

公司代码：688588

公司简称：凌志软件

# 苏州工业园区凌志软件股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面临的各种风险内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人张宝泉、主管会计工作负责人王育贵及会计机构负责人（会计主管人员）王育贵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份数后的股本为基数，向股权登记日登记在册的全部股东派发现金红利，每10股派发现金红利人民币2元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。

截至本报告披露日，公司总股本400,010,003股，扣除公司回购专用证券账户中股份数（10,000,000股）后的股本390,010,003股为基数，以此计算合计拟派发现金红利暂计为78,002,000.60元（含税），占2023年度归属于上市公司股东净利润的90.15%。

公司2023年度利润分配预案已经公司第四届董事会第十次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	55
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	69
第六节	重要事项.....	75
第七节	股份变动及股东情况.....	97
第八节	优先股相关情况.....	104
第九节	债券相关情况.....	105
第十节	财务报告.....	105

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、凌志软件	指	苏州工业园区凌志软件股份有限公司
凌志有限	指	苏州工业园区凌志软件有限公司，系公司前身
日本逸桥	指	イーテクノロジー株式会社，为公司全资子公司
日本智明	指	日本智明创发软件株式会社
BVI 公司	指	Zhiming Software Holdings (BVI), Limited
智明软件	指	日本智明创发软件株式会社、Zhiming Software Holdings (BVI), Limited 及其下属子公司
本次重组、本次重大资产重组	指	公司向株式会社野村综合研究所支付现金购买日本智明、BVI 公司 100% 股权
野村综研	指	株式会社野村综合研究所
SRA	指	株式会社 SRA
TIS	指	TIS 株式会社
大东建托	指	大东建托株式会社
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《苏州工业园区凌志软件股份有限公司章程》
大数据技术	指	大数据技术 (Big Data)，指在合理时间内达到存储、管理、处理巨量数据的技术
AIGC	指	Artificial Intelligence Generated Content, 生成式人工智能
云计算	指	云计算 (Cloud Computing) 是一种 IT 资源 (包括网络、服务器、存储、应用软件、服务) 的交付和使用模式，指通过网络将动态可扩展的、弹性的、按需的 IT 能力作为一种服务提供给用户
人工智能	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门技术科学
移动互联网	指	移动互联网 (Mobile Internet)，就是将移动通信和互联网二者结合起来，成为一体，用户可以通过移动设备随时随地访问互联网
物联网技术	指	通过射频识别 (RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，将任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的一种网络技术
定制	指	根据客户指定要求进行设计、开发或在已有软件基础上进行修改
大型机	指	一种同时执行数万用户的指令的计算机，一般用于访问量较大、计算效率较高的场合
APP	指	Application，即各类应用程序
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写，即客

		户关系管理,其主要含义就是通过对客户详细资料的深入分析,来提高客户满意程度,从而提高企业竞争力的一种手段
MOT	指	Moment of Truth 的缩写,即关键时刻,MOT 服务管理的主要含义就是通过对与客户深入接触的每一个关键事件进行研究,从而快速建立以客户为中心的服务模式,降低无效服务,提高服务效率,提高客户满意程度,进而提高企业竞争力
SOA	指	Service-Oriented Architecture 的缩写,即面向服务的体系结构,是一种架构和组织 IT 基础结构及业务功能的方法
O2O	指	Online To Offline,即在线离线/线上到线下,是指将线下的商务机会与互联网结合,让互联网成为线下交易的平台
SaaS	指	Software-as-a-Service,软件即服务,指提供给消费者的服务是运营商运行在云计算基础设施上的应用程序,用户可以在各种设备上通过客户端界面访问,如浏览器。消费者不需要管理或控制任何云计算基础设施,包括网络、服务器、存储等
达盈智汇	指	上海达盈智汇企业服务中心(有限合伙),原名新余华盈投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
华达启富	指	上海华达启富企业服务中心(有限合伙),原名新余华达启富投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
华富智汇	指	上海华富智汇企业服务中心(有限合伙),原名新余华富智汇投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
富汇智华	指	上海富汇智华企业服务中心(有限合伙),原名新余富汇投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
达富智汇	指	上海达富智汇企业服务中心(有限合伙),原名新余富盈投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
富凌智达	指	上海富凌智达企业服务中心(有限合伙),原名新余汇达投资中心(有限合伙),公司员工持股平台
员工持股计划	指	天风证券资管—苏州工业园区凌志软件股份有限公司—第一期员工持股计划—天风天浩 18 号单一资产管理计划
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年度
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

注:本报告中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况,均为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	苏州工业园区凌志软件股份有限公司
公司的中文简称	凌志软件
公司的外文名称	Linkage Software Co.,LTD
公司的外文名称缩写	LZRJ
公司的法定代表人	张宝泉

公司注册地址	苏州工业园区启泰路96号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	苏州工业园区启泰路96号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	www.linkstec.com
电子信箱	info@linkstec.com

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	陈坤
联系地址	上海市普陀区大渡河路388弄5号楼5楼
电话	021-61659566
传真	021-61659567
电子信箱	info@linkstec.com

## 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》www.zgzb-bz.com 《上海证券报》www.cnstock.com 《证券时报》www.stcn.com 《证券日报》www.zqrb.cn
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

## 四、公司股票/存托凭证简况

### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	凌志软件	688588	/

### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 18 楼
	签字会计师姓名	黄永捷、曹磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区东大名路 678 号 3 楼
	签字的保荐代表人姓名	张韩、许刚
	持续督导的期间	2020 年 5 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区东大名路 678 号 3 楼
	签字的财务顾问	周健雯、易斌

	主办人姓名	
	持续督导的期间	2023 年 12 月 6 日至 2024 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	696,433,152.73	654,511,953.20	6.40	652,663,287.40
归属于上市公司股东的净利润	86,526,473.53	141,189,858.33	-38.72	145,993,062.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,667,362.68	110,245,853.73	-26.83	107,796,894.39
经营活动产生的现金流量净额	120,829,320.74	138,807,368.88	-12.95	126,983,458.17
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,205,888,434.31	1,341,814,965.54	-10.13	1,272,981,984.91
总资产	1,597,157,995.17	1,451,995,669.49	10.00	1,378,425,411.73

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	0.2177	0.3530	-38.33	0.3650
稀释每股收益 (元 / 股)	0.2177	0.3530	-38.33	0.3650
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2030	0.2756	-26.34	0.2695
加权平均净资产收益率 (%)	6.61	10.89	减少 4.28 个百分点	11.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.16	8.50	减少 2.34 个百分点	8.69
研发投入占营业收入的比例 (%)	9.90	9.81	增加 0.09 个百分点	9.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润同比减少 38.72%，主要系报告期内日元汇率下降导致在业务量增加、成本增加的同时营业收入增幅较小、汇兑损失增加，因持有的远期结汇产品减少从而使



远期结汇收益减少，研发投入增加，本期公司筹划实施重大资产重组导致相关费用有所增加等原因所致。

基本每股收益、稀释每股收益同比减少 38.33%，加权平均净资产收益率同比减少 39.30%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	167,126,801.17	168,155,065.36	155,986,527.54	205,164,758.66
归属于上市公司股东的净利润	39,808,515.45	8,992,280.78	-4,305,014.93	42,030,692.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,032,849.99	4,951,652.50	-6,870,173.51	48,553,033.70
经营活动产生的现金流量净额	-5,218,891.93	50,983,532.95	28,102,183.18	46,962,496.54

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,001.13		-265,188.32	7,918.37
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	5,698,137.34		11,857,584.79	5,408,310.68

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	10,265,040.02	第十节 七 68、70	24,816,679.44	28,395,968.57
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				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,879.50		252,392.05	-755,424.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,271,910.97	第十节 七.17	-2,611,120.21	9,360,244.34
减：所得税影响额	962,150.07		3,084,730.70	4,209,857.42
少数股东权益影响额（税后）	9,883.84		21,612.45	10,992.43

合计	5,859,110.85	30,944,004.60	38,196,167.69
----	--------------	---------------	---------------

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	279,321,912.87	68,531,602.58	-210,790,310.29	8,214,529.69
其他权益工具投资	73,107,333.00	68,836,827.00	-4,270,506.00	2,476,098.01
其他非流动金融资产	101,420,646.23	138,657,319.16	37,236,672.93	3,782,790.02
合计	453,849,892.10	276,025,748.74	-177,824,143.36	14,473,417.72

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司主要从事对日软件开发业务及国内应用软件解决方案业务。报告期内，公司持续加大研发投入，加强技术和产品创新，积极拓展业务，业务量稳健增长。同时，公司筹划实施重大资产重组，收购智明软件100%股权，进一步提升公司在日本金融软件开发领域的市场份额和核心竞争力。

#### （一）报告期内公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入69,643.32万元，同比增长6.40%；营业成本43,581.40万元，同比增长13.17%；归属于上市公司股东的净利润8,652.65万元，同比下降38.72%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,066.74万元，同比下降26.83%。

公司对日业务稳健增长，同时智明软件的收购，进一步扩大了公司对日业务规模，巩固了公司对日业务基本盘。国内金融业务方面，拓展多家新客户，机构CRM等优势产品持续深耕，基金营销与资产配置系统等新产品积极推广。

但是，公司对日软件开发业务收入占比较高，业务收入较多以日元结算，而相应的成本和费用大部分以人民币支付；2023年度日元汇率下降，以及公司因持有的远期结汇产品减少从而使远期结汇收益减少等因素，对公司报告期业绩造成了一定的不利影响。

## （二）报告期内业务开展情况

### 1、对日软件开发服务业务方面，重要项目交付顺利

金融服务营销一体化平台的银行导入项目：为券商和银行提供的客户关系管理和投资顾问平台——金融服务营销一体化平台，打通了券商及合作银行和数据与服务，让券商客户和银行客户可以同时享受券商和银行的投资顾问服务。本项目为券商客户合作的首家银行导入本平台，导入后打通了双方数据，券商和银行能够灵活地运用数据驱动的策略，更加全面的分析用户的投资特点，洞察客户的真正的投资需求，对现有投资的进行更符合个性的投资组合建议，实现更智能化和个性化的投资服务，实现通过数据驱动服务革新。本平台采用了微服务架构，使得系统更加灵活和易于维护。能快速的对各个银行的个性化需求。根据该银行的保有客户数量多、富裕阶层客户多、管理资产金额大等特点，快速追加了针对富裕客户的个性化分析，提供多样化的投资建议的需求。

证券在线交易 SaaS 平台的现代化改造革新项目：我们对现有的证券在线交易 SaaS 平台进行了现代化改造革新升级，以适应日益复杂和多样化的证券交易系统的需求，为用户提供更优质的交易体验。在设计中，我们采用了多种先进技术：采用了 OCI 云技术，将架构升级到云端。为系统提供了强大的计算、存储和网络资源，使得系统可以更加高效、更稳定地运行和灵活扩展，同时降低了运维成本；由于本平台复杂且庞大，我们采用领域驱动设计（Domain-Driven Design）方法，优化设计了业务领域模型，将业务逻辑封装在领域层，保持其相对独立，降低耦合度。采用了微服务架构，使得系统更加灵活和易于维护，达到持续迭代和快速交付；为了更好地管理和部署各个微服务，引入了 Kubernetes 容器技术。保障了系统的稳定性还能快速部署新功能和更新，缩短了开发周期；为了加强系统对大量实时数据的处理能力，项目集成了 Kafka 流处理技术。高效地处理海量的消息流，确保了交易系统的准确性、实时性、高并发性。提供更快速、稳定的交易服务；通过本次改造，为系统带来了全新的面貌和优异的性能。先进设计方法、新的技术架构、新技术的引入，使得本平台更具竞争力，为用户提供更加高效、便捷的交易体验。

银行房贷业务系统项目：依托 AWS 云服务平台，以 PaaS 方式构建全新的房贷业务系统，提供面向 PC/移动端等多平台的全流程业务功能。应用 AWS 的 ECR 容器，SQS 队列，SES/SNS 通信等服务，在提供安全，高效，易扩展的系统架构的同时，帮助银行重新整理业务流程，为用户提供方便易上手的操作体验。另外，本次开发整合了各子系统间的业务数据，为银行快速响应数字化转型后的业务变革，缩短业务功能交付周期打好了基础，为银行大幅提升竞争力提供了可能。

住宅金融机构直接融资系统项目：以 SPA 形式提供网上灾害住宅融资申请服务，后台通过微服务划分业务功能，解决业务复杂性问题并使每个服务可独立扩展。与外部系统间的交互通过 AWS 上部署的 API 公开基盘服务保证安全，并采用 IDP 和 EKYC 认证方式进行身份认证。由此，在保证信息安全的前提下，能够在线上提供原先线下为主的申请业务，减少了客户出行的成本和不便，有效的提高了融资申请的效率。

不动产数字化综合服务系统：该系统导入先进的 DX 技术，对海量数据进行 AI 分析与预测，提供了智能搜房、VR 实景看房、在线签约付款、后期管理等数字化服务，助力不动产企业结合顾客和从业人员非接触非对面的需求，创出新的工作形态服务形态的同时，提升了对租客端、资产端的服务能力。该系统前台使用 Angular 技术，提供了更好的交互性、可靠性和性能表现，提供

了更加流畅的用户体验。后台使用 Springboot 框架，服务模块化，低耦合，能快速应对业务变化；发布在 AWS 上，提供了高度的伸缩性，安全性，稳定性。

保险顾客行为分析/营业支援系统：依托 AWS 云平台，采用 Python 等新技术开发语言，建立数据整合、分析系统。充分利用云计算技术和理念，通过 AI 对数据进行分析，提炼客户需求，对成约率高的客户提供明确的行为提示，达到提供针对性/直观性的信息建议的功能，提高营业精度和效率。为了更好地控制数据的完整性，同时导入了关系数据库和数据仓库来进行客户数据的变化规律统计和最接近客户实际信息的筛选。

日本知名药妆店的网上商店系统再构筑项目：利用全世界市占率最高的电子商务开源平台 Magento2，针对客户特有业务，结合更加人性化的化妆品互联网营销策略，重新打造符合现代电商趋势，重视用户体验的网上商店，从而提高最终用户的品牌影响力，实现销售额和利润的增长。在此基础上继续通过将线上的服务引流到线下，通过大数据推送符合客户的产品，以及定期配送产品的方式，强化用户粘度。项目已经顺利上线，取得了预期效果，同时项目进入二期，进一步研发线下和线上融合的营销模式的系统化。

## 2、国内应用软件解决方案业务

国内应用软件解决方案市场方面，证券行业正处于全面对外开放和深化改革的窗口期，数字化建设需求旺盛，公司通过自主研发的产品深度参与证券行业数字化转型发展。

信创产品研发：国产化信创的背景下，为了解决技术“卡脖子”的现象，产品信创版基于国产化服务器、中间件、操作系统、数据存储对系统研发重构，使其完成信创化的转变，实现对系统运行环境及系统应用开发的自主可控。

数字化财富管理转型“业务模式+系统规划”综合解决方案：以数字化手段进行业务赋能，围绕中台驱动前台赋能投顾展业的业务模式，打造“数字化投顾展业平台”。平台整体解决方案包括 4 大模块：1) 基金营销展业：以深度的基金研究为底层的科技能力结合陪伴式专业内容的服务能力，助力前线投顾基金销售产能提供；2) 资产配置服务：以资产配置为中枢有效打通前中后台，以产品组合为核心导向打造以组合视角切入的配置建议与存续服务的工具典范；3) 客群经营：通过客户池管理，建构客群经营与业务指标方向的指引，借助策略 sop，确保执行品质；4) 投顾日常展业：基于私域流量获客、存量客户经营、客户精准营销和过程化管理的四大应用场景，赋能前线投顾人员精准把握营销展业服务时机与经营节奏。

数字化机构客户综合金融服务解决方案：以数据为驱动，以客户为中心，围绕客户全生命周期，挖掘、管理客户综合需求，为客户提供一揽子综合金融服务的业务模式，打造“机构客户综合服务平台”。平台整体解决方案包括 5 大模块：1) 客户中心：以数据为驱动，整合内外部客户数据并关联业务、服务数据，打造统一管理、即时跟踪、分级查询、资源共享型客户中心；2) 商机中心：依托数据+AI 技术能力，深挖客户当前发展阶段潜在业务机会，提升业务增长；3) 协同中心：以数字化撮合、协同的流程管理，满足实际业务协同场景，提升交叉销售质量；4) 专项项目中心：过程化、流程化的项目中心，满足机构类项目投前-投中-投后全链条管理，持续跟踪项目进度和风险，业绩实时分析和资源分配；5) 运营分析中心：多层级运营数据分析视图，深挖各类机构客户的价值为运营决策提供辅助信息，支撑券商向综合金融服务战略的转型。

### (三) 报告期内公司研发情况

报告期内，公司加大研发投入，研发投入金额 6,896.07 万元，同比增长 7.35%；研发投入总额占营业收入比例达 9.90%，同比增加 0.09 个百分点。2023 年，公司申请了 1 个发明专利，37 个软件著作权；截至本报告期末，公司拥有 319 项软件著作权，7 项发明专利。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家金融软件公司，主要业务为对日软件开发业务及国内应用软件解决方案业务。公司致力于新兴技术在金融行业的应用，为客户提供咨询、设计、开发、维护等全方位的软件开发服务，业务范围涵盖了证券、保险、银行、信托、资产管理等金融领域。

对日软件开发业务方面，公司是日本多家知名金融公司的长期合作伙伴，为日本主要金融机构开发了众多核心业务系统。在证券业，公司为日本多家证券公司构筑了包括股票、债券、基金等经纪业务的核心交易系统、融资融券交易系统、投资银行业务系统和财富管理系统等；2023 年，通过收购智明软件，增强了公司在日本证券市场核心交易系统开发维护领域的市场占有率和影响力；在银行业，公司开发的网银系统、债券交易、资产管理、年金管理等核心业务系统支撑着多家商业银行的日常运营；在保险业，公司为多家知名保险公司开发的系统实现了保险业务流程和商品全覆盖，其中包括损保核心系统、寿险核心系统、网络直销平台、数据分析系统；在资产管理业，公司为某知名信托机构重新构筑了日本租赁物件市场保有量第一的房地产租赁平台系统。

国内应用软件解决方案业务方面，公司依托多年对日软件开发服务积累的丰富经验，经过近几年的产品研发及国内市场特别是证券市场开拓，为国内证券公司提供包括 O2O 客户智能精准营销服务解决方案、财富管理解决方案、大投行业务综合管理解决方案、面向机构服务的综合金融服务解决方案、微服务云管理解决方案、资产管理解决方案和数据中台等各类金融行业软件产品及解决方案，为公司的长期发展打下了基础。

### (二) 主要经营模式

#### (1) 盈利模式

公司的盈利主要来自于公司提供的软件开发服务和应用软件解决方案形成的销售收入和相应成本费用之间的差额。

#### (2) 研发模式

公司采用以前沿技术为导向、满足市场需求为目标、独立自主的技术研发模式。在该模式下，公司的研发部门密切跟踪国际前沿技术发展趋势，结合公司客户所处行业市场的需求，有针对性的研究各类先进技术方案，在消化和吸收后转化为公司的核心技术。

#### (3) 采购模式

公司采购的产品和服务主要包括操作系统、数据库、开发工具等软件产品，计算机设备、网络设备等电子设备，以及第三方软件外包服务等。

软件产品和电子设备由于供应市场成熟，竞争充分，公司的采购量与市场供应量相比非常小，采购需求能得到充分满足。

为解决项目工作量波动导致的临时性人员不足的问题，在交付能力不足时，公司提前进行人力外包安排，并将软件外协公司的开发人员纳入公司的人员调配系统统一管理，从而保证了公司软件开发业务的交付能力。软件外协商由于数量众多且议价能力不足，价格也较为稳定。

#### （4）销售模式

公司日本业务洽谈主要通过日本子公司和母公司销售人员的市场拓展，与日本客户直接商谈建立合作关系，客户将软件项目中的全部或部分开发工作委托给公司完成。在业务合作初期，公司与新客户签订项目合同，随着合作的深入，在双方建立信任的基础上，将签订长期框架合同。目前，公司与主要客户均已签订长期框架合同。在双方建立长期合作关系后，公司积极了解客户需求，主要以竞争性谈判的方式获取项目订单。

国内市场的业务拓展方面，公司主要采取产品驱动的销售模式。产品研发完成后，公司举行行业推广会议或者通过公司华东区、华北区、华南区等销售网络宣传产品功能和特点，确定意向客户后，以招标或直接商谈的方式获取订单。

#### （5）服务模式

公司对日软件开发服务业务中，客户将其软件开发项目通过项目委托开发的方式交给公司实施，由公司按约定的进度与质量要求将软件或服务交付给客户。在对日软件开发服务中，公司提供的绝大部分为定制软件开发服务。

公司国内业务主要采取面向金融行业以产品为基础提供解决方案的服务模式。公司基于行业调研，深入了解行业痛点，进行针对性的产品研发。研发完成后，公司将通过市场推介、招标等方式获取相关订单合同，并针对客户具体需求实施产品交付，客户按照合同约定验收付款。对于已经采购公司产品的客户，一般会与公司签订二期、三期合同以应对比较大的系统升级需求。公司也通过产品持续研发，持续升级行业共性需求，并主动向客户推介、商谈升级产品版本。升级会通过谈判的方式确定合同价格。在国内行业应用软件解决方案中，公司提供的主要包括软件产品销售和基于公司自有产品基础上的定制软件开发、人员派驻、软件售后服务等软件服务。

### （三）所处行业情况

公司是一家金融软件公司，主要业务为对日软件开发业务及国内应用软件解决方案业务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”，行业代码为“I65”。

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据工信部发布的《2023年软件业经济运行情况》显示，2023年，我国软件和信息技术服务业（“下称软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。

2023年，软件业务收入高速增长，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超3.8万家，累计完成软件业务收入123,258亿元，同比增长13.4%。2023年，行业盈利能力保持稳定，软件业利润总额14,591亿元，同比增长13.6%，增速较上年同期提高7.9个百分点，主营业务利润率提高0.1个百分点至9.2%。2023年，软件业务出口小幅下滑，软件业务出口514.2亿美元，同比下降3.6%，其中，软件外包服务出口同比增长5.4%。

尽管软件企业数量不断增加，但公司处于软件开发服务产业链上游，存在较高准入门槛，主要提供高技术和高附加值的软件开发服务，业务范围涵盖了咨询、设计、后续软件维护等，目前竞争尚不激烈。未来从事产业链上游软件开发服务业务、拥有较为稳定的客户资源、较高的业务技术成熟度、较大的接单能力的企业将有较大发展空间。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 对日软件开发服务市场

公司对日软件开发服务业务，以金融行业为主，最终用户涵盖保险、证券和银行等多类金融行业公司。公司从 2004 年起与全球顶尖金融服务技术供应商野村综研合作，经过多年的经营，已在日本金融业软件开发服务领域取得了一定的市场地位和较好的口碑；从 2014 年起，公司与日本其他知名 IT 咨询服务机构如 SRA、TIS 等公司的业务量逐渐增长，共同为终端客户研发了如日本信用卡系统、企业年金系统等产品，公司目前已成为野村综研软件开发最大的供应商之一。同时，公司收购的智明软件，担负着野村综研 THE STAR 系统近 5 成的对外发包量、I-STAR 系统约 8 成的对外发包量，系野村综研 STAR 系列产品最为重要的软件外包服务提供商。作为 STAR 系列产品主要的开发和运维工作承担方，智明软件凭借日本智明在日本本土的地域优势，始终在接近客户的第一线，起到了维持日本证券业务基础运营的重要作用，对日本证券业的顺利运转具有深远影响。公司未来将继续保持与软件开发服务主要客户的稳定合作关系。

### (2) 国内应用软件解决方案业务市场

公司依靠在日本金融行业多年丰富的业务经验和软件开发经验，2010 年起逐步开拓国内证券市场软件解决方案业务，将对日软件开发服务的经验技术和业务人才导入国内，推动国内证券信息服务系统的转型与升级。经过多年的市场开拓，公司已经在国内证券市场取得了一定的影响力，积累了较多证券公司客户资源，包括国泰君安、海通证券、申万宏源、中信建投、国信证券、华泰证券、招商证券等 70 多家证券公司客户，同时积累了嘉实基金、华泰期货等 10 多家基金公司、期货公司和资产管理公司客户，为公司今后继续开拓国内资本市场软件解决方案业务奠定了客户基础。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### (1) 当前发展情况

在数字化经济的浪潮之下，新兴技术与实体经济的融合度加深。数字经济具有高创新性、强渗透性、广覆盖性，是改造提升传统产业的支点，也为构建现代化经济体系提供了重要的引擎作用。数字经济新产业、新业态和新模式将不断释放巨大潜力和强大动能。

在金融行业，国家陆续推出了多部相关政策。2022 年 1 月，人民银行发布《金融科技发展规划（2022—2025 年）》，注重金融创新的科技驱动和数据赋能，部署高质量推进金融数字化转型，健全适应数字经济发展的现代金融体系。2023 年 6 月，《证券公司网络和信息安全三年提升计划（2023—2025）》中明确提出，鼓励有条件的券商未来三年信息科技平均投入金额不少于平均净利润的 10%或平均收入的 7%，体现出了国家对于证券领域数字化的重视程度。2023 年 10 月，中央金融工作会议首次提出“加快建设金融强国”的战略目标，更为科技赋能金融强国建设提供了根本遵循和行动指南。



随着数实融合的日益深入，云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术进一步在金融业各环节、各场景深入应用，持续充实产业“厚成势”新阶段的内涵，成为推动加快建设金融强国的重要引擎。

### ①新技术：软件生态将在算力、云和数据等能力融合中得到重构

软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基石，更是制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑。近年来，软件行业的技术创新步伐不断加快。在云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术的推动下，相关技术产业规模不断扩大，关键技术应用落地迎来新机遇。

2023 年，大模型与生成式 AI 的崛起成为技术领域的焦点。受 ChatGPT 影响，国内大模型在 2023 年进入到高速发展阶段，一时间呈现“百模大战”局面。2024 年两会期间，“人工智能+”首次被写入政府工作报告。报告提出，深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。“人工智能+”行动的提出，预示着 AI 技术将进一步与实体经济、传统产业乃至社会治理等领域深度融合，形成新型生产力形态，推动经济社会高质量发展。

中国信通院数据显示，2023 年中国 AI 核心产业规模达到 5787 亿元，相关企业数量达 4482 家。中国 AI 产业链已覆盖芯片、算法、数据、平台、应用等上下游关键环节，细分领域不断取得突破，目前在 AI 和机器人等关键未来产业领域具备国际竞争力。同时，多样化的场景也为大模型应用提供了广阔的空间，例如在智能客服、智能推荐、智能翻译等领域，中国大模型已经取得了显著的成果。

同时，随着大数据技术的快速发展，以及大数据与人工智能、VR、5G、区块链、边缘智能等一批新技术的交汇融合，持续加速技术创新。根据中国信息协会大数据分会的数据，2021 年，中国大数据产业规模达 1.3 万亿元，同比增长 31.0%；2022 年，我国大数据产业规模达 1.6 万亿元左右，同比增长 20.8%，成为推动数字经济发展的力量。初步估算，2023 年我国大数据产业规模在 1.90 万亿元左右。2023 年 10 月 25 日，国家数据局正式揭牌。2023 年 12 月，国家数据局发布《“数据要素×”三年行动计划(2024—2026 年)》，计划提出到 2026 年底，数据要素应用场景广度和深度大幅拓展，数据产业年均增速超过 20%，数据交易规模增长 1 倍。

当前，云计算的发展已进入成熟，云原生作为新型基础设施支撑数字化转型的重要支撑技术，逐渐在人工智能、大数据、边缘计算、5G 等新兴领域崭露头角。随着上云进程持续加深，企业需求逐步向用云转移，效率、性能、安全等成为用户关注点，应用现代化、一云多芯、平台工程、云成本优化、系统稳定性、云原生安全等新技术层出不穷，满足用户多样性场景需求，助力产业数字化升级。从行业应用来看，我国云计算应用已从互联网拓展至政务、金融、电信、工业、交通、能源等传统行业，应用深度呈现阶梯状分布。未来，云计算的发展重心将从上云走向用云管云，成本优化、系统稳定性、云原生安全将成为发展要点；云计算的兼容能力将会愈发提升，云多芯、一云多态将支撑云计算更好更快的适应于复杂的应用场景和业务需求；云计算 SaaS 服务生态不断丰富，将更加关注垂直行业 SaaS 服务能力。云原生技术将带动软件开发效率提升，基于云的软件新生态将进一步完善。

### ②新产业：科技创新与实体经济深度融合，激发“乘数效应”

近年来，数字技术进入加速创新和应用的爆发期。数字技术与千行百业的融合向纵深拓展，融合成效显著提升。

一方面，实体经济数智化转型快速推进，云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术与医疗、教育、金融、交通、制造、能源等领域融合创新，加快了规模化、产业化和智能化发展。另一方面，数字产业化和产业数字化协同互动、交互迭代，新兴技术对传统产业进行了从生产要素到创新体系，再到商业模式的全方位变革，催生出了新业态、新模式和新产业体系，引发新一轮制造业变革，推动形成数字化、网络化、智能化制造，向生产效率、附加价值更高的产业价值链环节升级。

