技术，赋能线下实体商业、公共服务行业等各行业领域，为客户提供行业数字化解决方案。目前，公司已布局形成商业服务与公共服务两大业务板块，并积极拓展其他行业数字化解决方案。

1、商业服务板块

（1）线下商业大数据产业规模前景广阔

近年来，中国大数据产业持续保持快速发展，根据 2021 年 11 月工业和信息化部印发的《“十四五”大数据产业发展规划》，“十三五”时期，我国大数据产业快速起步。据测算，产业规模年均复合增长率超过 30%，2020 年超过 1 万亿元，发展取得显著成效，逐渐成为支撑我国经济社会发展的优势产业。而在“十四五”时期大数据产业发展目标上，规划指出，到 2025 年，大数据产业测算规模突破 3 万亿元，年均复合增长率保持在 25%左右，创新力强、附加值高、自主可控的现代化大数据产业体系基本形成。

与此同时，线下大数据是利用数字化的手段凸显客户的中心位置，有助于推动商业要素的重构，加速实体经济经营模式和商业模式的创新。线下大数据虽然起步晚且面临诸多挑战，但在市场需求、技术进步和实体经济产业更新的推动下，行业从业者在不断探索中发现了许多机遇。不管是从线下经济大环境不断革新的角度，还是从线下大数据和线上大数据互利互补的趋势来看，线下大数据在未来几年会顺应市场需求保持现在的高势头继续增长和发展，助力实体经济创新。

（2）新零售时代凸显线下流量的重要性

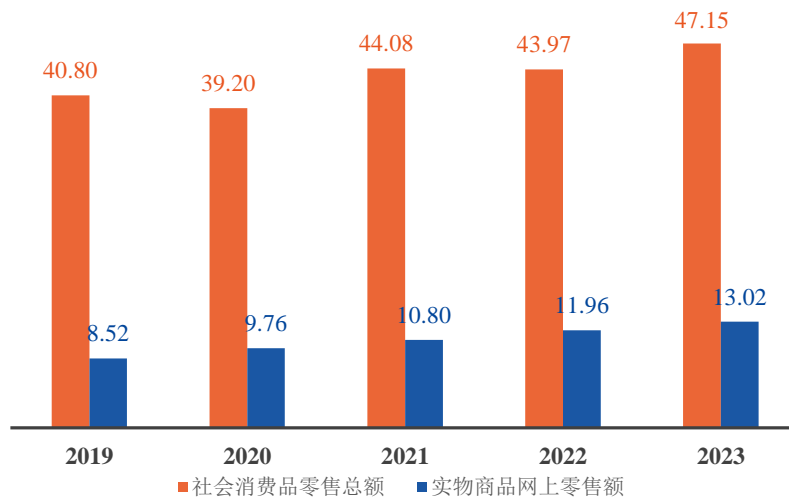
随着中产阶级群体，以及 80 后、90 后及 00 后等新生代客群逐渐成为社会消费主力，他们更倾向于购买高端个性化以及高性价比产品，同时也更多的进行体验类消费。传统的千店一面，货品单一乏味的百货企业无法为新零售时代的消费者提供满意的商品及服务，而积极拥抱变革，在效率和体验方面顺应消费者需求升级的公司会在市场上有好的表现。新零售时代的到来将使得实体零售企业迎来崭新的发展机遇，可选消费、高端消费复苏等共同对百货行业形成一定利好。消费者更加重视消费体验和品质，庞大的线下客户群体成为重要流量资源入口，如何发挥线下流量价值成为企业重要的战略关注点。为了顺

应顾客消费升级以及体验式消费激增的需求，利用线下大数据对“场”进行重塑从而优化运营效率已成为线下商业实体重要的转型举措。新零售时代对“人、货、场”的重塑及线下大数据重要性的认知将为包括客流数据分析系统、远程巡店系统、智能屏管理系统及数据服务产品等各类线下实体商业数字化解决方案带来广阔的市场空间。

（3）线下实体商业数字化解决方案推广具有广阔的市场空间

近年来，电子商务和网络零售迅猛发展，线上零售交易规模迅速扩大。根据国家统计局《中华人民共和国 2023 年国民经济和社会发展统计公报》，2023 年全国实现社会消费品零售总额 47.15 万亿元，同比增长 7.2%；全年实物商品网上零售额 13.02 万亿元，按可比口径计算，比上年增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%，所占比重持续提高。

中国 2019-2023 年全年社会消费品零售总额、全年实物商品网上零售额（万亿元）



数据来源：国家统计局

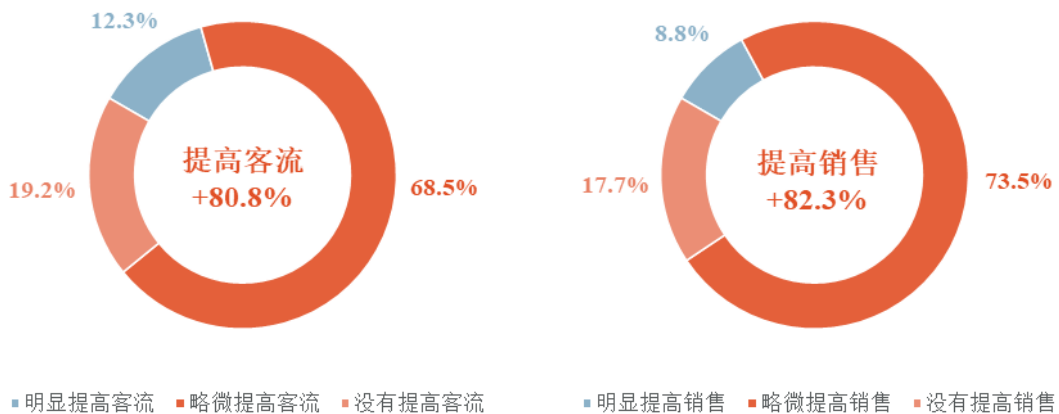
与之形成鲜明对照的是，包括百货商场、购物中心、零售连锁专卖店等传统线下商业零售业态正面临着前所未有的经营压力，亟须谋求经营模式的转型。公司客流数据分析系统、远程巡店系统、智能屏管理系统及数据服务产品等线下实体商业数字化解决方案作为能够从时间和空间等多个维度掌握线下数据信息的工具，市场空间巨大。

除此之外，根据中国百货商业协会及冯氏集团利丰研究中心此前有关调查，受访的百货企业都表示发展线上线下全渠道融合，增强人、货、场重构，加入更多科技元素，智能化、数字化改革是他们在消费时代变革成功的关键。人工智能、物联网、增强现实（AR）和虚拟现实（VR）技术、5G 通信技术、地图技术、室内外定位技术等新技术在零售转型升级中的作用日渐增强。调查显示，当前于实体店有应用科技的受访百货企业中，87.9%已在门店铺设无线网络，46.2%设有自助收费系统，29.7%设有互动指示

屏，16.5%通过动态轨迹做客流分析。因而，包括客流分析系统、远程巡店系统及智能屏管理系统等的公司线下实体商业数字化解决方案在目前存量实体商业中的渗透率仍较低。

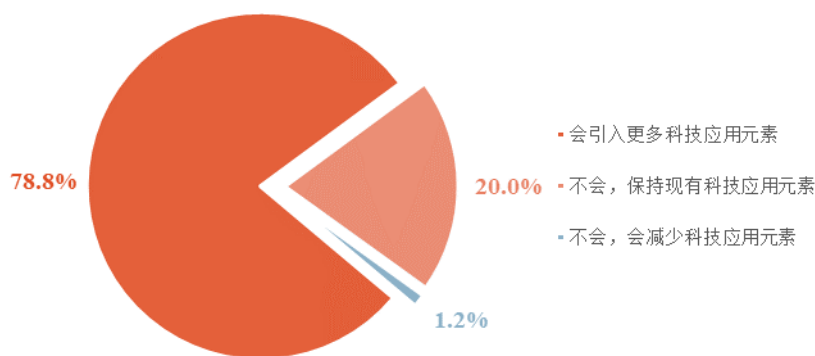
此外，根据调查数据，超过八成的受访企业表示增加店内科技应用元素能提高客流及销售，同时，接近八成的受访企业表示未来十二个月内会于店内引入更多科技应用元素。

百货样本企业增加店内科技应用元素后的效果



数据来源：中国百货商业协会

未来十二个月内会否引入更多科技应用元素



数据来源：中国百货商业协会

综上，面临行业增长趋缓带来的转型压力，充分挖掘消费者的需求，洞察消费者需求的变化，与消费者进行多维度、个性化的互动，在此基础上进行市场营销并促进消费者购买行为，成为线下零售企业转型过程中的必然选择。而经过十余年的发展，我国线下商业实体业态丰富，数量繁多，既包括百货商

场、购物中心、专业卖场等中大型线下商业实体，也包括品牌店铺等其他各类小型线下商业实体。随着经济发展、企业经营理念与时俱进、客户信息化建设投入力度不断加大，公司线下实体商业数字化解决方案无疑具有广阔的市场需求。

2、公共服务板块

（1）国家政策支持公共服务数字化，数字政府是“数字中国”战略重要组成部分

站在新时代，数字政府是“数字中国”战略的重要组成部分，是以信息化推进国家治理体系和治理能力现代化的重要途径。党的十九届四中全会通过的《中共中央关于坚持和完善中国特色社会主义制度、推进国家治理体系和治理能力现代化若干重大问题的决定》对坚持和完善中国特色社会主义行政体制，构建职责明确、依法行政的政府治理体系进行了重要部署，提出深入推进“放管服”改革、建设数字政府、构建全国一体化政务服务平台、加强数据有序共享等重点任务。数字政府建设作为新时期数字政务发展的更高级目标，是新时代数字政务事业创新发展的重要举措，对落实网络强国、数字中国、智慧社会等国家战略具有重要意义，更是推进国家治理体系和治理能力现代化的迫切需要和战略选择。

2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议表决通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“十四五”规划），“十四五”规划强调要加快建设数字经济、数字社会、数字政府，建设数字中国。在建设数字政府方面，纲要提及要加强公共数据开放共享、推动政务信息化共建共用、提高数字化政务服务效能。2021 年 12 月，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排。规划指出，到 2025 年，数字政府建设水平全面提升。规划提出着力提升数字政府建设水平，部署打造协同高效的数字政府服务体系任务，加快政府职能转变，推动有效市场和有为政府更好结合，打造服务型政府的重大任务。

（2）数字化转型助力政府治理现代化新征程，公共服务数字化领域市场增长可期

数字化转型将助力政府治理现代化新征程。政府政务数字化转型，一是有助于推动政府决策科学化。数字化时代，数据对于决策的支撑作用日趋凸显。政府数字化转型的实施能有效提高政府行政效率，降低政府行政成本，优化政府资源配置。二是有助于推动社会治理精准化。数字化转型对于政府作为治理主体的施政行为具有重要影响。对大数据资源的充分挖掘和利用可以大大提升政府履行监管职能的效率，从而引导市场健康发展，提高政府应对自然灾害和社会危机的反应灵敏度。三是有助于推动公共服务高效化。数字政府将改变过去“以部门为中心”的工作模式，服务以平台的模式展开，平台连接办事群众和各个政府部门，从服务供给侧角度，构建形成一个逻辑上不分层级、不分部门的整体型政府。

根据前瞻产业研究院有关数据，2014-2020 年期间中国公共服务数字化市场规模处于不断增长态势，

2020 年我国相关行业市场规模为 3,682 亿元，同比增长 9.10%，2014-2020 年年化复合增长率为 12.21%。而在该领域产业发展上，根据相关政策规划，中国将全面推进政府运行方式、业务流程和服务模式数字化智能化，加快构建数字技术辅助政府决策机制。实现更多政务服务事项网上办、掌上办、一次办，持续提升“一网通办”“异地可办”“跨省通办”等在线服务水平。前瞻产业研究院预计，随着中国政府治理精准化、公共服务便捷化、基础设施集约化水平越来越高，中国公共服务数字化市场将在较长时间内保持较平稳增长，到 2025 年市场规模将近 6,000 亿元，2020-2025 年年化复合增长率保持在 10% 以上。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司作为人工智能和大数据应用方案提供商，综合运用人工智能、大数据等技术，赋能线下实体商业、公共服务行业等各行业领域，为客户提供行业数字化解决方案，目前已布局形成商业服务与公共服务两大业务板块，主要产品及服务包括客流数据分析与远程巡店系统、数据与运维服务、智能屏管理系统、大数据平台开发以及数字化软硬件集成等。

1、客流数据分析与远程巡店系统

(1) 客流数据分析系统

客流数据分析系统通常由智能数据采集前端和终端、智能分析服务器、数据服务器、数据分析报表系统或数据分析 SaaS 服务等部分组成。公司基于最新人工智能技术研发的新一代客流数据分析系统，前端设备采用基于边缘计算的高性能 AI 芯片，后端为 AI 算法识别计算平台以及基于 Hadoop 架构部署的大数据分析平台，在“端”上完成客流统计、人体抓拍特征提取等功能，通过算法识别分析，在数据分析平台进行统一存储、统一计算，从而实现从端到平台的一体化整体解决方案，赋能商业运营。尤其是公司成为行业内首家成功自研融合时空线索的顶视频跨境 Re-ID 技术，对多种姿态和角度的行人目标进行跨境识别，准确还原顾客游逛行为轨迹。

对于百货商场、购物中心类客户，客流数据分析系统可提供客流人次、客流人数（去重客流）、平均游逛时间，顾客店铺品牌业态游逛关联等多样化的分析指标，实现消费者游逛行为数字化，同时商场可结合其销售、租金等数据信息，对其商户的经营能力进行评估诊断，帮助商户经营改善和提升，并淘汰存在经营风险的商户，保证租金安全，降低空置率。在日常营运中，客流数据分析系统为商场招商定价、谈判提供数据依据，在业态搭配和品牌调整上也具有重要的作用，为商业经营辅导分析提供了有效的数据支撑。

对零售品牌类客户，客流数据分析系统可提供过店客流、进店客流、顾客店内停留分析、商品热度

分析、热点动向分析等，尽可能数字化呈现线下门店购物场景，帮助门店经营者及时跟踪门店经营状况，调整经营策略，赋能零售实体智慧转型。

公司自成立之初就涉足实体零售消费行为数据的采集和分析。经过近二十年的专注与积累，公司在视频客流数据采集和分析领域的推广和布局已经取得了不错的成绩，众多知名百货商场、购物中心和品牌零售连锁店均已安装了公司的客流数据分析系统。目前，公司客流数据分析系统在国内实体零售领域市场覆盖面广，市场占有率高，在产品质量、技术性能、运维服务等方面均有较强的竞争优势。

（2）远程巡店系统

远程巡店系统为公司全资子公司成都云盯的主要业务。云盯远程巡店系统采用云存储+云计算+终端软件+智能设备的 SaaS 部署架构为零售连锁企业提供门店管理系统。该系统基于人和场的角度，关注员工、顾客及店内相关执行标准落实情况，辅以 workflow 及 AI 模式实现在线检查流程化和自动化，从而实现员工行为及管理规范数据化。

传统方式的巡店不仅效率低，而且成本高。远程视频巡店系统可使总部管理人员不受时间、地点、成本、人员等条件制约，可对分布在全国各地的门店的经营活动进行巡查，及时了解门店的人员的行为规范、门店物品的摆放情况等管理信息，大大减少连锁经营管理人员对门店巡视的频率，提高工作效率，降低门店管理成本，提升品牌对门店的管理力度，改善店铺经营状况，提高品牌策略的执行力度。

经过多年深耕，云盯远程巡店系统已广泛应用于鞋服、餐饮、汽车、商超、便利店、母婴、医药、珠宝、家居、生鲜等各业态零售企业，客户遍布全国 400 多个城市及地区。

2、数据与运维服务

（1）数据服务

公司积极推进“汇客云”大数据产品和服务战略，“汇客云”以公司独有的多年线下数据积累为核心，整合多方数据资源和能力，提供针对实体商业运营的诊断、评估、预测和决策支持的产品和服务。目前，在数据平台方面，公司已经构建了包含商业环境、商圈概况、商场基础信息、商场品牌库、互联网数据等的一个标准化实体商业数字底座，可提供商业环境基础信息、购物场所信息和零售品牌门店信息。

基于公司实体商业数字底座，并融合各类维度数据，结合公司人工智能算法模型，公司面向商场、零售等线下实体商业客户及其他各行业客户提供多种数据服务产品。

1) 面对商场客户，公司通过数据采集、分析及挖掘，并基于技术及运营经验，分析数据的特点、规律与趋势，向客户提供商场商铺选址、动线引导、行业对标管理、竞品分析、经营诊断、业态调整、精准营销、全渠道融合等数据服务，进行精准集客引流和潜在客户挖掘，提升客户运营效率，提高消费转化率，提升消费者满意度，为智慧购物提供支撑。

2) 面对零售品牌客户，公司可为零售品牌全生命周期提供数据服务，包括：零售市场信息数据库，支持用户获取详细市场信息，辅助用户进行网点规划、门店选址、竞品拓展策略跟踪等；门店客流健康度服务，融合品牌门店客流和购物中心投射客流，了解外部环境对门店运营影响，帮助门店提升运营管理水平；门店客流预测服务，融合品牌门店历史客流/销售数据和公司的购物中心客流预测数据，帮助门店预测未来一段时间内每日客流，从而帮助门店进行排班备货、KPI 制定、业绩预测分析等。

3) 面对政府、金融机构、房地产商等其他各类行业客户，公司通过机器学习、统计分析、数据挖掘等方法，对商业数据进行总结、判断与预测，为客户提供商业指数、行业分析等服务。

(2) 运维服务

基于公司成熟的客户运维服务体系和遍布全国的专业运维服务团队，在为各类客户提供行业数字化解决方案之后，公司面向各行业客户开展运行维护，长期为客户提供体系化、标准化、规范化的运维支持服务。具体而言，公司为已实施的软硬件数字化解决方案提供日常系统监控、现场巡检服务、故障处理、事件与问题支持、运维体系部署、软件及系统日常运维、调优及变更支持等服务，保障公司数字化解决方案的安全可靠稳定运行。

3、智能屏管理系统

智能屏管理系统为公司控股子公司南京千目的主要业务。千目智能屏终端管理系统采用云原生微服务的架构，通过智慧物联，把物与物、物与人、人与事进行有机在线链接，从而形成统一业务管理和分析的大脑。在商业地产、旅游街区、展览场馆、产业园区、交通枢纽等客流聚集场所，管理所有面客的导视服务屏幕、广告信息屏幕、数字标识屏幕、自助查询终端及移动端应用，提供导览导航导购及内容精准投放的业务服务，打造基于场景数据的数字孪生空间，提供客流导向从 VR 空间到 AR 空间的运营服务。

千目智能屏终端管理系统主要承载数据分析和业务管理两大核心能力。数据分析涵盖了场景内的地图与空间数据、品牌与租户数据、设备基础数据、用户行为数据等。业务管理涵盖设备属性管理、地图与空间采集管理、导视与路标应用管理、广告及应用分发管理、智能 AR 应用管理等。通过接入第三方业

务系统数据，结合互联网数据、AI 算法能力、广告直投平台数据提供更多维度的运营服务及更丰富的资产数据。

千目智能屏终端管理系统目前已服务了超过 550 个商业场景客户，其中包括太古地产、新世界（中国）地产、华润万象生活、恒隆地产、新城控股等集团性的行业头部企业，管理近 10,000 个屏幕终端，业务范围覆盖全国 28 个省市地区。

4、大数据平台开发

基于公司在数据采集、数据管理和数据应用领域多年的技术积累和应用积累，公司拥有自主研发的大数据中台，并持续完成信创改造以及与主流信创软件的兼容性适配，持续赋能政企等多领域、多场景的大数据开发和应用，多方位助力城市数字化转型。目前已初步形成了城市商业大数据平台、城市公共空间态势感知分析平台、政务大数据平台等落地项目。

城市商业大数据平台基于“汇客云”平台以及数据中台工具，搭建城市实体商业数据底座，汇集人流、物流、资金流等多维度数据，为城市提供商业运营监测、分析和决策服务。目前已经持续为国家商务部、上海市商务委、北京市商务局等提供平日（按月）、重要节假日期间的客流数据分析服务。

城市公共空间态势感知分析平台方面，公司承建的上海市党群服务阵地态势感知和分析平台已经覆盖全市所有 16 个区县、近 700 家党群服务阵地。此外，公司还在城市公园、社区文化服务中心、展览馆等其他公共空间推进公共空间态势感知分析平台，赋能线下空间的数字化转型。

政务大数据平台主要围绕以“一网通办、一网统管”为核心的城市数字化转型发展趋势，公司持续利用数据开发能力，为政府部门提供数据归集、数据治理、数据资产管理、数据分析和数据服务。目前已实施完成浦东新区企业专属网页（二期）项目、上海市环保大数据管理平台升级改造项目、上海市 12345 热线市民感知平台项目、上海市崇明区城运中心 12345 热线数据分析、浦东新区司法局指挥中心平台、上海市嘉定区教育局数据中台、张江集团招商线索系统项目等。

5、数字化软硬件集成

数字化软硬件集成业务主要为公司控股子公司多融科技相关业务，该类业务主要包括智慧科技法庭系统与司法业务大数据平台开发及集成技术服务等。

（1）智慧科技法庭系统

智慧科技法庭系统是依据最高人民法院相关技术标准规范及全国法院庭审业务需求构建的完整智慧

科技法庭整体解决方案，该系统以标准为依据，以业务为导向，结合 AI、大数据、5G 通讯、4K 视频编解码等技术，配套信息安全体系与系统运维体系，主要包括以庭审主机为主的核心硬件设备，以及智慧科技法庭信息管理软件系统和数字审委会管理软件系统。智慧科技法庭系统可提供专网庭审、跨网庭审等多种庭审业务模式与相关功能，实现了阳光审判，最大程度规范法庭审判相关活动，提高庭审效率，保障庭审公开高效进行。

（2）司法业务大数据平台开发及集成技术服务

司法业务大数据平台是大数据+司法领域的技术创新，以服务智慧审判、智慧执行、智慧诉讼、智慧管理、司法统计、司法管理等法院信息化建设为目标。平台汇聚法院审判、诉讼、执行、管理等各类数据，依托云计算、大数据分析和可视化展示等技术，为法院信息化业务提供运行态势分析、质效指标监测、案件关联检索、主题数据分析、报表数据统计和数据共享交换服务。

目前多融科技已经为多家法院客户设计了 10 多项系统产品，在上海市各个法院均有项目实施案例，在上海市场占有率较高。

三、核心竞争力分析

1、市场领先优势

在商业服务领域，由于线下消费行为数据采集点高昂转换成本的存在，行业多年积淀所累积的数据入口价值将是先行者的天然竞争壁垒。公司致力于线下消费行为数据分析，自 2004 年成立以来一直专注于线下商业领域数字化开发与应用，是国内相关行业的先行者和领先者。商业零售领域十余年的行业经验，为公司积累了大量的线下商户资源，以及分布广泛、数量众多的线下商业数据入口。显著的市场先发和领先优势以及行业经验是公司持续健康增长的坚实基础。在公共服务领域，公司在智慧法院上具有一定领先地位。目前公司已经为多家法院客户设计开发了 10 多项系统产品，并实现了上海法院信息化运维的全覆盖，为法院用户提供了深度定制化的信息技术解决方案，同时依托先进的技术研发力量和司法行业一体化解决方案在全市各个法院均有着成功的项目实施案例，得到用户的一致认可，在上海市场占有率较高。

2、数据资源优势

公司“汇客云”实体商业大数据平台上留存的可用于二次计算的线下商业客流相关数据资源规模为国内最大。并且随着数据服务理念的不断深入以及公司数据服务战略的不断推进，“汇客云”平台用户接入数量的增速在逐年增长，行业多年积淀所积累的数据资源成为公司重要竞争优势，也为公司不断开

拓各类数据产品及服务奠定基础。在此基础上，公司持续通过自采、收购及合作等方式，不断扩大平台数据规模、丰富数据维度、提升数据准确度，持续优化平台性能及数据治理能力、提升平台安全性和合规性，建成了包含商业环境、商圈概况、商场基础信息、商场品牌库、互联网数据等的实体商业数据底座，并持续迭代。

3、产品优势

公司主要产品及服务，包括客流数据分析系统、远程巡店系统、数据服务、智能屏管理系统、大数据平台开发、数字化软硬件集成等，产品分布广泛、应用众多，在商业服务及公共服务行业内已经形成了一定的品牌知名度和美誉度，为公司带来了产品优势。近年来，公司积极推进“汇客云”大数据服务和产品战略，一方面加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度，另一方面不断挖掘数据价值，推出新的数据产品。同时，利用公司的技术积累和产品沉淀，拓展其他行业的人工智能、大数据解决方案，进一步夯实了在相关行业领域内公司在产品方面的优势。

4、技术研发优势

公司致力于综合运用人工智能、大数据技术赋能商业服务及公共服务等各行业，为客户提供行业数字化解决方案，能根据市场需求和技术变化趋势不断予以更新完善。在商业服务领域，公司新一代客流采集系统，在自研 AI 硬件产品上实现端级人体 Re-ID 能力，可支持全私有化部署方式，可支撑多样化的客群轨迹关联分析应用，具备架构灵活、采集维度丰富、准确率高、稳定性强、隐私保护好、成本低等特点。在数据运营服务方面，公司利用国际前沿的人工智能算法对客流相关大数据进行建模分析，可实现未来一段时间客流的智能预测，在此基础上帮助客户进行智能决策和智能量化运营。在公共服务领域，基于公司多年技术和应用积累，和自主研发的大数据中台，持续赋能政企等多领域、多场景的大数据开发和应用，多方位助力城市数字化转型，如公司推出的公共服务空间态势感知平台解决方案。同时，公司基于多年持续迭代演进的数据平台底座、数据应用开发与数据建模分析能力，结合公共服务最新应用场景，持续扩展以数据为核心的政企数字化转型迭代解决方案。

强大稳定的科研团队和持续大额的研发投入为公司发展注入了源源不断的创新动力，是公司得以立足、发展和壮大的基础。公司是国家高新技术企业。此外，公司还先后获得“上海市创新型企业”“上海市科技小巨人培育企业”“上海市专精特新中小企业”“上海市科技小巨人企业”“上海市科学技术奖”“上海市著名商标”等荣誉称号。

5、项目交付及运营服务优势

公司拥有优异的项目交付能力，拥有经验丰富、配备合理的项目管理团队以及稳定的安装外包服务商队伍，能够有力保证满足客户对于项目交付的要求。公司集中批量建设交付能力较强，能够在短时间内跨区域完成实体行业数字化解决方案安装上线，是公司具备竞争力的比较优势之一。在长期的客户运维服务中，公司积累了丰富的经验，已经形成了较为完备的客户运维服务体系，在全国各大区域均设有运营服务中心及服务网点，并配有专业技术见长、行业经验丰富的运营服务团队。

6、核心团队优势

作为新兴朝阳产业，拥有一支经验丰富、技术过硬、能够前瞻性地洞察行业发展变化并较快作出恰当反应的核心团队，是企业是否能够持续健康发展的关键所在。公司核心团队健全完整，覆盖管理、运营、工程、市场、技术、后勤保障等多个方面，各有专长又相互补充，经常性的讨论、分工与协作为公司发展提供了强有力的支撑。凭借核心团队的经验和能力，公司可以有效地把握行业方向，抓住市场机会，取得优良经营业绩。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司抓住人工智能产业变革性机遇，持续围绕数据、算法、算力三大人工智能基石要素谋划布局，保持高研发投入比例，不断提升完善现有的人工智能与大数据产品和服务，增强公司核心竞争力。

