

上海安硕信息技术股份有限公司

2023 年年度财务报告



一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年04月25日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第4-00383号
注册会计师姓名	郭义喜、陈丽华

审计报告正文

上海安硕信息技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）存货跌价准备

1. 事项描述

关于存货跌价准备的确定方法会计政策请参阅附注三、（十三）；关于存货的账面余额及跌价准备的情况请参阅财务报表附注五、（五）。

截止2023年12月31日，贵公司财务报表所示存货账面余额为50,483.17万元，跌价准备为2,701.91万元，账面价值为47,781.26万元。账面价值占总资产的比例为57.77%。由于存货减值涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，对财务报表的影响较为重大，因此我们将存货的减值计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的计提确认执行的主要审计程序包括：

- （1）对贵公司与存货跌价测试相关的内部控制的设计及运行有效性进行了评估和测试；
- （2）分析贵公司存货跌价准备会计估计的合理性，包括确定存货的可变现净值计量的依据和方法等；
- （3）获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，评价相关存货跌价准备计提是否符合公司存货相关的会计政策，结合项目的特点，分析存货库龄，重新计算存货跌价准备计提金额是否准确；
- （4）检查以前年度计提的存货跌价准备本期变动情况的合理性，分析存货跌价准备计提的充分性。

（二）收入确认

1. 事项描述

贵公司主营业务为客户提供软件产品定制服务和技术开发服务等。关于收入确认政策请参阅财务报表附注三、（二十六）；关于营业收入发生额请参阅财务报表附注五、（三十三）。

由于收入是重要的财务指标之一，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固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的相关审计程序如下：

- （1）了解、测试销售及收款相关的内部控制制度；
- （2）对照《企业会计准则第 14 号-收入》规定的收入确认基本原则，分析贵公司收入确认时点是否满足收入确认条件；
- （3）将贵公司收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析；
- （4）采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件；
- （5）向本年度主要客户函证销售合同的执行情况；
- （6）对资产负债表日前后确认的销售收入核对收入确认相关的支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

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

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

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则

要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

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：上海安硕信息技术股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	126,963,449.89	101,261,491.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	62,302,254.19	86,878,134.89
应收款项融资		
预付款项	1,609,647.70	196,232.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,792,322.97	12,667,240.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	477,812,641.12	471,850,778.48
合同资产	36,571,845.49	31,365,553.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,182,077.53	5,622,400.47
流动资产合计	722,234,238.89	709,841,831.85
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	17,675,714.74	21,736,158.86
其他权益工具投资	30,988,195.47	55,890,675.06
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,006,179.77	26,153,937.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,552,598.48	5,802,534.87
无形资产	599,848.80	735,927.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	521,132.54	199,578.36
递延所得税资产	27,546,947.32	25,684,375.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	104,890,617.12	136,203,187.63
资产总计	827,124,856.01	846,045,019.48
流动负债：		
短期借款	98,408,504.99	90,105,875.00

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	17,838,299.34	11,184,248.65
预收款项		
合同负债	202,460,676.05	165,166,704.25
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	96,774,062.39	118,639,832.32
应交税费	11,236,709.84	8,681,444.69
其他应付款	6,141,563.92	17,252,250.47
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,495,893.40	3,585,598.48
其他流动负债	7,777,701.62	6,188,845.22
流动负债合计	446,133,411.55	420,804,799.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,473,143.85	2,295,857.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,952,670.79	5,189,622.26
递延收益		
递延所得税负债	2,084,185.17	1,831,371.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,509,999.81	9,316,851.21
负债合计	456,643,411.36	430,121,650.29
所有者权益：		
股本	139,761,050.00	140,795,775.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	181,670,123.17	189,638,547.66

减：库存股	14,013,200.00	24,981,285.00
其他综合收益	4,157,466.15	4,074,573.80
专项储备		
盈余公积	33,731,819.12	33,731,819.12
一般风险准备		
未分配利润	20,367,896.93	60,947,605.77
归属于母公司所有者权益合计	365,675,155.37	404,207,036.35
少数股东权益	4,806,289.28	11,716,332.84
所有者权益合计	370,481,444.65	415,923,369.19
负债和所有者权益总计	827,124,856.01	846,045,019.48

法定代表人：高勇 主管会计工作负责人：刘汛 会计机构负责人：刘汛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	105,843,017.38	63,005,798.34
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	55,516,683.45	87,505,124.11
应收款项融资		
预付款项	3,633,277.91	3,962,800.62
其他应收款	27,120,740.92	25,458,982.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	466,213,889.35	459,857,752.82
合同资产	35,700,812.31	28,739,307.12
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,479,545.77	4,876,326.53
流动资产合计	696,507,967.09	673,406,091.74
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	98,879,916.62	103,924,606.06
其他权益工具投资	30,688,195.47	55,590,675.06
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,432,736.40	19,282,891.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	1,700,199.86	638,565.81
无形资产	599,848.80	735,927.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	12,154.87
递延所得税资产	25,486,769.16	22,981,695.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	171,787,666.31	203,166,516.75
资产总计	868,295,633.40	876,572,608.49
流动负债：		
短期借款	97,617,732.55	90,105,875.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,444,799.09	40,376,088.58
预收款项		
合同负债	192,083,119.74	155,996,513.81
应付职工薪酬	41,994,943.09	55,592,193.33
应交税费	3,674,610.72	4,005,353.63
其他应付款	31,919,560.18	50,633,614.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,625,192.28	492,107.66
其他流动负债	7,175,160.53	5,091,522.52
流动负债合计	404,535,118.18	402,293,269.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,402.03	16,718.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,701,081.62	4,843,257.71
递延收益		
递延所得税负债	1,048,259.30	874,386.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,805,742.95	5,734,362.63
负债合计	411,340,861.13	408,027,631.95
所有者权益：		
股本	139,761,050.00	140,795,775.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,778,721.73	188,712,081.73
减：库存股	14,013,200.00	24,981,285.00
其他综合收益	4,494,966.15	4,412,073.80
专项储备		
盈余公积	33,731,819.12	33,731,819.12
未分配利润	114,201,415.27	125,874,511.89
所有者权益合计	456,954,772.27	468,544,976.54
负债和所有者权益总计	868,295,633.40	876,572,608.49