同时，数字经济已成为我国“十四五”时期的重要发展任务。《“十四五”数字经济发展规划》明确提出，到2025年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占GDP比重达到10%。随着技术创新日新月异、数实融合广度深度持续拓展，数字经济为我国经济高质量发展注入新动能，成为我国培育新质生产力、构建新发展格局的核心变量。

### ③新业态：金融科技为培育新质生产力发展蓄能

在新一轮科技革命和产业变革的推动下，以新质生产力塑造我国经济新的核心竞争力和发展新动能成为实现高质量发展的关键内容。金融科技充分应用云计算、大数据、人工智能、区块链等新兴技术，为金融服务带来了更高效、更智能的可能性。

随着人工智能、机器学习、自然语言处理等技术的发展和应用，金融服务展现出了越来越高的智能化。大数据分析则为客户提供了更为精准的个性化推荐，智能投顾、智能风险管理、智能客服等应用大幅提升了金融服务的效率和客户体验。金融监管对于金融科技方式方法的运用，更是大大提高了监管效能。大数据分析、人工智能等，能够更加精准和效率的提升监管能力；区块链技术的应用使得交易更加透明、安全。同时，随着监管部门运用金融科技能力的提升，金融数据安全和隐私保护将更加得到重视，保障金融消费者的切身利益和市场的稳定运行。大模型的横空出世，让金融科技寻找到了发展的“新奇点”。智能风控、智能客服、智能营销、智能保险、智能投顾、智能投研等金融业务流程，形成数据、算力、算法驱动的新业态、新基建和新模式，推动金融科技的创新发展，为客户提供更优质、普惠的金融服务，进一步支持实体经济高质量发展。

金融科技的发展对整个金融行业产生了深远的影响。通过数字化转型、技术创新、智能化服务等方面的不断努力，新兴技术不仅提高了金融服务的效率和质量，也为未来金融发展开辟了更加广阔的前景。

#### (2) 未来发展趋势

作为激发经济增长新动能、培育发展战略性新兴产业和未来产业的重要引擎，云计算、大数据、人工智能、区块链在各行业快速渗透已是大势所趋，金融行业更是首当其冲。随着涉及领域的逐步拓宽，金融科技投入将更加关注产出能效、同业科技输出将向生态赋能方式转变、AI助力财富管理创新、机构核心系统自主化提速、数实共生和数字化平台服务将加速普惠金融发展、监管科技有望借助大模型提升监管效率，金融科技新一轮发展机遇将开启。

根据前瞻产业研究院预测，在金融机构数字化转型的大趋势下，预计未来我国金融科技产业将保持近几年的复合增速（17%）左右的继续增长，到2028年，我国金融科技产业市场规模将突破1.39万亿元。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司提供的软件开发服务属于技术密集型行业，公司重视技术研发投入，通过开展技术创新形成了具有公司特征的专有核心技术，形成驱动公司业绩增长的主要源动力。

公司形成的核心技术主要包括项目实施管控技术、开发工具、大数据、云计算、互联网应用、移动端开发等通用技术以及金融领域相关的解决方案，上述核心技术主要系公司自主研发而来，形成具有公司特征的专有技术，部分在此基础上原始取得了相应的计算机软件著作权，部分正在申请专利。同时，报告期内智明软件的收购，也为公司增加多项核心技术。

##### (1) 公司的核心技术

公司核心技术分为通用技术和专用技术解决方案，具体如下：

序号	技术名称	技术说明	
<b>通用技术</b>			
1	项目实施管控技术	软件项目管理系统	公司自主研发的一套基于行业标准的软件项目开发管理软件。通过该系统，能够对公司实施的每个项目的全过程进行有效管理，为公司软件开发项目的高效实施和完成提供强有力保障。
		软件自动化测试平台	使用公司自主研发的自动化测试技术，把一整套完善的软件系统的测试流程固化到自动化测试平台中，极大地提高了软件项目开发的生产效率和生产质量。
		智明版千手差分比较工具	基于野村综研千手系统开发的任务占据了智明软件整体开发中的很大比例，如何提高这部分开发工作的效率和质量是公司的一个管理重点。该工具的推广使用极大地减少了千手系统定义错误的局部障碍，得到了野村综研的高度评价，并在野村综研内部进行了推广。
2	开发工具	LMSp	公司自研的一个多终端、多功能的插件化快速开发平台，支持用户自定义插件，平台功能可无限扩展。支持集群部署，支持第三方系统的各种对接方式。UI 展示表现丰富，支持自定义。包含多个独立的非业务相关的独立引擎组件，可赋能初级开发人员快速开发出高级水平的业务前后端模块。2016 年 7 月，凌志 LMSp 企业开发平台软件 V1.0 被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。
		自动化开发平台	使用公司自主研发的自动化技术，以用户的需求为入口，在平台上进行设计，设计结束即生成可运行代码和维护文档。设计完成同时测试要件和测试数据自动生成，设计结果的准确性可以即刻得到验证，最终把一整套完善的从设计到测试的流程固化到自动化平台中，极大地提高了软件项目开发的生产效率和生产质量。
		LVB	公司自研的微服务开发框架，采用了 Vert.x、Mybatis、Redis 等开源技术，对接口层、业务层、数据层进行封装，可用于快速开发 HTTP、TCP、WebSocket 等类型的服务程序。框架内部对配置加载、日志处理、通用缓存、异常处理、工具类等进行了封装，极大地提高了微服务的开发效率。
		LCoder	公司自主研发的低代码开发平台，基于微服务架构技术，纯 HTML5 的前端框架，业务组件化的设计，功能齐全、细节丰富的云上 IDE，赋能开发人员实现复杂业务系统的配置化快速构建，减少项目故障率，降低对系统开发者的技术水平门槛要求，本平台是 LMSp 平台的升级换代产品，技术架构上进行了全面的革新。
		XRULE	公司自主研发的规则引擎中间件，赋能用户可视化编辑业务规则，规则编辑器高效易用，支持决策集、决策表、决策树、决策流、评分卡等规则类型，规则执行引擎性能优异，支持独立部署或项目嵌入式部署。
		LinkMate Lowcode (凌搭低代码平台)	公司自主研发的低代码开发平台。通过可视化拖拽完成画面、组件和前端逻辑的开发，最终可导出为 html、react、angular 等前端语言或框架工程，提高了开发效率，降低了技术者门槛，同时保证了品质。

		LinkMate Testing (Rakuraku 测试平台)	公司自主研发的自动化测试平台。通过可视界面准备测试用例与数据，可完成画面、API、Batch 等自动化测试，提高了测试效率，保证了测试品质。
		证券行业业务数据自动化测试综合工具	凭借多年的证券行业和技术研发经验，智明软件自主研发了能够根据客户需求不断升级和改进的自动化测试工具。该测试工具的技术先进性主要体现在以下几个方面：一是测试精度高，能够全面覆盖证券交易系统的所有功能模块，并对系统进行全面的机能测试；二是测试速度快，能够在短时间内完成大规模交易测试，大幅提高了测试效率；三是测试报告全面且易懂，能够为客户提供详细的测试报告，帮助客户快速定位问题并采取相应措施。
		无脚本化单体自动测试工具	通常而言，JAVA 开发程序的自动化测试需要有脚本语言基础，并且智明软件所开发和维护的系统同时又需要有复杂的证券业务逻辑知识，因此单元测试的自动化很大程度上受到了人员编程技术和业务知识的双重制约，设计人员对测试的掌控也会出现弱化。通过这个工具，智明软件可以使得没有脚本语言基础的人员以设计者的角度自由地设置测试项目，从而极大地提高了人员效率和测试品质。
		WEB 自动化测试工具	如何提高测试阶段效率、节约投入成本是公司的一个管理重点。从刚开始针对某个项目的高度定制，不断进行更新和改良，现在已经演变成具有高度共通性、可以运用到绝大多数 WEB 系统，并且突破仅支持 IE 浏览器的限制，可以支持多种浏览器。 基于开源项目（Selenium）进行二次封装，并加入了成果物自动取得、自动比较的功能。
3	大数据、人工智能相关技术	数据采集处理技术	支持批量完成多个外部系统的数据采集和转换，可用于数据中心搭建、数据挖掘、不同系统间数据分发等多种用途。基于 kafka 消息中间件的在线数据和基于 CDH 大数据套件的离线数据的采集能力，支持多种数据源包括传统 Oracle、SqlServer、MySQL 以及大数据 Hive/Hbase 等快速接入，以及对多种数据文件和资讯内容等非结构化数据处理能力。
		分布式服务调度平台	支持对任务调度场景进行 2 次深度开发，支持有向无环图(DAG)，高并发、高可靠、去中心化。可用于大型复杂数据的处理场景。轻量级分布式任务调度平台，实现了集中式调度和任务分布式执行的高可用，以及弹性扩容。执行器集群部署时提供丰富的路由策略，包括随机、一致性 HASH、最不经常使用、最近最久未使用、故障转移、忙碌转移等高级特性；任务依赖方式支持有向无环图(DAG)，任务调度流程全异步化设计实现，原生提供通用 HTTP 任务处理器，从而实现了跨平台特性。此外，提供运行时 Dashboard 和邮件/短信预警，方便运维监控。可广泛用于金融行业等超大型复杂的数据处理/离线计算场景。
		数据仓库技术	对业务数据进行加载、清洗、转换、整合；提供丰富的数据集市（供数、推送）和数据平台（ETL、调度、管控、服务）功能。
		用户行为分析	基于用户终端（APP、小程序、Web 等）行为的实时数据采集分析，为营销渠道效果评估、精细化运营改进、产品功能及用户体验优化、辅助管理层决策等提供数据支持。
		智能化数据服务平台（DMP）	基于数据挖掘、大数据分布式计算框架、人工智能算法训练平台等多种技术的集成，实现完整的智能化数据服务平台。同时实现了 AI 平台功能，提供基于自动化推荐算法的数据推荐服务。
		实时计算/决策技术	以分布式内存数据库为辅助，实现实时流式数据的数据分析、持续计算等，数据处理延迟在毫秒级别，对于时效性要求非常高的数据处理有较大优势。以 Codis 分布式内存数据库为辅助，基于 kafka 消息中间件和 Storm 流式计算框架实现实时数据计算、数据分析等，处理延迟在毫秒级别，对于时效性要求非常高的数据处理场景有巨大优势，是传统数据库为主的批处理模式的有力补充。通过简单组合预定义的变量、规则，即可灵活编写业务策略/规则，能帮助业务人员将策略模型/规则从传统的数据分析的 SQL 代码中分离出来，提高计算的实时性和业务响应能力。

		征信数据计算技术	对用户信用数据进行深度评估及挖掘，包含多层级的评级指标、评级模型、回溯计算、信用报告生成、深度挖掘与评估等功能。
		面向销售人员的热客户预测模型	基于亚马逊云的机器学习平台，运用监督学习和无监督学习的设计模式，搭建了面向销售人员的客户预测模型，根据用户属性，行为，以及销售实际数据，进行预测和精准推荐。
		PowerCompare	证券交易系统日常会处理和生成大量文件，在对系统进行修改的过程中，修改前后经常需要对这些文件或者数据进行比对，以确认是否符合修改的目的。市面上虽然有各种比较工具，但是没有能满足公司需求的同类产品。智明软件自主研发的该工具可以支持各种类型的海量文件比较，并且能提供非常详细的比较报告，大幅提高了开发效率，也确保了高品质开发。
4	云计算技术	实时行情数据云计算技术	通过对各类行情数据的计算，提供各种基于行情的监控和提醒服务，可以方便嵌入到金融机构各类移动端、PC 端业务系统中。
		云数据库高效存储访问技术	在云平台上，实时提供百万级商品数据的库存、价格等销售信息，通过 AI（人工智能）技术，实现商品状况的实时动态分析。
		SaaS 多租户和资源扩展框架	<p>所有的用户和应用共享一个单独的通用基础结构和同一套程序，可以针对不同用户提供定制化的服务。通过对不同租户之间数据和配置的隔离，保证每个租户数据的安全与隐私。</p> <p>在应用服务器层，提供多租户扩展框架层，根据标准化的命名规则、或者共有缓存方式，实现画面和业务逻辑的切换。采用三种方式（以页面为单位整体切换、以 Angular 组件模块为单位切换、以画面组件为单位切换）灵活切换对应多用户。</p> <p>在数据层，采用三种数据隔离技术（独立数据库、数据库共享数据架构隔离、数据库共享数据架构共享），满足不同的数据隔离需求。还可根据租户的需求，在不影响现有系统运用的同时，快速的切换数据隔离方式。</p> <p>同时，自研了数据水平拆分框架技术，利用数据库的读/写分离技术、垂直切分技术（将不同功能模块的数据切分到不同的物理数据库中）、水平切分技术（将同一模块的数据切分到多个不同的物理数据库中）实现数据库层的资源扩展。</p> <p>在日常运维中，导入凌志云运维机器人技术，采用基线性回归模型预测云资源的消费，通过运维机器人自动监视云资源利用情况，实时预警，指导云资源的调度，确保多租户之间不会产生性能干扰，实现 SaaS 高效稳定的运行。</p>
		基于云计算的微服务框架	<p>基于云计算的微服务架构，使用容器技术将微服务及其所需的所有配置、依赖关系和环境变量打包成容器镜像，并将电商和金融交易中常用的业务和技术封装成标准的服务组件，具有降低系统复杂度、独立部署、独立扩展、跨语言编程等特点。例如：</p> <p>1) 基于云计算的身份认证技术：鉴于 AWS 提供的 Amazon Recognition 精度不高的问题，利用 Python 和 Tesseract，基于公司光学图像识别算法模型，提高了云上 OCR 图像识别的精度，实现快速准确的日本身份认证。</p> <p>2) 云数据库脱敏技术：基于公司敏感数据 Catch 算法，自动发现云数据库，云文件中的敏感数据，执行替换、部分屏蔽、全屏蔽等脱敏任务。并可根据云服务器的负载状况，对任务进程实时控制，从而充分利用系统资源，提高脱敏效率。</p> <p>同时，深度集成了公司自研的云开发框架 LDOC，遵循敏捷开发、流式实时交付、分层自动化等 DevOps 理念，简化部署、发布和应用上云，形成从研发、测试到部署交付的完整闭环，以便快速搭建简单、易用、安全、稳定、高效的 SaaS 平台。</p>
		投资顾问服务 SaaS 平台技术	在云平台上，通过快速创建复制和复制投资顾问资源模板，能快速构建面向证券公司、银行投顾人员的销售平台，利用数据分析和数据挖掘技术，对历史数据、投资模型等进行分析，根据投资者的个性化需求，为投资者提供投资组合建议。

		垂直电子商务服务 SaaS 平台技术	在云平台上，对业务处理进行 API 化，提供高并发高稳定的电子商务服务，实现处理数百万级别用户同时在线时的身份验证和访问控制。
		基于微软云的大数据平台技术	利用微软云的 Synapse Analytics 构建数据仓库，利用 SparkPool 并行处理框架和 ETL 管道，进行大数据加工处理。
		OCI 云服务方案	野村综研内部私有云存在维护成本高、配置增减受限制的难题，活用 Oracle 云方案可以有效解决该问题。与传统的自建云服务器相比，OCI（即 Oracle Cloud Infrastructure）具有配置灵活、性能更先进、成本更低廉的优势，也是构建网络服务的一个趋势。野村综研的 STAR 系列服务已经从内部私有云迁移到了 OCI 上，可靠性大幅提高的同时维护成本得以大幅降低。
5	互联网应用技术	互联网应用技术架构平台	自主研发的 B/S 架构平台，提供访问安全控制，多种冷备、热备方案，确保数据的可靠性和安全性。在通信协议、数据库缓存、集群部署等方面提供高性能的解决方案。
		互联网终端用户中心	建立互联网用户体系，可进行用户身份识别、用户状态激活、权益价值体系识别等，可为用户提供个性化的基础数据服务。
		极速电商网站搭建平台及大数据平台	利用电子商务平台的极速搭建技术，实现常规业务的自由组合，集成了大数据分析平台，实现数据的快速存储，实现从千万到百亿级数据分析的秒级响应。通过 AI 深度学习算法进行数据预测和数据关联性洞察。
		互联网行为采集分析平台	支持手机 APP、浏览器网页等多终端埋点和行为数据采集，上传 Hadoop 大数据平台进行行为分析，可生成多维报表。
		网络广告精准投放技术	利用云服务平台，在 EC2 云上采用高速的 NoSQL 数据库（DynamoDB）、消息队列（SQS）等大数据技术，针对访问网站的用户，实时采集数据、建模并进行行为分析，生成全景用户画像，把握用户需求，为用户提供个性化广告信息服务。
		旅行产品电商搭建平台	利用享誉全球的电商平台，在云上构建旅行产品包搜索、预约。实现机票、酒店、铁路、当地旅行服务等产品，线上客户自行选择、搭配、打包销售的业务平台。
		面向前台开发的技术框架运用	客户系统对前台功能的需求越发广泛，提升用户体验、不光能用还要好用是一个迫切的需求。运用 Angular 框架可以有效解决这些需求。该技术框架运用于野村综研多个项目，对于提高画面的实用性有直接的效果，得到了野村综研的好评。
		面向微服务的 RestAPI 框架	与传统的单体 WEB 应用相比，API 服务以及微服务架构有着特殊的技术需求，无论是 RestAPI 的设计原则还是微服务架构，需要关注的各种问题都有别于传统的 WEB 应用开发。智能软件通过自主研发面向微服务的 RestAPI 框架，积累了微服务、RestAPI、DevOps、OpenShift 等多种技术开发经验，成为公司承接相关项目的重要抓手。特别地，在一个项目的扩展开发中还实现了对自定义通用查询语言的支持，让业务开发可以基本只用 YAML 定义文件就可以完成相关 API 的开发，得到了用户的好评。
6	移动端开发技术	统一推送平台	为各种类型的移动终端（手机、平板等），提供消息推送的底层解决方案。支持市面不断推出的新型手机和 OS（Android 和 IOS 的新版本）。
		移动开发平台	支持自动化创建项目，应用功能模块化，模块之间可共享信息，云端在线编译发布，可进行推送等。自研的混合模式客户端架构（Native+ H5/ReactJS），提供了包括接口请求、模块路由、通信加密、JSBridge、UI 基础组件等一系列核心框架库。支持模块化动态配置特性，可实现部分灰度发布，对 APP 内的 H5/React 模块和原生模块，实现了离线缓存和预加载机制为主的智能模块缓存，提高加载速度，加强了用户体验。此外，考虑金融行业安全性要求，实现了从应用二次加固、签名校验、Root 和越狱主动检测、通信加密、https 证书、手势密码、全屏水印、防截屏等多重安全保障机制。

		可视化快速开发平台	<p>1) 画面拖拉拽，可见即可得，降低开发成本；</p> <p>2) 控件丰富，满足大多数互联网系统的需要；</p> <p>3) 支持导出 React 工程，也可以支持导出小程序工程；</p> <p>4) 支持在线二维码手机预览；</p> <p>5) 支持在线配置后端接口及平台内编写代码。</p>
<b>专用技术解决方案</b>			
7	新一代互联网证券交易平台技术解决方案		基于大数据分析的新一代互联网证券交易平台，主要涵盖：卫星行情接入、分发、转发、基于 Strom 的实时行情分析/交易行为分析、基于 Vertx 的行情/预警/定制消息推送、交易接口、跨平台 HTML5 展示页面。
8	券商微服务技术解决方案		自主研发的基于 ZooKeeper 的券商中后台服务治理平台，是微服务架构在券商内的应用，对外提供基于 OAuth2.0 协议的认证功能。平台整体设计支持高并发、高可用、负载均衡。含服务注册和发现、服务监控、服务网关等功能。
9	互联网金融产品超市技术解决方案		面向证券行业的基于互联网、客户行为大数据分析的金融产品超市。产品具有以下功能及特点：1) 基于 H5 技术的页面展示；2) 面向业务的服务器架构；3) 高效缓存机制；4) 金融产品管理 CMS；5) 流量控制排队机制；6) 客户行为偏好实时分析、个性化推送产品服务资讯。
10	MOT 数据引擎		一站式数据开发平台，提供业务管理、配置开发、在线调试、运维监控等一系列能力，包括可重用的简单规则、决策和规则流等组件的编辑、部署、运行、监控等功能，使用 SQL 进行实时数据清洗、数据分析、数据同步、异构数据源计算等相关功能，以及各种流式及静态数据源关联查询，能帮助业务人员将策略模型/规则从传统的数据分析的 SQL 代码中分离出来，更加得心应手。性能上支持千万级账户规模的数据计算处理，计算延迟可达毫秒级，支持批量计算、实时计算多种计算模式，并完全水平扩展。 <p>1) 独有的数据采集、规则定义、事件分发机制，可广泛应用于金融各行业；</p> <p>2) 支持基于内存的分布式计算技术；</p> <p>3) 支持简单事件、流式事件、CEP 复杂事件多种处理模式。</p>
11	工作底稿电子化产品专业技术解决方案		<p>1) LMSP 快速开发技术；</p> <p>2) LBPM 流程配置技术；</p> <p>3) 文档在线编辑技术；</p> <p>4) OCR 文字自动识别技术；</p> <p>5) NLP 自然语言处理技术。</p>
12	基于区块链的投行工作质量报送系统		<p>1) 区块链平台的框架构建，包含上链、背书等。并在此框架基础上，完成区块链自持节点的构建，通过自行构建的自持节点，成功接入证联链。2) IPFS 分布式文件系统的框架构建，文件的上传下载，IPFS 部署，IPFS 集群的搭建。</p> <p>3) 对区块链平台完成国密算法的改造，基于国密标准的相关的国密改造。</p>
13	机构客户综合服务平台		<p>1) 机构客户识别技术</p> <p>2) 客户资料全局搜索</p> <p>3) 可视化图谱技术</p> <p>4) 商机挖掘引擎</p> <p>5) OCR 文字自动识别技术</p> <p>6) NLP 自然语言处理技术</p>
14	基金营销与投研一体化解决方案		<p>基于深度的基金研究为底层的科技能力，与券商联手打造集专业能力与销售能力为一体的财富管理新模式。</p> <p>1) 投研分析指标体系：基于金融工程和金融 AI 技术等，自主搭建基金分类体系、基金因子体系、行业轮动型体系</p> <p>2) 离线计算平台：使用数据切片和分布式计算方法，缩短计算时间；自动化任务监控和检查，保障数据分析计算稳定高效</p> <p>3) 分布式数据存储：通过分布式数据库事务机制，保证业务数据的完整性，可靠性和一致性；通过内存索引树、数据预取、热点缓存等技术，提升数据存储和检索的速度</p>

## (2) 核心技术的先进性

### ① 拥有海量数据处理技术

公司自 2004 年承接日本顶级证券公司的千万级账户管理系统以来，专注于数据处理领域，积累了大量的行业和技术经验，并将数据处理技术作为软件解决方案和产品的主要研发方向之一。公司掌握了包括数据采集、数据仓库、数据标签、数据计算、数据洞察等方面的先进技术，支持实时、海量数据的高速处理，从而为客户提供数据相关的开发服务。相关解决方案和产品在国内金融市场落地，国内某知名证券公司依托公司的 MOT 引擎打造了数字化营销平台，支撑累计下载装机量过亿、月活跃用户数超过千万的交易 APP 的营销服务，构建了“千人千面”的数字化营销体系，延迟在毫秒级别，在数据处理的体量、响应能力、稳定性、扩展性、安全性等多方面得到了很好的技术应用和验证，目前在证券行业应用领域排名前列。

公司在大数据领域持续投入，成立了大数据子公司，投资相关领域的企业，不断积累新技术，形成大数据相关的创新解决方案。公司自主研发的大数据实时处理平台，基于 ApacheSpark 大规模数据处理通用计算引擎开发，通过技术改造及创新，可支持 PB 级海量数据的快速处理，为客户精准营销提供完整的平台解决方案。在多家金融机构实际使用过程中，系统日均加工处理数据超亿条，处理客户指标和标签达数千，对外提供毫秒级查询响应，系统运行稳定，性能指标处于国内领先水平，有效支撑了大型金融机构精准营销战略的推广实施。

### ② 在开发应用中广泛使用云计算技术

公司的对日业务广泛应用了基于亚马逊云平台 AWS 的云计算技术，承接了财险车险的销售和理赔、证券的投资顾问服务、银行智能客服、房产租赁、电子商务精准广告投放、工业品制造的智能管理等一系列的项目开发，形成了深厚的云计算技术储备，培养了数百名掌握相关技术的人才。

公司以实时数据云计算技术、云数据库高效储存访问技术等专有核心技术为基础，融合了微服务的先进架构，形成了先进的解决方案。该方案将庞大复杂、瞬息万变的业务系统，拆分成为数以千计、灵活拼接的组件，极大提升了金融公司的 IT 运营能力，解决了传统的单体架构、信息孤岛等造成的维护复杂、响应缓慢、扩展能力受限等行业困扰问题。

上述解决方案已经在证券行业成功应用，并且逐步成为行业信息系统建设的发展趋势。同时也在征信行业落地，并正向基金等行业扩展。

### ③ 深入消费场景，带动金融服务落地

在零售、餐饮、娱乐、健康等消费场景，不需要导购员、收银员、咨询人员、服务员、配送员，基于智能技术提供无人值守服务的新业态如雨后春笋。如今，无人驾驶、无人配送、无人零售、无人酒店、无人餐厅、无人物流等新业态已在不少大中城市落地，涌现出无人便利店、智能购物车、无人货架、新型售卖机、智能屏幕商店等各种新业态。

技术方面，随着软件服务化的进程不断加快，原有软件产品开发、部署、运营和服务模式正在改变，软件向更加综合、广泛的一体化平台的新体系演变，硬件与软件、内容与终端、应用与服务深度整合。

公司及时把握趋势，运用物联网、云计算、区块链等技术，研发推出了物联网服务云、空间预约结算引擎、无人酒店值守前台等产品和解决方案，迈出了模式转型的重要一步。而软硬件结合，SaaS 服务的新业务模式，提高了客户满意度和客户粘性，带来长期稳定的收入，将会成为现



有业务的良好补充，带动金融服务落地。目前，打通支付环节，提供无人自助服务的解决方案已在日本得到验证，进入推广阶段。

#### ④ 产品研发能力、交付管理及质量管理能力强

截至报告期末，公司拥有包括“金融衍生品交易系统”“MOT 管理系统及其实现方法”“一种资讯研究报告自动生成系统”和“一种基于 FLEX 构建 3D 柱状图的方法”在内的 7 项发明专利、319 项软件著作权。凌志 LMSP 企业开发平台软件 V1.0 和凌志数据挖掘分析服务平台软件 V1.0 被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品，公司为中信证券开发的“中信证券经纪业务 MOT 系统”项目获得“第四届证券期货科学技术奖优秀奖”，公司为国信证券开发的“投行业务管理系统”项目获得“第六届证券期货科学技术奖优秀奖”。公司的交付管理及质量管理能力较强。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

作为一家金融软件公司，公司高度重视研发队伍的建设和研发人才的培养，2023 年，公司进一步加大研发投入，年内申请了 1 个发明专利，37 个软件著作权，并且有多个项目正在研发过程中。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	1	2	26	7
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	37	54	320	319
其他	0	0	1	1
合计	38	56	347	327

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	68,960,748.50	64,236,517.52	7.35
资本化研发投入	0	0	0
研发投入合计	68,960,748.50	64,236,517.52	7.35
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.90	9.81	增加 0.09 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	0

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	面向企业数据要素流通的解决方案	1,500.00	660.70	1,570.00	项目已结项。	搭建数据要素流通服务平台，跑通1-2个具备代表性的数据要素流通场景	本项目运用了隐私计算、区块链、边缘计算、云存储等领先技术，基于DMMA的数据治理标准，实现数据可用不可见，数据确权 and 追溯，数据资产定价和规范有序流通。	随着中央将数据定义为新的重要的生产要素，北数所、上数所的相继成立，数据要素流通将会蓬勃发展，掌握相关技术，具备数据要素流通场景的服务能力，成为数据要素市场的重要供应商。
2	生态圈积分共享管理云平台	600.00	182.30	388.10	成功导入进客户的生产环境中，进入稳定运维阶段。	通过云技术框架的充分运用，搭建一个快速，安全，弹性，可靠，健壮的应用于通信服务生态圈积分共享平台。	运用 AWS 的 S3 服务以及 EC2 服务，实现生态圈各系统的数据收集；运用 AWS 的 Dynamo DB、AuroraDB、Catalog 实现数据的存储及管理；运用 AWS 的 Lambda、Glue、Spark 等服务实现数据的挖掘分析等加工；运用 AWS 的 API Gateway 实现数据的共享及公开。应用 VUE 计算实现基础数据维护。系统发布至 AWS 云上，利用 AWS 的 IAM 机制实现数据安全，用 Cloud Formation 做功能资源定义。	通过该平台的统合，可将同一生态圈中不同业态所产生的积分互认互通，不仅能激活各分支业态中的会员活跃度，还能激发整个生态圈对客户的吸引力，从而提供和竞争对手差异化的服务体验，从而大幅提升该生态圈在行业市场中的竞争力。
3	投资信托国债契约系统数字化解决方案	2,000.00	997.01	1,157.14	项目已结项。	银行提供全面的投资信托服务，依托快速迭代开发平台和云服务系统，帮助客户实现在数字化转型中的服务迭代迅速化，运维低成本化的目标。	1. 独立的单页面前台框架，贴合客户实际感受，具有易用性及方便的拓展性 2. 后台业务实现通用性及可拓展性，方便功能迭代 3. 依托于 OCI 云平台强大的性能优势，保障系统安全，稳定的运行。	全面整合客户身份信息、交易数据等基础数据，打造贴近客户需求的信托服务系统。能够顺应市场变化和市场需求，快速进行产品功能的迭代。同时，依托云服务平台，为银行客户构筑起稳定，易维护的运维环境。

