

北京科蓝软件系统股份有限公司

2022 年年度报告

2023-022



2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王安京、主管会计工作负责人周旭红及会计机构负责人(会计主管人员)吴玉苹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致；公司所处行业不存在持续衰退、技术替代等情形；公司持续经营能力不存在重大风险。关于“业绩变动的具体原因、主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动情况、所处行业景气情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 462,178,442 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|-----------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第四节 公司治理 | 52 |
| 第五节 环境和社会责任 | 73 |
| 第六节 重要事项 | 75 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 102 |
| 第八节 优先股相关情况 | 109 |
| 第九节 债券相关情况 | 110 |
| 第十节 财务报告 | 113 |

备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的 2022 年度报告原文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、科蓝公司、科蓝软件 | 指 | 北京科蓝软件系统股份有限公司 |
| 科蓝盛合 | 指 | 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科蓝盈众 | 指 | 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科蓝融创 | 指 | 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科蓝金投 | 指 | 宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科蓝海联 | 指 | 宁波科蓝海联投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 科蓝苏州 | 指 | 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 |
| 深圳科蓝 | 指 | 深圳科蓝金信科技发展有限公司 |
| 香港科蓝 | 指 | 科蓝软体系统（香港）有限公司 |
| 数蚂科蓝 | 指 | 北京数蚂科蓝科技有限公司 |
| 尼客矩阵 | 指 | 北京尼客矩阵科技有限公司 |
| SUNJE SOFT | 指 | SUNJE SOFT 株式会社 |
| 大陆云盾 | 指 | 大陆云盾电子认证服务有限公司 |
| 重庆巴云 | 指 | 重庆巴云科技有限公司 |
| 深圳宁泽 | 指 | 深圳宁泽金融科技有限公司 |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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 | 《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| IT | 指 | Information Technology, 信息技术的英文缩写 |
| IT 解决方案 | 指 | 由专业化的 IT 企业为金融企业提供满足其渠道、业务、管理等需求的应用软件开发及相应技术服务 |
| 源代码 | 指 | 指未编译的按照一定的程序设计语言规范书写的文本文件 |
| 利率市场化 | 指 | 指金融机构在货币市场经营融资的利率水平由市场供求来决定，包括利率决定、利率传导、利率结构和利率管理的市场化 |
| 互联网金融 | 指 | 指以依托于移动支付、云计算、社交网络以及搜索引擎、App 等互联网工具，实现资金融通、支付和信息中介等业务的一种新兴金融，是传统金融行业与互联网精神相结合的新兴领域 |
| 直销银行 | 指 | 互联网银行或者虚拟银行，是互联网 |

| | | |
|---------|---|--|
| | | 时代应运而生的一种新型银行运作模式，这一经营模式下，银行没有营业网点，不发放实体银行卡，客户主要通过电脑、电子邮件、手机、电话等远程渠道获取银行产品和服务，因没有网点经营费用，直销银行可以为银行客户提供更有竞争力的存贷款价格及更低的手续费率 |
| 整体解决方案 | 指 | 由专业化的 IT 企业为金融企业提供满足其分布式数据库、渠道、业务、管理等需求的应用软件开发及相应技术服务 |
| 金融科技 | 指 | 指以依托于移动支付、云计算、社交网络以及搜索引擎、App 等互联网工具，实现资金融通、支付和信息中介等业务的一种新兴金融，是传统金融行业与互联网精神相结合的新兴领域 |
| 互联网银行 | 指 | 互联网银行或者虚拟银行，是互联网时代应运而生的一种新型银行运作模式，这一经营模式下，银行没有营业网点，不发放实体银行卡，客户主要通过电脑、电子邮件、手机、电话等远程渠道获取银行产品和服务，因没有网点经营费用，直销银行可以为银行客户提供更有竞争力的存贷款价格及更低的手续费率 |
| 云计算 | 指 | 基于互联网的商业计算模型，通过网络以按需、易扩展的方式获得所需计算服务，这种服务可以是 IT、软件或互联网相关，也可以是其他服务，也即意味着计算能力可以作为一种商品通过互联网进行流通 |
| 大数据 | 指 | 所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯 |
| 区块链 | 指 | 分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式 |
| 物联网 | 指 | 当下几乎所有技术与计算机、互联网技术的结合，实现物体与物体之间：环境以及 状态信息实时的实时共享以及智能化的收集、传递、处理、执行 |
| CR1、CR5 | 指 | 行业集中度(Concentration Ratio)指标，是指某行业的相关市场内前 1 家、前 5 家最大的企业所占市场份额的总和 |
| SaaS | 指 | Software as a Service，意思为软件即服务，是一种通过网络提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件。 |
| PaaS | 指 | Platform as a Service，意思为平台即服务，是一种云计算模型，第三方提供商通过互联网向用户提供硬件和软件工具（通常是应用程序开发所需 |

| | | |
|-------------|---|--|
| | | 的工具)。 |
| Java | 指 | 一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言，Java 技术具有卓越的通用性、高效性、平台移植性和安全性，广泛应用于 PC、数据中心、游戏控制台、科学超级计算机、移动电话和互联网，同时拥有全球最大的开发者专业社群 |
| CRM | 指 | Customer Relationship Management，即客户关系管理，旨在通过对客户详细资料的深入分析来提高客户满意程度、从而提高企业的竞争力 |
| ECIF | 指 | Enterprise Customer Information Facility，企业级客户信息整合系统，是指对企业的客户信息进行整合，形成集中、全面的客户信息的 IT 系统 |
| ISO 9001 | 指 | 国际标准化组织（ISO）颁布的质量管理体系认证标准，该标准对质量管理体系、管理职责、资源管理、产品实现以及测量、分析和改进等方面提出了严格要求 |
| OSGI | 指 | Open Service Gateway Initiative，是一项面向 Java 的动态模型系统的技术 |
| PowerEngine | 指 | 公司用于应用开发的拥有自主知识产权的应用开发平台 |
| CMMI | 指 | CMMI（Capability Maturity Model Integration）即软件能力成熟度模型集成，由卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发与研制，其目的是帮助软件企业对软件过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时、不超预算地开发出高质量的软件。 |
| 分布式数据库系统 | 指 | 分布式数据库系统通常使用较小的计算机系统，每台计算机可单独放在一个地方，每台计算机中都可能存有 DBMS 的一份完整拷贝副本，或者部分拷贝副本，并具有自己局部的数据库，位于不同地点的许多计算机通过网络互相连接，共同组成一个完整的、全局的逻辑上集中、物理上分布的大型数据库 |
| 数字货币 | 指 | 是电子货币形式的替代货币，是一种基于节点网络和数字加密算法的虚拟货币 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 科蓝软件 | 股票代码 | 300663 |
| 公司的中文名称 | 北京科蓝软件系统股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 科蓝软件 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Client Service International, Inc. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CSII | | |
| 公司的法定代表人 | 王安京 | | |
| 注册地址 | 北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100176 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 报告期内无变化 | | |
| 办公地址 | 北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100020 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.csii.com.cn | | |
| 电子信箱 | investor@csii.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 周旭红 | 王娟 |
| 联系地址 | 北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦 | 北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦 |
| 电话 | 010-65886011 | 010-65886011 |
| 传真 | 010-65880766-201 | 010-65880766-201 |
| 电子信箱 | investor@csii.com.cn | investor@csii.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所：www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com）、证券日报、中国证券报（http://chinext.cs.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |
| 签字会计师姓名 | 李峰、帅银凤 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|--------------|---------------------|---------|-----------------------------------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 侯顺、张林 | 2021 年 6 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,176,195,193.91 | 1,298,464,358.00 | -9.42% | 1,038,673,858.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 21,621,283.30 | 37,365,350.08 | -42.14% | 60,530,057.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 17,052,904.35 | 33,446,527.70 | -49.01% | 57,956,573.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -90,532,621.03 | -74,814,142.55 | -21.01% | -72,628,017.69 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.08 | -37.50% | 0.2 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.08 | -37.50% | 0.2 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.84% | 3.37% | -1.53% | 7.12% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（元） | 2,922,382,504.72 | 2,286,670,340.58 | 27.80% | 2,232,867,517.65 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,238,321,406.15 | 1,120,728,940.43 | 10.49% | 1,095,158,667.04 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 243,122,746.46 | 237,478,256.10 | 224,194,602.10 | 471,399,589.25 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,957,262.67 | -15,890,240.17 | -6,729,205.05 | 38,283,465.85 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 | 4,610,298.83 | -16,865,098.52 | -6,996,602.69 | 36,304,306.73 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 的净利润 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -167,772,655.59 | -34,788,582.62 | -118,577,562.78 | 230,606,179.96 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|--|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分) | -8,593.11 | 1,788.93 | -4,604.69 | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 4,842,449.28 | 4,692,980.09 | 2,626,554.43 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,642,986.37 | 932,427.80 | 17,487.59 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 121,955.83 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -782,502.61 | -526,347.99 | -176,762.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 875,421.15 | 669,664.88 | 763,345.15 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 1,165,886.58 | 865,577.06 | 483,903.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 957,451.38 | 986,114.27 | 168,632.12 | |
| 合计 | 4,568,378.95 | 3,918,822.38 | 2,573,484.85 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，是国家重点支持发展的行业之一。2022 年 10 月，党的二十大报告中指出：推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新一代信息技术、人工智能、生物技术、新能源、新材料、高端装备、绿色环保等一批新的增长引擎；加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群；优化基础设施布局、结构、功能和系统集成，构建现代化基础设施体系。

国际权威行业市场研究公司 IDC 连续多年的报告显示，公司在银行数字化业务大类、渠道业务类、互联网银行、网络银行、移动银行等多个创新前沿业务领域，连续多年市场占有率第一，公司在互联网银行领域拥有众所周知的市场领先地位，因此在助力银行等金融机构数字化转型及信创国产化替代方面具有明显优势。

（一）信创国产化进入全面推广阶段，国产数据库将迎来大规模增长

2022 年起，信创国产化从党政向行业信创纵深发展，其中金融领域是推进速度最快的行业，包含金融 IT 基础设施、基础软件、应用软件、信息安全等在内的信息技术和产品，将陆续实现金融信创自主创新、国产化替代安全可控。

根据人民银行下属的金融信创生态实验室确定的试点名单，2022 年金融信创试点单位已扩充至 300 余家。信创国产化替代逐步从 OA 等办公系统向行业业务系统及核心系统纵深发展，现已进入全面推广阶段。

今年两会期间，国务院宣布组建国家数据局，意味着我国数字经济、数字要素的规划与建设在顶层的组织架构上得以完善，对促进推动整个数字中国的发展意义重大。数据库处于 IT 架构的核心位置，是连接上层应用和底层操作系统的重要枢纽，作为数字经济“根技术”的国产数据库将迎来黄金发展期。今年中央政治局会议上，习近平总书记明确指出：要打好科技仪器设备、操作系统和基础软件国产化攻坚战；要加快科技自立自强步伐，解决外国“卡脖子”问题；鼓励科研机构、高校同企业开展联合攻关，提升国产化替代水平和应用规模，争取早日实现用我国自主的研究平台、仪器设备来解决重大基础研究问题。随着信创进程的不断深化，将产生数倍于现阶段的市场容量，预计未来几年信创国产化将迎来大规模增长。

（二）金融业数字化转型加速推进，需求增长迅猛

2022 年 1 月，中国人民银行印发《金融科技发展规划（2022 -2025 年）》。《规划》依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》制定，提出新时期金融科技发展指导意见，明确金融数字化转型的总体思路、发展目标、重点任务和实施保障，从国家层面继续支持金融科技发展，推动金融数字化转型。同期，银保监会制定的《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》正式向银保监会及银行保险机构下发。《指导意见》提出到 2025 年：银行业保险业数字化转型取得明显成效；数字化金融产品和服务方式广泛普及，基于数据资产和数字化技术的金融创新有序实践，个性化、差异化、定制化产品和服务开发能力明显增强，金融服务质量和效率显著提高；数字化经营管理体系基本建成，数据治理更加健全，科技能力大幅提升，网络安全、数据安全和风险管理水平全面提升。

国家“十四五”数字经济发展规划、央行金融科技发展规划、银保监会银行业保险业数字化转型指导意见等相继出炉，促使金融业数字化转型加速推进。在此趋势下，金融机构对科技支撑能力的要求不断提高，信息科技投入逐年攀升，IT 建设需求增长势头迅猛。

今年 2 月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。《规划》指出，要强化数字中国关键能力：一是构筑自立自强的数字技术创新体系；二是筑牢可信可控的数字安全屏障。到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。数字基础设施高效联通，数据资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放，数字经济发展质量效益大幅增强，政务数字化智能化水平明显提升，数字文化建设跃上新台阶，数字社会精准化普惠化便捷化取得显著成效，数字生态文明建设取得积极进展，数字技术创新实现重大突破，应用创新全球领先，数字安全保障能力全面提升，数字治理体系更加完善，数字领域国际合作打开新局面。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。数字中国建设体系化布局更加科学完备，经济、政治、文化、社会、生态文明建设各领域数字化发展更加协调充分，有力支撑全面建设社会主义现代化国家。

在数字中国的大背景下，数字化转型已成为银行等金融机构降本增效的必由之路，各机构纷纷在战略层面主动拥抱金融科技，并从“科技赋能”上升到“科技引领”的新高度。

1、银行线上服务数字化升级

中国银保监会办公厅关于银行业保险业数字化转型的指导意见银保监办发(2022)2 号提出，提升金融市场交易业务数字化水平。加强线上交易平台建设，建立前、中、后台协同的数字化交易管理体系，有效提升投资交易效率和风险管理水平。建立统一的投资交易数据平台，提升投资组合分析及风险测算能力，优化投资规划、组合管理、风险控制。建设数字化运营服务体系，建立线上运营管理机制，以提升客户价值为核心，加大数据分析、互联网运营等专业化资源配置，提升服务内容运营、市场活动运营和产品运营水平。促进场景开发、客户服务与业务流程适配融合，加强业务流程标准化建设，持续提高数字化经营服务能力。统筹线上、线下服务渠道，推动场景运营与前端开发有机融合。

2、银行线下网点数字化、智能化转型

中国人民银行《金融科技发展规划（2022 -2025 年）》提出：以线下为基础，依托 5G 高带宽、低延时特性将增强现实(AR)、混合现实(MR)等视觉技术与银行场景深度融合，推动实体网点向多模态、沉浸式、交互型智慧网点升级。以线上为核心，探索构建 5G 消息手机银行等新一代线上金融服务入口，持续推进移动金融客户端应用软件(APP)、应用程序接口(API)等数字渠道迭代升级，建立“一点多能、一网多用”的综合金融服务平台，利用物联网、移动通信技术突破物理网点限制，建立人与人、人与物、物与物之间智慧互联的服务渠道，将服务融合于智能实物、延伸至客户身边、扩展到场景生态，消除渠道壁垒、整合渠道资源，打造线上、线下一体化运营服务模式；聚焦多渠道、立体化、综合性服务打造工程，全面提升服务创新手段与能力。

未来几年，国内银行 22 万个线下网点均面临着数智化转型，通过线上线下结合、软件硬件结合、互联网和物联网结合，助力银行业实现金融业务的最高境界-数字银行。

3、数字人民币方兴未艾，商业银行改造需求庞大

数字人民币是支撑中国数字经济发展的金融基础设施，也是十四五的发展重点之一，在政策和市场的双轮驱动下，数字人民币试点范围不断扩大，未来势必会迎来更广阔的发展空间。

2022 年 1 月 12 日发布的《“十四五”数字经济发展规划》提出：稳妥推进数字人民币研发，有序开展可控试点。数字人民币相关政策持续推出，推动数字人民币应用场景加速落地。

10 月，央行数字货币研究所发文强调《扎实开展数字人民币研发试点工作》，提出继续推动数字人民币业务持续健康发展，将支持在财政、税收、政务等对公领域发挥数字人民币优势，为政府数字化和智能化治理提供先进的支付服务，并实现数字人民币体系与传统电子支付工具的互联互通。

在未来数字人民币对接央行数字货币的发行流通过程中，商业银行需要更新现有的各种银行 IT 系统以满足数字货币的需求，相关银行系统的升级改造需求庞大，为银行 IT 供应商带来巨大的业务增量。

4、元宇宙 web3.0 产品在金融市场有序推进

2022 年 1 月，继中国人民银行《金融科技发展规划（2022-2025 年）》提出，依托 5G 高带宽、低延时特性将增强现实（AR）、混合现实（MR）等视觉技术与银行场景深度融合，国务院随后正式发布《“十四五”数字经济发展规划》，明确创新发展“云生活”服务，深化人工智能、虚拟现实、8K 高清视频等技术的融合，拓展社交、购物、娱乐、展览等领域的应用。

2022 年下半年，北京市经济和信息化局正式发布《北京市促进数字人产业创新发展行动计划(2022-2025 年)》。作为国内出台的首个数字人产业专项支持政策，《计划》明确到 2025 年，北京市数字人产业规模突破 500 亿元；初步形成具有互联网 3.0 特征的技术体系商业模式和治理机制，打造全国数字人产业创新高地。在金融领域，各大银行陆续推出数字员工服务用户。

5、AIGC 等人工智能技术以燎原之势席卷全球，将推动金融业数智化转型

AIGC (Artificial Intelligence Generated Content)，即采用人工智能技术自动创作、生成内容。以 ChatGPT 为代表的 AIGC 正以燎原之势席卷全球。ChatGPT 是美国人工智能公司 OpenAI 推出的一款人工智能聊天程序，它能够通过学习和理解人类的语言来进行对话，能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流，还能完成撰写邮件、视频脚本、文案、翻译、代码等文本任务。2022 年 12 月，OpenAI 的大型语言生成模型 ChatGPT 将人机对话推向新的高度。仅推出两个月，月活跃用户数预计已达 1 亿。ChatGPT 将成为继 1999 年互联网浪潮后的新一轮科技革命，必将推动金融业向数智化转型。

3 月，百度公司的类 ChatGPT 产品“文心一言”正式推出。4 月，“通义千问”在 2023 阿里云峰会上揭晓。与此同时，华为“盘古系列 AI 大模型”也备受关注。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务与产品

公司主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行和非银行金融机构提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案，目标客户主要为国有银行、股份制银行、城商行、农商行、省级农信联社等规模以上银行，以及保险、证券、信托、财务公司、大型央企国企、金融控股公司等非银行金融机构。

公司作为国内主要数字银行解决方案供应商，在引领和推动移动银行和互联网银行的普及和建设方面一直处于领军地位，已形成完善的产品和解决方案交付能力。公司拥有可清晰验证的完整的自主知识产权的国产数据库，成为目前国内唯一一家既拥有完整自主知识产权的分布式交易型数据库软件，又拥有前中后台完整的互联网银行产品家族的供应商。

（二）公司重点产品介绍：

（1）SUNDB 分布式交易型数据库

公司打造的中国自主品牌原生分布式数据库 SUNDB，从源头和底层彻底摆脱美国开源软件的禁锢。SUNDB 数据库高达 98.31%的代码自研率，完全可以保障关键信息基础设施领域的数据安全，已经成为中国自主品牌高端信创数据库的先行者。

SUNDB 数据库在应对海量存储、高并发、容灾运维等方面性能卓越。目前，SUNDB 数据库已经完全融入国产化信创生态系统，已入围中央政府采购网、中央国家机关、央企等多个重要领域的国产数据库软件采购目录。

科蓝 SUNDB 分布式交易型数据库独家优势：

1、产权优势

- 拥有完整知识产权与核心技术的原生分布式国产数据库公司；
- 能够合法向全世界所有终端客户发放使用权许可证的、真正的数据库使用权授权方；
- 全球范围内极少数真正自主掌控通用数据库根技术的原厂厂商。

2、闭源优势

- 科蓝 SUNDB 非开源数据库能够真正保证国家关键信息基础设施和高端行业的国家级数据安全；
- 底层核心的计算引擎和存储引擎没有任何美国数据库开源代码，与美国甲骨文的 Mysql 和伯克利大学的 PG 等开源数据库无关。

3、体制优势

- 依托新型举国体制，与某国内顶级高校和某国内顶级基础软件研究机构建立了数据库联合实验室的战略合作关系；
- 进一步加速新一代数据库产品的创新和发展，打造更具国际影响力的中国自主品牌。

4、资源优势

自主知识产权的 SUNDB 数据库（基础软件）与金融场景（应用软件）所构建的“数据库产品+金融客户（500+）+金融行业 DBA 团队（1000+）+银行关键交易系统（2000+）”独家优势：

- 金融交易级经验丰富的 DBA 团队，服务网点遍布全国，满足客户现场服务时限要求。

5、基因优势

- 为国家安全而生：产品规划清晰，战略布局专注金融、电信、能源、政府、交通、军工等国家关键信息基础设施的核心业务系统；
- 拥有国家关基领域超大型生产系统多年稳定运行的典型应用案例。

公司数据库是国内最早同时通过 TPC-C 和 TPC-H 权威国际认证的数据库产品。2020 年 7 月获得中国信息通信研究院分布式事务型数据库基础能力专项评测证书、2021 年 6 月获得中国信息通信研究院数据库服务能力评估实施部署专项等级证书，通过人民银行旗下金融电子化公司测试，满足金融级企业核心业务系统的严苛要求，可实现国内金融和电信运营商等关键行业高端用户的国产化数据库替代与技术转型。

2022 年 SUNDB 被人民银行金融信创生态实验室纳入《金融信创解决方案（第一批）》名单，国内多家金融机构开始陆续引入使用该数据库。目前，SUNDB 数据库已在江西银行、江西农信、江苏农信、贵阳银行、贵阳农商、广东农信、东营银行、泸州银行、五粮液集团财务公司等金融机构上线，并在北京农商行、国泰君安证券、长江证券等进行了测试运行。SUNDB 数据库除已在金融行业应用外，在电信运营商、数字城市等领域拥有的重点案例还包括：中国联通、中国移动、人力资源和社会保障部、国防科技大学等。

（2）全体系数字银行产品

公司作为国内主要数字银行解决方案供应商，在引领和推动移动银行和互联网银行的普及和建设方面一直处于领军地位，已形成完善的产品和解决方案交付能力。

➤ 数字银行产品

公司数字银行产品主要包括：移动银行、网络银行、互联网银行、金融开放平台等。随着信息技术的不断提升，消费者深度依赖于网络处理事务，实现互联互通，银行业务也从线下网点→网络银行→移动银行→直销银行→互联网银行

→数字银行，直至发展为银行的最高境界数字银行。公司基于对银行业务的深刻理解，前瞻性的互联网思维及丰富的金融产品开发经验，助力银行打造线上化、智能化、数字化三大能力，实现数字化转型。

► 大中台产品

中台系统是未来银行业务快速发展的核心技术源动力，满足行内各渠道应用快速实现“分布式、高并发和自动化”的 IT 架构，具备了去中心化、服务化、异步化、高可用及可视化运营五大技术要求。

公司大中台主要包括：业务中台、数据中台等的技术平台及产品支撑体系。在互联网渠道技术领先的优势下，公司创新研发出自主知识产权的“双鱼座”业务中台。“双鱼座”业务中台打破了竖井式建设，采用分布式微服务架构。可以快速响应业务需求，满足快速创新，可以充分复用的基础能力中心，基于标准化组件和容器化平台，建立敏捷开发、容器化部署、持续化集成的开发运营一体化平台。“双鱼座”业务中台采用领域设计，服务解耦，依托原子服务管理、采用可视化服务快速编排、异常监测、持续化集成、容器化部署、运营管理等系统构成，提供丰富金融业务组件和技术平台组件，满足金融行业敏捷开发与运营。快速支持企业业务创新及发布，实现数据共享，有效提升银行产品创新能力和运营能力，满足了去中心化、服务化、异步化、高可用、数据化运营五大技术要求，实现银行金融 IT 向“敏前台+大中台+稳后台”转型。

► 分布式金融核心系统

公司分布式金融核心系统主要包括两大系列：分布式互联网银行核心业务产品及线上线下一体化核心业务产品。为适应互联网场景下大并发以及灵活快速创新业务发展要求，公司多年以来一直不断探索，研发基于互联网银行场景下的后台账户体系（互联网核心），持续迭代提升，并已分别在银行和财务公司、消费金融等不同金融客户率先取得众多成功案例，引领和推动了此类产品在国内金融领域的创新与发展。

公司基于华为云打造了云原生分布式金融核心业务平台，灵活支持各类存款、贷款、理财，水电燃气等中间业务、资金监管等典型的 ToC 业务，以及包含支付结算、账户管理、场景融资、账户托管等在内的典型 ToB 业务。基于“云原生 IN 基础设施”的融合架构理念，将云原生产业推进到以应用为中心的云原生 2.0 时代，帮助银行升级完善自营渠道、构建开放平台、建设生态合作平台。

（3）智能高柜数币机器人“小蓝”

公司自主研发的国内独家专利产品——智能高柜数币机器人“小蓝”，可直接代替网点高柜的人工柜员，节省人工成本，相当于为银行网点直接创造利润。产品无需任何高柜柜台的改造，可节省高额的网点改造成本。运用大数据技术优化柜台业务流程，通过软件系统和硬件设备的技术融合，典型的互联网与物联网的结合，线上与线下的协同，为银行提供可定制化业务流程及为客户提供“一站式，自动化，智能化”的高柜柜台服务。该产品成功通过了人民银行金融标准化测试，进一步完善了人民银行总行要求的银行网点智能化的非人工接触的金融服务。

小蓝可赋能银行网点智能化转型，更好的配合移动银行开展线上线下协同服务。智能高柜数币机器人“小蓝”搭载鸿蒙系统，可以连接网点自助设备、平板、智慧屏、物联网模组，实现设备间互联互通，为银行网点转型、创新型场景应用提供了更多有利条件。技术升级方面，“小蓝”还搭载了智能语音服务，人脸识别、数字人民币兑换、远程虚拟柜员技术，可以为银行客户提供更多个性化服务。

小蓝除了支持传统的自助业务外，还能支持柜面的各类低频高附加值业务，如大额存取款、发卡发盾、票据发放和受理、数字人民币等业务办理。

目前，小蓝正在接入百度“文心一言”，对系统进行升级后，可通过数据分析用户需求，提供智能对话、智能问答、智能运营、智能客服、智能营销等丰富的智能化服务。

(4) 智能数字营销产品

公司于 2022 年正式推出数字营销 4.0 服务体系，提供一站式营销配置，能够快速、灵活、有效实现营销服务能力的搭建。

数字营销 4.0 服务体系依托多元异构的数据沉淀、建立统一的数据资产，进而支持营销各个环节的分析和决策，提供个性化解决方案，从而提升客户运营能力，形成营销全链路闭环的一体化解决方案。数字营销 4.0 服务体系中包括咨询规划服务、IT 建设服务和数字化运营服务三个部分，覆盖客户数据洞察、营销活动及内容创意管理、营销智能投放、客户互动管理和营销效果分析五大关键模块。平台提供营销全流程服务，真正帮助银行和其他金融机构打造全场景、超体验、智慧化的营销能力，实现数字经济时代下的数字化快速转型。

(5) 安全类产品

公司安全类产品主要包括 eID 人证合一网络身份验证平台、安全输入系统、电子安全认证、数字认证、电子保全、电子签约平台等产品，主要用于对银行等金融机构安全系统的建设。

报告期内，公司推出符合信创要求的安全密码键盘、国密浏览器/国密客户端。

• 安全密码键盘

安全密码键盘为客户端对密码输入保护的一个独立的安全软件。根据使用场景的不同，分为 Windows、MAC、iOS、Android、H5 以及信创版本，使用的技术分别为 ActiveX、NPAPI、本地服务、Object-C 以及一些原生开发语言，产品可以支持主流的所有操作系统及浏览器。

• 国密浏览器/国密客户端

国密浏览器是基于 chromium 开源浏览器开发的浏览器，支持国密密码算法 SM2/SM3/SM4 的密码套件，支持国密 SSL 协议与国际 SSL 协议，支持页面渲染、JS 执行，不依赖任何其他浏览器。国密客户端本质上是国密浏览器的客户端化，在提供页面渲染的前提下融合了网银助手，实现控件、管理工具（驱动）等必要网银安全组件的集成，同时实现安全组件的自动更新、修复。客户端将 WebView 嵌入到 Native 中，通过 Web 技术与 Native 技术的融合，进而为用户提供了更好的使用体验。

(二) 公司主要经营模式

公司向以银行为主的金融机构提供应用软件开发及服务、基础软件数据库的销售及维护、网贷及互联网营销等的联合运营等一系列产品和服务。

主要经营模式如下：

| 业务大类 | 主要产品 | 经营模式 |
|-------------|---------------|--|
| 应用软件产品开发及服务 | 数字银行产品 | 应用软件产品开发及服务包括定制化开发和人月定量开发两种模式 |
| | 大中台产品 | |
| | 新一代银行核心产品 | |
| | 开放银行产品 | |
| 产品销售及服务 | 分布式事务型数据库 | 通过销售硬件产品收取产品费，销售软件产品收取使用许可 License 费及后续维保和升级费用 |
| | 网点智能设备 | |
| | 安全类产品 | |
| | 网贷产品设计及风控建模服务 | 通过合作运营收取服务费 |

| | | |
|--------|--|--|
| 合作运营服务 | | |
|--------|--|--|

（二）报告期内，公司已经完成以下重要工作：

1、报告期内的主要创新产品

（1）国产 SUNDB 数据库产品再次升级

2022 年公司正式发布 SUNDB 5.0.22c，新版本支持窗口函数，提高存储过程性能，支持动态关联结果集的临时对象，支持异构数据库的全量同步和实时同步，改善全局二级索引的内存使用量，改善数据重分布的性能等。同时完善了数据库管理工具，运维管控平台，数据库监控工具，数据同步和迁移工具。SUNDB 无任何美国开源数据库代码，是目前国内仅有的具有真正意义上完整自主知识产权，核心技术完全自主掌控的国产数据库产品。

（2）智能高柜数币机器人“小蓝”在国有大行取得突破性进展

报告期内，公司的智能高柜机器人（数币交换机）“小蓝”已在国有大行通过验证测试并启动商业网点试运行，在市场上取得了突破性的进展。升级后的“小蓝”功能更加强大，客户只需简单的“碰一碰”，“扫一扫”即可轻松实现包括纸币与数字货币的兑换，以及硬钱包的发行、硬钱包的兑换（兑入/兑出）、数字钱包余额查询、数字钱包升级、数字人民币与银行账户间兑换、对公票据、个人开户、发 U 盾、打印交易流水、查询交易明细等业务，为客户提供软硬一体化系统解决方案。

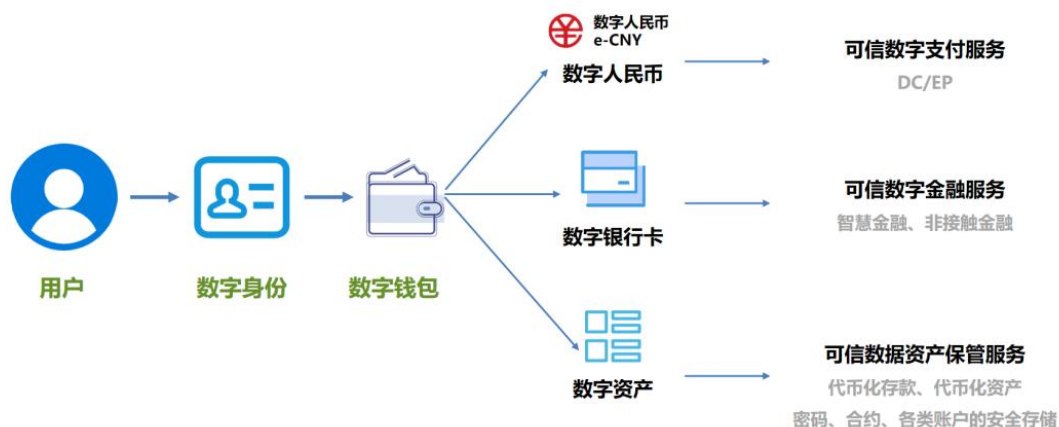
目前，搭载鸿蒙的智能高柜数币机器人“小蓝”已在中国邮政储蓄银行开展试点。邮储银行为国有大行，拥有全国最多的约 4 万余家线下网点。此试点的成功对处于市场成长期的“小蓝”来说极具战略意义，它将给国内银行 22 万余个线下网点的智能化转型提供了示范作用。

3 月 16 日，百度“文心一言”发布，科蓝成为百度“文心一言”的首批生态合作伙伴。接入“文心一言”，可助力银行实现从“自助银行”到“智能银行”的变革型演进，真正落地实现银行的智能化运营+7*24 小时不间断的贴心服务，持续为发展科技向善的普惠金融目标赋能。