报告期内，虽然公司采取了积极的业务开拓、管理优化等降本增效措施，实现营业收入 376,249,837.53 元，同比增加 4.19%，综合毛利率提高 5.44%，业务经营情况有所改善，但是报告期内确认股份支付费用为人民币 1,098.99 万元，新增信用减值和资产减值金额约为人民币 1,256.36 万元，折旧摊销费用同比增加 727.47 万元，公司整体费用负担仍然较重。综合以上因素，报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润-34,027,624.65 元，同比去年亏损有所减少，实现基本每股收益-0.2783 元/股。

具体来看，重要工作完成情况如下：

(1) 优化 AI 算法，打通大模型业务场景落地的最后一公里；提高数据要素运用技术和能力，夯实数据服务业务基础

在 AI 算法方面，报告期内，引入大模型技术优化数据采集核心算法，并针对垂类应用开发语音识别转写、文本分析、多任务图像理解等模型产品；通过深度融合多模态大模型技术与行业领先的多特征融

合行人 Re-ID 技术，开发新一代多模态细粒度行人 Re-ID 系统，实现场域行人游逛轨迹分析深度赋能和高效价值转化；开发多模态图文理解模型，大幅提升数据采集的数据丰度、粒度和质量。

在数据要素运用技术研发方面，报告期内，开发汇纳大数据底座软件，并与多家信创厂商完成主要产品兼容认证；在自研数据治理软件上，新增数据分类分级、数据价值评估、数据共享流通等模块能力，并获得多项软著权；综合运用区块链等各项技术开发可信数字身份系统，为后续参与数据确权、可信数据空间等业务储备技术方案。

(2) 发挥人工智能和大数据解决方案优势，持续开拓品牌零售数据服务业务，多维度赋能政企客户数字化转型

在商业服务板块，积极运用相关技术能力，推动品牌零售数据服务业务成熟化，推广各类实体商业数字化解决方案。报告期内，在数据产品服务上，零售品牌数据产品服务持续增加，存量用户续费情况良好，部分客户签约金额提升，新增数据服务项目并已形成客户订阅，报告期内持续为包括国家商务部、地方商务主管部门提供常态化实体商业客流监测服务；在数据采集业务上，新增招商蛇口、印力集团等集采客户，针对创新型商业项目百联 ZX 创趣场、遥望 X27 等提供 AI 技术服务与解决方案，新增拓展香港地区新鸿基项目等出海项目，报告内存量项目改造升级也不断增加。报告期内，子公司云盯科技与中国柒牌男装、特步、红豆男装、骆驼服饰、科大讯飞、良品铺子、五菱宏光等多个业态的零售品牌建立合作；子公司千目信息推出智慧物联网平台，实现北京上海等 7 大城市 K11 项目超 3,000 块屏幕设备的统一管理，并与商汤科技合作完成多个商业地产 AR 项目。

在公共服务领域，充分发挥相关技术优势，为多行业政企提供数字化转型服务。报告期内，进一步提升各类公共空间产品覆盖率，完成上海市党群阵地体系态势感知分析平台升级改造运营与徐汇区党群服务中心“生活盒子”态势感知数据采集系统搭建；以全面适应国家战略要求为核心，为上海市高院、上海公积金中心、上海生态环境局、上海农业农村委、金桥股份等客户提供数据资源管理、治理和数据应用开发服务；利用数据中台能力、治理能力与自然语言处理等技术，完成上海社保中心“数字社保”大厅治理系统建设，搭建上海市 12345 政务服务便民热线智能热点场景感知分析平台。

(3) 开拓算力服务业务，补齐算力短板，强化公司在人工智能三要素方面的储备与布局

报告期内，公司与合作方合资建设四川汇算智算科技有限公司，积极探索算力服务领域。报告期内，子公司四川汇算智算积极进行业务拓展，并在算力资源建设与算力服务订单拓展两方面取得一定进展。算力服务业务的开拓，将有助于不断完善公司业务结构，强化公司在数据、算法、算力三大人工智能基石要素方面的储备与布局，为拓展更多领域的人工智能及大数据行业解决方案奠定基础。

(4) 积极加强能力认证与数据品牌价值传播，不断提高公司数据业务的公信力与品牌影响力

报告期内，公司持续加强能力认证与数据品牌价值宣传，公司数据业务的公信力与品牌影响力不断提升。报告期内，公司获得中国电子信息行业联合会“国家数据管理能力成熟度（DCMM）‘稳健级’（甲方三级）”证书，旗下“汇客云知”荣获 2023 全球数商大会首批上海数据品牌认证。多年来，公司持续发布《汇客云中国实体商业客流桔皮书》，定期发布全国客流指数报告等监测数据，报告期内与合作方联合发布《购物中心运营数字化白皮书》，公司数据业务市场关注度与影响力不断提升。报告期内，公司相继获得“CFS 2023 数字化转型推动力奖”“2023 中国软件和信息服务业·人工智能领域杰出企业”等行业奖项。

(5) 不断提升公司治理水平，完善长效激励机制，积极通过回购注销与分红回报广大投资者

报告期内，公司顺利完成第四届董监事会换届选举与管理层聘任；深入贯彻落实独立董事制度改革要求，根据相关法律法规对《公司章程》《独立董事工作制度》以及各董事会专门委员会工作细则进行修订，充分发挥独立董事参与决策、监督及专业咨询等作用，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司累计推出 2 期股权激励计划与 1 期员工持股计划，完善长效激励机制，充分调动人才积极性。

公司高度重视投资者回报。截至目前，公司已将 2020 年第二期回购方案合计 1,695,600 股（占目前总股本的比例为 1.39%）已回购股份用途变更为注销，以当时回购均价 14.74 元/股计算的注销总金额约 2,499 万元；推出了 2023 年度利润分配预案（尚需经股东大会审议通过），分红总额预计约 2,402 万元。以上股份回购注销与现金分红总额合计约 4,901 万元，公司以真金白银的形式回馈广大投资者，切实提升投资者获得感。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	376,249,837.53	100%	361,120,927.63	100%	4.19%
分行业					
商业服务板块	226,683,889.28	60.25%	246,714,307.44	68.32%	-8.12%
公共服务板块	149,565,948.25	39.75%	114,406,620.19	31.68%	30.73%
分产品					

数字化软硬件集成	111,378,813.90	29.60%	122,847,509.54	34.02%	-9.34%
客流数据分析与远程巡店系统	97,625,559.84	25.95%	107,466,498.26	29.76%	-9.16%
数据与运维服务	130,076,131.72	34.56%	97,544,532.63	27.01%	33.35%
大数据平台开发	14,735,208.46	3.92%	13,206,721.62	3.66%	11.57%
智能屏管理系统	20,679,582.84	5.50%	20,055,665.58	5.55%	3.11%
其他	1,754,540.77	0.47%			
分地区					
华东地区	222,444,726.08	59.11%	200,860,156.89	55.63%	10.75%
华南地区	43,528,638.67	11.57%	56,466,383.72	15.64%	-22.91%
西南地区	47,695,289.60	12.68%	24,952,617.83	6.91%	91.14%
华北地区	34,955,903.54	9.29%	34,463,661.80	9.54%	1.43%
华中地区	13,026,714.45	3.46%	28,739,807.44	7.96%	-54.67%
西北地区	9,996,577.37	2.66%	10,487,041.38	2.90%	-4.68%
东北地区	3,528,440.39	0.94%	4,891,960.57	1.35%	-27.87%
海外	1,073,547.43	0.29%	259,298.00	0.07%	314.02%
分销售模式					
直销	376,249,837.53	100.00%	361,120,927.63	100.00%	4.19%

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

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,753,203.37	73,220,055.64	62,880,272.39	184,396,306.13	67,977,415.64	99,777,881.66	85,354,006.19	108,011,624.14
归属于上市公司股东的净利润	-6,761,557.23	-8,371,878.04	-17,957,258.69	-936,930.69	-21,914,206.81	-4,768,829.94	4,375,764.51	-15,364,070.39

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（三）可能面临的风险及应对措施”之“3、经营业绩季节性波动风险”。

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
商业服务板块	226,683,889.28	103,227,226.75	54.46%	-8.12%	-18.03%	5.50%
公共服务板块	149,565,948.25	85,421,782.45	42.89%	30.73%	14.22%	8.26%
分产品						
数字化软硬件集成	111,378,813.90	74,359,309.31	33.24%	-9.34%	-25.56%	14.55%
客流数据分析与远程巡店系统	97,625,559.84	53,099,546.02	45.61%	-9.16%	9.04%	-9.08%
数据与运维服务	130,076,131.72	43,915,298.33	66.24%	33.35%	25.91%	2.00%

分地区						
华东地区	222,444,726.08	122,228,833.97	45.05%	10.75%	2.56%	4.38%
华南地区	43,528,638.67	17,856,491.71	58.98%	-22.91%	-47.64%	19.37%
华北地区	34,955,903.54	13,538,130.99	61.27%	1.43%	-22.68%	12.08%
西南地区	47,695,289.60	25,187,965.04	47.19%	91.14%	142.93%	-11.26%
分销售模式						
直销	376,249,837.53	188,649,009.20	49.86%	4.19%	-6.01%	5.44%

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

适用 不适用

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						
商业服务板块	246,714,307.44	125,925,266.95	48.96%	-2.13%	13.50%	-7.03%
公共服务板块	114,406,620.19	74,785,125.15	34.63%	-16.12%	-21.61%	4.57%

注：2023 年度，公司仅对分客户所处行业收入口径进行调整，未对分产品、分地区或分销售模式的收入口径进行调整，本表格仅列示公司 2022 年度根据调整后的分客户所处行业收入口径的主营业务数据及同比 2021 年的变化情况。公司 2022 年度分产品、分地区或分销售模式的收入结构请参见公司《2022 年年度报告》。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	(截至本报告期末) 合计已履行金额	本报告期履行金额	(截至本报告期末) 待履行金额	(本报告期) 是否正常履行	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	(本报告期) 合同未正常履行的说明
高性能运算服务器 ^{注 1}	供应商 A ^{注 2}	17,150	4,300	4,300	12,850	是	是	是	不适用

注 1：高性能运算服务器具体指用于 AI 训练推理的内嵌英伟达 GPU 芯片的高性能运算服务器及配套软件

注 2：因涉及商业机密及保密义务，简称“供应商 A”

本次高性能运算服务器采购合同履行进展情况：

1、2023 年 10 月 27 日，公司控股子公司四川汇算智算与供应商 A 签订《服务器购销合同》，拟采购 100 台高性能运算服务器及配套软件，合同金额人民币 16,750 万元。在合同有效期截止日期 2023 年 11 月 30 日前，四川汇算智算有权根据供应商 A 实际交付数量进行本次采购合同结算。详细内容请参见公司于 2023 年 10 月 31 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）的《关于控股子公司签订服务器采购合同的公告》（公告编号：2023-090）。

2、2023 年 12 月 1 日，根据 2023 年 10 月 27 日签署的《服务器购销合同》，截至 2023 年 11 月 30 日，供应商 A 已向四川汇算智算交付 20 台高性能运算服务器，剩余 80 台高性能运算服务器尚未交付。同时，鉴于近期高性能运算服务器采购市场供应情况，以及原协议交付周期较短等原因，双方经友好协商，对原协议部分条款进行变更并签订了《<服务器购

销合同>之补充协议》，根据该协议，本次高性能运算服务器采购数量不变，部分高性能运算服务器采购单价上调 80,000 元/台，采购合同总金额上调至 17,150 万元，合同有效期截止日期延长至 2024 年 2 月 29 日。详细内容请参见公司于 2023 年 12 月 4 日披露的《关于控股子公司签订服务器采购合同的进展公告》（公告编号：2023-105）。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，供应商 A 已向四川汇算智算交付 20 台高性能运算服务器，剩余 80 台高性能运算服务器尚未交付。根据上述相关采购及补充协议，截至报告期末，本采购合同正常履行中。

4、截至 2024 年 2 月 29 日（合同有效期截止日期），供应商 A 已根据采购合同向四川汇算智算交付 35 台高性能运算服务器及配套软件，尚有 65 台高性能运算服务器及配套软件未交付。

本次采购合同签署后，受美国人工智能芯片对华出口管制等因素影响，内嵌相关人工智能芯片的高性能运算服务器供应愈发紧缺。四川汇算智算与供应商 A 已于 2023 年 12 月 1 日通过协商对采购合同的执行期限进行延长，并对部分采购单价进行上调，但由于服务器供应紧张状况持续存在，截至采购合同到期日，供应商 A 仍有大部分服务器无法到期交付，即使后续选择继续合作，供应商 A 也无法保证服务器的持续供应。同时，根据当前已公开的高性能运算服务器采购情况，各方高性能运算服务器的采购均受制于上述出口管制因素，交付面临较大不确定性。

考虑到上述情况，鉴于本次采购约定的截止期限已到，四川汇算智算与供应商 A 协商决定不再继续履行本次采购合同，并按实际到货数量进行合同结算。本次采购合同到期结算系双方依据采购合同“第十项 合同效力及变更”之第三条的约定进行的行为，双方于本次采购合同履行及结算过程中均不存在违约情形。2024 年 2 月 29 日，根据上述情况，四川汇算智算与供应商 A 签署《服务器购销合同之补充协议二》。详细内容请参见公司于 2024 年 3 月 2 日披露的《关于控股子公司签订服务器采购合同的进展公告》（公告编号：2024-017）。

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业服务板块	营业成本	103,227,226.75	54.72%	125,925,266.95	62.74%	-18.03%
公共服务板块	营业成本	85,421,782.45	45.28%	74,785,125.15	37.26%	14.22%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字化软硬件集成	营业成本	74,359,309.31	39.41%	99,887,023.66	49.77%	-25.56%
客流数据分析与远程巡店系统	营业成本	53,099,546.02	28.15%	48,696,954.73	24.26%	9.04%
数据与运维服务	营业成本	43,915,298.33	23.28%	34,877,902.99	17.38%	25.91%
大数据平台开发	营业成本	6,921,701.88	3.67%	5,925,294.04	2.95%	16.82%
智能屏管理系统	营业成本	9,419,252.91	4.99%	11,323,216.68	5.64%	-16.81%
其他	营业成本	933,900.75	0.50%			

说明

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

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	
材料费	130,591,459.09	69.23%	159,965,094.18	79.70%	-18.36%
安装费	52,256,762.83	27.70%	32,832,142.66	16.36%	59.16%
人工费	5,800,787.28	3.07%	7,913,155.26	3.94%	-26.69%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动
是 否

1、2023 年 6 月，本公司出资设立子公司西安汇纳升合科技有限公司（以下简称“西安升合”），西安升合注册资本为人民币 1,000.00 万元，自西安升合设立日起纳入合并范围。

2、2023 年 7 月，本公司出资设立子公司无锡汇画科技有限公司（以下简称“无锡汇画”），无锡汇画注册资本为人民币 1,000.00 万元，自无锡汇画设立日起纳入合并范围。

3、2023 年 7 月，本公司出资设立子公司广州汇纳数智科技有限公司（以下简称“广州数智”），广州数智注册资本为人民币 100.00 万元，自广州数智设立日起纳入合并范围。

4、2023 年 9 月，本公司出资设立子公司四川汇算智算科技有限公司（以下简称“四川汇算”），四川汇算注册资本为人民币 15,000.00 万元，自四川汇算设立日起纳入合并范围。

5、2023 年 11 月，本公司子公司沈阳汇纳科技有限公司已完成注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况
适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	83,392,852.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海市第三中级人民法院	28,318,131.11	7.53%
2	苹果公司	22,196,014.15	5.90%
3	华润集团	11,714,209.09	3.11%
4	上海市闵行区七宝镇安全生产监察管理所	12,208,837.26	3.24%
5	上海市社会保险事业管理中心	8,955,660.92	2.38%
合计	--	83,392,852.53	22.16%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	64,688,466.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	8.85%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	天津卓朗科技发展有限公司	17,130,265.53	6.43%
2	上海淳甄信息科技有限公司	12,126,384.85	4.55%
3	上海达梦数据库有限公司	11,866,830.20	4.46%
4	四川并济科技有限公司	11,792,452.62	4.43%

5	上海仲哲智能科技有限公司	11,772,533.20	4.42%
合计	--	64,688,466.40	24.29%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

上海仲哲智能科技有限公司（原名上海仲哲消防科技有限公司）系公司参股企业，与公司存在关联关系。2023 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2023 年日常关联交易计划的议案》。上述议案已经公司 2022 年度股东大会审议通过。具体内容请参见公司于 2023 年 4 月 22 日披露的《关于公司 2022 年日常关联交易计划的公告》（公告编号：2023-013）。

四川并济科技有限公司系持有对公司具有重要影响的控股子公司四川汇算智算科技有限公司 49% 股份的股东，与公司存在关联关系。2023 年 11 月 27 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于新增 2023 年日常关联交易计划的议案》。本次新增日常关联交易事项属于公司董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。具体内容请参见公司于 2023 年 11 月 28 日披露的《关于新增 2023 年日常关联交易计划的公告》（公告编号：2023-104）。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,979,073.75	57,546,383.77	-14.89%	
管理费用	97,497,519.11	85,776,136.14	13.67%	
财务费用	-1,619,584.39	-3,066,557.99	47.19%	主要为本报告期利息收入减少、银行借款利息支出增加所致。
研发费用	61,575,848.09	59,092,354.09	4.20%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
精准客流识别系统 V1.0	精准客流识别系统可基于视频技术对场内客群轨迹数据数据进行采集，具有更丰富的数据维度和更深层的商业经营指导价值，可以对现有标准客流解决方案形成较好的补充，是商业客流分析领域的趋势，越来越多的商场、连锁店经营者需要安装精准客流识别系统，从而获得更多维度的客流数据，提升经营水平。公司立足于多年的视觉技术积累，综合利用自研软硬件优势，深度融合行业首创的顶视行人 ReID 技术，开发精准客流识别平台 V1.0，通过人体 ReID 技术对顾客进行匿名的游览轨迹关联和分析，可以在完全规避个人信息采集的条件下，有效的统计场内客群轨迹规律，并结合大数据融合分析，进一步完善公司的客流系列解决方案价值，提供更多、更全的客流数据分析维度，有力推动公司的汇客云线下商业数据平	结项	精准客流识别平台 V1.0 提供精准客流 V1.0 解决方案的数据采集端所需要的多个软硬件产品或组件，包括前端视频客流统计分析、前端人体抓拍、前端人体 ReID 特征提取、前后端人体比对和搜索等，提供多维度、高精度的客流数据以及个体游览轨迹信息。	精准客流识别系统 1.0 采用了市场上算力领先的嵌入式 SOC 芯片作为新的硬件核心，并在业内首创式的在顶视频场景中应用了行业最新的行人 ReID 技术，融合了客流统计、轨迹关联等能力，是新一代的精准客流分析方案，是公司现有产品线和解决方案的升级换代方案。

	台战略的落地和推广，进一步推动实体商业的数字化转型进程，推动实体商业经营迈进数据价值时代。			
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	随着新零售、新商业的快速发展，大数据正在扮演越来越重要的角色。在实体商业领域，由于物理空间的消费行为复杂多变，在数据获取、处理和应用上一直存在许多挑战。公司持续为实体商业提供数据采集和分析服务。汇客云实体商业大数据平台，以实现实体商业数字化运营为目标，以独有的线下数据为核心，整合泛商圈数据、商业信息、政府公开数据、互联网相关数据等多方数据资源，综合运用大数据人工智能技术，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持，帮助实体商业创造商业价值。	结项	本项目重点以数据中台为核心架构、通过对实体商业的运营过程数据进行“理-盘-管-用”的多个环节加工处理、让杂乱和分散的数据形成行业数字资产，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持、让企业在日常运营过程中获得知识和洞察、形成正确的决策和做出快速决策。	1、该产品引入多维度实体商业数据及线下客流数据、同时将数据半径放大到政府、城市、商圈及线上等数据类型，实现了从传统分析到智慧决策迭代升级，目前市场需求明确、市场空间也从集团和购物中心头部客户扩展到品牌连锁、商务部、城市商委等。2、该产品引入人工智能技术对全国商场客流进行预测预警和归因分析、加上汇客云平台上的城市商圈、商场活动等数据进行科学建模及业务分析、商圈监测产品可以帮助已经落位开业、商圈的格局和生态也已形成的情况下，商场在日常运营过程需要从广场的营销活动、品牌结构优化或差异化、日常客流运营及引流来做规划和开展工作，因此市场需求是明确的、市场空间为 9000 家购物中心。
智能云盯猫	深度结合图像识别相关 AI 技术，进一步提升云盯的巡店智能应用，以及建设成本投入降低，提升管理效率和管理质量，获取更精准的经营数据，挖掘更丰富的经营信息，进一步完善云盯的市场价值，面向更广阔的市场推广和落地。	结项	此设备集成标准客流、精准客流、人体检测、人体跟踪、口罩、帽子、工服、人员离岗等多种算法，在门店的巡店、客流、热点分析及 AI 应用形成综合的一个产品集成方案，同时需要此类功能的情况下，大大降低用户建设成本，更有利于整体产品的推广以及 saas 平台费用增收。	1、该产品是新产品，可以支撑云盯在巡店、客流相关业务领域的进一步完善，通过与 AI 图像识别算法的深度融合，强化巡店方案在各类更丰富场景下的适用性，提升巡店管理效率和识别准确度，有利于巩固市场份额，并继续拓展。2、该产品可以在逐步完善升级的过程当中，收集更精细、更丰富的企业运营管理数据。在数据挖掘的过程当中，帮助我们更加充分的分析市场、了解市场，进而反哺产品做出更加精准的优化。
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0	在虚实融合的元宇宙世界中，在现实场景中以导航为基础，融合多元化虚拟元素的 AR 营销、展示的方式逐渐成为城市数字经济发展的的重要途径。通过灵活的采集方案、稳定的建图和定位能力以及完善的工具链，为文娱、商圈、娱乐、公共空间等众多行业提供 AR 具有升级和运营属性的数字化解决方案。	结项	在虚实融合的元宇宙世界中，在现实场景中以导航为基础，融合多元化虚拟元素的 AR 营销、展示的方式逐渐成为城市数字经济发展的的重要途径。通过灵活的采集方案、稳定的建图和定位能力以及完善的工具链，为文娱、商圈、娱乐、公共空间等众多行业提供 AR 具有升级和运营属性的数字化解决方案。	购物中心、会展中心，将成为品牌元宇宙的载体。品牌将在线下构建沉浸感的品牌体验，不仅有更多的品牌相信信息、优惠信息以多元化的虚拟元素展示，更多的创意互动，艺术展，时尚走秀，网红数字达人，当红影视 IP，都将在品牌元宇宙中大展拳脚，给顾客带来免费的数字体验，并将通过优惠券，红包、打卡、宝箱活动等转化成更多的消费。沉浸式 AR 体验，可以是文化景区未来进行元宇宙数字化升级的最重要方向。结合城市文化 IP 创作，沉浸感文化演艺，沉浸式剧本杀，全息讲解，历史重演，文物重塑，以 AR 导航为基础，特色展览路线供选择，都将给游客带来全新的游览体验，同时全面提升景区的创收能力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	213	239	-10.88%
研发人员数量占比	40.57%	38.36%	2.21%
研发人员学历			
本科	134	144	-6.94%
硕士	20	20	0.00%
博士	1	2	-50.00%
大专及大专以下	58	73	-20.55%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	61	80	-23.75%
30~40 岁	113	128	-11.72%
40~50 岁	28	25	12.00%

50 岁以上	11	6	83.33%
--------	----	---	--------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	69,293,038.13	76,807,696.89	72,154,810.47
研发投入占营业收入比例	18.42%	21.27%	18.57%
研发支出资本化的金额（元）	7,717,190.04	17,715,342.80	25,067,572.40
资本化研发支出占研发投入的比例	11.14%	23.06%	34.74%
资本化研发支出占当期净利润的比重	不适用	不适用	70.53%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
精准客流识别系统 V1.0	23,182,873.88	本项目提供了精准客流 V1.0 解决方案的数据采集端所需要的多个软硬件产品或组件，包括前端视频客流统计析、前端人体抓拍、前端人体 ReID 特征提取、前后端人体比对和搜索等，提供多维度、高精度的客流数据、客群游逛行为统计数据、店铺关联分析等数据。本项目 2020 年 9 月经审批成立，2021 年 3 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前该项目已结项。	结项
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	14,235,006.23	本项目重点以数据中台为核心架构、通过对实体商业的运营过程数据行“理-盘-管-用”的多个环节加工处理、让杂乱和分散的数据形成行业数字资产，为实体商业精细化运营和智慧决策提供数据支持、让企业在日常运营过程中获得知识和洞察、形成正确的决策和做出快速决策。本项目 2020 年 12 月经审批成立，2021 年 8 月，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前该项目已结项。	结项
智能云盯猫	3,215,020.39	本项目主要涉及以下模块：1、视频接入管理：基于 onvif 协议视频接入、云台控制、报警信息接入、视频参数基本配置管理；2、实时视频转发及录像回放管理：实时视频转发至云盯平台实现在线观看；录像存储及回放管理；3、人体检测跟踪及抓拍识别，当天人体去重及多次进店员工身份自动标识算法；4、场景化 AI 算法应用，结合收银、口罩厨师帽、离岗等门店规范要求，结合视频提供前端基 ai 算法分析；5、精准客流数据统计：人体识别分析后形成统计数据并上报平台；6、IoT 平台接入：接入基础能力服务平台；并实现远程运维管理。本项目 2022 年 6 月经审批成立，2022 年 7 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前该项目已结项。	结项
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0	3,845,132.60	本项目主要涉及以下模块：一、前端（AR 导航微信小程序）1、地图：项目所属地图的展示；2、模糊搜索：输入关键字，显示包含该字符的所有名称的点位列表，选中某点位后可在地图中显示选中，并弹出该点位信息面板、导航按钮；3、模拟导航、AR 导航、寻车导航；二、后端（AR 导航管理平台）1、展示近 7 日模拟导航、AR 导航人数、次数；展示该导航总人数、次数；展示近 30 日点位分类导航、点位导航的次数统计并进行排行；2、地图管理：地图相关数据的展示及管理；3、统计分析：导航相关数据统计报表展示。本项目 2022 年 7 月经审批成立，2022 年 10 月初，经评审完成研究阶段进入开发阶段，目前该项目已结项。	结项

1、公司研发投入资本化的具体确认条件如下：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

2、相关内部控制及执行情况：

①项目开发阶段评审：项目经理提出申请后，由营销线、业务线、产品线、研发线、财务针对市场、销售渠道、业务潜力、开发计划、综合等各要素进行评审，判断研发项目的可行性。评审通过后签发研发《项目计划书项目开发阶段确认书》该环节的内部控制设计确保研发项目资本化经过了充分、科学的论证，并经过了管理层的有效审批。

②项目结项：项目开发完成后，项目经理提交结项评审申请，由公司管理层评估立项时相关的指标是否已经完成、是否达到预期效果、是否需要进行二次研发等，评审通过后签发《产品正式发布通知》。该环节的内部控制设计确保研发项目结项经过了有效的独立评估，并经过了管理层的有效审批。