4	CMS 营销内容管理系统	1,500.00	720.76	808.65	1. 完成针对上半年研发内容测试及相关问题优化; 2. 年度阶段目标已研发完成, 目前找到种子客户试运行中。	专注证券、基金、期货等金融行业互金或数金运营人员解决在营销过程中的活动内容生产问题, 包括 H5 宣传页制作、活动、表单问卷、小游戏及其它证券基金运营等内容。	1. 核心框架: Spring Boot 2. 5.3 2. 基于 Kafka、ElasticSearch 等大数据组件, 数据处理性能较高 3. 前端应用最新的 VUE 框 4. 万能活动页: 无需技术开发, 支持组件自由拼接, 可设置图片、轮播、跳转、收益率、产品、行情等, 快速配置底部按钮生成购买落地页, 任意组件可添加埋点。	帮助金融机构解决营销过程中活动内容生产问题, 提升生产效率, 包括营销活动、H5 落地页面、表单、投教内容、资讯内容、金融小游戏及其它运营所需要的 H5 内容。 目前券商使用 saas 平台较多, 但很难满足需求, 金融机构网络营销均有此需求, 市场需求量较大, 应用前景好。
5	面向机构服务的综合金融服务解决方案	4,000.00	1,050.82	3,083.12	年度阶段目标已研发完成, 结合市场趋势及客户使用反馈, 制定新的迭代研发计划。	建立公司级机构客户管理系统, 实现目标: 帮助金融机构实现存量客户的价值提升同时提高增量业务空间, 实现机构客户业务的数字化转型对业务的技术赋能, 数据赋能, 管理赋能。	推动金融机构数字化转型, 基于大数据技术对机构客户信息进行整合、分析、挖掘、具有一定的技术创新性, 在国内处于领先水平。	应用在金融机构如: 金控集团、证券、银行、保险、资产管理公司等对公业务的客户营销服务领域, 提升金融机构内部业务协同效率; 提升集团和业务单元之间的业务协同效率, 促进商机转换落地。
6	财富管理解决方案	1,000.00	328.07	683.13	结合市场反馈, 已完成并优化客群经营、投顾展业量化管理、PPC 展业模型开发等功能。	结合当前数字化转型的发展, 通过数字化手段为投顾人员的培养、人员管理、展业服务、业务创新等提供平台支持, 激活券商财富管理业务新模式。通过财富管理解决方案玩转私域流量、深化客户经营、促进基金销售、推进过程管理, 以极致体验和用心	采用 LCoder 开发框架, 集成 Spring Boot 的 Actuator、AutoConfigure、Security 核心机制, 同时去除外部容器依赖, 启动更简便快捷, 开发调试更方便; 基于 Freemarker 模板的 MVC 前端, 对接低代码模块工厂编辑器可快速拖拉生成前端模块, 同时前端支持集成 React、Vue.js、AngularJS 等任意框架进行个性化定制; 前端可独立运行对接后台数据, 适合前后端分离模式。凌志的技术平	1、借助微信生态红利聚焦体, 为投顾提供微信营销的有效抓手, 强势助力投顾玩转私域流量; 2、用户培育旅程, 渐进式用户画像, 加深员工对客户地了解程度, 更好地提供服务, 改善客户的服务感知; 3、业绩提升策略为部分缺乏实战经验的小白级投顾提供营销支持, 辅助具有服务经验的高级投顾更全面的掌握营销工具从而促成成交率。

						连接为所有投资者提供有温度的财富管理服 务，赋能投 顾服务人员。	台是一个面向服务 架构，体现 SOA 理 念的开发平台，极 大提高了软件的复 用性，简化了软件 的开发和维护。	
7	虚拟展 馆构建 及电商 应用的 基础引 擎	350.00	138.03	431.35	生产运营及客户 推广中，将结合 市场趋势及客户 反馈，制定新的 迭代研发计划。	搭建 NFT 基 础引擎平 台，实现 1-2 个具备代 表性的虚 实结合 商业场 景。	本项目运用了 NFT、区块链、边 缘计算、云存储等 领先技术，基于 NFT 的非同质化标 准，实现数字资产 确权 and 追溯，数字 资产定价和规范有 序流通，现实世界 也将会通过沉浸式 体验与数字世界无 缝链接。	随着元宇宙的兴 起，从本质上来 说，元宇宙是一场 现实世界与虚拟世 界的接口革命，沉 浸式体验将会最终 战胜抽象的程序界 面，现实世界也将 会通过沉浸式体验 与数字世界无缝链 接，可以预想，未 来元宇宙将成为人 们的主要生活和工 作的方式，元宇宙 会助力电商行业创 造更多的销售额的 奇迹，包括虚拟世 界的交易额，未来， 元宇宙+电商，值得 期待。
8	基于扩 展现实 的交互 式电商 平台	300.00	150.28	249.05	已成功上线运 行。	通过 XR 技术 的运用，革 新服务和商 品的购买体 验，探索下 一代的电商 平台。	运用亚马逊的云服 务，API Gateway, Lambda API, Nodejs, S3 服务以及 EC2 服 务。CSCART 的电商 平台以及 Matterport, Unity 数字化空间 场景和物品。	通过 XR 技术运用， 革新商品和服务的 呈现，增强购物体 验。使一些现在线 下的交易的商品也 可以到线上交易， 拥有广阔的市场前 景。
9	求索服 务管理 平台	200.00	123.13	209.33	项目已结项。	通过云存储 及云运算技 术，用于行 业知识库建 立、垂直范 畴专家系 统、行业交 流网站问答 板块、医学 范畴的医患 交流、教育 范畴的师生 交流等内 容，将整合 各行业资 源，为用户 提供服务的 一个交流平 台。	1. 集成即时聊天， 实现用户与行业专 家在线即时交流。 2. 实现专家与平台 费用分成算法。3. 业务功能可扩展设 计。	互联网服务的不断 丰富，网民数量的 增加，以及网民对 互联网服务应用的 不断加强，在线问 答市场未来还会有 比较大的发展潜 力。在这里接受专 家和其他网民的帮 助，同时也尽力给 别的网民提供有效 的帮助。

10	大数据智能分析客户精准预测云平台	120.00	55.66	125.46	已成功上线。	大数据和人工智能技术的发展,给企业服务领域带来了新的机遇,利用机器学习大数据技术,为企业提供一站式销售预测解决方案。	1.使用多种方法和手段收集数据,并且在得到数据后,需要对数据进行录入和一定的数据预处理,建立数学模型。 2.根据需求选择合适的算法,比如逻辑回归(Logistic Regression),朴素贝叶斯(Naive Bayes)等等。 3.通过迭代优化算法,得出精准的结果。	通过该平台对客户现有用户的基本信息和行为数据进行分析,梳理出关键维度,得出训练样本,通过监督学习对已有的训练样本(即已知输入数据以及其对应的输出)去训练得到一个最优模型,再利用这个模型,获取未知输入数据所对应的输出,从中精准预测潜在的具有真实需求的、高价值的客户,让销售精准的营销。
11	凌挚 TT (网络银行) 综合交易平台	300.00	191.30	230.26	已成功上线。	凭借在金融科技领域的深入调查分析与积极创新的专业服务,提供交易和定投等各项参数和服务,实现各类型智能手机为终端实时在线交易,提供各类生活服务的网络银行综合交易平台。	1.基于凌志自研的低代码开发平台,快速开发和导入,方便以后维护。 2.业务功能的可扩展设计。 3.数据的标准化接口设计,与现有系统的快速连接和共有。	通过该交易平台,可提高客户服务效率,完善客户服务体系。可以对不同客户进行区别对待,提供针对每个客户的专有产品和服务,建立“以市场为导向,以客户为中心”的一种贴身的管家式服务,可极大提高客户的忠诚度。同时可以提高券商用户的到达率和持续关注率,提升券商在市场竞争中的竞争力。
12	不动产担保服务自动化平台	310.00	294.14	294.14	已成功上线。	基于长期积累的深厚的金融行业经验及对大数据业务的理解和研发成果,为了适应当前市场发展的需要而研发的租房担保服务自动化平台,为解决目前担保公司面临的主要课题: (1)风险控制问题, (2)监管压力问题, (3)资金管	1.采用 Spring Boot 微服务架构,使用 Redis&Token 支持多终端认证系统; 2.前端采用 Vue、Element UI,支持 PC、跨浏览器,PC 端采用 B/S 结构; 3.标准化 API 服务,灵活支持各类终端接入; 4.系统支持加载动态权限菜单,多方式轻松权限控制;	随着信息化技术的不断发展和应用,担保公司需要不断优化自身的信息化建设,加强数据管理和分析能力,提高风险预警和控制能力,以适应市场的快速变化和发 展。该平台为担保公司建立起完善的信息化系统,包括建立全面、准确、及时的信息库,提高数据分析和预测能力,加强风险管理的信息手段,以提高风险控制和管 理效能。

						理问题， (4) 信息化建设问题。		
13	智慧图书市场分析生产计划系统	320.00	172.42	172.42	项目已结项。	项目收集各个渠道的销售、库存信息，并且通过近期的销售数据预测出未来的销售情况，为发行机构和图书零售商制定准确的进货计划，避免仓库积压。在结合各个渠道的库存情况计算出市场总库存，为出版社制定出准确合理的再版生产计划。除了国家出台法规控制恶意定价提高盈利外，通过精确的计划避免生产过剩，进一步控制生产，仓储，运输成本，有效地提高利润收入。	1、基于 Google Cloud Platform 云开发平台。 2、使用 BigQuery 进行大数据存储及分析，能够超高速处理大量数据。 3、使用 Google Cloud Storage 进行文件存储与传输。 4、工作流控制使用 Airflow，并且搭配 Google Composer 实现资源的弹性收缩。 5、使用 MLOps 机器学习运维分析数据预测未来销售趋势。 6、根据未来销售预测和实际数据进行分析，制定计划并可视化。	2020 年以后，线上线下已呈现二八分立的态势，线上渠道以 80% 的销售码洋占比成为图书行业最重要的销售渠道。 研发项目建立用于图书市场分析及生产的智能平台，收集各个渠道的统一数据结构，构建数据池；通过高效、智能的机器学习系统，准确预估未来图书市场，制定图书生产计划。让生产有条不紊的进行，最终提高资源利用率，降低生产经营成本。
14	债权债务管理系统	250.00	250.11	250.11	已成功上线。	在数字化新时代运用当前主流技术开发出一套稳定的债券债务相关会计管理系统，可以使之服务于众多中小企业，为中小企业提供稳定可靠快速的公司内部财务管理系统。同时，本套系统可以集成众多外部接口，与公	1. 使用目前 WEB 开发主流框架：REACT+SPRINGBOOT 的架构； 2. 支持多种终端，HTML5/Android/iOS，支持 PC、平板、手机，跨浏览器； 3. 标准化 API 服务，灵活支持各类终端接入； 4. 动态界面配置技术；	无论哪家公司的运营都离不开款项管理，本项目建立在会计管理的基础上，集成各种外部接口，为企业提供债权债务管理用于辅助会计管理工作，做到更加准确，快速，稳定。本项目主体较为通用，稍加改造即可扩展到不同公司，另外可针对不同需求进行定制化改造，几乎能涵盖所有公司的场景。

						司运营相关的其他部分做结合，能在很大程度上为各中小企业提供便利性。		
15	基金营销与投研一体化解决方案	200.00	196.25	196.25	产品基础研发结束，并开始市场推广，已落地2个客户项目：为客户提供基金研究、账户分析、资产配置等服务。	基金营销展业系统解决方案，重点解决基金专业能力向基金营销能力转化的需求，赋能一线投顾基金营销展业。该解决方案基于金融工程和金融 AI 技术等，搭建集基金推荐、基金诊断、组合调仓、市场资讯、展业话术为一体的基金营销展业系统。	前端采用 vue2.0，后端采用微服务架构，分为账户、计算、投研等多个服务。其中计算服务模块采用 Python 的 NumPy（矢量计算）框架，高效处理实时计算。系统提供基金研究、新发基金、账户分析等多种 PDF 报告，报告生成采用 Chrome headless 技术，将既有网页直接转化为 PDF，节省开发成本。系统支持全栈信创，支持所有主流信创中间件及数据库。	1. 下沉式语言专业解读基金，降低基金投顾的专业门槛，解决前线人员销售话术和提炼基金销售亮点的难题。 2. 解决持续营销的基金需要增加频繁的内容输出的难题，提供自动生成月度分析报告的工具，并能用定制期间的方式生成异动报告，提供基金异动背后的专业视角解读。 3. 解决新发基金的销售痛点问题：如何在没有业绩的情况下，专业提供新发基金的销售亮点。 4. 解决私募基金的评价难点，用精细化的私募分类和业绩上的精细化排名等手段，以及领先行业的风格分析和环境分析，提供对一般专业人员快速完成评价基金好坏的专业工具
16	券商研究服务工作平台	300.00	225.51	225.51	产品研发完成，已导入客户并上线运行中。	面向券商研究所，提供研究服务一体化的工作平台，帮助分析师、机构销售建立线上化预约平台，提升工作效率，实现研究服务数字化转型和管理赋能。	推动券商研究所数字化转型，基于大数据技术对数据提取、数据引用、编写助手、分析，具有一定的技术、业务创新，在国内处于领先水平。	应用在券商研究所的研究服务领域，提升部门内外部协同效率，分析师研报编写便捷度，机构客户服务的满意度，帮助研究所获取更多机构的佣金分仓收入。
17	基于 AIGC 的	2,000.00	822.10	822.10	技术侧采用代码解释器策略，来	为投行业务部门员工提	使用开源框架基于大模型技术构建投	1、招股书、募集书中对于发行人财务

	投行智能解决方案				解析财务报表。业务侧从梳理补充了投行应用场景，按场景优先级调整研发计划。	供智能化工具，解决海量文档编写的重复繁琐的问题，利用人工智能提高工作效率和准确性。	行乃至券商公司层级私有化的中模型或者小模型的技术，是前沿的技术。	相关的指标进行自动分析并自动生成对应的章节。 2、投行领域的训练模型构建投行领域的知识问答机器人。
18	数字化投顾展业平台	120.00	51.66	51.66	目前已完成底层数据采集、整合、加工，实现对客户、产品、员工的画像；业务场景收集了客户 360、销售及策略、活动量管理等场景；按计划进行研发。	本系统以业务+数据+技术为基础，助力一线业务人员展业，为券商数字化转型提供支持。具体目标为业务经营客户化、客户服务数字化、数字能力层级化。	基于证券财富业务，由于目前甲方多采用大中台战略，因此前端使用流行的 Vue 前端框架，服务端使用基于 Springboot 的微服务框架，更加方便接入甲方中台；数据开发使用阿里的 DataWorks 数据平台，与甲方数据中心无缝对接。	证券行业正在数字化转型过程中，券商已积累各种数据，本系统将数据进行整理、加工，按照业务进行规划，将产品数据、客户数据、销售数据、资讯数据根据客户需要和展业要求，提供给一线投顾，助力其销售展业与客户服务。
19	面向证券公司销售业绩大数据分析平台	350.00	139.55	139.55	已完成研发，成功接入客户系统，目前在做系统集成测试。	1、证券公司全面了解客户，不仅是证券资产信息，也能了解银行资产信息(注：银行信息需要征得客户同意，如果客户不同意的话，也不能共有)。 2、证券公司能通过银行吸引更多的有价值客户，并提供优质服务 3、银行能通过提供证券公司业务，方便证券公司客户使用本银行，并成为潜在的客户群，为银行带来更多的客户群体。 4、银行能增加自己提供业务范围，为客户提供更好的	1、灵活性：灵活配置证券、资产管理、薪资、固定资产财富等商机模型，灵活适配度高达 98%。 2、稳定性：系统利用 AI 技术，部署在线教学，可同时容纳百余用户，稳定性提高到 97%。 3、覆盖率：覆盖潜在证券业务机会开拓的完整场景，覆盖率达 100%。	1、通过灵活的商机模型定义，实现关键指标、模型规则可视化配置，及时满足监管/业务的变化，提升时效性，降低模型开发的成本； 2、通过商机模型、客户关系、银行经理 3 个偏好维度配置商机推送策略，将对应的商机推送给合适的银行经理，提升银行商机的转化率； 3、通过商机鉴定->提供方案->商机路演->商机落地的完整商机跟踪过程，实现商机可跟踪、可督导的完整流程；结合商机归因分析模型，不断提升商机的转化率。



						方便的服务体验。		
20	不动产数字化综合服务平台	250.00	97.95	97.95	综合测试已完成，目前正在正式服务器发布中。	在数字经济高速发展的背景下，本系统顺应住房租赁行业的运营趋势，借助海量数据进行 AI 分析与预测，迎合用户多元化需求，提供智能搜索、VR 实景看房、在线签约和付款、后期设备维修服务等数字化服务，助力不动产企业实现降本增效的同时，持续提升对租客端、资产端的服务能力，更好地为客户提供服务。	1. 采用 Spring Boot + Angular 架构。 2. 支持多种终端，HTML5/Android/iOS，支持 PC、平板、手机，跨浏览器。 3. 使用 AWS 云服务，S3 服务。 4. 实现谷歌地图接口。	通过房源信息整合、数据分析与预测，助力不动产企业实现降本增效；各种数字化服务，迎合租客端多元化需求；同时依托云服务平台，为客户构筑起稳定、易维护的运维环境。
21	凌轶 JPBK（网络银行）国债综合交易平台	250.00	37.37	37.37	框架设计，总体方案设计完成，产品设计中。	在数字化智能化的背景下运用当前主流技术开发一套国债综合交易系统，为个人用户以及券商提供一个稳定安全便捷的国债申购交易平台。个人用户可以获取更全面的国债信息，可以更安全更方便地进行国债申购，增强用户体验。券商用户可以更高效更精准地进行管理，解决日常繁琐的机械式工作，帮助	1、前端采用 AngularJS，可以满足 PC、平板、手机等多终端自适应的需求。 2、设计松耦合，各系统功能范围清晰，接口明确，扩展灵活方便。 3、系统支持高并发和高可用。在长时间大容量高压力的情况下，能稳定运行，具备自动负载均衡能力。 4、对关键敏感数据进行加密存储、加密传输，以保证数据传输的完整性及安全性。	1、促进国债市场的发展：通过开发国债综合交易平台，有助于提高国债市场的透明度和流动性，吸引更多的投资者参与国债交易，从而促进国债市场的发展。 2、提高交易效率：该平台将提供实时的交易信息和报价，帮助投资者快速找到合适的交易对象，缩短交易时间，提高交易的效率。 3、保障交易安全：平台将采用严格的身份验证和风险控制措施，确保每一位参与者的合法性和安全性。 4、增强市场监管能力：该平台将为政府和监管部门提供市场分析和监管工

						券商提高工作效率和准确性。		具，帮助他们更好地掌握市场动态，及时调整政策，维护市场稳定。
22	「系统可视化」要员投入计划	50	10.95	10.95	雏形开发完毕，进一步优化中。	可在实际项目中应用并提高开发效率	将 AST 技术利用到大型系统的保守开发应用中，属于创新应用。	将大幅提高公司现有保守项目中开发维护的生产性。对于老旧系统改造，能大幅提高现有系统分析的效率。
合计	/	16,270.00	6,896.07	11,233.61	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	283	258
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	9.63	13.29
研发人员薪酬合计	6,466.37	6,111.21
研发人员平均薪酬	22.85	23.69

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	13
本科	220
专科	50
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	74
30-40岁(含30岁,不含40岁)	139
40-50岁(含40岁,不含50岁)	69
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的研发积累和市场竞争，公司具有了保证公司持续、稳定和健康发展的核心竞争优势，具体如下：

### 1、技术优势

云计算、大数据、人工智能等前沿技术的兴起进一步重塑了软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式等，新技术的发展也使得客户新增大量希望借助新技术提升其自身竞争力的需求。

近几年，公司通过积极加大对云计算、大数据、人工智能等新兴技术的研发投入，实现了大部分项目均与新兴技术需求相关。

#### （1）基于新兴技术的对日软件开发服务项目收入占比高

在对日软件开发服务中，客户因新技术发展产生了大量的软件开发服务需求，公司依靠不断研发的技术优势和积累的业务经验，聚焦于新兴技术在金融行业的运用，目前，公司为客户提供的软件开发服务中，已将公司所掌握的云计算、大数据、人工智能等新兴技术应用于大部分项目中。例如，公司在保险公司的核心业务系统中，通过数理统计的计算引擎可实现计算速度的大幅提升；通过 AI，机器自动学习等技术挖掘客户需求，并针对潜在的高成交率客户提供个性化营销方案；使用当今比较流行的 Angular 前台框架，对客户保险公司的买卖平台进行重构，优化交易流程，提升客户的使用感受；通过 DDD（域设计驱动思想）对某保险公司的后台系统进行重新设计，优化业务逻辑，同时导入 CICD 平台提升测试，发布效率，降低维护成本。公司通过亚马逊的云服务（AWS）平台，利用 SAP Hybris 业务流、HANA 数据库技术和人工智能技术等，实现商品状况的实时动态分析；公司通过在信用卡呼叫中心系统中采用智能客服机器人技术，可减少大部分的人工应答；在电子商务平台，公司利用 GA（Google Analytics）埋点和收集技术，收集用户购买习惯信息，同时结合 DataRobot 的机器学习自动化，逐步提升数据分析能力、数据建模能力，可实现自动采购和个性化推荐服务等。

智明软件凭借在与客户长期稳定合作过程中积累的丰富经验和技能，形成了证券行业业务数据自动化测试统合工具、PowerCompare、无脚本化单体自动测试工具等一系列先进核心技术，相关核心技术均与软件开发能力相关，并广泛应用于智明软件的定制软件开发服务中。

#### （2）新兴技术在国内行业应用软件解决方案中得到快速应用

在大数据与人工智能方面，公司掌握了互联网行为采集分析技术、数据仓库技术、大数据标签计算引擎、MOT 智能推荐引擎、智能化数据服务平台（DMP）等一系列融合了大数据分析处理技术与人工智能算法的引擎及产品。在云计算方面，公司以实时行情云计算技术、云数据库高效储存访问技术等专有核心技术为基础，运用阿里云 DataV 数据可视化服务，为金融公司提供风控数据大屏展示服务，能够全方位展示业务发展的数据指标和风险动向。在区块链方面，公司具备区块链架构能力，自主研发基于区块链的投行工作质量评价报送系统和基于区块链的用户行为举证系统，并且完成了和“证联链”、“上证链”的对接，能够为金融机构提供区块链产品及服务。

### 2、软件开发服务能力优势

公司在对日软件开发服务中，通过向全球顶尖金融服务技术供应商野村综研等提供十多年的软件开发服务，积累了较多的行业及项目实施经验。公司所具备的软件开发服务能力优势主要体现在如下方面：

#### （1）公司参与软件开发上游工程的比例较高

软件开发的上游工程主要包括咨询、基本设计、详细设计及部分系统测试和运行维护，其对软件开发服务商的行业知识积累、软件产品开发能力等要求较高。公司为一级软件承包商提供的服务基本包含了除咨询外的其他所有上述业务，而公司直接承接的大东建托的 IT 业务除了涵盖了所有上述工程之外，正在积极参与其集团和子公司数字化转型的整体系统设计开发。公司参与软件开发上游工程的比例较高，显示公司在软件开发服务能力方面的竞争优势较强。

智明软件为野村综研提供的服务涵盖了概要设计（咨询的一部分）、基本设计、详细设计、系统测试和运行维护，并且参与了部分项目的需求分析（咨询的一部分，系软件开发的最上游工程）。智明软件收购完成后，公司参与软件开发上游工程的比例进一步提高，公司在软件开发服务能力方面的竞争优势将进一步增强。

#### （2）公司最终用户以金融业为主，项目的盈利能力较强

公司最主要客户野村综研在日本金融、电子商务等软件应用领域具有优秀实施能力。金融是野村综研最精通的领域之一，其构筑的很多系统已成为日本金融行业的基础设施。相应的，公司的最终用户也以金融业为主。公司实施的项目涵盖了证券、保险、银行、信托、资产管理等全方位的金融业务，作为公司的核心业务，公司对日软件开发服务大部分为对日金融领域实现的。由于金融应用软件对金融企业日常运营和风险控制起到重要作用，对软件开发企业要求较高，因此公司该类业务利润率也较高。

#### （3）公司参与众多软件的核心系统开发

公司参与完成了众多行业应用软件的核心业务系统开发，包括证券业务的网上交易系统、客户关系管理系统等，保险业务的核心系统、营业支援系统、销售平台系统、数据分析系统，银行客户的网银平台、养老金管理系统，电信客户的营业厅支持系统，房地产客户的内部业务系统和销售支持系统等。由于该类项目开发难度较大，对软件开发服务商的能力要求很高。

#### （4）公司在对日软件开发服务中形成了具有国际竞争力的服务能力

由于日本企业以要求严谨、服务质量高著称，公司十多年对日软件开发服务经验使公司形成了具有国际竞争力的业务水平。对日服务经验也利于公司将其管理经验、业务流程、技术知识和服务手段等复制到国内业务中，推动公司国内业务特别是证券行业应用软件的快速发展。

#### （5）公司具有合理调配内外部资源高效完成项目的的能力

公司在为客户项目进行软件开发服务前，对项目工作量具有较为准确的预测，在公司通过内部人员调整不能满足需求时，提前进行外协安排，外协商的开发人员主要辅助公司软件开发业务的开展，公司将软件外协商的开发人员纳入公司的人员调配系统中统一管理，通过内外部的资源调配和整合，有利于公司有效分配公司的主要技术人员，使其主要精力聚焦在项目管理、技术难题解决、质量管控上，充分发挥自身的技术优势，从而能够高效的完成项目开发服务，进一步增强了公司的核心竞争力。

### 3、成本控制优势

与国内承接非项目型业务的普通软件开发企业相比，公司拥有较强的行业软件实施和项目管理能力，因而承接的业务一般为项目外包业务。该类业务使公司可自行确定项目进度、人员配置、质量控制等，便于公司有效控制成本。较强的成本控制能力成为公司在参与国际化竞争中的核心竞争优势。

#### （1）较强的项目精细化管理能力

公司拥有较强的项目精细化管理能力，使公司拥有较高的人员利用率和较强的软件交付能力。由于软件企业中人力成本是最主要成本，较高的人员利用率能有效降低公司的运营成本。公司的项目精细化管理能力主要体现在：

①公司维护项目比例较高，使得公司能较好规划项目安排。由于公司最终用户的忠诚度和黏性较高，客户因后续升级和维护需求带来的项目维护费用，成为公司收入的稳定来源。

②公司对拟承接项目的预测准确度较高，使公司能保持较高的人员利用率。在对日软件开发服务业务的日常管理中，公司各事业部结合现有合同，通过与客户沟通，每月提交未来 1 个月、3 个月和半年的拟签订合同情况。由于对日软件开发服务业务模式较为成熟，公司一般都能实现较准确的预测。各事业部根据项目规模、数量进行合理规划，在交付能力不足时，提前进行外协安排，并将软件外协公司的开发人员纳入公司的人员调配系统中统一管理，从而较好的保证了公司软件开发服务业务的交付能力。

#### (2) 较低运营成本的软件开发基地

为进一步降低公司的运营成本，公司加大了二三线城市苏州、无锡、南通软件开发基地的建设，扩大苏州软件开发基地的使用率。上述规划能进一步巩固公司的成本竞争优势。

#### 4、人才优势

人力资源是软件开发服务企业的核心竞争力。公司在二十年的经营发展中，形成了较稳定、专业且具有丰富行业经验的管理团队和优秀并有大量实施经验的研究和开发团队。公司的核心员工均多年从事对日软件开发服务工作。公司董事长兼总经理张宝泉先生有着十多年的日本工作经历和超过 20 年的行业管理经验。除独立董事外，公司核心管理团队、开发部长等均有在日本多年的工作经历。同时，智明软件作为一家从事对日软件开发服务二十余年的公司，大部分员工具有 10 年以上从事日本证券交易系统开发工作的经验，具备直接与日本客户进行业务沟通并提供现场软件开发服务的能力；公司通过收购智明软件，快速扩充了优秀的在岸、离岸 IT 管理人才队伍。管理团队丰富的经验以及对日本文化的理解，为公司的规模化发展提供了有力保障。

#### 5、客户资源优势

##### (1) 对日软件开发服务领域的客户优势

公司已与日本优秀的一级软件承包商建立了长期稳定的合作伙伴关系。由于日本一级软件承包商数量较少，公司与其建立稳定合作关系后，能有效降低公司的销售费用和关系维护成本，并能提高合作效率。公司在与日本一级软件承包商合作过程中，积累了丰富的金融、房地产、电信、电子商务等行业经验，在客户中赢得良好的口碑。

其次，公司直接承接了日本大型企业大东建托的核心 IT 咨询业务。这意味着公司对日软件开发服务业务承接和交付能力、管理能力得到了日本大型企业的认可，有利于公司今后继续获得日本市场的核心 IT 业务。