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	888,024,295.83	779,025,523.71
其中：营业收入	888,024,295.83	779,025,523.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	924,406,109.16	859,579,375.76
其中：营业成本	704,066,607.61	620,793,445.39
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	5,245,074.31	4,866,504.16
销售费用	28,849,773.76	27,486,214.49
管理费用	68,179,105.84	73,869,472.83
研发费用	107,611,864.95	124,918,928.69
财务费用	10,453,682.69	7,644,810.20
其中：利息费用	11,057,572.43	6,848,554.23
利息收入	812,296.34	649,010.80
加：其他收益	8,574,370.00	13,437,879.37
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,715,040.69	498,007.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,090,444.12	-126,043.61
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)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-2,996,364.88	-7,203,531.71
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-21,165,797.79	-22,349,204.83
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-21,280.10	145,898.27
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-54,705,926.79	-96,024,802.97
加:营业外收入	203.53	60,000.09
减:营业外支出	321,020.05	408,736.43
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-55,026,743.31	-96,373,539.31
减:所得税费用	-1,593,279.01	-16,675,742.97
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-53,433,464.30	-79,697,796.34
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-53,433,464.30	-79,697,796.34
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-46,029,708.84	-72,516,510.36
2.少数股东损益	-7,403,755.46	-7,181,285.98
六、其他综合收益的税后净额	5,532,892.35	3,727,313.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,532,892.35	3,727,313.88
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	5,532,892.35	3,727,313.88
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	5,532,892.35	3,727,313.88
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-47,900,571.95	-75,970,482.46

归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,496,816.49	-68,789,196.48
归属于少数股东的综合收益总额	-7,403,755.46	-7,181,285.98
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.3289	-0.5150
（二）稀释每股收益	-0.3289	-0.5150

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：高勇 主管会计工作负责人：刘汛 会计机构负责人：刘汛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	853,445,113.07	741,701,302.66
减：营业成本	727,512,851.37	661,206,841.12
税金及附加	3,062,378.58	2,655,418.34
销售费用	18,950,250.33	16,616,345.18
管理费用	37,137,209.59	41,970,014.53
研发费用	55,663,425.20	67,121,842.76
财务费用	10,484,502.67	7,160,343.43
其中：利息费用	10,768,414.55	6,457,894.10
利息收入	711,113.26	563,752.92
加：其他收益	6,108,594.13	11,076,557.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,794,689.44	1,338,793.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,044,689.44	-56,231.37
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“-”号填列）	-2,673,247.97	-6,843,760.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,439,915.84	-13,882,339.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,112.87	59,960.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,129,650.92	-63,280,290.82
加：营业外收入		
减：营业外支出	320,071.40	389,736.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,449,722.32	-63,670,027.25
减：所得税费用	-2,326,625.70	-15,852,339.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,123,096.62	-47,817,688.20

列)		
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-17,123,096.62	-47,817,688.20
(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	5,532,892.35	3,956,851.50
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	5,532,892.35	3,956,851.50
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	5,532,892.35	3,956,851.50
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	-11,590,204.27	-43,860,836.70
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	2023 年度	2022 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	993,538,503.27	804,862,992.29
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	549,187.32	1,338,203.72
收到其他与经营活动有关的现金	9,338,268.06	10,717,841.34
经营活动现金流入小计	1,003,425,958.65	816,919,037.35
购买商品、接受劳务支付的现金	81,961,391.18	34,361,900.10

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	824,804,701.96	825,513,712.58
支付的各项税费	30,904,391.40	46,720,274.79
支付其他与经营活动有关的现金	49,211,198.58	66,660,218.89
经营活动现金流出小计	986,881,683.12	973,256,106.36
经营活动产生的现金流量净额	16,544,275.53	-156,337,069.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,450,000.00	133,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,298,750.00	624,051.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,058.78	99,166.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	373,375.63	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,291,184.41	134,223,218.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,235,100.59	5,810,782.29
投资支付的现金	10,000,000.00	53,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,235,100.59	59,510,782.29
投资活动产生的现金流量净额	29,056,083.82	74,712,435.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,750,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,750,000.00	0.00
取得借款收到的现金	431,811,470.30	282,776,846.22
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	435,561,470.30	282,776,846.22
偿还债务支付的现金	423,729,429.55	192,776,846.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,879,612.08	12,475,781.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	726,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	21,599,644.43	21,025,468.62
筹资活动现金流出小计	455,208,686.06	226,278,096.78
筹资活动产生的现金流量净额	-19,647,215.76	56,498,749.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	248,814.62	326,569.22
五、现金及现金等价物净增加额	26,201,958.21	-24,799,314.36
加：期初现金及现金等价物余额	100,261,491.68	125,060,806.04
六、期末现金及现金等价物余额	126,463,449.89	100,261,491.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	962,697,709.03	776,128,286.14
收到的税费返还	435,869.96	878,967.27
收到其他与经营活动有关的现金	24,525,175.18	29,467,956.95
经营活动现金流入小计	987,658,754.17	806,475,210.36
购买商品、接受劳务支付的现金	533,848,203.58	477,506,791.73
支付给职工以及为职工支付的现金	358,817,625.91	401,230,083.38
支付的各项税费	15,825,363.45	20,531,457.77
支付其他与经营活动有关的现金	48,966,758.88	28,791,686.60
经营活动现金流出小计	957,457,951.82	928,060,019.48
经营活动产生的现金流量净额	30,200,802.35	-121,584,809.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,450,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,250,000.00	1,395,024.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,243.61	114,706.54
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	32,850,243.61	116,509,731.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	907,349.96	2,120,744.70
投资支付的现金	0.00	35,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	907,349.96	37,320,744.70
投资活动产生的现金流量净额	31,942,893.65	79,188,986.44
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	431,021,470.30	282,776,846.22
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	431,021,470.30	282,776,846.22
偿还债务支付的现金	423,729,429.55	192,776,846.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,878,628.97	11,749,281.94
支付其他与筹资活动有关的现金	16,219,888.74	15,335,626.44
筹资活动现金流出小计	449,827,947.26	219,861,754.60
筹资活动产生的现金流量净额	-18,806,476.96	62,915,091.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,337,219.04	20,519,268.94
加：期初现金及现金等价物余额	62,005,798.34	41,486,529.40
六、期末现金及现金等价物余额	105,343,017.38	62,005,798.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	140,795,775.00				189,638,547.66	24,981,285.00	4,074,573.80		33,731,819.12		60,947,605.77		404,207,036.35	11,716,332.84	415,923,369.19
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	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	140,795,775.00				189,638,547.66	24,981,285.00	4,074,573.80		33,731,819.12		60,947,605.77		404,207,036.35	11,716,332.84	415,923,369.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,034,725.00				-7,968,424.49	-10,968,085.00	82,892.35		0.00		-40,579,708.84		-38,531,880.98	-6,910,043.56	-45,441,924.54
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	5,532,892.35		0.00		-46,029,708.84		-40,496,816.49	-7,403,755.46	-47,900,571.95
（二）所有者投入和减少资本	-1,034,725.00				-7,968,424.49	-10,968,085.00	0.00		0.00		0.00		1,964,935.51	493,711.90	2,458,647.41
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	3,750,000.00	3,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 1,034,725.00				- 9,933,360.00	- 10,968,085.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				1,964,935.51	0.00	0.00		0.00		0.00		1,964,935.51	- 3,256,288.10	- 1,291,352.59
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	- 5,450,000.00		0.00		5,450,000.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	- 5,450,000.00		0.00		5,450,000.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	139,761,050.00				181,670,123.17	14,013,200.00	4,157,466.15		33,731,819.12		20,367,896.93		365,675,155.37	4,806,289.28	370,481,444.65