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	444,937,142.13	385,712,583.68	15.35%
经营活动现金流出小计	388,175,846.51	386,973,354.05	0.31%
经营活动产生的现金流量净额	56,761,295.62	-1,260,770.37	4,602.11%
投资活动现金流入小计	625,022,042.51	745,518,013.15	-16.16%
投资活动现金流出小计	668,182,480.52	844,174,249.44	-20.85%
投资活动产生的现金流量净额	-43,160,438.01	-98,656,236.29	56.25%
筹资活动现金流入小计	130,300,480.80	27,393,000.00	375.67%
筹资活动现金流出小计	47,652,082.06	66,113,296.01	-27.92%
筹资活动产生的现金流量净额	82,648,398.74	-38,720,296.01	313.45%
现金及现金等价物净增加额	96,458,478.68	-138,290,344.91	169.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 2023 年比 2022 年增加 4,602.11%，主要是本报告期客户回款现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额 2023 年比 2022 年增加 56.25%，主要是本报告期理财产品到期所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额 2023 年比 2022 年增加 313.45%，主要是本报告期收到员工持股计划认购款项，以及出售 2020 年第二期回购方案已回购股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额 2023 年比 2022 年增加 4,602.11%，主要是本报告期客户回款现金增加所致，同比增加约 7,680 万元。受该因素影响，报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润之间产生了重大差异。

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资产		

		产比例		比例		
货币资金	316,833,594.69	22.78%	175,937,785.70	13.99%	8.79%	
应收账款	192,629,089.12	13.85%	209,930,906.45	16.70%	-2.85%	
合同资产	2,672,282.85	0.19%	2,013,747.50	0.16%	0.03%	
存货	48,025,224.47	3.45%	53,979,566.99	4.29%	-0.84%	
投资性房地产	4,400,039.26	0.32%	0.00	0.00%	0.32%	
长期股权投资	37,948,564.50	2.73%	38,078,293.33	3.03%	-0.30%	
固定资产	276,434,066.16	19.88%	248,254,058.78	19.75%	0.13%	
在建工程	39,766,151.43	2.86%	16,339,129.81	1.30%	1.56%	
使用权资产	18,922,076.33	1.36%	10,127,066.83	0.81%	0.55%	
短期借款	33,817,722.04	2.43%	13,083,087.27	1.04%	1.39%	
合同负债	55,452,297.94	3.99%	32,342,798.66	2.57%	1.42%	
长期借款	0.00	0.00%	3,000,000.00	0.24%	-0.24%	
租赁负债	14,022,098.78	1.01%	6,962,774.31	0.55%	0.46%	
交易性金融资产	20,080,821.92	1.44%	220,346,273.98	17.53%	-16.09%	主要为报告期内理财产品到期所致。
其他权益工具投资	108,168,029.48	7.78%	77,698,195.28	6.18%	1.60%	
其他非流动资产	121,124,506.60	8.71%	0.00	0.00%	8.71%	主要为本报告期末预付设备款未到货所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	220,346,273.98	-265,452.06			420,000,000.00	620,000,000.00		20,080,821.92
2.其他权益工具投资	77,698,195.28	-4,530,165.80			35,000,000.00			108,168,029.48
金融资产小计	298,044,469.26	-4,795,617.86			455,000,000.00	620,000,000.00		128,248,851.40
上述合计	298,044,469.26	-4,795,617.86			455,000,000.00	620,000,000.00		128,248,851.40
金融负债	0.00	0.00	0.00	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,077,337.56	保证金账户不能对外支付
合计	2,077,337.56	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
136,500,000.00	5,000,000.00	2,630%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川汇算智能科技有限公司	提供人工智能算力租赁服务、模型训练和推理服务，数据处理与分析服务，算力中心整体解决方案等	新设	76,500,000	51.00%	自有资金	四川并济科技有限公司	无固定期限	算力租赁服务	已完成子公司新设，并初步开展算力服务业务	不适用	2,514,816.14	否	2023年09月05日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ，下同）《关于投资四川并济科技有限公司并合作设立子公司的公告》（公告编号：2023-074）
四川并济科技有限公司	为具有算力需求的客户提供高性能算力服务	收购	25,000,000	2.19%	自有资金	无	无固定期限	算力租赁服务	已投资2,500万元，剩余2,500万元尚未投资	不适用	不适用	否	2023年09月05日	《关于投资四川并济科技有限公司并合作设立子公司的公告》（公告编号：2023-074）
深圳市前海手绘科技文化有限公司	围绕来画手绘视频制作系统所开展的相关业务，包括但不限于视频制作工具软件的开发与运营；视频内容（含视频短信）的制作、分发与销售；视	收购、增资	35,000,000	1.7433%	自有资金	无	无固定期限	视频动画和数字人业务	已完成投资	不适用	不适用	否	2023年07月04日	《关于投资深圳市前海手绘科技文化有限公司的公告》（公告编号：2023-054）

	频内容订制服务等。													
合计	--	--	136,500,000	--	--	--	--	--	--	不适用	2,514,816.14	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳汇纳科技有限公司	子公司	信息技术服务	5,000,000	22,854,738.99	-19,656,970.72	8,148,590.54	-16,202,068.17	-17,455,368.46
汇客云（上海）数据服务有限公司	子公司	信息技术服务	100,000,000	253,711,180.98	77,511,265.25	39,130,748.51	-17,928,090.78	-13,405,247.70

上海多融科技发展有限公司	子公司	信息技术服务	20,000,000	125,011,781.93	55,510,636.75	116,996,928.84	18,020,355.11	17,031,162.68
四川汇算智算科技有限公司	子公司	信息技术服务	150,000,000	151,935,950.50	98,388,066.14	6,792,452.83	3,702,508.20	2,514,816.14
成都云盯科技有限公司	子公司	信息技术服务	22,230,000	70,509,337.56	51,071,749.09	52,961,371.96	2,658,195.87	2,010,511.30
南京千目信息科技有限公司	子公司	信息技术服务	11,428,570	34,091,368.38	20,814,756.08	22,921,208.77	1,278,820.85	1,282,627.97

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
西安汇纳升合科技有限公司	新设	无重大影响
无锡汇画科技有限公司	新设	无重大影响
广州汇纳数智科技有限公司	新设	无重大影响
四川汇算智算科技有限公司	新设	截至本报告期末，对公司整体生产经营及财务业绩暂无重大影响
沈阳汇纳科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司现阶段的总体战略是：

围绕数据、算法、算力三大人工智能基石要素，积极进行谋划布局，不断提升公司在人工智能时代的核心竞争力。充分利用公司数据优势及算法技术能力，不断丰富“汇客云”数据平台的数据样本，开发更多人工智能及大数据产品及服务，在商业服务与公共服务两大业务板块持续开拓。充分运用公司资源条件，积极开拓新增的算力服务领域，并综合运用最新人工智能和大数据等技术，为更多行业及领域提供卓越的人工智能和大数据解决方案。

1、继续坚持“汇客云”大数据平台“构建实体商业数据连接”的使命，不断提升公司人工智能与大数据技术能力，一方面加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度，另一方面不断挖掘数据价值，推出新的数据产品，持续服务商业服务板块各类客户。

2、利用人工智能和大数据技术，以及公司多年积累的数据采集、数据管理和数据运营的经验和方法

论，在公共服务板块上，积极赋能政企客户数字化转型。

3、积极开拓新增的算力服务业务，持续布局自有算力资源建设，开拓算力服务潜在客户，推动算力服务业务良好发展。与此同时，综合运用最新人工智能和大数据等技术，开拓更多行业领域应用，打造新的产品和解决方案。

（二）2024 年经营计划

2024 年，公司将努力做好业务开拓与经营管理，力争实现经营业绩改善。

第一，在商业服务板块，公司将继续推进“汇客云”大数据产品和服务战略。在数据平台和产品研发上，持续提升底层人工智能和大数据技术能力，一方面，不断加大数据样本的采集，扩大数据规模、丰富数据维度、细化数据颗粒度，另一方面不断挖掘数据价值，持续推出新的数据产品。在新业务推进上，持续加强商业服务领域新业务、新产品及服务和新解决方案的开拓推广。

第二，在公共服务板块，基于现有已成熟的解决方案，大力拓展相关业务，持续赋能政企客户数字化转型；同时，整合公司资源、技术能力以及产品和服务体系，加强自有产品体系建设，不断向技术自主创新方向延伸，积极拓展新的行业应用领域。

第三，在算力业务领域，积极整合公司资源，持续布局自有算力资源建设，开拓算力服务潜在客户，推动算力服务业务良好发展。

第四，在大模型等各类人工智能新兴技术应用方面，深入推动相关技术应用研究，做好新兴技术在业务场景的落地应用。

（三）公司面临的风险和应对措施

1、业务模式创新风险

为顺应行业发展的必然趋势，迅速扩大公司客流分析系统在线下实体商业的覆盖面和占有率，也为公司构建线下实体商业大数据平台夯实基础，公司客流分析系统在商业零售领域内的业务模式在系统销售方式的基础上新增数据服务方式。但数据服务方式需要占用相对较多的营运资金，投资回收期相对拉长，且受到线下实体商业大环境、公司自身数据服务内容和质量等多重因素的影响，其推行速度和实施效果存在不确定性。

应对措施：公司采取积极审慎的态度推进数据服务方式，并根据市场反馈情况不断进行完善；加强营销宣传和客户教育力度，提升线下实体商业对公司客流分析产品和服务的认知水平和接受程度；不断

完善大数据服务平台建设，丰富数据服务的内容，提升数据服务质量，增强数据服务方式的吸引力和竞争力。

2、算力服务业务开拓风险

算力服务业务开拓过程中可能面临多种不确定性因素影响。若公司未能有效开拓优质客户，将存在业务订单获取不及预期以及经营业绩无法实现的风险。当前高性能运算服务器采购所面临的不确定性，可能导致公司存在算力投资建设进度不及预期及无法按需满足客户算力需求的风险，进而影响相关业务的发展。已到货高性能运算服务器后续将根据公司会计政策计提资产折旧，如相关业务正常开展，预计可以消化新增折旧影响，但若因市场环境、下游客户需求等发生重大不利变化，无法实现预计效益，则新增折旧将对公司财务业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将持续优化整体资源配置，稳健推进算力服务业务，在算力资源建设与算力服务客户拓展两方面不断推进算力服务业务发展，积极预防和降低相关风险，保障算力服务业务的稳定、健康发展。

3、经营业绩季节性波动风险

公司行业数字化解决方案主要应用于政府机关和线下商业实体（包括百货商场、购物中心、零售连锁店等）。相关客户的信息化投资通常会具有较强的年度计划性，信息化建设项目预算及招标等决策程序通常在每年的上半年做出，下半年才能开工建设。再加上春节假期等客观因素的影响，公司多数合同于下半年才能达到收入确认条件，从而导致公司收入和利润上半年较少，下半年较多。公司经营业绩呈现较强的季节性波动风险。

应对措施：公司面临的经营业绩季节性波动风险是由下游客户的性质决定的，一方面公司将合理做好经营，加强预算管理来弱化风险；另一方面积极推广数据服务方式来平滑收益。

4、税收优惠政策变动的风险

公司享受高新技术企业所得税优惠、软件产品增值税即征即退、研发费用加计扣除等税收优惠政策。如国家相关税收优惠政策发生变化，或公司未来不能满足相关税收优惠政策条件，则公司将可能无法继续享受高新技术企业所得税优惠税率、软件企业增值税即征即退和研发费用加计扣除等政策，进而直接影响公司盈利能力。

应对措施：公司实时关注国家税收政策变化，通过业务规模扩张、经营效益提升等有效措施降低税收优惠政策对公司盈利水平的影响。

5、行业竞争加剧风险

一方面，实体行业数字化领域具有先发优势强、准入门槛高等特点，但由于线下商业实体数量众多、信息数据维度广泛等客观原因，潜在市场竞争者进入该行业的角度和方式也多种多样。另一方面，在国家大力推动数字中国的政策背景下，公共服务行业市场规模持续增长，市场参与者逐步增多，竞争格局也升级为产品、技术、品牌及资源的综合性竞争。随着行业市场竞争的逐步加剧，缺乏资金、技术、人才等关键资源支撑的企业将可能会被市场淘汰。如果公司不能保持现有的竞争优势和品牌效应，则有可能导致公司市场份额减少，产品和服务的价格也可能下降，进而会对公司经营业绩带来负面影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，坚持技术创新、产品创新和服务创新，为客户提供更加优质的数字行业解决方案，以保持公司的核心竞争力。

6、应收账款无法收回的风险

随着业务规模的不断扩大和营业收入的快速增长，公司应收账款也相应增长较快。公司应收账款主要来自于政府机关和线下商业实体客户，政府机关客户信誉度高，线下商业实体大多实力较强、知名度高、信誉良好，应收账款的回收有可靠保障，报告期内公司也没有发生重大坏账损失的情形。但是应收账款的快速增长会对公司现金流状况产生影响，增加公司对业务运营资金的需求。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期或无法回收发生坏账的情况，会对公司盈利水平产生直接的负面影响，并可能会使公司面临流动资金短缺的风险。

应对措施：公司将强化客户资质审核，控制客户信用风险，提升预收款比例，尽量缩短付款时间；加大回款情况对销售人员的考核力度，进一步强化应收账款回收；设置专门人员，动用多种手段催收长期未回款客户，提升回款率，减少坏账风险。

7、产品毛利率水平下降的风险

报告期内，公司除数字化软硬件集成业务外，其余人工智能、大数据解决方案普遍具有较高的毛利率，较高的毛利率源于行业整体竞争状况、公司竞争优势、公司在盈利增值服务方面的不断挖掘以及在成本费用方面的良好控制等方面。未来可预见期间内，伴随潜在市场竞争者的不断进入和行业总体竞争状况的不断加剧，以及公司自身业务规模的扩大和业务结构的调整，公司产品及服务的毛利空间及毛利率水平存在下降的风险。

应对措施：公司将加大技术、产品和服务方面的投入力度，提升公司产品和服务的广度和深度，增强核心竞争力，提高议价能力；严控成本和费用，降本增效，提升效率。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月15日	网络形式：同花顺路演平台	其他	个人	公司投资者	公司与投资者就公司发展战略、业务及财务情况进行提问交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023年5月15日投资者关系活动记录表》（编号：IR-2023-001）
2023年09月12日	公司7号楼一楼会议室	实地调研	机构	安信证券 易羽心、阿杏投资 张释文、财联社 孙小星、东方财富证券 向心韵、东方证券 宋鑫宇、国泰基金 韩知昂、海通证券 夏思寒、华安证券 王奇珏、华富基金 黄立冬、泓德基金 张易强、华鑫证券 任春阳、玖鹏资产 陈虹亭、民生证券 金郁欣、首创证券 李星锦、上海证券 李心语、申万证券 崔航、同犇投资 李智琪、兴业证券 张旭光、银河证券 胡天昊、远海资产 邵万琦、泽恒基金 杨彦曦	一、投资者参观公司展厅并听取公司主要业务介绍；二、公司于投资者就公司发展战略、业务情况进行提问交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023年9月12日投资者关系活动记录表》（编号：IR-2023-002）
2023年09月26日	公司7号楼一楼会议室	电话沟通	机构	宝盈基金 何相事、博道基金 王伟森、博道基金 刘俊、东方基金 蒋英杰、东方证券自营 罗小翼、东方证券自营 黄泓渊、东吴基金 张浩佳、非马投资 宋振平、非马投资 张齐嘉、歌汝资产 张超、歌汝资产 应晓立、歌汝资产 罗志俊、广发基金 吴远怡、国华人寿 赵翔、国联基金 王可汗、国联基金 焦阳、国融基金 贾雨璇、禾永投资 杨晨昊、和谐汇一资产 凌晨、恒越基金 叶佳、恒越基金 胡新怡、恒越基金 葛翔、红土创新基金 盖俊龙、华宝基金 卢毅、华夏财富创新投资 刘春胜、汇添富基金 李泽昱、嘉实基金 孙帅、嘉实基金 万品玉、嘉实基金 唐棠、嘉实基金 马延超、健顺投资 邵伟、交银施罗德基金 张伟、交银理财 吴星、金鹰基金 韩广哲、金元顺安基金 侯斌、明世伙伴基金 付梦晨、明世伙伴基金 郑晓秋、明亚基金 陈思雯、摩根基金 李昂、乾璐投资 李翔、乾惕投资 王洲、瑞达基金 雍秉霖、鹤禧投资 唐宇萍、季胜投资 刘青林、聆泽投资 陈玉龙、盘京投资 崔同魁、勤辰基金 刘志来、勤辰基金 林森、泉汐投资 钱鑫、奇盛基金 田祥光、望正资产 马力、瓦洛兰投资 冯珺、新华基金 何萍、新华资产 陈朝阳、鑫元基金 龙凌波、信达澳亚基金 李丛文、信达澳亚基金 徐聪、兴银理财 江耀堃、永赢基金 王文龙、长江证券自营 冯源、长青投资 徐明达、招银理财 赵杰、招银理财 张旭欣、中国人寿 马志强、中国人寿 周晓文、中金证券资管 艾柯达、中信保诚 孙浩中、中信保诚 邹伟、中信保诚 金炜、中信证券资管 贾可训、中邮人寿 朱战宇	一、投资者听取公司主要业务介绍；二、公司于投资者就公司发展战略、业务情况进行提问交流。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023年9月26日投资者关系活动记录表》（编号：IR-2023-003）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务预算方案、决算方案等。公司均严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并为股东大会创造有利的条件，对每一项需要审议的事项均设定足够的时间给股东发表意见，确保所有股东充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。报告期内共召开股东大会 4 次。此外，股东可在工作时间内通过股东热线电话与本公司联络，亦可通过指定电子信箱及深圳证券交易所投资者关系互动平台与本公司联络及沟通。

（二）关于公司控股股东

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、

股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事、董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，谨慎决策，维护了公司和广大股东的利益。同时董事积极参加相关培训，熟悉相关法律法则。公司制定了《董事会议事规则》，严格规范董事会的议事方式和决策水平，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司共召开董事会会议 12 次。

（四）关于监事和监事会

公司监事会有 3 名监事，其中职工监事 1 名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》和监事会、股东大会批准程序及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。公司采取了有效措施保障监事的知情权，能够使其独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议 12 次。

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

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

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

公司按照上市公司要求规范运行，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务方面独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）资产完整

公司拥有独立经营所需的设备及设施，拥有独立经营所需的与经营有关的配套设施等，公司对经营所需的设备、商标、专利及软件著作权等具备完整、合法的财产权属凭证并实际占有，公司不存在资产

被控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业控制和占用的情况，公司从事现有业务所需的商标权、专利权、软件著作权等均处于权利期限内，公司具有独立的采购和产品销售体系。

（二）人员独立

公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，该等人员均在公司领取薪酬，未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司的销售和采购人员均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。

（三）财务独立

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税，不存在与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司具有独立的资金管理体系、独立接受银行授信，在社保、工薪报酬等方面账目独立。

（四）机构独立

公司具备健全的内部经营管理机构，所设机构与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形；公司完全拥有机构设置自主权及独立的经营管理权，公司的销售和采购相关机构的设置均独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。

（五）业务独立

公司的经营范围和实际从事的业务与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业之间不存在业务的上下游关系；公司具有完整的业务流程和独立的采购和销售系统，公司的业务独立于控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东暨实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	24.81%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）《公司 2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.08%	2023 年 06 月 12 日	2023 年 06 月 13 日	《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.78%	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	《公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-088）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.52%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	《公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-112）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张柏军	男	47	董事长	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	50,001	0	0	-50,001	0	第一类限制性股票回购注销
孙卫民	男	49	董事、总经理、财务总监	现任	2013 年 12 月 13 日	2026 年 05 月 15 日	429,687	0	94,922	-50,000	284,765	减持，第一类限制性股票回购注销
高鹏	男	48	董事	现任	2023 年 05 月 16 日	2026 年 05 月 15 日	0	0	0	0	0	
张韬	男	56	董事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	50,001	0	0	-50,001	0	第一类限制性股票回购注销
雍世平	男	42	董事	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 05 月 15 日	50,001	0	0	-50,001	0	第一类限制性股票回购注销
符宁	男	51	董事	现任	2023 年 05 月 16 日	2026 年 05 月 15 日	76,800	0	76,800	0	0	减持，符宁先生于本报告期内减持股份 76,800 股，上述行为均发生在

姓名	性别	年龄	职务	任期	开始日期	结束日期	期初持股数	期末持股数	报告期内变动数	报告期内变动原因	期末持股数	其他说明
王永平	男	56	独立董事	现任	2023年05月16日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	其被提名为公司第四届董事会董事之前。
向屹	男	49	独立董事	现任	2020年05月20日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	
董南雁	男	46	独立董事	现任	2023年05月16日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	
李磊	男	36	监事会主席、职工代表监事	现任	2020年05月20日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	
汪文娟	女	37	监事	现任	2020年05月20日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	
钱瓔瓔	女	38	监事	现任	2020年05月20日	2026年05月15日	0	0	0	0	0	
刘尧通	男	38	董事会秘书	现任	2019年02月20日	2026年05月15日	60,000	0	0	-50,000	10,000	第一类限制性股票回购注销
张宏俊	男	51	董事长、总经理	离任	2013年12月13日	2023年05月16日	26,490,742	0	0	0	26,490,742	
丁遥	男	55	董事	离任	2020年05月20日	2023年05月16日	100,000	0	0	-100,000	0	第一类限制性股票回购注销
王建新	男	51	独立董事	离任	2020年05月20日	2023年05月16日	0	0	0	0	0	
曹志龙	男	49	独立董事	离任	2020年05月20日	2023年05月16日	0	0	0	0	0	
合计	-	--	--	--	--	--	27,307,232	0	171,722	-350,003	26,785,507	--

注：本表所列持股数量及增减变动仅包括董监高直接持有的公司 A 股普通股股票（含第一类限制性股票），不含董监高持有的已获授但尚未归属的公司第二类限制性股票，亦不包括董监高通过公司员工持股计划间接持有的公司股票。有关公司员工持股计划情况，请见本节“十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张柏军	董事长	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为董事。经公司第四届董事会第一次会议审议，被选举为公司董事长。
孙卫民	董事、总经理、财务总监	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为董事。经公司第四届董事会第一次会议审议，被聘任为公司总经理、财务总监。
高鹏	董事	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为董事。
符宁	董事	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为董事。
王永平	独立董事	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为独立董事。
董南雁	独立董事	被选举	2023年05月16日	经公司2022年度股东大会审议，被选举为独立董事。
张宏俊	董事长、总经理	任期满离任	2023年05月16日	第三届董事会任期满离任。
丁遥	董事	任期满离任	2023年05月16日	第三届董事会任期满离任。
王建新	独立董事	任期满离任	2023年05月16日	第三届董事会任期满离任。
曹志龙	独立董事	任期满离任	2023年05月16日	第三届董事会任期满离任。

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、张柏军先生，1977 年生，中国国籍，2000 年毕业于南昌航空工业大学商务英语专业，获学士学位；2003 年毕业于上海对外经贸大学，获法学硕士；2013 年毕业于爱丁堡大学，获科学硕士。张柏军先生曾担任上海市经济信息化委员会主任科员、中国工业设计（上海）研究院股份有限公司副总裁、上海中信信息发展股份有限公司副总裁等职务，现任公司联席总裁。张柏军先生自 2020 年 5 月至 2023 年 5 月担任公司董事，2023 年 5 月起担任公司董事长。

2、孙卫民先生，1975 年生，中国国籍，西安交通大学本科学历，中欧国际工商学院 EMBA，具有中级会计师职业资格。孙卫民先生曾先后在西安唐乐宫有限公司、西安金花集团、西安金花宝马汽车销售有限公司等公司从事财务工作，2008 年加入公司并担任财务经理一职，2013 年 12 月至今担任公司财务总监，2023 年 5 月起担任公司总经理、财务总监。孙卫民先生自 2017 年 4 月至今担任公司董事。

3、高鹏先生，1976 年生，中国国籍。2001 年毕业于吉林大学货币银行专业。高鹏先生曾先后任职于新华信托、四川信托、渤海国际信托，具备十余年金融机构从业经验，参与多个并购重组项目。高鹏先生自 2023 年 4 月起担任公司联席总裁，2023 年 5 月起担任公司董事。

4、张韬先生，1968 年生，中国国籍，北京航空航天大学学士，邮电部邮电科学研究院硕士，先后担任邮电部第十研究所研究室副主任，大唐电信股份有限公司项目经理，上海精伦通信技术有限公司研发中心副主任，中兴通讯股份有限公司合作总监，2012 年加入公司，先后担任研发总监、高级总裁助理、全资子公司汇客云（上海）数据服务有限公司副总经理，2017 年 4 月至 2020 年 5 月担任公司监事会主席、职工代表监事。张韬先生自 2020 年 5 月至今担任公司董事。

5、雍世平先生，1982 年生，中国国籍，2003 年毕业于电子科技大学计算机专业；电子科技大学 EMBA。雍世平先生曾先后担任杭州小灵通通信设备有限公司技术工程师，成都华迈通信技术有限公司营销总监、副总经理，成都云盯科技有限公司总经理等职务；现任成都云盯科技有限公司总经理。雍世平先生是成都市双流区第十一届政协委员、第十二届政协常委，成都市第十六届政协委员。雍世平先生自 2020 年 5 月至今担任公司董事。

6、符宁，1973 年生，中国国籍，1996 年毕业于西北大学计算数学及应用软件专业；历任陕西送变电工程公司信息科科长、第一分公司经营部主任，上海精伦通信技术有限公司产品经理、销售部技术总监，公司项目总监、副总经理，公司董事长助理兼纪律监察委员会主任，2022 年 2 月至今担任公司首席合规官。符宁先生自 2023 年 5 月起担任公司董事。

7、王永平先生，1968 年生，中国国籍，浙江工商大学本科学历。历任中国城市商业网点建设管理联合会副会长兼秘书长、商业经济研究杂志社总编辑，现任全国工商联主管的全联房地产商会商业地产

工作委员会会长。主要社会兼职有中国商业经济学会副会长、浙江工商大学客座教授、同济大学经济与管理学院 MBA 中心企业导师、中骏商管智慧服务控股有限公司独立非执行董事、名创优品集团控股有限公司（MINISO Group Holding Limited）独立董事、居然之家新零售集团股份有限公司独立董事。王永平先生自 2023 年 5 月起担任公司独立董事。

8、向屹先生，1975 年生，中国香港籍，清华大学工学学士、法国 INSEAD 欧洲工商学院硕士，博士，现任中欧国际工商学院市场营销学教授。向屹先生自 2020 年 5 月至今担任公司独立董事。

9、董南雁，1978 年生，中国国籍，中共党员，博士。曾任煤炭科学研究院西安研究院会计。现任西安交通大学管理学院会计与财务系副教授，博士生导师。现兼任陕西煤业新型能源科技股份有限公司（非上市公司）独立董事、星展测控科技股份有限公司（挂牌公司）独立董事、西部金属材料股份有限公司独立董事。董南雁先生自 2023 年 5 月起担任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、李磊先生，1988 年生，中国国籍，2011 年毕业于南华大学船山学院通信工程专业，中级工程师。2011 年入职公司，现任公司集团办副总经理。李磊先生自 2020 年 5 月起担任公司监事会主席、职工代表监事。