##### (2) 国内应用软件解决方案业务的客户资源优势

经过近几年的国内市场开拓，公司在国内金融应用软件解决方案领域树立了良好的市场形象，使用公司产品和服务的证券公司已包括国泰君安、海通证券、申万宏源、中信建投、国信证券、华泰证券、招商证券等 70 多家证券公司客户，同时积累了嘉实基金、华泰期货等 10 多家基金公司、期货公司和资产管理公司客户。由于 IT 服务商的口碑在证券公司之间或证券公司不同部门间

易于传播，通过在各大证券公司建立一定的品牌知名度，公司产品和服务的广度和深度将得到快速扩张，有利于公司经营业绩增长。

#### 6、培训优势

为了建立拥有跨文化沟通能力的高技术复合型人才队伍，公司以志远职校为主体，建立了集中式的人才培训基地，并针对不同的入职对象，建立了“未来之星”、“梦想加油站”和“凌志之星”的人才培训体系。“未来之星”主要针对新入职的计算机相关专业应届毕业生，通过 12 个月左右的时间，将他们培养成符合公司文化、有基本技术能力和日语技能的初级软件工程师，使其迅速融入到开发队伍中；“梦想加油站”主要针对已在公司工作 2-3 年的初级、中级软件工程师，通过 12 个月左右的时间，为其进一步开辟职业通道，增强行业意识，使其在技能及个人素养等方面全面提升，为成为高级软件工程师、项目经理做准备；“凌志之星”主要针对高级软件工程师、项目经理，通过 12 个月左右的时间，不断增长自身的知识和技能，为公司储备核心力量。通过上述人才梯队培训机制，公司确保了人力资源的稳定。

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

适用 不适用

### 四、风险因素

#### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

#### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

#### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

大数据、云计算、移动互联网、物联网等前沿技术的兴起，进一步重塑了软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式等，加速了软件与各行业领域的融合应用。新技术的发展将使得客户新增大量的希望借助新技术提升其自身竞争力的需求，公司必须快速适应新技术、新产品、新模式的变化，洞察科技领域的发展趋势，加大对新技术研发投入，确保和巩固公司的先发优势和技术实力。如果公司不能紧跟行业前沿技术的发展步伐，充分理解客户需求的变化，在技术和产品方面研发投入不足，从而导致技术升级迭代不及时甚至研发失败，则公司将面临核心竞争力下降的风险。

#### (四) 经营风险

适用 不适用

##### 1. 依赖日本市场风险

对日软件开发服务是公司的主要收入来源，主要包括公司为日本一级软件承包商或最终客户提供软件开发服务，还包括部分为日本一级软件承包商在中国设立的子公司提供软件开发服务，这两块业务收入均来自于日本市场。未来对日软件开发服务仍将是公司重点发展的业务，因此公司存在依赖日本市场的风险。未来如果日本经济、政治、社会、法制状况等出现不利变化，影响到日本市场对软件开发服务的需求，将对公司经营业绩和业务发展产生不利影响。

## 2. 依赖主要客户的风险

出于文化习惯，日本企业习惯于将软件开发业务委托给日本公司开发，中国软件开发企业在日本主要从一级软件承包商承接部分开发业务为主，由于日本规模较大的一级软件承包商较少，因此客观上决定了公司的客户集中度较高。另外，由于公司开发人员有限，只能重点服务于少量的重要客户，这也是公司客户集中度较高的原因之一。目前，公司第一大客户为全球顶尖金融服务技术供应商野村综研，2021年野村综研在世界金融科技排行榜上位列第十，是全球非常优秀的金融科技公司，未来野村综研仍将是公司的重要客户之一，公司存在依赖主要客户的风险。如果野村综研经营情况发生重大不利变化或者发生野村综研和我们终止合作的情况，将直接影响到本公司的经营，给公司经营业绩造成不利影响。

## 3. 依赖软件外协商的风险

为解决项目工作量波动导致的临时性人员不足的问题，在交付能力不足时，公司会提前进行人力外包安排，并将外包服务提供商的开发人员纳入公司的人员调配系统统一管理，从而保证了公司软件开发服务业务的交付能力。随着公司业务的迅速扩展，不排除未来软件外协商无法跟进公司的发展步伐导致公司软件开发服务短缺或质量下降的可能。

## (五) 财务风险

适用 不适用

由于公司国内行业应用软件解决方案业务不同客户的需求不同、技术开发的复杂程度不同，不同项目工作量差别较大，各个项目的开发成本存在一定差异。同时，该业务主要通过内部招标或商务谈判的方式确定业务关系，定制化特征明显，合同价格也存在一定差异，两种因素共同作用下使得该业务毛利率存在一定的波动。另外，公司也在持续开发、推广新产品，为抢占市场机遇，在业务拓展阶段可能会面临毛利率波动的风险。

## (六) 行业风险

适用 不适用

随着软件开发服务不断向云化、移动化转型，新兴技术和市场需求的快速变化，软件交付方式转变，软件基础平台市场稳步增长，行业内原有竞争对手的规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增加，在不同的业务领域公司将面对不同的竞争对手。若公司不能紧跟行业发展趋势，满足客户需求的变化，在产品研发、技术创新和客户服务等方面进一步增强实力，则未来将面临市场竞争加剧的风险。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

汇率风险：

公司对日软件开发业务营业收入主要以日元结算，而大部分成本和费用则以人民币结算，公司的利润水平与日元汇率存在较强的关联性。未来随着对日软件开发服务业务规模不断扩大，日元汇率的变化对公司经营业绩影响越来越大，公司存在因日元汇率变动而导致业绩波动的风险。

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

□适用 √不适用

## 五、报告期内主要经营情况

具体详见本节“一、经营情况讨论与分析”所述内容。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	696,433,152.73	654,511,953.20	6.40
营业成本	435,814,038.98	385,100,041.72	13.17
销售费用	29,263,883.43	28,088,909.16	4.18
管理费用	54,065,169.08	42,951,711.43	25.87
财务费用	21,824,073.31	17,724,289.75	23.13
研发费用	68,960,748.50	64,236,517.52	7.35
经营活动产生的现金流量净额	120,829,320.74	138,807,368.88	-12.95
投资活动产生的现金流量净额	140,917,720.89	170,962.29	82,326.20
筹资活动产生的现金流量净额	-11,053,598.41	-86,601,266.37	不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司对暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理，购买结构性存款及理财产品收回的现金增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体详见“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”所述内容。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件和技术服务业	694,937,618.71	435,814,038.98	37.29	6.20	13.17	减少 3.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)



对日软件开发服务	595,767,596.58	383,691,965.85	35.60	10.54	17.93	减少 4.03 个百分点
国内行业应用软件解决方案	99,170,022.13	52,122,073.13	47.44	-14.05	-12.75	减少 0.79 个百分点
合计	694,937,618.71	435,814,038.98	37.29	6.20	13.17	减少 3.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
日本	554,240,647.81	366,242,586.21	33.92	11.92	19.63	减少 4.26 个百分点
中国	140,696,970.90	69,571,452.77	50.55	-11.59	-11.87	增加 0.16 个百分点
合计	694,937,618.71	435,814,038.98	37.29	6.20	13.17	减少 3.86 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件和信息技术服务业	人工费用、外协费用、其他	435,814,038.98	100.00	385,100,041.72	100.00	13.17	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
对日软件开发服务	人工费用、外协费用、其他	383,691,965.85	88.04	325,360,231.08	84.49	17.93	
国内行业应用软件解决方案	人工费用、外协费用、其他	52,122,073.13	11.96	59,739,810.64	15.51	-12.75	
合计		435,814,038.98	100.00	385,100,041.72	100.00	13.17	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

根据日本逸桥与株式会社野村综合研究所于 2023 年 9 月签订的股份转让协议，日本逸桥分别以 221,109.70 万日元和 90,010.30 万日元收购 BVI 公司及日本智明 100% 股权，交易对价合计 311,120.00 万日元，2023 年 11 月 17 日日本逸桥全额支付交易对价，并完成股权转让相关的交割暨控制权转移手续，故将该日确定为购买日，自 2023 年 11 月 18 日起将其纳入合并报表范围。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 50,737.87 万元，占年度销售总额 72.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

##### 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	32,161.13	46.18	否
2	客户二	7,933.12	11.39	否
3	客户三	5,544.54	7.96	否
4	客户四	2,775.43	3.99	否
5	客户五	2,323.64	3.34	否
合计	/	50,737.87	72.86	/

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

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,650.55 万元，占年度采购总额 26.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	573.24	9.13	否
2	供应商二	318.30	5.07	否
3	供应商三	278.85	4.44	否
4	供应商四	246.26	3.92	否
5	供应商五	233.90	3.72	否
合计	/	1,650.55	26.28	/

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

适用 不适用

#### 3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	29,263,883.43	28,088,909.16	4.18
管理费用	54,065,169.08	42,951,711.43	25.87
财务费用	21,824,073.31	17,724,289.75	23.13
研发费用	68,960,748.50	64,236,517.52	7.35

费用变动说明详见第三节之“五、报告期内主要经营情况”之“(一)主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	120,829,320.74	138,807,368.88	-12.95
投资活动产生的现金流量净额	140,917,720.89	170,962.29	82,326.20
筹资活动产生的现金流量净额	-11,053,598.41	-86,601,266.37	不适用

现金流变动说明详见第三节之“五、报告期内主要经营情况”之“(一)主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	784,964,442.25	49.15	544,433,488.37	37.50	44.18	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致及本期短期银行借款导致货币资金增加所致
交易性金融资产	68,531,602.58	4.29	279,321,912.87	19.24	-75.47	主要系本期购买理财产品减少所致
预付款项	8,551,251.87	0.54	3,678,843.25	0.25	132.44	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
其他应收款	13,020,448.06	0.82	4,943,635.08	0.34	163.38	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
其他流动资产	857,603.38	0.05	208,350.97	0.01	311.61	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
其他非流动金融资产	138,657,319.16	8.68	101,420,646.23	6.98	36.72	主要系购买期限较长的理财产品增加所致
使用权资产	17,362,393.62	1.09	6,890,501.92	0.47	151.98	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
无形资产	7,377,117.18	0.46	4,879,335.11	0.34	51.19	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
商誉	42,539,002.11	2.66		-	不适用	主要系本期重大资产收购,投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分。
长期待摊费用	3,724,522.00	0.23	2,569,227.50	0.18	44.97	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
递延所得税资产	6,070,781.40	0.38	1,791,690.22	0.12	238.83	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
短期借款	202,263,446.72	12.66		-	不适用	主要系报告期末银行借款增加所致
应付账款	25,040,405.48	1.57	11,053,505.80	0.76	126.54	主要系采购货款尚未支付所致
合同负债	5,950,910.97	0.37	3,952,852.62	0.27	50.55	主要系预收客户货款增加所致。
应付职工薪酬	89,349,385.16	5.59	41,582,886.96	2.86	114.87	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
其他应付款	10,027,946.80	0.63	5,795,472.45	0.40	73.03	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加及报告期末未付中介费用增加所致

其他流动负债	26,315.41	-	15,743.44	-	67.15	主要系报告期末待转销项税额增加所致
租赁负债	7,403,263.56	0.46	1,997,039.23	0.14	270.71	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致
长期应付款	-	-	306,208.08	0.02	-100.00	主要系报告期末应支付的一年以上到期的工程质保金较去年同期减少所致。
预计负债	640,915.81	0.04		-	不适用	主要系本期重大资产收购,企业合并范围增加所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 696,018,767.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 43.58%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
日本逸桥	公司运营，同时本期有重大资产收购	子公司	512,338,449.26	8,465,534.55
日本智明	重大资产收购形成的非同一控制下企业合并	日本逸桥子公司	33,943,323.94	2,593,308.10

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,898,359.16	2,226,846.31	6855.95%

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
智明软件	软件开发	收购	148,718,471.20	100%	自有或自筹	已全部完成		详见公司于2023年12月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
合计	/	/	148,718,471.20	/	/	/		/

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
债券	114,448,811.66	1,862,061.98			41,837,507.05	14,608,363.85	387,283.98	138,336,102.23
其他	339,401,080.44	5,505,533.81			601,527,830.12	793,291,516.27		137,689,646.51
合计	453,849,892.10	7,367,595.79			643,365,337.17	807,899,880.12	387,283.98	276,025,748.74

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
债券	U0969	三菱金融集团债券	7,581,299.28	自有资金	7,588,786.79				7,270,708.98	268,921.61		交易性金融资产
债券	V0356	三菱银行债券	7,651,104.96	自有资金	7,671,752.87				7,337,654.87	118,362.37		交易性金融资产
债券	P6181	丰田汽车金融债券	6,497,712.36	自有资金	6,546,205.24	90,123.64					6,370,066.27	交易性金融资产
债券	U1214	三菱金融集团债券	12,905,629.49	自有资金	13,010,166.32	194,290.78					12,594,887.27	其他非流动金融资产
债券	U1075	三菱金融集团债券	6,634,865.92	自有资金	6,651,076.11	30,127.27					6,395,474.15	其他非流动金融资产
债券	Q9333	软银集团债券	12,817,905.13	自有资金	12,921,330.34	192,224.59					12,479,508.29	其他非流动金融资产

债券	P65 12	丰田汽车金融债券	6,528,193.88	自有资金	6,614,138.70	159,734.08					6,506,311.61	其他非流动金融资产
债券	L12 92	摩根士丹利债券	13,429,565.05	自有资金	13,446,625.17	31,702.74					12,925,527.47	其他非流动金融资产
债券	L30 21	苹果公司债券	5,948,678.99	自有资金	6,001,520.41	98,207.51					5,825,722.91	其他非流动金融资产
债券	Q93 68	三井住友信托银行公司债券	8,023,186.35	自有资金	8,037,402.70	26,421.10					7,693,373.75	其他非流动金融资产
债券	Q93 48	电装株式会社债券	6,504,559.53	自有资金	6,570,797.01	123,104.81					6,411,547.73	其他非流动金融资产
债券	Q93 63	三井物产债券	6,565,124.80	自有资金	6,596,853.23	58,969.67					6,337,169.12	其他非流动金融资产
债券	U12 23	三井住友金融集团债券	6,157,022.15	自有资金	6,210,267.25	98,956.49					6,029,112.82	其他非流动金融资产
债券	Q93 39	野村集团债券	6,512,530.67	自有资金	6,581,889.52	128,909.47					6,435,179.93	其他非流动金融资产
债券	L29 52	美国国债	13,509,835.78	自有资金		356,566.67		12,956,365.49			13,320,536.42	其他非流动金融资产
债券	U12 16	三菱金融集团债券	17,392,766.69	自有资金		164,111.69		16,680,220.67			16,732,715.30	其他非流动金融资产
债券	U12 33	三菱金融集团债券	12,722,120.09	自有资金		108,611.47		12,200,920.89			12,278,969.19	其他非流动金融资产
合计	/	/	157,382,101.12	/	114,448,811.66	1,862,061.98		41,837,507.05	14,608,363.85	387,283.98	138,336,102.23	/

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币



私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
江苏毅达成果创新创业投资基金(有限合伙)	2015年6月24日	财务投资	2,324.72	0	2,324.72	有限合伙人	2.57	否	其他权益工具投资	否	良好	247.61	2,158.82
合计	/	/	2,324.72	0	2,324.72	/	2.57	/	/	/	/	247.61	2,158.82

其他说明

无

## 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

报告期内，公司筹划实施重大资产重组，通过全资子公司日本逸桥以现金形式购买野村综研持有的日本智明、BVI公司100%的股权。本次重组实施完成后，公司实际控制智明软件，积极加强对智明软件的整合，具体如下：

资产方面，继续保持标的公司资产的独立性，但在重大资产的购买和处置、对外投资、对外担保、风险管控等方面须按公司规定履行必要的审批程序；业务方面，加强业务流程梳理，充分整合双方在软件开发服务领域的现有资源，在市场开拓、客户资源、业务信息、技术资料等方面实现充分共享，实现整体及各方平衡、有序、健康的发展；财务方面，加强集中审批和统一管控，将公司成熟的财务管理系统引入标的公司的实际财务工作中，搭建符合公司标准的财务管理体系和内部控制体系；整合人才，特别是整合研发人才资源，增强团队凝聚力和企业活力；机构方面，按照子公司管理制度的相关规定健全、规范标的公司的治理结构、内部控制制度和具体业务流程，全面防范内部控制风险。

公司从资产、业务、财务、人员、机构等方面加强对智明软件的整合和集中统一管控，依托公司健全的组织体系、富有经验的人才团队和项目精细化管理能力，保障和促进标的公司的规范运作，同时致力于提高标的人员利用和软件交付效率，提升其盈利能力。

#### 独立董事意见:

根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定，我们作为公司独立董事，就公司重大资产重组的整合进展情况进行认真审核，发表独立意见如下：

公司高度重视重大资产重组完成后的整合工作，从资产、业务、财务、人员、机构等方面进行整合。公司通过委派董事、高管、其他管理人员，主导标的公司的重大经营、财务决策以及企业日常运营，实现了对标的公司的有效控制。我们认为，公司对标的公司的整合措施发挥了应有的作用，取得了良好的成效，符合公司和全体股东的利益。

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2021年4月27日，公司参股企业苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“凌志汉理”）签署《关于北京热云科技有限公司之收购协议》，根据收购协议，凌志汉理将所持北京热云科技有限公司（以下简称“北京热云”）全部12.9858%的股权转让给汇量科技有限公司（以下简称“汇量科技”），转让价格为人民币现金19,478.68万元。详见公司2021年4月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业资产出售事项的公告》（公告编号2021-019）。

2022年9月，公司收到凌志汉理发来的《仲裁申请书》以及广州仲裁委的《受理仲裁申请通知书》。凌志汉理与北京热云的其他四名股东作为申请人，就上述《收购协议》争议以热云科技（香港）有限公司（一家汇量科技控制的公司）、汇量科技为被申请人，向广州仲裁委申请仲裁。详见公司2022年9月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业涉及仲裁暨资产出售事项的进展公告》（公告编号2022-030）。

2023年9月，公司收到凌志汉理发来的《广州仲裁委员会裁决书》【（2022）穗仲案字第16396号】，本次仲裁裁决已生效。详见公司2023年9月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业涉及仲裁暨资产出售事项的进展公告》（公告编号2023-039）。

截至报告期末，仲裁裁决结果尚未履行。本次出售事项尚未完成，对公司报告期财务报表无影响。

#### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
日本逸桥	软件开发	7,000.00 万日元	100	57,053.55	713.10	51,233.84	846.55

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、行业格局

软件作为信息技术的灵魂、经济转型的重要引擎、数字经济发展的基础，是加快形成新质生产力的关键支撑，能为实体经济赋能、赋值、赋智。近年来，我国软件和信息技术服务业进入结构优化、快速迭代的关键期，顶层设计持续加强，持续保持强大发展韧性与活力，对国民经济各行业赋能作用突出，成为数字经济增长重要引擎。

根据工信部发布的《2023 年软件业经济运行情况》显示，2023 年，我国软件和信息技术服务业（“下称软件业”）运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定，软件业务出口小幅回落。

2023 年，软件业务收入高速增长，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。2023 年，行业盈利能力保持稳定，软件业利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%，增速较上年同期提高 7.9 个百分点，主营业务利润率提高 0.1 个百分点至 9.2%。2023 年，软件业务出口小幅下滑，软件业务出口 514.2 亿美元，同比下降 3.6%，其中，软件外包服务出口同比增长 5.4%。

尽管软件企业数量不断增加，但公司处于软件开发服务产业链上游，存在较高准入门槛，主要提供高技术和高附加值的软件开发服务，业务范围涵盖了咨询、设计、后续软件维护等，目前竞争尚不激烈。未来从事产业链上游软件开发服务业务、拥有较为稳定的客户资源、较高的业务技术成熟度、较大的接单能力的企业将有较大发展空间。

#### 2、发展趋势

##### (1) 厚植新质生产力，为数字经济发展注入“新”动能

随着新一轮技术革命和产业变革的加速演进，社会经济正在进入以数字化生产力为重要标志的发展新阶段。数字经济作为推动经济发展的新动能和新引擎，与实体经济的深度融合，不断激活新应用、拓展新业态、创造新模式。IDC 预测，到 2026 年，数字产品、服务和体验将为全球企业 2000 强增加超过 40% 的总收入。

我国高度重视数字经济发展，国内已基本形成完善的顶层设计。继《“十四五”数字经济发展规划》后，2023 年以来国家陆续出台了《数字中国建设整体布局规划》、《生成式人工智能服务管理暂行办法》、《元宇宙产业创新发展三年行动计划（2023-2025 年）》、《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》等产业政策，强化了国家层面数字经济战略实施的统筹协调。

云计算、大数据、人工智能等新兴技术作为推动数字经济高质量发展的重要抓手，是培育和发展新质生产力的重要引擎。2024 年《政府工作报告》中提出：“要大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。”其中在深入推进数字经济创新发展方面，提到深化大数据、人工智能（AI）等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。数字经济将为中国经济社会发展释放更大潜力。

##### (2) 资本市场改革加速，严监管与促发展共振，驱动证券 IT 业务空间广阔

近年来，国内金融信创进入推广期、资本市场基础制度加速完善，叠加券商业务转型和数字化建设，推动证券 IT 投入持续增长。

2022 年 1 月，中国人民银行发布《金融科技发展规划（2022-2025 年）》，明确金融机构数字化转型的发展方向；2023 年 2 月，中国证券监督管理委员会发布《全面实施股票发行注册制制度规划》，完善 A 股市场制度，提升投融资效率；2023 年 2 月，中国证券监督管理委员会发布《证券期货业网络和信息安全管理办法》，奠定证券期货业网络信息安全办法基调；2023 年 6 月，中国证券业协会发布《证券公司网络和信息安全三年提升计划（2023-2025）》，强调科技资金投入和人才队伍建设重要性，明确鼓励提升信息科技投入比例，鼓励券商信息科技平均投入金额不少于 2023 年至 2025 年平均净利润的 10%或平均营业收入的 7%。据中证协数据，2021 年券商信息科技投入资金占总营收比例为 6.0%，仍有一定提升空间。

在中央金融工作会议定调“金融强国”的背景下，资本市场枢纽功能有望持续加强，伴随一系列政策落地，证券行业将迎来新的改革周期。

### （3）全球数字经济浪潮下，公司探索日本新机遇

随着技术的进步和数字化进程的加深，越来越多的日本企业开始致力于数字化转型。2020 年 7 月，日本内阁会议发布《科学技术创新综合战略 2020》，提出针对 AI、物联网、大数据等革命性网络空间基础技术，以突破性创新为目标，制定研发计划。2021 年 9 月，日本总务省发布《云服务提供信息安全对策指南》，旨在推进云服务的安全使用。2022 年 8 月，日本金融厅发布《2022 年事务年度金融行政方针》，提出提高金融行政领域数据的应用水平。2023 年 6 月，日本经济产业省发布《实现数字社会的政府活动和计划》，推进政府和民间的 AI 技术的利用，利用 AI 技术解决社会问题和经济增长。

IDC Japan 株式会社于 2023 年 4 月公布了日本国内 IT 服务市场预测，IDC 预计日本国内 IT 服务市场 2023 年以后将继续稳步增长，预计 2027 年将达到 70,177 亿日元。随着金融服务变得更加复杂，对新的金融需求做出快速应对，将增加对金融 IT 技术运用的投资需求。

## （二）公司发展战略

适用 不适用

公司以“诚信负责、成就客户、造就员工”的经营理念，按照“诚信为本、客户至上、以顾客为中心、服务于全球”的经营方针，持续保持研发投入，引进和培养人才，不断进行技术和管理创新。未来公司将发挥在云计算、大数据、人工智能和区块链等新兴技术领域的优势，聚焦于金融科技领域，大力开拓国外市场，不断提升公司在国际产业链中的层次和水平；进一步研发云计算、大数据、人工智能和区块链等新兴技术与金融科技领域高度融合的软件产品，不断加大国内金融行业应用软件市场份额，服务我国金融业数字化转型；积极布局物联网，研发基于智能设备的新产品，开拓新型的业务模式，通过技术与业务创新，提供优质的科技服务，力争成为中国具有国际先进水平的骨干企业和知名品牌。

## （三）经营计划

适用 不适用

### 1、提高公司交付能力

优质的软件开发服务是公司立足于日本软件市场的基础。公司近年来发展较快，业务规模也得到快速扩张，但受限于软件开发人才的招聘市场竞争激烈、软件开发人才培养周期较长等影响，公司的软件开发人员规模的增速不足以支持业务规模的扩大、交付能力不能够满足大量涌现的各

种业务机会。未来公司将努力提高公司交付能力，大力拓展开发团队和研发团队，并且加大研发投入，通过开发流程的模块化、自动化、工具化，进一步扩大公司的创新优势，持续提升交付能力。在提升对日软件交付能力的同时，公司也将加大对国内金融行业 IT 市场的投入，研发深度结合了云计算、大数据、人工智能等新兴技术的产品和解决方案。

## 2、客户与市场发展计划

在日本软件开发服务市场中，除深化现有客户合作、进一步开发更多优质客户之外，公司还拟提升自身所具备的软件开发服务能力，不断拓展软件开发过程中包括咨询、设计、运维等处于产业链前端的业务，深入客户运营的前后端，从而提升软件开发服务的附加值，进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。

在国内市场中，公司在不断吸收国际发达金融市场领先的证券业营销服务和管理体系、行业应用架构、新兴技术的同时，将加强绩效管理，强化对重点客户、重点创新型金融软件解决方案的营销服务。预计随着国内证券公司信息化建设和创新业务的进一步推进，公司将获得更大的市场发展机遇。公司也计划将国内市场逐步扩展到基金、期货、私募、银行理财子公司等资本市场领域。

## 3、技术和产品研发计划

在对日软件开发服务业务中，公司将根据业务实际需要，进一步开发项目管理系统、快速开发平台、自动化测试工具等，通过新技术、新工具、新平台的应用，提高开发效率、降低开发成本，进一步提高公司的市场竞争能力。

为适应现阶段国内证券公司创新业务不断推进的发展趋势，公司结合国内市场实际情况，在吸收对日金融领域软件开发服务经验的基础上，将加大拥有自主知识产权产品的开发力度。未来几年，公司将继续以 O2O 客户智能精准营销服务解决方案、财富管理解决方案、面向机构服务的综合金融服务解决方案、大投行业务综合管理解决方案、基金营销与投研一体化解决方案、微服务云管理解决方案等证券业 IT 解决方案作为开发重点，探索更多新技术、新产品在国内证券公司的运用，使公司成为国内一流的证券业软件解决方案提供商。

在不断提高现有产品技术能力的同时，公司将加大对云计算、大数据、人工智能等新兴技术的研发，以满足金融非证券行业及其他行业日益增长的新兴技术服务需求。

## 4、人力资源计划

软件行业具有人才密集型、知识密集型特点，公司的技术创新依赖于大量的管理和技术人才，因此，人力资源是公司经营发展的重要战略资源。

### （1）建立具有市场竞争力的绩效评价和激励机制

公司将积极探索建立对各类人才具有持久吸引力的绩效评价体系 and 相应的激励机制，吸引更多诚信、敬业、专业的优秀人才加盟，实现人力资源的可持续发展，从而形成良性的竞争机制和完备的人才梯队，不断增强公司的核心竞争力。为了留住人才，未来公司还将进一步通过股权激励机制，激发员工的工作积极性，增加员工对公司的归属感。

### （2）人才规划和培训计划

为适应未来业务快速发展的需要，公司将在现有人员的基础上，按需引进各类人才，进一步优化人才结构。公司将进一步完善培训体系，通过针对不同级别软件开发人员的培训体系、跨部

门技术交流、公开知识库的共享体系、内部专家培训、外部的技术培训等形式，促进员工不断学习，并努力把企业建成学习型组织。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的规定，建立了符合上市公司要求的法人治理结构；股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间建立了相互协调和制衡机制；独立董事、董事会秘书勤勉尽责，有效地增强了决策的公正性和科学性，确保了公司依法管理、规范运作，切实保障了所有股东的利益。公司治理结构能够按照相关法律法规和《公司章程》规定有效运作。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 27 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公司披露(编号: 2023-020) 公告	2023 年 4 月 28 日	会议审议并通过了关于公司《2022 年年度报告》及摘要的议案等九项议案。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的公告。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 11 月 16 日	详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公司披露(编号: 2023-052) 公告	2023 年 11 月 17 日	会议审议并通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》等十八项议案。具体内容详见刊登在上海证券交易所

				网站的公告。
--	--	--	--	--------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况；召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

**四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况**

适用 不适用

**五、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用



## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张宝泉	董事长、总经理、核心技术人员	男	59	2012年6月	2025年4月	7,942.52	7,942.52	-	/	44.00	否
吴艳芳	董事	女	52	2012年6月	2025年4月	6,668.35	6,668.35	-	/	33.00	否
周颖	董事、副总经理、核心技术人员	男	50	2012年6月	2025年4月	578.99	435.99	-143	自身资金需求	58.00	否
梁启华	董事、副总经理	男	55	2012年6月	2025年4月	433.62	325.62	-108	自身资金需求	44.00	否
强莹	独立董事	女	60	2019年4月	2025年4月	-	-	-	/	10.00	否
桂水发	独立董事	男	59	2019年4月	2025年4月	-	-	-	/	10.00	否
林俊	独立董事	男	47	2019年4月	2025年4月	-	-	-	/	10.00	否
夏朝阳	监事	男	53	2012年6月	2025年4月	-	-	-	/	51.17	否
江澜	监事	男	49	2012年6月	2025年4月	-	-	-	/	37.00	否
赵坚	监事会主席	男	47	2012年6月	2025年4月	-	-	-	/	60.44	否
乐巍	副总经理、核心技术人员	男	45	2012年6月	2025年4月	-	-	-	/	46.92	否
王育贵	财务总监	男	50	2021年11月	2025年4月	-	-	-	/	47.00	否
陈坤	董事会秘书	男	41	2022年4月	2025年4月	-	-	-	/	81.00	否
方光武	核心技术人员	男	48	2013年11月	不适用	-	-	-	/	40.00	否
合计	/	/	/	/	/	15,623.48	15,372.48	-251	/	572.53	/