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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	141,009,750.00				191,692,707.66	27,049,610.00	347,259.92		33,731,819.12		139,001,678.13		478,733,604.83	19,624,118.82	498,357,723.65
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	141,009,750.00				191,692,707.66	27,049,610.00	347,259.92		33,731,819.12		139,001,678.13		478,733,604.83	19,624,118.82	498,357,723.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-213,975.00				-2,054,160.00	-2,068,325.00	3,727,313.88				-78,054,072.36		-74,526,568.48	-7,907,785.98	-82,434,354.46
（一）综合收益总额							3,727,313.88				-72,516,510.36		-68,789,196.48	-7,181,285.98	-75,970,482.46
（二）所有者投入和减少资本	-213,975.00				-2,054,160.00	-2,068,325.00							-199,810.00		-199,810.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投															

入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 213,975.00				- 2,054,160.00	- 2,068,325.00							- 199,810.00	- 199,810.00
4. 其他														
(三) 利润分配										- 5,537,562.00			- 5,537,562.00	- 726,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 5,537,562.00			- 5,537,562.00	- 726,500.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本														

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	140,795,775.00				189,638,547.66	24,981,285.00	4,074,573.80		33,731,819.12		60,947,605.77		404,207,036.35	11,716,332.84	415,923,369.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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								

												计
一、上年期末余额	140,795,775.00				188,712,081.73	24,981,285.00	4,412,073.80		33,731,819.12	125,874,511.89		468,544,976.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,795,775.00				188,712,081.73	24,981,285.00	4,412,073.80		33,731,819.12	125,874,511.89		468,544,976.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,034,725.00				-9,933,360.00	-10,968,085.00	82,892.35		-11,673,096.62	-11,673,096.62		-11,590,204.27
（一）综合收益总额							5,532,892.35		-17,123,096.62	-17,123,096.62		-11,590,204.27
（二）所有者投入和减少资本	-1,034,725.00				-9,933,360.00	-10,968,085.00						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 1,034, 725. 00				- 9,933, 360. 00	- 10,968, 085. 00						
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							- 5,450, 000. 00			5,450, 000. 00		
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							- 5,450,000.00			5,450,000.00		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	139,761,050.00				178,778,721.73	14,013,200.00	4,494,966.15		33,731,819.12	114,201,415.27		456,954,772.27

上期金额

单位：元

项目	2022 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	141,009,750.00				190,766,241.73	27,049,610.00	455,222.30		33,731,819.12	179,229,762.09		518,143,185.24
加：会计政策变更												

期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	141,0 09,75 0.00				190,7 66,24 1.73	27,04 9,610 .00	455,2 22.30		33,73 1,819 .12	179,2 29,76 2.09		518,1 43,18 5.24
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	- 213,9 75.00				- 2,054 ,160. 00	- 2,068 ,325. 00	3,956 ,851. 50		- 53,35 5,250 .20			- 49,59 8,208 .70
(一) 综 合 收 益 总 额							3,956 ,851. 50		- 47,81 7,688 .20			- 43,86 0,836 .70
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 213,9 75.00				- 2,054 ,160. 00	- 2,068 ,325. 00						- 199,8 10.00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额	- 213,9 75.00				- 2,054 ,160. 00	- 2,068 ,325. 00						- 199,8 10.00
4. 其												

他												
(三) 利润分配											-	-
1. 提取盈余公积											5,537,562.00	5,537,562.00
2. 对所有者(或股东)的分配											-	-
3. 其他											5,537,562.00	5,537,562.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	140,795,775.00				188,712,081.73	24,981,285.00	4,412,073.80		33,731,819.12	125,874,511.89		468,544,976.54