2、汪文娟女士，1987 年生，中国国籍，2007 年毕业于南通大学商学院人力资源管理专业，上海交通大学 EMBA 硕士研究生，具有高级人力资源管理师、高级合规师职业资格。汪文娟女士曾先后担任上海行家商贸有限公司 HR 高级经理、全资子公司汇客云（上海）数据服务有限公司副总经理等职务。2015 年 9 月进入公司，现任公司人力资源管理中心总经理。汪文娟女士自 2020 年 5 月起担任公司监事。

3、钱璎璎女士，1986 年生，中国国籍，2008 年毕业于南京财经大学英语系，具有中级经济师职称。钱璎璎女士曾任苏宁环球集团副总裁秘书。2017 年 5 月进入公司，现任公司集团办高级经理。钱璎璎女士自 2020 年 5 月起担任公司监事。

（三）高级管理人员

1、孙卫民先生简历参见本节之“（一）董事会成员”。

2、刘尧通先生，1986 年生，中国国籍，上海财经大学研究生学历，中国注册会计师（非执业会员）。刘尧通先生 2005 年至 2007 年在中国人民解放军海军服役；2013 年至 2016 年在申能股份有限公司证券部工作；2016 年加入公司，担任公司证券事务代表，2019 年起担任公司董事会秘书。刘尧通先生已获得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙卫民	中鼎信息技术有限公司	董事	2018年12月15日	2023年09月14日	否
高鹏	无锡世界贸易中心有限公司	董事	2016年11月16日		否
张韬	上海云加信息科技有限公司	董事	2014年11月14日		否
雍世平	上海丰程信息技术有限公司	监事	2018年03月29日	2023年07月25日	否
向屹	中欧国际工商学院	教授	2013年07月01日		是
向屹	上海收钱吧互联网科技股份有限公司	独立董事	2020年12月15日		是
王永平	全联房地产商会商业地产工作委员会	会长	2016年08月01日		是
王永平	中国商业经济学会	副会长	2018年04月01日		是
王永平	浙江工商大学	客座教授	2006年04月21日		是
王永平	同济大学	经济与管理学院 MBA 中心企业导师	2019年09月01日		是
王永平	中骏商管智慧服务控股有限公司	独立非执行董事	2021年06月01日		是
王永平	名创优品集团控股有限公司 (MINISO Group Holdings Limited)	独立董事	2021年11月18日		是
王永平	居然之家新零售集团股份有限公司	独立董事	2019年12月23日		是
董南雁	西安交通大学	副教授	2010年06月01日		是
董南雁	陕西煤业新型能源科技股份有限公司	独立董事	2021年11月15日		是
董南雁	星展测控科技股份有限公司	独立董事	2022年09月15日		是
董南雁	西部金属材料股份有限公司	独立董事	2023年04月20日		是
刘尧通	上海兴郅实业有限公司	执行董事	2022年08月22日		否
在其他单位任职情况的说明	上述独立董事其他任职情况中，仅王永平先生任职的居然之家新零售集团股份有限公司，以及董南雁先生任职的西部金属材料股份有限公司为境内 A 股上市公司，公司三位独立董事在境内上市公司担任独立董事的家数均未超过三家。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2021 年 5 月 18 日，上海证券交易所就易见供应链管理股份有限公司（以下简称“易见股份”）未在法定期限内披露 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告的违规行为，向易见股份及全体董事、监事和高级管理人员作出公开谴责的纪律处分决定。公司第三届独立董事王建新先生（已离任）因同期兼任易见股份独立董事而受上海证券交易所公开谴责。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平，制定公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，经公司董事会审议后提交股东大会审议通过后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

张宏俊	男	51	名誉董事长	现任	96.34	否
张柏军	男	47	董事长	现任	98.15	否
孙卫民	男	49	董事、总经理、财务总监	现任	98.14	否
高鹏	男	48	董事	现任	63.18	否
张韬	男	56	董事	现任	70.24	否
雍世平	男	42	董事	现任	61.92	否
符宁	男	51	董事	现任	47.68	否
王永平	男	56	独立董事	现任	7.5	否
向屹	男	49	独立董事	现任	10.5	否
董南雁	男	46	独立董事	现任	7.5	否
李磊	男	36	监事会主席、职工代表监事	现任	44.34	否
汪文娟	女	37	监事	现任	48.47	否
钱瓊瓊	女	38	监事	现任	31.17	否
刘尧通	男	38	董事会秘书	现任	74.13	否
丁遥	男	55	董事	离任	18.14	否
王建新	男	51	独立董事	离任	3.33	否
曹志龙	男	49	独立董事	离任	3.33	否
合计	--	--	--	--	784.06	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第二十三次会议	2023年04月20日	2023年04月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）《公司第三届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-006）
第四届董事会第一次会议	2023年05月19日	2023年05月20日	《公司第四届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-029）
第四届董事会第二次会议	2023年05月25日	2023年05月27日	《公司第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-034）
第四届董事会第三次会议	2023年06月12日	2023年06月14日	《公司第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-044）
第四届董事会第四次会议	2023年06月15日	2023年06月16日	《公司第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-049）
第四届董事会第五次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	《公司第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-063）
第四届董事会第六次会议	2023年09月04日	2023年09月05日	《公司第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-072）
第四届董事会第七次会议	2023年10月11日	2023年10月11日	《公司第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-081）
第四届董事会第八次会议	2023年10月27日	不适用	本次会议审议通过了《关于公司2023年第三季度报告的议案》，因本次会议仅审议2023年第三季度报告，根据规定免于披露。
第四届董事会第九次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	《公司第四届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-091）
第四届董事会第十次会议	2023年11月27日	2023年11月28日	《公司第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-102）
第四届董事会第十一次会议	2023年12月12日	2023年12月14日	《公司第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-106）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张柏军	12	2	10	0	0	否	4
孙卫民	12	2	10	0	0	否	4
高 鹏	11	1	10	0	0	否	3
张 韬	12	2	10	0	0	否	4
雍世平	12	0	12	0	0	否	0
符 宁	11	2	9	0	0	否	3
王永平	11	0	11	0	0	否	0
向 屹	12	0	12	0	0	否	1
董南雁	11	0	11	0	0	否	0
张宏俊	1	0	1	0	0	否	1
丁 遥	1	0	1	0	0	否	0
王建新	1	0	1	0	0	否	0
曹志龙	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极参加公司董事会，认真审议各项议案，针对具体事项结合自身经验提出相关建议，公司管理层充分听取并采纳相关意见及建议。

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的规定，认真履行董事职责，忠实履行勤勉义务，有效维护公司整体利益，帮助公司提高决策水平、明确发展战略、提升规范运作水平、加强风险管理，并不断优化日常生产经营及企业管理。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如

		数					有)
第三届 董事会 战略委员会	张宏俊 (主任委员)、向屹、王建新	1	2023年04月20日	《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》	无	无	无
第三届 董事会 审计委员会	王建新 (主任委员)、孙卫民、曹志龙	1	2023年04月20日	《关于公司2022年度财务决算报告的议案》《关于公司2022年度利润分配预案的议案》《关于公司2022年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司2023年度日常关联交易计划的议案》《关于公司2023年度财务预算报告的议案》《关于公司2023年第一季度报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》	无	无	无
第三届 董事会 薪酬与 考核委员会	王建新 (主任委员)、张宏俊、曹志龙	1	2023年04月20日	《关于公司2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于为公司董事、监事、高级管理人员投保责任险的议案》《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于作废激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票的议案》	无	无	无
第三届 董事会 提名委员会	曹志龙 (主任委员)、张宏俊、王建新	1	2023年04月20日	《关于董事会换届选举及提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举及提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》	无	无	无
第四届 董事会 战略委员会	张柏军 (主任委员)、王永平、向屹	1	2023年09月04日	《关于投资四川并济科技有限公司并合作设立子公司的议案》	无	无	无
第四届 董事会 审计委员会	董南雁 (主任委员)、符宁、向屹	3	2023年05月19日	《关于选举公司第四届董事会审计委员会主任委员的议案》《关于提名公司内部审计负责人候选人的议案》	无	无	无
			2023年08月28日	《关于公司2023年半年度报告全文及摘要的议案》	无	无	无
			2023年10月27日	《关于公司2023年第三季度报告的议案》	无	无	无
第四届 董事会 薪酬与 考核委员会	向屹(主任委员)、孙卫民、董南雁	6	2023年05月19日	《关于选举公司第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》《关于公司2023年度名誉董事长薪酬方案的议案》	无	无	无
			2023年05月25日	《关于公司<2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于公司<2023年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2023年员工持股计划实施考核管理办法>的议案》	无	无	无
			2023年06月15日	《关于向激励对象授予2023年限制性股票激励计划第二类限制性股票的议案》《关于确定2023年员工持股计划授予日的议案》	无	无	无
			2023年08月28日	《关于2020年第二期限制性股票激励计划授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	无	无	无
			2023年10月11日	《关于公司<2023年第二期限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2023年第二期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	无	无	无
			2023年10月30日	《关于向激励对象授予2023年第二期限制性股票激励计划第二类限制性股票的议案》	无	无	无
第四届 董事会 提名委员会	王永平 (主任委员)、张柏军、向屹	1	2023年05月19日	《关于选举公司第四届董事会提名委员会主任委员的议案》《关于审核公司总经理候选人的议案》《关于审核公司财务总监候选人的议案》《关于审核公司董事会秘书候选人的议案》《关于审核公司证券事务代表候选人的议案》《关于审核公司内部审计负责人候选人的议案》	无	无	无
第四届 董事会	王永平、向屹、董	1	2023年11月27日	《关于公司新增2023年日常关联交易计划的议案》	无	无	无

独立董事 事专门 会议	南雁						
-------------------	----	--	--	--	--	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	115
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	410
报告期末在职员工的数量合计（人）	525
当期领取薪酬员工总人数（人）	525
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	104
技术人员	213
财务人员	24
行政人员	70
运维人员	114
合计	525
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	32
大专	188
本科	269
硕士	35
博士	1
合计	525

2、薪酬政策

为适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，进一步拓展员工职业上升通道，建立一套相对密闭、循环、科学、合理的薪酬体系。

公司根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素，划分岗位薪级薪等。

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

报告期内，公司职工薪酬总额 13,125.81 万元，归属于母公司股东的净利润为-3,402.76 万元，公司净利润对职工薪酬总额变化的敏感程度高。报告期内，公司职工薪酬总额中计入成本部分的金额为 580.08 万元，占公司营业成本的比例为 3.07%。报告期内，公司技术人员合计 213 人，技术人员占公司员工总数的比例为 40.57%，技术人员职工薪酬金额为 4,139.90 万元，占职工薪酬总额的比例为 31.54%。

3、培训计划

公司坚持“选拔合适的人才、培养自己的干部、使用德才兼备者、健全机制激励人”的人才理念。提供全方位的横向综合发展、纵向能力提升机会，通过新员工培训、员工职业规划、在职培养管理等。不断健全员工职业发展规划，让汇纳人在岗位中发挥最大潜能、实现自身价值。划分通用培训、专业培训、管理培训、项目培训、外部培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

（一）根据公司章程的有关规定，公司实施积极的利润分配制度安排：

1、公司利润分配政策的基本原则

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、利润分配的方式

公司按照股东持有的股份比例分配利润，可采取现金、股票或二者结合的方式进行分配。公司可以进行中期现金分红。公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年实现盈利且满足公司正常经营资金需求的情况下，在依法提取法定公积金、任意公积金后进行现金分红。

3、现金分红的条件及比例

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出或重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、股票股利分配的条件

若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红分配之余，提出并实施股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

5、决策程序和机制

公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

如公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

6、公司利润分配政策的变更

公司将严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持

表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指：因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%；中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

（二）报告期内，公司实施利润分配的情况：

2023 年 4 月 20 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过了上述利润分配预案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	120,114,387 ^注
现金分红金额（元）（含税）	24,022,877.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	24,022,877.40
可分配利润（元）	108,390,471.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2024 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好地回报股东，公司董事会拟定 2023 年度利润分配预案为：公司拟以 2024 年 4 月 23 日的总股本 121,809,987 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 1,695,600 股后的 120,114,387 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计派发现金红利 24,022,877.40 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。若未来在权益分派实施时发生总股本或回购股份变动的情况，则以分配总额不变的原则按比例进行调整。

上述预案不存在违反《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等有关规定的情况，未损害公司股东，尤其是中小股东的利益，公司监事会、独立董事专门会议对该预案发表了明确同意的意见。公司 2023 年度利润分配预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

注：拟以 2024 年 4 月 23 日的总股本 121,809,987 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 1,695,600 股后的 120,114,387 股为基数

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2020 年限制性股票激励计划

1、2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了相关法律意见书。

2、2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

3、2023 年 8 月 28 日，公司分别召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了相关法律意见书。

4、2023 年 9 月 9 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 380,000 股限制性股票的回购注销手续。

5、2023 年 10 月 30 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

6、2024 年 3 月 4 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 60,000 股限制性股票的回购注销手续。

（二）2020 年第二期限限制性股票激励计划

1、2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了相关法律意见书。

2、2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

3、2023 年 8 月 28 日，公司分别召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2020 年第二期限限制性股票激励计划授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。公司 2020 年第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，同意公司对本激励计划授予的 2 名激励对象合计持有的 6,600 股限制性股票解除限售，并办理相应解除限售手续。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书。

4、2023 年 9 月 8 日，公司披露《关于 2020 年第二期限限制性股票激励计划授予限制性股票第一个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》，2020 年第二期限限制性股票激励计划授予的 6,600 股限制性股票于 2023 年 9 月 12 日完成解锁并上市流通。

5、2023 年 9 月 9 日，公司披露《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司完成 189,503 股限制性股票的回购注销手续。

（三）2021 年限制性股票激励计划

1、2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于作废激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意根据相关规定，将 49 名激励对象已获授但不符合归属要求的合计 2,150,000 股第二类限制性股票进行作废处理。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了相关法律意见书。

（四）2023 年限制性股票激励计划

1、2023 年 5 月 25 日，公司召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书，财务顾问出具了财务顾问报告。

2、2023 年 5 月 25 日，公司召开了第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。监事会对本激励计划相关事项进行了核实并发表核查意见。

3、2023 年 5 月 27 日至 6 月 6 日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部办公地点及公司网站进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2023 年 6 月 7 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象之审核意见及公示情况说明》。

4、2023 年 6 月 12 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。次日，公司披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2023 年 6 月 15 日，公司分别召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2023 年限制性股票激励计划第二类限制性股票的议案》，同意以 2023 年 6 月 15 日为授予日，以 11.40 元/股的价格向 22 名激励对象授予 536.00 万股第二类限制性股票。监事会对激励对象名单及授予安排相关事项进行了核实，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书，财务顾问出具了财务顾问报告。

（五）2023 年第二期限限制性股票激励计划

1、2023 年 10 月 11 日，公司召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2023 年第二期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年第二期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案。独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书。

2、2023 年 10 月 11 日，公司召开了第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2023 年第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年第二期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2023 年第二期限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等议案。监事会对本激励计划相关事项进行了核实并发表核查意见。

3、2023 年 10 月 12 日至 10 月 25 日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部办公地点进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2023 年 10 月 25 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年第二期限制性股票激励计划激励对象之审核意见及公示情况说明》。

4、2023 年 10 月 30 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2023 年第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年第二期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年第二期限制性股票激励计划相关事宜的议案》。次日，公司披露了《关于 2023 年第二期限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2023 年 10 月 30 日，公司分别召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2023 年第二期限制性股票激励计划第二类限制性股票的议案》，同意以 2023 年 10 月 30 日为授予日，以 13.83 元/股的价格向 3 名激励对象授予 220.00 万股第二类限制性股票。监事会对激励对象名单及授予安排相关事项进行了核实，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张柏军	董事长	0	0	0	0	0	0	0	150,001 ^{注1}	0	400,000 ^{注8}	11.40	400,000 ^{注9}
孙卫民	董事、总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	0	150,000 ^{注2}	0	400,000	11.40	400,000
高鹏	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	11.40	300,000
张韬	董事	0	0	0	0	0	0	0	125,001 ^{注3}	0	300,000	11.40	300,000
雍世平	董事	0	0	0	0	0	0	0	125,001 ^{注4}	0	300,000	11.40	300,000
符宁	董事	0	0	0	0	0	0	0	100,000 ^{注5}	0	300,000	11.40	300,000
刘尧通	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	125,000 ^{注6}	0	350,000	11.40	350,000
丁遥	董事（届满已离任）	0	0	0	0	0	0	0	200,000 ^{注7}	0	0	0	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	975,003	0	2,350,000	--	2,350,000
备注（如有）	1、报告期内，因 2020 年及 2020 年第二期限制性股票激励计划当期可解除限售期对应 2022 年度公司层面业绩考核结果与个人层面绩效考核要求不达标等原因，公司合计回购注销丁遥先生 100,000 股第一类限制性股票、注销孙卫民先生 50,000 股第一类限制性股票、注销张韬先生 50,001 股第一类限制性股票、注销张柏军先生 50,001 股第一类限制性股票、注销雍世平先生 50,001 股第一类限制性股票、注销刘尧通先生 50,000 股第一类限制性股票。 2、报告期内，因公司 2021 年限制性股票激励计划当期可归属期对应 2022 年度公司层面业绩考核结果与个人层面绩效考核要求不达标等原因，公司合计作废丁遥先生 100,000 股第二类限制性股票、作废孙卫民先生 100,000 股第二类限制性股票、作废张柏军先生 100,000 股第二类限制性股票、作废张韬先生 75,000 股第二类限制性股票、作废雍世平先生 75,000 股第二类限制性股票、作废刘尧通先生 75,000 股第二类限制性股票、作废符宁先生 100,000 股第二类限制性股票。 3、报告期内，公司推出 2023 年限制性股票激励计划，分别向张柏军先生授予 400,000 股第二类限制性股票、向孙卫民先生授予 400,000 股第二类限制性股票、向高鹏先生授予 300,000 股第二类限制性股票、向张韬先生授予 300,000 股第二类限制性股票、向雍世平先生授予 300,000 股第二类限制性股票、向符宁先生授予 300,000 股第二类限制性股票、向刘尧通先生授予 350,000 股第二类限制性股票。												

注：注 1 含 50,001 股第一类限制性股票，及 100,000 股第二类限制性股票；注 2 含 50,000 股第一类限制性股票，及 100,000 股第二类限制性股票；注 3 含 50,001 股第一类限制性股票，及 75,000 股第二类限制性股票；注 4 含 50,001 股第一类限制性股票，及 75,000 股第二类限制性股票；注 5 含 100,000 股第二类限制性股票；注 6 含 50,000 股第一类限制性

股票，及 75,000 股第二类限制性股票；注 7 含 100,000 股第一类限制性股票，及 100,000 股第二类限制性股票。

注 8 及本列项下报告期内新授予限制性股票均为第二类限制性股票，注 9 及本列项下期末持有予限制性股票均为第二类限制性股票。

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际经营发展情况，并参照行业、地区薪酬水平，制定公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬方案，经公司董事会审议后提交股东大会审议通过后实施。

根据方案，公司高级管理人员薪酬由基本工资和绩效奖金两部分构成。基本工资结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，按月支付。绩效奖金是以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果统筹兑付。公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会审定的年度经营计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行监督。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司（含子公司）的核心技术（业务）骨干	4	1,887,903	无	1.55%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式
公司董事、监事、公司（含子公司）的核心技术（业务）骨干	7	630,397	无	0.52%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
高鹏	董事	0	50,000	0.04%
李磊	监事会主席、职工代表监事	0	49,000	0.04%
汪文娟	监事	0	49,000	0.04%
钱瓔瓔	监事	0	40,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司 2023 年员工持股计划召开 2023 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司 2023 年员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司 2023 年员工持股计划管理委员会委员的议案》，根据《2023 年员工持股计划（草案）》《2023 年员工持股计划管理办法》的有关规定，同意设立公司 2023 年员工持股计划管理委员会，并选举李浩、张豪、李磊为公司 2023 年员工持股计划管理委员会委员，任期与 2023 年员工持股计划存续期间一致。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

1、公司按照《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定对 2021 年员工持股计划进行会计处理，2021 年员工持股计划股票授予价格为授予日公司股票的收盘价，2021 年员工持股计划不涉及股份支付费用。

2、对于 2023 年员工持股计划，按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

根据公司《2023 年员工持股计划（草案）》，2023 年员工持股计划认购股票份额共 63.0397 万股，基于董事会确定的本期员工持股计划授予日 2023 年 6 月 15 日的收盘价计算，公司应确认总费用预计为 890.12 万元，该费用由公司在锁定期内，按每期解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积，前述费用对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。2023 年度，2023 年员工持股计划对应的当年度股份支付费用为 1,001,384.05 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

1、2022 年 12 月 16 日，根据公司《2021 年员工持股计划（草案）》相关规定，2021 年员工持股计划锁定期已届满。

2、2022 年 12 月 28 日，2021 年员工持股计划管理委员会召开第三次会议，审议通过了《关于处置员工持股计划权益及资金的议案》，同意按 2021 年员工持股计划规定的处置办法，向证券登记结算机构提出申请，根据相关法律法规的要求，按持有人所持份额的比例，将标的股票过户至持有人个人账户，由个人自行处置，2021 年员工持股计划内剩余资金按持有人持有的份额比例进行分配。

3、2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，2021 年员工持股计划所持公司股票已全部通过非交易过户方式过户至 2021 年员工持股计划持有人名下股票账户并登记完成，本次非交易过户涉及 4 名持有人，过户股份数量合计 1,887,903 股，占过户时公司总股本的 1.54%。根据 2021 年员工持股计划相关规定，2021 年员工持股计划持有股份已全部处置完毕，2021 年员工持股计划剩余货币资金将按持有人所持份额比例进行分配。

根据公司《2021 年员工持股计划（草案）》和《2021 年员工持股计划管理办法》相关规定，2021 年员工持股计划已实施完毕并终止。

其他说明：

无。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

2023 年股份支付费用 1,098.99 万元，技术人员的股份支付费用 190.08 万元，占公司当期股份支付费用的 17.30%。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系。

在董事会、监事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司参照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整、提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略提供了合理保障。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。

2023 年，公司进一步加强内部控制建设，将内部控制有效性作为企业经营管理的有效保障和支撑，从控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督五个方面不断推进内部控制建设及实施工作。

1、控制环境：公司已建立良好的控制环境基础，包含公司组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化等方面。在此基础上，公司内部不断加强完善组织架构规范性和工作流程完备性，全面推动公司内部管理架构梳理及业务、财务、信息等流程控制，通过良好的控制环境基础，有效防范内部经营风险。

2、风险评估：公司注重风险评估及控制。公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。公司建立了突发事件应急机制，制定相应的应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，以及相关的责任追究制度。在内部控制的实际执行过程中已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效的识别、计量、评估和监控，对已识别可接受的风险，公司要求量化风险，制定控制和减少风险的方法，并进行持续监测、定期评估；对于已识别不可接受的风险，公司要求必须制定风险处理计划，落实处理计划负责人和完成日期。

3、控制活动：为了保证公司目标的实现，确保经营管理能够得到完整、有效的监控，在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用以及独立稽核等方面均建立了有效的内控程序，包括不相容业务的分离、授权审批控制、会计系统控制、运营分析控制、绩效考评控制等控制活动。

4、信息与沟通：信息管理系统的正常运转是整个公司正常运转的基础，公司已经建立起了信息系统建设的审批及流程，以规范公司信息系统建设管理工作。信息管理中心负责公司内部的信息系统运行维护工作，负责全公司范围的密码集中管理和重要经营数据监督备份的责任，保证公司信息系统安全访问。

5、内部监督：持续加强合规部、法务部、审计部等内部控制监督力量，通过事前、事中、事后的内部监督机制，对公司各业务及职能中心、各部门、各分子公司的业务活动、财务活动及内部管理等方面进行监督。

针对内部控制的实施情况，公司计划开展以下工作，进一步加强内部控制工作，提高公司管理水平，降低公司经营风险。

(1) 根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等文件要求，结合公司执行内部控制过程中发现的一般缺陷，持续优化、完善内部控制业务流程及相关配套制度。

(2) 不断优化内部控制环境，加大培训和宣传力度，使包括管理层在内的各级人员能建立风险和控制意识，各执行人员及检查人员能系统地掌握内部控制的程序和方法。

(3) 加大内部审计力度，夯实例行及专项审计工作、完善各项审计程序和内容，加强风险导向型审计工作实践。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所相关法律法规及公司章程的规定，对子公司的机构设置、人员调整、财务体系、内部控制等方面的规范运作进行指导、管理或监督工作，通过子公司经营情况定期报告，以及公司对子公司重大事项的及时跟踪，行使对子公司的管理控制。

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①控制环境无效; ②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响; ③外部审计发现的重大错报不	1、非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①决策程序导致重大失误; ②重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制; ③中高级管理人员

	是由公司首先发现的；④董事会或其授权机构及审计委员会对公司的内部控制监督无效。 2、财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表使其达到真实、准确的目标。 3、财务报告内部控制存在一般缺陷包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	和高级技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。 2、非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：①决策程序导致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。 3、非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括：①决策程序效率不高；②一般业务制度或系统存在缺陷；③一般岗位业务人员流失严重；④一般缺陷未得到整改。
定量标准	①财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报 \geq 利润总额 10%。②财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额 5% \leq 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 10%。③财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报 $<$ 利润总额 5%。	重大缺陷: 直接财产损失金额 \geq 人民币 1000 万元。重要缺陷: 人民币 500 万元 \leq 直接财产损失金额 $<$ 人民币 1000 万元。一般缺陷: 直接财产损失金额 $<$ 人民币 500 万元。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 汇纳科技于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《公司 2023 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(证监会公告[2020]69 号)及监管机构相关部署, 报告期内, 公司严格依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上

市公司自律监管指引第 2 号——《创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》等公司治理制度体系，全面组织开展上市公司治理专项行动自查工作。

经自查，公司未发现需要整改的情形。未来，公司将按照相关规定的要求，持续加强内部监督和管理，不断优化治理制度与体系，督促各部门及相关人员不断学习，切实提高公司规范运作水平及公司治理有效性，以确保维护广大投资者的利益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真遵守并执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司积极履行应尽的社会义务，承担社会责任，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担员工、客户、社区及其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》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、公司网站和投资者关系互动平台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的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，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，维护了员工权益。

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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续相关工作计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	符宁;洪亮;洪亦修;黄凯;汇纳科技股份有限公司;刘宁;潘潇君;芮萌;孙卫民;王永敏;王永平;薛宏伟;张豪;张宏俊;郑庆生	其他承诺	本公司、公司控股股东暨实际控制人张宏俊、其他董事、监事、高级管理人员洪亦修、郑庆生、薛宏伟、刘宁（3617）、潘潇君、王永平、芮萌、洪亮、王永敏、刘宁（2332）、黄凯、符宁、张豪、孙卫民承诺：公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合发行条件构成重大实质影响的，公司将在有关违法事实被有权部门认定后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股。公司控股股东暨实际控制人张宏俊将利用其地位促成公司在被有权部门认定违法事实后 30 天内启动依法回购公司首次公开发行的全部新股工作。若上述情形发生于新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则将基于发行新股所获之募集资金，按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给投资者；若上述情形发生于新股已完成发行并上市交易之后，则将按照发行价格和上述情形发生之日的二级市场收盘价格孰高回购公司首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述价格做相应调整。公司其他董事、监事、高级管理人员洪亦修、郑庆生、薛宏伟、刘宁（3617）、潘潇君、王永平、芮萌、洪亮、王永敏、刘宁（2332）、黄凯、符宁、张豪、孙卫民进一步承诺：招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被有权部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2017 年 02 月 15 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	安信证券股份有限公司;国浩律师（上海）事务所;立信会计师事务所（特殊普通合伙）;银信资产评估有限公司	其他承诺	本次发行的保荐机构安信证券股份有限公司承诺：因为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。本次发行的其他中介机构国浩律师（上海）事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、银信资产评估有限公司分别承诺：因其为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 02 月 15 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	符宁;洪亮;洪亦修;刘宁;潘潇君;芮萌;孙卫民;王永平;薛宏伟;张豪;张宏俊;郑庆生	其他承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司本次发行摊薄即期回报采取的填补措施的切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 02 月 15 日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---------------------------------	--