（3）科蓝一站式数字人民币运营服务体系

公司于 2019 年启动新一代数字支付体系产品研发，根据未来数字金融时代服务特性推出数字钱包体系，有效整合数字人民币（e-CNY）、数字银行卡和数字资产服务能力，以满足数字金融客户的一体化服务需求。

通过数字钱包体系，整合数字银行卡、账户、数字人民币钱包、数字资产的综合数字支付体系



- 数字人民币模块提供数字人民币钱包系统、2.5 层数字人民币一站式服务平台、人民币货币桥引擎和业务能力中心等不同版本选择。
- 数字银行卡模块基于银联无界卡、数字信用卡及本行账户体系，提供非接触和智慧金融服务。
- 数字资产模块实现代币化存款、代币化资产服务，提升客户资产可携带性和可交易性。

公司为 2.5 层金融机构提供的一站式数字人民币运营服务体系包括：数字人民币钱包、数字人民币运营机构及单点接入机构网关、数字人民币业务引擎、场景创新和运营服务。通过多种支付工具的深度融合，满足 2.5 层机构在 ToG、ToB、ToC 和商户服务和特色场景创新。推动 e-CNY 支付工具与政务服务和商业活动多应用场景的受理环境。目前科蓝数字人民币运营服务系统已为十多家银行实施案例。

为方便更多场景快速接入数字人民币，公司创新推出货币桥引擎，通过货币转换引擎对不同运营机构和交易特性的封装，可快速满足银行存款账户、贷款账户和 e-CNY 间货币转换、运营机构渠道自动路由能力，实现数字人民币应用场景的敏捷创新。目前公司货币桥引擎可提供的场景化服务包括：政务代发、专属代发、受托支付、批量支付、缴费、信贷放款、理财购买等场景，结合智能合约能力进一步丰富资金监管、合约支付、供应链金融、受托支付等 e-CNY 特色金融服务。

公司立足新一代金融数字化发展战略规划，在数字人民币软硬件、银行 IT 系统升级换代方面做了充分的产品和技术布局，未来将全力助推数字人民币产业创新发展。

(4) 移动开发平台 MADP 持续升级

为解决企业级和金融级 APP 所面临的各种问题，公司推出移动开发平台 MADP2.0，采用多种应用引擎提炼成主流开发技术的移动开发平台，包括 VUE、H5、webview、JS Native、动态布局技术，提出场景 = 应用引擎 + 资源的概念，为移动开发、测试、运营及运维提供云到端的一站式解决方案，能有效降低技术门槛、减少研发成本、提升开发效率，协助银行业快速搭建稳定高质量的移动 APP。

移动开发平台 MADP2.0 可以帮助金融机构快速构建、测试、部署手机移动应用。平台提供了开发框架、应用容器、应用保镖、UI 及业务组件库、工程管理等组件，可以最大限度地减少编码需求，在移动设备上高效的交付应用程序。

平台提供了一种通用且一致的开发规范，开发人员以统一的标准实现业务功能，无需了解移动操作系统底层技术或移动设备硬件特性的实现细节。

➤ iOS 16 新特性适配、Android 12 新特性适配、系统漏洞修复等系统新特性的适配：

➤ Android 64 位应用整改：Android 应用市场基于 APP 性能体验，为了降低 APP 功耗影响，国内各大应用商店（OPPO 应用商店、vivo 应用商店、小米应用商店、华为应用商店等）共同推进国内安卓生态对 64 位架构的升级支持。MADP2.0 平台优先响应并做好 SDK 适配，如 MADcore-SDK Android64 位库适配、定制版 MADPcore 三方 SDK64 位库适配；

➤ 国密报文加密改造、国密 SSL 通道加密改造、第三方国密加密插件，应用层通讯改造等改造：

➤ 隐私协议调整、MADP 小程序开放平台等敏感信息改造。

➤ 科蓝鸿蒙 HarmonyOS 移动金融科技平台已完成鸿蒙 3.0 (HarmonyOS 3.0) 改造优化

（5）消费金融核心业务系统创新突破

消费金融牌照相对于小贷公司有杠杆优势，也不受监管层“城农商行不得通过互联网贷款跨地域经营”限制，随着经济和消费逐步恢复市场前景来看，将维持良性增长势头，2022 年底国内消金公司全部资产总和已近 9000 亿，预计在 3-5 年内行业将维持 10% 以上规模扩张速度，迫切需要强大且先进的消费金融核心业务系统支持。

公司 2022 年推出国内最新一代一体化分布式消费金融信贷核心产品，符合消金公司海量、高并发交易要求，涵盖衣、食、行、医、游等各消费场景，支撑其自营、助贷、导流、联贷等多种不同需求，并已在头部大型消金公司成功落地。主要有如下先进特点：

➤ 消金核心继承 20 多年来不断迭代银行核心产品贷款借据及期供管理、本息费罚各种余额要素、灵活还款顺序等精细化核算管理先进理念。

➤ 消金核心结合科蓝线上贷款创新优势，基于“分布式、微服务、中台化、组件化、积木化”思路，包含核心网关、灰度路由、资产交换、额度管理、合同及账单管理、贷款核算、会计核算、批量调度、统一后管及产品管理等各独立子系统。

➤ 消金核心数据模型采用小表设计，一套模型支持分期和账单两种模式，最大限度地考虑了未来业务发展的兼容性、减少了数据存储的冗余度，满足客服、催收、客户、监管不同程度数据登记、查询要求。

➤ 消金核心引入银行核心“费用工厂”理念，利率与费用管理完全分离，可快速配置新费项、费率、收费公式，实现客户个性化定价。

➤ 消金核心建设了独立的会计核算引擎，支持多账套管理、新旧会计准则、良好可扩展的账套科目内部账凭证管理体系，实现业会对账、价税分离及其它各类平衡检查。

➤ 消金核心支持消费者自 APP、微信公众号及各合作方线上渠道申请借款、还款交易，完成溢缴款、会员权益、优惠券、计息计提、退票、退货、超监管上限、ABS 资产证券化等全生命周期功能，可与多家资产方、资金方及增信方对接。

➤ 消金核心结合云原生技术，持续提升统一开发平台的底座支撑能力，形成了从设计、开发、运行，从测试阶段到运维阶段全生命周期的工具链，并完成了国产化服务器、操作系统、中间件、数据库的调优适配，完全符合信创要求。

(6) 双鱼座中台再升级

“双鱼座”中台系统在 2022 年对业务和渠道的支撑能力进行了全方位升级，不仅完善了 200 多个业务功能需求，同时扩充了多个业务支撑渠道，全面覆盖国内银行所需要的数字银行渠道业务，同时还进行了多项专项能力研发。

- 在适应多法人方面，可支持多法人行场景，以便产品更适配全国农信社多级管理；
- 在适应金融开放性方面，可支持金融业务产品对外开放，并可搭建开放平台，为金融产品开放生态圈提供有力支撑；
- 在智能化方面，以业务功能支撑为基础，通过数据收集、场景分析、智能推荐等技术手段来满足客户对“千人千面”、“千企千面”的个性化诉求；
- 在多渠道协作方面，可支持多端平台间的交互协助及统一认证；
- 在交互体验方面，升级了智能搜索、即时通讯等平台来满足用户与银行或用户与用户间的交互能力；
- 在系统架构方面，升级了微服务能力中心的建设，包括营销中心、认证中心、交易中心等，进一步增强了交易风控能力，并对分布式相关技术组件进行了扩充和完善；
- 在工具研发方面，结合产品特性完善了研发工具，是开发效率得到显著提高；
- 在适配国产化信创方面，中台系统从芯片、服务器、操作系统、中间件、数据库、开发技术栈等层面全面满足了信创国产化要求。

(7) 金融开放平台的升级与扩展

开放银行是商业银行通过连接技术平台，使用标准化的 API、SDK 等技术工具，将银行数据与金融服务等资源开放给合作伙伴以及 B 端、C 端用户，以实现充分的数据、应用程序和运营经验共享，为各参与者的高效运营与决策提供支撑，进而形成生态共建、共生、共赢的业务创新范式。公司开放银行平台系统在 2022 年对平台自身技术能力和场景支撑能力进行了全面升级：

- 开放能力上增强 SDK、小程序、H5 的能力，方便合作机构更高效便捷的接入，银行开放的效率和管控能力得以提升。
- 安全管控上在开发者、运营管理者的访问管理和接入管理全部采用国密算法进行安全加密管控，在交易全周期中增加交易风险检测，预警，管控机制，提升安全风险防管能力。
- 渠道互联互通上建立开放平台和手机银行、小程序、银企直连等通道互联互通的解决方案。
- 场景能力上构建场景服务平台整合行内外 API 能力打造场景金融解决方案开放输出，增强竞争力提升开放服务效能。

公司在大力拓展国内开放银行场景金融建设的同时，也积极加入华为智慧金融伙伴出海计划（FPGGP, Financial Partner Go Global Program），双方将进一步深化合作，整合在金融数字化转型上的经验、技术创新能力，共同构建行业领先的解决方案，拓展全球市场。

(8) 科蓝社交金融小程序解决方案

随着数字时代社交平台、电商平台以及各种视频平台的兴起，通过以社交平台为代表的线上生态体系服务与营销客户成为各家银行的挑战。科蓝社交金融开放平台通过提供一站式的小程序管理能力，将金融机构金融服务能力通过小程序的形式植入线上社交生态，协助金融机构全方位服务客户。平台覆盖小程序全生命周期，包括开发、测试、发布、审核、分析、投放等。应用科蓝社交金融开放平台，金融机构可以建设以移动端为中心，通过集成独立的碎片化客户场景，基于“小前台、大中台、富生态”的核心理念，打造银行自有的线上线下活动营销与场景服务的综合生态体系。平台具有技术门槛低、需求响应快、多端上架的特性，支持使用 Vue 等框架来开发平台应用，实现一次开发、多端投放的能力（一端多投），可输出投放到微信/京东/百度/支付宝/QQ 小程序/H5/等应用，助力银行等金融机构快速实现开放生态。

2、报告期内公司中标的重要项目

报告期内，公司部分产品中标的项目有：

- 中标中国建设银行手机银行系统运维升级项目。公司运用自身优势助力建设银行手机银行系统的正常运行，保障建设银行 7 亿用户的移动金融服务安全、畅通。
- 中标某国有保险公司客户中心平台项目。公司运用自身优势助力该保险公司打造“一键式”客户服务体系，快速响应客户的需求，支撑该保险公司未来业务扩张需求。
- 入围国家开发银行《2022 应用支持服务平台项目》、《2022 年新核心开发服务平台》、《2022 年信贷条线开发服务项目》、《2022 年金融基础数据等系统开发服务项目》。
- 中标泰康人寿超体商城项目。公司通过把抽象的寿险销售转变为情景式、沉浸式的体验式销售，解决了销售队伍展业的诸多痛点，扩展了寿险业务的边界，为代理人转型注入强劲动能，在保险行业数字化转型中具有里程碑式的重大意义。
- 中标山东城商联盟开放平台项目。主要解决客户将账户、支付等金融能力在相关场景中应用的问题，协助客户将该项目的金融服务能力输出给下属成员行，实现成员行特色化的业务系统建设。
- 中标华夏银行多个系统建设项目：
 - 华夏银行企业级生态圈建设项目。本项目打造涵盖总行头部宏观生态、分行特色区域生态及支行社区生态纵横交织的网格化生态体系。为实现零售数字化转型支撑下的跨越式发展，推动企业级“金融+生活”数字生态圈建设，与产业数字金融协同，形成场景化、生态化的“G-B-C 端”一体化获客模式。
 - 华夏银行智能财顾项目。该项目面向客户提供传统信贷、财务顾问、研究咨询、投资并购、资源撮合、税收筹划等全产品和全生命周期金融服务，提升“融资+融智”综合金融服务能力，可帮助客户加快实现“商行+投行”综合化服务转型，助力和加速华夏银行综合化和数字化转型发展，进一步提升投行“融资+融智”服务能力。
 - 华夏银行香港分行企业网银系统项目，科蓝凭借多年的金融服务经验、专业的数字化搭建能力，助力华夏银行香港分行开启数字银行进阶之路。
- 韩国国民银行网银系统重建项目，该项目是公司与韩国国民银行的首次合作，对公司进一步拓展外资行客户具有重要意义。

- 成都农商银行统一用户中心平台建设项目。用户中心是获客和生态的基础，是业务发展的基础及银行数字化转型的重要组成部分，也是线上用户全生命周期管理的载体。
- 河北银行助农管理平台项目，响应国家三农政策，助力农村经济发展，将为后期在乡村振兴场景赋能方面提供有力支撑。
- 北京农商银行 2022 年信创数据库软件品牌及服务商项目入围，公司国产数据库的市场推广取得突破性进展，推动了国产数据库的创新与发展。
- 安徽皖新融资租赁有限公司移动信息化平台、电子签约系统、资方对接系统建设项目。该项目是关于汽车金融领域的开发项目，将助力汽车金融行业数字化转型。
- 新一代移动银行系统大型数字银行整体解决方案建设项目（新疆地区案例）。该项目公司将助力新疆地区银行强化科技支撑，加快数字化转型，铸造优质数字化银行优秀范例。
- 中标昆仑银行 2022 年分布式数据库一年框架协议采购项目；
- 中标中化化肥统一移动开发平台，SUNDB 分布式数据库支撑平台及应用；

此外，公司还中标了渤海银行、唐山银行、新希望财务公司等众多金融数字化转型项目。

3、金融信创取得权威认证及阶段性成果

（1）SUNDB 数据库实力入选人行金融信创生态实验室【金融信创解决方案（第一批）】

作为国内信创国产化的引领者和推动者，公司携手江西银行打造的《企业网银系统解决方案》采用科蓝 SUNDB 数据库，从 190 余家机构近 600 份方案中脱颖而出，入选《金融信创解决方案（第一批）》名单，获得金融信创权威部门的高度认可。

（2）SUNDB 数据库取得工信部等权威机构认证

2022 年上半年，公司受邀参与了工信部电子四院政府采购标准制定；参与编制财政部联合工信部发布政府采购标准指标共计 130 余项标准项；参与工信部电子四院集中式数据库团标；参与编制以政府采购指标扩充数据库产品团标共计 300 余项标准项；获得信创工委 2021 年度技术成员单位服务证书，已收录产品纳入信创技术图谱；加入工信部电子四院与信标委联合创办的联盟；受邀成为工信部五所主持的先进软件供应链（2022）白皮书参编单位；成为工信部信通院云大所分布式系统稳定性实验室成员。

2022 年下半年，公司受邀担任全国信息技术标准化委员会分布式数据库标准工作组副组长，并参与分布式数据库行标、团标，内存数据库行标、团标的编写和修改；作为信创国产化数据库代表企业参与由国家工信部五所牵头组织的信创工委成员大会；在中国人民银行下设中国金融电子化集团发起设立的北京金融科技产业联盟，公司已加入分布式数据库专业委员会、5G 专业委员会、创新应用专业委员会；列入中国电子工业标准化技术协会信息技术应用创新工作委员会技术活动单位。

此外，公司获得北京国家金融科技认证中心颁发的《分布式数据库金融标准验证证书》及《金融场景应用评估证书》。

2023 年 3 月，公司受邀参与由工信部五所主持的数据库测试大纲和，国产化数据库标准的制定和修订。公司参与了《金融行业国产数据库运维体系建设规范》行业标准的制定，并获得北京金融科技产业联盟创新应用专委会嘉奖。作

为牵头单位，公司“银行细分业务系统技术特征及数据库选项研究”入选北京金融科技产业联盟创新应用专委会 2023 年研究攻关项目。

(3) 报告期内公司 SUNDB 数据库系统与多家公司的系统完成兼容性认证

- 与华为技术有限公司的 KUNPENG920 完成并通过相互兼容性测试认证，并获得鲲鹏技术认证证书。
- 与中国电科旗下普华基础软件股份有限公司的数据库一体机兼容性良好，且整体运行稳定，性能卓越，满足用户的关键性应用需要。
- 与鸿数科技的隐私数据保护管理软件的兼容性互通测试项全部测试通过，兼容性良好、认证测试通过。
- 与山东中创软件商用中间件股份有限公司的 7 个产品完成并通过相互兼容性测试认证。
- 与神州数码公司的 TDMP 数据脱敏系统完全兼容，整体运行稳定，完全满足系统的性能要求。
- 与北京数科网维技术有限责任公司的数科文件转换迁移系统 V3.0 产品完全兼容适配，可为用户提供安全稳定可靠保障。
- 与杭州沃趣科技股份有限公司的数据库一体机兼容性良好，且整体运行稳定，性能卓越，满足用户的关键性应用需要。
- 与中诚华隆计算机技术有限公司和中电科申泰信息科技有限公司的申威服务器通过兼容性测试认证，兼容性良好，整体运行稳定。
- 与华为公司的沃土云鲲鹏架构服务器通过兼容性测试认证，兼容性良好，整体运行稳定。
- 与黄河科技集团信息产业发展有限公司自主研发的黄河信产系列服务器的功能、兼容性方面进行共同测试，各项数据库指标以及功能均运行正常，软硬件兼容性良好。
- 与北京九桥同步软件有限公司的 Synjq 数据同步软件在产品的功能、兼容性方面通过共同测试，完全满足系统的性能要求。
- 与恩核(北京)信息技术有限公司的织巢鸟(WeaverBird)共同测试，完全满足系统的性能要求。

(4) 持续布局信创生态建设

公司与国内顶级高校和科研院所已建立了数据库联合实验室的战略合作关系。2022 年 6 月，公司与国内顶级学府开展研发合作，SUNDB 数据库已经成为可替换国外知名品牌数据库并拥有完整知识产权的国产化数据库，SUNDB 数据库在国内关键行业的核心交易系统已取得成功应用。

报告期内，公司与华控清交信息科技（北京）有限公司签署战略合作协议，在数据治理、数据中台以及国产数据库和隐私计算等领域开展联合研发、联合学术合作、联合市场营销等深度合作，打造面向金融、政务、电信、能源等全行业的数据要素流通整体解决方案。

公司与央企中国电科所属普华软件签署战略合作协议，在金融、制造业、通讯等众多行业开启从国产操作系统、数据库基础软件到软硬件设备一体机等多层次多领域合作。与普华软件合作完成申威生态数据库一体机课题并在中国电科信息技术应用创新工程中心展示数据库一体机。基于普华操作系统及申威 CPU 生态，打造了 SUNDB 分布式关系型数据库全国产化解决方案。

证券基金行业信创中心的信创测试是券商行业的全栈国产化测试，SUNDB 数据库测试的成功通过对公司下一步开拓证券行业市场意义重大。

(5) 国产数据库市场推广取得关键进展

近年来，金融行业信创改造需求暴涨。在此趋势下，SUNDB 数据库在金融行业迎来爆发式发展，目前已在江西银行、江西农信、江苏农信、贵阳银行、贵阳农商、广东农信、东营银行、泸州银行、五粮液集团财务公司等金融机构上线，并在北京农商行、国泰君安证券、长江证券等进入测试运行阶段，为银行及非银金融机构数据库国产化替代树立了标杆。

报告期内，公司中标国防科技大学气象海洋学院海洋环境再分析数据库平台项目；通过集成商中标人力资源社会保障部金保工程二期 SOA 基础软件及工具软件采购项目；北京农商银行 2022 年信创数据库软件品牌及服务入围项目；中标昆仑银行股份有限公司 2022 年分布式数据库一年框架协议采购项目；中标中化化肥统一移动开发平台 SUNDB 分布式数据库支撑平台及应用；中标东营银行网贷平台 SUNDB 分布式数据库支撑平台及应用。

2022 年 6 月，公司 SUNDB 数据库在贵阳银行信用卡基础平台成功上线。科蓝 SUNDB 数据库为满足贵阳银行的个性化需求，为其打造的信用卡基础平台通过数据库集群、应用分组分布式、分布式缓存等一系列技术手段保障服务的高可用性。应用层面采用微服务方式管理，可根据需要动态进行横向扩展。数据库层面具备横向扩展的能力，同样可根据业务需要动态横向扩展，从而可保证系统的高性能的灵活扩展性。同时又部署了实时同步系统，保证了数据灾备的同时，也提供了实时全量备份。此外，该系统技术上具备灵活的架构设计、组件化的应用、7*24 小时不间断服务能力、快捷高效的二次开发、全面地运维监控等特点，满足高稳定性、高可靠性、高安全性、高性能等非功能性要求。

4、持续打造市场影响力

报告期内，公司受邀出席华为在“创新之都”深圳举办的主题为“凝心聚力，众行致远”的《第二届华为全球金融行业伙伴大会》，并获颁“全球金融最佳支持合作伙伴奖”。

2022 年年中，第五届数字中国建设峰会数字人民币产业发展分论坛在福建举办，由 37 家成员单位组成的“数字人民币产业联盟”正式成立，科蓝软件受邀加入“数字人民币产业联盟”成为理事单位。

2022 年 9 月，科蓝软件荣获 2022 数字普惠金融服务乡村振兴成果奖。该奖项由中国科学技术协会、中国通信学会、北京市科学技术协会等单位联合发起的“2022 年度中国数字普惠金融创新成果”评选。

2022 年 12 月，第十届中国中关村金融科技论坛年会举行。会上，科蓝软件凭借在金融数字化及数字银行国产化领域的重大贡献，被评为“2022 中关村金融科技 30 强”。

2022 年 12 月，科蓝软件受邀参加第十三届中国数据库技术大会，分享主题为面向金融业的分布式交易型数据库关键技术及发展。

2022 年 12 月，第二十届中国互联网经济论坛上，科蓝软件凭借 SUNDB 数据库荣获 2022 数据库领军企业奖。

2022 年 12 月，科蓝软件入选由中国科学院主管的互联网周刊发布的“2022 信创产业领军企业 100 强榜单”。此外，科蓝 SUNDB 数据库凭实力登上《互联网周刊》与 eNet 研究院、德本咨询等联合发布的《2022 中国数据库产业排行榜》第四位。

2023 年 1 月，由中关村高新技术企业协会与中关村创业投资和股权投资基金协会等单位主办的 2022 年度高成长企业 TOP 100 年度盛典活动上，公司入选“2022 中关村上市公司科创 100”榜单。

2023 年 1 月，北京国家金融科技认证中心举行的国家金融科技认证中心颁证仪式上，科蓝软件 SUNDB 分布式数据库荣获分布式数据库金融场景应用评估证书。

三、核心竞争力分析

在互联网银行业务及技术持续创新的基础上，结合近年来在银行智能网点转型和银行数据类业务综合应用领域的开拓，公司的核心竞争力升华为数字银行的创新。互联网银行+大数据+线下智能网点转型=数字银行架构，公司的主营业务由互联网银行升级为数字银行。

（一）深厚的研发基础

公司 1999 年率先在中国大陆使用 Java 应用服务器技术，实施了首家网上银行系统。公司先后自主研发了 NetBank 2000 技术框架、PowerEngine、MADP、双鱼座分布式技术平台，并在技术框架和技术平台的基础上实现了真正的多渠道支持，通过领域设计、业务实践、技术创新，依托元服务管理、数据治理、可视化服务编排，大大提高了项目开发的效率与质量，满足金融行业敏捷开发与运营需求，从而支撑客户业务创新，实现数据共享，有效提升银行产品创新能力和运营能力，推动了国内数字银行业务的快速发展。

自成立以来，公司始终坚持自主创新、自主研发的原则，向银行等金融机构提供的产品及技术解决方案均为公司自主研发并拥有 100% 知识产权，各项业务自主可控、安全可靠，形成了完整的数字银行互联网产品体系，沉淀了丰富的金融行业经验和实际案例。公司可为客户提供数字银行的咨询、规划、方案、建设、营运、创新以及市场营销等全栈服务，在金融与科技深度融合的场景下，将通过成熟的技术和服务，为更多金融企业提供金融科技解决方案，助力金融企业数字化转型。

在基础软件领域，公司掌握完整知识产权与核心技术的分布式数据库，在高并发、实时交易的金融级高端应用领域已占据信创国产化的制高点。

截止 2022 年 12 月末，公司已取得 318 项软件著作权及多项专利，拥有从基础软件到应用层的全部源代码和自主知识产权，现拥有 4000 余名 IT+金融的复合型人才，包括超 1000 名数据库 DBA，建立了经验丰富的各类研发与服务人才梯队。

（二）优秀的数字银行业务经验积淀

公司自成立以来始终深耕中国金融行业科技建设与发展，坚持业务与科技相互促进的发展理念。二十年来不仅积累了包括移动银行、网络银行、开放银行、线上信贷系统、双鱼座业务中台、智慧营销中台、核心业务系统、监管报送系统等在内的覆盖金融行业前中后台的成熟解决方案与产品，同时具备金融机构数字化转型规划与咨询、大型项目群交付、大规模系统集成的服务能力。围绕公司重点解决方案客户体验体系建设领域，公司建立了独立的客户体验中心，始终将提升金融机构客户体验体系作为首要业务发力点。目前公司已成为行业内首屈一指的线上线下数字化客户体验体系建设科技服务商。

（三）优质的客户资源

经过多年的积累，公司的客户已经覆盖了中国银行、农业银行、建设银行、邮储银行、进出口银行、国家开发银行等大型国有银行、政策性银行和绝大多数城市商业银行、农村商业银行、外资银行，为 500+ 银行及非银行金融客户开发了超 2000 套业务系统，并为之保持了长期的合作关系。公司基于自身应用软件及基础软件的优势建立了紧密的生态合作关系，与大型央企、国企及华为、阿里、腾讯、京东、苏宁、百度、字节跳动等共建开放、合作、共赢的金融服务生态体系，为行业数字化转型赋能。

（四）独特的国产化数据库

数据库国产化替代的风险主要在于对原有业务系统的改造，数据库国产化替代成功与否，需依赖于原有业务系统的应用软件开发商。公司是目前国内唯一一家既拥有完整自主知识产权分布式事务型数据库软件，又拥有全系列银行互联网产品的供应商，自主知识产权的 SUNDB 数据库（基础软件）与金融场景（应用软件）所构建的“数据库产品+金融客户（500+）+金融行业 DBA 团队（1000+）+银行关键交易系统（2000+）” 独家优势，在进行数据库国产化替代时不必依赖于其他厂商，可独立自主完成测试及生产上线。

（五）高标准的管理体系

公司为高新技术企业，拥有 ISO9001、CMMI5、ISO20000、ISO27001 等多项行业权威认证，在过程组织、软件研发、项目管理、项目交付、信息安全管理 and 质量管理等方面对项目全过程进行严格控制，并持续优化。同时，公司参与行业数据库、软件供应链各方面相关标准的制定，包括中国信息通信研究院的《数据库应用迁移解决方案能力分级要求》标准编制，《数据库发展白皮书》编制，中国金融电子化公司《金融信息技术创新应用 事务型数据库检测规范》编制，及全国信息安全标准化技术委员会的《信息安全技术软件供应链安全要求》国家标准编制等。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司克服外部困难，坚持自主创新，产品不断推陈出新，收入构成持续优化；同时，公司积极引入高端人才，并与国内顶级高校和科研院所建立战略合作关系，通过建立产学研深度融合的研发体系，解决“卡脖子”的核心技术问题。

在我国金融业数字化转型和信创国产化的大趋势下，2022 年公司的重点业务互联网银行整体解决方案及保险、证券等非银金融机构的数字化解决方案的需求强劲，收入稳步增长；同时，数据库信创国产化在金融行业迎来爆发式增长，公司国产数据库 SUNDB 的推广应用取得突破性进展，目前已在江西银行、江西农信、江苏农信、贵阳银行、贵阳农商、广东农信、东营银行、泸州银行、五粮液集团财务公司等金融机构上线，并在北京农商行、国泰君安证券、长江证券等进入测试运行阶段，为银行及非银金融机构数据库国产化替代树立了标杆，推动了国产数据库的创新与发展。同时，受外部因素的影响，2022 年部分项目现场开发工作及交付延迟，影响到电子渠道及中台项目收入确认延迟，也因此使得项目实施成本有所增加。综上因素影响，报告期内主要财务指标：营业收入 117,619.53 万元；营业成本 75,388.89 万元；实现归属于上市公司股东的净利润为 2,162.13 万元，同比下降 42%，主要原因是受外部因素影响，部分项目收入确认延迟。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,176,195,193.91 | 100% | 1,298,464,358.00 | 100% | -9.42% |
| 分行业 | | | | | |
| 软件和信息产业 | 1,176,195,193.91 | 100.00% | 1,298,464,358.00 | 100.00% | -9.42% |
| 分产品 | | | | | |
| 电子渠道及中台 | 507,895,442.39 | 43.17% | 654,555,075.78 | 50.41% | -22.41% |
| 互联网银行（含互联网核心） | 438,408,089.38 | 37.27% | 418,519,092.88 | 32.23% | 4.75% |
| 非银金融机构 | 133,218,106.02 | 11.33% | 127,556,460.52 | 9.82% | 4.44% |
| 网银安全产品及其他 | 15,468,886.07 | 1.32% | 14,657,823.58 | 1.13% | 5.53% |
| 合作运营类 | 31,127,666.02 | 2.65% | 29,174,999.95 | 2.25% | 6.69% |
| 数据库（韩国） | 15,129,400.10 | 1.29% | 8,963,001.91 | 0.69% | 68.80% |

| | | | | | |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 国产数据库（中国） | 34,947,603.93 | 2.97% | 45,037,903.38 | 3.47% | -22.40% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 1,161,065,793.81 | 98.71% | 1,289,501,356.09 | 99.31% | -9.96% |
| 境外 | 15,129,400.10 | 1.29% | 8,963,001.91 | 0.69% | 68.80% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 代理 | 188,679.25 | 0.02% | 41,607,079.65 | 3.20% | -99.55% |
| 直销 | 1,176,006,514.66 | 99.98% | 1,256,857,278.35 | 96.80% | -6.43% |

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

单位：元

| | 2022 年度 | | | | 2021 年度 | | | |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 243,122,746.46 | 237,478,256.10 | 224,194,602.10 | 471,399,589.25 | 209,925,436.06 | 236,844,731.29 | 243,060,280.73 | 608,633,909.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,957,262.67 | -15,890,240.17 | -6,729,205.05 | 38,283,465.85 | 5,691,136.76 | -19,275,554.74 | -3,973,595.76 | 54,923,363.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,610,298.83 | -16,865,098.52 | -6,996,602.69 | 36,304,306.73 | 5,048,049.15 | -20,868,649.57 | -5,916,931.36 | 55,184,059.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -167,772,655.59 | -34,788,582.62 | -118,577,562.78 | 230,606,179.96 | -159,618,509.09 | -100,407,597.32 | -89,603,875.74 | 274,815,839.60 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

金融企业客户通常遵照预算决算体制，在年初完成预算的制定工作，年底进行决算。其预算、立项和采购均有一定的季节性特征，因此金融科技企业的收入通常呈现一定的季节性波动。