三、公司基本情况

上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2011 年 3 月由上海安硕信息技术有限公司（以下简称“安硕有限”）整体改制设立的股份有限公司。公司股票于 2014 年 1 月 28 日在深圳证券交易所上市，股票代码为 300380；统一社会信用代码 913100007294735903；注册地址为上海市杨浦区国泰路 11 号 2308 室；法定代表人为高勇；注册资本为人民币 139,761,050.00 元。

本公司主营业务为计算机软件的开发、设计、制作；销售自产产品及提供售后服务，相关技术咨询，技术服务；网络技术的开发与设计。

本财务报告由董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

本公司本期纳入合并范围的详见附注十、（一）在子公司中的权益部分。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司在运用会计政策的过程中，由于经营活动的内在不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公告需对财务报表项目金额进行的判断、估计和假设的重要领域如下：坏账准备计提、存货跌价准备计提、金融工具公允价值、折旧摊销等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 1%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 1%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上

重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的10%以上，且绝对金额超过1000万元，或对净利润影响占比10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的10%以上，且绝对金额超过1000万元（净利润绝对金额超过100万元）
重要的或有事项	金额超过1000万元，且占合并报表净资产绝对值10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、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

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

(1) 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行类客户	依据客户性质及信用风险确定，信用等级较高的客户
组合 2：非银行类客户	依据客户性质确定，信用等级一般的客户
组合 3：合并范围内关联方客户	依据客户性质及信用风险确定，无信用风险客户

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备的标准，期末对账龄超过 3 或 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定，确定其预期信用损失金额。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为保证金及押金、备用金、往来款及关联方往来、其他等若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

13、应收票据

详见第十节财务报告、五、12。

14、应收账款

详见第十节财务报告、五、12。

15、应收款项融资

详见第十节财务报告、五、12。

16、其他应收款

详见第十节财务报告、五、12。

17、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行类客户	依据客户性质确定
组合 2：非银行类客户	依据客户性质确定
组合 3：合并范围内关联方客户	依据客户性质确定

18、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，主要包括低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

19、持有待售资产

20、债权投资

详见第十节财务报告、五、12。

21、其他债权投资

详见第十节财务报告、五、12。

22、长期应收款

详见第十节财务报告、五、12。

23、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

25、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5年	5%	19~31.67%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19%
其它设备	年限平均法	5年	5%	19%

26、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

27、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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

28、生物资产

29、油气资产

30、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件著作权	5	预计受益年限	年限平均法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

37、优先股、永续债等其他金融工具

38、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

1、软件定制开发

本公司与客户之间签署的软件定制开发是指本公司在自主研发的软件功能模块或技术的基础上，根据客户的个性化需求开发应用软件。该类业务以任务为导向，公司需对开发结果负责，开发成果需在客户验收时控制权转移至客户。公司在相应履约义务完成后，客户验收完成时点确认该履约义务的收入。

2、提供服务合同

本公司与客户之间签署的提供服务合同通常包含定期技术服务、运维服务、人力外包服务等，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的工作量结算的服务合同，比如人力外包服务、运维服务等，本公司按照工作量结算资料确定提供服务的履约收入；对于无法明确计量的合同，采用在合同约定服务期内按直线法确认收入。

3、咨询服务

本公司与客户签署合同根据约定提供咨询服务，交付咨询方案，咨询成果向客户提交时完成相应履约义务，确认该履约义务的收入。

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

39、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

40、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，因适用本政策产生的调整事项不影响 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年 度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	24,696,193.14	25,684,375.61	988,182.47
负债：			
递延所得税负债	843,188.92	1,831,371.39	988,182.47

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年 度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	22,905,371.39	22,981,695.36	76,323.97
负债：			
递延所得税负债	798,062.17	874,386.14	76,323.97

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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	产品销售收入、现代服务业收入	3%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%
-------	--------	-------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海安硕信息技术股份有限公司	15%
上海安硕计算机系统集成有限公司	25%
苏州安硕软科软件有限公司	15%
北京宏远贵德科技有限公司	15%
北京安硕信息技术有限公司	25%
上海安硕企业征信服务有限公司	15%
上海安硕数据科技有限公司	25%
上海安硕金融信息服务有限公司	25%
贵州安硕金融大数据服务有限公司	25%
苏州安硕数科数据技术有限公司	25%
上海安硕畅达信息管理咨询有限公司	25%
上海安硕益盛商务咨询有限公司	25%
上海腾华软件技术有限公司	15%
上海安硕璋湃眼信息技术有限公司	25%
上海安硕软件有限公司	25%
安硕国际控股有限公司	16.5%
AMARSOFT INFORMATION TECHNOLOGY PTE. LTD	17%

2、税收优惠

纳税主体名称	高新证书编号	获批时间	税收优惠期间
上海安硕信息技术股份有限公司	GR202331005506	2023年12月	2023年-2025年
苏州安硕软科软件有限公司	GR202232003835	2022年11月	2022年-2024年
北京宏远贵德科技有限公司	GR202211000826	2022年10月	2022年-2024年
上海安硕企业征信服务有限公司	GR202331006399	2023年12月	2023年-2025年
上海腾华软件技术有限公司	GR202031001248	2020年11月	2021年-2023年

根据《2018年税务(修订)(第3号)条例》中规定香港实行利得税两级制政策，规定香港公司首200万元港币的利得税税率将降至8.25%，其后利润则继续按16.5%征税。安硕国际控股有限公司适用该优惠政策。

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

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	88,202.25	35,502.25
银行存款	126,375,247.64	100,225,989.43
其他货币资金	500,000.00	1,000,000.00
合计	126,963,449.89	101,261,491.68

其中：存放在境外的款项总额	4,208,021.98	4,000,114.68
---------------	--------------	--------------