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海多融科技发展有限公司	2021年01月01日	2023年12月31日	1,690	1,719.80	不适用	2021年09月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）《关于收购上海多融科技发展有限公司的公告》（公告编号：2021-105）
四川汇算智算科技有限公司	2023年09月05日	2025年12月31日	1,000	251.48	受美国人工智能芯片对华出口管制等因素影响，内嵌英伟达人工智能芯片的高性能运算服务器供应愈发紧缺，算力资源建设进度不及预期。	2023年09月05日	《关于投资四川并济科技有限公司并合作设立子公司的公告》（公告编号：2023-074）

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

（一）上海多融科技科技发展有限公司相关业绩承诺情况

根据公司（以下简称“汇纳科技”）与多融科技股东纪锟、张立松、祝丽萍、金伟（上述四人合称“多融科技承诺方”）签署的《关于上海多融科技发展有限公司之股权收购协议》，“多融科技承诺方”对多融科技年度经营业绩承诺如下：

1、业绩承诺

双方同意，本次交易的业绩承诺期间为 2021 年、2022 年和 2023 年三个完整会计年度，多融科技承诺方承诺在业绩承诺期间目标公司每期（每个会计年度）实现的净利润目标（以下简称“承诺利润”）为：

单位：万元

会计年度	承诺利润
2021 年	≥1,000
2022 年	≥1,300
2023 年	≥1,690

注：本协议中所指的“净利润”均为经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计确认的对应上述完整会计年度的目标公司合并利润表中扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。

2、业绩补偿

1）汇纳科技、多融科技承诺方双方同意于业绩承诺期内的每个会计年度结束后的 4 个月内，由汇纳科技聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对本协议项下“（六）业绩承诺与补偿之 1、”的实现情况进行审计并出具专项审计报告，以核实目标公司在业绩承诺期内承诺利润实现情况。

2）若目标公司在业绩承诺期间每期实际实现的净利润未达到对应期间会计年度承诺利润的，多融科技承诺方应向汇纳科技进行现金补偿，具体现金补偿金额计算公式如下：

当期现金补偿额 = （截至当期期末累计承诺利润 - 截至当期期末累计实现净利润数值） ÷ 业绩承诺期间承诺利润总额（3,990 万元） × 本次交易收购价款总额（4,000 万元） - 累计已支付现金补偿额。

汇纳科技将于上述专项审计报告出具后 5 个工作日内向多融科技承诺方发出书面通知，要求其按照本协议有关约定履行补偿义务。多融科技承诺方应当在汇纳科技发出前述书面通知后 10 个工作日内向汇纳科技一次性支付应补偿金额。

3、减值补偿

1) 在业绩承诺期结束 4 个月内, 汇纳科技应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对目标公司出具资产减值测试报告, 减值测试的截止时间为业绩承诺期期末。除非法律有强制性规定, 否则资产减值测试报告采取的估值方法与本次交易资产评估报告保持一致。

2) 汇纳科技于目标公司减值测试报告出具日后 5 个工作日内书面通知多融科技承诺方是否需要进行资产减值补偿及需要补偿的金额, 多融科技承诺方应在接到通知后 10 个工作日内履行相应的补偿义务。

3) 经减值测试, 若标的股权期末减值额 > 累计业绩补偿金额, 则多融科技承诺方应另行对汇纳科技进行补偿, 应补偿金额 = 期末减值额 - 在业绩承诺期内因实际净利润不足承诺净利润已累计支付的补偿额。

上述业绩补偿及减值补偿金额小于 0 时, 按 0 取值, 即已经补偿的不冲回; 累计补偿金额上限为多融科技承诺方在本次交易中取得的交易价款总额; 多融科技承诺方中的各方应以当年应补偿金额为基数按照其在本次交易所获对价占本次交易对价总额的比例确定其单方应补偿金额。

(二) 四川汇算智算科技有限公司相关业绩承诺情况

根据公司(以下简称“汇纳科技”)与四川并济科技有限公司(以下简称“并济科技”)签署的《汇纳科技股份有限公司与四川并济科技有限公司、王晓丹之合作协议》, 并济科技对四川汇算智算科技有限公司(以下简称“四川汇算智算”、“合资公司”)年度经营业绩承诺如下:

1、在汇纳科技根据本协议完成了其对合资公司的出资义务前提下, 并济科技和王晓丹承诺, 合资公司在业绩承诺期应当实现如下经营目标: 2023 年度净利润不低于 1,000 万元, 2024 年度及 2025 年度净利润均不低于 5,000 万元/年。上述业绩承诺中的相关财务数据以汇纳科技认可的具有证券业务资质的会计师事务所对合资公司出具的审计报告为准。若合资公司的设立时间晚于 2023 年 9 月 5 日, 汇纳科技、并济科技双方可对合资公司 2023 年度业绩承诺事项另行调整。

2、根据汇纳科技、并济科技及王晓丹对合资公司的初步战略安排, 合资公司前期对外投资(含采购设备等)原则上累计不超过 47,000 万元, 该等对外投资由合资公司先行通过自有资金及自筹资金的方式完成。如合资公司未来在自筹资金过程中需要汇纳科技提供资金或信用支持的, 汇纳科技将根据合资公司业务开展的实际需要, 根据届时有效的法律法规要求, 在履行汇纳科技内部决策程序(包括但不限于董事会、股东大会)及信息披露程序后, 提供相应的资金或信用支持(包括但不限于具体实施方式、额度)。但如合资公司未获取该等支持, 致使未能实现前述业绩承诺目标的, 汇纳科技与并济科技双方可对合资公司业绩承诺事项另行调整。

3、并济科技和王晓丹同意, 若合资公司在业绩承诺期任一年度未达到 8.1 条约定的经营目标的, 由王晓丹在收到汇纳科技书面通知后十五(15)日内以现金补偿的方式对实际实现净利润数未达到承诺净利润数的差额向汇纳科技进行补偿, 即某一年度应补偿金额 = (当年度承诺净利润数 - 当年度实现的实际净利润数) * 51%。

4、在业绩承诺期内, 为更好地激励王晓丹/合资公司的经营管理层, 充分调动团队积极性。汇纳科技与并济科技双方同意进行业绩奖励安排, 具体方式包括但不限于股权激励、超额业绩奖励等形式, 但最终实现形式届时由甲乙双方协商确定。如未来甲乙双方确定采取股权激励方式的, 在符合汇纳科技规范性条件基础之上, 合资公司作为汇纳科技合并财务报表范围内的子公司, 汇纳科技将对包括合资公司管理团队在内的人员进行股权激励或实施员工持股计划。该等股权激励或员工持股计划内容届时将参考《上市公司股权激励管理办法》等规范性文件规定, 同时经汇纳科技届时内部决策机构审议通过后确定, 涉及的合资公司具体人员名单则由合资公司经营管理层提名。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

(一) 上海多融科技科技发展有限公司相关业绩承诺情况

经审计, 多融科技 2023 年度实现合并利润表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 17,198,024.24 元, 与 2023 年年度业绩承诺数 16,900,000.00 元相比超过 298,024.24 元, 2023 年度业绩承诺完成率为 101.76%。

基于多融科技 2023 年度业绩实现情况, 承诺方纪锬、张立松、祝丽萍、金伟已实现 2023 年度业绩承诺, 根据业绩承诺补偿计算公式的计算结果及相关约定, 多融科技 2023 年度无需对公司进行补偿。

(二) 四川汇算智算科技有限公司相关业绩承诺情况

经审计，四川汇算智算 2023 年度实现净利润为 2,514,816.14 元，与 2023 年年度业绩承诺数 10,000,000.00 元相比缺少 7,485,183.86 元，2023 年度业绩承诺完成率为 25.15%。

因四川汇算智算为业绩承诺方并济科技与公司合作新设成立，根据相关会计准则，公司投资四川汇算智算的过程中不涉及商誉。

四川汇算智算 2023 年度业绩承诺未实现原因主要如下：四川汇算智算成立以来，受美国人工智能芯片对华出口管制等因素影响，内嵌英伟达人工智能芯片的高性能运算服务器供应愈发紧缺，算力资源建设进度不及预期，一定程度上影响了本次业绩承诺的实现。

考虑到四川汇算智算 2023 年度业绩承诺未实现有宏观环境变化带来的不可抗力因素存在，同时算力业务是公司重要的战略发展方向，未来具有良好的发展前景，公司正在与四川汇算智算的业绩承诺方就 2023 年业绩未完成情况的处理方案做进一步协商，公司将根据进展情况及时履行审议程序及信息披露义务。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，减少 1 户：

名称	变更原因
西安汇纳升合科技有限公司	新设
无锡汇画科技有限公司	新设
广州汇纳数智科技有限公司	新设
四川汇算智算科技有限公司	新设
沈阳汇纳科技有限公司	注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65 ^注
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢骞、董汉逸
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

注：含税

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
汇纳科技股份有限公司	其他	2023年11月14日午间，公司发布《关于拟对部分算力服务业务收费价格上调的公告》，随后在公司微信公众号“汇纳科技 WINNER”上发布《即日起我司 A100 算力服务收费拟上调 100%》文章。因公司管理和内部控制不到位，导致上述微信公众号文章正式发出前，临时预览链接泄露，造成公众误解。公司在临时公告中，对本次价格调整对经营业绩影响的论述不充分，对公司算力服务业务的风险披露不到位。	中国证监会采取行政监管措施	根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条第三项的规定，中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）决定对公司采取出具警示函的监督管理措施。	2023年12月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司收到上海证监局警示函、公司相关人员收到上海证监局监管谈话措施决定的公告》（公告编号：2023-110）
张柏军	董事	2023年11月14日，公司发生上述事件，张柏军作为公司董事长，对上述事项未勤勉尽责，应承担相应责任。	中国证监会采取行政监管措施	根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第二款、第五十二条第二项的规	2023年12月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司收到上海证监局警示

				定，上海证监局决定对其采取监管谈话的行政监管措施。		函、公司相关人员收到上海证监局监管谈话措施决定的公告》（公告编号：2023-110）
孙卫民	高级管理人员	2023年11月14日，公司发生上述事件，孙卫民作为公司总经理，对上述事项未勤勉尽责，应承担相应责任。	中国证监会采取行政监管措施	根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第二款、第五十二条第二项的规定，上海证监局决定对其采取监管谈话的行政监管措施。	2023年12月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司收到上海证监局警示函、公司相关人员收到上海证监局监管谈话措施决定的公告》（公告编号：2023-110）
刘尧通	高级管理人员	2023年11月14日，公司发生上述事件，刘尧通作为公司董事会秘书，对上述事项未勤勉尽责，应承担相应责任。	中国证监会采取行政监管措施	根据《上市公司信息披露管理办法》第五十一条第二款、第五十二条第二项的规定，上海证监局决定对其采取监管谈话的行政监管措施。	2023年12月04日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司收到上海证监局警示函、公司相关人员收到上海证监局监管谈话措施决定的公告》（公告编号：2023-110）

整改情况说明

适用 不适用

公司对上述监督管理措施高度重视，公司相关人员已根据要求到上海证监局接受监管谈话。公司及相关人员已认真汲取本次教训，并进一步加强证券法律法规及规范性文件的学习，不断强化公司管理和内部控制，提升信息披露质量，杜绝此类事件再次发生，维护公司及全体股东的利益。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、重大关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	22,000	2,000	0	0
合计		22,000	2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,411,610	22.39%	0	0	0	-27,066,845	-27,066,845	344,765	0.28%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	27,411,610	22.39%	0	0	0	-27,066,845	-27,066,845	344,765	0.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	27,411,610	22.39%	0	0	0	-27,066,845	-27,066,845	344,765	0.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	95,027,880	77.61%	0	0	0	26,497,342	26,497,342	121,525,222	99.72%
1、人民币普通股	95,027,880	77.61%	0	0	0	26,497,342	26,497,342	121,525,222	99.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	122,439,490	100.00%	0	0	0	-569,503	-569,503	121,869,987	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司控股股东、董事长兼总经理张宏俊先生因第三届董事会相关任期届满离任，根据相关法律法规、本人承诺及中国证券登记结算有限责任公司高管锁定股份计算规则，减少其高管锁定股 26,490,742 股。

2、2023 年 9 月 7 日，公司 2020 年限制性股票激励计划合计 5 名激励对象，因公司层面业绩考核与个人层面绩效考核未达要求，以及发生离职等原因，已不符合激励条件，故对上述 5 人持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 380,000 股进行并完成回购注销；公司 2020 年第二期限限制性股票激励计划合计 11 名激励对象，因公司层面业绩考核与个人层面绩效考核未达要求，已不符合激励条件，故对上述 11 人持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 189,503 股进行并完成回购注销。

3、2023 年 9 月 12 日，公司 2020 年第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解除限售股份上市流通，数量为 6,600 股。本次申请解除股份限售的激励对象数为 2 名。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因离职已不符合解除限售条件的原激励对象，和因 2022 年度公司层面业绩考核目标实际完成情况未满足解除限售要求的合计 5 名激励对象的部分已获授但尚未

解除限售的合计 380,000 股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，本次激励计划尚存激励对象 1 人，尚存已获授但尚未解锁的限制性股票 60,000 股。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2、2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因 2022 年度公司层面业绩考核目标实际完成情况未满足解除限售要求的合计 11 名激励对象的部分已获授但尚未解除限售的合计 189,503 股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，本次激励计划尚存激励对象 2 人，尚存已获授但尚未解锁的限制性股票 6,600 股。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见。律师事务所出具了相关法律意见书。2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

3、2023 年 8 月 28 日，公司分别召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了关于 2020 年第二期限制性股票激励计划授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，激励计划授予限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，同意公司对本激励计划授予的 2 名激励对象合计持有的 6,600 股限制性股票解除限售，并办理相应解除限售手续。本次解除限售完成后，本激励计划将不存在已获授但尚未解锁的限制性股票。监事会出具了核查同意意见，独立董事发表了同意意见，律师事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司控股股东、董事长兼总经理（届满已离任）张宏俊先生的高管锁定限售股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份解锁程序。

2、公司报告期内回购注销的限制性股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了回购注销手续。

3、公司报告期内申请解除限售的限制性股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除限售手续。

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 2023 年合计股份减少 569,503 股，若按 2023 年 12 月 29 日经审计总股本 121,869,987 股计算，最近一年即 2022 年度每股收益为-0.3091 元，每股净资产为 8.8940 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宏俊	26,490,742	0	26,490,742	0	不适用	报告期内，公司控股股东、董事长兼总经理张宏俊先生因第三届董事会相关任期届满离任，根据相关法律法规、本人承诺及中国证券登记结算有限责任公司高管锁定股份计算规则，减少其高管锁定股 26,490,742 股。
张柏军	50,001	0	50,001	0	不适用	2023 年 9 月 7 日，根据《2020 年第二期限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》规定对激励对象持有的 50,001 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
孙卫民	334,765	0	50,000	284,765	高管锁定股	因其现担任公司董事、财务总监，根据相关法律法规及本人承诺，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%。 2023 年 9 月 7 日，根据《2020 年限制性股票激励计划（草案）

						(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
张韬	50,001	0	50,001	0	不适用	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年第二期限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,001 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
雍世平	50,001	0	50,001	0	不适用	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年第二期限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,001 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
刘尧通	50,000	0	50,000	0	不适用	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 50,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
丁遥	100,000	0	100,000	0	不适用	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象持有的 100,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。
2020 年限制性股票激励计划其余激励对象	240,000	0	180,000	60,000	股权激励限售股	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象合计持有的 180,000 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 本报告期末剩余 60,000 限制性股票已于 2024 年 3 月 1 日完成限制性股票回购注销。
2020 年第二期限制性股票激励计划其余激励对象	46,100	0	46,100	0	不适用	2023 年 9 月 7 日, 根据《2020 年第二期限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励对象合计持有的 39,500 股不符合解除限售条件的限制性股票进行并完成回购注销。 2023 年 9 月 12 日, 根据《2020 年第二期限制性股票激励计划(草案)(修订稿)》规定对激励计划第一个解锁期符合解除限售条件的合计 6,600 股限制性股票解除限售并上市流通。
合计	27,411,610	0	27,066,845	344,765	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内, 因公司 2023 年限制性股票激励计划、2020 年第二期限制性股票激励计划合计回购注销完成 569,503 股限制性股票, 引起经审计总股本减少 569,503 股。

具体内容详见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”中“1、股份变动情况”之“股份变动的原因”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,471	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,704	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
张宏俊	境内自然人	21.74%	26,490,742	0	0	26,490,742	质押	9,380,000	
上海良元资产管理有限公司—良元财富私募证券投资基金	其他	4.47%	5,452,147	-456,200	0	5,452,147	不适用	0	
#陆威	境内自然人	2.38%	2,895,000	2,895,000	0	2,895,000	不适用	0	
珠海横琴来画科技文化中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.58%	711,600	711,600	0	711,600	质押	711,600	
汇纳科技股份有限公司—2023 年员工持股计划	其他	0.52%	630,397	630,397	0	630,397	不适用	0	
#沈嘉熠	境内自然人	0.52%	627,700	627,700	0	627,700	不适用	0	
#沈灏波	境内自然人	0.50%	615,300	615,300	0	615,300	不适用	0	
#翁伟芳	境内自然人	0.49%	592,800	592,800	0	592,800	不适用	0	
UBS AG	境外法人	0.49%	591,764	445,887	0	591,764	不适用	0	
#潘天昊	境内自然人	0.48%	587,700	587,700	0	587,700	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	张宏俊、汇纳科技股份有限公司—2023 年员工持股计划之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未获知其它前十名股东之间的关联关系或一致行动关系信息。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据公司于 2023 年 5 月 27 日披露的《公司 2023 年员工持股计划（草案）》，2023 年员工持股计划持有人将放弃因参与 2023 年员工持股计划而间接持有公司股票的表决权。因此，公司 2023 年员工持股计划 7 名持有人放弃间接持有公司股票的表决权，对应股份数量合计为 630,397 股。								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	根据相关规定，公司回购专户不纳入前 10 名股东列示（含前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东）。公司回购专户“汇纳科技股份有限公司回购专用证券账户”报告期末持股比例为 1.39%，持股数量为 1,695,600 股，均为无限售股份，报告期内持股数量减少 3,073,297 股（根据公司《2020 年第二期回购方案》规定的回购用途进行已回购股份出售 2,442,900 股，根据公司《2020 年回购方案》规定的回购用途，向 2023 年员工持股计划非交易过户 630,397 股以作为员工持股计划股份来源使用），上述股份不存在质押、标记或冻结等情况。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张宏俊	26,490,742	人民币普通股	26,490,742
上海良元资产管理有限公司－良元财富私募证券投资基金	5,452,147	人民币普通股	5,452,147
#陆威	2,895,000	人民币普通股	2,895,000
珠海横琴来画科技文化中心（有限合伙）	711,600	人民币普通股	711,600
汇纳科技股份有限公司－2023 年员工持股计划	630,397	人民币普通股	630,397
#沈嘉熠	627,700	人民币普通股	627,700
#沈灏波	615,300	人民币普通股	615,300
#翁伟芳	592,800	人民币普通股	592,800
UBS AG	591,764	人民币普通股	591,764
#潘天昊	587,700	人民币普通股	587,700
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	张宏俊、汇纳科技股份有限公司－2023 年员工持股计划之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未获知其它前十名股东之间的关联关系或一致行动关系信息。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	前十名股东及前十名无限售条件股东中， 1、陆威通过普通证券账户持有 2,578,500 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 316,500 股，实际合计持有 2,895,000 股。 2、沈嘉熠通过普通证券账户持有 327,700 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 627,700 股。 3、沈灏波通过普通证券账户持有 315,300 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 615,300 股。 4、翁伟芳通过普通证券账户持有 292,800 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 592,800 股。 5、潘天昊通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 587,700 股，实际合计持有 587,700 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

 适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

 适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
#陆威	新增	0	0.00%	2,895,000	2.38%
珠海横琴来画科技文化中心（有限合伙）	新增	0	0.00%	711,600	0.58%
汇纳科技股份有限公司－2023 年员工持股计划	新增	0	0.00%	630,397	0.52%
#沈嘉熠	新增	0	0.00%	627,700	0.52%
#沈灏波	新增	0	0.00%	615,300	0.50%
#翁伟芳	新增	0	0.00%	592,800	0.49%
UBS AG	新增	0	0.00%	591,764	0.49%
#潘天昊	新增	0	0.00%	587,700	0.48%
汇纳科技股份有限公司－2021 年员工持股计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
薛宏伟	退出	0	0.00%	175,000	0.14%

李浩	退出	0	0.00%	292,200	0.24%
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	退出	0	0.00%	未知	未知
戈绍云	退出	0	0.00%	未知	未知
吕如峰	退出	0	0.00%	未知	未知
西藏博恩资产管理有限公司-博恩钧鑫私募证券投资基金	退出	0	0.00%	未知	未知
#齐晓东	退出	0	0.00%	未知	未知

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张宏俊	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司名誉董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

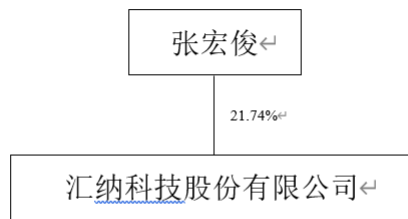
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张宏俊	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司名誉董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

1、公司于 2023 年 6 月 12 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份的议案》，根据公司《2020 年第二期回购股份报告书》之用途约定，同意公司以集中竞价方式出售 2020 年第二期回购方案已回购股份不超过 2,448,789 股（即不超过本次出售计划披露时本公司股份总数的 2.00%），出售期间为自本出售计划公告之日起 15 个交易日之后六个月内（即 2023 年 7 月 10 日至 2024 年 1 月 9 日，根据中国证监会及深圳证券交易所相关规定禁止出售的期间除外）。具体内容请参见公司于 2023 年 6 月 14 日披露的《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份的预披露公告》（公告编号：2023-046）。

截至 2023 年 10 月，公司累计通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式出售已回购股份 2,442,900 股，合计出售比例已达到本次出售计划期间公司总股本的 2.00%，本次已回购股份出售计划已实施完成，且出售计划实施情况与第四届董事会第三次会议审议通过的出售计划间不存在差异。具体内容请参见公司于 2023 年 10 月 18 日披露的《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份比例达到 2% 暨出售计划实施完成的公告》（公告编号：2023-085）。

2、公司于 2024 年 1 月 10 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份的议案》，根据公司《2020 年第二期回购股份报告书》之用途约定，同意公司以集中竞价方式出售 2020 年第二期回购方案已回购股份不超过 1,218,600 股（即不超过本次出售计划披露时本公司股份总数的 1.00%），出售期间为自本出售计划公告之日起 15 个交易日之后三个月内（即 2024 年 2 月 5 日至 2024 年 5 月 4 日），在此期间如遇中国证监会及

深圳证券交易所相关规定禁止出售的期间，则不出售。具体内容请参见公司于 2024 年 1 月 12 日披露的《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份的预披露公告》（公告编号：2024-003）。

截至 2024 年 2 月 5 日，公司上述回购股份出售计划未实施。2020 年第二期回购方案尚余 1,695,600 股已回购股份未依据回购方案原定用途进行出售。

3、公司于 2024 年 2 月 5 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止回购股份出售计划的议案》《关于变更已回购股份用途并注销的议案》，为稳定公司股价，维护股东利益，增强投资者信心，同意终止公司 2020 年第二期回购方案已回购股份出售计划。具体内容请参见公司于 2024 年 2 月 6 日披露的《关于终止回购股份出售计划的公告》（公告编号：2024-008）。

同时，根据相关规定，同意对尚未出售的 1,695,600 股（占公司总股本的比例为 1.39%）已回购股份用途进行变更，由原用途“为维护公司价值及股东权益所必需，回购完成后所回购股份将全部用于出售”变更为“注销以减少公司注册资本”，同时对上述 1,695,600 股已回购股份进行注销处理。除此之外，回购方案中其他内容均不作变更。具体内容请参见公司于 2024 年 2 月 6 日披露的《关于变更已回购股份用途并注销的公告》（公告编号：2024-009）。本次变更已回购股份用途并注销的事项已经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA11920 号
注册会计师姓名	谢骞、董汉逸

审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11920 号

汇纳科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了汇纳科技股份有限公司（以下简称汇纳科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汇纳科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汇纳科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释“二十三、收入”所描述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释“三十八、营业收入和营业成本”。</p> <p>汇纳科技主要从事线下消费行为数据分析。汇纳科技 2023 年度合并营业收入为 37,624.98 万元。</p> <p>汇纳科技收入分为在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入和在某一时段内履行的履约义务两类。对于在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，客户验收或签收时作为控制权转移的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，汇纳科技在该段时间内按照履约进度确认收入。</p> <p>由于收入是汇纳科技的关键业绩指标之一，从而存在汇纳科技管理层为了达到特定目标或预期的固有风险，我们将汇纳科技收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>(1) 了解、评估并测试了汇纳科技自审批客户合同至销售交易入账的收入流程以及汇纳科技管理层关键内部控制的设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 通过查阅销售合同及与汇纳科技管理层访谈，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>(3) 对汇纳科技收入执行分析程序，包括：各年度分月收入、毛利波动分析，主要产品本期收入、毛利率与比较期间对比分析等分析程序。</p> <p>从销售收入记录中选取样本执行抽样测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户验收单等。</p> <p>(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本向客户函证本期销售交易额。</p> <p>(5) 对于资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对至客户验收单，以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

四、 其他信息

汇纳科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汇纳科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估汇纳科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇纳科技的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果

合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢骞
(项目合伙人)