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

适用 不适用

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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 软件和信息产业 | 1,176,195,193.91 | 753,888,923.69 | 35.90% | -9.42% | -11.04% | 1.16% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电子渠道及中 | 507,895,442. | 365,048,204. | 28.13% | -22.41% | -18.89% | -3.11% |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------------------|--------|--------|---------|--------|
| 台 | 39 | 18 | | | | |
| 互联网银行 (含互联网核 心) | 438,408,089. 38 | 271,037,996. 16 | 38.18% | 4.75% | -7.07% | 7.87% |
| 非银金融机构 | 133,218,106. 02 | 91,433,992.4 5 | 31.37% | 4.44% | 12.03% | -4.65% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 1,161,065,79 3.81 | 749,929,554. 43 | 35.41% | -9.96% | -11.29% | 0.97% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|---------|-------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本 比重 | 金额 | 占营业成本 比重 | |
| 软件和信息产业 | 直接人工 | 690,942,448.20 | 91.65% | 766,859,485.74 | 90.49% | -9.90% |
| 软件和信息产业 | 直接材料 | 10,817,757.20 | 1.43% | 14,000,107.54 | 1.65% | -22.73% |
| 软件和信息产业 | 项目直接费 | 30,195,824.12 | 4.01% | 38,908,289.29 | 4.59% | -22.39% |
| 软件和信息产业 | 外包服务费 | 21,932,894.17 | 2.91% | 27,669,577.45 | 3.27% | -20.73% |
| 合计 | | 753,888,923.69 | 100.00% | 847,437,460.02 | 100.00% | -11.04% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|-----------------------|-------|----------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本 比重 | 金额 | 占营业成本 比重 | |
| 电子渠道及中台 | 直接人工 | 347,095,925.16 | 46.04% | 420,016,252.06 | 49.56% | -17.36% |
| 电子渠道及中台 | 直接材料 | 3,178,224.80 | 0.42% | 8,043,194.01 | 0.95% | -60.49% |
| 电子渠道及中台 | 项目直接费 | 13,130,807.49 | 1.74% | 20,361,236.21 | 2.40% | -35.51% |
| 电子渠道及中台 | 外包服务费 | 1,643,246.73 | 0.22% | 1,627,733.13 | 0.19% | 0.95% |
| 小计 | | 365,048,204.18 | 48.42% | 450,048,415.41 | 53.10% | -18.89% |
| 互联网银行 (含互联网核 心) | 直接人工 | 252,927,477.13 | 33.56% | 259,689,250.16 | 30.64% | -2.60% |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 互联网银行 (含互联网核 心) | 直接材料 | 483,240.27 | 0.06% | 1,417,277.62 | 0.17% | -65.90% |
| 互联网银行 (含互联网核 心) | 项目直接费 | 11,492,471.98 | 1.52% | 12,967,521.96 | 1.53% | -11.37% |
| 互联网银行 (含互联网核 心) | 外包服务费 | 6,134,806.78 | 0.81% | 17,584,744.39 | 2.08% | -65.11% |
| 小计 | | 271,037,996.16 | 35.95% | 291,658,794.13 | 34.42% | -7.07% |
| 非银金融机构 | 直接人工 | 75,271,453.62 | 9.98% | 70,709,790.31 | 8.34% | 6.45% |
| 非银金融机构 | 直接材料 | 5,716,197.97 | 0.76% | 2,280,406.22 | 0.27% | 150.67% |
| 非银金融机构 | 项目直接费 | 4,875,798.03 | 0.65% | 4,397,024.03 | 0.52% | 10.89% |
| 非银金融机构 | 外包服务费 | 5,570,542.83 | 0.74% | 4,228,779.58 | 0.50% | 31.73% |
| 小计 | | 91,433,992.45 | 12.13% | 81,616,000.14 | 9.63% | 12.03% |
| 网银安全产品 及其他 | 直接人工 | 5,956,940.55 | 0.79% | 6,631,402.51 | 0.78% | -10.17% |
| 网银安全产品 及其他 | 直接材料 | 87,434.52 | 0.01% | 362,087.54 | 0.04% | -75.85% |
| 网银安全产品 及其他 | 项目直接费 | 229,988.10 | 0.03% | 551,617.26 | 0.07% | -58.31% |
| 网银安全产品 及其他 | 外包服务费 | 1,119,688.39 | 0.15% | 144,528.29 | 0.02% | 674.72% |
| 小计 | | 7,394,051.56 | 0.98% | 7,689,635.60 | 0.91% | -3.84% |
| 合作运营类 | 直接人工 | 6,822,013.15 | 0.91% | 5,247,427.43 | 0.62% | 30.01% |
| 合作运营类 | 直接材料 | 1,352,659.64 | 0.18% | 1,897,142.15 | 0.22% | -28.70% |
| 合作运营类 | 项目直接费 | 455,550.47 | 0.06% | 381,477.04 | 0.05% | 19.42% |
| 合作运营类 | 外包服务费 | 14,151.03 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 小计 | | 8,644,374.29 | 1.15% | 7,526,046.62 | 0.89% | 14.86% |
| 数据库类 | 直接人工 | 2,868,638.59 | 0.38% | 4,565,363.27 | 0.54% | -37.17% |
| 数据库类 | 直接材料 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | |
| 数据库类 | 项目直接费 | 11,208.05 | 0.00% | 249,412.79 | 0.03% | -95.51% |
| 数据库类 | 外包服务费 | 7,450,458.41 | 0.99% | 4,083,792.06 | 0.48% | 82.44% |
| 小计 | | 10,330,305.05 | 1.37% | 8,898,568.12 | 1.05% | 16.09% |
| 总计 | | 753,888,923.69 | 100.00% | 847,437,460.02 | 100.00% | -11.04% |

说明

无

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

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 直接人工 | 690,942,448.20 | 91.65% | 766,859,485.74 | 90.49% | -9.90% |
| 直接材料 | 10,817,757.20 | 1.43% | 14,000,107.54 | 1.65% | -22.73% |
| 项目直接费 | 30,195,824.12 | 4.01% | 38,908,289.29 | 4.59% | -22.39% |
| 外包服务费 | 21,932,894.17 | 2.91% | 27,669,577.45 | 3.27% | -20.73% |
| 合计 | 753,888,923.69 | 100.00% | 847,437,460.02 | 100.00% | -11.04% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 273,163,277.20 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 23.22% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 68,741,795.00 | 5.84% |
| 2 | 客户二 | 64,384,028.62 | 5.47% |
| 3 | 客户三 | 56,763,957.19 | 4.83% |
| 4 | 客户四 | 47,566,036.39 | 4.04% |
| 5 | 客户五 | 35,707,460.00 | 3.04% |
| 合计 | -- | 273,163,277.20 | 23.22% |

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 23,877,083.05 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 65.30% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 12,503,684.58 | 34.20% |
| 2 | 供应商二 | 5,407,063.77 | 14.79% |
| 3 | 供应商三 | 2,187,575.47 | 5.98% |
| 4 | 供应商四 | 2,179,245.25 | 5.96% |
| 5 | 供应商五 | 1,599,513.98 | 4.37% |
| 合计 | -- | 23,877,083.05 | 65.30% |

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|--------|
| 销售费用 | 64,167,167.13 | 73,566,588.00 | -12.78% | 无重大变化 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|-------|
| 管理费用 | 123,189,150.78 | 122,439,395.33 | 0.61% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 41,417,694.90 | 42,266,911.23 | -2.01% | 无重大变化 |
| 研发费用 | 115,210,724.69 | 118,660,421.56 | -2.91% | 无重大变化 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|------------------|--|------|--|--|
| 科蓝公司金融数据中台系统研发项目 | 科蓝数据中台提供省会和地市级城市的数据中台建设，具有离线和实时处理两种模式，支持部门数仓与中心数仓 2 级治理模式，自带独有的政务业务框架梳理工具和政务数据治理工具。数据中台功能包括：离线计算、实时计算、数据资源管理平台、实时智能网关、异步消息网关、业务框架梳理工具、政务数据治理工具的子系统。 | 已完成 | 基于当前主流且开源的大数据工具，开发出一套针对大数据的面向业务人员使用的数据分析及指标平台。工具应该满足灵活、方便、低成本、兼容性强的特点。 | 本研发项目成功实施后，将有助于公司客户营销、客户风险、客户行为分析等系统开发项目，有助于赢得更多的优质客户，降低经营风险，公司有了一个新的赢利增长点，提升核心竞争能力，提升公司形象，带来可观的经济效益和社会效益。 |
| 智慧银行项目 | 在金融科技发展背景下，需要利用数据提升银行服务渠道和业务能力的智能化、数字化、自动化程度，智慧银行一方面丰富完善电子服务渠道，另外一方面重塑银行线上业务流程，将数据中台中的智能营销、智能风控、智能推荐等智能化应用能力融入整合在业务中台的业务流程中。智慧银行服务应用体系，包括智慧前端、业务中台、数据中台、运营中台、一体化运维管控平台、移动开发平台体系。 | 进行中 | 运用数据中台服务能力打造基于新的智能化、数字化手机 APP、小程序、公众号、移动展业端、移动柜台、开放平台体系。 | 本项目成功实施后，将进一步提升银行服务能力，帮助银行践行数字化转型规划，同时加强公司在智慧银行解决方案方面的智能化、自动化的竞争力，提高行业壁垒，保持公司的优势地位。 |
| 非银行金融机构 IT 系统项目 | 通过本项目，将科蓝在银行 IT 领域已经积累的技术和行业经验进行产品化，在安全可靠的软硬件支撑平台基础上，进行证券、保险、资管和财务公司 IT 解决方案 | 进行中 | 优化证券公司投行类业务和资管类业务的相关代码，提高系统交付质量。对保险公司营销类功能及信用保险类功能的相关代码进一步优化，提高系统交付质量。采用 | 提升非银行金融机构 IT 系统的竞争力，进一步增加非银行金融机构的收入。 |

| | | | | |
|------------------------|---|-----|---|---|
| | 研发及产业化。本项目的实施，将有利于推动非银金融机构的信息化建设，拓宽公司产品服务领域。 | | 分布式体系微服务架构设计财务公司新一代信息化服务平台，提升财务公司的业务创新速度、工作效率和结算服务能力，实现在资金结算、账户开立、信贷投放及票据服务方面的“全覆盖”。 优化资产管理综合金融服务包括电子渠道平台、统一支付平台、用户中心、供应链金融、核心系统及电商平台，此综合金融服务平台以最新的分布式体系微服务架构进行优化，统一为成员单位、供应商以及员工提供了便利快捷的金融服务。 | |
| 科蓝公司数据库产品研发项目 | 自研企业级云数据库，满足大型企业核心业务系统快速上云的业务需求。 | 进行中 | 能够有效支持存储和计算分离的云计算架构，实现读写分离、数据强一致性、跨多数据中心分布式部署、并提供极致水平的性能，满足大型企业核心数据库高可靠、高性能、高安全的苛刻需求。 | 打造业界领先的大型企业级分布式核心数据库，树立高端数据库品牌，成为数据库的领军企业。 |
| 科蓝公司 MADP 移动应用开发平台研发项目 | 为适应互联网业务快速迭代与开发，金融机构围绕用户体验、数字化运营的能力建设需求越来越强烈，因此需要快速搭建稳定高质量的移动应用来提供随时、随地、随需的金融服务。 | 已完成 | 为 App 开发、测试、运营及运维提供一站式解决方案，有效降低技术门槛、减少研发成本、提高研发效率，以最高效最快捷的帮助客户完成系统的上线和业务开展。 | 进一步提升在移动应用开发平台的产品竞争力。 |
| 科蓝公司信贷产品优化及业务扩展研发项目 | 该项目旨在满足不同金融及类金融机构业务管理模式、与其他外部合作平台快速对接、快速灵活地配置产品、进行全面的风险管理等市场需求。通过扩充信贷产品周边功能，达到业务场景高度覆盖。为银行金融机构、小额贷款公司、融资担保公司等金融机构和类金融机构提供包括贷前、贷中、贷后的网贷及信贷完整解决方案。包括风控体系、自动 | 已完成 | 综合传统信贷以及网贷产品功能，形成一体化产品系统。支持行方进行传统线下业务管理，同时可在平台运行管理线上贷款申请的业务。最终达到以下几方面能力： 1、系统实行全行数据集中； 2、从用户视角出发处理业务流程； 3、结构化的各种信息使客户与各项业务之间建立关联关系； 4、通过工作流引擎对授信客户的授信进行 | 该项目以降低实施项目中学习成本、需求设计成本，减少重复劳动为目的，进行部门产品整合梳理。 可以不断完善产品功能、优化产品可塑性、快速满足不同客户的业务需求。 |

| | | | | |
|-------------------------------|--|-----|---|---|
| | 化规则管理、智能决策分析等内容。 | | 全周期、全流程的管理和监控； 5、系统信息产生于工作流的各个环节，并经过了相应的审核，解决以往信息录入繁杂、准确性差的问题，数据可信度较高； 6、建立统一操作平台，提升客户经理工作效率； 7、建立客户统一授信管理机制； 8、实现信息共享，为管理层提供数据支持和决策支持。 9、风险管理贯穿于整个业务处理流程。 | |
| 科蓝公司开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台研发项目 | 通过建设开源代码分析服务平台，集成国内外开源软件分析工具、安全检测工具、许可证扫描工具等，实现对平台上存储的代码仓库的代码质量分析、代码安全检测、许可证扫描等功能。开源代码分析服务平台，集成国内外知名开源软件安全分析与检测工具，开源组件与许可证协议扫描分析工具，为开源软件用户和社区提供开源软件分析、检测、扫描服务。提高项目代码质量，进一步提升实施项目交付成功率。 | 进行中 | 通过与公司其他研发平台的深度交互，建设开源软件代码分析平台。包括如下：①开发开源代码分析服务平台并配合将项目功能服务集成到主平台（面向开源代码分析与成熟度评价服务平台）。②开源代码分析服务平台平台集成内容包括：开源代码静态分析工具、开源代码相似度分析工具、开源组件成分分析工具、开源软件许可证扫描分析工具。 | 本项目实施后会对代码质量得到更进一步保证，如代码可读性，系统性能等，使项目实施成本降低；进而提升交付质量，提升客户满意度。 |
| 科蓝公司大前端研发项目 | 大前端研发项目，是对前端项目的统一整合，统一规划，统一标准。在统一前端框架平台上进行快速开发效率提升。既满足用户的方便性、易用性，也满足客户的快速开发、稳定性、易维护性。提高前端开发效率，减低维护成本。 | 进行中 | 制定统一的前端开发规范，把现有产品的基础模块和可复用业务封装成组件库，复用业务逻辑封装成工具库，提供个人移动、个人网银、微信等渠道的标准化的业务功能模块，以减少重复代码的开发，使前端产品更简单易用，能快速完成前端开发。 | 本项目实施成功，可提供更简单更易用更规范更高效的前端产品，将有助于项目前端快速开发，降低成本。有助于赢得更多的优质客户，降低项目前端风险，提升核心竞争能力，进而为公司带来可观的经济效益。 |
| 科蓝公司双鱼座渠道中台研发项目 | 双鱼座中台项目是为开发新一代的渠道中台产品，过去银行每个业务系统从应用到后台管理，都独自建 | 进行中 | 双鱼座中台产品将采用领域设计，服务解耦，依托元服务管理、数据治理、采用可视化服务编排，提 | 公司原本在单体的手机银行、移动银行、网络银行、直银银行等方面保持市场领先地位，公司在此基础 |

| | | | | |
|------------------|---|-----|--|--|
| | <p>立一整系统，多数的产品缺乏统一构建，重复开发且难以复用，用户数据分散、管理系统不统一，运营复杂，难以响应业务快速迭代，既浪费开发成本，也拉长了项目周期。新的双鱼座中台打破了竖井式建设，采用分布式微服务架构，可以快速响应业务需求，满足快速创新，充分复用基础能力，同时基于标准化组件和容器化平台，建立敏捷开发、容器化部署、持续化集成的开发运营一体化平台，运用组件化思想提高系统能力的复用，降低开发成本和运维压力。</p> | | <p>供丰富金融业务组件和技术平台组件，满足金融行业敏捷开发与运营。双鱼座中台将由能力中心提供标准化原子服务、可视化在线服务编排、异常监测、持续化集成部署、运营管理等系统构成，支撑企业业务创新，实现数据共享，有效提升银行产品创新能力和运营能力。</p> | <p>上会进一步扩大在渠道中台前后端整体化建设方面的能力，确保业务和技术不断创新，使中台业务成为科蓝未来的支柱产品并在行业中取得优势地位。公司也将借助此平台的能力，将通过成熟的技术和服务，为更多金融企业提供金融科技解决方案，助力金融企业数字化转型。同时可以扩展金融服务范围，在项目实施过程中可以提供业务咨询与系统规划、产品与交付全流程的系统建设服务。双鱼座中台整合了开发、运营、运维平台，也将公司前前后后产品统一归整，可以一体化提交给项目组使用，大大缩短交付周期，提高毛利率。</p> |
| 科蓝公司数字货币研发项目 | <p>科蓝公司数字货币研发（一期）项目构建数字人民币几点 2.5 层金融机构一站式服务平台，建设完整的数字人民币钱包、数字人民币合作渠道网关、数字人民币交易系统、数字人民币货币桥引擎及数字人民币运营管理系统，系统按组件化设计和交易，根据客户不同阶段的需求进行灵活的客制化组合交付。</p> | 进行中 | <p>依托科蓝公司现在存量客户和优秀的产品能力，建立国内一流的数字人民币服务系统，为客户提供一站式解决方案，支持金融机构基于数字人民币的业务和服务场景创新。</p> | <p>数字人民币是央行货币的代币化在零售支付领域的应用形式，也是新型零售支付基础设施，将为目前 2.5 层金融机制提供更底成本、更高效率、更安全的结算和支付工具，也是一个更公平的争取环境，是未来金融机构支付服务数字化转型的一个重要措施，产品研发后成后将以较高的产品化和灵活性实现客户需求的快速交付，进一步提升科蓝软件在数字支付领域的产品能力和企业收益。</p> |
| 苏州科蓝数字银行服务平台建设项目 | <p>科蓝公司数字银行服务平台建设项目，是以业务中台和分布式金融核心为代表的数字银行服务平台，能够加速银行数字化转型，快速赋能银行降本增效。业务中台可以支持创新产品的快速实施，并能有效降低整体成本和实施周</p> | 进行中 | <p>基于公司先进的分布式微服务开发平台和运维管控平台，开发出一套分布式微服务架构的业务中台产品和分布式金融核心系统，具备能力中心划分合理，能力聚合完善，金融场景覆盖全面的特点，具备多法人、多机构、多租</p> | <p>科蓝公司数字银行服务平台建设项目成功后，将大大提升公司产品的成熟度和竞争力，降低经营风险和客户实施成本，有助于赢得更多的优质客户，提升核心竞争能力，提升公司形象，带来可观的经济效益和社会效益以及</p> |

| | | | | |
|----------------------|--|------------|--|--|
| | <p>期；在现有银行的整体应用架构的基础上，让已有系统可以得到有效复用；支持银行现有业务场景在新架构的落地；支持现有业务场景的新老架构并行和逐步迁移，让业务平滑过渡，降低中台建设过程的实施风险。分布式金融核心将分布式微服务架构应用到银行的核心业务系统中，助力银行推进数字化转型和金融科技实践，满足海量数据、高并发、高可用、高性能、国产化、弹性扩容等技术要求和亿级业务的稳定运行，同时大幅提升系统的灵活性、便捷性、高效性，满足银行用户管理、存贷款业务、类信用卡业务、理财业务、账户监管及资金结算等多种业务场景的要求，可以快速赋能银行降本增效，突破创新，高速发展。</p> | | <p>户、多渠道的特性，基于国产化基础设施构建，具备全栈信创国产化的能力。</p> | <p>为公司创造巨大的经济效益。</p> |
| <p>互联网营销平台产品研发项目</p> | <p>在公司已打造的核心产品《智能数字营销产品》体系，根据近几年生产经营市场情况结合监管动态、市场需求的变动性及服务输出的高质量要求情况下，叠加研发新的子产品、优化已有的子产品；基于已升级的运营工具重构各子产品并重构数据化运营架构、新增资产类相关运营产品、改造网格化营销工具以适应全行业的营销方式，确保产品的服务性、复制性及先进性，并紧跟市场行情，提供更为出色的用户体验，形成更智能，更开放和更先进的互联网营销平台产品体系。</p> | <p>已完成</p> | <p>为金融机构搭建大数据技术和全渠道、全场景、全触点、线上前台+中台的营销平台，为金融企业提供智能化、精准化的数字营销解决方案，提供全面的数字化营销应用，从数据采集、分析、挖掘到洞察，再到营销决策和执行，实现数据与应用的无缝衔接，再借助营销平台工具提高营销效能，围绕权益资源、营销活动、积分、传单、产品、策略模型等几大核心环节来进行设计，打造从数据到场景的一体化营销，实现全流程营销的业务闭环。</p> | <p>互联网营销平台产品是公司完全自主知识产权的创新产品，有利于提升公司在金融科技领取的竞争力，新产品和技术将更贴合市场不断变化的需求，并且提供更为出色的用户体验，进而增强公司品牌的影响力和市场竞争力，借助银行数字化转型大爆发的趋势，成为推动和引领银行数字化转型的新动力和利润增长点。</p> |
| <p>云平台元服务管理项目</p> | <p>云服务管理平台是数据管理的综合性技术</p> | <p>已完成</p> | <p>以建设公司经营分析指标体系为目标，形</p> | <p>云服务-元服务管理平台为客户定位和项</p> |

| | | | | |
|--|--|--|---|---|
| | 支撑平台，应用于数据管理生命周期的各个环节，主要包括元数据管理、主数据管理、数据标准管理、数据质量管理、数据资产运营等智慧银行建设与业务中台、智能 AI 能力对接。 | | 成全公司统一指标、统一维度、统一业务语言，自上而下地理顺关键指标逻辑关系，全面提升信息的支持决策能力。 | 目定位。主要服务客户为城市商业银行、股份制商行、省级农信社。打造智能化改造与服务项目，智能网点规划咨询、社区网点建设与改造等。我公司客户多为银行客户，可有效提高公司业绩及产品竞争力。 |
|--|--|--|---|---|

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 617 | 733 | -15.83% |
| 研发人员数量占比 | 13.03% | 13.69% | -0.66% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 545 | 623 | -12.52% |
| 硕士 | 41 | 53 | -22.64% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 333 | 478 | -30.33% |
| 30~40 岁 | 229 | 195 | 17.44% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元） | 156,128,825.78 | 147,114,689.16 | 130,109,003.89 |
| 研发投入占营业收入比例 | 13.27% | 11.33% | 12.53% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 40,918,101.09 | 28,454,267.60 | 13,311,502.31 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 26.21% | 19.34% | 10.23% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 188.83% | 75.67% | 21.41% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

| 项目名称 | 研发资本化金额 | 相关项目的基本情况 | 实施进度 |
|---------------|--------------|---|------|
| 科蓝公司数据库产品研发项目 | 7,160,412.52 | 数据库研发项目，目标是自研新一代云原生数据库，面向大型行业高端客户的核心业务系统，提供无缝业务上云的核心数据库能力。主要解决数据强一致性、高可 | 未完成 |

| | | | |
|-------------------|--------------|---|-----|
| | | 靠、高性能、高安全，满足大型分布式核心业务系统的严苛生产级要求。 | |
| 智慧银行开发项目 | 606,608.60 | <p>项目在公司现有业务的基础上，结合当前市场需求和技术发展趋势，融合分布式、大数据、人脸识别、语音识别、人工智能等技术，结合银行线下网点转型，打造科蓝智慧银行线上线下一体化平台，推动我国银行业向互联网化、无纸化、无人化，线上化和移动化等方向发展。本项目将通过建设研发测试基地、购置研发和测试所需设备和软件的方式，搭建研发测试环境，同时聘用技术团队开展研发测试工作。通过为下游客户定制化开发智慧银行系统，将重构银行客户的系统架构和业务流程，优化传统银行业的经验模式和管理模式，解决高并发、高性能等问题，实现线上线下一体化，满足银行客户在面对快速多变、场景叠加的竞争环境中对信息化建设的需求。</p> | 未完成 |
| 非银行金融机构 IT 系统开发项目 | 901,917.85 | <p>公司通过本项目，将在银行 IT 领域已经积累的技术和行业经验进行产品化，在安全可靠的软硬件支撑平台基础上，进行证券、保险、资管和财务公司 IT 解决方案研发及产业化。本项目的实施，将有利于推动非银金融机构的信息化建设，拓宽公司产品服务领域，是公司保持持续稳定增长的重要发力点。</p> | 未完成 |
| 科蓝公司双鱼座渠道中台研发项目 | 6,383,085.16 | <p>双鱼座渠道中台以用户中心，提供全生命周期的服务，将金融服务客户外延，涵盖企业、员工、合作伙伴各维度，扩展服务群体，创新服务场景；将金融服务嵌入到合作伙伴的场景服务之中，功能服务多端、可在多渠道投放，如：PC、微信、APP、AIOT 等。并依托互联网技术，在展示、推荐、客服、风控等层面做到千人千面；以及多渠道协同，相互配合，为用户提供统一流程、统一用户体验的无断点服务。</p> | 未完成 |

| | | | |
|----------------|---------------|---|-----|
| 科蓝公司大前端研发项目 | 3,348,953.09 | 科蓝公司大前端研发项目，是对前端项目的统一整合，统一规划，统一标准。目前已经有 Vx3.5 科蓝前端开发框架，前端标件，个人移动、个人网银、微信等渠道的标准化产品功能模块。 | 未完成 |
| 科蓝公司支付安全产品研发项目 | 1,637,554.87 | 当今世界网络、通信和信息技术的飞速发展，Internet 的全球迅速普及，使得电子商务将成为 21 世纪人类信息世界的核心。电子商务交易过程中必然涉及大量资金在不同金融机构间转移，如何为用户提供在一个便捷、安全、可靠的支付环境，是整个电子商务框架的基础和保障。电子支付的安全与效率在很大程度上影响着电子商务的发展。 而随着国内信创产业的发展，信创环境下的支付安全越来越迫切，在原有产品的基础上，研发支持信创环境的客户端安全产品，既可以提升公司产品的系统兼容性，也可以保障信创环境下的支付安全。 | 未完成 |
| 深圳金信智慧银行 V3.0 | 13,267,574.30 | 智慧银行是基于互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等信息技术的运用，对传统银行的客户关系管理、产品服务设计、风险定价、投资决策等流程进行重构。公司成立研发部自主研发并投入到项目实施中得以应用。 | 已完成 |
| 云平台一元服务管理项目 | 4,714,108.91 | 元服务平台的研发，建设了公司经营分析指标的体系，形成统一的自上而下的关键指标逻辑关系，从而提升决策信息能力。 | 已完成 |
| 互联网营销平台产品研发项目 | 1,647,950.00 | 随着金融行业数字化市场逐渐走向成熟，公司根据生产经营市场情况、监管动态以及总公司战略方针的指导下，研发新的子产品和重构底层技术。在公司已打造的核心产品《智能数字营销产品》体系为基础，基于此我们将进一步研发更加智能化、贴合市场变化的产品：从数据采集、分析、挖掘到洞察，再到营销决策和执行，实现数据与应用的无缝衔接，通过营销平台工具提高营销效能，围绕权益资源、营销活动、积分、传 | 已完成 |

| | | | |
|------------------|--------------|---|-----|
| | | 单、产品、策略模型等几大核心环节来进行设计，形成从数据到场景的一体化营销产品。 | |
| 苏州科蓝数字银行服务平台建设项目 | 1,249,935.79 | 银行数字化经济的迅猛发展，金融信创安全可控要求日益迫切，而传统银行基于IOE的集中式应用架构难以支持这种快速响应、快速上线的改变，银行通过中台战略构建标准化的业务服务能力，对银行各前台业务条线形成强力支撑，各业务中台之间也按照统一的接口标准实现互联互通和数据共享，可保证银行“前店后厂”快速敏捷的平台化业务工厂能力，同时建立具备大并发、大数据量、动态横向扩容、国产化特点的分布式金融核心系统提供强大的客户、账户、核算管理能力，在融合现有智能科技后，便可以快速有效地提升数字银行的服务能力和效率。 | 未完成 |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,188,214,305.80 | 1,159,822,565.38 | 2.45% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,278,746,926.83 | 1,234,636,707.93 | 3.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -90,532,621.03 | -74,814,142.55 | -21.01% |
| 投资活动现金流入小计 | 367,305,682.03 | 134,869,835.73 | 172.34% |
| 投资活动现金流出小计 | 673,950,442.62 | 191,661,687.36 | 251.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -306,644,760.59 | -56,791,851.63 | -439.94% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,731,167,730.86 | 1,352,038,998.49 | 28.04% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,186,954,007.81 | 1,399,912,571.25 | -15.21% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 544,213,723.05 | -47,873,572.76 | 1,236.77% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 148,856,808.42 | -180,280,590.32 | 182.57% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额：较去年同期减少 439.94%，主要系闲置募集资金购买理财产品所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加 1236.77%，主要系本期向不特定对象发行可转换公司债券募集资金所致；

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------------|----------|
| 投资收益 | 1,750,535.56 | 12.94% | 系报告期内理财收益增加所致 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 63,545.55 | 0.47% | | 否 |
| 资产减值 | 5,885,061.66 | 43.50% | 系报告期内计提的存货资产减值准备损失 | 是 |
| 营业外收入 | 2,412.01 | 0.02% | | 否 |
| 营业外支出 | 784,914.62 | 5.80% | | 否 |
| 其他收益 | 11,683,657.54 | 86.36% | 收到的增值税退税、个税返还、政府补助 | 否 |
| 信用减值损失 | 65,670,059.27 | 485.39% | 系报告期内对应收账款、其他应收款计提的坏账准备。 | 是 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 410,947,014.82 | 14.06% | 260,739,223.06 | 11.40% | 2.66% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 896,568,950.28 | 30.68% | 819,167,705.44 | 35.82% | -5.14% | 无重大变化 |
| 合同资产 | 21,794,170.15 | 0.75% | 62,278,162.78 | 2.72% | -1.97% | 无重大变化 |
| 存货 | 579,800,290.25 | 19.84% | 441,944,797.56 | 19.33% | 0.51% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 14,527,831.93 | 0.50% | 17,078,693.02 | 0.75% | -0.25% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 28,395,767.71 | 0.97% | 31,013,486.55 | 1.36% | -0.39% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 269,871,052.92 | 9.23% | 122,643,890.07 | 5.36% | 3.87% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 22,101,365.30 | 0.76% | 25,954,996.33 | 1.14% | -0.38% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 485,835,679.92 | 16.62% | 560,374,541.20 | 24.51% | -7.89% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 88,417,126.48 | 3.03% | 67,481,809.48 | 2.95% | 0.08% | 无重大变化 |
| 长期借款 | 379,419,113.83 | 12.98% | 185,701,242.00 | 8.12% | 4.86% | 无重大变化 |
| 租赁负债 | 10,762,004.03 | 0.37% | 12,667,297.35 | 0.55% | -0.18% | 无重大变化 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------|-------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 20,830,348.82 | | | | | | -368,968.67 | 20,502,491.21 |
| 上述合计 | 20,830,348.82 | | | | | | -368,968.67 | 20,502,491.21 |
| 金融负债 | 20,830,348.82 | | | | | | -368,968.67 | 20,502,491.21 |

其他变动的内容

其他变动为外币报表折算差额

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 金额（元） | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 8,774,006.93 | 保证金、企业基本信息未更新冻结银行账户、仲裁冻结，详见附注七、注释 1 |
| 应收账款 | 26,981,554.10 | 借款质押、保理借款，详见附注七、注释 5、注释 32 |
| 固定资产 | 25,272,722.42 | 借款抵押，详见附注七、注释 21、注释 32 |
| 无形资产 | 56,556,267.98 | 抵押借款，详见附注七、注释 26、注释 45 |
| 合计 | 117,584,551.43 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2017 | 首次公开发行 | 20,378.14 | 0 | 20,915.38 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 非公开发行股票 | 30,748.3 | 4,731.47 | 1,082.99 | 0 | 0 | 0.00% | 316.29 | 募投项目后续资金支付 | 0 |
| 2022 | 可转换公司债券 | 48,561.53 | 45,662.18 | 45,662.18 | 0 | 0 | 0.00% | 33,085.67 | 募投项目后续资金支付 | 0 |
| 合计 | -- | 99,687.97 | 50,393.65 | 67,660.55 | 0 | 0 | 0.00% | 33,401.96 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

(一) 非公开发行股票的募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会 2020 年 6 月 2 日证监许可[2020]1064 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 10 月 21 日向特定对象非公开发行的方式发行普通股（A 股）股票 13,139,287 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 24.05 元，共计募集人民币 315,999,852.35 元（大写：叁亿壹仟伍佰玖拾玖万玖仟捌佰伍拾贰元叁角伍分）。募集资金净额为人民币 307,482,956.09 元（大写：叁亿零柒佰肆拾捌万贰仟玖佰伍拾陆元零玖分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2020]000650 号”验资报告验证确认。2022 年度公司实际使用募集资金 47,314,689.30 元，累计使用募集资金 160,829,856.50 元。募集资金专用账户累计收

到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）2,709,753.05 元，用于临时补充流动资金 146,200,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 3,162,852.64 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

（二）可转换公司债券的募集资金存放和管理情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》

（证监许可[2022]1567 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2022 年 8 月 30 日向不特定对象发行可转换公司债券 494.60 万张，每张面值人民币 100 元，共计募集人民币 494,600,000.00 元（大写：肆亿玖仟肆佰陆拾万元整）。募集资金净额为人民币 485,615,349.07 元（大写：肆亿捌仟伍佰陆拾壹万伍仟叁佰肆拾玖元零柒分）。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2022]000614 号”验资报告验证确认。