其他说明：

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	44,673,938.84	69,286,282.43
1至2年	14,776,083.05	13,908,134.75
2至3年	5,112,310.00	7,192,292.71
3年以上	27,794,148.75	23,306,519.74
3至4年	6,168,019.01	8,418,085.63
4至5年	6,811,695.63	3,092,093.00
5年以上	14,814,434.11	11,796,341.11
合计	92,356,480.64	113,693,229.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,178,654.68	4.52%	4,178,654.68	100.00%		4,178,654.68	3.68%	4,178,654.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,177,825.96	95.48%	25,875,571.77	29.34%	62,302,254.19	109,514,574.95	96.32%	22,636,440.06	20.67%	86,878,134.89
其中：										
组合1：银行类	76,850,313.33	83.22%	23,182,612.49	30.17%	53,667,700.84	96,944,575.50	85.27%	20,372,849.57	21.01%	76,571,725.93
组合2：非银行类	11,327,512.63	12.26%	2,692,959.28	23.77%	8,634,553.35	12,569,999.45	11.06%	2,263,590.49	18.01%	10,306,408.96
合计	92,356,480.64	100.00%	30,054,226.45	32.54%	62,302,254.19	113,693,229.63	100.00%	26,815,094.74	23.59%	86,878,134.89

按单项计提坏账准备：4,178,654.68

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
**银行股份有 限公司	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00%	预期无法收回
**保险集团股 份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	预期无法收回
武汉**信息服 务有限公司	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00	100.00%	预期无法收回
上海**信息科 技有限公司	331,562.50	331,562.50	331,562.50	331,562.50	100.00%	预期无法收回
四川**银行股 份有限公司	279,000.00	279,000.00	279,000.00	279,000.00	100.00%	预期无法收回
上海市***担 保中心	189,000.00	189,000.00	189,000.00	189,000.00	100.00%	预期无法收回
**银行股份有 限公司	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	预期无法收回
深圳市**金融 服务有限公司	143,858.63	143,858.63	143,858.63	143,858.63	100.00%	预期无法收回
深圳**金融服 务有限公司	48,623.55	48,623.55	48,623.55	48,623.55	100.00%	预期无法收回
中国**银行股 份有限公司	128,610.00	128,610.00	128,610.00	128,610.00	100.00%	预期无法收回
**银行中国有 限公司	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	100.00%	预期无法收回
天津**商业银 行股份有限公 司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预期无法收回
合计	4,178,654.68	4,178,654.68	4,178,654.68	4,178,654.68		

按组合计提坏账准备：23,182,612.49

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	37,710,696.23	1,131,320.87	3.00%
1至2年	12,495,883.04	1,249,588.31	10.00%
2至3年	4,133,637.50	1,240,091.25	30.00%
3至4年	5,896,969.01	2,948,484.51	50.00%
4至5年	4,116,502.39	4,116,502.39	100.00%
5年以上	12,496,625.16	12,496,625.16	100.00%
合计	76,850,313.33	23,182,612.49	

确定该组合依据的说明：

应收银行类客户

按组合计提坏账准备：2,692,959.28

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	6,963,242.61	696,324.27	10.00%
1至2年	2,280,200.01	456,040.00	20.00%
2至3年	598,500.00	179,550.00	30.00%
3至4年	249,050.00	124,525.00	50.00%
4至5年	870,193.24	870,193.24	100.00%
5年以上	366,326.77	366,326.77	100.00%

合计	11,327,512.63	2,692,959.28	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

应收非银行类客户

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,178,654.68					4,178,654.68
银行类客户	20,372,849.57	2,829,762.92		20,000.00		23,182,612.49
非银行类客户	2,263,590.49	550,438.17			-121,069.38	2,692,959.28
合计	26,815,094.74	3,380,201.09		20,000.00	-121,069.38	30,054,226.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 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	20,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
**银行股份有限公司	3,797,331.26	2,122,000.00	5,919,331.26	4.53%	660,706.66
中国**银行股份	1,322,948.40	4,377,590.00	5,700,538.40	4.37%	259,937.70

有限公司					
***银行股份有限 公司	5,265,950.00		5,265,950.00	4.03%	337,406.00
广东**银行股份 有限公司	3,140,000.00	1,290,000.00	4,430,000.00	3.40%	676,100.00
**银行股份有限 公司	4,346,354.62	51,200.00	4,397,554.62	3.37%	2,427,625.69
合计	17,872,584.28	7,840,790.00	25,713,374.28	19.70%	4,361,776.05

3、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
银行类	31,333,123.00	939,993.69	30,393,129.31	25,986,975.90	779,609.28	25,207,366.62
非银行类	6,865,240.20	686,524.02	6,178,716.18	6,842,430.00	684,243.00	6,158,187.00
合计	38,198,363.20	1,626,517.71	36,571,845.49	32,829,405.90	1,463,852.28	31,365,553.62

(2) 报告期内账面价值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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合 计提坏账准备	38,198,363.20	100.00%	1,626,517.71	4.26%	36,571,845.49	32,829,405.90	100.00%	1,463,852.28	4.46%	31,365,553.62
其中：										
组合 1：银行 类	31,333,123.00	82.03%	939,993.69	3.00%	30,393,129.31	25,986,975.90	79.16%	779,609.28	3.00%	25,207,366.62
组合 2：非银 行类	6,865,240.20	17.97%	686,524.02	10.00%	6,178,716.18	6,842,430.00	20.84%	684,243.00	10.00%	6,158,187.00
合计	38,198,363.20	100.00%	1,626,517.71	4.26%	36,571,845.49	32,829,405.90	100.00%	1,463,852.28	4.46%	31,365,553.62

按组合计提坏账准备：939,993.69

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	31,333,123.00	939,993.69	3.00%
合计	31,333,123.00	939,993.69	

确定该组合依据的说明：

组合1：应收银行类

按组合计提坏账准备：686,524.02

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	6,865,240.20	686,524.02	10.00%
合计	6,865,240.20	686,524.02	

确定该组合依据的说明：

组合2：应收非银行类

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
银行类	160,384.41			
非银行类	2,281.02			
合计	162,665.43			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,792,322.97	12,667,240.47
合计	13,792,322.97	12,667,240.47