中国注册会计师：董汉逸

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

汇纳科技股份有限公司
合并资产负债表
2023年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	316,833,594.69	175,937,785.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	20,080,821.92	220,346,273.98
衍生金融资产			
应收票据	(三)	923,249.75	2,480,929.67
应收账款	(四)	192,629,089.12	209,930,906.45
应收款项融资			
预付款项	(五)	29,275,645.00	19,336,176.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	6,973,468.05	4,465,942.71
买入返售金融资产			
存货	(七)	48,025,224.47	53,979,566.99
合同资产		2,672,282.85	2,013,747.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	2,857,887.44	3,675,850.43
流动资产合计		620,271,263.29	692,167,179.97
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	(九)	37,948,564.50	38,078,293.33
其他权益工具投资	(十)	108,168,029.48	77,698,195.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十一)	4,400,039.26	
固定资产	(十二)	276,434,066.16	248,254,058.78
在建工程	(十三)	39,766,151.43	16,339,129.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	18,922,076.33	10,127,066.83
无形资产	(十五)	73,291,788.99	49,366,405.68
开发支出	六(二)		36,760,843.06
商誉	(十六)	50,217,095.24	52,211,199.78
长期待摊费用	(十七)	8,257,452.61	4,812,893.42
递延所得税资产	(十八)	31,799,585.47	31,356,865.85
其他非流动资产	(十九)	121,124,506.60	
非流动资产合计		770,329,356.07	565,004,951.82
资产总计		1,390,600,619.36	1,257,172,131.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	33,817,722.04	13,083,087.27
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	（二十二）	102,175,555.22	71,556,075.44
预收款项			
合同负债	（二十三）	55,452,297.94	32,342,798.66
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	（二十四）	13,189,548.47	14,032,350.42
应交税费	（二十五）	5,250,147.84	2,802,568.28
其他应付款	（二十六）	5,635,397.19	17,137,128.19
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	（二十七）	8,804,652.93	8,907,019.72
其他流动负债	（二十八）	332,741.62	1,232,844.78
流动负债合计		224,658,063.25	161,093,872.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十九）		3,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十）	14,022,098.78	6,962,774.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（三十一）	1,010,000.00	1,810,000.00
递延所得税负债	（十八）	1,190,815.55	388,783.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,222,914.33	12,161,557.79
负债合计		240,880,977.58	173,255,430.55
所有者权益：			
股本	（三十二）	121,869,987.00	122,439,490.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十三）	859,179,196.44	842,891,643.06
减：库存股	（三十四）	26,280,095.43	89,779,259.77
其他综合收益	（三十五）	-8,745,028.77	-5,085,431.40
专项储备			
盈余公积	（三十六）	34,123,542.46	33,643,507.70
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	108,390,471.29	142,898,130.70
归属于母公司所有者权益合计		1,088,538,072.99	1,047,008,080.29
少数股东权益		61,181,568.79	36,908,620.95
所有者权益合计		1,149,719,641.78	1,083,916,701.24
负债和所有者权益总计		1,390,600,619.36	1,257,172,131.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张柏军

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司资产负债表
2023 年 12 月 31 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十七	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		220,014,302.23	100,869,441.81
交易性金融资产		20,080,821.92	220,346,273.98
衍生金融资产			
应收票据		146,400.00	2,480,929.67
应收账款	(一)	92,128,427.91	130,161,982.22
应收款项融资			
预付款项		5,661,861.93	2,983,001.53
其他应收款	(二)	234,411,617.36	186,815,653.66
存货		28,043,271.73	29,929,118.25
合同资产		326,011.22	201,946.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		130,449.74	239,898.54
流动资产合计		600,943,164.04	674,028,246.56
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	(三)	363,047,500.53	276,377,229.36
其他权益工具投资		88,168,029.48	57,698,195.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,400,039.26	
固定资产		44,924,376.22	44,181,400.99
在建工程		39,766,151.43	10,974,010.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,217,107.12	9,237,171.05
无形资产		28,939,228.97	14,026,721.37
开发支出			20,748,728.30
商誉			
长期待摊费用		757,698.16	3,501,395.36
递延所得税资产		18,516,705.88	19,553,839.35
其他非流动资产		27,007,604.00	
非流动资产合计		632,744,441.05	456,298,691.45
资产总计		1,233,687,605.09	1,130,326,938.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十七	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		20,017,722.04	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,214,008.29	23,376,405.13
预收款项			
合同负债		22,116,088.62	17,340,237.11
应付职工薪酬		3,558,206.19	7,551,649.83
应交税费		2,259,498.46	614,419.90
其他应付款		4,127,702.58	17,946,910.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,825,902.48	8,428,260.98
其他流动负债		97,903.37	1,106,747.93
流动负债合计		95,217,032.03	76,364,631.70
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		13,377,408.34	6,624,198.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,010,000.00	1,810,000.00
递延所得税负债			113,614.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,387,408.34	8,547,813.00
负债合计		109,604,440.37	84,912,444.70
所有者权益：			
股本		121,869,987.00	122,439,490.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		853,364,436.81	838,575,133.43
减：库存股		26,280,095.43	89,779,259.77
其他综合收益		-9,156,990.86	-5,306,349.93
专项储备			
盈余公积		34,123,542.46	33,643,507.70
未分配利润		150,162,284.74	145,841,971.88
所有者权益合计		1,124,083,164.72	1,045,414,493.31
负债和所有者权益总计		1,233,687,605.09	1,130,326,938.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张柏军

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

汇纳科技股份有限公司
合并利润表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		376,249,837.53	361,120,927.63
其中: 营业收入	(三十八)	376,249,837.53	361,120,927.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		398,926,886.93	402,186,261.72
其中: 营业成本	(三十八)	188,649,009.20	200,710,392.10
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	(三十九)	3,845,021.17	2,127,553.61
销售费用	(四十)	48,979,073.75	57,546,383.77
管理费用	(四十一)	97,497,519.11	85,776,136.14
研发费用	(四十二)	61,575,848.09	59,092,354.09
财务费用	(四十三)	-1,619,584.39	-3,066,557.99
其中: 利息费用	(四十三)	1,295,231.96	738,455.95
利息收入	(四十三)	3,866,592.45	4,210,394.99
加: 其他收益	(四十四)	4,254,006.83	9,666,813.37
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	4,020,389.70	3,747,638.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(四十五)	-33,228.83	108,258.62
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)	(四十六)	80,821.92	346,273.98
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十七)	-9,841,378.12	-15,379,139.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十八)	-2,722,258.27	-5,120,297.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-26,885,467.34	-47,804,045.47
加: 营业外收入	(四十九)	92,586.12	1,909,073.65
减: 营业外支出	(五十)	479,692.41	693,315.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-27,272,573.63	-46,588,287.12
减: 所得税费用	(五十一)	-2,542,896.82	-16,138,837.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,729,676.81	-30,449,449.66
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-24,729,676.81	-30,449,449.66
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)		-34,027,624.65	-37,671,342.63
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,297,947.84	7,221,892.97
六、其他综合收益的税后净额		-3,659,597.37	-682,528.53
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,659,597.37	-682,528.53
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,850,640.93	-986,604.60
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		-3,850,640.93	-986,604.60
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		191,043.56	304,076.07
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		191,043.56	304,076.07
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		-28,389,274.18	-31,131,978.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-37,687,222.02	-38,353,871.16
归属于少数股东的综合收益总额		9,297,947.84	7,221,892.97
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.28	-0.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.28	-0.31

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元, 上期被合并方实现的净利润为: 0 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司利润表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	156,050,518.64	145,135,404.54
减: 营业成本	(四)	71,210,850.48	60,268,662.00
税金及附加		1,354,243.13	673,894.81
销售费用		22,246,011.99	41,530,159.74
管理费用		54,429,220.87	51,116,963.49
研发费用		22,945,513.20	31,753,513.69
财务费用		-1,758,689.58	-3,237,082.03
其中: 利息费用		816,357.25	396,221.86
利息收入		3,449,447.47	3,988,605.23
加: 其他收益		2,182,522.76	3,653,510.80
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	9,201,339.79	7,747,638.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	-33,228.83	108,258.62
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)		80,821.92	346,273.98
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		5,593,616.36	-14,967,701.52
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-466,742.11	11,491.14
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		2,214,927.27	-40,179,493.87
加: 营业外收入		88,703.57	1,226,861.30
减: 营业外支出		220,289.05	500,201.29
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		2,083,341.79	-39,452,833.86
减: 所得税费用		-2,717,005.83	-12,343,793.13
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,800,347.62	-27,109,040.73
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		4,800,347.62	-27,109,040.73
(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		-3,850,640.93	-1,156,604.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,850,640.93	-1,156,604.60
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		-3,850,640.93	-1,156,604.60
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		949,706.69	-28,265,645.33
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
合并现金流量表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		437,593,567.92	360,761,913.38
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		1,679,704.74	13,721,209.56
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)	5,663,869.47	11,229,460.74
经营活动现金流入小计		444,937,142.13	385,712,583.68
购买商品、接受劳务支付的现金		199,343,911.39	201,631,147.20
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		131,759,200.73	137,636,675.88
支付的各项税费		17,891,196.57	15,494,026.56
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)	39,181,537.82	32,211,504.41
经营活动现金流出小计		388,175,846.51	386,973,354.05
经营活动产生的现金流量净额	(五十三)	56,761,295.62	-1,260,770.37
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		620,000,000.00	741,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,496,392.51	4,518,013.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		525,650.00	
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		625,022,042.51	745,518,013.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,349,400.52	49,174,249.44
投资支付的现金		522,833,080.00	795,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		668,182,480.52	844,174,249.44
投资活动产生的现金流量净额		-43,160,438.01	-98,656,236.29
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		29,961,525.80	7,893,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		22,775,000.00	210,000.00
取得借款收到的现金		33,800,000.00	19,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	66,538,955.00	
筹资活动现金流入小计		130,300,480.80	27,393,000.00
偿还债务支付的现金		13,083,087.27	10,516,912.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,365,288.18	35,817,364.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)	26,203,706.61	19,779,018.89
筹资活动现金流出小计		47,652,082.06	66,113,296.01
筹资活动产生的现金流量净额		82,648,398.74	-38,720,296.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		209,222.33	346,957.76
五、现金及现金等价物净增加额		96,458,478.68	-138,290,344.91
加：期初现金及现金等价物余额		174,767,347.53	313,057,692.44
六、期末现金及现金等价物余额		271,225,826.21	174,767,347.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张柏军

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	本期金额	上期金额
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		184,168,143.50	145,916,121.01
收到的税费返还		353,898.55	3,341,502.89
收到其他与经营活动有关的现金		4,076,715.56	6,877,594.23
经营活动现金流入小计		188,598,757.61	156,135,218.13
购买商品、接受劳务支付的现金		56,864,107.24	57,961,837.04
支付给职工以及为职工支付的现金		49,987,212.75	67,086,473.33
支付的各项税费		8,413,843.52	7,526,710.93
支付其他与经营活动有关的现金		76,743,895.65	61,649,217.58
经营活动现金流出小计		192,009,059.16	194,224,238.88
经营活动产生的现金流量净额		-3,410,301.55	-38,089,020.75
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		620,000,000.00	741,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,696,392.51	8,518,013.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		525,650.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		180,950.09	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		630,402,992.60	749,518,013.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,911,162.00	22,569,751.10
投资支付的现金		607,000,000.00	799,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		616,911,162.00	821,899,751.10
投资活动产生的现金流量净额		13,491,830.60	-72,381,737.95
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		7,186,525.80	7,683,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		66,538,955.00	
筹资活动现金流入小计		93,725,480.80	7,683,000.00
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		136,944.50	29,285,873.25
支付其他与筹资活动有关的现金		25,204,591.88	17,821,924.60
筹资活动现金流出小计		25,341,536.38	47,107,797.85
筹资活动产生的现金流量净额		68,383,944.42	-39,424,797.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,197.14	44,627.51
五、现金及现金等价物净增加额		78,481,670.61	-149,850,929.04
加: 期初现金及现金等价物余额		100,118,403.64	249,969,332.68
六、期末现金及现金等价物余额		178,600,074.25	100,118,403.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	122,439,490.00				842,891,643.06	89,779,259.77	-5,085,431.40		33,643,507.70		142,898,130.70	1,047,008,080.29	36,908,620.95	1,083,916,701.24
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	122,439,490.00				842,891,643.06	89,779,259.77	-5,085,431.40		33,643,507.70		142,898,130.70	1,047,008,080.29	36,908,620.95	1,083,916,701.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-569,503.00				16,287,553.38	-63,499,164.34	-3,659,597.37		480,034.76		-34,507,659.41	41,529,992.70	24,272,947.84	65,802,940.54
(一) 综合收益总额							-3,659,597.37				-34,027,624.65	-37,687,222.02	9,297,947.84	-28,389,274.18
(二) 所有者投入和减少资本	-569,503.00				16,287,553.38	-63,499,164.34					79,217,214.72	22,775,000.00	22,775,000.00	101,992,214.72
1. 所有者投入的普通股	-569,503.00				5,297,679.33	-63,499,164.34					68,227,340.67	22,775,000.00	22,775,000.00	91,002,340.67
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					10,989,874.05							10,989,874.05		10,989,874.05
4. 其他														
(三) 利润分配									480,034.76		-480,034.76		-7,800,000.00	-7,800,000.00
1. 提取盈余公积									480,034.76		-480,034.76			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-7,800,000.00	-7,800,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	121,869,987.00				859,179,196.44	26,280,095.43	-8,745,028.77		34,123,542.46		108,390,471.29	1,088,538,072.99	61,181,568.79	1,149,719,641.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	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			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	121,912,390.00				844,757,930.71	99,119,503.77	-4,402,902.87		33,643,507.70		209,855,346.58	1,106,646,768.35	35,476,727.98	1,142,123,496.33
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	121,912,390.00				844,757,930.71	99,119,503.77	-4,402,902.87		33,643,507.70		209,855,346.58	1,106,646,768.35	35,476,727.98	1,142,123,496.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	527,100.00				-1,866,287.65	-9,340,244.00	-682,528.53				-66,957,215.88	-59,638,688.06	1,431,892.97	-58,206,795.09
（一）综合收益总额							-682,528.53				-37,671,342.63	-38,353,871.16	7,221,892.97	-31,131,978.19
（二）所有者投入和减少资本	527,100.00				-1,866,287.65	-9,340,244.00						8,001,056.35	210,000.00	8,211,056.35
1. 所有者投入的普通股	527,100.00				-2,184,344.00	-9,340,244.00						7,683,000.00	210,000.00	7,893,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					318,056.35							318,056.35		318,056.35
4. 其他														
（三）利润分配											-29,285,873.25	-29,285,873.25	-6,000,000.00	-35,285,873.25
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											-29,285,873.25	-29,285,873.25	-6,000,000.00	-35,285,873.25
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	122,439,490.00				842,891,643.06	89,779,259.77	-5,085,431.40		33,643,507.70		142,898,130.70	1,047,008,080.29	36,908,620.95	1,083,916,701.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张柏军

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2023 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	122,439,490.00				838,575,133.43	89,779,259.77	-5,306,349.93		33,643,507.70	145,841,971.88	1,045,414,493.31
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	122,439,490.00				838,575,133.43	89,779,259.77	-5,306,349.93		33,643,507.70	145,841,971.88	1,045,414,493.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-569,503.00				14,789,303.38	-63,499,164.34	-3,850,640.93		480,034.76	4,320,312.86	78,668,671.41
(一) 综合收益总额							-3,850,640.93			4,800,347.62	949,706.69
(二) 所有者投入和减少资本	-569,503.00				14,789,303.38	-63,499,164.34					77,718,964.72
1. 所有者投入的普通股	-569,503.00				5,297,679.33	-63,499,164.34					68,227,340.67
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					9,491,624.05						9,491,624.05
4. 其他											
(三) 利润分配									480,034.76	-480,034.76	
1. 提取盈余公积									480,034.76	-480,034.76	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	121,869,987.00				853,364,436.81	26,280,095.43	-9,156,990.86		34,123,542.46	150,162,284.74	1,124,083,164.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 张柏军

主管会计工作负责人: 孙卫民

会计机构负责人: 张运熙

汇纳科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	121,912,390.00				840,941,421.08	99,119,503.77	-4,149,745.33		33,643,507.70	202,236,885.86	1,095,464,955.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	121,912,390.00				840,941,421.08	99,119,503.77	-4,149,745.33		33,643,507.70	202,236,885.86	1,095,464,955.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	527,100.00				-2,366,287.65	-9,340,244.00	-1,156,604.60			-56,394,913.98	-50,050,462.23
（一）综合收益总额							-1,156,604.60			-27,109,040.73	-28,265,645.33
（二）所有者投入和减少资本	527,100.00				-2,366,287.65	-9,340,244.00					7,501,056.35
1. 所有者投入的普通股	527,100.00				-2,184,344.00	-9,340,244.00					7,683,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-181,943.65						-181,943.65
4. 其他											
（三）利润分配										-29,285,873.25	-29,285,873.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,285,873.25	-29,285,873.25
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	122,439,490.00				838,575,133.43	89,779,259.77	-5,306,349.93		33,643,507.70	145,841,971.88	1,045,414,493.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：张柏军

主管会计工作负责人：孙卫民

会计机构负责人：张运熙

汇纳科技股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

汇纳科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由上海汇纳网络信息科技有限公司(以下简称“汇纳网络有限公司”)整体改制而设立的股份有限公司。2004 年 7 月, 杨小平和张宏俊共同出资设立, 注册资本和实收资本为 100.00 万元。经历次增资和股权转让后, 截至 2013 年 10 月 31 日止, 汇纳网络有限公司注册资本和实收资本为 2,666.66 万元。

以 2013 年 10 月 31 日为改制基准日, 将汇纳网络有限公司整体改制设立为股份有限公司即本公司, 注册资本和股本为人民币 75,000,000.00 元。

2017 年 1 月, 中国证券监督管理委员会关于核准上海汇纳信息科技股份有限公司首次公开发行股票的批复(证监许可[2017]121 号), 核准本公司公开发行新股不超过 2,500 万股。

2017 年 2 月, 本公司在深圳证券交易所上市。

2019 年 11 月 12 日, 中国证券监督管理委员会关于核准汇纳科技股份有限公司非公开发行股票的批复(证监许可[2019]2276 号), 核准本公司以非公开方式向 15 名特定对象发行人民币普通股(A 股) 2,018.04 万股。

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 12,187.00 万股, 注册资本为 12,187.00 万元, 注册地: 上海市浦东新区中国(上海)自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号, 总部地址: 上海市浦东新区中国(上海)自由贸易试验区川和路 55 弄 6 号。

公司经营范围: 从事信息科技、电子科技、数据科技、通讯科技、机电科技、物联网科技、安防科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 信息系统集成服务, 数据采集、存储和处理服务, 大数据服务, 计算机设备安装、调试、维护, 电子产品(除医疗器械)、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安装专用产品)、通讯器材、办公自动化设备生产、销售, 从事货物进出口及技术进出口业务, 可承担连接至公用通信网的用户通信管道、用户通信线路、综合布线、及其配套的设备工程建设, 计算机网络工程, 网站建设与维护, 安全技术防范设计施工, 建筑智能化工程, 建筑智能化系统设计, 机电设备安装维修, 消防设施建设工程专业施工。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
深圳汇纳科技有限公司(以下简称“深圳汇纳”)
南京千目信息科技有限公司(以下简称“南京千目”)
汇客云(上海)数据服务有限公司(以下简称“汇客云”)
匯納科技(香港)有限公司(以下简称“匯納香港”)
上海象理数据服务有限公司(以下简称“上海象理”)
成都云盯科技有限公司(以下简称“成都云盯”)
沈阳汇纳科技有限公司(以下简称“沈阳汇纳”)

子公司名称

西安汇纳数据科技有限公司（以下简称“西安汇纳”）

北京汇纳远景科技有限公司（以下简称“汇纳远景”）

Winner Technology LLC（以下简称“汇纳美国”）

上海多融科技发展有限公司（以下简称“多融科技”）

上海友特电子科技有限公司（以下简称“友特电子”）

上海多融文化传媒有限公司（以下简称“多融文化”）

北京汇纳政通数据科技有限公司（以下简称“汇纳政通”）

无锡汇画科技有限公司（以下简称“无锡汇画”）

西安汇纳升合科技有限公司（以下简称“西安升合”）

四川汇算智算科技有限公司（以下简称“四川汇算”）

广州汇纳数智科技有限公司（以下简称“广州数智”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十三）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货

币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。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。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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

方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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。

资产负债表日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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者 权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目及境外经营的现金流量项目，采用按照全年平均汇率折算。在编制合并财务报表时，匯納香港和汇纳美国的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应

收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能

收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。
 对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
 对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

各类金融资产信用损失的确定方法：

（1） 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

（2） 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	将已纳入合并报表范围的公司间应收款项作为特定资产组合
应收账款组合 2	应收外部客户款项

（3） 其他应收款

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：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	将已纳入合并报表范围的公司间应收款项作为特定资产组合
其他应收款组合 2	其他

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“三、（九）”

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资

账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧期限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	按产权证书可使用年限	5.00	
电子及办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	6	5.00	15.83
数据采集设备	1-5		20.00-100.00

类别	折旧期限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
高性能服务器	5	5.00	19.00
消防站设备	5		20.00

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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。

(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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5 年	预计使用寿命
自行研发软件	5 年	预计使用寿命
商标、软件著作权、作品著作权及域名	5.5-10 年	评估报告

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、技术授权费、服务费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费

和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十二) 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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。

(二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、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，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助合同中明确规定应将资金用于购建长期资产的情形，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助合同中未明确规定应将资金用于购建长期资产的情形，确认为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

- (1) 需验收的项目：在收到政府补助款且完工验收后予以确认。
- (2) 无需验收的项目：在收到政府补助款后予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

（二十七）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“三、(十八)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未

收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

•

（二十八）回购本公司股份

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积。转让收入低于库存股成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（二十九）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 100 万元
重要的在建工程	金额大于 700 万元

（三十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应

纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年度提前执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定。

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号, 以下简称“解释第 17 号”), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。解释第 17 号规定, 承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时, 确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时, 应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。本公司自 2023 年度提前执行该规定, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本期公司未发生重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.50%、27%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

(二) 企业所得税税率

纳税主体名称	法定所得税税率	实际所得税税率
本公司	25%	15%
深圳汇纳	25%	25%
南京千目	25%	15%
汇客云	25%	15%
匯納香港	16.50%	16.50%
上海象理	25%	20%
成都云盯	25%	15%
西安汇纳	25%	20%
汇纳远景	25%	20%
多融科技	25%	15%

纳税主体名称	法定所得税税率	实际所得税税率
友特电子	25%	20%
多融文化	25%	20%
汇纳美国	27%	27%
汇纳政通	25%	20%
无锡汇画	25%	20%
西安升合	25%	20%
四川汇算	25%	20%
广州数智	25%	20%

注：本公司、深圳汇纳、南京千目、汇客云、匯納香港、上海象理、成都云盯、西安汇纳、汇纳远景、多融文化、汇纳美国、汇纳政通、西安升合、四川汇算和广州数智当期应纳税所得额为负数或零，无需缴纳企业所得税。

(三) 税收优惠

1、本公司汇纳科技股份有限公司于 2021 年 11 月 18 日取得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共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202131001941。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，汇纳科技享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于汇纳科技股份有限公司 2023 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

2、本公司子公司南京千目信息科技有限公司于 2022 年 10 月 12 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202232003519。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，南京千目享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于南京千目信息科技有限公司 2023 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

3、本公司子公司汇客云（上海）数据服务有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得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共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202331007389。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，汇客云享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于汇客云（上海）数据服务有限公司 2023 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

4、本公司子公司成都云盯科技有限公司于 2021 年 12 月 15 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省国家税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》，证书号：GR202151003440。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，成都云盯享受高新技术企业的所得税优惠政策，由于成都云盯科技有限公司 2023 年度仍存在未弥补亏损，因此企业所得税实际执行税率为 0%。

5、本公司子公司上海多融科技发展有限公司于 2021 年 10 月 9 日取得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共同批准颁发的《高新技

术企业证书》，证书号：GR202131000264。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)，多融科技享受高新技术企业的所得税优惠政策，因此企业所得税实际执行税率为 15%。

6、本公司子公司上海象理数据服务有限公司、西安汇纳数据科技有限公司、北京汇纳远景科技有限公司、上海友特电子科技有限公司、上海多融文化传媒有限公司、北京汇纳政通数据科技有限公司、无锡汇画科技有限公司、西安汇纳升合科技有限公司、四川汇算智算科技有限公司及广州汇纳数智科技有限公司被税务机关认定为小型微利企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

7、根据财政部和国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的嵌入式软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	17,311.50	40,730.90
银行存款	314,625,576.91	174,670,762.07
其他货币资金	2,190,706.28	1,226,292.73
合计	316,833,594.69	175,937,785.70
其中：存放在境外的款项总额	6,609,119.12	2,977,913.03

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	2,077,337.56	1,170,438.17
支付宝账户余额	112,501.57	55,854.56
证券账户余额	867.15	
合计	2,190,706.28	1,226,292.73

注：详见本财务报表附注“（五十三）现金流量表补充资料”之“2、现金和现金等价物的构成”部分披露。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,080,821.92	220,346,273.98
其中：结构性存款	20,000,000.00	220,000,000.00
公允价值变动	80,821.92	346,273.98
合计	20,080,821.92	220,346,273.98

（三）应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	923,249.75	1,450,019.28
商业承兑汇票		1,030,910.39
合计	923,249.75	2,480,929.67

2、 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无已质押的应收票据。

3、 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	5,397,734.60
合计	5,397,734.60

4、 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无期末因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

（四）应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	147,992,595.83	148,679,786.62
1 至 2 年	56,543,322.07	37,171,199.90
2 至 3 年	9,005,866.62	24,492,022.45
3 至 4 年	7,626,544.11	32,041,993.17
4 至 5 年	18,804,168.55	12,729,295.47
5 年以上	12,620,915.75	5,395,023.20
小计	252,593,412.93	260,509,320.81
减：坏账准备	59,964,323.81	50,578,414.36
合计	192,629,089.12	209,930,906.45

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	21,611,592.84	8.56	18,331,678.08	84.82	3,279,914.76	5,373,209.09	2.06	5,373,209.09	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	230,981,820.09	91.44	41,632,645.73	18.02	189,349,174.36	255,136,111.72	97.94	45,205,205.27	17.72	209,930,906.45
其中：										
组合 2	230,981,820.09	91.44	41,632,645.73	18.02	189,349,174.36	255,136,111.72	97.94	45,205,205.27	17.72	209,930,906.45
合计	252,593,412.93	100.00	59,964,323.81		192,629,089.12	260,509,320.81	100.00	50,578,414.36		209,930,906.45

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
深圳中琛源科技股份有限公司	16,399,573.79	13,119,659.03	80.00	已诉讼，预计无法全额收回	16,399,573.79	819,978.69
中赫太舞（张家口崇礼）文化旅游有限公司	1,453,959.96	1,453,959.96	100.00	已诉讼，预计无法收回	1,615,150.00	1,615,150.00

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
成都润利鑫置业有限责任公司	1,177,470.00	1,177,470.00	100.00	已诉讼, 预计无法收回	1,177,470.00	1,177,470.00

按信用风险特征组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	230,981,820.09	41,632,645.73	18.02
合计	230,981,820.09	41,632,645.73	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	50,578,414.36	10,145,300.61	161,190.04	598,201.12		59,964,323.81
合计	50,578,414.36	10,145,300.61	161,190.04	598,201.12		59,964,323.81

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	598,201.12

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
中移信息系统集成有限公司	18,803,773.58		18,803,773.58	7.36	940,188.68
万达信息股份有限公司	17,612,109.63	378,195.84	17,990,305.47	7.04	2,099,754.13
上海市第三中级人民法院	17,968,589.84		17,968,589.84	7.03	898,429.49
深圳中琛源科技股份有限公司	16,399,573.79		16,399,573.79	6.41	13,119,659.03
西安西翼智能科技有限公司	5,817,578.93		5,817,578.93	2.28	5,496,001.80
合计	76,601,625.77	378,195.84	76,979,821.61	30.12	22,554,033.13