2022 年度公司实际使用募集资金 158,607,386.50 元，累计使用募集资金 158,607,386.50 元。募集资金专用账户累计收到利息收入（包括理财收益、扣除银行手续费）1,863,115.56 元。截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金余额为 330,856,672.46 元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目 | 否 | 9,765 | 9,765 | 2,238.44 | 2,770.08 | 28.37% | | | | 不适用 | 否 |
| 智慧银行建设项目 | 否 | 6,244.3 | 6,244.3 | 1,514.53 | 2,418.51 | 38.73% | | | | 不适用 | 否 |
| 支付安全建设项目 | 否 | 5,259 | 5,259 | 978.5 | 1,414.4 | 26.89% | | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 9,480 | 9,480 | | 9,480 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 数字银行服务平台建设项目 | 否 | 33,922.09 | 33,922.09 | 1,022.74 | 1,022.74 | 3.01% | | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 14,639.44 | 14,639.44 | 14,639.44 | 14,639.44 | | | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|----|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|--|--|----|----|
| 承诺投资项目小计 | -- | 79,309.83 | 79,309.83 | 20,393.65 | 31,745.17 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | | | | | | | | | | | |
| 购买银行理财产品（如有） | 是 | | | 30,000 | 30,000.00 | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | | |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 否 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 否 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 否 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 否 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 否 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|----|----|----|----|----|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 是 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | | 14,620 | 14,620 | | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | | 44,620 | 44,620 | -- | -- | | | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | 79,309.83 | 79,309.83 | 65,013.65 | 76,365.17 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不 | 不适用 | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 适用”的原因) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 1. 2022 年 7 月 12 日，公司召开的第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额合计 14,620.00 万元。 2. 2022 年 9 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金购买七天通知存款和结构性存款余额合计 3 亿元。” |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题 | 不适用 |

| | |
|----------|--|
| 的问题或其他情况 | |
|----------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 深圳宁泽金融科技有限公司 | 子公司 | 信息技术 | 7,870,332 | 73,364,206.15 | 69,918,571.91 | 34,192,343.30 | 17,597,480.76 | 17,937,699.25 |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 子公司 | 信息技术 | 10,000,000 | 543,039,585.61 | 1,872,701.29 | 0.00 | 5,299,648.28 | 5,299,648.28 |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 子公司 | 信息技术 | 30,258,200 | 36,698,812.60 | 2,914,144.42 | 819,672.98 | 5,371,592.38 | 4,284,259.81 |
| 科蓝软件系统（香港）有限公司 | 子公司 | 信息技术 | 10,000 | 108,636,307.92 | 14,481,041.99 | 42,603,758.44 | 6,335,572.30 | 5,998,625.48 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展规划

1、完善并丰富公司产品与解决方案

当前社会已经进入全面数字化时代，金融服务与客户之间不再存在空间与时间限制，构建数字时代新的客户体验体系成为金融机构面临的首要挑战与机遇，体验为王更加凸显金融机构的竞争力。凭借二十年行业积淀，科蓝软件全面布局数字时代用户体验体系解决方案市场，公司围绕数字银行推出随身金融服务、智能网点等领域全面整合与研发产品与解决方案，协助金融机构建立数字时代新的用户体验体系，重塑客户生命周期旅程。

2、筑牢国家关键信息基础设施安全

国际形势风云多变，作为民族科技企业，公司在确保数字银行领域领先地位的同时，以科蓝信创整体解决方案为引领，将国产自主知识产权数据库（SUNDB）、人工智能（小蓝机器人）、大数据等新技术与基础平台全面融入行业解决方案序列中，协助国内金融机构筑牢金融信息基础设施安全。

3、构建高质量的新型客户关系

强化面向客户的服务意识与服务能力，从产品与服务供应商向金融机构合作伙伴转型。一方面以数字化转型规划与业务咨询为先导，全面提升公司金融科技服务能力与品牌影响力。另一方面以生态合作、场景运营为突破口，通过二手房资金监管、特定行业供应链金融、智慧营销服务等生态与场景合作运营，金融科技服务领域提质升级。

4、持续投入，确保技术领先优势

响应党中央号召，通过建立产学研深度融合的研发体系，发挥新时期举国体制优势，解决“卡脖子”的核心技术问题。公司联合高等院校、科研院所等搭建专业化金融科技产用对接平台，打造创新应用成果转化新模式，引入前沿技术和先进管理经验，加快重点领域专利布局，推动科技成果推广应用，促进提升金融科技整体发展水平。同时，公司通过与大型央企、国企及华为、百度、京东、腾讯等合作伙伴合作，积极探索 AI 等新技术在金融和特定行业的应用场景，不断推进解决方案产品的金融信创适配工作。

5、强化数字化管理，降本增效

公司全面应用数字化技术强化内部管理能力，持续推进公司企业级数字化管理平台 VP+ 在公司管理活动中的应用。建立切实有效的面向经营单元的数字化经营管理体系，重视运营数据的收集与应用，防范经营风险，强化客户管理、计划管理、预算及成本管理等管理手段，实现业务经营的数据化、制度化与规范化，达成降本增效的管理目标。

6、抓住市场机遇期，全力提升公司主营业务市场份额

积极把握金融行业客户全面数字化转型的市场契机，进一步加强以国有六大行、全国性股份制商业银行等头部银行为重点目标客户，全面整合公司科技服务资源，扩大公司金融科技服务的市场份额。筑牢传统中小银行金融科技服务市场基盘，推进合作伙伴银行战略，将客户业务做深做透，形成行业标杆案例，引领业务跨越增长。

7、全球化合作布局，服务海外市场

拓展海外市场是公司重要战略布局。公司深耕银行客户，不断为银行等金融机构提供增值服务及创新产品，在向国内非银领域拓展的同时，也将积极向海外市场的拓展。

公司在北美、中国港澳及东南亚有一定的市场资源，近年来已开始北美、新加坡、越南、菲律宾等国家拓展市场，今后几年，将加快加强数据库和手机银行等优势产品的海外市场推广。

（二）可能面临的风险及应对措施

1、市场竞争加剧风险

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对 IT 服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。

据此，为避免该风险，公司将不断提升自己，紧随行业趋势，在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

2、人力成本上升的风险

随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。

为此，公司将逐步建立高水平的企业管理和内部控制制度，不断提高公司治理水平，进一步实施全过程成本控制，提高公司日常运营效率。

3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

为此，公司将进一步规范管理，加强对应收账款的催收力度，同时认真总结经验教训，尽最大可能避免产生新的逾期应收账款，降低应收账款风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|-----------------------------------|------|--------|-------------------------|---------------------------------------|--|
| 2022 年 05 月 11 日 | 北京市朝阳区 朝外大街 16 号人寿大厦 3 层 | 其他 | 其他 | 参与本次业绩 说明会的投资 者 | 2021 年年报业 绩说明及公司 发展战略、公 司前景等 | 深交所互动易 投资者关系科 蓝软件 2022 年 5 月 11 日 2021 年度业绩 说明会 |
| 2022 年 09 月 27 日 | 北京市朝阳区 朝外大街 16 号人寿大厦 3 层 | 其他 | 其他 | 参与本次投资 者关系活动的 投资者 | 公司情况介 绍、公司的创 新产品及生态 合作介绍 | 详见 2022 年 9 月 28 日于巨 潮资讯网 (www.cninfo .com.cn) 披 露的北京科蓝 软件系统股份 有限公司投资 者关系活动记 录表 |

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《创业板上市公司规范运作》等要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

（二）公司与控股股东

公司大股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为大股东提供担保的情形。公司拥有完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

报告期内，公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《创业板上市公司规范运作》等开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

（四）监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司法》、公司《章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，积极开展工作，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）绩效考核与激励机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

公司已建立和完善公正、有效的企业绩效评价激励体系，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状，公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）内部审计制度的执行

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务独立于控股股东、实际控制人及其关联人，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司人员独立于控股股东、实际控制人及其关联人。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的高级管理人员不在控股股东、实际控制人或其控制的企业担任除董事、监事以外的职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、资产方面：公司资产独立完整、权属清晰，不存在被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配的情形。公司商标、专利、著作权等无形资产及其他有形资产均完全由公司拥有其所有权。

4、机构方面：公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立经营的情形。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助的情形。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 26.40% | 2022 年 05 月 18 日 | 2022 年 05 月 18 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| | | | | | 年度股东大会决议公告》(公告号: 2022-038) |
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.67% | 2022 年 06 月 15 日 | 2022 年 06 月 15 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告号: 2022-046) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 王安京 | 董事长兼总经理 | 现任 | 男 | 70 | 2013 年 12 月 09 日 | | 102,414,759 | 0 | 24,065,900 | 0 | 78,348,859 | 减持 |
| 郑仁寰 | 董事 | 现任 | 男 | 70 | 2013 年 12 月 09 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王方圆 | 董事 | 现任 | 女 | 45 | 2013 年 12 月 09 日 | | 3,440,904 | 0 | 858,115 | 0 | 2,582,789 | 减持 |
| 李国庆 | 董事兼副总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2015 年 03 月 20 日 | | 463,055 | 0 | 45,392 | 0 | 417,663 | 减持 |
| 吴强 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2021 年 10 月 12 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|---------------------|----|-------------|---|------------|---|------------|----|
| 赵钧陶 | 董事 | 现任 | 男 | 66 | 2022年 05月18 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 宁宇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2021年 10月12 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 史学清 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2021年 10月12 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张文波 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2021年 10月12 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周海朗 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 71 | 2013年 12月09 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王缉志 | 监事 | 现任 | 男 | 82 | 2021年 10月12 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 敖晓振 | 职工监事 | 现任 | 女 | 36 | 2017年 09月28 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周旭红 | 财务总监兼董事会秘书 | 现任 | 女 | 54 | 2013年 12月09 日 | | 1,467,513 | 0 | 72,112 | 0 | 1,395,401 | 减持 |
| 周荣 | 副总经理 | 现任 | 女 | 56 | 2013年 12月09 日 | | 558,282 | 0 | 53,088 | 0 | 505,194 | 减持 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 108,344,513 | 0 | 24,844,207 | 0 | 83,249,906 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-------------|------|
| 赵钧陶 | 董事 | 被选举 | 2022年05月18日 | 换届选举 |

2、任职情况

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

（一）董事

1、王安京先生，中国国籍，无境外永久居留权，公司创始人，毕业于美国纽约州立大学，获信息技术与管理科学双硕士学位。1983年至1998年，曾先后任职于中国银行总行、英国巴克莱银行、美国友邦保险公司和美国花旗银行，从事金融业务和技术咨询工作。王安京于1992年投资创办美国科蓝，1999年投资创办科蓝有限，2002年投资创办上海科银，2004年投资创办深圳科银，2009年投资创办香港科蓝软体，先后任美国科蓝总裁；科蓝有限总经理、董事长；上海科银执行董事、经理；深圳科银执行董事、经理；香港科蓝软体董事。2013年12月股份公司设立后至今任本公司董事长、总经理，负责公司的总体发展战略、发展规划和制定经营方针，以及公司核心客户的关系维护。

2、郑仁襄先生，英国国籍，计算机专业，获英国曼彻斯特大学学士及博士学位，具有丰富的软件工具开发、关键安全系统应用软件开发等科研工作经历。1999年至2013年任科蓝有限董事，现任本公司董事、香港科蓝副总经理。负责公司技术研发的前瞻性设计及香港科蓝的运行管理工作。

3、王方圆女士，中国国籍，加利福尼亚大学伯克利分校经济政策学士学位、纽约大学系统管理硕士学位。2000年至2005年，历任加利福尼亚第一联邦银行市场部职员、Paradigm Global Advisors对冲基金资本配置部分析员。2005年至2008年，历任摩根士丹利高级分析师、对冲基金指数委员会成员。2008年至2010年，担任AFS国际咨询（有限）公司咨询顾问。2013年12月至今任本公司董事，负责拓展公司国际业务及发展战略合作伙伴。

4、李国庆先生，中国国籍，数理统计专业，本科学历。曾任深圳海实信息系统有限公司和北京贝海网络科技有限公司技术总监，2004年至2013年，先后担任科蓝有限“交通银行新一代外汇宝项目”架构师、“交通银行外汇保证金项目”架构师、“上海银行新一代电子银行渠道整合项目”架构师。2013年12月至今任本公司副总经理，2015年3月至今任本公司董事，负责公司技术研发工作、技术中心日常管理工作。

5、吴强先生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西财经学院货币银行学专业经济学博士学位。1985年至1995年任中央财政金融学院研究所副研究员，1993年至1994年任山东威海市兴海城市信用社董事长兼总经理，1994年至1995年任北京新源城市信用社总经理以及陕西财经学院研究员，1995年至2000年任中国光大银行北京营业部副总经理兼主任助理，2000年至2002年任深圳发展银行北京分行行长助理，2002年至2003年在中国民生银行总行工作。

6、赵钧陶先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学光华管理学院工商管理专业，获工商管理专业硕士学位。2011年至2022年任爱立信（中国）通信有限公司总裁，现任爱立信集团公司高级顾问，并任爱立信熊猫（南京）通信有限公司董事、爱立信浪潮通信技术有限公司董事长。

7、宁宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，中国社会科学院国际贸易研究生学历、北大国际管理学院（BiMBA），EMBA。曾任职于邮电部移动通信局、中国移动通信集团公司、华为技术有限公司。2020年6月至今任咨询顾问，主要为公司的战略规划、产业洞察和企业发展提供咨询，有很强的技术专业能力以及丰富的实战经验。

8、史学清先生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学知识产权法学博士，现任北京金诚同达律师事务所高级合伙人，主要执业领域为知识产权、商业争议，并任职中国知识产权法学研究会理事；江苏省知识产权调解委员会委员；南京仲裁委委员会、重庆仲裁委员会、烟台仲裁委员会仲裁员；中华全国律师协会知识产权专业委员会委员。

9、张文波先生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学工商管理硕士。注册会计师，注册税务师，注册资产评估师，并具有律师资格，中国注册会计师协会资深会员，中国注册税务师行业高端人才，北京注册会计师协会首届专家型管理人才。2002年至2005年，任北京京都会计师事务所项目负责人，2005年至2007年，任中诚信会计师事务所部门经理，2007年至2011年，国富浩华会计师事务所部门经理，2011年至今，中诚信会计师事务所主任会计师。

（二）监事

1、周海朗先生，中国国籍，无境外永久居留权，放射化工专业，本科学历。1979年至1996年，历任北京计算机三厂生产、研发、销售等部门经理，1996年至2003年，曾先后担任（惠州市）休曼集团公司副总经理、上海天时网络有限公司产品总监，2003年至2008年，任北京共创开源软件有限公司副总经理。现兼任深圳科蓝监事。2013年12月至今任本公司监事会主席。

2、王缉志先生，中国国籍，无境外永久居留权，数学专业，本科学历。曾长期从事汉字处理的开发工作，获得由北京市人民政府颁发的“北京市有突出贡献的专家”荣誉证书、由国家科学技术委员会等四部门联合授予“中国优秀民办科技实业家”称号。1984年至1992年，任四通集团公司执行副总裁兼总工程师，1992年至2003年，曾先后任职于北京新宝石电脑技术有限公司、北京多方位电信股份有限公司、北京佰能电气股份有限公司、北京仲目科技有限公司，曾担任宝龙达信息技术股份有限公司独立董事。2013年12月至2021年10月任本公司独立董事。2021年10月至今任本公司监事。

3、敖晓振女士，中国国籍，金融学专业，本科学历。2014年06月至今任职于北京科蓝软件系统股份有限公司人事部。2017年9月至今担任公司职工监事。

（三）高级管理人员

- 1、王安京先生：总经理（简历见前述董事介绍）
- 2、李国庆先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

3、周旭红女士，财务总监兼董事会秘书，中国国籍，管理工程专业，硕士研究生学历，中国注册会计师，高级会计师。1993年至2000年，曾先后担任北京厚普经贸有限公司经理、北京市八百佳物流中心副总经理。2000年至2004年，任天健正信会计师事务所高级经理。2005年至2011年，先后担任二六三网络通信股份有限公司财务部经理、内审总监、董事长助理。2011年至2013年，任科蓝有限财务总监，2013年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书，主要负责公司财务预算、核算工作、投融资、法务工作以及投资者关系管理等证券相关事务。

4、周荣女士，副总经理，中国国籍，法律专业，本科学历。2003年加入科蓝有限，2009年起任科蓝有限副总经理，2013年12月至今任本公司副总经理，负责公司人力资源和行政管理工作。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|--------|---------------|
| 王安京 | 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2012年10月11日 | | 否 |
| 王方圆 | 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2012年10月11日 | | 否 |
| 周旭红 | 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2013年10月23日 | | 否 |
| 周荣 | 宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2013年10月23日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、王安京先生为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合98.81%的出资份额，科蓝盛合持有科蓝软件6.38%的股份，王安京先生与科蓝盛合为一致行动人。 2、王方圆女士为员工持股平台股东宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 3、周旭红女士为员工持股平台股东宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 4、周荣女士为员工持股平台股东宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 王安京 | 科蓝软件系统（香港）有限公司 | 董事 | 2014年04月16日 | | 否 |
| 王安京 | 深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 执行董事 | 2013年11月11日 | | 否 |
| 王安京 | SUNJE SOFT 株式会社 | 董事 | 2018年12月31日 | | 否 |
| 王安京 | 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 董事长 | 2018年11月30日 | | 否 |
| 王安京 | 北京数蚂科蓝科技有限公司 | 执行董事 | 2018年06月28日 | | 否 |
| 王安京 | 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 执行董事 | 2019年03月13日 | | 否 |
| 王安京 | 北京科蓝软件系统（南京）有限公 | 执行董事 | 2020年09月21日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|-------------------------|----------|-------------|-------------|---|
| | 司 | | | | |
| 郑仁寰 | 科蓝软件系统（香港）有限公司 | 副总经理 | 2014年04月16日 | | 是 |
| 赵钧陶 | 爱立信熊猫（南京）通信有限公司 | 董事 | 2011年11月01日 | | 否 |
| 赵钧陶 | 爱立信浪潮通信技术有限公司 | 董事长 | 2015年11月01日 | | 否 |
| 赵钧陶 | 爱立信（中国）有限公司 | 董事 | 2016年07月01日 | 2023年02月01日 | 否 |
| 赵钧陶 | 重庆爱立信通讯有限公司 | 董事长兼总经理 | 2011年11月01日 | 2022年06月01日 | 否 |
| 赵钧陶 | 爱立信信息通信技术服务（西安）有限公司 | 董事长 | 2015年03月01日 | 2023年02月01日 | 否 |
| 赵钧陶 | 爱立信移动数据应用技术研究开发（广州）有限公司 | 董事长 | 2017年02月01日 | 2023年02月01日 | 否 |
| 宁宇 | 北京君开云网科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020年08月01日 | | 是 |
| 张文波 | 中诚信会计师事务所有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | 2011年08月01日 | | 是 |
| 周海朗 | 北京尼客矩阵科技有限公司 | 执行董事 | 2018年09月01日 | | 否 |
| 周旭红 | 二六三网络通信股份有限公司 | 独立董事 | 2020年09月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。

2022年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为413.25万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 王安京 | 董事长兼总经理 | 男 | 70 | 现任 | 51.75 | 否 |
| 郑仁寰 | 董事 | 男 | 70 | 现任 | 22.58 | 否 |
| 王方圆 | 董事 | 女 | 45 | 现任 | 51.75 | 否 |
| 李国庆 | 董事兼副总经理 | 男 | 54 | 现任 | 86.07 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----------------|----|----|----|--------|----|
| 宁宇 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 5 | 否 |
| 史学清 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 5 | 否 |
| 张文波 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 5 | 否 |
| 敖晓振 | 职工监事 | 女 | 36 | 现任 | 13.1 | 否 |
| 周旭红 | 财务总监兼董 事会秘书 | 女 | 54 | 现任 | 87.5 | 否 |
| 周荣 | 副总经理 | 女 | 56 | 现任 | 85.5 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 413.25 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|------------------|------------------|---|
| 第三届董事会第四次会议 | 2022 年 04 月 08 日 | 2022 年 04 月 11 日 | 1. 审议通过《关于前次募集资金使用情况报告的议案》 |
| 第三届董事会第五次会议 | 2022 年 04 月 25 日 | 2022 年 04 月 26 日 | 1. 审议通过《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》2. 审议通过《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》3. 审议通过《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》4. 审议通过《关于公司 2021 年度财务报告的议案》5. 审议通过《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》6. 审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》7. 审议通过《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》8. 审议通过《关于公司 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》9. 审议通过《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》10. 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》11. 审议通过《关于公司 2022 年度综合授信额度的议案》12. 审议通过《关于控股股东为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》13. 审议通过《关于 2022 年度向控股股东及其一致行动人申请借款额度暨关联交易的议案》14. 审议通过《关于 2022 年度公司为子公司提供担保额度的议案》15. 审议通过《关于变更公司注册资本的议案》16. 审议通过《关于修订〈北京科蓝软件系统股份有限公司章程〉并办理工商变更登记的议案》17. 审议通过《2022 年第一季度 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|---|
| | | | 报告的议案》18. 审议通过《关于补选公司第三届董事会非独立董事的议案》19. 审议通过《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》 |
| 第三届董事会第六次会议 | 2022 年 05 月 30 日 | 2022 年 05 月 30 日 | 1. 审议通过《关于延长公司向不特定对象发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》2. 审议通过《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》3. 审议通过《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第三届董事会第七次会议 | 2022 年 07 月 12 日 | 2022 年 07 月 12 日 | 1. 审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 |
| 第三届董事会第八次会议 | 2022 年 08 月 25 日 | 2022 年 08 月 25 日 | 1. 审议通过《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》2. 审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》3. 审议通过《关于开设向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署募集资金监管协议的议案》 |
| 第三届董事会第九次会议 | 2022 年 08 月 26 日 | 2022 年 08 月 29 日 | 1. 审议通过《公司 2022 年半年度报告及其摘要的议案》2. 审议通过《公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 |
| 第三届董事会第十次会议 | 2022 年 09 月 20 日 | 2022 年 09 月 20 日 | 1. 审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 |
| 第三届董事会第十一次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 26 日 | 1. 审议通过《公司 2022 年第三季度报告的议案》2. 审议通过《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 |
| 第三届董事会第十二次会议 | 2022 年 12 月 27 日 | 2022 年 12 月 27 日 | 1. 审议通过《关于部分募集资金投资项目调整实施进度的议案》2. 审议通过《关于收购控股子公司少数股东权益的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|----------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会 | 出席股东大会次数 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | 议 | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 王安京 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郑仁寰 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王方圆 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李国庆 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴强 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 赵钧陶 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宁宇 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 史学清 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张文波 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。关注公司运作，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|-------------|---|--|--|--------------|
| 第三届董事会审计委员会 | 张文波、宁宇、赵钧陶 | 1 | 2022年04月14日 | 1. 审议通过《关于公司2021年度财务决算报告的议案》2. 审议通过《关于公司2021年度内部审计工作报告的议案》3. 审议通过《关于公司2021年度内部控制自我评价报告的议案》4. 审议 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 内审部每季度向审计委员会汇报工作；审计委员会积极与会计师事务所进行沟通年度审计计划。 | 不适用 |

| | | | | | | | |
|-------------|---------------|---|------------------|--|--|--------|-----|
| | | | | 通过《关于续聘会计师事务所的议案》5. 审议通过《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 | | | |
| 第三届董事会战略委员会 | 王安京、王方圆、吴强、宁宇 | 2 | 2022 年 04 月 14 日 | 1. 审议通过《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2021 年度总经理工作报告的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | | 不适用 |
| | | | 2022 年 11 月 01 日 | 1、审议《关于收购控股子公司少数股东权益的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过。 | | 不适用 |
| 第三届董事会提名委员会 | 王安京、宁宇、史学清 | 1 | 2022 年 04 月 15 日 | 1. 审议通过《关于补选公司第三届董事会非独立董事的议案》 | 提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 顺利完成选举 | 不适用 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 4,284 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 450 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 4,734 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,851 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 7 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 142 |
| 技术人员 | 3778 |
| 财务人员 | 34 |
| 行政人员 | 148 |
| 研发人员 | 617 |
| 管理人员 | 15 |
| 合计 | 4,734 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 专科及以下 | 414 |
| 本科 | 4,199 |
| 硕士及以上 | 121 |
| 合计 | 4,734 |

2、薪酬政策

薪酬构成采用基本工资、岗位津贴和月度绩效组成，月度绩效部分根据公司绩效管理相关制度考核计算。为保证薪酬的内部公平性及市场竞争力，对新招聘员工的定薪、工资调整等工作提供指导，公司对各序列人员分职级确定了薪酬带宽标准，并参照内部实际情况及市场竞争情况对薪酬带宽标准进行调整。公司每年年初根据上年度经营状况、本年度经营策略和薪酬市场竞争力等因素制定年度薪酬梳理计划。各部门根据本部门经营业绩指标、上年度业绩完成情况和当年公司的薪酬策略梳理，对不同人群采用不同的市场定位策略。

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

公司报告期内的职工薪酬总额为 690,942,448.20 元，占公司营业成本总额 91.65%。2022 年度归属于上市公司核心技术人员数量占比 8%，2022 年度核心技术人员薪酬占比 16.46%，2022 年度公司未发生核心技术人员变动情况。

3、培训计划

围绕科蓝公司的主体业务、技术、产品等组织实施相关培训。业务大讲堂，以公司新业务、新产品为主线，提高业务、销售、售前人员对公司业务内容的深度理解及认知，做到“学业务、懂业务”。技术大讲堂，骨干级讲师“贡献”智慧力量，以公司主导技术为主基调，紧贴项目需求及核心竞争力，提升员工专业技术能力。除此之外，为了进一步提升组织能力，也将逐步开展领导力系列培训，提升管理者的综合管理能力，发挥领导力的最大化。

为了培养初级管理人才，公司提供外部培训，从“企业文化战略落地—战略运营管控—战略人力资源管理—团队执行力—营销策略”提供了全方位的培训课程，其根本作用于传递战略意图，形成集体效应，为员工能够成为全方面的优秀人才奠定了坚实的基础。

人才是科蓝公司最宝贵的财富，充分发掘优秀员工的潜力，建立稳定的人才梯队，是科蓝公司培训的目标。培训也是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利。让员工了解公司的重要指导方针，掌握公司的新技术、新业务等。科蓝学院是公司的基础培训平台，根据课程的难易程度和多样化，员工可在线上自主学习，达到培训与工作有效结合。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》的要求，对公司利润分配政策进行了明确规定，确定了公司利润分配的原则和方案，尤其是现金分红的具体条件、比例，确定了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策调整的决策程序。

《公司章程》规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，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。

（一）公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。

（二）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度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 15%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。

同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、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，在提出利润分配的方案时，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%；

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|--|--------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.1 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 462,178,442 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.10 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 4,621,784.42 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段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% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以截至 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 462,178,442 股为基数，以现金股利方式向全体股东派发红利 4,621,784.42 元，计每 10 股分配现金红利 0.1 元（含税），不进行资本公积金转增股本。若自本公告日至实施权益分派方案的股权登记日期间公司股本发生变动，依照变动后的股本为基数实施方案并按照上述分配比例不变的原则对分配总额进行相应调整。 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1、内部控制建设情况

(1)、内部环境

①治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内控基本规范》、《创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

股东大会处于决策的核心地位，依法行使对公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使企业的经营管理权。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会等四个专业委员会。董事会 9 名董事中，有 3 名独立董事。董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《创业板上市公司规范运作》等工作开展，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。监事会对股东大会负责，处于监督评价的核心地位。公司高级管理人员和经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的日常经营管理，是决策的执行人。决策层、监督层、经营管理层按照工作规则各司其职，各负其责，相辅相成，相互制衡。

②组织结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，明确职责权限。

董事会负责公司内部控制和风险管理职能的建立健全和有效实施。董事会下设内审部，具体负责风险管理，审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，执行内部审计等相关事宜。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司成立了人事部、行政部、财务部、法务部、运营管理部、市场部、投标部等职能部门。各职能部门分工明确、各负其责、相互协作、相互牵制、相互监督。

公司按照高速发展的战略要求，为了提升精细化管理水平，充分调动员工的工作积极性，切实提高服务客户的质量和效率。公司坚定不移的全面推进体制改革，鼓励大家自我结合成立事业部。截止报告基准日，公司已成立了北京、上海、深圳三大运营中心及特色产品事业部。各运营中心、事业部独立运营，独立核算，进一步加强了中层管理力度，充分发挥中层管理人员的作用，赋予一线管理者经营决策权、人事任免权、产品研发权。既有利于团队更加积极主动、灵活应战、按需应变于市场大潮之中，又使得一线指挥员和骨干，经受历练和考验，为公司未来的发展，培养和储备接班人。公司对控股子公司及控股孙公司在经营、资金、人员、财务等重大方面，按照《公司法》及其他有关的法律、法规及《公司章程》等的规定，通过委派高级管理人员、定期进行内部审计等，对其进行必要的监督和管理。

③内部审计

公司设立内审部全面负责内部控制及内部审计工作，根据《内部审计管理制度》的要求，内审部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对财务、内部控制、重大项目及其业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。对在审计或调查过程中发现的内部控制缺陷，依据缺陷性质按照既定的汇报程序向管理层或审计委员会报告，并督促相关部门采取积极措施予以改进和优化。内部审计部直接对董事会负责，并接受审计委员会的监督和指导，独立行使审计职权，不受其他部门干涉。

④人力资源政策

公司根据自身发展需求，结合实际情况，已建立和实施了较为科学的聘用、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，提高员工的业务技术和综合素质，聘用适当的人员，使其能完成所分配的任务，促进了公司发展。

⑤企业文化

公司重视企业文化建设，提倡用正确的企业价值观引导职工，积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，为高素质人才发挥才智、实现价值提供平台和机会，调动了员工的工作积极性，促进了公司进一步的发展壮大。

(2)、风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据战略目标及发展策略，结合行业特点和业务情况，制定和完善风险管理政策和措施，实施内部控制设计和执行情况的检查和监督，确保业务风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全，将风险控制在可接受的范围内。公司管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性，并将风险管理体现在了各种日常管理之中。

(3)、控制活动

①授权审批控制

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司的日常审批业务通过在 VP 系统平台上进行控制以保证授权审批控制的效率和效果。

②不相容职务分离控制

公司根据业务需要设置各业务岗位，并通过岗位职责说明详细阐述各岗位的任职条件、职责权限等，充分考虑到各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理和不相容职务分离的控制要求，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

③会计系统控制

公司在严格执行国家统一的《会计法》和《企业会计准则》及相关规定的基础上，进行会计基础管理工作，完善财务报告编制、合并、内部审核、披露、报送、审计，执行具体的工作流程，并建立起了一套较为健全的财务内控制度，保证财务报告的真实、完整和决策有用。

④凭证与记录控制

公司严格审核原始凭证并合理制定了凭证流转程序，要求交易执行应及时编制有关凭证并送交会计部门记录，已登账凭证依序归档。公司在审核外部凭证方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业。在内部凭证的编制及审核方面，所有凭证都经过签名或盖章。所有交易通过会计内部分工审查、批准、入账与结算，及时编制凭证记录交易，登账后依序归档。

⑤信息技术控制

公司已制定了较为严格的信息技术控制制度，主要包括数据和网络运行控制，系统软件的购置、修改及维护控制，接触或访问权限控制，应用系统的购置、开发及维护控制。同时，对用于生成、记录、处理、报告交易或其他财务数据的程序进行控制，以保证信息系统持续恰当地运行和信息处理环境下的交易的准确性、完整性和合理授权。

⑥独立稽查控制

公司专门设立内审部，内审部作为董事会下设审计委员会的日常工作执行机构，负责对公司经营和管理进行审计。对货币资金、凭证和账簿记录、采购、付款、工资管理、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(4)、信息与沟通

公司建立了较为有效的内部信息和外部信息沟通渠道，内、外部信息能够有效传递，实现公司内部各管理层级及公司外部投资者、客户、供应商、中介机构、监管部门及新闻媒体的沟通和反馈。

内部信息沟通方面，为保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，明确公司内部各部门人员信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理办法》等相关制度。外部信息沟通方面，为了加强公司与投资者之间的信息沟通，公司按照监管部门的要求，及时准确地在指定媒体、公司网站披露公司重大信息，为投资者及时了解公司经营动态提供了保证。

(5)、内部监督

公司相关制度中明确了董事会审计委员会、监事会、内审部在内部监督工作中的职责、权限、内容、程序，同时制定了《内部审计管理制度》。内审部作为执行公司日常审计监督的部门，对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的原因，提出整改方案，并按制度规定向董事会、审计委员会或者管理层报告。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》行使职权，对公司股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为、公司治理等重大事项进行监督。

2、公司主要内部控制活动的执行情况

(1)、资金活动管理

公司制定了《资金活动管理制度》、《费用报销管理制度》等与资金管理有关的制度，财务部设立专职人员管理货币资金，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。通过出纳与会计工作职责分离、资金定期盘点核对、库存现金限额管理、银行账户审批和印鉴分离管理等措施，有效地保证了公司的货币资金的安全。货币资金支付实行授权管理，规定了货币资金从支付申请、审批、复核与办理支付等各个环节的权限与责任，从而保证了公司资金的安全运转。