姓名	主要工作经历
张宝泉	1992年6月至1994年7月，任中日本电子株式会社工程师。1994年7月至1999年3月，任AISIN工程株式会社经理。1999年4月至2002年12月，任美国德尔福汽车系统有限公司经理。2003年1月至2006年12月，任苏州工业园区联创国际科技有限公司（原凌志有限）董事、总经理。2006年12月至2012年6月，任凌志有限董事长兼总经理，同时担任公司子公司执行董事/董事长兼总经理。2012年6月至今任公司董事长兼总经理。
吴艳芳	2000年5月至2001年8月，任澳大利亚 ZENGER AUSTRALIA PTY LTD 销售。2001年9月至2003年3月，任日本三菱商事株式会社销售。2003年5月至2006年11月，任南京联创科技股份有限公司国际市场部总经理。2006年12月至2012年6月，任凌志有限董事。2012年6月至今任公司董事。
周颖	1997年7月至2000年3月，任南京日恒信息系统有限公司系统工程师。2000年3月至2003年2月，任日本 SunJapan 株式会社项目经理。2003年3月至2012年6月，就职于凌志有限，历任部长、副总裁。2012年6月至今任公司董事兼副总经理。
梁启华	1997年4月至2003年7月，就职于 CreationView（日本），历任系统工程师、Leader、项目经理。2003年12月至2012年6月，就职于凌志有限，历任开发部长、副总裁。2012年6月至今任公司董事兼副总经理。
强莹	1989年1月至1998年2月，任南京大学国际商学院经济系教师。1998年3月至2001年6月，任华泰证券股份有限公司研究所宏观部副主任。2001年7月至2003年11月，任华泰证券股份有限公司发展战略部总经理。2003年12月至2012年12月，任华泰证券股份有限公司研究所所长兼华泰证券监事、华泰长城期货有限公司董事、金浦产业投资基金管理有限公司董事。2013年1月至2016年6月，任财通证券股份有限公司总经理助理兼研究所所长。2016年7月至2022年12月，任浙江涌泰资产管理有限公司执行董事兼总经理。2019年4月至今，任公司独立董事。2020年11月至今，任南京银行股份有限公司独立董事。
桂水发	1989年7月至1993年12月，任上海财经大学助教。1994年1月至2001年9月，任上海证券交易所市场发展部副总监、总监。2001年10月至2011年12月，任东方证券股份有限公司副总经理。2004年10月至2012年4月，任汇添富基金管理有限公司董事长。2012年4月至2017年8月，任乐成集团有限公司总裁。2017年9月至2018年5月，任证通股份有限公司副总经理。2018年6月至2018年7月，任上海优刻得信息科技有限公司首席财务官。2018年7月至今，任优刻得科技股份有限公司董事、首席财务官。2018年6月至2024年4月，任上海机电股份有限公司独立董事。2018年12月至今，任上海隧道工程股份有限公司董事。2019年11月至今，任康希诺生物股份有限公司独立董事。2019年4月至今，任公司独立董事。
林俊	1998年7月至2003年11月担任上海审计中心审计部职员，2003年12月至2007年5月担任德勤华永会计师事务所审计部经理，2007年6月至2008年5月担任上海浦东发展银行股份有限公司总行审计部经理，2008年6月至2013年6月担任上海睿达会计师事务所有限公司审计部合伙人，2013年7月至2020年2月担任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2020年2月至今担任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所所长。2013年8月至2021年8月，任上海德汐企业管理咨询有限公司执行董事；2018年3月至今，任筑博设计股份有限公司独立董事；2019年4月至今，任公司独立董事。
赵坚	1999年7月至2003年2月，任新电信息科技（苏州）有限公司软件开发工程师。2003年2月至2012年6月，就职于凌志有限，历任项目经理、部长。2012年6月至2022年4月任职工监事。2012年6月至2021年12月任第二事业部部长。2018年7月至今，任苏州灵智

	创业孵化管理有限公司监事。2022 年 1 月至今任公司副总裁。2022 年 4 月至今，任公司监事会主席。
夏朝阳	1997 年至 1998 年，任北京日恒信息技术有限公司系统工程师。1998 年至 2004 年，历任日本 SunJapan 株式会社系统工程师、项目经理。2004 年至 2012 年 6 月，就职于凌志有限，历任部长、总监。2012 年 6 月至 2022 年 4 月，任公司日本新业务负责人兼监事会主席，2022 年 4 月至今，任公司日本新业务负责人、监事。
江澜	2000 年 2 月至 2001 年 3 月，任上海菱通软件有限公司程序员。2001 年 4 月至 2005 年 3 月，任日本 SunJapan 株式会社程序员。2005 年 4 月至 2012 年 6 月，就职于凌志有限，历任项目经理、部长、总监。2012 年 6 月至今任公司开发总监、监事。
乐巍	2001 年至 2002 年，任日本 Comworks 软件工程师。2002 年至 2004 年，任 CBI 高级软件工程师。2004 年至 2012 年 6 月，就职于凌志有限，历任项目经理、部长。2012 年 6 月至今，历任本公司副总裁、副总经理。
王育贵	2013 年 5 月至 2020 年 3 月任天风证券股份有限公司投资银行部董事副总经理；2020 年 3 月至 2021 年 2 月任宁波天雍股权投资基金管理有限公司合规负责人；2021 年 3 月至 2021 年 10 月任苏州工业园区凌志软件股份有限公司证券投资部经理；2021 年 11 月至今任苏州工业园区凌志软件股份有限公司财务总监。
陈坤	2018 年 10 月至 2020 年 3 月，任浙江东晶电子股份有限公司董事会秘书。2020 年 3 月至 2021 年 10 月，任宁波 GQY 视讯股份有限公司副总经理、董事会秘书。2021 年 11 月至今，任苏州工业园区凌志软件股份有限公司副总裁。2022 年 4 月至今，任苏州工业园区凌志软件股份有限公司董事会秘书。
方光武	1997 年 9 月至 2000 年 12 月，任南京日信信息技术有限公司软件工程师。2001 年 1 月至 2004 年 1 月，任日本 SunJapan 株式会社高级软件工程师。2004 年 2 月至 2013 年 11 月，历任凌志有限技术总监、研发中心负责人。2013 年 11 月至今任公司技术总监、研发中心负责人。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员间接持股变动情况如下表：

单位：万股

人员	职务	期初间接持股	期末间接持股	年度内股份增减变动量	增减变动原因
张宝泉	董事长、总经理、核心技术人员	879.75	767.40	-112.35	注
吴艳芳	董事	43.15	39.07	-4.08	注
周颖	董事、副总经理、核心技术人员	466.11	369.50	-96.61	注
梁启华	董事、副总经理	25.9	19.52	-6.38	注
赵坚	监事会主席	199.88	159.84	-40.04	注
夏朝阳	监事	559.49	443.35	-116.14	注
江澜	监事	233.71	186.86	-46.85	注
乐巍	副总经理、核心技术人员	405.03	323.84	-81.19	注
方光武	核心技术人员	440.11	351.88	-88.23	注

王育贵	财务总监	7.95	5.98	-1.97	注
陈坤	董事会秘书	6.89	5.06	-1.83	注

注：公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股数量减少系因其通过公司员工持股平台间接持有的公司股票进行了减持。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴艳芳	达盈智汇	执行事务合伙人	2015年1月	/
周颖	华富智汇	执行事务合伙人	2015年1月	/
梁启华	华达启富	执行事务合伙人	2015年1月	/
	富汇智华	执行事务合伙人	2015年1月	/
	达富智汇	执行事务合伙人	2015年1月	/
	富凌智达	执行事务合伙人	2015年1月	/
在股东单位任职情况的说明	上述六个股东单位均为公司员工持股平台			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张宝泉	苏州工业园区金泉投资管理有限公司	执行董事	2015年6月	/
	上海宾实投资管理有限公司	董事	2019年3月	/
吴艳芳	苏州工业园区金泉投资管理有限公司	监事	2015年6月	/
桂水发	优刻得科技股份有限公司	董事、财务总监	2018年7月	/
	上海隧道工程股份有限公司	董事	2018年12月	/
	康希诺生物股份公司	独立董事	2019年11月	/
强莹	南京银行股份有限公司	独立董事	2020年11月	/
林俊	筑博设计股份有限公司	独立董事	2018年3月	/
	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2020年7月	/
	上海赛卓电子股份有限公司	董事	2022年2月	/
在其他单位任职情况的说明	公司董事、监事和高级管理人员在其他单位任职情况不包括在公司控股子公司的任职情况。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬与考核由薪酬与考核委员会提出,报经董事会同意。公司董事、监事薪酬均由股东大会审议通过。独立董事对公司董事、高级管理人员的薪酬发表独立意见。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董	不适用

事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事不另外领取津贴，按公司薪酬体系核算领取与岗位相应的薪酬。高级管理人员领取与岗位相应的薪酬，由基本薪酬、绩效薪酬组成。独立董事领取津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况与公司披露情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	572.53
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	188.92

核心技术人员实际获得的报酬包括担任董事、监事和高级管理人员的核心技术人员报酬。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第五次会议	2023年4月6日	会议审议通过了关于公司《2022年年度报告》及摘要的议案等十五项议案。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的公告。
第四届董事会第六次会议	2023年4月28日	会议审议通过了关于公司《2023年第一季度报告》的议案。
第四届董事会第七次会议	2023年8月29日	会议审议通过了《关于苏州工业园区凌志软件股份有限公司2023年半年度报告及其摘要的议案》、《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于募集资金投资项目延期的议案》。
第四届董事会第八次会议	2023年9月7日	会议审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨构成重大资产重组的议案》等十九项议案。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站的公告。
第四届董事会第九次会议	2023年10月27日	会议审议通过了关于公司《2023年第三季度报告》的议案。

### 八、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自	以通讯	委托出	缺席	是否连续	出席股东
								出席股东

		加董事会 次数	出席 次数	方式参 加次数	席次数	次数	两次未亲 自参加会 议	大会的次 数
张宝泉	否	5	5	5	0	0	否	2
吴艳芳	否	5	5	5	0	0	否	2
周颖	否	5	5	5	0	0	否	2
梁启华	否	5	5	5	0	0	否	2
强莹	是	5	5	5	0	0	否	2
桂水发	是	5	5	5	0	0	否	2
林俊	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：林俊； 委员：吴艳芳、桂水发
提名委员会	主任委员：桂水发； 委员：周颖、强莹
薪酬与考核委员会	主任委员：强莹； 委员：周颖、林俊
战略委员会	主任委员：张宝泉； 委员：桂水发、梁启华

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 4 月 6 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议如下议案： 1、关于公司《2022 年年度报告》及摘要的议案 2、关于公司《2022 年度财务决算报告》的议案 3、关于公司《续聘 2023 年度审计机构》的议案 4、关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案 5、关于《使用部分超募资金永久补充流动资金》的议案 6、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》	无
2023 年 4 月 28 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第	审议如下议案： 1、关于公司《2023 年第一季度报告》的议案	无

	二次会议		
2023 年 8 月 29 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议如下议案： 1、《关于苏州工业园区凌志软件股份有限公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3、《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于募集资金投资项目延期的议案》	无
2023 年 10 月 27 日	第四届董事会审计委员会 2023 年第四次会	审议如下议案： 1、关于公司《2023 年第三季度报告》的议案	无

**(三) 报告期内提名委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	第四届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	审议如下议案： 1、关于现任董事、监事及高级管理人员任职情况的议案 2、《提名委员会 2022 年工作报告》	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	第四届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议如下议案： 1、关于公司董事 2023 年度薪酬的议案 2、关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案 3、《薪酬与考核委员会 2022 年工作报告》	无

**(五) 报告期内战略委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 6 日	第四届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	审议如下议案： 1、关于公司《2023 年战略规划》的议案 2、《战略委员会 2022 年工作报告》	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	968
------------	-----



主要子公司在职员工的数量	1,971
在职员工的数量合计	2,939
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	18
技术人员	2,714
财务人员	25
行政人员	178
其他人员	4
合计	2,939
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科及以下	556
本科	2,289
研究生	93
博士	1
合计	2,939

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据《劳动法》《劳动合同法》以及公司的《薪酬管理规定》和《福利管理规定》等相关规定，公司与员工签订劳动合同，保障员工合法权益，公司建立了公正、科学的薪酬与绩效考核评价体系，按时、足额发放工资、缴纳五险一金，提供健康体检、团建、生日及结婚、生育、丧葬、旅游等福利，公司注重提升员工积极性与工作效率，公司尊重员工的工作成果与贡献，使员工能够和公司实现共同成长。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

为了建立拥有跨文化沟通能力的高技术复合型人才队伍，公司以志远职校为主体，建立了集中式的人才培训基地，并针对不同的入职对象，建立了“未来之星”、“梦想加油站”和“凌志之星”的人才培训体系。“未来之星”主要针对新入职的计算机相关专业应届毕业生，通过12个月左右的时间，将他们培养成符合公司文化、有基本技术能力和日语技能的初级软件工程师，使其迅速融入到开发队伍中；“梦想加油站”主要针对已在公司工作2-3年的初级、中级软件工程师，通过12个月左右的时间，为其进一步开辟职业通道，增强行业意识，使其在技能及个人素养等方面全面提升，为成为高级软件工程师、项目经理做准备；“凌志之星”主要针对高级软件工程师、项目经理，通过12个月左右的时间，不断增长自身的知识和技能，为公司储备核心力量。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	347,996.57
劳务外包支付的报酬总额	64,710,866.98 元

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

依据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则、现金分红政策、股票分红政策、利润分配方案的决策机制与程序及利润分配政策的调整机制等事项，并制定了《公司上市后三年股东分红回报规划》（以下简称“《规划》”），公司于2019年3月20日召开的第二届董事会第二十五次会议、于2019年4月4日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过该《规划》。根据《规划》，公司现金分红政策如下：

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。

在满足现金分红条件时，公司以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司董事会应当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，并按照公司章程规定的程序，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。

在满足现金股利分配的条件下，基于回报投资者和分析企业价值考虑，公司可以结合实际经营情况，提出并实施股票股利分配方案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当考虑公司成长性、每股净资产摊薄等真实合理因素。

公司现有现金分红政策保护了中小投资者的合法权益。

### 2. 现金分红政策的执行

公司2020年度利润分配方案经2021年5月18日召开的公司2020年年度股东大会审议通过，以截至2021年7月12日的公司总股本400,010,003股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利80,002,000.60元，已实施完毕。

公司2021年度利润分配方案经2022年4月28日召开的公司2021年年度股东大会审议通过，以截至2022年5月24日的公司总股本400,010,003股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利80,002,000.60元，已实施完毕。

公司 2022 年度利润分配方案经 2023 年 4 月 27 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，以截至 2023 年 6 月 14 日的扣除公司回购专用证券账户中股份数（2,573,201 股）后的股本 397,436,802 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 79,487,360.40 元，已实施完毕。

### 3、公司 2023 年度利润分配预案

根据公司目前总体经营情况及公司所处发展阶段，公司 2023 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份数后的股本为基数，向股权登记日登记在册的全部股东派发现金红利，每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至本报告披露日，公司总股本 400,010,003 股，扣除公司回购专用证券账户中股份数（10,000,000 股）后的股本 390,010,003 股为基数，以此计算合计拟派发现金红利暂计为 78,002,000.60 元（含税），占 2023 年度归属于上市公司股东净利润的 90.15%。实际派发现金红利总额以 2023 年度权益分派股权登记日总股本扣除公司回购专用证券账户中股份数后的股本计算为准。

公司 2023 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第十次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见，监事会对利润分配预案进行了审议并提出同意的审核意见。本预案尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	78,002,000.60
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	86,526,473.53
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	90.15

以现金方式回购股份计入现金分红的金额	130,110,254.44
合计分红金额（含税）	208,112,255.04
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	240.52

### 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）股权激励总体情况

适用 不适用

#### （二）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### （三）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

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

适用 不适用

根据《公司章程》《薪酬管理规定》和《福利管理规定》等规定，公司建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，吸引各方面人才，并最大程度激发员工的积极性、主动性和创造性。公司高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会同意后执行，高级管理人员薪酬主要由基本薪酬、绩效薪酬组成，并根据公司年度经营情况、个人岗位职责和目标完成情况等实施，报告期内，激励机制实施情况良好。

### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立内部控制管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内部控制进行持续完

善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等部门对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》，详见同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公司 2023 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理的有效性。统一规范管理，通过不断完善公司制度，确保子公司的各项流程设计合理且执行有效，提高子公司管理水平。同时公司以风险管理为导向，结合行业特性和公司实际情况，评估各子公司存在的风险，通过风险预警和积极响应机制，最大程度的规避风险，事中监控、事后评估的管理闭环，促使各公司各项工作有序开展。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度财务报告内部控制有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。详见同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公司 2023 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

为提升公司治理并积极承担企业的社会责任，公司董事会一直持续不断开展 ESG 相关工作。

在完善公司治理方面，公司建立并持续完善现代企业治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。

在员工培养方面，公司致力于和员工的相互成就，公司通过员工持股平台（合伙企业）持股和员工持股计划持股等方式，使员工成为公司的股东，充分调动核心员工的积极性和主动性，维护公司和员工的共同利益。

在投资者权益保护方面，公司通过法定信息披露、调研、业绩说明会、E 互动等方式较好地传递了公司业务亮点及发展前景，充分保障全体股东和相关投资者知情权和合法利益。

## 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司主营业务为对日软件开发服务和国内行业应用软件解决方案，不属于重点污染行业，也未列入环境保护部门公布的重点排污单位。

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

#### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

□适用 √不适用

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

□适用 √不适用

**三、社会责任工作情况****(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司主营业务为对日软件开发服务和国内行业应用软件解决方案，具有较强的市场竞争地位，与日本优秀的一级软件承包商建立了长期稳定的合作伙伴关系，在国内金融应用软件解决方案领域也树立了良好的市场形象。使用公司产品和服务的国内证券公司已包括国泰君安、海通证券、申万宏源、中信建投、国信证券、华泰证券、招商证券等 70 多家证券公司客户，同时积累了嘉实基金、华泰期货等 10 多家基金公司、期货公司和资产管理公司客户。

**(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献**

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0	不适用
物资折款（万元）	0	不适用
公益项目		
其中：资金（万元）	0	不适用
救助人数（人）	0	不适用
乡村振兴		
其中：资金（万元）	0	不适用
物资折款（万元）	0	不适用
帮助就业人数（人）	0	不适用

**1. 从事公益慈善活动的具体情况**

□适用 √不适用

**2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**(三) 股东和债权人权益保护情况**

公司一直以“成为金融科技的领航者”为愿景，以“科技让金融服务更简单”使命，坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，持续创新，开放包容，诚实守信”为核心价值观，不断发展开拓、研发创新，坚决维护全体股东的利益。

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的规定，不断完善和规范公司内控体系和治理结构，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》

《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》等，为公司各项运作提供了规范依据，促进公司健康的发展，依法召开董事会、监事会、股东大会，各项议案均履行合法审议程序，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。

公司已经根据《公司法》《证券法》及中国证监会、上海证券交易所的相关要求，制定了《投资者关系管理制度》，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东进行信息披露。通过投资者电话专线、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。通过多种形式不断加深投资者对公司发展战略、运营情况、管理团队、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。同时，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。

公司诚信经营，不损害债权人的合法权益，公司无银行贷款到期不还情形，严格履行与供应商、客户等签订的合同义务，具有较高的信誉度。

#### (四)职工权益保护情况

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略。为了建立拥有跨文化沟通能力的高技术复合型人才队伍，公司以志远职校为主体，建立了集中式的人才培训基地，并针对不同的入职对象，建立了“未来之星”“梦想加油站”和“凌志之星”的人才培训体系。

公司严格遵守相关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。通过多种途径和方式提高员工的生活质量，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，促进员工与企业的共同进步。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	129
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	4.39
员工持股数量（万股）	22,148.72
员工持股数量占总股本比例（%）	55.37

上述持股情况包括直接持有公司股票、通过合伙企业和员工持股计划间接持有公司股票的情况，不包括员工通过二级市场买入公司股票的情况。

#### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并执行了完整规范的采购内控管理制度，明确各项采购流程、采购标准和管理规范，加强资金管理和财务风险控制，构建公平诚信的采购供应体系，切实保障供应商的合法权益。

公司始终坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，持续创新，开放包容，诚实守信”的企业价值观，与客户建立了长期友好的合作关系，切实维护了客户的权益。

#### (六)产品安全保障情况

公司一直坚持为客户提供安全的产品与服务，严格把控产品安全和质量，注重产品安全责任，高度重视产品研发、测试的质量管理，建立了完善系统的质量控制体系，确保软件产品的质量控制。公司通过了 ISO27001 信息安全体系认证，获得了中国软件行业协会颁发的企业信用等



级 AAA 级证书，并于 2020 年 12 月完成了在中国证券监督管理委员会的信息技术系统服务机构备案。

2023 年内公司产品未发生安全事故。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用  不适用

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用  不适用

#### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	2023 年 4 月 18 日，公司在上证路演中心召开了 2022 年度业绩说明会；2023 年 9 月 20 日，公司在上证路演中心召开了 2023 年半年度业绩说明会。2023 年 11 月 22 日，公司在上证路演中心召开了 2023 年第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	无
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网 <a href="http://www.linkstec.com">www.linkstec.com</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用  不适用

根据《公司章程》《投资者关系管理制度》的规定，公司遵循公平、公正、公开原则，多渠道、多层次地与投资者进行沟通，有效落实投资者关系管理及保护相关事项。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用  不适用

公司严格遵守和执行上市公司信息披露管理办法和公司《信息披露管理制度》的规定，按照法律、法规和公司章程的规定及时、公平地披露有关信息，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益。公司不断完善投资者关系管理工作，积极接待股东来访及调研，通过电话、电子邮箱、公司网站、上证 E 互动、业绩说明会等方式与投资者进行沟通交流，回答投资者所关心的问题，同时也及时了解投资者对公司的关注重点、评价事项、改进建议等。

#### (三) 信息披露透明度

适用  不适用

公司根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

**(四) 知识产权及信息安全保护**

适用 不适用

公司注重技术研发，建立了创新机制和创新体系，促进科研、开发、市场的结合。公司高度重视知识产权的保护，积极申请专利，保护技术成果，同时提升不侵犯他人知识产权的意识。公司通过了 ISO27001:2013 信息安全管理体系认证，建立了信息安全管理制度的，强化对信息安全的防护。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人张宝泉、吴艳芳	<p>一、保证上市公司的人员独立。</p> <p>(1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬，不在本人及本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；(2) 保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于本人控制的其他企业；(3) 保证本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本人不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司的财务独立。</p> <p>(1) 保证上市公司及其子公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；(2) 保证上市公司及其子公司能够独立做出财务决策，不干预上市公司的资金使用；(3) 保证上市公司及其子公司独立在银行开户，不与本人关联企业共用一个银行账户；(4) 保证上市公司及其子公司依法独立纳税。</p> <p>三、保证上市公司的机构独立。</p> <p>(1) 保证上市公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与本人的机构完全分开，不存在机构混同情形；(2) 保证上市公司及其子公司独立自主地运作，本人不会超</p>	2023年9月7日	否	长期	是	不适用	不适用

		<p>越股东大会直接或间接干预上市公司及其全资及控股子公司的决策和经营。</p> <p>四、保证上市公司的资产独立、完整。</p> <p>(1) 保证上市公司及其子公司具有完整的经营性资产；(2) 严格遵守法律、法规和规范性文件及上市公司章程中关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等内容的规定，保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>五、保证上市公司的业务独立。</p> <p>(1) 保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本人及/或本人关联企业；(2) 保证履行本人作出的同业竞争承诺；(3) 保证严格控制关联交易事项，尽可能减少上市公司及其子公司与本人及本人控制的其他企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照有关法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和上市公司的《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露；(4) 保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>							
解决同业竞争	控股股东、实际控制人张宝泉、吴艳芳	<p>一、本人及本人控制的企业，将继续严格履行已作出的关于避免同业竞争的承诺。</p> <p>二、本次交易完成后，不会因本次交易导致本人及本人下属企业与上市公司及其子公司之间新增同业竞争。</p> <p>三、若因本人或本人下属企业违反上述承诺，而导致上市公司权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2023年9月7日	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	控股股东、实际控制人张宝	<p>一、本人及本人控制的企业将尽可能减少和避免与上市公司及其子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司控股股东之地位谋求上市公司及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司控股股东之地位谋求与上市公司及其子公司达成交易的优先权利。</p>	2023年9月7日	否	长期	是	不适用	不适用	

		泉、吴艳芳	<p>二、若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司《公司章程》的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东合法权益的行为。</p> <p>三、本人将善意履行作为上市公司控股股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其子公司的资金、利润，保证不损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。</p> <p>四、若违反上述承诺和保证，本人将对前述行为给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p> <p>五、本承诺为不可撤销的承诺，本人完全清楚本承诺的法律后果，本承诺如有不实之处，本人愿意承担相应的法律责任。</p>						
	其他	控股股东、实际控制人张宝泉、吴艳芳	<p>本次交易完成后，本人承诺遵守并促使本人控制的其他企业遵守《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26 号）的规定，规范本人及控制的其他企业与上市公司之间的对外担保行为，不违规占用上市公司的资金。</p>	2023 年 9 月 7 日	否	长期	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人张宝泉、吴艳芳	<p>1、本人拟长期持有凌志软件股票；</p> <p>2、在凌志软件 A 股上市之日起 36 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人持有的凌志软件首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由凌志软件回购上述股份；</p> <p>3、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>4、若本人在前述锁定期届满后 2 年内减持本人所持凌志软件 A 股股票的，本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让等</p>	2019 年 4 月 4 日	是	上市后 36 个月	是	不适用	不适用

		<p>合法方式减持凌志软件 A 股股票，并依法履行必要的信息披露义务，减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格（期间凌志软件如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理），减持数量不超过本人上年末持有公司股份总数的 20%；</p> <p>5、上述第 3 项、第 4 项关于减持价格和股份锁定期延长的承诺，不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行；</p> <p>6、如本人未能履行上述第 1-5 项承诺的，则本人所持凌志软件 A 股股票的锁定期限将在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，或者在已解除锁定的情况下再次被锁定 6 个月；</p> <p>7、本人及本人配偶在限售承诺期满后减持首发前股份的，承诺将明确并披露凌志软件的控制权安排，保证凌志软件持续稳定经营；</p> <p>8、本人承诺，减持本人所持有的凌志软件股票时，将提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5%以下时除外）；在本人所持凌志软件股份低于 5%时继续减持的，应在交易完成后 2 个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向凌志软件报备；</p> <p>9、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个工作日内公告具体减持情况；</p> <p>10、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>11、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；本人采取协议转让方式，减持后不再具有大股东身份的，本人及受让方将承诺在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并分别按照上述第 9 项承诺的方式履行信息披露义务；</p> <p>12、本人将持有的公司股份质押的，承诺将在该事实发生之日起 2 日内通知公司，并予以公告；13、公司存在《上海证券交易所科创板股</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。							
股份限售	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员周颖、梁启华、乐巍和饶钢（已离职）	<p>1、在凌志软件 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的凌志软件的股份，也不由凌志软件回购上述股份；</p> <p>2、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>3、本人所持凌志软件股票在锁定期满后 2 年内进行减持的，本人承诺减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格（期间凌志软件如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理）；本人承诺将不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行该减持价格的承诺；</p> <p>4、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况；</p> <p>5、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>6、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；</p> <p>7、公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。</p>	2019 年 4 月 4 日	是	上市后 12 个月	是	不适用	不适用	
股份限售	公司监事夏朝阳、赵	1、在凌志软件 A 股上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人间接持有的凌志软件的股份，也不由凌志软件回购上述股份；	2019 年 4 月 4 日	是	上市后 12 个月	是	不适用	不适用	

	坚和江澜	<p>2、上述锁定期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；</p> <p>3、本人采取集中竞价交易减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%，并将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划，并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况；</p> <p>4、本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%，且受让方在受让后 6 个月内，需承诺不转让其所受让的股份；</p> <p>5、本人通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于 5%，且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行；</p> <p>6、公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形（指重大违法强制退市情形），触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。</p>						
股份限售	核心技术人员张宝泉、周颖、乐巍和方光武	<p>1、本人拟长期持有凌志软件股票；</p> <p>2、在凌志软件 A 股股票上市之日起 12 个月内，本人承诺不转让或者委托他人管理本人持有的凌志软件首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由凌志软件回购上述股票；在离职后 6 个月内，本人承诺不转让本人持有的公司股份；</p> <p>3、在本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人承诺每年转让的首发前股份不超过本人所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。</p>	2019 年 4 月 4 日	是	上市后 12 个月	是	不适用	不适用
股份限售	其他持股 5% 以上的股东华达启富、达盈智汇	<p>1、关于股份锁定的承诺：</p> <p>（1）本企业所持凌志软件股份权属清晰，不存在法律纠纷或质押、冻结及其他依法不得转让的情形；</p> <p>（2）自凌志软件 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的凌志软件股份，也不由凌志软件回购本企业持有的该部分股份。</p> <p>2、关于减持意向等事项的承诺：</p>	2019 年 4 月 4 日	是	上市后 12 个月	是	不适用	不适用