(五) 预付款项
1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,292,932.87	86.39	19,079,667.63	98.67
1 至 2 年	3,783,221.72	12.92	182,747.36	0.95
2 至 3 年	127,389.36	0.44	11,453.56	0.06
3 年以上	72,101.05	0.25	62,307.99	0.32
合计	29,275,645.00	100.00	19,336,176.54	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津卓朗科技发展有限公司	17,226,541.60	58.84
上海仲哲智能科技有限公司	4,211,540.96	14.39
深圳市时耕科技有限公司	3,165,900.00	10.81
成都华迈通信技术有限公司	568,999.81	1.94
深圳市恒昇信息技术有限公司	450,000.00	1.54
合计	25,622,982.37	87.52

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,973,468.05	4,465,942.71
合计	6,973,468.05	4,465,942.71

其他应收款项
(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	5,181,789.28	2,379,177.90
1 至 2 年	1,016,407.11	915,479.44
2 至 3 年	784,789.74	608,563.52
3 至 4 年	547,013.52	1,349,952.01
4 至 5 年	1,173,316.52	1,099,827.00

账龄	期末余额	上年年末余额
5 年以上	131,722.00	116,927.00
小计	8,835,038.17	6,469,926.87
减：坏账准备	1,861,570.12	2,003,984.16
合计	6,973,468.05	4,465,942.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,835,038.17	100.00	1,861,570.12	21.07	6,973,468.05	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16	30.97	4,465,942.71
其中：										
组合 2	8,835,038.17	100.00	1,861,570.12	21.07	6,973,468.05	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16	30.97	4,465,942.71
合计	8,835,038.17	100.00	1,861,570.12		6,973,468.05	6,469,926.87	100.00	2,003,984.16		4,465,942.71

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
组合 2	8,835,038.17	1,861,570.12	21.07
合计	8,835,038.17	1,861,570.12	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	2,003,984.16			2,003,984.16
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	142,414.04			142,414.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,861,570.12			1,861,570.12

账面余额	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)	
上年年末余额	6,469,926.87			6,469,926.87
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	16,952,136.80			16,952,136.80

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期终止确认	14,587,025.50			14,587,025.50
其他变动				
期末余额	8,835,038.17			8,835,038.17

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,003,984.16		142,414.04			1,861,570.12
合计	2,003,984.16		142,414.04			1,861,570.12

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	7,902,541.81	5,721,354.77
备用金	777,010.43	651,335.51
其他	155,485.93	97,236.59
合计	8,835,038.17	6,469,926.87

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川省天府云数据科技有限责任公司	押金	2,000,000.00	1 年以内	22.64	100,000.00
上海张江(集团)有限公司	押金	1,055,190.00	1 年以内	11.94	52,759.50
	押金	1,032,378.00	4-5 年	11.69	825,902.40
上海宝华国际招标有限公司	押金	500,000.00	1 年以内	5.66	25,000.00
成都高投置业有限公司	押金	180,936.00	1-2 年	2.05	18,093.60
	押金	36,187.20	1 年以内	0.41	1,809.36
杭州巨峰科技有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	2.26	10,000.00
合计		5,004,691.20		56.65	1,033,564.86

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,971,406.63	458,758.86	23,512,647.77	30,658,664.43		30,658,664.43
在产品	24,326,735.99		24,326,735.99	22,985,286.56		22,985,286.56
库存商品	791,150.40	605,309.69	185,840.71	1,002,123.84	666,507.84	335,616.00
合计	49,089,293.02	1,064,068.55	48,025,224.47	54,646,074.83	666,507.84	53,979,566.99

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		458,758.86				458,758.86
库存商品	666,507.84	79,119.29		140,317.44		605,309.69
合计	666,507.84	537,878.15		140,317.44		1,064,068.55

3、 截至 2023 年 12 月 31 日止，存货期末余额中无借款费用资本化金额。
(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
进项税额留抵	2,857,887.44	3,675,850.43
合计	2,857,887.44	3,675,850.43

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其 他		
联营企业												
中鼎信息技术有限公司	20,637,495.48				74,669.49				-96,500.00			20,615,664.97
狄拍（上海）科技有限公 司	15,083,842.82				-106,782.79							14,977,060.03
上海云加信息科技有限公 司	2,356,955.03				-1,115.53							2,355,839.50
小计	38,078,293.33				-33,228.83				-96,500.00			37,948,564.50
合计	38,078,293.33				-33,228.83				-96,500.00			37,948,564.50

(十) 其他权益工具投资

项目名称	期末余额	上年年末余额	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	本期末累计计入 其他综合收益的 利得	本期末累计计入 其他综合收益的 损失	本期确认 的股利收 入	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因
深圳市前海手绘科技文化有 限公司	35,000,000.00							不以出售为目的
上海亿投广告传媒有限公司	22,935,900.00	22,935,900.00			2,495,515.00			不以出售为目的
上海赛商数据科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						不以出售为目的
杭州邻汇网络科技有限公司	16,730,810.90	16,730,810.90			1,471,189.26			不以出售为目的
上海仲哲消防科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00						不以出售为目的
上海华筑信息科技有限公司	3,333,600.00	2,900,700.00	367,965.00		1,133,560.00			不以出售为目的
杭州庞森商业管理股份有限 公司	480,885.55	1,987,622.17		1,280,726.13		8,091,213.20		不以出售为目的
上海哈蜂信息科技有限公司	443,670.82	3,900,000.00		2,937,879.80		2,937,879.80		不以出售为目的
南京圈圈网络科技有限公司	243,162.21	243,162.21				1,528,162.12		不以出售为目的
上海翎腾智能科技有限公司						850,000.00		不以出售为目的
北京剑羚科技有限责任公司						850,000.00		不以出售为目的
合计	108,168,029.48	77,698,195.28	367,965.00	4,218,605.93	5,100,264.26	14,257,255.12		

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额	5,025,331.97	5,025,331.97
—在建工程转入	5,025,331.97	5,025,331.97
(3) 本期减少金额	548,655.53	548,655.53
—处置	548,655.53	548,655.53
(4) 期末余额	4,476,676.44	4,476,676.44
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额	80,605.88	80,605.88
—计提或摊销	80,605.88	80,605.88
(3) 本期减少金额	3,968.70	3,968.70
—处置	3,968.70	3,968.70
(4) 期末余额	76,637.18	76,637.18
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,400,039.26	4,400,039.26
(2) 上年年末账面价值		

2、 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	276,434,066.16	248,254,058.78
固定资产清理		
合计	276,434,066.16	248,254,058.78

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输工具	数据采集设备	高性能服务器	消防站设备	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	210,297,281.25	22,434,742.23	11,202,043.30	59,829,885.74			303,763,952.52
(2) 本期增加金额	5,139,347.73	479,198.87	663,825.12	6,214,489.84	38,053,097.40	3,005,621.01	53,555,579.97
—购置		478,902.49	663,825.12	4,516,376.64	38,053,097.40	3,005,621.01	46,717,822.66
—在建工程转入	5,139,347.73			1,698,113.20			6,837,460.93
—汇兑损益		296.38					296.38
(3) 本期减少金额		773,007.67					773,007.67
—处置或报废		773,007.67					773,007.67
(4) 期末余额	215,436,628.98	22,140,933.43	11,865,868.42	66,044,375.58	38,053,097.40	3,005,621.01	356,546,524.82
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	9,021,393.22	12,047,645.31	5,130,891.22	29,309,963.99			55,509,893.74
(2) 本期增加金额	4,896,564.38	4,745,686.43	1,655,712.91	12,963,819.72	602,494.60	300,568.32	25,164,846.36
—计提	4,896,564.38	4,745,488.95	1,655,712.91	12,963,819.72	602,494.60	300,568.32	25,164,648.88
—汇兑损益		197.48					197.48
(3) 本期减少金额		562,281.44					562,281.44
—处置或报废		562,281.44					562,281.44
(4) 期末余额	13,917,957.60	16,231,050.30	6,786,604.13	42,273,783.71	602,494.60	300,568.32	80,112,458.66
3. 减值准备							

项目	房屋及建筑物	电子及办公设备	运输工具	数据采集设备	高性能服务器	消防站设备	合计
(1) 上年年末余额							
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	201,518,671.38	5,909,883.13	5,079,264.29	23,770,591.87	37,450,602.80	2,705,052.69	276,434,066.16
(2) 上年年末账面价值	201,275,888.03	10,387,096.92	6,071,152.08	30,519,921.75			248,254,058.78

- 3、截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无暂时闲置的固定资产。
- 4、截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无未办妥权证的固定资产。

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	39,766,151.43		39,766,151.43	16,339,129.81		16,339,129.81
合计	39,766,151.43		39,766,151.43	16,339,129.81		16,339,129.81

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物 及装修	39,766,151.43		39,766,151.43	16,339,129.81		16,339,129.81
合计	39,766,151.43		39,766,151.43	16,339,129.81		16,339,129.81

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期转入投资性房 地产金额	本期转入长期待摊费用 金额	进项税额	期末余额	资金来源
办公楼及装修	16,339,129.81	40,939,288.26	5,139,347.73	5,025,331.97	6,430,390.49	917,196.45	39,766,151.43	应收账款、 自有资金

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物
1. 账面原值	
(1) 上年年末余额	25,045,988.42
(2) 本期增加金额	19,525,462.05
—新增租赁	19,525,462.05
(3) 本期减少金额	12,025,492.60
—处置	12,025,492.60
(4) 期末余额	32,545,957.87
2. 累计折旧	
(1) 上年年末余额	14,918,921.59
(2) 本期增加金额	8,441,030.94
—计提	8,441,030.94
(3) 本期减少金额	9,736,070.99
—处置	9,736,070.99
(4) 期末余额	13,623,881.54
3. 减值准备	
(1) 上年年末余额	
(2) 本期增加金额	
—计提	
(3) 本期减少金额	
—处置	
(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	18,922,076.33
(2) 上年年末账面价值	10,127,066.83

(十五) 无形资产
1、 无形资产情况

项目	计算机软件	软件著作权等	自行研发软件	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	5,850,119.77	27,673,990.48	47,960,136.55	81,484,246.80
(2) 本期增加金额	1,017,699.12		44,478,033.10	45,495,732.22
—购置	1,017,699.12			1,017,699.12

项目	计算机软件	软件著作权等	自行研发软件	合计
—内部研发			44,478,033.10	44,478,033.10
(3) 本期减少金额	11,575.21			11,575.21
—处置	11,575.21			11,575.21
(4) 期末余额	6,856,243.68	27,673,990.48	92,438,169.65	126,968,403.81
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,818,422.60	8,916,426.30	20,382,992.22	32,117,841.12
(2) 本期增加金额	1,323,004.92	4,033,141.04	16,214,202.95	21,570,348.91
—计提	1,323,004.92	4,033,141.04	16,214,202.95	21,570,348.91
(3) 本期减少金额	11,575.21			11,575.21
—处置	11,575.21			11,575.21
(4) 期末余额	4,129,852.31	12,949,567.34	36,597,195.17	53,676,614.82
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	2,726,391.37	14,724,423.14	55,840,974.48	73,291,788.99
(2) 上年年末账面价值	3,031,697.17	18,757,564.18	27,577,144.33	49,366,405.68

期末无形资产中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 76.19%。

2、截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无所有权或使用权受到限制的无形资产。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海多融科技发展有限公司	25,265,602.46			25,265,602.46
成都云盯科技有限公司	17,873,733.49			17,873,733.49
上海象理数据服务有限公司	9,392,079.11			9,392,079.11
南京千目信息科技有限公司	4,112,075.14			4,112,075.14

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
小计	56,643,490.20			56,643,490.20
减值准备				
成都云盯科技有限公司	4,432,290.42			4,432,290.42
上海象理数据服务有限公司		1,994,104.54		1,994,104.54
小计	4,432,290.42	1,994,104.54		6,426,394.96
账面价值	52,211,199.78	-1,994,104.54		50,217,095.24

1、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司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。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

2、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试过程中，本公司聘请了相关专业评估机构，对商誉所属的资产组或资产组组合可收回金额进行评估。可收回金额以资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定，未来现金流量由管理层根据该资产组过去的业绩结合市场未来发展的预期确定，折现率以公司的加权平均资本成本（WACC）为基础，充分考虑当前市场货币时间价值和资产特定风险因素进行了适当调整。

（1）、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对上海多融科技发展有限公司商誉进行了减值测试。上海多融科技发展有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2024 年至 2028 年的销售额和毛利率等，自 2029 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 12.74%。万隆（上海）资产评估有限公司对上海多融科技发展有限公司截止 2023 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2024）第 10150 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 8,280.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

（2）、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对成都云盯科技

有限公司商誉进行了减值测试。成都云叮科技有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2024 年至 2028 年的销售额和毛利率等，自 2029 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 14.77%。万隆（上海）资产评估有限公司对成都云叮科技有限公司截止 2023 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2024）第 10148 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 5,250.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

（3）、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对上海象理数据服务有限公司商誉进行了减值测试。上海象理数据服务有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2024 年至 2028 年的销售额和毛利率等，自 2029 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 16.73%。万隆（上海）资产评估有限公司对上海象理数据服务有限公司截止 2023 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2024）第 10149 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 1,407.00 万元，本期需计提商誉减值准备 199.41 万元。

（4）、本公司于期末聘请了万隆（上海）资产评估有限公司对南京千目信息科技有限公司商誉进行了减值测试。南京千目信息科技有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2024 年至 2028 年的销售额和毛利率等，自 2029 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税前折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 13.27%。万隆（上海）资产评估有限公司对南京千目信息科技有限公司截止 2023 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了万隆评报字（2024）第 10146 号资产评估报告，预计未来现金流的现值为 1,175.00 万元，本期无需计提商誉减值准备。

3、 业绩承诺完成情况

项目	业绩承诺完成情况						计提的商誉减值损失	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
上海多融科技发展有限公司	16,900,000.00	17,198,024.24	1.02	13,000,000.00	13,687,295.67	1.05		

注：上海多融科技发展有限公司业绩承诺期间为 2021 年度-2023 年度，业绩承诺期间承诺利润总额为 3,990 万元，而上海多融科技发展有限公司 2021 年度-2023 年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为 4,460 万元，累计业绩承诺完成率为 111.79%。

(十七) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	3,462,762.44	6,430,390.49	2,993,642.18		6,899,510.75
技术授权费	1,154,360.00		87,264.00		1,067,096.00
服务费	44,679.26	173,757.92	38,086.97		180,350.21
其他	151,091.72	10,000.00	50,596.07		110,495.65
合计	4,812,893.42	6,614,148.41	3,169,589.22		8,257,452.61

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债
1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,618,908.52	7,204,101.34	51,744,425.54	7,862,616.56
可抵扣亏损	169,911,785.44	29,083,809.66	135,047,775.67	21,309,429.92
预提的房租费用			1,280,348.92	192,052.34
递延收益	1,010,000.00	151,500.00	1,810,000.00	271,500.00
内部交易未实现利润	4,330,317.21	649,547.58	5,232,348.89	784,852.34
其他权益工具投资公允价值变动	10,772,930.42	1,615,939.56	6,242,764.62	936,414.69
租赁负债	19,826,751.71	2,899,277.07		
股份支付	9,491,624.05	1,423,743.61		
合计	262,962,317.35	43,027,918.82	201,357,663.64	31,356,865.85

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧资产	39,445,058.04	9,661,818.99	2,591,889.88	388,783.48
使用权资产	18,922,076.33	2,757,329.91		
合计	58,367,134.37	12,419,148.90	2,591,889.88	388,783.48

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末	上年年末
----	----	------

	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	11,228,333.35	31,799,585.47		31,356,865.85
递延所得税负债	11,228,333.35	1,190,815.55		388,783.48

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	49,526,243.10	29,816,271.96
资产减值准备	15,655,876.00	1,699,027.28
合计	65,182,119.10	31,515,299.24

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年		272,612.84	
2024 年	7,312,629.71	6,548,418.33	
2025 年	9,050,940.33	6,403,572.57	
2026 年	7,660,768.03	7,244,232.99	
2027 年	11,034,667.62	9,347,435.23	
2028 年	14,467,237.41		
合计	49,526,243.10	29,816,271.96	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	94,116,902.60		94,116,902.60			
预付投资款	25,000,000.00		25,000,000.00			
预付房款	2,007,604.00		2,007,604.00			
合计	121,124,506.60		121,124,506.60			

注 1：预付设备款为采购高性能运算服务器及配套软件的款项。

注 2：预付投资款为汇纳科技投资四川并济科技有限公司的款项，截至 2023 年 12 月 31 日止，尚未办理股权变更登记。

(二十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末	上年年末
----	----	------

	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	2,077,337.56	2,077,337.56	质押	履约保证金	1,170,438.17	1,170,438.17	质押	履约保证金

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	20,017,722.04	
保证借款	10,800,000.00	10,083,087.27
质押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	33,817,722.04	13,083,087.27

2、 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无已逾期未偿还的短期借款。

3、 期末短期借款明细列示

银行名称	借款金额	借款期间	借款利率 (%)	保证人/抵押物
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	20,000,000.00	2023/9/27- 2024/9/27	2.90	无
信用借款小计	20,000,000.00			
南京银行股份有限公司雨花支行	500,000.00	2023/7/28- 2024/7/19	3.70	张巍、陈莹
南京银行股份有限公司雨花支行	500,000.00	2023/8/4- 2024/8/3	3.70	张巍、陈莹
南京银行股份有限公司雨花支行	800,000.00	2023/9/6- 2024/9/6	3.70	张巍、陈莹
南京银行股份有限公司雨花支行	1,000,000.00	2023/11/20- 2024/11/19	3.70	张巍、陈莹
成都银行股份有限公司科技支行	3,000,000.00	2023/6/21- 2024/6/14	3.65	成都中小企业融资担保有限责任公司
上海银行股份有限公司漕宝路支行	2,000,000.00	2023/8/14- 2024/8/14	3.45	张立松、曹喆
上海银行股份有限公司	3,000,000.00	2023/8/28-	3.45	张立松、曹喆、上

银行名称	借款金额	借款期间	借款利率 (%)	保证人/抵押物
司漕宝路支行		2024/8/28		海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心
保证借款小计	10,800,000.00			
成都银行股份有限公司科技支行	3,000,000.00	2023/6/21- 2024/6/20	3.65	一种基于 ADABOOST 分类器的客流检测方法
质押借款小计	3,000,000.00			
合计	33,800,000.00			

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	102,175,555.22	71,556,075.44
合计	102,175,555.22	71,556,075.44

2、 截至 2023 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的重要应付账款。

(二十三) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	55,452,297.94	32,342,798.66
合计	55,452,297.94	32,342,798.66

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
天津绰盈信息技术有限公司	11,046,814.16	因收到现金而增加的金额
天津灏芯迅科科技有限公司	8,266,150.44	因收到现金而增加的金额
上海市闵行区七宝镇安全生产监察管理所	2,930,120.95	因收到现金而增加的金额
深圳市前海手绘科技文化有限公司	1,886,792.45	因收到现金而增加的金额
合计	24,129,878.00	

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	13,873,625.92	118,393,009.90	119,270,371.34	12,996,264.48
离职后福利-设定提存计划	158,724.50	10,870,753.12	10,836,193.63	193,283.99
辞退福利		1,994,336.22	1,994,336.22	
合计	14,032,350.42	131,258,099.24	132,100,901.19	13,189,548.47

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	13,528,672.16	102,307,646.50	103,057,192.62	12,779,126.04
(2) 职工福利费	200,000.00	5,187,822.32	5,341,642.32	46,180.00
(3) 社会保险费	98,244.76	6,393,888.32	6,373,243.64	118,889.44
其中：医疗保险费	81,767.30	6,001,712.81	5,983,461.75	100,018.36
工伤保险费	1,545.40	134,074.74	133,728.59	1,891.55
生育保险费	14,429.60	258,100.77	255,550.84	16,979.53
其他	502.46		502.46	
(4) 住房公积金	46,709.00	4,163,892.76	4,158,532.76	52,069.00
(5) 工会经费和职工教育经费		339,760.00	339,760.00	
合计	13,873,625.92	118,393,009.90	119,270,371.34	12,996,264.48

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	153,914.60	10,522,720.19	10,489,165.93	187,468.86
失业保险费	4,809.90	348,032.93	347,027.70	5,815.13
合计	158,724.50	10,870,753.12	10,836,193.63	193,283.99

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,203,740.52	1,351,512.93
企业所得税	738,315.14	7,488.68
房产税	448,113.07	429,287.82
个人所得税	447,938.33	834,937.88

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	153,832.59	69,664.88
印花税	107,810.37	41,584.38
教育费附加	85,966.20	36,756.01
地方教育费附加	57,310.80	24,504.00
城镇土地使用税	7,120.82	6,831.70
合计	5,250,147.84	2,802,568.28

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	5,635,397.19	17,137,128.19
合计	5,635,397.19	17,137,128.19

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
限制性股票回购义务(注)	1,302,600.00	13,771,057.83
预提费用	3,331,127.56	2,525,131.10
其他	1,001,669.63	840,939.26
合计	5,635,397.19	17,137,128.19

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“(三十四)库存股”中限制性股票。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过一年的重要其他应付款项。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	5,804,652.93	8,907,019.72
合计	8,804,652.93	8,907,019.72

注：详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“(三十)租赁负债”。

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销增值税	332,741.62	1,232,844.78

项目	期末余额	上年年末余额
合计	332,741.62	1,232,844.78

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

2、 期末长期借款明细列示

银行名称	借款金额	借款期间	借款利率(%)	保证人
江苏紫金农村商业银行 行雨花台支行	3,000,000.00	2022/9/29-2024/9/20	3.80	张巍、陈莹

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	19,826,751.71	15,869,794.03
减：一年内到期的非流动负债	5,804,652.93	8,907,019.72
合计	14,022,098.78	6,962,774.31

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,810,000.00		800,000.00	1,010,000.00	项目未验收
合计	1,810,000.00		800,000.00	1,010,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
市级财政的服务业引导资金	800,000.00		800,000.00			与收益相关
城市实体商业数字化转型赋能平台项目建设	1,010,000.00				1,010,000.00	与收益相关
合计	1,810,000.00		800,000.00		1,010,000.00	

(三十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	122,439,490.00				-569,503.00	-569,503.00	121,869,987.00

注：根据公司 2023 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因离职已不符合解除限售条件的原激励对象，和因 2022 年度公司层面业绩考核目标实际完成情况未满足解除限售要求的合计 5 名激励对象的部分已获授但尚未解除限售的合计 380,000 股限制性股票进行回购注销，以及同意对因 2022 年度公司层面业绩考核目标实际完成情况未满足解除限售要求的合计 11 名激励对象的部分已获授但尚未解除限售的合计 189,503 股限制性股票进行回购注销。本期减少库存股人民币 12,155,456.83 元，其中减少股本人民币 569,503.00 元，减少资本公积人民币 11,348,578.08 元，对应 2020 年和 2022 年派发的现金股利合计人民币 237,375.75 元。

(三十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	814,154,681.97	16,646,257.41	11,348,578.08	819,452,361.30
其他资本公积	28,736,961.09	10,989,874.05		39,726,835.14
合计	842,891,643.06	27,636,131.46	11,348,578.08	859,179,196.44

1、 资本公积增加明细情况

项目	金额	备注
股本溢价	24,482,092.12	公司于 2023 年 6 月 12 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于出售 2020 年第二期回购方案已回购股份的议案》，公司累计通过股份回购证券专用账户以集中竞价交易方式出售已回购股份 2,442,900 股，合计出售比例已达到公司总股本的 2.00%。其中，出售已回购股份最高成交价为 28.96 元/股，最低成交价为 25.72 元/股，成交均价为 27.24 元/股（含交易费用），已回购股份此前回购均价为 14.74 元/股（含交易费用），同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。
股本溢价	-7,835,834.71	公司通过 2023 年员工持股计划，将公司回购专用证券账户所持有的公司股票 630,397 股以非交易过户形式过户至公司开立的“汇纳科技股份有限公司—2023 年员工持股计划”专用证券账户，占公司目前总股本的 0.52%，过户价格为 11.40 元/股，已回购股份此前回购均价为 23.83 元/股（含交易费用），同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。
小计	16,646,257.41	

项目	金额	备注
其他资本公积	10,989,874.05	详见本财务报表附注“十三、股份支付”部分当期确认的股份支付费用披露。
小计	10,989,874.05	
合计	27,636,131.46	

2、 资本公积减少明细情况

项目	金额	备注
股本溢价	11,348,578.08	详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十二）股本”部分披露。
合计	11,348,578.08	

(三十四) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	13,771,057.83		12,468,457.83	1,302,600.00
回购本公司股份	76,008,201.94		51,030,706.51	24,977,495.43
合计	89,779,259.77		63,499,164.34	26,280,095.43

库存股减少明细情况

项目	金额	备注
限制性股票	12,155,456.83	详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十二）股本”部分披露。
限制性股票	313,001.00	
小计	12,468,457.83	
回购本公司股份	36,008,346.00	详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十三）资本公积”之“1、资本公积增加明细情况”部分披露。
回购本公司股份	15,022,360.51	详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十三）资本公积”之“1、资本公积增加明细情况”部分披露。
小计	51,030,706.51	
合计	63,499,164.34	

注：本期限制性股票减少详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十二）股本”部分披露，本期回购本公司股份减少详见本财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”之“（三十三）资本公积”部分披露。

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-5,306,349.93	-3,850,640.93			-3,850,640.93			-9,156,990.86
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-5,306,349.93	-3,850,640.93			-3,850,640.93			-9,156,990.86
2. 将重分类进损益的其他综合收益	220,918.53	191,043.56			191,043.56			411,962.09
其中：外币财务报表折算差额	220,918.53	191,043.56			191,043.56			411,962.09
其他综合收益合计	-5,085,431.40	-3,659,597.37			-3,659,597.37			-8,745,028.77

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,643,507.70	480,034.76		34,123,542.46
合计	33,643,507.70	480,034.76		34,123,542.46

注：盈余公积本期增加为按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积。

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	142,898,130.70	209,855,346.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	142,898,130.70	209,855,346.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,027,624.65	-37,671,342.63
减：提取法定盈余公积	480,034.76	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		29,285,873.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,390,471.29	142,898,130.70

(三十八) 营业收入和营业成本
1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,495,296.76	187,715,108.45	361,120,927.63	200,710,392.10
其他业务	1,754,540.77	933,900.75		
合计	376,249,837.53	188,649,009.20	361,120,927.63	200,710,392.10

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
数据与运维服务	130,076,131.72	43,915,298.33
数字化软硬件集成	111,378,813.90	74,359,309.31
客流数据分析与远程巡店系统	97,625,559.84	53,099,546.02

类别	合计	
	营业收入	营业成本
智能屏管理系统	20,679,582.84	9,419,252.91
大数据平台开发	14,735,208.46	6,921,701.88
其他	1,754,540.77	933,900.75
合计	376,249,837.53	188,649,009.20
按商品转让时间分类:		
在某一时点确认	276,563,337.60	144,945,608.99
在某一时段内确认	99,686,499.93	43,703,400.21
合计	376,249,837.53	188,649,009.20
按经营地区分类:		
华东地区	222,444,726.08	122,228,833.97
西南地区	47,695,289.60	25,187,965.04
华南地区	43,528,638.67	17,856,491.71
华北地区	34,955,903.54	13,538,130.99
华中地区	13,026,714.45	5,397,391.21
西北地区	9,996,577.37	3,384,989.40
东北地区	3,528,440.39	740,570.90
海外	1,073,547.43	314,635.98
合计	376,249,837.53	188,649,009.20
市场或客户类型:		
商业服务板块	226,683,889.28	103,227,226.75
公共服务板块	149,565,948.25	85,421,782.45
合计	376,249,837.53	188,649,009.20