(2)、销售和收款管理

公司制定了一系列销售管理制度：合理的设置了销售与收款业务的机构和岗位，建立和完善销售与收款的会计控制程序，加强销售合同审批与签订、项目定价、项目实施进度跟踪、销售收入的确认、发票的开具与管理等业务的控制活动，通过适当的职责分离、正确的授权审批、定期对账管理、内部核查程序等控制活动减少销售与收款环节存在的风险。

(3)、采购与付款管理

公司制定了《采购管理制度》，规范了采购业务操作，规定了请购与审批、询价与确定供应商、采购价格的确认与审核、采购合同的谈判与核准、采购的验收与付款、保管与记录、退货、供应商评价与管理等环节的相关程序，并明确相关部门和岗位的职责、权限，确保办理采购与付款业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。采购申请由使用部门根

据需要编制，采购人员负责询价和招标，技术/使用部门和行政部门负责采购物资的验收和保管，财务部门负责办理采购款项的支付。

(4)、成本与费用管理

公司规定了由项目管理中心、预算部、财务部等的专职人员核算成本费用。按照规定的成本费用支出范围和公司相关制度的规定来审核和控制成本费用支出；实时监控成本费用的预算执行情况和成本控制情况，定期对成本费用进行分析，对于实际发生的预算差异或成本异常及时查明原因并采取相应措施；借助于公司内部管理系统的成本管理功能，确保了成本数据的可靠性和及时性。

(5)、固定资产管理

为规范公司固定资产管理，提高其使用效益，公司已建立了较科学的固定资产管理程序，并制定了《固定资产管理规定》，对公司固定资产的管理、登记、购置、处置等进行了规定。公司对固定资产进行严格的登记、编号、记录及管理，对资产的采购、审批、保管和累计折旧的计提设计了严格的控制程序，以保证资产的安全和计价的准确。严格控制固定资产的日常管理和维护，保护固定资产安全。同时通过制度明确各部门职责和作用，对固定资产的采购及保管严格把关，从而对资产进行有效的管理和利用。

(6)、项目管理

公司为了规范项目实施，对项目实行预算管理，制定了包括《项目管理规范》、《项目质量管理方案》、《项目预算编制制度》在内的一系列项目管理制度。公司对项目立项审批、项目预算编制、预算审批、项目执行、监督、绩效考核等进行了规范，明确了项目管理过程中的项目管理制度及操作规范等。

(7)、对外投资管理

公司制定了《投资决策管理制度》，在投资项目可行性研究与评估、投资决策与执行、投资绩效评估与考核等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。公司制定了《对外投资管理制度》、《对外投资工作细则》，规范对外投资行为，有效控制公司对外投资风险。按照符合公司战略、合理配置资源、促进要素优化组合、提高公司综合经济效益的原则，就公司投资组织管理机构、对外投资的转让与收回、人事财务管理及审计等事项进行了规范和决策。

(8)、关联交易管理

公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等的规定，制定了《关联交易管理制度》明确关联关系的确认和关联交易内容，严格把控关联交易决策程序和审批权限，保证公司关联交易符合公平、公正、公开的原则，有效地维护股东和公司的利益。公司与关联方之间的关联交易签订书面协议，并将该协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照国家有关规定及公司对外信息披露的规定予以及时、完整披露。

(9)、对外担保管理

为有效控制公司对外担保风险，公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的条件及审批程序。公司对外提供担保由公司财务部门对被担保对象的资信状况等方面审查，并要求被担保对象提供反担保且应当具有可执行性。对资信状况良好、符合相关规定的担保对象，方才可以提交公司董事会或股东大会审议，表决程序按相关制度进行明确。

(10)、募集资金管理

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率和效益，公司依据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、变更、监督和责任追究等相关内容作了明确规定，并及时披露募集资金的使用情况。

(11)、信息披露管理

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理办法》，详细规定了信息披露义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的流程，信息披露事务管理、信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定，对信息披露和重大信息内部沟通等进行全程、有效的控制，以保证公司信息披露工作及时、准确、透明、合规。公司董事会与信息的知情者签署保密承诺书，约定对其了解和掌握的公司未公开信息予以严格保密，不得在该等信息公开披露之前向第三人披露。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/ | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A、公司缺乏民主决策程序；</p> <p>B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>C、公司经营活动严重违反国家法律法</p> |

| | | |
|----------------|---|---|
| | <p>C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>②重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>规；</p> <p>D、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。</p> <p>②具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A、公司组织架构、民主决策程序不完善；</p> <p>B、公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>③一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷</p> |
| 定量标准 | <p>本公司来自经常性业务的利润总额为判断财务报告错报（含漏报）重要性定量标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：错报\geq利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%\leq错报$<$利润总额 10%。</p> <p>一般缺陷：错报$<$利润总额 5%。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>公司根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定重要性标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：损失\geq利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%\leq损失$<$利润总额 10%。</p> <p>一般缺陷：损失$<$利润总额 5%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|----|
| 我们认为，科蓝软件公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |

| | |
|----------------|---|
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 26 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------------|------|------|------|--------------|---------|
| 北京科蓝软件系统股份有限公司 | 不适用 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，严格控制环境污染，保护生态环境。

公司积极谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排，在经营过程中主要涉及到能源消耗、资源综合利用、安全生产、公共卫生等方面的隐忧。其中，能源消耗包括电力和用水等；公共卫生包括环境卫生、生活垃圾等。公司严格贯彻国家《环境保护法》、《安全生产法》、《消防法》等法律法规，确立环保节能的目标，通过实施对安全和环境的危害辨识度、风险评价，职业健康安全方案控制程序、运行控制程序、监视和测量控制程序等，实现环保目标。在节约能源方面公司也实施一些控制措施，如倡导二次用纸、夏季空调设定温度不超过 26℃、每层设置垃圾分类回收处等。

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于国家环境保护部门的重点排污企业，公司及其子公司均处于软件产业，软件产业具有绿色环保特点。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排。同时积极履行对社会、股东、客户、员工等利益相关方所应承担的社会责任，实现企业与员工、企业与社会、企业与健康可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年 9 月，科蓝软件荣获 2022 数字普惠金融服务乡村振兴成果奖。该奖项由中国科学技术协会、中国通信学会、北京市科学技术协会等单位联合发起的“2022 年度中国数字普惠金融创新成果”评选。

2018 年，科蓝软件开始推行“上网下乡”战略，坚持以“上网”思维解决“下乡”难题，同时致力于以互联网、大数据服务于乡村治理和村民服务。2019 年，科蓝软件逐步推进集党建、村务、金融、生活服务、信息咨询于一体的农村综合服务与管理平台“农村金融业务系统”及针对乡村企业的“农村综合金融服务平台”的项目研发工作。

农村金融业务系统及农村综合金融服务平台坚持“向前一步、主动服务”，专注发展普惠金融，将金融服务进一步细化到每一户家庭，每一个企业，“群众跑银行”变为“银行进家门”，打通了“金融服务最后一公里”。农村金融相关平台的推出，标志着银行在“上网下乡”征程中再次迈出了关键一步，也是现代科技力量推动农村基层数字化治理、助力乡村振兴的一大创新。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|--------------------|--------|---|------------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王安京、王方圆、周荣、李国庆、周旭红 | 股份限售承诺 | 所持股份锁定期限届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%，并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让其直接或间接持有的公司股份；公司发行上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，所持有的科蓝公司股票将在 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|------------------|------|-------|
| | | | <p>锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定对发行价作除权除息处理；本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况；</p> | | | |
| | 王安京 | 股份减持承诺 | <p>每年转让的股份不超过公司在证券交易所上市之日本企业已持有的科蓝软件股份总额的 25%。锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过发行前所持股份总数的 15%，并应符合相关法律、</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|--------|--|------------------|------|-------|
| | | | 法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本人持有的公司股份低于 5%时除外。 | | | |
| | 科蓝盛合 | 股份减持承诺 | 锁定期届满后，本合伙企业拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，每年减持分别不超过 15%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5%时除外。 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盈众 | 股份减持承诺 | 锁定期限届满后，本合伙企业每年转让的公司股份不超过公司在证券交易所上市之日时本企业已持有的公司股份总额的 25%（上一年在转让额度内未转让部分可累计到下一年转让）。 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 李国庆、周荣、周旭红 | 股份减持承诺 | 锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律法规及深圳证券交易所规则要求进 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----|--------|---|------------------|------|-------|
| | | | 行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持公司股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且不低于发行价，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。 | | | |
| | 王方圆 | 股份减持承诺 | 在本人及本人的关联自然人在科蓝软件担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有科蓝软件股份总数的 25%；锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。锁定期届满后两年内，本人拟减持科蓝软件股份的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，且 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------|------------------|--|------------------|------|-------|
| | | | 不低于发行价，每年减持分别不超过 25%，并应符合相关法律、法规、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定。本人拟减持所持科蓝软件股份时，将在减前三个交易日通过科蓝软件公告减持意向，本人持有的科蓝软件股份低于 5%时除外。 | | | |
| | 王安京、科蓝海联、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盛合、科蓝盈众 | 关于关联交易、资金占用方面的承诺 | 本企业及本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 科蓝软件 | IPO 稳定股价承诺 | 1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2、启动条件：公司股票自上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。3、启动稳定股价预案的程序</p> <p>(1) 公司董事会办公室负责本公司前述触发实施稳定股价方案条件的监测，在其监测到前述触发实施稳定股价方案条件成就时，10 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并经公司董事会全体董事二分之一以上表决通过；(2) 公司董事会应于董事会表决通过之日起 2 个交易日内发出召开股东大会的通知，并于发出股东大会会议通知后的 15 个交易日内召开股东大会审议；(3) 公司对股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；(4) 在股东大会审议通过股份回购</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>(5) 公司应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购程序，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>(6) 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 个工作日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>(1) 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中，本公司股票价格连续 10 个交易日的收盘价均高于当日每股净资产，则本公司可不再继续实施该方案。</p> <p>(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|------------|--|------------------|------|-------|
| | | | <p>下列各项条件：①公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司的可分配利润的 50%；②公司单次回购股份不超过当次股份回购方案实施前公司总股本的 2%；③公司回购股份不违反公司签署的相关协议的约定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> | | | |
| | 王安京 | IPO 稳定股价承诺 | <p>1、关于对公司审议股份回购方案进行投票的承诺公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，则触发公司回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>的董事身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决权在股东大会上投赞成票。</p> <p>2、触发本人实施稳定股价方案的条件在公司出现上述需实施稳定股价方案的情形，且出现公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日，公司的股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序（1）本人将于触发本人实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会本人增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告；</p> <p>（2）本人将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|----------------|---|---------------------|------|-------|
| | | | 件的前提下， 单次用于增持 的资金总额不 低于 500 万 元，单次增持 股份不超过当 次股份增持方 案实施前公司 总股本的 1%。 但如果股份增 持方案实施前 或实施过程 中，公司股票 价格连续 5 个 交易日的收盘 价均高于公司 每股净资产， 则本人可不再 继续实施该方 案。” | | | |
| | 王安京、郑仁 寰、李国庆、 王方圆、周 荣、周旭红 | IPO 稳定股价 承诺 | 1、触发公司 董事及高级管 理人员实施稳 定股价方案的 条件在公司股 票自挂牌上市 之日起三年 内，一旦出现 连续 20 个交 易日公司股票 收盘价均低于 公司每股净资 产（每股净资 产为公司最近 一期报告期期 末公告的每股 净资产，如最 近一期报告期 期末财务数据 公告后至下一 报告期期末财 务数据公告前 期间因分红、 配股、转增等 情况导致公司 股份或权益发 生变化时，则 为经调整后的 每股净资产， 下同）情形， 且出现公司控 股股东、实际 控制人增持公 司股份方案实 施期限届满之 日后的 10 个交易日，公 司股票的收盘 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>价均低于公司每股净资产的情形时，公司董事及高级管理人员将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>2、实施稳定股价方案的程序（1）公司董事及高级管理人员于触发其实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告。（2）公司董事及高级管理人员将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。3、</p> <p>稳定股价方案的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过在担任公司董事、高级管理人员期间</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----|--------|--|------------------|------|-------|
| | | | 上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则公司董事及高级管理人员可不再继续实施该方案。” | | | |
| | 王安京 | 避免同业竞争 | 1、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不开发、生产、销售任何与科蓝软件生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科蓝软件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科蓝软件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，并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与科蓝软件的生产、经营相竞争的任何经营活动；2、自承诺函签署之日起，如科蓝软件进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与科蓝软件拓展后的产品或业务相竞争；若与科 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------------|-----------------------|--|------------------|------|-------|
| | | | <p>蓝软件拓展后的产品或服务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到科蓝软件经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；3、本人愿意承担由于违反上述承诺给科蓝软件造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；4、在本人及本人控制的公司与科蓝软件存在关联关系期间，本承诺函有效。</p> | | | |
| | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、王缉志、周海朗、周荣、周旭红 | 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | <p>1. 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 如公司本次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 科蓝软件 | 关于执行利润分配的承诺 | <p>(一) 利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。</p> <p>(二) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取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、 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计 | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>报告。(三) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性,并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,制定以下差异化的现金分红政策:</p> <p>1、 当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%;</p> <p>2、 当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%;</p> <p>3、 当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%。</p> <p>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。(四) 在符合现金分红条件情况下,公司原则上每年进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(五) 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况,在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下,注重股本扩张与业绩增长保持同步,在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。(六) 公司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。(七) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定,经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。(八) 董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。</p> <p>(九) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。</p> <p>(十) 公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。(十一) 监事会应对董</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。</p> <p>(十二) 公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。</p> <p>(十三) 公司应当严格执行公司章程确定</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------|--------------|---|------------------|------|-------|
| | | | <p>的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。（十四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”</p> | | | |
| | 科蓝软件 | 填补被摊薄即期回报的承诺 | 为降低首次公开发行摊薄即期回报的影 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------------|------|---|-------------|------|-------|
| | | | 响，公司将通过加大互联网银行类产品市场为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过加大互联网银行类产品市场开拓力度，强化募集资金管理，加快募投项目建设，争取早日实现项目预期收益，强化投资者回报机制及权益保护等综合措施提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄的即期回报。 | | | |
| | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红 | 其他承诺 | 关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺 | 2017年06月08日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|------------------------|------------------|---|----------------------------------|------|--|--|
| | | | 未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| 王安京 | 非公开发行填补摊薄即期回报的承诺 | 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | 2020年11月17日 | 长期有效 | | |
| 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红 | 非公开发行填补摊薄即期回报的承诺 | 1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、由董事会 | 2020年11月17日 | 长期有效 | | |

| | | | | | | |
|-----|------------------------|---|--|------|--|--|
| | | | 或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | | | |
| 王安京 | 可转债关于关联交易、资金占用方面的承诺可转债 | 本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属 | 2022 年 08 月 30 日 | 长期有效 | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|--|---|--|--|--|
| | | | 必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。” 本人将继续履行已作出的相关减少并规范关联交易的承诺。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）清算子公司

2022年8月25日，孙公司大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司收到广州市荔湾区市场监督管理局核发的穗荔市监内销字[2022]第03202208250112号《准予注销登记通知书》，注销登记。自2022年8月25日起，大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司不再纳入合并范围。

（二）增加子公司

大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司系子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾）于2021年8月26日出资设立的控股子公司，纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李峰、帅银凤 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4、1 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 49,000 | 16,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 3,601 | 800 | 0 | 0 |
| 合计 | | 52,601 | 16,800 | 0 | 0 |

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向不特定对象发行可转换公司债券

2021年5月28日，公司召开第二届董事会第四十三次会议及第二届监事会第三十六次会议，审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》、《关于〈公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告〉的议案》、《关于〈公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告〉的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补回报措施及相关主体承诺的议案》、《关于〈公司前次募集资金使用情况报告〉的议案》、《关于制定公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》、《关于提交股东大会授权董事会全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》等与本次发行相关议案。详情参见2021年5月28日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载的相关公告。2021年6月16日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过本次发行相关议案。详情参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-061）。2021年6月28日，公司向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理，详情参见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2021-064）。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕1567号”文核准，公司于2022年8月30日向不特定对象发行了494.60万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额49,460万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足49,460万元的部分由保荐机构（主承销商）中信建投证券余额包销。经深交所同意，公司49,460万元可转换公司债券将于2022年9月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“科蓝转债”，债券代码“123157”。公司已于2022年8月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登《北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》全文。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 106,268,875 | 22.78% | 0 | 0 | 0 | -28,312,374 | -28,312,374 | 77,956,501 | 16.87% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 106,268,875 | 22.78% | 0 | 0 | 0 | -28,312,374 | -28,312,374 | 77,956,501 | 16.87% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 106,268,875 | 22.78% | 0 | 0 | 0 | -28,312,374 | -28,312,374 | 77,956,501 | 16.87% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 360,219,542 | 77.22% | 0 | 0 | 0 | 24,002,399 | 24,002,399 | 384,221,941 | 83.13% |
| 1、人民币普通股 | 360,219,542 | 77.22% | 0 | 0 | 0 | 24,002,399 | 24,002,399 | 384,221,941 | 83.13% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|------------|------------|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 466,488,417 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -4,309,975 | -4,309,975 | 462,178,442 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2021年5月18日，公司于召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》，公司本次回购注销共涉及239人，回购注销的股份总数为4,309,975股，且支付银行同期存款利息。公司2017年限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计1,255,397股限制性股票。其中回购注销首次授予第四期尚未解除限售的部分限制性股票1,237,725股，回购价格为4.0528元/股(不含利息)；回购注销预留授予第三期尚未解除限售的部分限制性股票17,672股，回购价格为4.0617元/股(不含利息)。

公司于2022年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销的股份总数为4,309,975股，占回购前公司总股本466,488,417股的0.92%，本次回购注销完成后公司总股本变更为462,178,442股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2021年4月26日召开的第二届董事会第四十一次会议、2021年5月18日召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|----------|-------------|------------|-------|---------------|
| 王安京 | 101,958,900 | 0 | -25,147,831 | 76,811,069 | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售规定 |
| 合计 | 101,958,900 | 0 | -25,147,831 | 76,811,069 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|------|------|
| 股票类 | | | | | | | | |

| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|----------|-----------|-------------|-----------|-------------|---|
| 科蓝转债 | 2022年08月30日 | 16.02元/股 | 4,946,000 | 2022年09月20日 | 4,946,000 | 2028年08月29日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》 |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕1567号”文核准，公司于2022年8月30日向不特定对象发行了494.60万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额49,460万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足49,460万元的部分由保荐机构（主承销商）中信建投证券余额包销。经深交所同意，公司49,460万元可转换公司债券将于2022年9月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“科蓝转债”，债券代码“123157”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年5月18日，公司于召开的2020年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年股权激励计划部分限制性股票及调整回购价格、回购数量的议案》，公司本次回购注销共涉及239人，回购注销的股份总数为4,309,975股，且支付银行同期存款利息。公司2017年限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因已离职，公司回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的共计1,255,397股限制性股票。其中回购注销首次授予第四期尚未解除限售的部分限制性股票1,237,725股，回购价格为4.0528元/股(不含利息)；回购注销预留授予第三期尚未解除限售的部分限制性股票17,672股，回购价格为4.0617元/股(不含利息)。

公司于2022年1月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销的股份总数为4,309,975股，占回购前公司总股本466,488,417股的0.92%，本次回购注销完成后公司总股本变更为462,178,442股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 55,462 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 58,520 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 王安京 | 境内自然人 | 16.95% | 78,348,859 | -24,065,900 | 77,956,501 | 1,537,790 | 质押 | 65,609,999 | |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 6.38% | 29,470,803 | 0 | 0 | 29,470,803 | 质押 | 16,320,000 | |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.16% | 5,373,081 | -1,580,000 | 0 | 5,373,081 | | | |
| 苏州元和塘创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.14% | 5,282,000 | 5,282,000 | 0 | 5,282,000 | | | |
| 王晓东 | 境内自然人 | 0.53% | 2,447,875 | 2,447,875 | 0 | 2,447,875 | | | |
| 程伊文 | 境内自然人 | 0.52% | 2,399,900 | -284,850 | 0 | 2,399,900 | | | |
| 陈伟平 | 境内自然人 | 0.43% | 1,968,000 | 561,438 | 0 | 1,968,000 | | | |
| 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.42% | 1,952,777 | -163,500 | 0 | 1,952,777 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.34% | 1,573,340 | -458,789 | 0 | 1,573,340 | | | |
| 徐振林 | 境内自然人 | 0.31% | 1,425,386 | 1,288,836 | 0 | 1,425,386 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成 | 无 | | | | | | | | |

| 为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | | | |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、上述股东王安京先生为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额，科蓝盛合持有科蓝软件 6.38% 的股份，王安京先生与科蓝盛合为一致行动人。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 29,470,803 | 人民币普通股 | 29,470,803 |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,373,081 | 人民币普通股 | 5,373,081 |
| 苏州元和塘创业投资有限公司 | 5,282,000 | 人民币普通股 | 5,282,000 |
| 王晓东 | 2,447,875 | 人民币普通股 | 2,447,875 |
| 程伊文 | 2,399,900 | 人民币普通股 | 2,399,900 |
| 陈伟平 | 1,968,000 | 人民币普通股 | 1,968,000 |
| 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,952,777 | 人民币普通股 | 1,952,777 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,573,340 | 人民币普通股 | 1,573,340 |
| 王安京 | 1,537,790 | 人民币普通股 | 1,537,790 |
| 徐振林 | 1,425,386 | 人民币普通股 | 1,425,386 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 6.38% 的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 1、股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 17,005,000 股，通过投资者信用担保证券账户持有 12,465,803 股，合计持有 29,470,803 股。 2、股东王晓东通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 2,447,875 股，合计持有 2,447,875 股。 3、股东程伊文通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 2,399,900 股，合计持有 2,399,900 股。 4、股东陈伟平通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 1,968,000 股，合 | | |

计持有 1,968,000 股。
5、股东徐振林通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用担保证券账户持有 1,425,386 股，合计持有 1,425,386 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

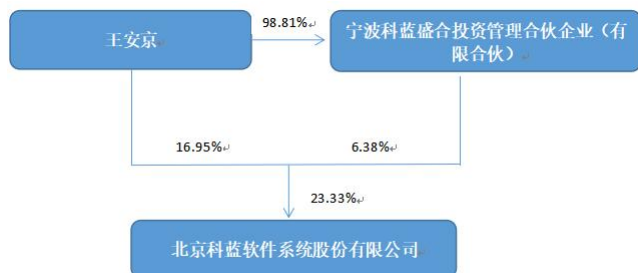
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 王安京 | 本人 | 中国 | 否 |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长兼总经理 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

科蓝转债初始转股价格为 16.02 元/股，本报告期内，科蓝转债转股价格未进行调整。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司 | 境外法人 | 489,993 | 48,999,300.00 | 9.91% |
| 2 | 中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金 | 其他 | 386,589 | 38,658,900.00 | 7.82% |
| 3 | 中国工商银行股份有限公司—平安双债添益债券 | 其他 | 256,997 | 25,699,700.00 | 5.20% |

| | | | | | |
|----|-------------------------------------|----|---------|---------------|-------|
| | 型证券投资基金 | | | | |
| 4 | 兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金 | 其他 | 234,702 | 23,470,200.00 | 4.75% |
| 5 | 富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 171,545 | 17,154,500.00 | 3.47% |
| 6 | 中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金 | 其他 | 159,160 | 15,916,000.00 | 3.22% |
| 7 | 兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金 | 其他 | 150,974 | 15,097,400.00 | 3.05% |
| 8 | 嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司 | 其他 | 110,001 | 11,000,100.00 | 2.22% |
| 9 | 兴业银行股份有限公司—易方达裕惠回报定期开放式混合型发起式证券投资基金 | 其他 | 101,110 | 10,111,000.00 | 2.04% |
| 10 | 平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金 | 其他 | 100,000 | 10,000,000.00 | 2.02% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|-----------|-------------|
| 流动比率 | 2.610000 | 1.810000 | 44.20% |
| 资产负债率 | 55.69% | 48.91% | 6.78% |
| 速动比率 | 1.920000 | 1.330000 | 44.36% |
| | | | |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 1,705.29 | 3,344.65 | -49.01% |
| EBITDA 全部债务比 | 24.91% | | 24.91% |
| 利息保障倍数 | 1.330000 | 1.860000 | -28.49% |
| 现金利息保障倍数 | -2.040000 | -1.250000 | -63.20% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.260000 | 2.690000 | -15.99% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 大华审字[2023]000604 号 |
| 注册会计师姓名 | 李峰 帅银凤 |

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称科蓝软件公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了科蓝软件公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于科蓝软件公司,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认

2. 应收账款的可收回性

(一) 收入确认

1. 事项描述

本年度科蓝软件公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(三十五)及附注五、注释 40。

科蓝软件公司 2022 年度营业收入 117,619.52 万元,主要为技术开发收入。营业收入是科蓝软件公司的关键业绩指标之一,收入确认是否恰当会对科蓝软件公司经营成果产生重大影响,可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险。因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到执行。
- (2) 了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合科蓝软件公司业务特点及会计准则的规定；选取收入样本，检查销售合同，识别合同中的各项履约义务以及交易价格；检查经客户认可的验收文件或项目进度确认文件，以评价各类业务收入是否已经按照科蓝软件公司的收入确认政策确认。
- (3) 选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。
- (4) 函证重要的收入项目，核对营业收入是否真实、记录的期间是否正确。
- (5) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科蓝软件公司的会计政策。

(二) 应收账款的可收回性

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注三、(十三)及附注五、注释 4。截至 2022 年 12 月 31 日止，科蓝软件公司应收账款账面余额 112,904.69 万元，占资产总额的 38.63%。

科蓝软件公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，管理层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判断，依据信用风险特征将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。

科蓝软件公司客户主要为银行，应收账款的回收取决于此类客户的结算进度，由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款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认定所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计，通过穿行测试评价相关内部控制是否得到有效执行。
- (2) 对单项测试计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，评价管理层坏账准备计提的合理性。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知等。
- (3) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并与同行业进行比较，评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。
- (4) 检查应收账款的期后回款情况。
- (5) 评估了管理层对应收账款及应收账款坏账准备的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

科蓝软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 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

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

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

治理层负责监督科蓝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，就可能导致对科蓝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告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科蓝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. 就科蓝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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通的事项中，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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京科蓝软件系统股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 410,947,014.82 | 260,739,223.06 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 5,160,401.47 | 8,039,533.81 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 669,000.00 |
| 应收账款 | 896,568,950.28 | 819,167,705.44 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 34,201,464.05 | 22,754,001.97 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 30,217,666.07 | 24,442,098.64 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 579,800,290.25 | 441,944,797.56 |
| 合同资产 | 21,794,170.15 | 62,278,162.78 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 199,528,904.12 | 6,137,649.01 |
| 流动资产合计 | 2,178,218,861.21 | 1,646,172,172.27 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 14,527,831.93 | 17,078,693.02 |
| 其他权益工具投资 | 20,502,491.21 | 20,830,348.82 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 28,395,767.71 | 31,013,486.55 |
| 在建工程 | 269,871,052.92 | 122,643,890.07 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 22,101,365.30 | 25,954,996.33 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 159,480,547.23 | 159,810,669.23 |
| 开发支出 | 45,393,125.18 | 28,454,267.60 |
| 商誉 | 99,659,039.96 | 97,313,632.06 |
| 长期待摊费用 | 13,326,363.06 | 22,557,808.26 |
| 递延所得税资产 | 52,209,759.81 | 45,039,330.06 |
| 其他非流动资产 | 18,696,299.20 | 69,801,046.31 |
| 非流动资产合计 | 744,163,643.51 | 640,498,168.31 |
| 资产总计 | 2,922,382,504.72 | 2,286,670,340.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 485,835,679.92 | 560,374,541.20 |
| 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 | 75,375,971.44 | 68,429,829.78 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 88,417,126.48 | 67,481,809.48 |
| 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 | 55,363,267.45 | 76,788,109.35 |
| 应交税费 | 64,215,409.65 | 53,741,821.24 |
| 其他应付款 | 33,929,219.37 | 56,274,581.61 |
| 其中：应付利息 | 1,010,093.44 | 265,829.68 |
| 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 | 31,512,741.70 | 23,734,205.51 |
| 其他流动负债 | 33,752.13 | 189,283.02 |
| 流动负债合计 | 834,683,168.14 | 907,014,181.19 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 379,419,113.83 | 185,701,242.00 |
| 应付债券 | 376,434,256.65 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 10,762,004.03 | 12,667,297.35 |
| 长期应付款 | | 5,227,079.75 |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,500,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 23,792,820.80 | 7,904,362.51 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 792,908,195.31 | 211,499,981.61 |
| 负债合计 | 1,627,591,363.45 | 1,118,514,162.80 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 462,178,442.00 | 462,178,442.00 |
| 其他权益工具 | 99,214,496.93 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 346,895,925.63 | 346,895,925.63 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -3,172,538.65 | 70,775.86 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,148,868.60 | 38,688,986.44 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 291,056,211.64 | 272,894,810.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,238,321,406.15 | 1,120,728,940.43 |
| 少数股东权益 | 56,469,735.12 | 47,427,237.35 |
| 所有者权益合计 | 1,294,791,141.27 | 1,168,156,177.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,922,382,504.72 | 2,286,670,340.58 |

法定代表人：王安京 主管会计工作负责人：周旭红 会计机构负责人：吴玉苹

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 340,393,568.75 | 149,484,059.94 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 862,177,821.13 | 776,875,623.27 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 18,225,921.29 | 15,988,011.67 |
| 其他应收款 | 339,649,492.15 | 303,466,689.43 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 546,400,297.09 | 431,370,187.41 |
| 合同资产 | 18,094,089.02 | 51,024,808.18 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 160,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 2,284,941,189.43 | 1,728,209,379.90 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 169,385,756.93 | 171,936,618.02 |
| 其他权益工具投资 | 19,805,280.00 | 19,805,280.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,658,386.71 | 2,446,640.80 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 15,805,201.53 | 23,543,151.06 |
| 无形资产 | 213,509.88 | 317,899.09 |
| 开发支出 | 25,579,392.98 | 5,540,860.89 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,485,202.84 | 17,359,234.03 |
| 递延所得税资产 | 38,188,043.81 | 33,946,420.32 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 280,120,774.68 | 274,896,104.21 |
| 资产总计 | 2,565,061,964.11 | 2,003,105,484.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 460,809,124.83 | 550,458,508.70 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 30,512,059.42 | 27,303,295.91 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 219,829,732.32 | 62,482,698.68 |
| 应付职工薪酬 | 47,212,380.34 | 72,215,629.36 |
| 应交税费 | 56,726,113.95 | 47,515,150.63 |
| 其他应付款 | 40,360,001.16 | 55,792,290.10 |
| 其中：应付利息 | 494,600.00 | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 26,502,648.54 | 21,876,654.91 |
| 其他流动负债 | 33,558.82 | 189,283.02 |
| 流动负债合计 | 881,985,619.38 | 837,833,511.31 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 376,434,256.65 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,940,238.87 | 12,114,381.55 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | 5,227,079.75 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 2,500,000.00 | |
| 递延所得税负债 | 16,458,019.18 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 401,332,514.70 | 17,341,461.30 |
| 负债合计 | 1,283,318,134.08 | 855,174,972.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 462,178,442.00 | 462,178,442.00 |
| 其他权益工具 | 99,214,496.93 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 349,781,570.69 | 349,781,570.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,148,868.60 | 38,688,986.44 |
| 未分配利润 | 328,420,451.81 | 297,281,512.37 |
| 所有者权益合计 | 1,281,743,830.03 | 1,147,930,511.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,565,061,964.11 | 2,003,105,484.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,176,195,193.91 | 1,298,464,358.00 |
| 其中：营业收入 | 1,176,195,193.91 | 1,298,464,358.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,103,817,471.94 | 1,208,857,302.49 |
| 其中：营业成本 | 753,888,923.69 | 847,437,460.02 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,943,810.75 | 4,486,526.35 |
| 销售费用 | 64,167,167.13 | 73,566,588.00 |
| 管理费用 | 123,189,150.78 | 122,439,395.33 |
| 研发费用 | 115,210,724.69 | 118,660,421.56 |
| 财务费用 | 41,417,694.90 | 42,266,911.23 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 41,560,760.69 | 38,492,315.79 |
| 利息收入 | 926,741.89 | 2,271,853.99 |
| 加：其他收益 | 11,683,657.54 | 7,553,617.93 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,750,535.56 | 293,370.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 36,170.43 | -639,057.11 |
| 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） | 63,545.55 | 14,890.28 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -65,670,059.27 | -49,187,388.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,885,061.66 | -14,828,706.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -8,593.11 | 1,788.93 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 14,311,746.58 | 33,454,627.82 |
| 加：营业外收入 | 2,412.01 | 34,166.65 |
| 减：营业外支出 | 784,914.62 | 560,514.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 13,529,243.97 | 32,928,279.83 |
| 减：所得税费用 | -8,140,439.13 | -4,676,523.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 21,669,683.10 | 37,604,803.76 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 21,365,005.37 | 37,604,803.76 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 304,677.73 | 0.00 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 | 21,621,283.30 | 37,365,350.08 |
| 2. 少数股东损益 | 48,399.80 | 239,453.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,757,886.83 | -2,157,262.93 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,243,314.51 | -1,238,984.51 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -3,243,314.51 | -1,238,984.51 |
| 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 | -3,243,314.51 | -1,238,984.51 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -514,572.32 | -918,278.42 |
| 七、综合收益总额 | 17,911,796.27 | 35,447,540.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 18,377,968.79 | 36,126,365.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -466,172.52 | -678,824.74 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.05 | 0.08 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.05 | 0.08 |