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	890,759.48	1,520,685.50
保证金	11,658,448.20	8,998,113.16
押金	3,325,956.20	4,045,068.20
其他	262,681.32	834,236.33
合计	16,137,845.20	15,398,103.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	11,809,041.03	9,036,967.83
1至2年	2,649,150.07	2,625,586.49
2至3年	706,747.63	1,951,883.35
3年以上	972,906.47	1,783,665.52
3至4年	370,213.24	655,218.00
4至5年	96,140.00	366,852.77
5年以上	506,553.23	761,594.75
合计	16,137,845.20	15,398,103.19

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
保证金及押金	2,605,945.17	-308,986.41			-772.50	2,296,186.26
备用金	83,510.71	-47,235.24				36,275.47
其他	41,406.84	-27,614.56			-731.78	13,060.50
合计	2,730,862.72	-383,836.21			-1,504.28	2,345,522.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

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
**银行股份有限 公司	保证金	3,287,187.00	1-3年	20.37%	528,908.60
**银行股份有限 公司	保证金	2,100,000.00	1年以内	13.01%	63,000.00
上海****银行股份 有限公司	保证金	498,000.00	1年以内	3.09%	14,940.00
****银行股份有 限公司	保证金	1,884,000.00	1年以内	11.67%	56,520.00
**科技园股份有 限公司	押金	349,290.56	1年以内	2.16%	10,478.72
合计		8,118,477.56		50.30%	673,847.32

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,603,924.77	99.64%	189,406.22	96.52%
3年以上	5,722.93	0.36%	6,826.02	3.48%
合计	1,609,647.70		196,232.24	

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：

(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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国**大数据研究院有限公司	778,301.89	48.35
上海**征信服务有限公司	381,954.54	23.73
上海**财富金融数据服务有限公司	349,056.60	21.69
中国****通信有限公司苏州分公司	8,711.31	0.54
上海**数据科技有限公司	5,722.93	0.36
合计	1,523,747.27	94.67

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	504,831,703. 97	27,019,062.8 5	477,812,641. 12	489,177,449. 30	17,326,670.8 2	471,850,778. 48
合计	504,831,703. 97	27,019,062.8 5	477,812,641. 12	489,177,449. 30	17,326,670.8 2	471,850,778. 48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	17,326,670.8 2	21,003,132.3 6		11,310,740.3 3		27,019,062.8 5
合计	17,326,670.8 2	21,003,132.3 6		11,310,740.3 3		27,019,062.8 5

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,785,711.87	4,936,750.48
待认证进项税额	381,204.34	670,488.67
预缴所得税	15,161.32	15,161.32
合计	3,182,077.53	5,622,400.47

其他说明：

8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
安徽省征信股份有限公司	30,450,000.00	55,514,974.30	5,385,025.70		10,900,000.00		1,250,000.00	详见其他说明
上海安硕首道信息服务有限公司	300,000.00	300,000.00				450,000.00		详见其他说明
上海宋硕投资合伙企业（有限合伙）	238,195.47	75,700.76	162,494.71			161,804.53		详见其他说明
合计	30,988,195.47	55,890,675.06	5,547,520.41		10,900,000.00	611,804.53	1,250,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
安徽省征信股份有限公司	5,450,000.00		股权转让处置
合计	5,450,000.00		

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

其他说明：

注一：本公司不以短期获利为投资目的，而是以长期持有为投资目标的权益投资将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具。

注二：报告期公司通过股权转让形式处置其持有的安徽省征信股份有限公司 5% 股权，处置部分的投资成本为 25,000,000.00 元，处置收入为 30,450,000.00 元，实现处置收益 5,450,000.00 元，本期将此收益由其他综合收益转入留存收益。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他			

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
上海复之硕投资管理合伙企业(有限合伙)	272,468.31				-6,180.39						266,287.92	
上海复之硕创业投资合伙企业(有限合伙)	17,688,242.50				-4,036,386.64						13,651,855.86	
上海安硕织信网络信息科技有限公司												
江西联合互联网金融信息服务有限公司	1,589,362.01				-17,117.34						1,572,244.67	
广西安融金融服务外包有限公司	599,260.17										599,260.17	599,260.17
江苏兀峰信息科技有限公司	1,986,086.04				-21,134.73						1,964,951.31	
端联教育	200,000.00				-2,122						197,877.59	

科技 (苏 州) 有 限 公 司					. 41							
上海 安 硕 智 信 技 术 服 务 有 限 公 司			30,00 0.00		- 7,502 .61						22,49 7.39	
小计	22,33 5,419 .03		30,00 0.00		- 4,090 ,444. 12						18,27 4,974 .91	599,2 60.17
合计	22,33 5,419 .03		30,00 0.00		- 4,090 ,444. 12						18,27 4,974 .91	599,2 60.17

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

上海安硕织信网络信息科技有限公司系公司的联营企业，该公司发生超额亏损，长期股权投资账面期末余额为零。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,006,179.77	26,153,937.00
合计	20,006,179.77	26,153,937.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	31,006,209.69	38,782,510.79	6,154,163.34	687,170.19	76,630,054.01
2. 本期增加 金额		2,915,130.47		4,778.76	2,919,909.23
(1) 购 置		2,915,130.47		4,778.76	2,919,909.23
(2) 在 建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,296,500.52		8,376.07	2,304,876.59
(1) 处置或报废		2,296,500.52		8,376.07	2,304,876.59
4. 期末余额	31,006,209.69	39,401,140.74	6,154,163.34	683,572.88	77,245,086.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,582,377.03	26,104,335.92	4,192,815.88	596,588.18	50,476,117.01
2. 本期增加金额	1,473,508.67	6,833,537.23	611,206.56	18,710.04	8,936,962.50
(1) 计提	1,473,508.67	6,833,537.23	611,206.56	18,710.04	8,936,962.50
3. 本期减少金额		2,174,172.63			2,174,172.63
(1) 处置或报废		2,174,172.63			2,174,172.63
4. 期末余额	21,055,885.70	30,763,700.52	4,804,022.44	615,298.22	57,238,906.88
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	9,950,323.99	8,637,440.22	1,350,140.90	68,274.66	20,006,179.77
2. 期初账面价值	11,423,832.66	12,678,174.87	1,961,347.46	90,582.01	26,153,937.00