	和 华 富 智 汇	<p>(1) 本企业所持发行人股票在锁定期满后 2 年内进行减持的, 本企业承诺减持价格不低于凌志软件首次公开发行价格 (期间凌志软件如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理), 每年减持数量合计不超过上年末本企业所持凌志软件股份数量的 20%;</p> <p>(2) 本企业的减持行为将通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。每次减持时, 将提前 3 个交易日通知凌志软件公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等;</p> <p>(3) 公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形 (指重大违法强制退市情形), 触及退市标准的, 自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前, 本企业承诺不减持公司股份;</p> <p>(4) 本企业承诺采取集中竞价交易减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%, 并承诺将在首次卖出股份的 15 个交易日前预先披露减持计划, 并在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况;</p> <p>(5) 本企业承诺采取大宗交易方式减持的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%, 且受让方在受让后 6 个月内, 需承诺不转让其所受让的股份;</p> <p>(6) 本企业承诺通过协议转让方式减持股份的, 将要求单个受让方的受让比例不低于 5%, 且转让价格范围下限比照大宗交易的规定执行; 本企业采取协议转让方式, 减持后不再具有持股 5% 以上股东身份的, 本企业及受让方将承诺在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%, 并分别按照上述第 4 项承诺的方式履行信息披露义务;</p> <p>(7) 本企业将持有的公司股份质押的, 承诺将在该事实发生之日起 2 日内通知公司, 并予以公告。</p>						
其他	公司	如上市后三年内本公司股价低于每股净资产的, 本公司将依照凌志软件 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案》, 切实履行该预案所述职责, 并	2019 年 4 月 4 日	是	上市 后三 年	是	不适用	不适用

		通过该预案所述的相关约束措施确保本承诺的履行，以维护本公司股价稳定、保护中小投资者利益。							
其他	控股股东、实际控制人、董事（除独立董事）、高级管理人员	如上市后三年内凌志软件股价低于每股净资产的，本人将依照凌志软件 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案》，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保本承诺的履行，以维护凌志软件股价稳定、保护中小投资者利益。	2019 年 4 月 4 日	是	上市 后三 年	是	不适用	不适用	
分红	公司	<p>1、利润分配</p> <p>(1) 公司的利润分配应重视股东的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。</p> <p>(2) 公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。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。</p> <p>(3) 公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>2、现金分红</p> <p>(1) 现金分红基本政策公司董事会应当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，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>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，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>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，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>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，现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p>	2019 年 3 月 20 日	否	长期 有效	是	不适用	不适用	

		<p>④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。重大资金支出安排是指：公司未来 12 个月内拟以现金购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%（运用募集资金进行项目投资除外）；或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元（运用募集资金进行项目投资除外）。</p> <p>（2）实施现金分红的具体条件公司实施现金分红须同时满足下列条件：                      ①公司该年度或半年度合并报表的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；                      ②审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>（3）现金分红的比例和期间间隔公司以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%，且任意 3 个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不应少于该 3 年实现的年均可分配利润的 30%。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。若存在股东违规占用公司资金情况的，公司可在实施现金分红时扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的公司资金。</p> <p>3、股票分红公司根据累计可供分配利润、公积金余额及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，可以在公司营收增长快速、且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当考虑成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。</p>							
解决同业竞争	控股股东、实际控制人张宝	1、截至本承诺书出具之日，本人除持有发行人股份（直接和间接）外，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；	2019 年 4 月 4 日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

	泉、吴艳芳	<p>2、自本承诺书出具之日起，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>3、本人保证，将不利用发行人控股股东及实际控制人的身份对发行人的正常经营活动进行不正当的干预；</p> <p>4、若发行人及其下属子公司将来开拓新的业务领域，发行人及其下属子公司享有优先权，本人单独或者共同投资控股的公司、企业或者其他经济组织将不再发展同类业务；5、如因本人未履行上述承诺而给发行人或其他股东造成损失的，将给予发行人或其他股东相应赔偿。</p>						
解决关联交易	持股5%以上股东及董事、监事、高级管理人员	<p>1、为规范公司的关联交易，保证公司关联交易的公允性，维护公司及公司全体股东的合法权益，公司制定了《关联交易管理制度》，对公司关联交易应遵循的原则、关联人和关联关系、关联交易的定价、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序、关联交易的披露等作了详尽规定。</p> <p>2、在未来的业务经营中，本人/本单位将采取切实措施尽量避免与公司之间的关联交易。未来若有不可避免的关联交易，本人/本单位将严格按照国家现行法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，保证本人/本单位及本人/本单位所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业（若有）与公司之间的关联交易活动遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，关联交易的审议履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。若存在非公允的关联交易给公司造成经济损失的，本人/本单位愿意将超出公允价值部分的收益无偿转归公司所有，并赔偿由此给公司造成的一切损失。</p>	2019年4月4日	否	长期有效	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

请参见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 40、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	105
境内会计师事务所审计年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄永捷、曹磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2年、1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经 2023 年 4 月 28 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2021年4月27日，公司参股企业苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“凌志汉理”)签署《关于北京热云科技有限公司之收购协议》，根据收购协议，凌志汉理将所持北京热云科技有限公司(以下简称“北京热云”)全部12.9858%的股权转让给汇量科技有限公司(以下简称“汇量科技”)，转让价格为人民币现金19,478.68万元。</p> <p>2022年9月，公司收到凌志汉理发来的《仲裁申请书》以及广州仲裁委的《受理仲裁申请通知书》。凌志汉理与北京热云的其他四名股东作为申请人，就上述《收购协议》争议以热云科技(香港)有限公司(一家汇量科技控制的公司)、汇量科技为被申请人，向广州仲裁委申请仲裁。</p> <p>2023年9月，公司收到凌志汉理发来的《广州仲裁委员会裁决书》【(2022)穗仲案字第16396号】，仲裁裁决支持凌志汉理的股权转让款金额人民币19,478.68万元，及相应的迟延履行利息等。本次仲裁裁决已生效。</p> <p>截至报告期末，仲裁裁决结果尚未履行。</p>	<p>具体内容详见公司2021年4月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业资产出售事项的公告》(公告编号2021-019)、2022年9月30日披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业涉及仲裁暨资产出售事项的进展公告》(公告编号:2022-030)、2023年9月15日披露的《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于参股合伙企业涉及仲裁暨资产出售事项的进展公告》(公告编号:2023-039)。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在所负较大数额到期债务未清偿的情况。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用



2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	179,394,470.00	42,030,000.00	
银行理财产品	闲置募集资金	71,000,000.00	20,000,000.00	
信托理财产品	自有资金	6,977,121.58	6,691,283.20	

**其他情况**

√适用 □不适用

**注 1：自有资金**

公司于 2023 年 4 月 6 日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，同意公司（包括下属的全资、控股子公司）使用闲置自有资金不超过人民币 6 亿元购买安全性高、流动性好、风险较低的金融产品，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

上述事项的详细内容请见公司于 2023 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-012）。

**注 2：募集资金**

公司于 2023 年 4 月 6 日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（包括子公司）在不影响公司募集资金项目的建设 and 使用安排、并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 1.6 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

上述事项的详细内容请见公司于 2023 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-009）。

注 3：表格中的发生额是指报告期内该类委托理财单日最高余额。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发园区分行	银行理财产品	20,000,000.00	2023-11-13	2024-2-8	募集资金	银行	否	合同约定	2.5%			20,000,000.00		是	是	
招行园区支行	银行理财产品	5,000,000.00	2023-12-21	随时	自有资金	银行	否	合同约定	2.26%			5,000,000.00		是	是	
招行园区支行	银行理财产品	12,000,000.00	2023-12-28	随时	自有资金	银行	否	合同约定	2.24%			12,000,000.00		是	是	

## 其他情况

√适用 □不适用

注：表格中披露的是单项金额 500 万元以上的未到期理财。

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年4月30日	459,714,900.00	119,795,659.53	385,045,659.53	265,250,000	265,250,000	258,291,804.31	97.38	85,399,014.61	32.20	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金	截至报告期末累计投入进度	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变化,	节余金额

		投向			资金				总额 (2)	(% (3) = (2)/ (1)			合 计 划 的 进 度			发 成 果	如 是, 请 说 明 具 体 情 况	
国际高端软件开发中心扩建项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年4月30日	否	181,720,000.00	181,720,000.00	47,257,768.08	189,720,120.65	104.40	不适用	是	是	不适用	55,327,274.69	55,327,274.69		-
新一代金融IT综合应用软件解决方案研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年4月30日	否	83,530,000.00	83,530,000.00	38,141,246.53	68,571,683.66	82.09	不适用	否	是	不适用	-16,943,224.81	-16,943,224.81		-

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 4 月 6 日	16,000	2023 年 4 月 6 日	2024 年 4 月 5 日	2,000	否

## 其他说明

公司于 2023 年 4 月 6 日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（包括子公司）在不影响募集资金项目的建设和使用安排、并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 1.6 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、满足保本要求、流动性好的产品（包括但不限于保本理财，结构性存款，大额存单，智能存款等产品）。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环使用。独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构对前述事项出具了明确的核查意见。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

## 超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)
首次公开发行股票	11,979.57	10,590	88.40

## 超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
永久补充流动资金	补流/还贷	10,590	10,590	100.00	

## 其他说明

公司于 2023 年 4 月 6 日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了关于《使用部分超募资金永久补充流动资金》的议案，同意公司将超募资金 3,500 万元用于永久性补充流动资金报告期内，截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用 10,590 万元超募资金永久补充流动资金。

#### 5、其他

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月 29 日召开了第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司根据实际情况，综合考虑募投项目的实施进度等因素，对募投项目进行延期，独立董事对本次延期事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构天风证券股份有限公司对本次延期事项出具了明确的核查意见，该事项无需提交股东大会审议。

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

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	146,108,743	36.53				-146,108,743	-146,108,743	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	146,108,743	36.53				-146,108,743	-146,108,743	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	146,108,743	36.53				-146,108,743	-146,108,743	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	253,901,260	63.47				146,108,743	146,108,743	400,010,003	100.00
1、人民币普通股	253,901,260	63.47				146,108,743	146,108,743	400,010,003	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,010,003	100.00						400,010,003	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司首次公开发行部分限售股 146,108,743 股自 2023 年 5 月 11 日上市流通，详情参见公司 2023 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号 2023-021）。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宝泉	79,425,226	79,425,226	0	0	首次公开发行限售	2023年5月11日
吴艳芳	66,683,517	66,683,517	0	0	首次公开发行限售	2023年5月11日
合计	146,108,743	146,108,743	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,388
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,401
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）
------------------------

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
张宝泉		79,425,226	19.86		无	0	境内 自然 人
吴艳芳		66,683,517	16.67		无	0	境内 自然 人
上海华达启富企业服务中心(有限合伙)	-6,492,357	22,126,590	5.53		无	0	其他
上海达盈智汇企业服务中心(有限合伙)	-4,655,637	21,061,327	5.27		无	0	其他
上海华富智汇企业服务中心(有限合伙)	-5,491,000	20,962,881	5.24		无	0	其他
苏州工业园区凌志软件股份有限公司回购专用证券账户	10,000,000	10,000,000	2.50		无	0	其他
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	4,928,080	4,928,080	1.23		无	0	其他
上海富汇智华企业服务中心(有限合伙)	-500,000	4,554,010	1.14		无	0	其他
周颖	-1,430,000	4,359,915	1.09		无	0	境内 自然 人
上海达富智汇企业服务中心(有限合伙)	-1,145,755	3,672,183	0.92		无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张宝泉	79,425,226	人民币普通股	79,425,226				
吴艳芳	66,683,517	人民币普通股	66,683,517				
上海华达启富企业服务中心(有限合伙)	22,126,590	人民币普通股	22,126,590				
上海达盈智汇企业服务中心(有限合伙)	21,061,327	人民币普通股	21,061,327				
上海华富智汇企业服务中心(有限合伙)	20,962,881	人民币普通股	20,962,881				
苏州工业园区凌志软件股份有限公司回购专用证券账户	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	4,928,080	人民币普通股	4,928,080				
上海富汇智华企业服务中心(有限合伙)	4,554,010	人民币普通股	4,554,010				

周颖	4,359,915	人民币普通股	4,359,915
上海达富智汇企业服务中心（有限合伙）	3,672,183	人民币普通股	3,672,183
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中“苏州工业园区凌志软件股份有限公司回购专用证券账户”为公司实施股份回购计划的专用账户。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、张宝泉和吴艳芳为夫妻，系公司控股股东、实际控制人；张宝泉同时持有达盈智汇、富汇智华、达富智汇、富凌智达和凌志员工持股计划的份额；吴艳芳同时持有达盈智汇的份额，且担任达盈智汇的执行事务合伙人；</p> <p>2、周颖和庞军为夫妻，周颖同时持有华富智汇、达盈智汇、富汇智华和凌志员工持股计划的份额，且担任华富智汇的执行事务合伙人；庞军持有华富智汇和凌志员工持股计划的份额；</p> <p>3、梁启华同时持有华达启富、达盈智汇、富汇智华、达富智汇、富凌智达和凌志员工持股计划的份额，且担任华达启富、富汇智华、达富智汇和富凌智达的执行事务合伙人；</p> <p>4、除上述关联关系以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：截至 2023 年 12 月 31 日，达盈智汇转融通出借公司股份 66 万股，参与转融通证券出借业务所涉及股份不发生所有权转移。

#### 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
上海达盈智汇企业服务中心（有限合伙）	25,716,964	6.43	1,500,000	0.37	21,061,327	5.27	660,000	0.16

#### 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量

		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
苏州工业园区 凌志软件股份 有限公司回购 专用证券账户	新增	0	0	10,000,000	2.50
诺德基金-华 泰证券股份有 限公司-诺德 基金浦江120 号单一资产管 理计划	新增	0	0	4,928,080	1.23
梁启华	退出	0	0	3,256,228	0.81
上海富凌智达 企业服务中心 (有限合伙)	退出	0	0	1,970,256	0.49

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构 的关系	获配的股票/存托 凭证数量	可上市交易 时间	报告期内增减 变动数量	包含转融通借 出股份/存托 凭证的期末持
------	--------------	------------------	-------------	----------------	----------------------------

					有数量
天风创新投资有限公司	全资子公司	2,000,500	2022年5月11日	-	0

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

##### 2 自然人

适用 不适用

姓名	张宝泉、吴艳芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长兼总经理、董事

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

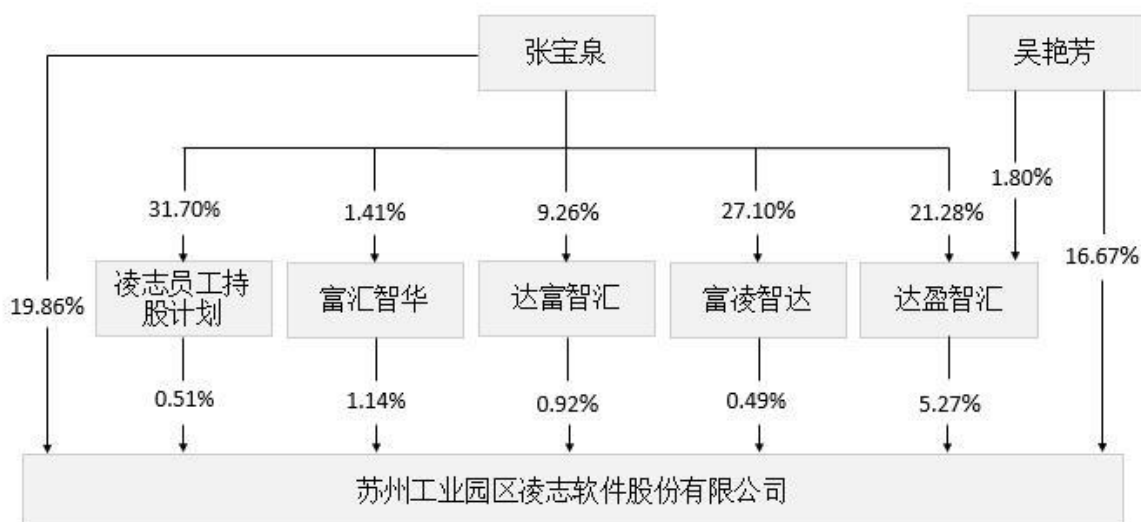
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：公司控股股东张宝泉、吴艳芳持有员工持股平台比例发生变动，系因为员工持股平台其他人员减持数量相对较大，张宝泉、吴艳芳未做减持或减持数量相对较小，员工持股平台其他人员持股比例下降，张宝泉、吴艳芳在对应员工持股平台的持股比例上升。

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	张宝泉、吴艳芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长兼总经理、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

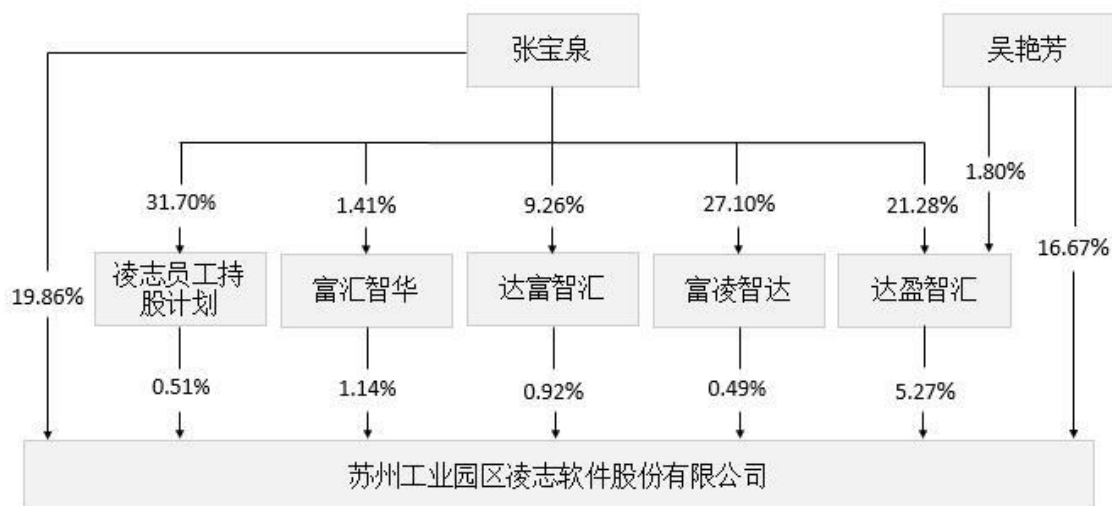
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



注：公司实际控制人张宝泉、吴艳芳持有员工持股平台比例发生变动，系因为员工持股平台其他人员减持数量相对较大，张宝泉、吴艳芳未做减持或减持数量相对较小，员工持股平台其他人员持股比例下降，张宝泉、吴艳芳在对应员工持股平台的持股比例上升。

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	《苏州工业园区凌志软件股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案》
回购股份方案披露时间	2022 年 12 月 23 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	以公司总股本 400,010,003 股为基础，按照本次回购金额上限人民币 20,000 万元，回购价格上限人民币 16.3 元/股进行计算，本次回购数量为 1,226.99 万股，回购股份比例占公司总股本 3.07%。按照本次回购金额下限人民币 12,000 万元，回购价格上限人民币 16.3 元/股进行计算，本次回购数量为 736.20 万股，回购股份比例占公司总股本 1.84%。2022 年年度权益分派实施后，公司以集中竞价交易方式回购股份价格上限由不超过人民币 16.3 元/股调整为不超过人民币 16.1 元/股。调整回购价格上限后，按照本次回购金额上限人民币 20,000 万元，回购价格上限人民币 16.1 元/股进行计算，本次回购数量为 1242.24 万股，回购股份比例占公司总股本 3.11%。按照本次回购金额下限人民币 12,000 万元，回购价格上限人民币 16.1 元/股进行计算，本次回购数量为 745.34 万股，回购股份比例占公司总股本 1.86%。
拟回购金额	回购资金总额不低于人民币 12,000 万元（含），不高于人民币 20,000 万元（含）；
拟回购期间	2022 年 12 月 22 日-2023 年 12 月 21 日
回购用途	员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	10,000,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	无
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	无

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

众会字(2024)第 03637 号

苏州工业园区凌志软件股份有限公司全体股东：

#### 一、对财务报表出具的审计报告

##### (一) 审计意见

我们审计了苏州工业园区凌志软件股份有限公司（以下简称凌志软件公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了凌志软件公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

##### (二) 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凌志软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### (三) 关键审计事项

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

#### (一) 应收账款的可收回性

##### 1. 事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，如财务报表附注 5.3“应收账款”所述，凌志软件公司应收账款账面余额合计 13,929.68 万元，计提的坏账准备合计 402.38 万元。公司执行《企

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，采用预期信用损失法计量坏账准备，坏账准备的估计涉及管理层运用重大会计估计和判断。凌志软件公司 2023 年应收账款余额较上年持续增加，2023 年年末余额比年初增长 17.49%，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括：

- (1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；
- (2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；
- (3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及整个存续期预期信用损失率，评价管理层坏账准备计提的合理性；
- (4) 结合应收账款函证程序，确认应收账款余额的真实性、准确性，分析回函情况和差异，判断是否存在大额应收账款纠纷或者存在明显减值迹象；
- (5) 抽样检查期后回款情况。

## (二) 营业收入的确认

### 1. 事项描述

凌志软件公司营业收入主要为对日软件开发服务和国内行业应用软件解决方案，对日软件开发服务在取得客户出具的结算单据后确认收入；国内行业应用软件解决方案在取得客户出具的结算单据或取得客户出具的项目验收报告时确认收入。2023 年度如财务报表附注 5.35“营业收入”所述，凌志软件公司营业收入合计 69,643.32 万元。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

### 2. 审计应对

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 分析各类别业务收入毛利率、每月收入金额波动情况，并与同行业公司比较是否存在重大异常，评估收入确认是否存在异常变动；
- (3) 取得公司与主要客户签订的项目合同和订单，分析相关合同条款；
- (4) 取得大额收入验收证据，与合同约定的验收条件核对，复核账列收入确认时点的准确性；
- (5) 抽取对日软件开发服务业务的合同/订单、验收单据、请款书进行核查，核对合同/订单、验收单据与收入确认金额是否一致，收入确认金额与回款银行流水是否一致；抽取国内行业应用软件解决方案业务的合同、客户确认单据、收款进度，检查收入确认时点和金额是否准确；
- (6) 结合应收账款函证程序，抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性；
- (7) 对营业收入进行截止性测试，选取样本，核对销售合同、签收确认单(验收单)，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (四) 其他信息

凌志软件公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凌志软件公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

凌志软件公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估凌志软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凌志软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凌志软件公司的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国，上海

2024 年 4 月 26 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：苏州工业园区凌志软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	784,964,442.25	544,433,488.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	68,531,602.58	279,321,912.87
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七. 5	135,273,025.12	115,137,384.32
应收款项融资			
预付款项	七. 8	8,551,251.87	3,678,843.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 9	13,020,448.06	4,943,635.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 10	3,851,679.38	3,883,150.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	857,603.38	208,350.97
流动资产合计		1,015,050,052.64	951,606,765.24
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	97,766,659.35	108,047,675.42
其他权益工具投资	七. 18	68,836,827.00	73,107,333.00
其他非流动金融资产	七. 19	138,657,319.16	101,420,646.23
投资性房地产			
固定资产	七. 21	199,773,320.71	201,682,494.85
在建工程	七. 22		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七. 25	17,362,393.62	6,890,501.92
无形资产	七. 26	7,377,117.18	4,879,335.11
开发支出			
商誉	七. 27	42,539,002.11	
长期待摊费用	七. 28	3,724,522.00	2,569,227.50
递延所得税资产	七. 29	6,070,781.40	1,791,690.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		582,107,942.53	500,388,904.25
资产总计		1,597,157,995.17	1,451,995,669.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	202,263,446.72	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 36	25,040,405.48	11,053,505.80
预收款项			
合同负债	七. 38	5,950,910.97	3,952,852.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	89,349,385.16	41,582,886.96
应交税费	七. 40	30,161,445.89	26,150,733.83
其他应付款	七. 41	10,027,946.80	5,795,472.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	8,064,658.06	6,349,582.14
其他流动负债	七. 44	26,315.41	15,743.44
流动负债合计		370,884,514.49	94,900,777.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	7,403,263.56	1,997,039.23
长期应付款	七. 48		306,208.08
长期应付职工薪酬			
预计负债	七. 50	640,915.81	
递延收益			
递延所得税负债	七. 29	11,623,694.30	12,185,810.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,667,873.67	14,489,057.45
负债合计		390,552,388.16	109,389,834.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	400,010,003.00	400,010,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	351,754,091.30	351,754,091.30
减：库存股	七. 56	130,110,254.44	
其他综合收益	七. 57	18,672,087.99	31,527,477.91
专项储备			
盈余公积	七. 59	105,597,864.92	99,956,574.58
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	459,964,641.54	458,566,818.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,205,888,434.31	1,341,814,965.54
少数股东权益		717,172.70	790,869.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,206,605,607.01	1,342,605,834.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,597,157,995.17	1,451,995,669.49

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：苏州工业园区凌志软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		260,780,932.42	256,711,488.79
交易性金融资产		58,768,767.55	257,638,191.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九.1	359,028,215.52	285,968,981.65
应收款项融资			

预付款项		3,845,254.80	2,608,456.07
其他应收款	十九.2	173,911,969.85	110,336,595.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		3,851,679.38	3,883,150.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		860,186,819.52	917,146,864.13
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九.3	150,563,345.12	161,546,661.53
其他权益工具投资		64,564,001.00	68,397,060.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		194,739,380.09	199,265,826.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,769,462.97	4,879,335.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		943,329.61	858,204.00
递延所得税资产		325,672.27	225,039.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		415,905,191.06	435,172,126.63
资产总计		1,276,092,010.58	1,352,318,990.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		46,040,761.12	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,328,489.70	2,566,857.37
预收款项			
合同负债		5,950,910.97	3,952,852.62
应付职工薪酬		20,763,004.00	21,780,477.70
应交税费		3,868,841.36	10,932,648.16
其他应付款		5,936,414.94	4,707,472.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		349,191.02	1,840,261.77
其他流动负债		26,315.41	15,743.44
流动负债合计		131,263,928.52	45,796,313.95

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			295,963.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		10,201,368.34	12,185,810.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,201,368.34	12,481,773.22
负债合计		141,465,296.86	58,278,087.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,010,003.00	400,010,003.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,076,618.70	350,076,618.70
减：库存股		130,110,254.44	
其他综合收益		34,183,190.86	40,412,669.32
专项储备			
盈余公积		105,597,864.92	99,956,574.58
未分配利润		374,869,290.68	403,585,037.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,134,626,713.72	1,294,040,903.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,276,092,010.58	1,352,318,990.76

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七.61	696,433,152.73	654,511,953.20
其中：营业收入	七.61	696,433,152.73	654,511,953.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	七.61	435,814,038.98	385,100,041.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			



保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七. 62	2,843,401.27	2,775,596.95
销售费用	七. 63	29,263,883.43	28,088,909.16
管理费用	七. 64	54,065,169.08	42,951,711.43
研发费用	七. 65	68,960,748.50	64,236,517.52
财务费用	七. 66	21,824,073.31	17,724,289.75
其中：利息费用		670,736.80	384,009.36
利息收入		772,754.96	721,861.18
加：其他收益	七. 67	6,834,311.81	12,842,233.60
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	-3,332,841.83	7,178,804.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,438,663.76	-4,913,355.11
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）	七. 70	7,367,595.79	22,968,821.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	-1,058,301.15	-609,895.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73	15,124.70	-306.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,487,727.48	156,014,543.64
加：营业外收入	七. 74	19,834.83	141,754.11
减：营业外支出	七. 75	125,432.64	371,197.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,382,129.67	155,785,100.36
减：所得税费用	七. 76	6,929,352.70	15,083,072.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,452,776.97	140,702,027.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,452,776.97	140,702,027.43
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）		86,526,473.53	141,189,858.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-73,696.56	-487,830.90
六、其他综合收益的税后净额		-12,855,389.92	7,645,122.90

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,855,389.92	7,645,122.90
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-6,479,179.44	7,856,411.76
(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		-6,479,179.44	7,856,411.76
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-6,376,210.48	-211,288.86
(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		-6,376,210.48	-211,288.86
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		73,597,387.05	148,347,150.33
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		73,671,083.61	148,834,981.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-73,696.56	-487,830.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2177	0.3530
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2177	0.3530

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

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九.4	440,008,397.79	461,039,718.45
减：营业成本	十九.4	276,507,507.74	253,045,515.61
税金及附加		2,777,360.85	2,727,295.11
销售费用		8,667,539.84	9,267,100.78
管理费用		34,185,945.78	28,797,099.09