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

法定代表人：王安京 主管会计工作负责人：周旭红 会计机构负责人：吴玉苹

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,058,483,442.75 | 1,209,628,939.27 |
| 减：营业成本 | 718,324,531.28 | 822,270,914.38 |
| 税金及附加 | 5,473,938.87 | 3,949,961.86 |
| 销售费用 | 58,217,342.14 | 65,443,887.16 |
| 管理费用 | 64,654,839.08 | 64,135,544.90 |
| 研发费用 | 95,585,889.60 | 109,183,949.99 |
| 财务费用 | 42,430,896.25 | 39,802,375.19 |
| 其中：利息费用 | 36,825,604.09 | 36,826,368.68 |
| 利息收入 | 651,354.08 | 487,970.66 |
| 加：其他收益 | 7,325,851.71 | 3,637,772.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,550,141.65 | -639,057.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 36,170.43 | -639,057.11 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号 | -48,485,796.94 | -43,686,138.61 |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,511,652.09 | -13,997,230.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 21,032.77 | 1,788.93 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 29,695,582.63 | 50,159,441.20 |
| 加：营业外收入 | | 500.00 |
| 减：营业外支出 | 237,232.33 | 501,944.79 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 29,458,350.30 | 49,657,996.41 |
| 减：所得税费用 | -5,140,471.30 | 335,665.20 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,598,821.60 | 49,322,331.21 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 34,598,821.60 | 49,322,331.21 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 34,598,821.60 | 49,322,331.21 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,137,325,609.17 | 1,131,477,851.43 |
| 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 | 5,623,571.59 | 1,127,466.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 45,265,125.04 | 27,217,247.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,188,214,305.80 | 1,159,822,565.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 57,112,790.65 | 61,074,239.17 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,046,356,859.36 | 1,048,374,065.69 |
| 支付的各项税费 | 46,284,017.65 | 37,509,294.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 128,993,259.17 | 87,679,108.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,278,746,926.83 | 1,234,636,707.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -90,532,621.03 | -74,814,142.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 365,505,090.63 | 132,437,407.93 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,698,481.40 | 2,432,427.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 102,110.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 367,305,682.03 | 134,869,835.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 137,199,368.45 | 38,419,603.71 |
| 投资支付的现金 | 527,406,074.17 | 133,434,475.65 |
| 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 | 9,345,000.00 | 19,805,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,608.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 673,950,442.62 | 191,661,687.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -306,644,760.59 | -56,791,851.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 9,000,000.00 | 3,169,560.56 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 9,000,000.00 | 3,169,560.56 |
| 取得借款收到的现金 | 1,234,566,787.46 | 1,348,869,437.93 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 487,600,943.40 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,731,167,730.86 | 1,352,038,998.49 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,125,613,649.76 | 1,307,396,468.17 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,518,363.52 | 56,846,110.01 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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 | 19,821,994.53 | 35,669,993.07 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,186,954,007.81 | 1,399,912,571.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 544,213,723.05 | -47,873,572.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,820,466.99 | -801,023.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 148,856,808.42 | -180,280,590.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 253,316,199.47 | 433,596,789.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 402,173,007.89 | 253,316,199.47 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,094,731,208.61 | 1,064,559,560.75 |
| 收到的税费返还 | 5,051,324.75 | 1,112,568.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 310,187,304.78 | 303,322,832.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,409,969,838.14 | 1,368,994,960.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,689,303.29 | 20,416,531.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 974,476,393.45 | 995,581,460.94 |
| 支付的各项税费 | 42,507,618.34 | 34,171,417.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 353,473,623.68 | 245,786,081.22 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,379,146,938.76 | 1,295,955,491.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,822,899.38 | 73,039,469.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 332,600,000.00 | 7,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,501,002.74 | 1,500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 41,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 334,142,002.74 | 9,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,896,797.33 | 527,700.00 |
| 投资支付的现金 | 490,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 9,345,000.00 | 39,805,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 524,241,797.33 | 40,332,700.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -190,099,794.59 | -31,332,700.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,021,954,748.96 | 1,296,976,811.93 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 487,600,943.40 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,509,555,692.36 | 1,296,976,811.93 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,115,255,911.65 | 1,273,396,468.17 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,231,528.72 | 46,883,413.42 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 17,237,370.08 | 32,426,241.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,160,724,810.45 | 1,352,706,122.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 348,830,881.91 | -55,729,310.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | 9,698.36 | -2,529.00 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 189,563,685.06 | -14,025,070.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 144,921,036.35 | 158,946,106.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 334,484,721.41 | 144,921,036.35 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------|----|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年 期末 余额 | 462,178,442.00 | | | | 346,895,925.63 | | 70,775.86 | | 38,688,986.44 | | 272,894,810.50 | | 1,120,728,940.43 | 47,427,237.35 | 1,168,156,177.78 |
| 加： ：会 计政 策变 更 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 期差 错更 正 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 一控 制下 企业 合并 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 他 | 0.00 | | | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | | | 0.00 |
| 二、本 年期 初余 额 | 462,178,442.00 | | | | 346,895,925.63 | | 70,775.86 | | 38,688,986.44 | | 272,894,810.50 | | 1,120,728,940.43 | 47,427,237.35 | 1,168,156,177.78 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填列） | | | | 99,214,496.93 | | -3,243,314.51 | | 3,459,882.16 | | 18,161,401.14 | | 117,592,465.72 | 9,042,497.77 | 126,634,963.49 | |
| （一） 综合收 | | | | | | -3,243,314.51 | | | | 21,621,283.3 | | 18,377,968.7 | -466,172. | 17,911,796.2 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|------|--------------|--|---------------|---|------|---|----------|----------|
| 益总额 | | | | | | | 4.51 | | | | 0 | | 9 | 52 | 7 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 3,459.882.16 | | -3,459.882.16 | | 0.00 | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 3,459.882.16 | | -3,459.882.16 | | 0.00 | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 99,214,496.93 | | | | | | | | 99,214,496.93 | 508,670.29 | 99,723,167.22 |
| 四、本期期末余额 | 462,178,442.00 | | | 99,214,496.93 | 346,895,925.63 | | -3,172,538.65 | | 42,148,868.60 | | 291,056,211.64 | 1,238,321,406.15 | 56,469,735.12 | 1,294,791,141.27 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 310,992,278.00 | | | | 518,446,917.08 | 18,044,827.95 | 1,309,760.37 | | 33,685,264.51 | | 248,769,275.03 | 1,095,158,667.04 | 42,248,605.18 | 1,137,407,272.22 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 27,574.46 | | 378,749.88 | 406,324.34 | 25,571.08 | 431,895.42 |
| 期差错更正 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一控制下企业合并 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 310,992,278.00 | | | | 518,446,917.08 | 18,044,827.95 | 1,309,760.37 | | 33,657,690.05 | | 248,390,525.15 | 1,094,752,342.70 | 42,223,034.10 | 1,136,975,376.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填 | 151,186,164.00 | | | | -171,550,991.45 | 18,044,827.95 | -1,238,998.45 | | 5,031,296.39 | | 24,504,285.35 | 25,976,597.73 | 5,204,203.25 | 31,180,800.98 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|
| (或 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (四) 所有者 权益 内部 结转 | 155, 496, 139. 00 | | | | - 155, 496, 139. 00 | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本) | 155, 496, 139. 00 | | | | - 155, 496, 139. 00 | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 盈余 公积 弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (五) 专 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------------------|--|--|--|----------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|--|
| 项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| (六) 其他 | | | | | - 2,88 5,64 5.06 | | | 150, 000. 00 | | 1,35 0,00 0.00 | | - 1,38 5,64 5.06 | 2,97 0,93 5.26 | 1,58 5,29 0.20 | |
| 四、本期期末余额 | 462, 178, 442. 00 | | | | 346, 895, 925. 63 | 70,7 75.8 6 | 38,6 88,9 86.4 4 | | 272, 894, 810. 50 | | 1,12 0,72 8,94 0.43 | 47,4 27,2 37.3 5 | 1,16 8,15 6,17 7.78 | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 462,178,442.00 | | | | 349,781,570.69 | | | | 38,688,986.44 | 297,281,512.37 | | 1,147,930,511.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 462,178,442.00 | | | | 349,781,570.69 | | | | 38,688,986.44 | 297,281,512.37 | | 1,147,930,511.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | 99,214,496.93 | | | | | 3,459,882.16 | 31,138,939.44 | | 133,813,318.53 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---|---------------|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 34,598,821.60 | | 34,598,821.60 |
| (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 | | | | | | | | | | 3,459,882.16 | - | 3,459,882.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 3,459,882.16 | - | 3,459,882.16 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 99,214,496.93 | | | | | | | | 99,214,496.93 |
| 四、本期期末余额 | 462,178,442.00 | | | 99,214,496.93 | 349,781,570.69 | | | | 42,148,868.60 | 328,420,451.81 | | 1,281,743,830.03 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 310,992,278.00 | | | | 518,446,917.08 | 18,044,827.95 | | | 33,685,264.51 | 261,068,416.07 | | 1,106,148,047.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -27,574.46 | -248,170.18 | | -275,744.64 |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 310,992,278.00 | | | | 518,446,917.08 | 18,044,827.95 | | | 33,657,690.05 | 260,820,245.89 | | 1,105,872,303.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 151,186,164.00 | | | | -168,665,346.39 | -18,044,827.95 | | | 5,031,296.39 | 36,461,266.48 | | 42,058,208.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 49,322,331.21 | | 49,322,331.21 |
| (二) | - | | | | - | - | | | | | | 565,6 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|----------------|--|--------------|----------------|--|--|---------------|
| 所有者投入和减少资本 | 4,309,975.00 | | | | 13,169,207.39 | 18,044,827.95 | | | | | | 45.56 |
| 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 | -4,309,975.00 | | | | -13,169,207.39 | -18,044,827.95 | | | | | | 565,645.56 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,881,296.39 | -14,211,064.73 | | | -9,329,768.34 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,881,296.39 | -4,881,296.39 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -9,329,768.34 | | | -9,329,768.34 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 155,496.139.00 | | | | -155,496.139.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公 | 155,496.13 | | | | -155,4 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 积转增资本（或股本） | 9.00 | | | | 96,139.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 150,000.00 | 1,350,000.00 | | 1,500,000.00 |
| 四、本期末余额 | 462,178.442.00 | | | | 349,781.570.69 | | | | 38,688,986.44 | 297,281,512.37 | | 1,147,930,511.50 |

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京科蓝软件系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京科蓝软件系统有限公司（以下简称“科蓝有限公司”），于 1999 年 11 月 9 日经北京市人民政府以外经贸京资字[1999]0525 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准设立，设立时系外商独资企业。2012 年 8 月 24 日，北京市经济技术开发区管委会出具京技管项审字[2012]180 号《关于北京科蓝软件系统有限公司转制为内资企业的批复》，同意科蓝有限公司转制为内资企业。2013 年 11 月 30 日，科蓝有限公司整体变更为股份有限公司。2017 年 5 月 12 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]690 号文《关于核准北京科蓝软件系统股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，发行社会公众股 3,286 万股，并于 2017 年 6 月 8 日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司现持有统一社会信用代码为 91110302717741973K 的营业执照。

经过历年的转增股本、增发新股及股份回购，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 46,217.8442 万股，公司注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室，法定代表人为王安京。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

本公司经营范围：开发、生产计算机软硬件、网络产品；技术咨询、技术服务及售后维修服务；销售自产产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；人力资源服务。

本公司为金融软件和全方位一体化数字金融专家级解决方案服务供应商，主营业务是向以银行为主的金融机构提供线上应用软件产品及国产化数据库等技术产品，为银行等金融行业企业提供基于互联网技术的咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等互联网银行一揽子解决方案。主要产品和服务为：互联网渠道系列产品、大中台产品、新一代银行核心产品、分布式事务型数据库、智慧银行-网点智能设备及安全类产品等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注九、（一）在子公司中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体减少 1 户，该主体本期清算，自清算日起不再纳入合并范围，具体信息详见附注八、合并范围的变更。本期纳入合并财务报表范围的主体减少 1 户，该主体本期清算，自清算日起不再纳入合并范围，具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五、（十五））、应收款项坏账准备计提的方法（附注五、（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、（二十四）和（三十））、收入的确认时点（附注五、（三十九））等。

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：商誉减值准备的会计估计、应收账款和其他应收款坏账准则计提、存货减值的估计、递延所得税资产和递延所得税负债等。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 D. 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。

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，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司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，本公司全额确认该损失。

本公司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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

• 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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。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，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。

• 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

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，且管理该金融资产的商业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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

• 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

• 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

• 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1.) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
2.) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

- 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1.) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2.) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3.) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

- 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
2. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

- 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
 1. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
 2. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司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的，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作为减值利得计入当期损益。

• 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
5. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

• 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

- 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，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。

2) 对于财务担保合同，信用损失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。

3) 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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

- 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|---|---------------------------------------|
| 银行承兑票据组合 | 承兑人为信用风险较低的银行，预计能在短期内收回约定的合同现金流量，信用损失风险极低 | 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期计量预期信用损失 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为有一定信用风险的企业，存在一定的预期信用损失风险 | 账龄分析法 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将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。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|-----------------|--|
| 组合一 | 合并范围外的其他客户应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。 |
| 组合二 | 合并范围内关联方之间的应收账款 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------------|---|
| 组合一 | 除应收合并范围内关联方之外的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。 |
| 组合二 | 合并范围内关联方之间的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。 |

15、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括合同履约成本、原材料、库存商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将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组成部分：

（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，即本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。

确定的购买承诺，是指本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。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------------|---|
| 组合一 | 除应收合并范围内关联方之外的长期应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。 |
| 组合二 | 合并范围内关联方之间的长期应收款 | 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期计量预期信用损失。 |

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

- 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

- **公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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。

- **权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

- **成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

- **成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. **长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5 | 1.90~4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 23.75 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5-10 | 18~31.67 |

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实

际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件、特许权、商标、专有技术、客户关系等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明

换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------------|--------|
| 土地使用权 | 相关权证上注明的使用期限 | 可使用期限 |
| 软件 | 3-10 | 预计受益期限 |
| 特许权 | 5 | 预计受益期限 |
| 商标 | 10 | 预计受益期限 |
| 专有技术 | 10 | 预计受益期限 |
| 客户关系 | 5-8 | 预计受益期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

内部研究开发支出的资本化时点：在开发项目满足上述资本化条件，并通过项目开发立项审批之日起。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

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

1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确认方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

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

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 技术开发收入

①约定了合同总额的技术开发业务

本公司技术开发业务是指根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司技术开发业务一般包括需求分析、客户化开发、系统环境测试、上线推广、维护等阶段，公司需对开发成果负责，成果交付时通常需客户进行验收。此类业务收入，公司在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

②按人月工作量结算的技术开发业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术开发收入。

(2) 技术服务收入

①约定了合同总额及服务期间的技术服务业务

技术服务主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等的业务。因技术服务通常在合同期内较均衡的发生，故每个报告期末按合同总金额和已提供服务期间占合同期间的比例计算确定的金额确认当期技术服务收入。

②按人月工作量结算的技术服务业务

在资产负债表日以双方确认的实际工作量及合同约定人月单价计算并确认为当期技术服务收入。

(3) 共同经营收入

共同经营收入主要是指公司与客户合作经营，在客户的业务基础上进行系统开发并拓展开发产品，相关产品的收益以合作分成的形式取得。共同经营收入于相关产品产生收益后，在取得经双方确认的收益结算文件并获取收款权利时确认。

(4) 产品销售和系统集成业务

根据合同约定，在取得客户的签收单或验收单时确认相关收入。

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
| | | |

| | | |
|---|----------|----------------------------|
| 本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。 | 按通知规定执行. | 相关企业会计准则解释的施行对公司财务报表无重大影响 |
| 本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。 | 按通知规定执行. | 相关企业会计准则解释的施行对公司财务报表无重大影响。 |

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的财务数据未产生影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的财务数据未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
|--------------|------|---------|----|
|--------------|------|---------|----|

本报告期主要会计估计未发生变更。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|--------------------------|
| 增值税 | 销售收入 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、20%、16.5%、22%、0% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 增值税 | 技术服务收入 | 3%、6%、10% |
| 增值税 | 技术开发收入、技术转让收入 | 免税 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 15% |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 25% |
| 北京尼客矩阵科技有限公司 | 20% |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 25% |
| 大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司 | 25% |
| 大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司 | 25% |
| 大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司 | 25% |
| 科蓝软件系统（香港）有限公司 | 16.5% |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 22% |
| 深圳宁泽金融科技有限公司 | 0% |
| 北京数蚂科蓝科技有限公司 | 20% |
| 北京科蓝软件系统（南京）有限公司 | 20% |
| 郑州科蓝软件科技有限公司 | 20% |
| 湖南蓝谷软件有限公司 | 20% |

2、税收优惠

1. 增值税

（1）根据财政部、国家税务总局财税字[1999]第 273 号文《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》和《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》（国税函[2004]825 号）的规定：从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据财政部和国家税务总局财税[2011]110 号文《营业税改征增值税试点方案》规定，国家给予试点行业的原营业税优惠政策可以延续。本公司从 2012 年 9 月 1 日起营业税改征增值税，适用于原营业税免税政策的收入继续免征增值税。

（2）根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。增值税一般纳税人将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品可享受上述规定的增值税即征即退政策。纳税人受托开发软件产品，著作权属于受托方的征收增值税，著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税；对经过国家版权局注册登记，纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的，不征收增值税。

（3）根据财政部、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）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税

率的，税率分别调整为 13%、9%；允许生产、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，本公司自 2019 年 4 月 1 日起享受该项税收优惠政策。

2. 所得税

(1) 2021 年 10 月 25 日，本公司获取北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的编号为 GR202111003000 的《高新技术企业证书》，继续享受所得税 15% 的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2021 年度、2022 年度、2023 年度。

(2) 2020 年 12 月 11 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司取得了编号为 GR202044200680 的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税 15% 的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2020 年度、2021 年度、2022 年度。

(3) 2022 年 12 月 14 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽）取得了编号为 GR202244200340 的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税 15% 的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2022 年度、2023 年度、2024 年度。

深圳宁泽分别于 2020 年 9 月 28 日和 2020 年 11 月 26 日取得由深圳市软件行业协会颁发的《软件产品证书》（证书编号：深 RC-2020-1723）和《软件企业证书》（证书编号：深 R-2020-1022），被认定为深圳市 2020 年第十批“软件企业”。根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布的 2020 年第 45 号《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》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，享受“两免三减半”的所得税优惠政策，即第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。2021 年为深圳宁泽的首个获利年度，因此从 2021 年起，深圳宁泽税率为 0%、0%、0%、12.5% 和 12.5%。

(4) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，本公司之认定为小型微利企业的子公司，年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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

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

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税字[2011]100 号文件规定，2022 年公司收到增值税“即征即退”退税金额 5,051,324.75 元，并计入“其他收益”科目。

根据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），自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10.00%，抵减应纳税额。据财政部税务总局海关总署《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2022 年第 11 号），生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

2022 年公司享受增值税进项税加计抵减额 914,462.36 元，并计入“其他收益”科目。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 497.07 | 959.48 |
| 银行存款 | 404,490,253.52 | 255,632,435.67 |
| 其他货币资金 | 6,456,264.23 | 5,105,827.91 |
| 合计 | 410,947,014.82 | 260,739,223.06 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 25,841,440.84 | 18,062,062.24 |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 8,407,297.78 | 7,062,705.69 |
| 银行冻结账户 | 366,709.15 | 360,317.90 |
| 合计 | 8,774,006.93 | 7,423,023.59 |

截至 2022 年 12 月 31 日止，除上述受限货币资金外，本公司不存在冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,160,401.47 | 8,039,533.81 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 5,160,401.47 | 8,039,533.81 |
| 其中： | | |
| 合计 | 5,160,401.47 | 8,039,533.81 |

其他说明：

期末余额系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社使用暂时闲置的自有资金购买的理财产品。

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 商业承兑票据 | | 669,000.00 |
| 合计 | | 669,000.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 9,604,378.46 | 0.85% | 9,604,378.46 | 100.00% | | 29,427.51 | | 29,427.51 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,119,442,557.07 | 99.15% | 222,873,606.79 | 19.91% | 896,568,950.28 | 1,013,098,998.20 | 100.00% | 193,931,292.76 | 19.14% | 819,167,705.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 1,119,442,557.07 | 99.15% | 222,873,606.79 | 19.91% | 896,568,950.28 | 1,013,098,998.20 | 100.00% | 193,931,292.76 | 19.14% | 819,167,705.44 |
| 合计 | 1,129,046,935.53 | 100.00% | 232,477,985.25 | 20.59% | 896,568,950.28 | 1,013,128,425.71 | 100.00% | 193,960,720.27 | 19.14% | 819,167,705.44 |

按单项计提坏账准备：9,604,378.46

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广东明途律师事务所 | 9,574,057.00 | 9,574,057.00 | 100.00% | 子公司大陆云盾公司，将预计无法收回的应收账款 9,574,057.00 元，全 |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|---------|---|
| | | | | 额计提坏账准备。 |
| ToBeInet (株) | 911.31 | 911.31 | 100.00% | |
| Pico 技术 (株) | 29,410.15 | 29,410.15 | 100.00% | 韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社, 将逾期的可收回性极小的应收账款 5,490,000.00 元韩元, 折合人民币 30,321.46 元, 全额计提坏账准备。 |
| 合计 | 9,604,378.46 | 9,604,378.46 | | |

按组合计提坏账准备: 222,873,606.79

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 641,708,981.69 | 38,502,538.91 | 6.00% |
| 1-2 年 | 225,417,553.49 | 33,812,633.02 | 15.00% |
| 2-3 年 | 69,028,537.48 | 20,708,561.24 | 30.00% |
| 3-4 年 | 74,207,086.11 | 40,813,897.36 | 55.00% |
| 4-5 年 | 50,111,055.09 | 30,066,633.05 | 60.00% |
| 5 年以上 | 58,969,343.21 | 58,969,343.21 | 100.00% |
| 合计 | 1,119,442,557.07 | 222,873,606.79 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 641,708,981.69 |
| 1 至 2 年 | 225,417,553.49 |
| 2 至 3 年 | 78,602,594.48 |
| 3 年以上 | 183,317,805.87 |
| 3 至 4 年 | 74,207,086.11 |
| 4 至 5 年 | 50,111,055.09 |
| 5 年以上 | 58,999,664.67 |
| 合计 | 1,129,046,935.53 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|-----------|--------------|-------|----|--------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应 | 29,427.51 | 9,574,057.00 | | | 893.95 | 9,604,378.46 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|---------------|-----------|----------------|
| 收账款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 193,931,292.76 | 53,264,947.03 | | 24,355,560.34 | 32,927.34 | 222,873,606.79 |
| 合计 | 193,960,720.27 | 62,839,004.03 | | 24,355,560.34 | 33,821.29 | 232,477,985.25 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 24,355,560.34 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 254,457,890.67 | 22.54% | 37,103,912.87 |
| 合计 | 254,457,890.67 | 22.54% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本公司以应收账款质押、保理等方式为本公司融资业务提供担保，截至 2022 年 12 月 31 日止，用于质押的应收账款期末余额为人民币 25,408.86 万元，其中，借款已到期未解押的应收账款余额为 3,947.33 万元，详见附注五、注释 32 所述。

6、应收款项融资

单位：元

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

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司以应收账款质押、保理等方式为本公司融资业务提供担保，截至 2022 年 12 月 31 日止，用于质押的应收账款期末余额为人民币 25,408.86 万元，其中，借款已到期未解押的应收账款余额为 3,947.33 万元，详见附注七、注释 32 所述。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 19,630,450.39 | 57.40% | 15,233,085.77 | 66.95% |
| 1 至 2 年 | 14,207,806.12 | 41.54% | 6,920,916.20 | 30.42% |
| 2 至 3 年 | 363,207.54 | 1.06% | 600,000.00 | 2.63% |
| 合计 | 34,201,464.05 | | 22,754,001.97 | |

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：

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|--------|--------------|-------|---------|
| XXX 公司 | 6,404,100.16 | 1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 6,404,100.16 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 28,319,056.05 | 82.81 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 30,217,666.07 | 24,442,098.64 |
| 合计 | 30,217,666.07 | 24,442,098.64 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 15,903,243.87 | 10,633,934.52 |
| 押金 | 8,167,269.74 | 9,432,357.97 |
| 备用金 | 5,812,113.93 | 5,829,809.95 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 待收回合作意向款 | 7,316,037.72 | 6,716,037.72 |
| 往来款 | 2,650,000.00 | |
| 其他 | 3,751,083.06 | 2,725,491.53 |
| 合计 | 43,599,748.32 | 35,337,631.69 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 7,136,200.35 | 3,759,332.70 | | 10,895,533.05 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 1,526,228.53 | 1,309,811.32 | | 2,836,039.85 |
| 本期核销 | 364,398.73 | | | 364,398.73 |
| 其他变动 | 14,908.08 | | | 14,908.08 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 8,312,938.23 | 5,069,144.02 | | 13,382,082.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 17,950,554.24 |
| 1 至 2 年 | 5,671,233.68 |
| 2 至 3 年 | 2,506,537.82 |
| 3 年以上 | 17,471,422.58 |
| 3 至 4 年 | 6,849,798.91 |
| 4 至 5 年 | 5,262,513.67 |
| 5 年以上 | 5,359,110.00 |
| 合计 | 43,599,748.32 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|--------------|-------|------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 10,889,745.36 | 2,841,827.54 | | 364,398.73 | 14,908.08 | 13,382,082.25 |
| 合计 | 10,889,745.36 | 2,841,827.54 | | 364,398.73 | 14,908.08 | 13,382,082.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 364,398.73 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|------------|-----------|--|-------------|
| 北京科蓝软件系统股份有限公司 | 364,398.73 | 预计无法追回的款项 | 2023年4月24日召开的第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议审议通过 | 否 |
| 合计 | 364,398.73 | | | |

其他应收款核销说明：

经公司 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议审议通过，核销账龄较长，预计无法追回的款项 364,398.73 元。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 项目拓展费 | 3,400,000.00 | 4-5 年 | 7.80% | 1,700,000.00 |
| 第二名 | 保证金 | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 5.73% | 125,000.00 |
| 第三名 | 预付咨询费 | 2,000,000.00 | 3-4 年 | 4.59% | 1,000,000.00 |
| 第四名 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 4.59% | 100,000.00 |
| 第五名 | 往来款 | 1,650,000.00 | 2 年以内 | 3.78% | 85,000.00 |
| 合计 | | 11,550,000.00 | | 26.49% | 3,010,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 615,900,602.54 | 36,238,216.33 | 579,662,386.21 | 469,565,004.30 | 27,754,060.68 | 441,810,943.62 |
| 其中：共同经营系统建设成本 | | | | | | |
| 原材料 | 1,819,670.97 | 1,819,140.00 | 530.97 | 1,819,670.97 | 1,819,140.00 | 530.97 |
| 库存商品 | 137,373.07 | | 137,373.07 | 133,322.97 | | 133,322.97 |
| 合计 | 617,857,646.58 | 38,057,356.33 | 579,800,290.25 | 471,517,998.24 | 29,573,200.68 | 441,944,797.56 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资 | 期初余额 | 本期转入开发产品 | 本期其他减少金额 | 本期（开发成本）增加 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 |
|------|------|--------|-------|------|----------|----------|------------|------|-----------|--------------|------|
|------|------|--------|-------|------|----------|----------|------------|------|-----------|--------------|------|

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|------|------|------|------|------|------|-----------|--------------|
|------|------|------|------|------|------|-----------|--------------|

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|--------|----|---------------|----|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | | |
| 合同履约成本 | 27,754,060.68 | 8,484,155.65 | | | | 36,238,216.33 | |
| 原材料 | 1,819,140.00 | | | | | 1,819,140.00 | |
| 库存商品 | | | | | | | - |
| 合计 | 29,573,200.68 | 8,484,155.65 | | | | 38,057,356.33 | |

按主要项目分类：

单位：元

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

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|------|------|------|
|------|------|------|------|

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未到期的质保金 | 22,424,672.84 | 1,345,480.37 | 21,079,192.47 | 68,133,038.63 | 6,268,954.51 | 61,864,084.12 |
| 预开票增值税款 | 801,060.59 | 86,082.91 | 714,977.68 | 450,522.34 | 36,443.68 | 414,078.66 |
| 合计 | 23,225,733.43 | 1,431,563.28 | 21,794,170.15 | 68,583,560.97 | 6,305,398.19 | 62,278,162.78 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|---------|---------------|------|---------|-----|
| 未到期的质保金 | -4,923,474.14 | | | |
| 预开票增值税款 | 49,639.23 | | | |
| 合计 | -4,873,834.91 | | | --- |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|------|
| 重要的债权投资/其他债权投资 | | |

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|--------------|
| 待认证进项税 | 31,489,266.18 | 677,687.46 |
| 可抵扣法人税 | 39,637.94 | 2,068.40 |
| 增值税留抵扣额 | | 5,457,893.15 |
| 结构性存款 | 168,000,000.00 | |
| 合计 | 199,528,904.12 | 6,137,649.01 |

其他说明：

期末其他流动资产较期初增加较多，主要系苏州子公司支付的工程款获取增值税专用发票，形成以后年度留抵的增值税进项税增加较多，同时，公司使用闲置募集资金理财购买了结构性存款。

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------|--------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 重庆巴云科技有限公司 | 2,550,549.38 | | -2,587,031.52 | 36,482.14 | | | | | | |
| 嘉兴科 | 14,528 | | | - | | | | | | 14,527 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------|--|-----------------------|---------------|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 蓝光荣 一号投 资合伙 企业 (有限 合伙) | ,143.6 4 | | | 311.71 | | | | | | ,831.9 3 | |
| 小计 | 17,078 ,693.0 2 | | - 2,587, 031.52 | 36,170 .43 | | | | | | 14,527 ,831.9 3 | |
| 合计 | 17,078 ,693.0 2 | | - 2,587, 031.52 | 36,170 .43 | | | | | | 14,527 ,831.9 3 | |