(2) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 22,762,354.89 元

11、生产性生物资产

12、油气资产

适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,788,381.82	13,788,381.82
2. 本期增加金额	8,958,625.57	8,958,625.57
(1) 新增租赁	8,958,625.57	8,958,625.57
3. 本期减少金额	7,948,924.41	7,948,924.41
(1) 处置	7,948,924.41	7,948,924.41
4. 期末余额	14,798,082.98	14,798,082.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,985,846.95	7,985,846.95
2. 本期增加金额	6,258,336.50	6,258,336.50
(1) 计提	6,258,336.50	6,258,336.50
3. 本期减少金额	6,998,698.95	6,998,698.95
(1) 处置	6,998,698.95	6,998,698.95
4. 期末余额	7,245,484.50	7,245,484.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,552,598.48	7,552,598.48
2. 期初账面价值	5,802,534.87	5,802,534.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				4,168,483.56	3,140,000.00	7,308,483.56
2. 本期增加金额				169,053.99		169,053.99
(1) 购置				169,053.99		169,053.99
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				25,862.07		25,862.07
(1) 处置				25,862.07		25,862.07
4. 期末余额				4,311,675.48	3,140,000.00	7,451,675.48
二、累计摊销						
1. 期初余额				3,432,555.69	3,140,000.00	6,572,555.69
2. 本期增加金额				302,977.89		302,977.89
(1) 计提				302,977.89		302,977.89
3. 本期减少金额				23,706.90		23,706.90
(1) 处置				23,706.90		23,706.90
4. 期末余额				3,711,826.68	3,140,000.00	6,851,826.68
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				599,848.80		599,848.80
2. 期初账面价值				735,927.87		735,927.87

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。

(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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京宏远贵德科技有限公司	13,712,456.20					13,712,456.20
上海腾华软件技术有限公司	4,229,093.98					4,229,093.98
合计	17,941,550.18					17,941,550.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京宏远贵德科技有限公司	13,712,456.20					13,712,456.20
上海腾华软件技术有限公司	4,229,093.98					4,229,093.98
合计	17,941,550.18					17,941,550.18

	8					8
--	---	--	--	--	--	---

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

注：本公司管理层对因收购上海腾华软件技术有限公司（以下简称“腾华软件”）产生的商誉进行减值测试，考虑腾华软件主营业务明确并且单一，同时其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，报告期内腾华软件与公司业务融合实现业务收入，因此将腾华软件自主对外经营业务作为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修	199,578.36	542,828.36	221,274.18		521,132.54
合计	199,578.36	542,828.36	221,274.18		521,132.54

其他说明：

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,627,324.66	9,430,684.88	48,902,421.58	7,888,618.37

可抵扣亏损	105,031,323.43	15,754,698.51	105,667,435.74	15,850,115.36
预计负债	5,952,670.79	892,900.61	5,189,622.26	778,443.34
租赁负债	7,969,037.25	1,356,163.32	5,881,455.98	1,054,698.54
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	450,000.00	112,500.00	450,000.00	112,500.00
合计	181,030,356.13	27,546,947.32	166,090,935.56	25,684,375.61

(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
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	5,288,195.47	793,229.32	5,190,675.06	778,601.26
使用权资产	7,552,598.48	1,290,955.85	5,802,534.87	1,052,770.13
合计	12,840,793.95	2,084,185.17	10,993,209.93	1,831,371.39

(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		27,546,947.32		25,684,375.61
递延所得税负债		2,084,185.17		1,831,371.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,264.74	33,319.15
可抵扣亏损	277,412,162.85	148,788,002.66
合计	277,429,427.59	148,821,321.81

(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 年度		7,501,377.04	
2024 年度	5,247,701.00	6,174,037.91	
2025 年度	6,228,067.48	11,240,994.27	
2026 年度	25,123,270.09	39,909,616.60	
2027 年度	38,152,657.81	83,961,976.84	
2028 年度	43,114,798.50		
2028 年及以后年度	159,545,667.97		
合计	277,412,162.85	148,788,002.66	

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	500,000.00	500,000.00	受限	保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	受限	保证金
应收账款	19,331,017.50	19,331,017.50	保理	保理借款				
合计	19,831,017.50	19,831,017.50			1,000,000.00	1,000,000.00		

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	81,010,589.24	90,105,875.00
保理借款	17,397,915.75	
合计	98,408,504.99	90,105,875.00

短期借款分类的说明：

(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
------	------	------	------	------

其他说明：

21、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：

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、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，到期未付的原因为。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	16,966,143.12	9,835,734.40
1年以上	872,156.22	1,348,514.25
合计	17,838,299.34	11,184,248.65

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,141,563.92	17,252,250.47
合计	6,141,563.92	17,252,250.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
代扣代缴社保及公积金	4,248,654.99	2,290,381.40
应付报销款	1,693,433.25	609,992.22
限制性股票回购义务		13,695,920.00
其他	199,475.68	655,956.85
合计	6,141,563.92	17,252,250.47

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	160,660,362.20	152,845,555.52
1年以上	41,800,313.85	12,321,148.73
合计	202,460,676.05	165,166,704.25

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
**省农村信用社联合社	4,079,836.90	项目实施中，未验收
**银行股份有限公司	2,230,188.68	项目实施中，未验收
**银行股份有限公司	5,538,679.25	项目实施中，未验收
**金融租赁有限公司	2,270,546.00	项目实施中，未验收
中国**银行股份有限公司	2,061,509.43	项目实施中，未验收
合计	16,180,760.26	