研发费用		47,617,375.42	44,722,158.54
财务费用		14,193,397.76	13,347,515.18
其中：利息费用		170,495.85	
利息收入		514,655.10	674,452.87
加：其他收益		4,683,075.42	9,427,920.20
投资收益（损失以“－”号填列）	十九.5	-6,707,127.70	5,610,771.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,163,204.37	-4,655,615.13
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）		5,433,346.72	22,167,657.30
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,006,331.25	-612,892.42
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		58,462,233.59	145,726,490.48
加：营业外收入		14,883.80	16,970.19
减：营业外支出		26,025.74	42,889.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,451,091.65	145,700,570.87
减：所得税费用		2,038,188.22	12,351,069.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,412,903.43	133,349,501.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,412,903.43	133,349,501.31
（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		-6,229,478.46	13,785,985.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,229,478.46	13,785,985.62
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		-6,229,478.46	13,785,985.62
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		50,183,424.97	147,135,486.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1420	0.3334
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1420	0.3334

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		779,333,194.60	713,380,949.67
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		868,235.02	2,156,688.37
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	6,720,775.09	12,891,255.47
经营活动现金流入小计		786,922,204.71	728,428,893.51
购买商品、接受劳务支付的现金		97,772,377.41	85,888,280.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		463,773,330.85	417,542,782.63
支付的各项税费		72,702,883.35	65,551,051.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	31,844,292.36	20,639,409.70
经营活动现金流出小计		666,092,883.97	589,621,524.63
经营活动产生的现金流量净额		120,829,320.74	138,807,368.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		805,300,629.51	1,454,235,779.66
取得投资收益收到的现金		16,087,760.37	49,149,687.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,365.09	38,877.70
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		821,402,754.97	1,503,424,344.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,036,833.22	10,005,855.87
投资支付的现金		638,489,132.78	1,491,020,680.18
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		34,959,068.08	2,226,846.31
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		680,485,034.08	1,503,253,382.36
投资活动产生的现金流量净额		140,917,720.89	170,962.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		205,561,003.20	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		205,561,003.20	
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		79,894,359.66	80,002,000.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	136,720,241.95	6,599,265.77
筹资活动现金流出小计		216,614,601.61	86,601,266.37

筹资活动产生的现金流量净额		-11,053,598.41	-86,601,266.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-10,308,257.59	-21,821,662.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		240,385,185.63	30,555,402.70
加：期初现金及现金等价物余额		544,433,488.37	513,878,085.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		784,818,674.00	544,433,488.37

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		359,602,699.26	303,671,613.19
收到的税费返还		852,003.05	2,147,429.08
收到其他与经营活动有关的现金		4,307,152.33	9,349,297.30
经营活动现金流入小计		364,761,854.64	315,168,339.57
购买商品、接受劳务支付的现金		58,961,257.38	92,833,067.91
支付给职工及为职工支付的现金		235,360,669.45	219,133,534.75
支付的各项税费		20,748,926.43	19,141,401.21
支付其他与经营活动有关的现金		80,645,655.39	60,052,418.20
经营活动现金流出小计		395,716,508.65	391,160,422.07
经营活动产生的现金流量净额		-30,954,654.01	-75,992,082.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		753,050,000.00	1,291,919,447.80
取得投资收益收到的现金		12,508,847.34	47,110,360.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,172.56	27,015.68
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		765,569,019.90	1,339,056,823.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,897,710.10	6,471,295.21
投资支付的现金		556,800,000.00	1,222,713,100.16

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,268,471.69	8,226,846.31
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		565,966,181.79	1,237,411,241.68
投资活动产生的现金流量净额		199,602,838.11	101,645,582.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,617,095.13	80,002,000.60
支付其他与筹资活动有关的现金		130,110,254.44	
筹资活动现金流出小计		209,727,349.57	80,002,000.60
筹资活动产生的现金流量净额		-163,727,349.57	-80,002,000.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-853,844.58	-14,060,139.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,066,989.95	-68,408,639.92
加：期初现金及现金等价物余额		256,711,488.79	325,120,128.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		260,778,478.74	256,711,488.79

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

### 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	400,010,003.00				351,754,091.30			31,527,477.91		99,956,574.58		458,566,818.75	1,341,814,965.54	790,869.26	1,342,605,834.80
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,010,003.00				351,754,091.30			31,527,477.91		99,956,574.58		458,566,818.75	1,341,814,965.54	790,869.26	1,342,605,834.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						130,110,254.44		-12,855,389.92		5,641,290.34		1,397,822.79	-135,926,531.23	-73,696.56	-136,000,227.79
(一)综合收益总额								-12,855,389.92				86,526,473.53	73,671,083.61	-73,696.56	73,597,387.05
(二)所有者投入和减少资本						130,110,254.44							-130,110,254.44		-130,110,254.44
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他						130,110,254.44							-130,110,254.44		-130,110,254.44
(三)利润分配										5,641,290.34		-85,128,650.74	-79,487,360.40		-79,487,360.40
1.提取盈余公积										5,641,290.34		-5,641,290.34			
2.提取一般风险准备												-79,487,360.40	-79,487,360.40		-79,487,360.40
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															



2023 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	400,010,003.00				351,754,091.30	130,110,254.44	18,672,087.99		105,597,864.92		459,964,641.54		1,205,888,434.31	717,172.70	1,206,605,607.01

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	400,010,003.00				351,754,091.30		23,882,355.01		86,621,624.45		410,713,911.15		1,272,981,984.91	1,278,700.16	1,274,260,685.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,010,003.00				351,754,091.30		23,882,355.01		86,621,624.45		410,713,911.15		1,272,981,984.91	1,278,700.16	1,274,260,685.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,645,122.90		13,334,950.13		47,852,907.60		68,832,980.63	-487,830.90	68,345,149.73
（一）综合收益总额							7,645,122.90				141,189,858.33		148,834,981.23	-487,830.90	148,347,150.33
（二）所有者投入和减少资本															

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			

2023 年年度报告

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	400,010,003.00			351,754,091.30		31,527,477.91		99,956,574.58		458,566,818.75		1,341,814,965.54	790,869.26	1,342,605,834.80

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年年末余额	400,010,003.00				350,076,618.70		40,412,669.32		99,956,574.58	403,585,037.99	1,294,040,903.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010,003.00				350,076,618.70		40,412,669.32		99,956,574.58	403,585,037.99	1,294,040,903.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						130,110,254.44	-6,229,478.46		5,641,290.34	-28,715,747.31	-159,414,189.87
（一）综合收益总额							-6,229,478.46			56,412,903.43	50,183,424.97
（二）所有者投入和减少资本						130,110,254.44					-130,110,254.44
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						130,110,254.44					-130,110,254.44
(三) 利润分配								5,641,290.34	-85,128,650.74		-79,487,360.40
1. 提取盈余公积								5,641,290.34	-5,641,290.34		
2. 对所有者（或股东）的分配									-79,487,360.40		-79,487,360.40
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	400,010,003.00				350,076,618.70	130,110,254.44	34,183,190.86		105,597,864.92	374,869,290.68	1,134,626,713.72

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	400,010,003.00				350,076,618.70		26,626,683.70		86,621,624.45	363,572,487.41	1,226,907,417.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010,003.00				350,076,618.70		26,626,683.70		86,621,624.45	363,572,487.41	1,226,907,417.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,785,985.62		13,334,950.13	40,012,550.58	67,133,486.33
（一）综合收益总额							13,785,985.62			133,349,501.31	147,135,486.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,334,950.13	-93,336,950.73	-80,002,000.60
1. 提取盈余公积									13,334,950.13	-13,334,950.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,002,000.60	-80,002,000.60
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	400,010,003.00				350,076,618.70		40,412,669.32		99,956,574.58	403,585,037.99	1,294,040,903.59

公司负责人：张宝泉

主管会计工作负责人：王育贵

会计机构负责人：王育贵

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

苏州工业园区凌志软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所科创板上市的股份有限公司。前身是 2003 年 1 月 3 日经江苏省工商行政管理局核准设立的苏州工业园区联创国际科技有限公司。2012 年 6 月 26 日，根据发起人协议、苏州工业园区凌志软件有限公司 2012 年 6 月 15 日召开的创立大会决议和公司章程规定，苏州工业园区凌志软件有限公司整体变更为苏州工业园区凌志软件股份有限公司。公司取得由江苏省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 9132000074558280X7 号企业法人营业执照。

注册地址：江苏省苏州工业园区启泰路 96 号凌志大厦。

总部地址：江苏省苏州工业园区启泰路 96 号凌志大厦。

业务性质：销售计算机、计算机软件产品、网络产品、通信产品、家用电器；研究开发销售电子产品；承接计算机网络系统工程；信息系统的咨询设计服务。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；物业管理；大数据、云计算、人工智能、物联网领域的技术开发。（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）

本财务报告的批准报出日：2024 年 4 月 26 日。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司主营业务以对日软件开发服务为主，同时为国内证券业提供金融软件解决方案。公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五.34“收入”的各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	金额大于等于 500 万
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	金额大于等于 500 万

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

##### 2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

##### 3 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

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1 合并范围



合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

## 2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

## 3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

## 4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

## 5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

## 6 特殊交易会计处理

### 6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

### 6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

### 6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 8.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 8.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 10.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 10.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 11.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 11.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 11.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

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

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

### 11.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 11.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### 11.6 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 11.7 金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照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，无论本公司评估信用损失的基

础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司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，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	国内账龄组合
应收账款组合 2	日本账龄组合
应收账款组合 3	合并范围内关联方款项

各组合预期信用损失率

国内账龄组合和日本账龄组合

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	1.00
1 至 2 年	30.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

合并范围内关联方款项组合：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。该组合预期信用损失率为 0%。

5) 应收款项融资

按照 3.11.7 2) 中的描述确认和计量减值。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

6) 其他应收款减值

按照 5.11.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	押金和保证金等
其他应收款组合 2	备用金和往来款等
其他应收款组合 3	合并范围内关联方款项

各组合预期信用损失率：

其他应收款组合 1、2：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。该组合预期信用损失率为 5%。

其他应收款组合 3：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。该组合预期信用损失率为 0%。

7) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

8) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。其他情形形成的长期应收款，则按照 3.11.7 2) 中的描述确认和计量减值。

11.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。

3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 11.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。



本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 11.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

### 12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 3.11 金融工具附注。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 3.11 金融工具附注。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 3.11 金融工具附注。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15. 其他应收款**适用 不适用**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

详见 3.11 金融工具附注。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**16.1 存货的类别**

存货包括低值易耗品和项目成本等。

**16.2 发出存货的计价方法**

存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。存货在取得时，按成本进行初始计量。项目成本包括项目实施人员人工成本和外包服务成本。

**16.3 存货的盘存制度**

存货盘存制度采用永续盘存制。

**16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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。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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见 3.11 金融工具附注。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

详细说明如下

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 19.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 19.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 19.3 后续计量及损益确认方法

#### 19.3.1 成本法后续计量

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

#### 19.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 19.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的 处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

#### 19.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 其在丧失控制之日的

公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 19.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 19.3.6 处置长期股权投资的处理

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

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	43-45	5	2.11-2.21
运输工具	年限平均法	4-5	5	19-23.75
办公设备	年限平均法	2-5	5	19-47.50

## 22. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。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。

## 23. 借款费用

适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产包括软件、土地使用权等。无形资产以实际成本计量。

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减计至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

项目	预计使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	可使用期限	直线法
外购软件	1-10 年	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销；未约定期限的，按照 3 年摊销	直线法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
租入房屋装修费	受益期间按直线法摊销	房屋租赁合同期间与两次装修间隔孰短，或预计受益期间
其他长期待摊费用	受益期间按直线法摊销	合同约定的服务期，或预计受益期间

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

### 29.1 合同负债的确认方法

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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用



### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### 32.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

#### 32.2 权益工具公允价值的确定方法

股份支付的公允价值按最近一期公司股东向第三方投资者转让股权的定价来确定。

#### 32.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 34.1.1 各业务类型收入确认和计量一般原则

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。

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

合同中存在重大融资成分的, 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。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的, 本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的, 参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的, 作为可变对价处理。

本公司应付客户(或向客户购买本公司商品的第三方)对价的, 将该应付对价冲减交易价格, 并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入, 但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

#### 34.1.2 各业务类型收入确认和计量具体政策

本公司业务类型包括: 对日软件开发服务收入和国内行业应用软件解决方案收入, 各业务类型具体收入确认和计量政策如下:

1) 对日软件开发服务收入

对日软件开发服务在取得客户出具的结算单据后确认收入。

2) 国内行业应用软件解决方案收入

国内行业应用软件解决方案分为工作量合同和项目合同, 工作量合同根据实际工作量和单人价格与客户进行结算, 在取得客户出具的结算单据后确认收入, 项目合同在取得客户出具的项目验收报告时确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### 35.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

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

2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;

3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本, 即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; 该资产摊销期限不超过一年的, 在发生时计入当期损益。增量成本, 是指本企业不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的

增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 35.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 35.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36. 政府补助

适用 不适用

### 36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 36.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

### 36.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 36.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 36.6 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

## 37. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 37.1 租赁的识别

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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 37.2 本公司作为承租人的会计处理方法

##### 37.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 37.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（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）之外，对于其他

既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制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的,不予确认。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称及影响金额
财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31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”相关内容自2023年1月1日起施行。应将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	详见本附注五、40(3)执行<企业会计准则解释第16号>调整当年年初财务报表相关项目情况。

其他说明

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》，本公司自2023年1月1日起执行上述规定，具体影响列示如下：

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	544,433,488.37	544,433,488.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	279,321,912.87	279,321,912.87	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	115,137,384.32	115,137,384.32	
应收款项融资			
预付款项	3,678,843.25	3,678,843.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,943,635.08	4,943,635.08	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,883,150.38	3,883,150.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	208,350.97	208,350.97	
流动资产合计	951,606,765.24	951,606,765.24	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	108,047,675.42	108,047,675.42	
其他权益工具投资	73,107,333.00	73,107,333.00	
其他非流动金融资产	101,420,646.23	101,420,646.23	
投资性房地产			
固定资产	201,682,494.85	201,682,494.85	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6,890,501.92	6,890,501.92	
无形资产	4,879,335.11	4,879,335.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,569,227.50	2,569,227.50	
递延所得税资产	1,791,690.22	2,002,850.68	211,160.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	500,388,904.25	500,600,064.71	211,160.46
资产总计	1,451,995,669.49	1,452,206,829.95	211,160.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,053,505.80	11,053,505.80	
预收款项			

合同负债	3,952,852.62	3,952,852.62	
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	41,582,886.96	41,582,886.96	
应交税费	26,150,733.83	26,150,733.83	
其他应付款	5,795,472.45	5,795,472.45	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,349,582.14	6,349,582.14	
其他流动负债	15,743.44	15,743.44	
流动负债合计	94,900,777.24	94,900,777.24	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,997,039.23	1,997,039.23	
长期应付款	306,208.08	306,208.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	12,185,810.14	12,396,970.60	211,160.46
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,489,057.45	14,700,217.91	211,160.46
负债合计	109,389,834.69	109,600,995.15	211,160.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,010,003.00	400,010,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	351,754,091.30	351,754,091.30	
减：库存股			
其他综合收益	31,527,477.91	31,527,477.91	
专项储备			
盈余公积	99,956,574.58	99,956,574.58	
一般风险准备			
未分配利润	458,566,818.75	458,566,818.75	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,341,814,965.54	1,341,814,965.54	
少数股东权益	790,869.26	790,869.26	
所有者权益（或股东权益）合计	1,342,605,834.80	1,342,605,834.80	



负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,451,995,669.49	1,452,206,829.95	211,160.46
-------------------	------------------	------------------	------------

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	256,711,488.79	256,711,488.79	
交易性金融资产	257,638,191.50	257,638,191.50	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	285,968,981.65	285,968,981.65	
应收款项融资			
预付款项	2,608,456.07	2,608,456.07	
其他应收款	110,336,595.74	110,336,595.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,883,150.38	3,883,150.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	917,146,864.13	917,146,864.13	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	161,546,661.53	161,546,661.53	
其他权益工具投资	68,397,060.00	68,397,060.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	199,265,826.84	199,265,826.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,879,335.11	4,879,335.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	858,204.00	858,204.00	
递延所得税资产	225,039.15	225,039.15	
其他非流动资产			
非流动资产合计	435,172,126.63	435,172,126.63	
资产总计	1,352,318,990.76	1,352,318,990.76	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,566,857.37	2,566,857.37	
预收款项			
合同负债	3,952,852.62	3,952,852.62	
应付职工薪酬	21,780,477.70	21,780,477.70	
应交税费	10,932,648.16	10,932,648.16	
其他应付款	4,707,472.89	4,707,472.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,840,261.77	1,840,261.77	
其他流动负债	15,743.44	15,743.44	
流动负债合计	45,796,313.95	45,796,313.95	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	295,963.08	295,963.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	12,185,810.14	12,185,810.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,481,773.22	12,481,773.22	
负债合计	58,278,087.17	58,278,087.17	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,010,003.00	400,010,003.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	350,076,618.70	350,076,618.70	
减：库存股			
其他综合收益	40,412,669.32	40,412,669.32	
专项储备			
盈余公积	99,956,574.58	99,956,574.58	
未分配利润	403,585,037.99	403,585,037.99	
所有者权益（或股东权益）合计	1,294,040,903.59	1,294,040,903.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,352,318,990.76	1,352,318,990.76	

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	1%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
苏州工业园区凌志软件股份有限公司	10%
无锡凌志软件有限公司	25%
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	15%
逸桥信息技术(上海)有限公司	15%
苏州市志远职业培训学校	20%
苏州凌智大数据信息服务有限公司	25%
北京凌志睿金信息技术有限公司	25%
苏州灵智创业孵化管理有限公司	20%
宁波凌挚信息技术服务有限公司	20%
南通凌挚信息技术有限公司	20%
北京智明创发软件有限公司	15%
吉林智明创发软件有限公司	20%
大连智明创发软件有限公司	20%

日本逸桥、日本智明按日本国内税法缴纳消费税及法人税。

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司自 2011 年起连续被认定为国家规划布局内重点软件企业，自 2009 年起连续被认定为高新技术企业。根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》(国发〔2020〕8 号)，《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号)，符合国家规划布局内重点软件企业认定条件的企业于每年 4 月中旬申报材料，审核通过即被列入由国家发展改革委、工业和信息化部会同相关部门制定的国家鼓励的重点软件企业清单，即可享受相关税收优惠政策。2023 年本公司仍继续符合国家规划布局内重点软件企业的认定要求，因此预计 2023 年适用的企业所得税税率仍为 10%。

根据《财政部 税务总局 商务部 科技部 国家发展改革委关于将技术先进型服务企业所得税政策推广至全国实施的通知》(财税〔2017〕79 号)的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，对经认定的技术先进型服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。北京智明创发软件有限公司适用上述规定。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)的规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得

额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。苏州市志远职业培训学校、苏州灵智创业孵化管理有限公司、宁波凌挚信息技术服务有限公司、南通凌挚信息技术有限公司、大连智明创发软件有限公司、吉林智明创发软件有限公司适用上述规定。

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号），本公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于影视等出口服务适用增值税零税率政策的通知》（财税[2015]118 号），境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税；境内单位和个人向境外单位提供离岸服务外包业务，适用增值税零税率政策。

根据财政部、国家税务总局下发财税[2011]100 号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司自行开发研制软件产品销售按 17% 的法定税率计缴增值税，根据财政部与国家税务总局联合下发财税[2018]32 号文《关于调整增值税税率的通知》，从 2018 年 5 月 1 日起，调整为按 16% 的法定税率计缴增值税，根据财政部、税务总局和海关总署公告 2019 年第 39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》，从 2019 年 4 月 1 日期，调整为按 13% 的法定税率计缴增值税，实际税负超过 3% 部分经主管国家税务局审核后实行即征即退政策。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。苏州市志远职业培训学校适用上述规定。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 1 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：（一）允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。（二）允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。（三）纳税人适用加计抵减政策的其他有关事项，按照《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 87 号）等有关规定执行。

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》

（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,346.52	25,282.00
银行存款	784,754,124.01	493,277,940.56

其他货币资金	105,971.72	51,130,265.81
存放财务公司存款		
合计	784,964,442.25	544,433,488.37
其中：存放在境外的款项总额	273,547,333.32	103,243,819.38

## 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项情况详见本附注七（三十一）“所有权或使用权受限资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本附注七（八十一）“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,531,602.58	279,321,912.87	/
其中：			
理财产品及远期结汇	68,531,602.58	279,321,912.87	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	68,531,602.58	279,321,912.87	/

## 其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	132,078,018.67	113,201,824.24
1 年以内小计	132,078,018.67	113,201,824.24
1 至 2 年	5,084,520.00	4,017,254.75
2 至 3 年	1,913,245.28	511,000.00
3 年以上	221,000.00	100,000.00
合计	139,296,783.95	117,830,078.99

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	139,296,783.95	100.00	4,023,758.83	2.89	135,273,025.12	117,830,078.99	100.00	2,692,694.67	2.29	115,137,384.32
其中：										
国内账龄组合	54,248,822.90	38.94	3,173,279.22	5.85	51,075,543.68	66,227,307.75	56.21	2,176,666.96	3.29	64,050,640.79
日本账龄组合	85,047,961.05	61.06	850,479.61	1.00	84,197,481.44	51,602,771.24	43.79	516,027.71	1.00	51,086,743.53
合计	139,296,783.95	100.00	4,023,758.83	2.89	135,273,025.12	117,830,078.99	100.00	2,692,694.67	2.29	115,137,384.32

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合（国内账龄组合与日本账龄组合合并列示）

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,078,018.67	1,320,780.19	1.00
1 至 2 年	5,084,520.00	1,525,356.00	30.00
2 至 3 年	1,913,245.28	956,622.64	50.00
3 年以上	221,000.00	221,000.00	100.00
合计	139,296,783.95	4,023,758.83	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额	
		计提	企业合并增加	收回或转回	转销或核销		
账龄组合	2,692,694.67	971,607.97	345,827.29			13,628.90	4,023,758.83
合计	2,692,694.67	971,607.97	345,827.29			13,628.90	4,023,758.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
株式会社野村综合研究所	61,570,176.40		61,570,176.40	44.20	615,701.76
国泰君安证券股份有限公司	8,838,717.00		8,838,717.00	6.35	217,437.17
TIS 株式会社	7,187,862.20		7,187,862.20	5.16	71,878.62
大东建托株式会社	5,306,911.54		5,306,911.54	3.81	53,069.12
㈱ｲﾝﾃｯｸ	3,958,136.89		3,958,136.89	2.84	39,581.37
合计	86,861,804.03		86,861,804.03	62.36	997,668.04

其他说明

无



其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8) 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,463,822.08	98.97	3,678,843.25	100.00
1至2年	86,886.79	1.02		
2至3年	543.00	0.01		
3年以上				
合计	8,551,251.87	100.00	3,678,843.25	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京金隅集团股份有限公司	1,940,636.34	22.69
苏州工业园区社会保险基金管理中心	1,598,875.77	18.70
苏州工业园区公积金管理中心	612,769.68	7.17
北京金隅物业管理有限责任公司金隅时代分公司	434,561.50	5.08
苏州国际博览中心管理有限公司	381,408.00	4.46
合计	4,968,251.29	58.10

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,020,448.06	4,943,635.08
合计	13,020,448.06	4,943,635.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	238,122.57			238,122.57
2023年1月1日余额 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				
企业合并增加	352,907.40			352,907.40
本期计提	90,941.16			90,941.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,315.62			3,315.62
2023年12月31日余额	685,286.75			685,286.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见本附注五.11.7 “金融工具的减值”之说明。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,733,285.75	2,544,836.29
1 年以内小计	5,733,285.75	2,544,836.29
1 至 2 年	139,538.00	2,003,681.96
2 至 3 年	1,919,598.94	131,188.20
3 年以上	5,913,312.12	502,051.20
合计	13,705,734.81	5,181,757.65

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,177,200.39	2,828,939.36
备用金	385,726.11	174,183.50
垫付费用	95,092.67	800.00
关联方款项	1,545,873.98	419,306.63
代扣统筹费及公积金	2,501,841.66	1,758,528.16
合计	13,705,734.81	5,181,757.65

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	238,122.57			238,122.57
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
企业合并增加	352,907.40			352,907.40
本期计提	90,941.16			90,941.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	3,315.62			3,315.62
2023年12月31日余额	685,286.75			685,286.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见本附注五.11.7 “金融工具的减值”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本附注五.11.7“金融工具的减值”之说明。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	企业合并增加	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	238,122.57	90,941.16	352,907.40			3,315.62	685,286.75
合计	238,122.57	90,941.16	352,907.40			3,315.62	685,286.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京金隅集团股份有限公司	3,158,442.51	23.06	押金及保证金	3年以上	157,922.13
三菱地所プロパティマネジメント(株)	1,886,542.58	13.76	押金及保证金	2至3年	94,327.13



(株)トレンドソリューションズ	1,545,873.98	11.28	关联方款项	1年以内	77,293.70
株式会社野村综合研究所	1,128,456.78	8.23	押金及保证金	1年以内 177,864.44; 3年以上 950,592.34	56,422.84
仁恒置地(成都)有限公司	813,346.68	5.93	押金及保证金	1年以内 349,539.96; 3年以上 463,806.72	40,667.33
合计	8,532,662.53	62.26	/	/	426,633.13

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
项目成本	3,851,679.38		3,851,679.38	3,883,150.38		3,883,150.38
合计	3,851,679.38		3,851,679.38	3,883,150.38		3,883,150.38

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	653,876.97	11,358.24
待抵扣进项税额	128,740.42	196,607.73
待退回税金	69,102.48	385.00
其他	5,883.51	
合计	857,603.38	208,350.97

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用  
无

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况  
适用 不适用

长期应收款核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业（有限合伙）	107,856,630.38	179,887.96		-11,163,204.37							96,873,313.97
㈹トレンジソリューションズ	191,045.04			724,540.61					-22,240.27		893,345.38

小计	108,047,675.42	179,887.96		-10,438,663.76					-22,240.27	97,766,659.35	
合计	108,047,675.42	179,887.96		-10,438,663.76					-22,240.27	97,766,659.35	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
上海智子信息科技股份有限公司	3,843,864.00				779,824.00		3,064,040.00		1,310,697.00	5,246,657.00	不以短期出售获利为持有目的
江苏毅达成果创新创业投资基金（有限合伙）	64,553,196.00		2,911,416.27		6,141,818.73		55,499,961.00	2,476,098.01	46,102,875.21	6,165,039.83	不以短期出售获利为持有目的
上海栖盟科技有限公司		6,000,000.00					6,000,000.00				不以短期出售获利为持有目的
ブロックチェーンロック	4,710,273.00				249,700.98	-187,746.02	4,272,826.00			6,179,274.84	不以短期出售获利为持有目的
合计	73,107,333.00	6,000,000.00	2,911,416.27		7,171,343.71	-187,746.02	68,836,827.00	2,476,098.01	47,413,572.21	17,590,971.67	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用



## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	138,657,319.16	101,420,646.23
合计	138,657,319.16	101,420,646.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,773,320.71	201,682,494.85
固定资产清理		
合计	199,773,320.71	201,682,494.85

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	机器设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	220,768,396.85	34,173,890.19	3,069,182.29		258,011,469.33
2. 本期增加金额	446,566.06	5,994,828.18			6,441,394.24
(1) 购置		3,226,326.43			3,226,326.43
(2) 在建工程转入	446,566.06				446,566.06
(3) 企业合并增加		2,741,988.54			2,741,988.54
(4) 汇率变动		26,513.21			26,513.21
3. 本期减少金额		570,922.09			570,922.09
(1) 处置或报废		570,922.09			570,922.09
(2) 暂估调整减少					
4. 期末余额	221,214,962.91	39,597,796.28	3,069,182.29		263,881,941.48
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	26,816,577.72	26,837,744.90	2,674,651.86		56,328,974.48
2. 本期增加金额	4,849,739.81	3,411,370.99	56,334.51		8,317,445.31
(1) 计提	4,849,739.81	3,407,661.35	56,334.51		8,313,735.67
(2) 汇率变动		3,709.64			3,709.64
3. 本期减少金额		537,799.02			537,799.02
(1) 处置或报废		537,799.02			537,799.02
4. 期末余额	31,666,317.53	29,711,316.87	2,730,986.37		64,108,620.77
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	189,548,645.38	9,886,479.41	338,195.92		199,773,320.71
2. 期初账面价值	193,951,819.13	7,336,145.29	394,530.43		201,682,494.85

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,605,363.87	14,605,363.87
2. 本期增加金额	20,336,800.87	20,336,800.87
(1) 企业合并增加	18,634,238.21	18,634,238.21
(2) 本期增加	1,449,445.41	1,449,445.41
(3) 汇率变动	253,117.25	253,117.25
3. 本期减少金额	8,220,519.05	8,220,519.05
(1) 处置	8,011,863.81	8,011,863.81
(2) 汇率变动	208,655.24	208,655.24
4. 期末余额	26,721,645.69	26,721,645.69
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,714,861.95	7,714,861.95
2. 本期增加金额	9,411,371.13	9,411,371.13
(1) 计提	9,394,332.42	9,394,332.42
(2) 汇率变动	17,038.71	17,038.71
3. 本期减少金额	7,766,981.01	7,766,981.01
(1) 处置	7,687,712.32	7,687,712.32
(2) 汇率变动	79,268.69	79,268.69
4. 期末余额	9,359,252.07	9,359,252.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	17,362,393.62	17,362,393.62
2. 期初账面价值	6,890,501.92	6,890,501.92