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 曲靖市商业银行股份有限公司 | 19,805,280.00 | 19,805,280.00 |
| 韩国虚拟货币兑换有限公司 | | 348,413.14 |
| 软件互助协会 | 677,880.59 | 657,894.98 |
| 韩国计算机业务合作社 | 13,807.59 | 13,400.50 |
| 韩国云业务合作社 | 5,523.03 | 5,360.20 |
| 合计 | 20,502,491.21 | 20,830,348.82 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 转入留存收益 的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益 转入留存收益 的原因 |
|-----------------------|---------|------------|------|-------------------------|---|-------------------------|
| 曲靖市商业 银行股份有 限公司 | | 383,328.00 | | | 长期持有的非 交易性权益工 具投资 | |
| 韩国虚拟货 币兑换有限 公司 | | | | | 长期持有的非 交易性权益工 具投资 | |
| 软件互助协 会 | | | | | 长期持有的非 交易性权益工 具投资 | |
| 韩国计算机 业务合作社 | | | | | 长期持有的非 交易性权益工 具投资 | |
| 韩国云业务 合作社 | | | | | 长期持有的非 交易性权益工 具投资 | |
| 合计 | | 383,328.00 | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 28,395,767.71 | 31,013,486.55 |
| 合计 | 28,395,767.71 | 31,013,486.55 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 26,981,554.10 | 1,189,371.79 | 18,902,569.50 | 47,073,495.39 |
| 2. 本期增加金额 | | | 1,020,417.33 | 1,020,417.33 |
| (1) 购置 | | | 984,392.06 | 984,392.06 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 子公司清算转入 | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | 36,025.27 | 36,025.27 |

| | | | | |
|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | 305,008.35 | 470,614.63 | 775,622.98 |
| (1) 处置或报废 | | 305,008.35 | 470,614.63 | 775,622.98 |
| (2) 子公司清算转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 26,981,554.10 | 884,363.44 | 19,452,372.20 | 47,318,289.74 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 854,415.84 | 936,420.94 | 14,269,172.06 | 16,060,008.84 |
| 2. 本期增加金额 | 854,415.84 | 121,057.38 | 2,455,262.41 | 3,430,735.63 |
| (1) 计提 | 854,415.84 | 121,057.38 | 2,425,953.10 | 3,401,426.32 |
| 子公司清算转入 | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | 29,309.31 | 29,309.31 |
| 3. 本期减少金额 | | 289,757.93 | 278,464.51 | 568,222.44 |
| (1) 处置或报废 | | 289,757.93 | 278,464.51 | 568,222.44 |
| 子公司清算转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,708,831.68 | 767,720.39 | 16,445,969.96 | 18,922,522.03 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 25,272,722.42 | 116,643.05 | 3,006,402.24 | 28,395,767.71 |
| 2. 期初账面价值 | 26,127,138.26 | 252,950.85 | 4,633,397.44 | 31,013,486.55 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|----------|
| 办公设备 | 3,146.74 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司以其权证编号为粤(2021)深圳市不动产权第 0084094 号房产抵押，为 2,000,00 万元的短期借款提供抵押担保，期末该房产的账面价值为 25,272,722.42 元，借款情况详见附注七、注释 32。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 269,871,052.92 | 122,643,890.07 |
| 合计 | 269,871,052.92 | 122,643,890.07 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州研发中心建设项目 | 269,871,052.92 | | 269,871,052.92 | 122,643,890.07 | | 122,643,890.07 |
| 合计 | 269,871,052.92 | | 269,871,052.92 | 122,643,890.07 | | 122,643,890.07 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|--------------|----------|--------|
| 苏州研发中心建设 | 887,270,000.00 | 122,643,890.07 | 147,227,162.85 | | | 269,871,052.92 | 30.42% | 30.42% | 22,034,917.74 | 9,753,992.37 | 4.65% | 金融机构贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------|------------|------------|--|--|------------|--|--|---------------|--------------|-------|--|
| 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 887,270.00 | 122,643.89 | 147,227.16 | | | 269,871.05 | | | 22,034,917.74 | 9,753,992.37 | 4.65% | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

截止本报告期末，在建工程不存在需要计提减值准备情况。

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 期初余额 | 48,356,175.45 | 48,356,175.45 |
| 2. 本期增加金额 | 14,558,954.71 | 14,558,954.71 |
| 租赁 | 14,493,851.13 | 14,493,851.13 |
| 外币报表折算差额 | 65,103.58 | 65,103.58 |
| 3. 本期减少金额 | 5,321,334.85 | 5,321,334.85 |
| 4. 期末余额 | 57,593,795.31 | 57,593,795.31 |
| 二、累计折旧 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 22,401,179.12 | 22,401,179.12 |
| 2. 本期增加金额 | 16,706,905.16 | 16,706,905.16 |
| (1) 计提 | 16,656,297.29 | 16,656,297.29 |
| 外币报表折算差额 | 50,607.87 | 50,607.87 |
| 3. 本期减少金额 | 3,615,654.27 | 3,615,654.27 |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 35,492,430.01 | 35,492,430.01 |
| 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 | 22,101,365.30 | 22,101,365.30 |
| 2. 期初账面价值 | 25,954,996.33 | 25,954,996.33 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 特许权 | 商标 | 专有技术 | 客户关系 | 合计 |
|-----------|---------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 59,428,653.00 | | | 63,891,883.92 | 3,986,903.35 | 11,509,339.87 | 38,622,653.02 | 21,872,939.31 | 199,312,372.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 23,785,723.53 | | 349,632.12 | 416,868.41 | 99,425.74 | 24,651,649.80 |
| 1) 购置 | | | | 73,274.34 | | | | | 73,274.34 |
| 2) 内部研发 | | | | 23,703,794.62 | | | | | 23,703,794.62 |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| 外币报表折算 | | | | 8,654.57 | | 349,632.12 | 416,868.41 | 99,425.74 | 874,580.84 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 59,428,653.00 | | | 87,677,607.45 | 3,986,903.35 | 11,858,971.99 | 39,039,521.43 | 21,972,365.05 | 223,964,022.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,872,385.02 | | | 13,355,588.15 | 3,966,957.45 | 3,648,150.45 | 8,288,006.79 | 7,370,615.38 | 39,501,703.24 |
| 2. 本期增加金额 | 1,188,573.12 | | | 13,092,195.32 | 1,754.76 | 1,296,574.80 | 4,035,960.47 | 4,246,744.75 | 23,861,803.22 |
| 1) 计提 | 1,188,573.12 | | | 13,087,175.76 | 1,754.76 | 1,169,793.47 | 3,884,923.72 | 4,195,283.02 | 23,527,503.85 |
| 外币报表折算 | | | | 5,019.56 | | 126,781.33 | 151,036.75 | 51,461.73 | 334,299.37 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,060,958.14 | | | 26,447,783.47 | 3,968,712.21 | 4,944,725.25 | 12,323,967.26 | 11,617,360.13 | 63,363,506.46 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,119,968.58 | | | | | 1,119,968.58 |
| 1) 计提 | | | | 1,119,968.58 | | | | | 1,119,968.58 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 1,119,968.58 | | | | | 1,119,968.58 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 55,367,694.86 | | | 60,109,855.40 | 18,191.14 | 6,914,246.74 | 26,715,554.17 | 10,355,004.92 | 159,480,547.23 |
| 2. 期 | 56,556,2 | | | 50,536,2 | 19,945.9 | 7,861,18 | 30,334,6 | 14,502,3 | 159,810, |

| | | | | | | | | | |
|-------|-------|--|--|-------|---|------|-------|-------|--------|
| 初账面价值 | 67.98 | | | 95.77 | 0 | 9.42 | 46.23 | 23.93 | 669.23 |
|-------|-------|--|--|-------|---|------|-------|-------|--------|

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 37.49%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书情况。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司之子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司以土地使用权质押，为 37,977.33 万元的长期借款提供质押担保，期末该土地使用权的账面价值为 55,367,694.86，详见附注七、注释 45。

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|----|--|---------------|------------|---------------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 云平台-元服务管理项目 | 4,074,161.41 | 4,714,108.91 | | | 8,788,270.32 | | | |
| 智慧银行开发项目 | 8,889,886.28 | 606,608.60 | | | | | 9,496,494.88 | |
| 非银行金融机构 IT 系统开发项目 | 5,316,390.25 | 901,917.85 | | | | | 6,218,308.10 | |
| 支付安全建设项目 | 4,357,519.88 | 1,637,554.87 | | | | | 5,995,074.75 | |
| 数据库产品开发项目 | 5,540,860.89 | 7,160,412.52 | | | | | 12,701,273.41 | |
| 案件协同工作平台 V1.0.0 | 52,256.27 | 100,794.88 | | | | 153,051.15 | | |
| 纠纷化解一站式服务平台 V1.0.0 | 136,225.92 | 516,200.73 | | | | 652,426.65 | | |
| 类案速裁系统 V2.0.0 | 86,966.70 | 187,187.91 | | | | 274,154.61 | | |
| 大前端研发项目 | | 3,348,953.09 | | | | | 3,348,953.09 | |
| 双鱼座渠道中台项目 | | 6,383,085.16 | | | | | 6,383,085.16 | |
| 金信智慧银行 V3.0 研发项目 | | 13,388,527.16 | | | 13,267,574.30 | 120,952.86 | | |
| 银行数字化管理平 | | 193,846.05 | | | | 193,846.05 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 台研发项目 | | | | | | | | |
| 数据治理及数据运营管控平台研发项目 | | 5,103,160.36 | | | | 5,103,160.36 | | |
| 无障碍手机银行系统研发项目 | | 6,394,880.47 | | | | 6,394,880.47 | | |
| 新一代监管报送平台研发项目 | | 1,108,949.66 | | | | 1,108,949.66 | | |
| 智能 AI 中台研发项目 | | 1,358,259.99 | | | | 1,358,259.99 | | |
| 互联网营销平台产品研发项目 (v5.0) | | 1,647,950.00 | | | 1,647,950.00 | | | |
| 数字银行服务平台建设项目 | | 1,249,935.79 | | | | | | 1,249,935.79 |
| 合计 | 28,454,267.60 | 56,002,334.00 | | | 23,703,794.62 | 15,359,681.80 | | 45,393,125.18 |

其他说明：

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--------------|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 外币报表折算 | 处置 | | |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 1,154,772.34 | | | | | 1,154,772.34 |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 37,818,783.98 | | 3,500,180.24 | | | 41,318,964.22 |
| 深圳宁泽金融科技有限公司 | 58,340,075.74 | | | | | 58,340,075.74 |
| 合计 | 97,313,632.06 | | | | | 100,813,812.30 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |

| 的事项 | | | | | |
|----------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | | 1,154,772.34 | | | 1,154,772.34 |
| 合计 | | 1,154,772.34 | | | 1,154,772.34 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

(1) 收购大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）形成商誉所在资产组为大陆云盾公司与商誉相关的经营性长期资产，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 756.73 万元。

(2) 收购 SUNJE SOFT 株式会社形成商誉所在资产组定义为与数据库经营业务相关的经营性资产，包括 SUNJE SOFT 株式会社于资产负债表日的经营性资产，以及并购后数据库技术在中国市场衍生开发项目的开发支出，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 1,707,681.2 万韩元。

(3) 收购深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）形成商誉所在资产组为深圳宁泽公司于资产负债表日的经营性资产，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 17,792.20 万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量折现法计算。

(1) 大陆云盾资产组商誉可收回金额的计算

公司根据大陆云盾公司历史经营情况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来 5 年的税前经营净现金流量，并将预测期外推 4 年以达到相对稳定的营运状况后进入永续增长期；大陆云盾公司历史收入主要包括两部分：金融债权司法清收服务业务和电子认证业务，2020 年至 2022 年金融债权司法清收服务业务收入逐年下降，已经确认的收入挂账应收账款，其中 957.41 万元在 2022 年全额计提坏账准备，近三年金融债权司法清收服务业务未能很好开展，经营结果远不及预期，因此公司管理层计划 2023 年剥离金融债权司法清收服务业务，未来专注发展电子认证业务，在此基础上管理层进行收入预测，2023 年收入根据业务的实际推进情况预测可以实现 711.50 万元，其后预测期的收入增长率为 29.4%~19.9%，4 年外推期的收入增长率设定为 15%、10%、5%和 2.3%，永续期增长率设定为 2.3%；大陆云盾公司营业成本主要是平台使用费、委外开发费、人工成本和项目相关的差旅费等，预测期成本率预测为 26.8%~27.4%，外推期及以后维持在 26.8%左右；大陆云盾公司管理层预计随着经营效率的提升，经营费用占收入的比例将从 94.9%逐渐下降至 55.6%；大陆云盾公司资本性支出主要为根据

公司运营所需采购的固定资产和自研系统平台等无形资产维护支出，预计 2023 年资本性支出月 216 万人民币，后期资本性支出逐步稳定上升；营运资金需求预测约占年收入的 33.5%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为 19.22%。

经测算，包含完全商誉的大陆云盾资产组可收回金额为 615.4 万元，较其账面价值 756.73 万元低 141.33 万元，其中按公司持股比例计算的份额为 119.106 万元，公司并购大陆云盾公司形成商誉 1,154,772.34 元，全额计提商誉减值准备。

（2）SUNJE SOFT 资产组商誉可收回金额的计算

公司根据数据库业务资产组历史经营情况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来 5 年的税前经营净现金流量，并预测 5 年后将进入相对稳定的营运状况，经过 2 年展期进入永续增长期；数据库业务资产组预测收入包括韩国市场与中国市场的数据库软件授权使用收入、后期的维保服务收入以及技术和数据库集成服务；收入增长率根据内存数据库行业的特点以及 SUNJE SOFT 株式会社所处的经营阶段和对未来的发展规划设定，预测期的韩国市场与中国市场收入综合增长率为 10%~18.4%，2 年外推期的收入增长率设定为 8%、5%，永续期增长率设定为 2.2%；数据库业务（韩国公司与中国市场）营业成本主要包括与项目直接相关的人力成本、委外开发成本和其他直接成本等，根据历史情况及管理层预测，预测期成本率预测为 22%~23%，外推期及以后维持在 22.6%左右；公司管理层预计随着业务规模扩大和研发投入增加，经营费用占收入的比例为 67.1%~53.1%；数据库经营业务资本性支出主要为人员扩充、办公类固定资产的更新和数据库相关技术研发资本化，预计 2023 年至 2027 年的资本性支出占收入比例为 5%~12%；营运资金预计预测期需求较高，随着数据库产业化进程推进、销售回款逐步增加，预计营运资金占收入的比例会逐步降低，管理层预测营运资金占营业收入的比例从 80.7%逐步降低至 23%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为 18.3%。

经测算，包含完全商誉的收购 SUNJE SOFT 株式会社形成的资产组可收回金额为 1,976,469 万韩元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

（3）深圳宁泽资产组商誉可收回金额的计算

公司根据深圳宁泽公司历史经营情况、发展战略、资本、市场地位、人力资源、现有技术、研发创新能力，以及宏观经济环境及其所在行业的现状与发展前景预测未来 5 年的税前经营净现金流量，并将预测期外推 4 年以达到相对稳定的营运状况后进入永续增长期；深圳宁泽公司预测收入包括银行联合运营分润业务、资产方的收益、系统建设及业务咨询业务；收入增长率根据公司主营业务特点以及深圳宁泽公司的发展情况设定，预测期的收入增长率为 55.6%~11.4%，4

年外推期的收入增长率设定为 8%、6%、4%、2.3%，永续期增长率设定为 2.3%；深圳宁泽公司营业成本主要包括业务成本、工资薪酬福利和差旅费等，预测期成本率预测为 36%~38%，外推期及以后维持在 37.8%左右；深圳宁泽公司管理层预计随着收入规模的稳定和市场竞争情况的变化，经营费用占收入的比例预测为 18%~27.5%，永续期经营费用预测占收入比例约为 34%；深圳宁泽公司资本性支出主要为办公类固定资产的更新，预计 2023 年资本性支出约 10 万元，后期随着业务拓展逐步上升并趋于稳定；营运资金需求结合公司历史水平及未来流动资产周转情况预测约为年收入的 25%；折现率采用加权平均资本成本模型确定税前折算率为 19.05%。

经测算，包含商誉的深圳宁泽资产组可收回金额为 19,157 万元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 装修费 | 5,354,345.34 | | 776,230.91 | 577,242.94 | 4,000,871.49 |
| 共同经营平台系统* | 16,606,524.72 | 3,883,198.66 | 11,927,974.37 | | 8,561,749.01 |
| 其他 | 596,938.20 | 573,402.66 | 396,889.58 | 9,708.72 | 763,742.56 |
| 合计 | 22,557,808.26 | 4,456,601.32 | 13,101,094.86 | 586,951.66 | 13,326,363.06 |

其他说明：

公司为各共同经营项目承建各平台系统，各平台系统建设基本完成后，建设成本转入长期待摊费用核算，并在各合作项目剩余合作年限内平均摊销。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 283,562,769.95 | 43,211,823.99 | 238,612,241.63 | 36,044,527.57 |
| 可抵扣亏损 | 39,245,914.16 | 8,001,227.17 | 38,537,325.18 | 8,024,001.61 |
| 研发费用 | 990,927.86 | 990,927.85 | 961,712.83 | 961,712.83 |
| 其他 | 27,659.36 | 5,780.80 | 41,309.30 | 9,088.05 |
| 合计 | 323,827,271.33 | 52,209,759.81 | 278,152,588.94 | 45,039,330.06 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 43,984,610.26 | 7,161,291.04 | 52,727,538.90 | 7,901,234.75 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 79,061.39 | 16,523.83 | 14,217.11 | 3,127.76 |
| 可转债权益成份利息费用调整 | 109,720,127.87 | 16,458,019.18 | | |
| 其他 | 751,132.73 | 156,986.75 | | |
| 合计 | 154,534,932.25 | 23,792,820.80 | 52,741,756.01 | 7,904,362.51 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 52,209,759.81 | | 45,039,330.06 |
| 递延所得税负债 | | 23,792,820.80 | | 7,904,362.51 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 37,019,352.24 | 23,410,329.75 |
| 资产减值准备 | 1,839,790.59 | 2,110,944.51 |
| 合计 | 38,859,142.83 | 25,521,274.26 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | 1,163,396.50 | | |
| 2024 年 | 3,101,029.28 | 1,163,396.50 | |
| 2025 年 | 4,045,933.74 | 4,954,891.23 | |
| 2026 年 | 2,724,669.47 | 7,735,592.08 | |
| 2027 年 | 7,445,395.14 | | |
| 无到期日 | 3,962,812.50 | 9,556,449.94 | *1 |
| 合计 | 22,443,236.63 | 23,410,329.75 | |

其他说明：

*1. 截止 2022 年 12 月 31 日，子公司科蓝软件系统（香港）有限公司的经营亏损累计港币 4,436,298.65 元，按期末汇率折算人民币 3,962,812.50 元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转到以后年度，因此无到期日。

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长期资产购置 | 18,696,299.2 | | 18,696,299.2 | 69,801,046.3 | | 69,801,046.3 |
| 预付款 | 0 | | 0 | 1 | | 1 |
| 合计 | 18,696,299.2 | | 18,696,299.2 | 69,801,046.3 | | 69,801,046.3 |
| | 0 | | 0 | 1 | | 1 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 295,373,200.00 | 308,610,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 未到期应付利息 | 2,862,479.92 | 2,684,541.20 |
| 质押+保证借款 | 167,600,000.00 | 249,080,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 485,835,679.92 | 560,374,541.20 |

短期借款分类的说明：

期末保证借款系由实际控制人王安京或王安京、李玫提供连带责任保证担保的短期借款，详见“附注十二、（五）4. 关联方担保情况”所述；

期末质押+保证借款系公司以应收账款质押或保理的形式提供保证担保、并由王安京或王安京、李玫提供连带责任保证担保获取的短期借款，期末用于质押或保理的应收账款余额详见“附注七、注释 5. 应收账款”所述，关联方担保情况详见“附注十二、（五）4. 关联方担保情况”所述；

期末抵押+保证借款系公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司以编号为粤(2021)深圳市不动产权第 0084094 号房产抵押作为抵押物、并由公司以及王安京、李玫共同提供连带责任保证担保获取的短期借款，期末用于抵押的房产价值详见“附注七、注释 21. 固定资产”所述，关联方担保情况详见“附注十二、（五）4. 关联方担保情况”所述。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

| | | | | |
|----|--|----|----|----|
| 合计 | | -- | -- | -- |
|----|--|----|----|----|

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无逾期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 3,522,626.59 | 24,528,530.45 |
| 应付外包款 | 71,259,918.59 | 43,423,128.58 |
| 应付设备款 | 58,157.89 | 53,157.89 |
| 应付其他 | 535,268.37 | 425,012.86 |
| 合计 | 75,375,971.44 | 68,429,829.78 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预收项目进度款 | 88,417,126.48 | 67,481,809.48 |
| 合计 | 88,417,126.48 | 67,481,809.48 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 72,300,879.86 | 985,446,657.57 | 1,005,468,267.87 | 52,279,269.56 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,251,813.36 | 59,490,016.65 | 61,241,684.46 | 2,500,145.55 |
| 三、辞退福利 | 235,416.13 | 2,236,270.74 | 1,887,834.53 | 583,852.34 |
| 合计 | 76,788,109.35 | 1,047,172,944.96 | 1,068,597,786.86 | 55,363,267.45 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 66,421,530.09 | 912,256,849.08 | 929,954,489.40 | 48,723,889.77 |
| 2、职工福利费 | | 852,834.11 | 852,834.11 | |
| 3、社会保险费 | 2,786,410.11 | 33,652,802.14 | 34,792,259.64 | 1,646,952.61 |
| 其中：医疗保险 | 2,480,134.49 | 30,743,904.22 | 31,779,307.99 | 1,444,730.72 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|
| 费 | | | | |
| 工伤保险费 | 98,070.43 | 1,023,565.06 | 1,067,295.62 | 54,339.87 |
| 生育保险费 | 208,205.19 | 1,885,332.86 | 1,945,656.03 | 147,882.02 |
| 4、住房公积金 | 2,881,991.92 | 35,806,163.34 | 36,990,675.82 | 1,697,479.44 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 210,947.74 | 2,878,008.90 | 2,878,008.90 | 210,947.74 |
| 其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 72,300,879.86 | 985,446,657.57 | 1,005,468,267.87 | 52,279,269.56 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,117,367.61 | 56,460,664.07 | 58,227,525.89 | 2,350,505.79 |
| 2、失业保险费 | 134,445.75 | 1,998,087.12 | 1,982,893.11 | 149,639.76 |
| 3、企业年金缴费 | | 1,031,265.46 | 1,031,265.46 | |
| 合计 | 4,251,813.36 | 59,490,016.65 | 61,241,684.46 | 2,500,145.55 |

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 53,707,324.96 | 39,275,491.76 |
| 企业所得税 | 151,433.67 | 5,698,517.08 |
| 个人所得税 | 5,916,590.66 | 5,339,644.64 |
| 城市维护建设税 | 2,571,412.48 | 1,954,308.08 |
| 教育费附加 | 1,698,033.79 | 1,256,617.81 |
| 其他 | 170,614.09 | 217,241.87 |
| 合计 | 64,215,409.65 | 53,741,821.24 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 1,010,093.44 | 265,829.68 |
| 其他应付款 | 32,919,125.93 | 56,008,751.93 |
| 合计 | 33,929,219.37 | 56,274,581.61 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 515,493.44 | 265,829.68 |
| 可转债应付利息 | 494,600.00 | |
| 合计 | 1,010,093.44 | 265,829.68 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应付费用 | 10,052,718.13 | 8,111,332.14 |
| 待付员工报销款 | 10,834,063.11 | 18,267,956.11 |
| 社保及公积金个人部分 | 4,564,551.71 | 5,574,935.84 |
| 应付股权转让款 | 6,230,000.00 | 15,575,000.00 |
| 其他 | 1,237,792.98 | 8,479,527.84 |
| 合计 | 32,919,125.93 | 56,008,751.93 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

期末其他应付款较期初减少 41.22%，主要期末待支付员工报销款减少、向关联方借款减少以及支付并购宁泽公司股权转让款所致。

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,246,428.56 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 15,442,890.14 | 9,981,721.74 |
| 一年内到期的租赁负债 | 14,823,423.00 | 13,752,483.77 |
| 合计 | 31,512,741.70 | 23,734,205.51 |

其他说明：

期末一年内到期的长期应付款系：

- 1) 按照合同约定于下一年度应归还的长期借款本金，详见附注七、注释 45；
- 2) 按照合同约定于下一年度应支付的融资租赁融资款，详见附注七、注释 48；
- 3) 按照新租赁准则规定于下一年度应支付的租赁款，详见附注七、注释 47。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------------|
| 待转销项税额 | 33,752.13 | 189,283.02 |
| 合计 | 33,752.13 | 189,283.02 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 379,773,280.50 | 184,701,242.00 |
| 保证借款 | 892,261.89 | |
| 信用借款 | | 1,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | -1,246,428.56 | |
| 合计 | 379,419,113.83 | 185,701,242.00 |

长期借款分类的说明：

(1) 本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行于 2020 年 7 月 24 日签订固定资产借款合同，用于建设智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构 IT 系统解决项目。该借款总额度为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。本公司之母公司为该借款提供连带责任保证担保，同时，苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行质押担保。截至 2022 年 12 月 31 日止，已提款金额为 379,773,280.50 元。按照农业银行苏州苏州相城支行与公司制定的还款计划，2023 年需还款 500,000.00 元。

(2) 本公司子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）与深圳前海微众银行股份有限公司于 2021 年 12 月 15 日签订借款合同，用于本公司流动资金周转。该笔借款金额 100 万，期限为 2021 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 15 日，年利率：7.2%，按月分期还款。大陆云盾公司法定代表人姜晓崑为该笔借款提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日止，剩余借款本金 571,428.55 元，应于 2023 年归还。

大陆云盾公司与深圳前海微众银行股份有限公司于 2022 年 10 月 15 日签订借款合同，用于本公司流动资金周转，借款金额 35 万元，期限为 2022 年 10 月 20 日至 2024 年 10 月 15 日，年利率：9.45%，按月分期还款。大陆云盾公司法定代表人姜晓崑为该借款提供保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日止，剩余借款本金 320,833.34 元，其中 175,000.01 元应于 2023 年归还。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 376,434,256.65 | |
| 减：一年内到期的应付债券 | | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 376,434,256.65 |
|----|----------------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----------------|------------|------|----------------|------|----------------|---------|--------------|------|----------------|
| 科蓝转债 | 494,600,000.00 | 2022年8月30日 | 6年 | 494,600,000.00 | | 368,892,411.50 | | 7,541,845.15 | | 376,434,256.65 |
| 合计 | | | | 494,600,000.00 | | 368,892,411.50 | | 7,541,845.15 | | 376,434,256.65 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1567号）核准，公司向不特定对象发行可转换公司债券494.60万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币49,460.00万元。

本次发行的可转债的存续期限为发行之日起6年，即自2022年8月30日至2028年8月29日。本次发行可转换债券票面利率预设区间为0.3%-3.0%，第一年0.3%，第二年为0.4%，第三年0.8%，第四年1.5%，第五年2.3%，第六年3.0%。每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日2022年9月5日（T+4）日起满六个月后的第一个交易日（2023年3月6日）起至可转债到期日（2028年8月29日）止。

本次发行的可转债的初始转股价格为16.02元/股，本次发行的可转债的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。同时，初始转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 26,516,093.62 | 27,711,155.29 |
| 未确认融资费用 | -930,666.59 | -1,291,374.17 |
| 一年内到期的租赁负债 | -14,823,423.00 | -13,752,483.77 |
| 合计 | 10,762,004.03 | 12,667,297.35 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 1,326,393.26 元。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 长期应付款 | 0.00 | 5,227,079.75 |
| 合计 | | 5,227,079.75 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 15,442,890.13 | 15,208,801.49 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 15,442,890.13 | 9,981,721.74 |
| 合计 | 0.00 | 5,227,079.75 |

其他说明：

期末长期应付款余额系公司以软件著作权售后租回的方式获得的融资，租金以等额本息的方式按季度支付，本公司关联方为上述融资提供连带责任保证担保，详见“附注十二、5（4）关联方担保情况”所述。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------|--------------|------|--------------|-------|
| 政府补助 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 详见表 1 |
| 合计 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|-------------------------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 面向开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台 | | 2,500,000.00 | | | | | 2,500,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 462,178,442.00 | | | | | | 462,178,442.00 |

其他说明：

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

详见本财务报表附注七、注释 46. 应付债券所述。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|--------------|---------------|------|------|--------------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 科蓝转债 | | | 4,946,000.00 | 99,214,496.93 | | | 4,946,000.00 | 99,214,496.93 |
| 合计 | | | 4,946,000.00 | 99,214,496.93 | | | 4,946,000.00 | 99,214,496.93 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 346,895,925.63 | | | 346,895,925.63 |
| 合计 | 346,895,925.63 | | | 346,895,925.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 | |
|--------------------|-----------|-----------------------|--------------------|----------------------|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 70,775.86 | - 3,243,314 .51 | | | | - 3,243,314 .51 | - 514,572.3 2 | - 3,172,538 .65 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 70,775.86 | - 3,243,314 .51 | | | | - 3,243,314 .51 | - 514,572.3 2 | - 3,172,538 .65 |
| 外币财务报表折算差额 | 70,775.86 | - 3,243,314 .51 | | | | - 3,243,314 .51 | - 514,572.3 2 | - 3,172,538 .65 |
| 其他综合收益合计 | 70,775.86 | - 3,243,314 .51 | | | | - 3,243,314 .51 | - 514,572.3 2 | - 3,172,538 .65 |

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 38,688,986.44 | 3,459,882.16 | | 42,148,868.60 |
| 合计 | 38,688,986.44 | 3,459,882.16 | | 42,148,868.60 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 272,894,810.50 | 248,390,525.15 |
| 调整后期初未分配利润 | 272,894,810.50 | 248,390,525.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,621,283.30 | 37,365,350.08 |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,459,882.16 | 4,881,296.39 |
| 应付普通股股利 | | 9,329,768.34 |
| 处置其他权益工具投资利得 | | 1,350,000.00 |
| 期末未分配利润 | 291,056,211.64 | 272,894,810.50 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,176,081,986.35 | 753,886,586.70 | 1,298,157,161.34 | 847,434,344.03 |
| 其他业务 | 113,207.56 | 2,336.99 | 307,196.66 | 3,115.99 |
| 合计 | 1,176,195,193.91 | 753,888,923.69 | 1,298,464,358.00 | 847,437,460.02 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 主营业务收入 | 其他业务收入 | 合计 |
|---------|------|------|----------------|------------|----------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 技术开发 | | | 919,020,798.43 | | 919,020,798.43 |
| 技术服务 | | | 179,456,819.93 | | 179,456,819.93 |
| 其他 | | | 77,604,367.99 | 113,207.56 | 77,717,575.55 |
| 按经营地区分类 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--|--|------------------|------------|------------------|
| 其中： | | | | | |
| 境内 | | | 1,160,952,586.25 | 113,207.56 | 1,161,065,793.81 |
| 境外 | | | 15,129,400.10 | | 15,129,400.10 |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 银行 | | | 438,408,089.38 | | 438,408,089.38 |
| 非银金融机构 | | | 133,218,106.02 | | 133,218,106.02 |
| 其他 | | | 604,455,790.95 | 113,207.56 | 604,568,998.51 |
| 合同类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 按某一时点确认 | | | 659,398,695.24 | | 659,398,695.24 |
| 按某一时段确认 | | | 516,683,291.11 | 113,207.56 | 516,796,498.67 |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | | | 1,176,081,986.35 | 113,207.56 | 1,176,195,193.91 |

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在 3-36 个月左右，主要受合同约定服务期间、软件服务项目规模等有关。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 896,597,822.10 元，其中，736,099,781.10 元预计将于 2023 年度确认收入，111,444,881.67 元预计将于 2024 年度确认收入，49,053,159.34 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,951,524.69 | 2,278,543.33 |
| 教育费附加 | 2,108,817.92 | 1,466,425.49 |
| 土地使用税 | 143,065.00 | 143,065.00 |
| 车船使用税 | 360.00 | 720.00 |
| 印花税 | 652,160.95 | 497,928.99 |
| 环境保护税 | 87,882.19 | 99,843.54 |
| 合计 | 5,943,810.75 | 4,486,526.35 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 售后维护支出 | 14,619,766.54 | 14,635,753.81 |
| 职工薪酬 | 40,487,904.32 | 44,646,541.53 |
| 差旅费 | 2,431,417.89 | 5,116,094.70 |
| 业务招待费 | 4,781,017.35 | 7,089,250.53 |
| 中标服务费 | 1,552,555.87 | 1,549,631.69 |
| 其他 | 294,505.16 | 529,315.74 |
| 合计 | 64,167,167.13 | 73,566,588.00 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 59,760,906.53 | 61,008,885.29 |
| 差旅费 | 1,428,606.36 | 1,994,191.93 |
| 租赁相关费 | 7,530,738.38 | 9,774,817.20 |
| 办公费 | 5,229,086.63 | 6,083,457.93 |
| 业务招待费 | 2,418,949.03 | 2,076,170.61 |
| 会议费 | 132,830.18 | 1,035,505.64 |
| 中介服务费 | 7,193,656.48 | 6,124,709.42 |
| 无形资产摊销 | 22,236,071.57 | 19,583,038.83 |
| 折旧费 | 2,172,448.16 | 2,236,359.02 |
| 残保金 | 202,906.55 | 272,389.65 |
| 使用权资产折旧 | 14,152,211.72 | 10,162,487.99 |
| 其他 | 730,739.19 | 2,087,381.82 |
| 合计 | 123,189,150.78 | 122,439,395.33 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 105,194,241.79 | 107,140,774.83 |
| 原材料 | 519,648.33 | 69,800.00 |
| 委外开发费 | 2,430,133.62 | 2,319,363.96 |
| 技术咨询费 | 224,571.72 | 7,920.79 |
| 差旅费 | 700,639.65 | 1,408,581.83 |
| 租赁费 | 4,483,369.44 | 5,162,298.40 |
| 折旧费 | 935,561.58 | 1,467,073.82 |
| 无形资产摊销 | 102,859.15 | 198,679.10 |
| 其他 | 619,699.41 | 885,928.83 |
| 合计 | 115,210,724.69 | 118,660,421.56 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 41,560,760.69 | 38,492,315.79 |
| 减：利息收入 | 926,741.89 | 2,271,853.99 |
| 汇兑损益 | -4,620,247.80 | 2,860,383.15 |
| 手续费及其他 | 5,403,923.90 | 3,186,066.28 |
| 合计 | 41,417,694.90 | 42,266,911.23 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 10,808,236.39 | 6,883,953.05 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 875,421.15 | 669,664.88 |
| 合计 | 11,683,657.54 | 7,553,617.93 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 36,170.43 | -639,057.11 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 12,968.48 | |
| 理财产品投资收益 | 1,701,396.65 | 932,427.80 |
| 合计 | 1,750,535.56 | 293,370.69 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-----------|
| 交易性金融资产 | 63,545.55 | 14,890.28 |