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	1,790,668.76	914,507.37
城市维护建设税	801,632.93	534,249.62
教育费附加	736,086.76	490,397.59
印花税	476,938.53	173,430.65
土地使用税	28,474.19	10,948.38
车船使用税	11,220.00	4,020.00
合计	3,845,021.17	2,127,553.61

(四十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	37,049,310.44	49,788,851.34
股份支付（注）	3,374,076.75	902,872.44
差旅费及交通费	2,369,115.78	2,163,695.15
业务招待费	2,078,116.15	3,261,717.27
宣传费	1,240,317.12	
其他	2,868,137.51	1,429,247.57
合计	48,979,073.75	57,546,383.77

注：详见本财务报表附注“十三、股份支付”部分披露。

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	39,840,176.04	39,705,497.91
折旧摊销费用	24,559,131.20	16,033,524.75
房租及物业费	11,930,865.54	14,259,247.48
股份支付（注）	5,714,997.30	-625,619.17
咨询服务费	3,881,995.68	5,483,848.43
装修费	3,134,453.09	3,800,074.16
差旅费及交通费	2,546,501.64	1,457,290.85
业务招待费	1,400,949.13	1,155,685.46
宣传费	854,617.43	1,347,785.08
其他	3,633,832.06	3,158,801.19
合计	97,497,519.11	85,776,136.14

注：详见本财务报表附注“十三、股份支付”部分披露。

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	41,399,046.89	38,573,642.44
折旧摊销费用	8,467,228.82	9,718,141.89
云服务器费用	3,758,596.61	1,532,237.86
房租及物业费	2,597,046.74	1,878,176.96
股份支付（注）	1,900,800.00	40,803.08

项目	本期金额	上期金额
材料费	954,048.14	625,848.79
设计费	508,901.55	1,237,373.45
委托开发费	465,233.95	4,211,131.96
其他	1,524,945.39	1,274,997.66
合计	61,575,848.09	59,092,354.09

注：详见本财务报表附注“十三、股份支付”部分披露。

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,295,231.96	738,455.95
其中：租赁负债利息费用	712,221.74	473,664.81
减：利息收入	3,866,592.45	4,210,394.99
汇兑损益	-19,972.11	-44,246.70
其他	971,748.21	449,627.75
合计	-1,619,584.39	-3,066,557.99

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,600,487.06	4,332,722.57
增值税即征即退	1,328,113.70	4,202,817.11
代扣个人所得税手续费	237,640.34	233,795.82
进项税加计抵减	87,765.73	897,477.87
合计	4,254,006.83	9,666,813.37

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,228.83	108,258.62
理财产品投资收益	4,053,618.53	3,639,380.27
合计	4,020,389.70	3,747,638.89

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
结构性存款	80,821.92	346,273.98

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
合计	80,821.92	346,273.98

(四十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	9,984,051.42	14,751,911.40
其他应收款坏账损失	-142,673.30	627,228.26
合计	9,841,378.12	15,379,139.66

(四十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	537,878.15	666,507.84
合同资产减值损失	190,275.58	21,499.70
商誉减值损失	1,994,104.54	4,432,290.42
合计	2,722,258.27	5,120,297.96

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,831,216.00	
其他	92,586.12	77,857.65	92,586.12
合计	92,586.12	1,909,073.65	92,586.12

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	380,800.00	500,000.00	380,800.00
非流动资产毁损报废损失	47,306.77	58,090.56	47,306.77
其他	51,585.64	135,224.74	51,585.64
合计	479,692.41	693,315.30	479,692.41

(五十一) 所得税费用
1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	738,635.05	11,794.26
递延所得税费用	-3,281,531.87	-16,150,631.72
合计	-2,542,896.82	-16,138,837.46

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-27,272,573.63
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-4,090,886.04
子公司适用不同税率的影响	-387,571.04
调整以前期间所得税的影响	4,995,512.61
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-141,082.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,491.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,189,863.25
研发费用加计扣除的影响	-9,006,241.35
所得税费用	-2,542,896.82

(五十二) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	3,169,241.53	5,177,522.54
收到的政府补助	1,946,671.91	5,778,938.57
其他	547,956.03	272,999.63
合计	5,663,869.47	11,229,460.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房租及物业费	6,230,877.01	7,404,537.99
研发费用	5,213,144.26	5,939,746.06
差旅交通费	5,178,490.98	3,703,313.32
咨询服务费	4,164,006.26	5,136,423.18
业务费	3,108,655.70	3,185,167.62
市场费用	2,478,163.03	2,023,112.24

项目	本期金额	上期金额
装修费	155,386.09	276,797.55
支付的往来款及其他	12,652,814.49	4,542,406.45
合计	39,181,537.82	32,211,504.41

2、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
出售本公司股票	66,538,955.00	
合计	66,538,955.00	

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
新租赁准则下支付的租金	13,431,021.08	10,438,774.89
回购本公司股票	12,772,685.53	9,340,244.00
合计	26,203,706.61	19,779,018.89

(五十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

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	-24,729,676.81	-30,449,449.66
加：信用减值损失	9,841,378.12	15,379,139.66
资产减值准备	2,722,258.27	5,120,297.96
固定资产折旧	25,164,648.88	20,907,330.83
油气资产折耗		
使用权资产折旧	8,441,030.94	11,460,968.52
无形资产摊销	21,570,348.91	15,424,930.08
长期待摊费用摊销	3,169,589.22	3,837,848.71
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	204,664.96	58,090.56
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-80,821.92	-346,273.98
财务费用(收益以“－”号填列)	1,940,614.08	391,875.53
投资损失(收益以“－”号填列)	-4,020,389.70	-3,747,638.89

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-442,719.62	-16,984,747.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	802,032.07	388,783.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,556,781.81	20,580,714.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,240,227.92	-48,682,680.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,871,910.28	5,081,983.74
其他	10,989,874.05	318,056.35
经营活动产生的现金流量净额	56,761,295.62	-1,260,770.37
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	271,225,826.21	174,767,347.53
减：现金的期初余额	174,767,347.53	313,057,692.44
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	96,458,478.68	-138,290,344.91

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	271,225,826.21	174,767,347.53
其中：库存现金	17,311.50	40,730.90
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	271,096,013.14	174,670,762.07
可随时用于支付的其他货币资金	112,501.57	55,854.56
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	271,225,826.21	174,767,347.53
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

现金流量表补充资料的说明：

2023 年 12 月 31 日现金流量表“现金的期末余额”为 271,225,826.21 元，2023 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 316,833,594.69 元，差异 45,607,768.48 元系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保证金 2,077,337.56 元、银行大额存单及利息 40,643,890.42 元和定期存款及利息 2,886,540.50 元。

2022 年 12 月 31 日现金流量表“现金的期末余额”为 174,767,347.53 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 175,937,785.70 元，差异 1,170,438.17 元系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的履约保证金 1,170,438.17 元。

(五十四) 外币货币性项目

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			7,599,493.57
其中：美元	793,189.92	7.0827	5,617,926.25
港币	2,186,629.43	0.90622	1,981,567.32
应收账款			252,122.65
其中：美元	9,241.65	7.0827	65,455.83
港币	205,984.00	0.90622	186,666.82
其他应收款			20,565.76
其中：港币	22,694.00	0.90622	20,565.76
其他应付款			4,056.24
其中：港币	4,476.00	0.90622	4,056.24
应付账款			16,488.53
其中：美元	2,328.00	7.0827	16,488.53

六、 研发支出
(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	48,264,673.88	53,383,777.11
折旧摊销	8,507,488.16	9,752,349.83
云服务器费用	4,231,858.73	1,532,237.86
房租及物业费	2,803,283.30	2,703,123.20
股份支付	1,900,800.00	40,803.08
耗用材料	1,061,842.14	2,413,437.97
委托开发	974,135.50	5,465,484.66
其他	1,548,956.42	1,516,483.18
合计	69,293,038.13	76,807,696.89

项目	本期金额	上期金额
其中：费用化研发支出	61,575,848.09	59,092,354.09
资本化研发支出	7,717,190.04	17,715,342.80

(二) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
精准客流识别系统 V1.0	20,748,728.30	2,434,145.58	23,182,873.88	
千目 AR 导航云平台软件 V2.3.0	958,349.52	2,886,783.08	3,845,132.60	
汇客云新一代智慧决策平台 1.0	13,323,655.69	911,350.54	14,235,006.23	
智能云盯猫	1,730,109.55	1,484,910.84	3,215,020.39	
小计	36,760,843.06	7,717,190.04	44,478,033.10	
减：减值准备				
合计	36,760,843.06	7,717,190.04	44,478,033.10	

七、合并范围的变更

- 2023 年 6 月，本公司出资设立子公司西安升合，西安升合注册资本为人民币 1,000.00 万元，自西安升合设立日起纳入合并范围。
- 2023 年 7 月，本公司出资设立子公司无锡汇画，无锡汇画注册资本为人民币 1,000.00 万元，自无锡汇画设立日起纳入合并范围。
- 2023 年 7 月，本公司出资设立子公司广州数智，广州数智注册资本为人民币 100.00 万元，自广州数智设立日起纳入合并范围。
- 2023 年 9 月，本公司出资设立子公司四川汇算，四川汇算注册资本为人民币 15,000.00 万元，自四川汇算设立日起纳入合并范围。
- 2023 年 11 月，本公司全资子公司沈阳汇纳科技有限公司已完成注销。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
深圳汇纳科技	500 万元人	深圳	深圳	信息技术业	100.00		新设

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	
有限公司	人民币						
南京千目信息科技有限公司	1,142.857 万元人民币	南京	南京	信息技术业	67.00		非同一控制 下合并
汇客云(上海)数据服务有限公司	10,000 万元 人民币	上海	上海	信息技术业	100.00		新设
匯納科技(香港)有限公司	474 万美元	香港	香港	信息技术业	100.00		新设
上海象理数据服务有限公司	1,000 万元 人民币	上海	上海	信息技术业	100.00		非同一控制 下合并
成都云叮科技有限公司	2,223 万元 人民币	成都	成都	信息技术业	100.00		非同一控制 下合并
沈阳汇纳科技有限公司	500 万元人 民币	沈阳	沈阳	信息技术业	100.00		新设
西安汇纳数据科技有限公司	1,000 万元 人民币	西安	西安	信息技术业	100.00		新设
北京汇纳远景科技有限公司	1,000 万元 人民币	北京	北京	信息技术业	100.00		新设
Winner Technology LLC	650 万美元	美国	美国	信息技术业		100.00	新设
上海多融科技发展有限公司 (注)	2,000 万元 人民币	上海	上海	信息技术业	40.00		非同一控制 下合并
上海友特电子科技有限公司	1,000 万元 人民币	上海	上海	信息技术业		40.00	非同一控制 下合并
上海多融文化传媒有限公司	300 万元人 民币	上海	上海	信息技术业		40.00	非同一控制 下合并
北京汇纳政通数据科技有限公司	1,000 万元 人民币	北京	北京	信息技术业	51.00		新设
无锡汇画科技有限公司	1,000 万元 人民币	无锡	无锡	信息技术业	70.00		新设

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	
西安汇纳升合科技有限公司	1,000 万元 人民币	西安	西安	信息技术业	51.00		新设
四川汇算智算科技有限公司	15,000 万元 人民币	成都	成都	信息技术业	51.00		新设
广州汇纳数智科技有限公司	100 万元 人民币	广州	广州	信息技术业	70.00		新设

注：本公司与多融科技股东纪锬签署关于多融科技的《表决权委托协议》，纪锬将其持有的多融科技 20% 股权对应的表决权不可撤销的委托给本公司代为行使，导致本公司在多融科技的持股比例不同于表决权比例。

2、 重要的非全资子公司

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
上海多融科技发展有限公司	60.00%	8,698,812.98	7,800,000.00	34,270,035.93
四川汇算智算科技有限公司	49.00%	1,232,259.91		19,607,259.91

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	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
上海多融科技发展有限公司	121,470,996.17	3,540,785.76	125,011,781.93	69,501,145.18		69,501,145.18	97,969,911.06	8,061,834.71	106,031,745.77	55,277,103.11	275,168.59	55,552,271.70
四川汇算智算科技有限公司	20,344,531.93	131,591,418.57	151,935,950.50	52,360,191.73	1,187,692.63	53,547,884.36						

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
上海多融科技发展有限公司	116,996,928.84	17,031,162.68	17,031,162.68	15,417,324.23	107,074,099.81	16,200,616.00	16,200,616.00	7,433,383.85
四川汇算智算科技有限公司	6,792,452.83	2,514,816.14	2,514,816.14	-2,130,427.30				

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	37,948,564.50	38,078,293.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-33,228.83	108,258.62
—其他综合收益		
—综合收益总额	-33,228.83	108,258.62

九、 政府补助

1、 计入当期损益的政府补助 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	2,600,487.06	2,600,487.06	4,332,722.57
营业外收入			1,831,216.00

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,810,000.00			800,000.00			1,010,000.00	与收益相关

十、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。

（2） 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（3） 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		20,080,821.92		20,080,821.92
◆其他权益工具投资			108,168,029.48	108,168,029.48
持续以公允价值计量的资产总额		20,080,821.92	108,168,029.48	128,248,851.40

(二) 本年度，上述金融工具公允价值计量所属层次在三个层次之间未发生转换。

(三) **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**

项目	期末公允价值	估值技术
交易性金融资产	20,080,821.92	以预期收益率作为评估其公允价值的重要依据

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

公允价值计量的非交易性权益工具投资中本公司持有的非上市公司股权投资，本公司采用估值技术确定其公允价值，所采用的估值技术主要为市场乘数法和融资价格法。市场乘数法估值技术的主要输入值包括净利润，营业收入，研发费用等。融资价格法是以被投资企业最近一期融资价格为基础评估公允价值的方法。

十二、**关联方及关联交易**

(一) **本公司的实际控制人情况**

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 121,869,987.00 元，张宏俊出资人民币 26,490,742.00 元，占股本的 21.74%，为本公司的实际控制人。

(二) **本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) **本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
中鼎信息技术有限公司	联营企业
狄拍（上海）科技有限公司	联营企业
上海云加信息科技有限公司	联营企业

(四) **其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京圈圈网络科技有限公司	被投资单位
上海赛商数据科技有限公司	被投资单位
成都华迈通信技术有限公司	本公司董事投资的公司
上海仲哲智能科技有限公司	被投资单位
四川并济科技有限公司	持有对公司具有重要影响的控股子公司四川汇算

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
	智算科技有限公司 49% 股份的股东

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
四川并济科技有限公司	接受劳务	11,792,452.62	不超过 3,300 万元	否	
上海仲哲智能科技有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务	11,772,533.20	不超过 3,500 万元	否	
狄拍（上海）科技有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务	9,583,152.28	不超过 2,000 万元	否	10,239,878.19
上海赛商数据科技有限公司	接受关联方提供劳务	7,689,066.78	不超过 2,900 万元	否	7,103,397.78
成都华迈通信技术有限公司	采购商品/接受关联方提供劳务	473,114.08	不超过 1,000 万元	否	11,013,580.48

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都华迈通信技术有限公司	出售商品/提供劳务	4,605,860.75	812.14
中鼎信息技术有限公司	提供劳务	2,864,979.97	
狄拍（上海）科技有限公司	出售商品/提供劳务	1,001,784.43	1,244,892.04
上海赛商数据科技有限公司	提供劳务	295,278.94	
上海仲哲智能科技有限公司	提供劳务	137,488.67	

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	7,840,619.82	6,784,019.50

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都华迈通信技术有限公司	5,165,000.00	258,250.00	917.72	45.89
	中鼎信息技术有限公司	2,828,731.66	197,086.58	541,000.00	54,100.00
	狄拍（上海）科技有限公司	66,371.68	3,318.58		
合同资产					
	中鼎信息技术有限公司	199,233.84	9,961.69		
预付款项					
	上海仲哲智能科技有限公司	4,211,540.96			
	成都华迈通信技术有限公司	568,999.81		1,067,509.72	
	狄拍（上海）科技有限公司			867,685.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	四川并济科技有限公司	11,698,113.00	
	上海赛商数据科技有限公司	5,574,091.98	4,581,341.79
	狄拍（上海）科技有限公司	1,547,643.30	
	南京圈圈网络科技有限公司	1,103,480.12	1,103,480.12
	上海云加信息科技有限公司	32,038.84	32,038.84
合同负债			
	上海赛商数据科技有限公司		10,000.00
其他应付款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	狄拍（上海）科技有限公司	12,000.00	12,000.00

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
限制性股票（股）	7,560,000.00	91,530,000.00			6,600.00	136,026.00	2,779,503.00	30,648,681.08
股票期权（份）							1,974,790.00	58,958,668.00
合计	7,560,000.00	91,530,000.00			6,600.00	136,026.00	4,754,293.00	89,607,349.08

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	限制性股票	股票期权
授予日权益工具公允价值的确定方法:	授予日的交易收盘价/以 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 作为定价模型计算	以 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 作为定价模型计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法:	按实际授予数量确定	按实际授予数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额:		39,726,835.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额:		10,989,874.05

(三) 股份支付的修改、终止情况
 无。

十四、承诺及或有事项
(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司无需披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	24,022,877.40 (注)
-----------	-------------------

注: 表格中金额为根据 2024 年 4 月 23 日的总股本 121,809,987.00 股剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份 1,695,600.00 股后的 120,114,387.00 股为基数计算。

2024 年 4 月 25 日, 公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过利润分配方案: 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计认定, 本公司 2023 年度母公司的净利润为 4,800,347.62 元, 母公司本年度末可供分配的利润为 150,162,284.74 元。公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本剔除公司通过集中竞价交易方式回购的股份为基数, 向全体股东每 10.00 股派发现金红利 2.00 元 (含税)。该议案尚需提交股东大会审议通过。

十六、其他重要事项

1、截至 2023 年 12 月 31 日止, 本公司实际控制人张宏俊持有公司股份 26,490,742.00 股, 占公司总股本的 21.74%。累计质押股份 9,380,000.00 股, 占其持有公司股份总数的 35.41%, 占公司总股本的 7.70%。

2、四川汇算智算有限公司 2023 年度实现的净利润为 2,514,816.14 元, 业绩承诺净利润为 10,000,000.00 元, 完成率为 25.15%, 四川汇算智算有限公司未能完成四川并济科技有限公司和王晓丹向本公司承诺的 2023 年度业绩。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	72,215,864.20	69,266,562.23
1 至 2 年	13,419,871.63	32,130,802.00
2 至 3 年	6,302,521.01	22,918,075.81
3 至 4 年	7,074,251.15	29,634,956.05
4 至 5 年	16,739,296.29	12,428,959.63
5 年以上	12,237,961.20	5,309,975.47
小计	127,989,765.48	171,689,331.19
减：坏账准备	35,861,337.57	41,527,348.97
合计	92,128,427.91	130,161,982.22

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,758,059.09	2.94	3,758,059.09	100.00		3,758,059.09	2.19	3,758,059.09	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	124,231,706.39	97.06	32,103,278.48	25.84	92,128,427.91	167,931,272.10	97.81	37,769,289.88	22.49	130,161,982.22
其中：										
组合 1	18,991,998.84	14.84			18,991,998.84	11,986,292.55	6.98			11,986,292.55
组合 2	105,239,707.55	82.22	32,103,278.48	30.50	73,136,429.07	155,944,979.55	90.83	37,769,289.88	24.22	118,175,689.67
合计	127,989,765.48	100.00	35,861,337.57		92,128,427.91	171,689,331.19	100.00	41,527,348.97		130,161,982.22

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
成都润利鑫置业有限责任公司	1,177,470.00	1,177,470.00	100.00	已诉讼， 预计无法 收回	1,177,470.00	1,177,470.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	105,239,707.55	32,103,278.48	30.50
合计	105,239,707.55	32,103,278.48	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	41,527,348.97		5,137,117.28	528,894.12	35,861,337.57
合计	41,527,348.97		5,137,117.28	528,894.12	35,861,337.57

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	528,894.12

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

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
汇客云（上海）数据服务有限公司	10,818,856.62		10,818,856.62	8.43	
西安西翼智能科技有限公司	5,817,578.93		5,817,578.93	4.53	5,496,001.80
深圳汇纳科技有限公司	4,587,447.87		4,587,447.87	3.57	
杭州地铁武林置业有限公司	4,248,407.23		4,248,407.23	3.31	212,420.36
上海丙晟科技有限公司	3,795,585.61		3,795,585.61	2.96	2,931,105.49
合计	29,267,876.26		29,267,876.26	22.80	8,639,527.65

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	234,411,617.36	186,815,653.66
合计	234,411,617.36	186,815,653.66

其他应收款项
 (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	48,896,081.38	30,706,949.65
1 至 2 年	21,607,488.86	20,232,366.70
2 至 3 年	22,425,000.00	130,070,452.34
3 至 4 年	133,184,580.55	1,232,140.00
4 至 5 年	1,073,349.36	1,060,682.00
5 年以上	8,428,722.04	5,173,166.88
小计	235,615,222.19	188,475,757.57
减：坏账准备	1,203,604.83	1,660,103.91
合计	234,411,617.36	186,815,653.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	235,615,222.19	100.00	1,203,604.83	0.51	234,411,617.36	188,475,757.57	100.00	1,660,103.91	0.88	186,815,653.66
其中：										
组合 1	231,859,883.65	98.41			231,859,883.65	184,935,332.82	98.12			184,935,332.82
组合 2	3,755,338.54	1.59	1,203,604.83	32.05	2,551,733.71	3,540,424.75	1.88	1,660,103.91	46.89	1,880,320.84
合计	235,615,222.19	100.00	1,203,604.83		234,411,617.36	188,475,757.57	100.00	1,660,103.91		186,815,653.66

按信用风险特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	3,755,338.54	1,203,604.83	32.05
合计	3,755,338.54	1,203,604.83	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,660,103.91			1,660,103.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	456,499.08			456,499.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,203,604.83			1,203,604.83

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	188,475,757.57			188,475,757.57
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期新增	61,847,720.89			61,847,720.89
本期终止确认	14,708,256.27			14,708,256.27
其他变动				
期末余额	235,615,222.19			235,615,222.19

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,660,103.91		456,499.08			1,203,604.83
合计	1,660,103.91		456,499.08			1,203,604.83

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收控股子公司款项	231,859,883.65	184,935,332.82
押金	3,688,820.00	3,540,424.75
其他	66,518.54	
合计	235,615,222.19	188,475,757.57

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汇客云(上海)数据服务有限公司	应收控股子公司款项	6,732,935.88	1 年以内	2.86	
		60,519.71	1-2 年	0.03	
		11,200,000.00	2-3 年	4.75	
		132,938,600.00	3-4 年	56.42	
四川汇算智算科技有限公司	应收控股子公司款项	40,099,666.67	1 年以内	17.02	
深圳汇纳科技有限公司	应收控股子公司款项	21,302,276.65	1-2 年	9.04	
		6,000,000.00	2-3 年	2.55	
		8,371,722.04	5 年以上	3.55	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京汇纳远景科技有限公司	应收控股子公司款项	5,000,000.00	2-3 年	2.12	
上海张江（集团）有限公司	押金	1,055,190.00	1 年以内	0.45	52,759.50
		1,032,378.00	4-5 年	0.44	825,902.40
合计		233,793,288.95		99.23	878,661.90

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	325,098,936.03		325,098,936.03	238,298,936.03		238,298,936.03
对联营、合营企业投资	37,948,564.50		37,948,564.50	38,078,293.33		38,078,293.33
合计	363,047,500.53		363,047,500.53	276,377,229.36		276,377,229.36

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年 年末余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
南京千目信息科技有限公司	10,965,497.21						10,965,497.21	
深圳汇纳科技有限公司	5,200,000.00						5,200,000.00	
上海象理数据服务有限公司	10,393,581.15						10,393,581.15	
成都云盯科技有限公司	45,709,857.67						45,709,857.67	
汇客云（上海）数据服务有 限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
滙納科技（香港）有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
北京汇纳远景科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
沈阳汇纳科技有限公司	200,000.00			200,000.00			-	
西安汇纳数据科技有限公司	1,500,000.00		8,500,000.00				10,000,000.00	
上海多融科技发展有限公司	46,800,000.00						46,800,000.00	
北京汇纳政通数据科技有限 公司	2,530,000.00						2,530,000.00	
四川汇算智算科技有限公司			76,500,000.00				76,500,000.00	
西安汇纳升合科技有限公司			2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	238,298,936.03		87,000,000.00	200,000.00			325,098,936.03	

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业												
中鼎信息技 术有限公司	20,637,495.48				74,669.49				-96,500.00		20,615,664.97	
狄拍（上 海）科技有 限公司	15,083,842.82				-106,782.79						14,977,060.03	
上海云加信 息科技有限 公司	2,356,955.03				-1,115.53						2,355,839.50	
小计	38,078,293.33				-33,228.83				-96,500.00		37,948,564.50	
合计	38,078,293.33				-33,228.83				-96,500.00		37,948,564.50	

(四) 营业收入和营业成本
1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,520,773.44	69,442,619.10	145,135,404.54	60,268,662.00
其他业务	3,529,745.20	1,768,231.38		
合计	156,050,518.64	71,210,850.48	145,135,404.54	60,268,662.00

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
数据与运维服务	67,659,218.82	24,055,369.34
客流数据分析与远程巡店系统	58,561,199.39	27,263,410.43
数字化软硬件集成	10,681,764.96	7,832,429.58
大数据平台开发	10,503,132.99	5,441,655.15
智能屏管理系统	5,115,457.28	4,849,754.60
其他	3,529,745.20	1,768,231.38
合计	156,050,518.64	71,210,850.48
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	94,795,470.95	46,393,742.96
在某一时段内确认	61,255,047.69	24,817,107.52
合计	156,050,518.64	71,210,850.48
按经营地区分类：		
华东地区	85,076,625.76	44,535,287.94
华北地区	21,569,029.61	8,630,644.67
华南地区	19,407,423.56	6,800,690.26
西南地区	12,960,739.81	5,421,892.85
华中地区	7,920,456.95	2,864,916.74
西北地区	5,958,825.31	2,230,349.85
东北地区	3,087,321.47	672,813.62
海外	70,096.17	54,254.55
合计	156,050,518.64	71,210,850.48

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
市场或客户类型：		
商业服务板块	122,003,866.16	51,555,982.06
公共服务板块	34,046,652.48	19,654,868.42
合计	156,050,518.64	71,210,850.48

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
股利分配	5,200,000.00	4,000,000.00
理财产品投资收益	4,053,618.53	3,639,380.27
权益法核算的长期股权投资收益	-33,228.83	108,258.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,049.91	
合计	9,201,339.79	7,747,638.89

十八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-225,544.27	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,044,053.00	
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	4,134,440.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-161,190.04	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,562.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,630,197.12	
所得税影响额	878,510.79	
少数股东权益影响额（税后）	-71,929.06	
合计	4,823,615.39	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.36	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.84	-0.32	-0.32

(三) 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

(四) 其他

无。

汇纳科技股份有限公司
 董事长 张柏军
 2024 年 4 月 27 日