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,654,700.00			9,668,867.19	15,323,567.19
2. 本期增加金额				3,789,903.78	3,789,903.78
(1) 购置				1,102,569.03	1,102,569.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				2,679,005.25	2,679,005.25
(4) 汇率变动				8,329.50	8,329.50
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	5,654,700.00			13,458,770.97	19,113,470.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,182,002.50			9,262,229.58	10,444,232.08
2. 本期增加金额	113,472.24			1,178,649.47	1,292,121.71
(1) 计提	113,472.24			1,176,155.25	1,289,627.49
(2) 汇率变动				2,494.22	2,494.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,295,474.74			10,440,879.05	11,736,353.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,359,225.26			3,017,891.92	7,377,117.18
2. 期初账面价值	4,472,697.50			406,637.61	4,879,335.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用



## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
智明软件资产组		42,539,002.11				42,539,002.11
合计		42,539,002.11				42,539,002.11

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
智明软件资产组	相同业务	无	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

本公司于 2023 年 11 月 17 日收购智明软件资产组时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。合并时商誉归属的资产组包括日本智明和 BVI 公司。

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
智明软件资产组	62,225,932.30	129,150,000.00	0.00	5 年；2024-2028 年	收入增长率 2.3%；毛利率 4.64%-15.52%不等；营业利润率 0.72%-5.34%不等；折现率 13.47%，10.60%	收入增长率、营业利润率：根据公司行业水平以及管理层对市场发展的预期；折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率	收入增长率 0%；毛利率 4.64%，15.52%；营业利润率 0.72%，5.34%不等，折现率 13.47%，10.60%	稳定期收入增长率为 0%，营业利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	62,225,932.30	129,150,000.00	0.00	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	企业合并增加	汇率变动	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,513,105.98	184,600.46	1,552,347.79	-25,011.98	768,679.50		3,456,362.75
企业邮箱服务费	56,121.52	267,792.45			55,754.72		268,159.25
合计	2,569,227.50	452,392.91	1,552,347.79	-25,011.98	824,434.22		3,724,522.00

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	9,749,515.53	1,462,427.33	10,358,388.82	1,553,758.32
信用减值损失	3,550,531.07	365,938.95	2,278,084.08	229,193.04
租赁负债	7,098,184.37	971,806.12	1,465,995.46	219,899.32
固定资产折旧	412,111.97	142,178.63		
应付职工薪酬	7,870,537.91	3,014,309.72		
未付事业所税	144,914.72	49,995.58		
装修复原费	640,915.81	64,125.07		
合计	29,466,711.38	6,070,781.40	14,102,468.36	2,002,850.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	37,981,323.18	3,791,349.53	44,902,965.91	4,490,296.59
长期股权投资资产评估增值	63,973,592.48	6,628,398.72	73,970,044.06	7,397,004.42
交易性金融资产公允价值变动	58,767.55	5,876.76	2,985,091.34	298,509.13
使用权资产	8,856,828.63	1,198,069.29	1,407,736.38	211,160.46
合计	110,870,511.84	11,623,694.30	123,265,837.69	12,396,970.60

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,156,329.66	652,733.16
可抵扣亏损	35,098,033.84	22,560,949.07
合计	36,254,363.50	23,213,682.23

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,321,248.11	2,321,248.11	
2027 年	767,857.61	3,410,217.06	
2028 年	3,260,546.15	3,260,546.15	
2029 年	895,429.56	895,429.56	
2030 年	781,759.90	781,759.90	
2031 年	14,250,287.89	11,891,748.29	
2032 年	12,820,904.62		
合计	35,098,033.84	22,560,949.07	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	145,768.25	145,768.25	冻结	受限				
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	145,768.25	145,768.25	/	/			/	/

其他说明：

其中，143,314.57 元，系报告期内，北京智明成都分公司因注册地址变更未及时办理银行信息变更，导致账户被冻结，该冻结已于 2024 年 1 月 29 日解除。2,453.68 元，系科技资金专户，资金使用受限，银行审核后支付。

## 32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	202,263,446.72	
合计	202,263,446.72	

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,715,272.14	10,722,866.78
1 年以上	325,133.34	330,639.02
合计	25,040,405.48	11,053,505.80

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用



## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,296,194.00	3,216,661.27
1 年以上	654,716.97	736,191.35
合计	5,950,910.97	3,952,852.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,233,830.10	467,927,802.83	421,598,174.02	86,563,458.91
二、离职后福利-设定提存计划	1,349,056.86	42,475,075.37	41,038,205.98	2,785,926.25
三、辞退福利		1,421,007.18	1,421,007.18	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,582,886.96	511,823,885.38	464,057,387.18	89,349,385.16

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,354,980.90	426,152,175.05	382,763,027.17	82,744,128.78
二、职工福利费		8,176,879.64	8,046,558.96	130,320.68
三、社会保险费	878,849.20	14,068,614.37	14,312,828.15	634,635.42
其中：医疗保险费	878,849.20	12,817,551.10	13,072,372.01	624,028.29
工伤保险费		354,335.28	343,728.15	10,607.13
生育保险费		896,727.99	896,727.99	
四、住房公积金		16,278,946.36	16,278,946.36	
五、工会经费和职工教育经费		786,326.92	194,119.88	592,207.04
六、短期带薪缺勤		2,464,860.49	2,693.50	2,462,166.99
七、短期利润分享计划				
合计	40,233,830.10	467,927,802.83	421,598,174.02	86,563,458.91

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,349,056.86	41,469,107.58	40,085,275.75	2,732,888.69
2、失业保险费		1,005,967.79	952,930.23	53,037.56
3、企业年金缴费				
合计	1,349,056.86	42,475,075.37	41,038,205.98	2,785,926.25

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,056,569.14	2,231,604.99
消费税		
营业税		
企业所得税	638,457.35	7,412,011.59
个人所得税	2,566,827.54	1,623,678.99
城市维护建设税	172,184.59	167,963.00
教育费附加	122,989.00	119,973.57
房产税	460,455.75	460,455.75
土地使用税	4,784.08	4,784.08
地方水利建设基金	1,067.63	
印花税	5,983.51	
消费税（日）	20,836,928.78	11,437,160.06
法人税（日）	3,150,283.80	2,693,101.80
事业所税（日）	144,914.72	
合计	30,161,445.89	26,150,733.83

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,027,946.80	5,795,472.45
合计	10,027,946.80	5,795,472.45

其他说明：

适用 不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付费用	9,637,580.65	5,403,110.30

押金及保证金	390,366.15	392,362.15
合计	10,027,946.80	5,795,472.45

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	359,436.02	1,840,261.77
1 年内到期的租赁负债	7,705,222.04	4,509,320.37
合计	8,064,658.06	6,349,582.14

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	26,315.41	15,743.44
合计	26,315.41	15,743.44

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,875,438.00	2,042,234.12
未确认融资费用	-472,174.44	-45,194.89
合计	7,403,263.56	1,997,039.23

其他说明：

无

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		306,208.08
专项应付款		
合计		306,208.08

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程质保金		306,208.08
合计		306,208.08

其他说明：

无

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
装修复原费		640,915.81	根据合同约定预估形成



合计		640,915.81	/
----	--	------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,003.00						400,010,003.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	346,713,140.53			346,713,140.53

其他资本公积	5,040,950.77			5,040,950.77
合计	351,754,091.30			351,754,091.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的本公司股份		130,110,254.44		130,110,254.44
合计		130,110,254.44		130,110,254.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年12月22日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，回购的股份将全部用于员工持股计划或股权激励，截止2023年12月31日，已使用资金总额为130,110,254.44元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	34,483,095.46	-7,171,343.71			-692,164.27	-6,479,179.44	28,003,916.02
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	34,483,095.46	-7,171,343.71			-692,164.27	-6,479,179.44	28,003,916.02
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,955,617.55	-6,376,210.48				-6,376,210.48	-9,331,828.03
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							

外币财务报表折算差额	-2,955,617.55	-6,376,210.48				-6,376,210.48		-9,331,828.03
其他综合收益合计	31,527,477.91	-13,547,554.19			-692,164.27	-12,855,389.92		18,672,087.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,956,574.58	5,641,290.34		105,597,864.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,956,574.58	5,641,290.34		105,597,864.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积系根据公司章程从母公司税后利润中提取，提取比例为 10%。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	458,566,818.75	410,713,911.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	458,566,818.75	410,713,911.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,526,473.53	141,189,858.33
减：提取法定盈余公积	5,641,290.34	13,334,950.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,487,360.40	80,002,000.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	459,964,641.54	458,566,818.75

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	694,937,618.71	435,814,038.98	654,349,453.21	385,100,041.72
其他业务	1,495,534.02		162,499.99	
合计	696,433,152.73	435,814,038.98	654,511,953.20	385,100,041.72

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
日本	554,240,647.81	366,242,586.21	554,240,647.81	359,029,529.79
中国	142,192,504.92	69,571,452.77	142,192,504.92	69,226,056.55
市场或客户类型				
对日软件开发服务	595,767,596.58	383,691,965.85	595,767,596.58	376,190,911.78
国内行业应用软件解决方案	99,170,022.13	52,122,073.13	99,170,022.13	52,064,674.56
其他收入	1,495,534.02		1,495,534.02	
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	696,433,152.73	435,814,038.98	696,433,152.73	428,255,586.34

## 其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
软件开发	在某一时点履行	合同价款分期支付	软件开发成果	是	0.00	无
技术服务	在某一时段履行	按合同约定的固定期限结算并支付	技术服务	是	0.00	在约定时段内提供维护服务
合计	/	/	/	/		/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 143,320,707.10 元，其中：65,154,669.36 元预计将于 2024 年度确认收入，36,430,188.68 元预计将于 2025 年度确认收入，41,735,849.06 元预计将于 2026 年度确认收入。

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	441,825.2	484,713.26
教育费附加	315,589.43	346,223.72
资源税		
房产税	1,841,823.00	1,610,245.16
土地使用税	19,136.32	17,718.82
车船使用税	3,840.00	4,440.00
印花税	220,119.69	312,255.99
地方水利建设基金	1,067.63	
合计	2,843,401.27	2,775,596.95

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,602,357.77	14,741,075.18
差旅交通费	2,163,180.13	1,504,396.77
业务招待费	4,668,105.73	5,595,331.61
办公费用	4,047,772.54	3,236,322.09
折旧及摊销	305,897.85	258,593.64
使用权资产折旧	1,660,503.72	1,861,370.10
其他	816,065.69	891,819.77
合计	29,263,883.43	28,088,909.16

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,503,476.18	33,861,989.56
中介机构服务费	6,839,763.83	1,582,477.66
办公费用	1,878,558.60	1,820,623.56
业务招待费	1,313,660.25	377,866.27
差旅交通费	1,596,325.04	920,849.99
物业水电费	524,501.74	180,179.04
折旧及摊销	2,052,080.00	2,457,321.86
使用权资产折旧	656,084.62	457,547.46
维护检修费	1,157,732.70	1,017,382.06
其他	542,986.12	275,473.97
合计	54,065,169.08	42,951,711.43

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,659,389.27	61,112,139.61
差旅交通费	1,692,640.29	877,306.28
物业水电费	867,975.17	683,337.40
折旧摊销	855,795.94	852,573.15
使用权资产折旧	392,043.38	314,190.62
其他	492,904.45	396,970.46
合计	68,960,748.50	64,236,517.52

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	670,736.80	384,009.36
减:利息收入	772,754.96	721,861.18
利息净支出	-102,018.16	-337,851.82
汇兑损失	66,655,994.87	80,985,433.28
减:汇兑收益	46,406,578.87	63,069,395.80
汇兑净损失	20,249,416.00	17,916,037.48
银行手续费	1,676,675.47	146,104.09
合计	21,824,073.31	17,724,289.75

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,698,137.34	11,857,584.79
即征即退收到的增值税	852,003.05	599,872.85
加计抵减增值税	53,819.35	167,822.24
三代手续费返还	230,352.07	216,953.72
合计	6,834,311.81	12,842,233.60

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,438,663.76	-4,913,355.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,629,723.92	5,236,974.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,476,098.01	6,855,185.09
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-3,332,841.83	7,178,804.30

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用



**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,367,595.79	22,968,821.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,367,595.79	22,968,821.58

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-971,607.97	-650,988.35
其他应收款坏账损失	-86,693.18	41,092.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,058,301.15	-609,895.80

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	15,124.70	-306.71
合计	15,124.70	-306.71

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	376.31	45,369.67	376.32
其中：固定资产处置利得	376.31	45,369.67	376.32
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	19,458.52	96,384.44	19,458.51
合计	19,834.83	141,754.11	19,834.83

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,502.14	310,251.28	20,502.14
其中：固定资产处置损失	20,502.14	310,251.28	20,502.14
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
其他	104,930.50	40,946.11	104,930.50
合计	125,432.64	371,197.39	125,432.64

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,604,417.18	17,988,940.39
递延所得税费用	324,935.52	-2,905,867.46
合计	6,929,352.70	15,083,072.93

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	93,382,129.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,338,212.97
子公司适用不同税率的影响	4,796,846.98
调整以前期间所得税的影响	157,824.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,197,310.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	833,778.88
所得税费用	6,929,352.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,698,137.34	11,857,584.79
三代手续费返还	230,352.07	216,953.72
利息收入	772,827.76	721,861.18
其他	19,457.92	94,855.78
合计	6,720,775.09	12,891,255.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	6,839,763.83	1,582,477.66
业务招待费	5,981,765.98	5,973,197.88
差旅交通费	5,521,572.18	2,425,246.76
物业水电费	1,497,660.95	237,281.22
研发费用	503,794.42	1,966,196.84

办公费	5,926,112.28	6,158,479.68
手续费	1,676,675.47	146,104.09
其他	3,896,947.25	2,150,425.57
合计	31,844,292.36	20,639,409.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	130,110,254.44	
租赁付款额	6,609,987.51	6,599,265.77
合计	136,720,241.95	6,599,265.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		205,561,003.20	40,761.12		3,338,317.60	202,263,446.72
租赁负债	6,506,359.60	1,478,674.20	14,054,075.91	6,609,987.51	320,636.61	15,108,485.59

合计	6,506,359.60	207,039,677.40	14,094,837.03	6,609,987.51	3,658,954.21	217,371,932.31
----	--------------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	86,452,776.97	140,702,027.43
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,058,301.15	609,895.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,253,379.65	7,733,264.82
使用权资产摊销	7,041,364.12	5,688,269.37
无形资产摊销	1,282,155.66	1,330,095.62
长期待摊费用摊销	829,781.85	691,891.43
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）	-6,080.04	321.51
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	11,080.58	255,894.13
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-7,447,945.72	-22,993,278.86
财务费用（收益以“—”号填列）	5,561,476.67	18,813,805.23
投资损失（收益以“—”号填列）	3,329,427.24	-7,285,985.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,895,869.39	-1,202,897.76
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,444,277.29	-1,702,969.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	31,471.00	-1,029.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	24,477,910.53	-24,063,201.00

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,497,371.02	20,231,266.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,829,320.74	138,807,368.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期增加的使用权资产	1,449,445.41	2,856,551.12
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	784,818,674.00	544,433,488.37
减：现金的期初余额	544,433,488.37	513,878,085.67
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	240,385,185.63	30,555,402.70

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	148,718,471.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	127,870,406.81
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	20,848,064.39

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	784,818,674.00	544,433,488.37
其中：库存现金	104,346.52	25,282.00
可随时用于支付的银行存款	784,608,355.76	493,277,940.56

可随时用于支付的其他货币资金	105,971.72	51,130,265.81
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	784,818,674.00	544,433,488.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	143,314.57		报告期内，北京智明成都分公司因注册地址变更未及时办理银行信息变更，导致账户被冻结，该冻结已于2024年1月29日解除。
银行存款	2,453.68		科技资金专户，资金使用受限，银行审核后支付
合计	145,768.25		/

其他说明：

适用 不适用

## 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81. 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	7,379.14	7.082700	52,264.23
英镑	1,017,483.44	9.041100	9,199,169.53
日元	13,229,275,419.00	0.050213	664,281,606.61
港币	207,922.23	0.906220	188,423.28
应收账款	-	-	
其中：日元	1,719,953,872.00	0.050213	86,364,043.77
预付账款	-	-	
其中：日元	9,764,676.00	0.050213	490,313.68
其他应收款			
其中：日元	117,695,589.00	0.050213	5,909,848.61
应付账款			
其中：日元	454,174,124.00	0.050213	22,805,445.29
其他应付款			
其中：日元	25,488,905.00	0.050213	1,279,874.39

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

项目	主要经营地	记账本位币	选择依据
日本逸桥株式会社	日本东京	日元	境外经营实体所在地使用的货币
英国凌志软件有限公司	英国	英镑	境外经营实体所在地使用的货币
日本智明创发软件有限公司	日本东京	日元	境外经营实体所在地使用的货币
Zhiming Software Holdings (BVI), Limited	英属维尔京群岛	港币	境外经营实体所在地使用的货币

无

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

无

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用



项目	本期发生额
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用	1,126,537.21

无

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,606,767.56(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,659,389.27	61,112,139.61
差旅交通费	1,692,640.29	877,306.28
物业水电费	867,975.17	683,337.40
折旧摊销	855,795.94	852,573.15
使用权资产折旧	392,043.38	314,190.62
其他	492,904.45	396,970.46
合计	68,960,748.50	64,236,517.52
其中：费用化研发支出	68,960,748.50	64,236,517.52

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
智明软件资产组	2023年11月17日	148,718,471.20	100.00	现金收购	2023年11月17日	控制权转移	33,943,323.94	2,686,183.79	4,994,707.32

其他说明：

智明软件资产组包括日本智明和 BVI 公司

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	智明软件资产组
--现金	148,718,471.20
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	148,718,471.20
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	106,179,469.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	42,539,002.11

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

根据日本逸桥与株式会社野村综合研究所于 2023 年 9 月签订的股份转让协议，日本逸桥分别以 221,109.70 万日元和 90,010.30 万日元收购 BVI 公司及日本智明 100% 股权，交易对价合计 311,120.00 万日元，按 2023 年 11 月 17 日汇率 0.047801 折算为人民币 14,871.85 万元。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

本公司非同一控制下企业合并智明软件支付的股权取得成本与购买日智明可辨认净资产公允价值的差额计入商誉。购买日可辨认净资产公允价值根据联合中和土地房地产资产评估有限公司 2024 年 4 月 26 日出具的“联合中和评报字[2024]第 6052 号”评估咨询报告确认。

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	智明软件	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	200,929,135.09	198,618,740.49
货币资金	127,870,406.81	127,870,406.81
应收款项	42,722,505.95	42,722,505.95
存货		
固定资产	3,516,335.74	2,067,791.29
无形资产	2,679,005.25	1,817,155.10
其他资产	24,140,881.34	24,140,881.34
负债：	93,778,846.96	93,778,846.96
借款		
应付款项	19,157,164.74	19,157,164.74
递延所得税 负债	1,350,069.05	1,350,069.05
应付职工薪 酬	47,579,692.38	47,579,692.38
其他负债	25,691,920.79	25,691,920.79
净资产	107,150,288.13	104,839,893.53
减：少数股 东权益		

取得的净资产	107,150,288.13	104,839,893.53
--------	----------------	----------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
日本逸桥株式会社	日本	7000 万日元	日本	服务业	100.00		同一控制下企业合并
逸桥信息技术(上海)有限公司(孙公司)	上海	14 万美元	上海	服务业		100.00	同一控制下企业合并
苏州市志远职业培训学校	江苏苏州	50 万元	江苏苏州	服务业	100.00		设立
无锡凌志软件有限公司	江苏无锡	2000 万元	江苏无锡	服务业	100.00		设立
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	江苏南通	1000 万元	江苏南通	服务业	100.00		设立
苏州凌智大数据信息服务有限公司	江苏苏州	500 万元	江苏苏州	服务业	51.00		设立
苏州灵智创业孵化管理有限公司	江苏苏州	1000 万元	江苏苏州	服务业	100.00		设立
北京凌志睿金信息技术有限公司(孙公司)	北京	500 万元	北京	服务业		100.00	设立
英国凌志软件有限公司	英国	100 万英镑	英国	服务业	100.00		设立
宁波凌挚信息技术服务有限公司	浙江宁波	300 万元	浙江宁波	服务业	100.00		设立
南通凌挚信息技术有限公司	江苏南通	300 万元	江苏南通	服务业	100.00		设立
日本智明创发软件有限公司	日本	4000 万日元	日本	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
ZhimingSoftwareHoldings (BVI), Limited	英属维尔京群岛	50 万美元	英属维尔京群岛	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京智明创发软件有限公司	北京	500 万美元	北京	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
吉林智明创发软件有限公司	吉林	200 万元	吉林	服务业		100.00	非同一控制下企业合并

大连智明创发软件有限公司	辽宁大连	200 万元	辽宁大连	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
--------------	------	--------	------	-----	--	--------	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	97,766,659.35	108,047,675.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,438,663.76	-4,952,573.50
--其他综合收益		
--综合收益总额	-10,438,663.76	-4,952,573.50

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用



**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	5,698,137.34	11,857,584.79
合计	5,698,137.34	11,857,584.79

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似

信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 62.36% 源于前五大客户，但前五大客户均为信用资质良好的日本知名企业和国内头部券商，历史未出现信用违约事项。

2、流动性风险

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

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司货币资金余额占资产总额约 49.14%，保持了充分的流动性以控制流动性风险。

非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	202,263,446.72	-	-	202,263,446.72
应付账款	25,040,405.48	-	-	25,040,405.48
其他应付款	10,027,946.80	-	-	10,027,946.80
一年内到期的非流动负债	8,064,658.06	-	-	8,064,658.06

项目	期初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	11,053,505.80	-	-	11,053,505.80
其他应付款	5,795,472.45	-	-	5,795,472.45
一年内到期的非流动负债	6,349,582.14	-	-	6,349,582.14

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，包括汇率风险和利率风险。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司面临的市场风险主要与外币货币性资产、负债及境外经营实体有关。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

项目	期初余额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 交易性金融资产	15,260,539.66	1,862,061.98	-	-	6,370,066.28
2. 衍生金融资产	-	-	-	-	
3. 应收票据及应收账款	51,627,339.88	-	-	-38,177.04	86,364,043.77
4. 长期股权投资	191,045.04	-	-	-	893,345.38
5. 其他非流动金融	101,420,646.23	-	-	-	138,657,319.16

资产					
6. 其他权益工具投资	4,710,273.00	-	-6,179,274.84	-	4,272,826.00
金融资产小计	173,209,843.81	1,862,061.98	-6,179,274.84	-38,177.04	236,557,600.59
金融负债	8,321,950.68	-	-	-	22,805,445.29

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		68,531,602.58		68,531,602.58
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		68,531,602.58		68,531,602.58
(1) 债务工具投资		68,866,602.58		68,866,602.58
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		-335,000.00		-335,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			68,836,827.00	68,836,827.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 其他非流动金融资产		138,657,319.16		138,657,319.16
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		207,188,921.74	68,836,827.00	276,025,748.74
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第二层次输入值。持续第二层次公允价值计量项目使用在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确认公允价值。

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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。期末，公司对其他权益工具投资采用的估值技术为基于能够合理取得的信息，按市盈率估价或账面净资产确定公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
(株)トレンドソリューションズ	参与的联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华达启富企业服务中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东

上海华富智汇企业服务中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
上海达盈智汇企业服务中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
苏州工业园区金泉投资管理有限公司	本公司实际控制人张宝泉持股 100%的被投资单位

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
(株)トレンドソリューションズ	提供劳务	3,038,743.63	1,344,638.86
(株)トレンドソリューションズ	软件服务	1,596,507.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	572.53	572.95

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	(株)トレンドソリューションズ	140,847.47	1,408.47		
其他应收款	(株)トレンドソリューションズ	1,545,873.98	77,293.70	419,306.63	

## (2). 应付项目

适用 不适用

## (3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	354,982,729.46	283,513,393.86
1 年以内小计	354,982,729.46	283,513,393.86
1 至 2 年	5,084,520.00	4,017,254.75
2 至 3 年	1,913,245.28	511,000.00
3 年以上	221,000.00	100,000.00
合计	362,201,494.74	288,141,648.61

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备											
其中:											
按组合计提坏账准备	362,201,494.74	100.00	3,173,279.22	0.88	359,028,215.52	288,141,648.61	100.00	2,172,666.96	0.75	285,968,981.65	
其中:											
国内账龄组合	54,248,822.90	14.98	3,173,279.22	5.85	51,075,543.68	65,827,307.75	22.85	2,172,666.96	3.30	63,654,640.79	
合并范围内关联方款项	307,952,671.84	85.02			307,952,671.84	222,314,340.86	77.15			222,314,340.86	
合计	362,201,494.74	100.00	3,173,279.22	0.88	359,028,215.52	288,141,648.61	100.00	2,172,666.96	0.75	285,968,981.65	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 国内账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	47,030,057.62	470,300.58	1.00
1 至 2 年	5,084,520.00	1,525,356.00	30.00
2 至 3 年	1,913,245.28	956,622.64	50.00
3 年以上	221,000.00	221,000.00	100.00
合计	54,248,822.90	3,173,279.22	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

国内账龄组合	2,172,666.96	1,000,612.26				3,173,279.22
合并范围内关联方款项						
合计	2,172,666.96	1,000,612.26				3,173,279.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日本逸桥株式会社	307,952,671.84		307,952,671.84	85.02	
国泰君安证券股份有限公司	8,838,717.00		8,838,717.00	2.44	217,437.17
爱司联发软件科技(上海)有限公司	2,917,549.00		2,917,549.00	0.81	29,175.49
东北证券股份有限公司	2,868,000.00		2,868,000.00	0.79	28,680.00
华福证券有限责任公司	2,556,420.01		2,556,420.01	0.71	25,564.20
合计	325,133,357.85		325,133,357.85	89.77	300,856.86

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,911,969.85	110,336,595.74
合计	173,911,969.85	110,336,595.74

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	65,082,833.75	48,988,292.65
1 年以内小计	65,082,833.75	48,988,292.65
1 至 2 年	47,518,052.00	55,065,456.90
2 至 3 年	55,046,556.90	6,328,030.72
3 年以上	6,347,970.72	32,540.00
合计	173,995,413.37	110,414,320.27

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	155,750.58	149,631.00
关联方款项	172,326,543.02	108,859,829.62
押金及保证金	115,650.00	136,750.00
往来款		
代扣统筹费及公积金	1,397,469.77	1,268,109.65
合计	173,995,413.37	110,414,320.27

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	77,724.53			77,724.53
2023年1月1日余额在本期				
—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	5,718.99			5,718.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	83,443.52			83,443.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

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

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	77,724.53	5,718.99				83,443.52
合计	77,724.53	5,718.99				83,443.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明  
无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
无锡凌志 软件有限 公司	94,471,619.26	54.29	关联方 款项	1 年以内 29,267,782.19; 1 至 2 年 23,349,000.00; 2 至 3 年 36,838,660.00; 3 年以上 5,016,177.07	
苏州工业 园区凌志 软件如皋 有限公司	64,927,549.22	37.32	关联方 款项	1 年以内 21, 271,556.67; 1 至 2 年 24,151,392.00; 2 至 3 年 18, 192,746.90; 3 年以上 1,311,853.65	
南通凌挚 信息技术 有限公司	7,868,192.85	4.52	关联方 款项	1 年以内	
宁波凌挚 信息技术 服务有限 公司	5,059,181.69	2.91	关联方 款项	1 年以内	
顾佳旻	40,817.26	0.02	备用金	1 年以内	2,040.86
合计	172,367,360.28	99.06	/	/	2,040.86

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,690,031.15		53,690,031.15	53,690,031.15		53,690,031.15
对联营、合营企业投资	96,873,313.97		96,873,313.97	107,856,630.38		107,856,630.38
合计	150,563,345.12		150,563,345.12	161,546,661.53		161,546,661.53

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
日本逸桥株式会社	5,056,131.15			5,056,131.15		
苏州市志远职业培训学校	500,000.00			500,000.00		
无锡凌志软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州工业园区凌志软件如皋有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州凌智大数据信息服务有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
苏州灵智创业孵化管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
英国凌志软件有限公司	8,583,900.00			8,583,900.00		
宁波凌挚信息技术服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南通凌挚信息技术服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	53,690,031.15			53,690,031.15		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州工业园区凌志汉理创业投资合伙企业(有限合伙)	107,856,630.38	179,887.96		-11,163,204.37						96,873,313.97	
小计	107,856,630.38	179,887.96		-11,163,204.37						96,873,313.97	
合计	107,856,630.38	179,887.96		-11,163,204.37						96,873,313.97	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,791,462.01	276,507,507.74	460,877,218.46	253,045,515.61
其他业务	216,935.78		162,499.99	
合计	440,008,397.79	276,507,507.74	461,039,718.45	253,045,515.61

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-11,163,204.37	-4,655,615.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,979,978.66	3,411,201.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,476,098.01	6,855,185.09
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-6,707,127.70	5,610,771.26

其他说明：

无

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,001.13	
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	5,698,137.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	10,265,040.02	第十节 七 68、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,879.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,271,910.97	第十节 七.17
减：所得税影响额	962,150.07	
少数股东权益影响额（税后）	9,883.84	
合计	5,859,110.85	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.61	0.2177	0.2177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.2030	0.2030

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张宝泉

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

## 修订信息

适用 不适用