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 63,545.55 | 14,890.28 |
|----|-----------|-----------|

其他说明：

如附注七、注释 2. 交易性金融资产所述，系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社购买的理财产品期末公允价值变动。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,831,055.24 | -4,307,806.95 |
| 应收账款坏账损失 | -62,839,004.03 | -44,879,581.85 |
| 合计 | -65,670,059.27 | -49,187,388.80 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,484,155.65 | -10,767,437.64 |
| 十、无形资产减值损失 | -1,119,968.58 | |
| 十一、商誉减值损失 | -1,154,772.34 | |
| 十二、合同资产减值损失 | 4,873,834.91 | -4,061,269.08 |
| 合计 | -5,885,061.66 | -14,828,706.72 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|----------|
| 固定资产处置收益 | -8,593.11 | 1,788.93 |
| 合计 | -8,593.11 | 1,788.93 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 2,412.01 | 34,166.65 | 2,412.01 |
| 合计 | 2,412.01 | 34,166.65 | 2,412.01 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益 |
|------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|-----------|
|------|------|------|------|----------|--------|--------|--------|-----------|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|----|--|--|--|----|
| | | | | 盈亏 | | | | 相关 |
|--|--|--|--|----|--|--|--|----|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | | 58,375.91 | |
| 滞纳金 | 303,500.99 | 484,129.79 | 303,500.99 |
| 赔偿支出 | 54,487.08 | | 54,487.08 |
| 违约金 | 119,062.16 | | 119,062.16 |
| 其他 | 307,864.39 | 18,008.94 | 307,864.39 |
| 合计 | 784,914.62 | 560,514.64 | 784,914.62 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 151,573.65 | 7,061,807.39 |
| 递延所得税费用 | -8,292,012.78 | -11,738,331.32 |
| 合计 | -8,140,439.13 | -4,676,523.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 13,529,243.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,029,386.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,291,660.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 290,151.20 |
| 非应税收入的影响 | -5,425.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,120,243.47 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 1,023,816.84 |
| 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 | -3,811,316.54 |
| 加计扣除的影响（研发支出、特定固定资产加速折旧、安 置残疾人） | -13,434,358.16 |
| 递延所得税税率与当期所得税税率差异影响 | 340,218.49 |
| 结转以后年度抵扣亏损确认的递延所得税影响 | -693,155.47 |
| 所得税费用 | -8,140,439.13 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收回押金及保证金 | 14,107,713.25 | 10,377,812.37 |
| 收到备用金还款 | 167,084.22 | 1,564,222.21 |
| 银行存款利息收入 | 920,766.83 | 2,220,749.80 |
| 收到政府补助 | 7,077,463.73 | 4,670,873.05 |
| 往来款 | 21,000,000.00 | 5,400,000.00 |
| 其他 | 1,992,097.01 | 2,983,589.91 |
| 合计 | 45,265,125.04 | 27,217,247.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 支付的押金及保证金 | 22,889,220.94 | 20,521,625.97 |
| 支付备用金 | 3,500,856.85 | 4,108,731.22 |
| 支付费用 | 77,132,429.52 | 55,727,976.45 |
| 往来款 | 23,600,000.00 | 6,370,000.00 |
| 其他 | 1,870,751.86 | 950,774.56 |
| 合计 | 128,993,259.17 | 87,679,108.20 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

| | | |
|-----------|--|----------|
| 投资活动支付的费用 | | 2,608.00 |
| 合计 | | 2,608.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|
| 发行可转债收到的资金 | 487,600,943.40 | |
| 合计 | 487,600,943.40 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付使用权资产租金 | 18,551,994.53 | 14,753,800.72 |
| 为获取贷款支付的保证金 | | 1,956,132.36 |
| 筹资活动直接费用 | 1,270,000.00 | 1,313,555.35 |
| 回购限制性股票支付的现金 | | 17,646,504.64 |
| 合计 | 19,821,994.53 | 35,669,993.07 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 21,669,683.10 | 37,604,803.76 |
| 加：资产减值准备 | 71,555,120.93 | 64,016,095.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,463,667.25 | 4,036,978.19 |
| 使用权资产折旧 | 16,706,905.16 | 13,132,603.51 |
| 无形资产摊销 | 23,861,803.22 | 19,781,717.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,101,094.86 | 7,487,971.51 |
| 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） | 8,593.11 | -1,788.93 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以 | -63,545.55 | -14,890.28 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 42,830,760.69 | 38,492,315.79 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,750,535.56 | -293,370.69 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -7,170,429.75 | -10,464,295.85 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 15,888,458.29 | -1,293,071.98 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | -150,222,847.00 | -14,142,982.20 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -98,954,642.79 | -214,715,659.21 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -41,456,706.99 | -18,440,569.64 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -90,532,621.03 | -74,814,142.55 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 402,173,007.89 | 253,316,199.47 |
| 减: 现金的期初余额 | 253,316,199.47 | 433,596,789.79 |
| 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 | 148,856,808.42 | -180,280,590.32 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 其中: | |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |

| | |
|-----|--|
| 其中： | |
|-----|--|

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 402,173,007.89 | 253,316,199.47 |
| 其中：库存现金 | 497.07 | 959.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 402,123,544.37 | 253,272,117.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 48,966.45 | 43,122.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 402,173,007.89 | 253,316,199.47 |

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------------------------------|
| 货币资金 | 8,774,006.93 | 保证金、企业基本信息未更新冻结银行账户，仲裁冻结详见附注七、注释 1 |
| 无形资产 | 56,556,267.98 | 抵押借款，详见附注七、注释 26、注释 45 |
| 应收账款 | 26,981,554.10 | 借款质押、保理借款，详见附注七、注释 5、注释 32 |
| 合计 | 92,311,829.01 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,087,006.96 | 6.9646 | 7,570,568.66 |

| | | | |
|---------|----------------|---------|---------------|
| 欧元 | 0.02 | 7.4229 | 0.15 |
| 港币 | 264,940.24 | 0.89327 | 236,663.17 |
| 韩元 | 369,280,697.00 | 0.00618 | 2,282,154.71 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 其中：韩元 | 934,341,651.00 | 0.00618 | 5,774,231.40 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 594,771.44 | 0.89327 | 531,291.48 |
| 韩元 | 157,200,000.00 | 0.00618 | 971,496.00 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：欧元 | 8,005,500.00 | 7.4229 | 59,424,025.95 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 5,239,546.84 | 0.89327 | 4,680,330.01 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 86,136.40 | 0.89327 | 76,943.06 |
| 韩元 | 27,747,769.00 | 0.00618 | 171,481.21 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 10,442,874.13 | 0.89327 | 9,328,306.17 |
| 韩元 | 574,242,742.00 | 0.00618 | 3,548,820.15 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

| 境外经营实体 | 注册地 | 记账本位币 |
|-----------------|-----|-------|
| 科蓝软件系统（香港）有限公司 | 香港 | 港币 |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 韩国 | 韩元 |

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 10,808,236.39 | 其他收益 | 10,808,236.39 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

(一) 清算子公司

2022 年 8 月 25 日，孙公司大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司收到广州市荔湾区市场监督管理局核发的穗荔市监内销字[2022]第 03202208250112 号《准予注销登记通知书》，注销登记。自 2022 年 8 月 25 日起，大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司不再纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2022年8月25日，孙公司大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司收到广州市荔湾区市场监督管理局核发的穗荔市监内销字[2022]第03202208250112号《准予注销登记通知书》，注销登记。自2022年8月25日起，大陆云盾（广东）电子认证服务有限公司不再纳入合并范围。

6、其他

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

| | | | | 直接 | 间接 | |
|-----------------------|----|----|------|---------|----|------------|
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 深圳 | 深圳 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 苏州 | 苏州 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京尼客矩阵科技有限公司 | 北京 | 北京 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京数妈科蓝科技有限公司 | 北京 | 北京 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 北京科蓝软件系统（南京）有限公司 | 南京 | 南京 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 郑州科蓝软件科技有限公司 | 郑州 | 郑州 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 湖南蓝谷软件有限公司 | 长沙 | 长沙 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 重庆 | 重庆 | 信息技术 | 84.28% | | 非同一控制下企业合并 |
| 大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司 | 重庆 | 重庆 | 信息技术 | 84.28% | | 控股子公司投资设立 |
| 大陆云盾（广州）电子认证服务有限公司 | 广州 | 广州 | 信息技术 | 84.28% | | 控股子公司投资设立 |
| 大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司 | 武汉 | 武汉 | 信息技术 | 0.00% | | 控股子公司投资设立 |
| 科蓝软体系统（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技术 | 100.00% | | 投资设立 |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 韩国 | 韩国 | 信息技术 | 67.15% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳宁泽金融科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 信息技术 | 51.00% | | 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：

大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司（以下简称云盾武汉子公司）系子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾）于 2021 年 8 月 26 日出资设立的控股子公司，《大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司章程》第十一条 股东的权利规定，“按照出资比例享有选举权、被选举权、表决权”，大陆云盾出资份额为 70%，即持有表决权比例为 70%；同时，《章程》第十一条规定，“公司按规定提取各项公积金后的可供分配利润按章程规定和实缴出资额比例享有分配权”，截至 2022 年 12 月 31 日大陆云盾实缴出资额为 0，因此，持股比例为 0。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的未确认承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露与联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、股权投资、借款、应付款项及长期应付款等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收账款 | 1,129,046,935.53 | 232,339,385.25 |
| 其他应收款 | 43,599,748.32 | 13,382,082.25 |
| 合同资产 | 23,225,733.43 | 1,431,563.28 |
| 合计 | 1,195,872,417.28 | 247,153,030.78 |

本公司的主要客户为银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额 22.54%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 135,533.32 万元，其中：已使用授信金额为 45,887.55 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在表外担保，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到合同剩余期限列示

如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 短期借款 | 485,835,679.92 | 485,835,679.92 | 485,835,679.92 | - | - | - |
| 应付账款 | 75,375,971.44 | 75,375,971.44 | 75,375,971.44 | - | - | - |
| 其他应付款 | 33,929,219.37 | 33,929,219.37 | 33,929,219.37 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 31,512,741.70 | 31,512,741.70 | 31,512,741.70 | - | - | - |
| 长期借款 | 379,419,113.83 | 379,419,113.83 | - | 145,833.33 | - | 379,273,280.5 |
| 应付债券 | 376,434,256.65 | 376,434,256.65 | - | - | - | 376,434,256.65 |
| 租赁负债 | 10,762,004.03 | 10,762,004.03 | - | 10,407,185.83 | 354,818.20 | - |
| 金融负债小计 | 1,392,258,893.50 | 1,392,258,893.50 | 625,643,518.99 | 41,106,038.32 | 60,709,636.40 | 1,421,915,074.30 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---------|--------------|------|---------------|---------------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 港币项目 | 韩元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 7,570,568.66 | 0.15 | 236,663.17 | 2,282,154.71 | 10,089,386.69 |
| 交易性金融资产 | - | - | - | 5,774,231.40 | 5,774,231.40 |
| 应收账款 | - | - | 9,328,306.17 | 3,548,820.15 | 12,877,126.32 |
| 其他应收款 | - | - | 531,291.48 | 971,496.00 | 1,502,787.48 |
| 小计 | 7,570,568.66 | 0.15 | 10,096,260.82 | 12,576,702.26 | 30,243,531.89 |
| 外币金融负债： | | | | | |

| | | | | | |
|-------|---|---------------|---------------|------------|----------------|
| 短期借款 | - | 59,424,025.95 | - | - | 59,424,025.95 |
| 应付账款 | - | - | 4,680,330.01 | - | 4,680,330.01 |
| 其他应付款 | - | - | 86,136.40 | 171,481.21 | 257,617.61 |
| 小计 | | 59,424,025.95 | 24,958,988.05 | 171,562.79 | 124,849,037.35 |

(3) 敏感性分析:

截止 2022 年 12 月 31 日, 对于本公司各类美元、港币及韩元金融资产和美元、港币及韩元金融负债, 如果人民币对美元、港币及韩元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 8,040,686.54 元 (2021 年度约 3,773,844.85 元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同, 金额为 379,773,280.50 元, 详见附注七、注释 45。

(3) 敏感性分析:

截止 2022 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 1,804,766.97 元 (2021 年度约 937,195.57 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的短期借款。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险, 主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|----|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 5,160,401.47 | | | 5,160,401.47 |
| 其他权益工具投资 | | | 20,502,491.21 | 20,502,491.21 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

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

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期内不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付款项、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王安京。

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为 6.3765%，其中王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为 98.8149%，由此，王安京对本公司的间接持股比例为 6.3009%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）。

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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|-----------------|
| 重庆巴云科技有限公司 | 期初公司持股 45%的联营企业 |

其他说明：

本公司无重要的合营或联营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|--------------------|
| 李玫 | 与王安京为夫妻关系 |
| 王鹏 | 与王安京为叔侄关系，系公司销售部员工 |

| | |
|----------------|-----------------|
| 深圳科蓝云信科技发展有限公司 | 实际控制人近亲属王鹏控制的企业 |
|----------------|-----------------|

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|---------|----------|--------------|
| 重庆巴云科技有限公司 | 接受劳务 | 116,663.76 | | | 1,251,113.17 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|------------|------------|
| 重庆巴云科技有限公司 | 房租 | | 110,619.47 |
| 重庆巴云科技有限公司 | 机柜 | 113,207.56 | 106,194.68 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 重庆巴云科技有限公司 | 机柜 | 56,603.76 | 60,110.20 | | | | | | | | |
| 重庆巴云科技有限公司 | 房租 | 249,181.67 | | | | | | | | | |

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：

子公司大陆云盾公司与重庆巴云公司互相租赁使用机柜，作为灾备服务器。

子公司大陆云盾公司本期租用重庆巴云房产作为新增办公场地。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 王安京 | 30,000,000.00 | 2021年11月15日 | 2022年11月14日 | 是 |
| 王安京 | 30,000,000.00 | 2022年1月14日 | 2022年7月15日 | 是 |
| 王安京 | 20,000,000.00 | 2022年9月29日 | 2022年12月29日 | 是 |
| 王安京、深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 63,000,000.00 | 2021年1月15日 | 2022年1月14日 | 是 |
| 王安京、深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 63,000,000.00 | 2022年1月21日 | 2023年1月20日 | 否 |
| 王安京、深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 37,000,000.00 | 2021年2月26日 | 2022年2月25日 | 是 |
| 王安京、深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 37,000,000.00 | 2022年2月17日 | 2023年2月16日 | 否 |
| 王安京 | 25,000,000.00 | 2021年12月7日 | 2022年3月6日 | 是 |
| 王安京 | 2,200,000.00 | 2021年11月26日 | 2022年3月17日 | 是 |
| 王安京 | 22,800,000.00 | 2021年3月18日 | 2022年3月25日 | 是 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 王安京 | 9,000,000.00 | 2022年7月18日 | 2023年7月15日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 10,000,000.00 | 2021年5月21日 | 2022年5月21日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 28,710,000.00 | 2021年6月21日 | 2022年6月20日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 27,000,000.00 | 2022年8月4日 | 2023年8月3日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 20,000,000.00 | 2021年9月28日 | 2022年9月27日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 20,000,000.00 | 2021年11月24日 | 2022年11月24日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 30,000,000.00 | 2021年12月2日 | 2022年12月2日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 30,000,000.00 | 2021年8月25日 | 2022年8月24日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 30,000,000.00 | 2022年9月2日 | 2023年9月2日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 20,000,000.00 | 2021年9月13日 | 2022年9月12日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 30,000,000.00 | 2022年10月24日 | 2023年10月23日 | 否 |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统(苏州)有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年3月12日 | 2022年3月11日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 19,080,000.00 | 2021年9月24日 | 2022年9月22日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 10,000,000.00 | 2021年10月26日 | 2022年10月24日 | 是 |
| 王安京 | 7,600,000.00 | 2022年3月16日 | 2023年3月14日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 6,000,000.00 | 2021年11月18日 | 2022年11月17日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 64,000,000.00 | 2021年10月29日 | 2022年10月28日 | 是 |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统(苏州)有限公司 | 140,000,000.00 | 2022年10月28日 | 2023年10月27日 | 否 |
| 王安京 | 28,000,000.00 | 2022年3月1日 | 2023年2月8日 | 否 |
| 王安京 | 27,804,000.00 | 2022年3月22日 | 2023年3月21日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 20,000,000.00 | 2022年8月12日 | 2023年6月30日 | 否 |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统(苏州)有限公司 | 4,000,000.00 | 2022年6月30日 | 2022年12月30日 | 是 |
| 王安京 | 45,000,000.00 | 2021年6月28日 | 2022年6月28日 | 是 |
| 王安京 | 15,000,000.00 | 2022年4月6日 | 2022年5月5日 | 是 |
| 王安京 | 10,000,000.00 | 2022年5月10日 | 2022年6月8日 | 是 |
| 王安京 | 21,000,000.00 | 2022年8月11日 | 2022年9月9日 | 是 |
| 王安京 | 38,000,000.00 | 2022年4月27日 | 2022年5月10日 | 是 |
| 王安京 | 20,000,000.00 | 2022年6月23日 | 2022年7月29日 | 是 |
| 王安京 | 10,000,000.00 | 2022年6月23日 | 2022年8月5日 | 是 |
| 王安京 | 20,000,000.00 | 2022年7月29日 | 2022年9月7日 | 是 |
| 王安京 | 40,000,000.00 | 2022年7月12日 | 2022年7月13日 | 是 |
| 王安京 | 35,000,000.00 | 2022年7月12日 | 2022年7月13日 | 是 |
| 王安京 | 75,000,000.00 | 2022年7月12日 | 2022年7月13日 | 是 |
| 王安京 | 20,000,000.00 | 2022年8月23日 | 2022年8月29日 | 是 |
| 王安京 | 10,000,000.00 | 2022年8月23日 | 2022年9月1日 | 是 |
| 王安京 | 20,000,000.00 | 2022年8月23日 | 2022年9月1日 | 是 |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年9月21日 | 2023年9月20日 | 否 |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年10月19日 | 2023年10月18日 | 否 |
| 北京科蓝软件系统股份有限公司 | 4,990,000.00 | 2022年3月21日 | 2023年3月21日 | 否 |
| 王安京、李玫 | 9,900,000.00 | 2021年6月16日 | 2022年6月15日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 35,000,000.00 | 2021年4月30日 | 2022年4月28日 | 是 |
| 王安京、李玫 | 35,000,000.00 | 2022年5月9日 | 2023年5月5日 | 否 |

关联担保情况说明

*1 系为本公司短期借款提供的担保，详细如附注七、注释 32 所述。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 王安京 | 123,700,000.00 | | | |
| 深圳科蓝云信科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,132,505.48 | 4,645,459.99 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 重庆巴云科技有限公司 | 1,801,498.95 | 1,355,983.81 | 1,678,951.78 | 1,251,430.53 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|------------|
| 应付账款 | 重庆巴云科技有限公司 | 116,663.76 | 111,060.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2020 年本公司之苏州子公司与苏州第一建筑集团有限公司（以下简称苏州一建）签订《建设工程总承包合同》及《补充协议》，施工建设苏州子公司研发中心等建设项目，工程建设期计划为 2 年 6 个月，合同约定总承包金额预计为人民币 60,000.00 万元，最终以具有相应资质的造价咨询单位核定的审定价款为准。该工程已经于 2020 年 12 月 2 日开工。2021 年本公司与苏州一建签订《土建工程施工合同》，对该工程中土建及水电安装、桩基、土石方、基坑支护等做出具体约定，该合同价款为人民币 36,726.30 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司与苏州一建累计已结算金额为 23,941.47 万元。

2. 尚未完全履行的并购协议及有关财务支出

2020 年，公司与深圳市宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）原股东签订《股权转让协议》，以现金 8,435 万人民币收购深圳宁泽公司原股东合计 48.2% 股权，并与深圳宁泽公司签订《增资协议书》，约定公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份 425,423 股，股权认购款 1,000 万元，增资完成后本公司累计持有深圳宁泽公司股权 4,013,869 股，占注册资本的 51%。2021 年 12 月 20 日，公司支付了股权认购款 1,000 万元。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司累计已支付股权转让款 7,812 万元，剩余未支付股权受让款 623 万元。

3. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况

①如附注七、注释 21. 固定资产、注释 32. 短期借款所述，本公司子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司（以下简称深圳金信公司）与江苏银行股份有限公司深圳分行签订编号为 SX162322003844 的《最高额综合授信合同》，获取最高人民币 4,000 万元的综合授信额度，深圳金信公司以其以证编号为粤(2021)深圳市不动产权第 0084094 号房产作为抵押物，提供抵押担保，同时本公司以及王安京、李玫共同为该授信额度提供连带责任保证担保。在此授信额度内，深圳金信公司向江苏银行深圳分行申请的短期借款期末余额为人民币 2,000 万元。

② 如附注七、注释 26. 无形资产、注释 45. 长期借款所述，本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行签订固定资产借款合同，该借款总金额为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行抵押担保，本公司为苏州子公司该笔借款提供连带责任保证担保。截至 2022 年 12 月 31 日止，已提款金额为 37,977.33 元。

除存在上述承诺事项外，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

（1）与万国数据服务有限公司云平台建设、平台业务服务与运维服务的纠纷

万国数据服务有限公司诉与公司云平台建设、平台业务服务与运维服务的纠纷，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求：①支付合同价款；②支付延迟付款违约金。2023 年 2 月 9 日，本案件在北京市朝阳区人民法院第一次正式开庭审理。截至本报告日正，此案在审理过程中。除存在上述或有事项外，截止本报告日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|---|----------------|------------|
| 重要的非调整事项 | 2023 年 2 月 10 日，公司之子公司大陆云盾电子认证服务有限公司（以下简称大陆云盾公司）股东会决议，各股东同意公司受让北京大陆 | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | <p>铭德投资管理有限公司（以下简称铭德投资）持有的大陆云盾公司 28.174% 股权。</p> <p>2023 年 2 月 10 日，公司之孙公司大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司（以下简称云盾研究院）股东会决议，各股东同意大陆云盾公司将持有的云盾研究院 100% 的股权转让给铭德投资，同意云盾研究院受让大陆云盾公司持有的大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司（以下简称云盾武汉公司）70% 的股权。</p> <p>上述股权转让后，公司对大陆云盾公司的认缴出资比例由 51% 变更为 79.174%，大陆云盾公司对云盾研究院和云盾武汉公司持股比例变更为 0。</p> | | |
|--|--|--|--|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |
| 利润分配方案 | <p>公司 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十五会议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，决议以 2022 年末总股本 462,178,442 股为基数，以现金股利方式向全体股东派发红利 4,621,784.42 元，计每 10 股分配现金红利 0.1 元（含税），不进行资本公积金转增股本。本议案尚需提请公司 2022 年年度股东大会大会审议。</p> <p>除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。</p> |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为软件开发与技术服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

(1) 本公司之全资子公司北京数蚂科蓝科技有限公司于 2018 年 6 月 28 日成立，注册资本 210 万元，公司章程规定以货币出资，2021 年数蚂科蓝修改公司章程，认缴出资期限延长至 2026 年 7 月 1 日，截至本报告报出日，本公司尚未缴付出资。

(2) 控股子公司大陆云盾公司 2021 年设立了其控股子公司云盾武汉公司。云盾武汉公司注册资本 3,000 万元，公司认缴出资额为 2,100 万元，占认缴出资额的 70%。其公司章程规定，股东以货币出资，出资时间最晚为 2031 年 12 月 31 日。截至 2022 年 12 月 31 日，大陆云盾尚未缴付出资。2023 年 2 月 10 日，云盾研究院股东会决议同意大陆云盾公司将持有的云盾武汉公司 70% 股权转让给铭德投资，截至本报告止，尚未办理工商变更手续。

(3) 2020 年 9 月 21 日公司新设立全资子公司科蓝南京公司，注册资本 1,000 万元，其公司章程规定，股东以货币出资，出资时间最晚为 2069 年 12 月 31 日，截至本报告报出日止，公司尚未缴付出资。

(4) 2020 年 10 月 30 日公司新设立全资子公司湖南蓝谷公司，注册资本 3,000 万元，其公司章程规定，股东以货币出资，出资时间最晚为 2069 年 12 月 31 日，截至本报告报出日止，公司尚未缴付出资。

(5) 2020 年 12 月 28 日公司新设立全资子公司郑州科蓝公司，注册资本 1,000 万元，其公司章程规定，股东以货币出资，出资时间最晚为 2040 年 12 月 31 日，截至本报告报出日止，公司尚未缴付出资。

(6) 本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司注册资本为 5,000 万元，其公司章程规定，股东以货币出资，出资时间最晚为 2079 年 12 月 2 日，截至本报告报出日止，公司实际缴付出资 2,000 万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,066,088,456.92 | 100.00% | 203,910,635.79 | 19.13% | 862,177,821.13 | 958,893,137.75 | 100.00% | 182,017,514.48 | 18.98% | 776,875,623.27 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合 1 | 988,181,594.86 | 92.69% | 203,910,635.79 | 20.63% | 784,270,959.07 | 903,008,180.12 | 94.17% | 182,017,514.48 | 20.16% | 720,990,665.64 |
| 组合 2 | 77,906,862.06 | 7.31% | | | 77,906,862.06 | 55,884,957.63 | 5.83% | | | 55,884,957.63 |
| 合计 | 1,066,088,456.92 | 100.00% | 203,910,635.79 | 19.13% | 862,177,821.13 | 958,893,137.75 | 100.00% | 182,017,514.48 | 18.98% | 776,875,623.27 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 614,921,233.38 |
| | 614,921,233.38 |
| 1 至 2 年 | 203,332,141.98 |
| 2 至 3 年 | 64,911,134.82 |
| 3 年以上 | 182,923,946.74 |
| 3 至 4 年 | 69,204,889.46 |
| 4 至 5 年 | 53,275,224.07 |
| 5 年以上 | 60,443,833.21 |
| 合计 | 1,066,088,456.92 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 182,017,514.48 | 46,248,681.65 | 24,355,560.34 | 24,355,560.34 | | 203,910,635.79 |
| 合计 | 182,017,514.48 | 46,248,681.65 | 24,355,560.34 | 24,355,560.34 | | 203,910,635.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 24,355,560.34 |

其中重要的应收账款核销情况：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 250,688,128.89 | 23.52% | 41,719,581.83 |
| 合计 | 250,688,128.89 | 23.52% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 339,649,492.15 | 303,466,689.43 |
| 合计 | 339,649,492.15 | 303,466,689.43 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金 | 10,611,771.98 | 10,293,955.92 |
| 押金 | 6,519,791.87 | 6,818,092.09 |
| 备用金 | 4,600,703.08 | 4,450,203.99 |
| 合并范围内往来款 | 320,007,132.38 | 282,851,808.53 |
| 其他 | 9,529,160.25 | 8,798,979.75 |
| 合计 | 351,268,559.56 | 313,213,040.28 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 5,987,018.15 | 3,759,332.70 | | 9,746,350.85 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 1,227,303.97 | 1,009,811.32 | | 2,237,115.29 |
| 本期核销 | 364,398.73 | | | 364,398.73 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 6,849,923.39 | 4,769,144.02 | | 11,619,067.41 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 47,370,798.56 |
| 1 至 2 年 | 125,683,631.58 |
| 2 至 3 年 | 139,865,504.89 |
| 3 年以上 | 38,348,624.53 |
| 3 至 4 年 | 28,561,502.46 |
| 4 至 5 年 | 4,501,852.95 |
| 5 年以上 | 5,285,269.12 |
| 合计 | 351,268,559.56 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|--------------|-------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 9,746,350.85 | 2,237,115.29 | | 364,398.73 | | 11,619,067.41 |
| 合计 | 9,746,350.85 | 2,237,115.29 | | 364,398.73 | | 11,619,067.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 364,398.73 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

经公司 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十三次会议审议通过，核销账龄较长，预计无法追回的款项 364,398.73 元。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 项目拓展费 | 3,400,000.00 | 4-5 年 | 0.97% | 1,700,000.00 |
| 第二名 | 咨询服务费 | 2,000,000.00 | 3-4 年 | 0.57% | 1,000,000.00 |
| 第三名 | 保证金 | 1,015,186.75 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 0.29% | 79,232.50 |
| 第四名 | 保证金 | 1,011,879.28 | 1 年以内 | 0.29% | 50,593.96 |
| 第五名 | 保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.28% | 10,000.00 |
| 合计 | | 8,427,066.03 | | 2.40% | 2,839,826.46 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 154,857,925.00 | | 154,857,925.00 | 154,857,925.00 | | 154,857,925.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,527,831.93 | | 14,527,831.93 | 17,078,693.02 | | 17,078,693.02 |
| 合计 | 169,385,756.93 | | 169,385,756.93 | 171,936,618.02 | | 171,936,618.02 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 科蓝软件系统(香港)有限公司 | 7,925.00 | | | | | 7,925.00 | |
| 北京尼客矩阵科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司 | 25,500,000.00 | | | | | 25,500,000.00 | |
| 北京科蓝软 | 10,000,000 | | | | | 10,000,000 | |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 件系统（苏州）有限公司 | .00 | | | | | .00 | |
| 深圳宁泽金融科技有限公司 | 94,350,000.00 | | | | | 94,350,000.00 | |
| 合计 | 154,857,925.00 | | | | | 154,857,925.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆巴云科技有限公司 | 2,550,549.38 | | -2,587,031.52 | 36,482.14 | | | | | | | |
| 嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业（有限合伙） | 14,528,143.64 | | | -311.71 | | | | | | 14,527,831.93 | |
| 小计 | 17,078,693.02 | | -2,587,031.52 | 36,170.43 | | | | | | 14,527,831.93 | |
| 合计 | 17,078,693.02 | | -2,587,031.52 | 36,170.43 | | | | | | 14,527,831.93 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,057,447,428.95 | 718,324,531.28 | 1,208,887,457.50 | 822,270,914.38 |
| 其他业务 | 1,036,013.80 | | 741,481.77 | |
| 合计 | 1,058,483,442.75 | 718,324,531.28 | 1,209,628,939.27 | 822,270,914.38 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 主营业务收入 | 其他业务收入 | 合计 |
|------------|------|------|------------------|--------------|------------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 技术开发 | | | 871,986,924.06 | | 871,986,924.06 |
| 技术服务 | | | 147,358,847.26 | | 147,358,847.26 |
| 其他 | | | 38,101,657.63 | 1,036,013.80 | 39,137,671.43 |
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 境内 | | | 1,057,447,428.95 | 1,036,013.80 | 1,058,483,442.75 |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 银行 | | | 397,997,946.65 | | 397,997,946.65 |
| 非金融机构 | | | 104,205,297.25 | | 104,205,297.25 |
| 其他 | | | 555,244,185.05 | 1,036,013.80 | 556,280,198.85 |
| 合同类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 在某一时点确认 | | | 562,919,857.96 | | 562,919,857.96 |
| 在某一时段确认 | | | 494,527,570.99 | 1,036,013.80 | 495,563,584.79 |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | | | 1,057,447,428.95 | 1,036,013.80 | 1,058,483,442.75 |

与履约义务相关的信息：

公司合同的履约义务期间主要在 3-36 个月左右，主要受合同约定服务期间、软件服务项目规模等有关。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 896,597,822.10 元，其中，736,099,781.10 元预计将于 2023 年度确认收入，111,444,881.67 元预计将于 2024 年度确认收入，49,053,159.34 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 36,170.43 | -639,057.11 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 12,968.48 | |
| 银行理财产品收益 | 1,501,002.74 | |

| | | |
|----|--------------|-------------|
| 合计 | 1,550,141.65 | -639,057.11 |
|----|--------------|-------------|

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -8,593.11 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,842,449.28 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,642,986.37 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 121,955.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -782,502.61 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 875,421.15 | |
| 减：所得税影响额 | 1,165,886.58 | |
| 少数股东权益影响额 | 957,451.38 | |
| 合计 | 4,568,378.95 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|----------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.84% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于 | 1.45% | 0.04 | 0.04 |

| | | | |
|-------------|--|--|--|
| 公司普通股股东的净利润 | | | |
|-------------|--|--|--|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他