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
----	------	------

27、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	110,145,943.69	737,931,890.72	754,853,022.37	93,224,812.04
二、离职后福利-设定提存计划	8,493,888.63	66,715,410.57	71,710,215.27	3,499,083.93
三、辞退福利		347,746.42	297,580.00	50,166.42
合计	118,639,832.32	804,995,047.71	826,860,817.64	96,774,062.39

(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	106,879,966.78	672,697,847.02	688,556,287.54	91,021,526.26
2、职工福利费		7,854,202.58	7,854,202.58	
3、社会保险费	3,215,317.23	37,077,616.89	38,144,599.02	2,148,335.10
其中：医疗保险费	3,097,912.20	35,457,495.13	36,452,252.17	2,103,155.16
工伤保险费	116,121.88	756,450.30	828,675.39	43,896.79
生育保险费	1,283.15	863,671.46	863,671.46	1,283.15
4、住房公积金	50,659.68	20,286,101.93	20,281,810.93	54,950.68
5、工会经费和职工教育经费		16,122.30	16,122.30	
合计	110,145,943.69	737,931,890.72	754,853,022.37	93,224,812.04

(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	8,186,545.95	64,717,191.59	69,511,398.66	3,392,338.88
2、失业保险费	307,342.68	1,998,218.98	2,198,816.61	106,745.05
合计	8,493,888.63	66,715,410.57	71,710,215.27	3,499,083.93

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,525,089.06	4,835,130.64
企业所得税	279,830.79	237,283.40

个人所得税	4,735,109.26	2,972,362.32
城市维护建设税	268,848.78	219,516.16
房产税	65,113.03	65,113.03
教育费附加	192,897.06	158,590.23
其他税费	169,821.86	193,448.91
合计	11,236,709.84	8,681,444.69

其他说明：

29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,495,893.40	3,585,598.48
合计	5,495,893.40	3,585,598.48

其他说明：

31、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	7,777,701.62	6,188,845.22
合计	7,777,701.62	6,188,845.22

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(3) 可转换公司债券的说明

(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：

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,166,419.70	6,185,486.63
未确认融资费用	-197,382.45	-304,030.59
一年内到期的租赁负债	-5,495,893.40	-3,585,598.48
合计	2,473,143.85	2,295,857.56

其他说明：

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

其他说明：

(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：

36、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：

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,952,670.79	5,189,622.26	
合计	5,952,670.79	5,189,622.26	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

38、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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

39、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、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	140,795,775.00				-1,034,725.00	-1,034,725.00	139,761,050.00

其他说明：

本期股本减少 1,034,725.00 元，系根据公司《2020 年限制性股票激励计划》，因不再满足激励条件已获授但尚未解除限售的股票进行回购所致。

41、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

(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

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：

42、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）	189,638,547.66	1,964,935.51	9,933,360.00	181,670,123.17
合计	189,638,547.66	1,964,935.51	9,933,360.00	181,670,123.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期股本溢价增加 1,964,935.51 元，系子公司上海安硕企业征信服务有限公司通过少数股东增资稀释股权，比例由原来的 100% 下降到 80%；子公司上海安硕数据科技有限公司通过股权结构调整由公司的子公司调整为上海安硕企业征信服务有限公司的子公司，其持股比例由原来的 66.67% 增持到 80%，上述一揽子股权结构的调整致使资本公积增加。

注2：本期股本溢价减少 9,933,360.00 元，系根据公司 2022 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十一次会议和 2022 年 7 月 8 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过《关于调整 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票回购价格的议案》，公司激励计划中已获授但尚未解除限售的共计 1,034,725.00 股限制性股票进行回购注销所致。

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	24,981,285.00		10,968,085.00	14,013,200.00
合计	24,981,285.00		10,968,085.00	14,013,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 10,968,085.00 元，系根据公司 2022 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第十一次会议和 2022 年 7 月 8 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过《关于调整 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票回购价格的议案》，公司激励计划中已获授但尚未解除限售的共计 1,034,725.00 股限制性股票进行回购注销所致。

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	4,074,573 .80	5,547,520 .41		5,450,000 .00	14,628.06	82,892.35		4,157,466 .15
其他 权益工具 投资公允 价值变动	4,074,573 .80	5,547,520 .41		5,450,000 .00	14,628.06	82,892.35		4,157,466 .15
其他综合 收益合计	4,074,573 .80	5,547,520 .41		5,450,000 .00	14,628.06	82,892.35		4,157,466 .15

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：

45、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：

46、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	33,731,819.12			33,731,819.12
合计	33,731,819.12			33,731,819.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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	60,947,605.77	139,001,678.13
调整后期初未分配利润	60,947,605.77	139,001,678.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,029,708.84	-72,516,510.36
应付普通股股利		5,537,562.00
加：其他综合收益当期转入	5,450,000.00	
期末未分配利润	20,367,896.93	60,947,605.77

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

48、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	888,024,295.83	704,066,607.61	779,025,523.71	620,793,445.39
合计	888,024,295.83	704,066,607.61	779,025,523.71	620,793,445.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	888,024,295.83	无	779,025,523.71	无
营业收入扣除项目合计金额	0.00	无	0.00	无
一、与主营业务无关的业务收入				
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	无	0.00	无
二、不具备商业实质				

的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	888,024,295.83	无	779,025,523.71	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		主营业务收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
信贷管理类系统					648,839,679.31	513,041,785.17	648,839,679.31	513,041,785.17
风险管理类系统					55,146,858.13	48,861,374.75	55,146,858.13	48,861,374.75
非银行金融机构及其他系统					87,553,051.54	71,733,931.76	87,553,051.54	71,733,931.76
数据仓库和商业智能类系统					96,484,706.85	70,429,515.93	96,484,706.85	70,429,515.93
按经营地区分类								
其中：								
华东地区					347,162,471.52	257,387,685.56	347,162,471.52	257,387,685.56
华北地区					237,746,510.58	196,413,704.94	237,746,510.58	196,413,704.94
华南地区					146,288,993.39	138,043,520.93	146,288,993.39	138,043,520.93
西南地区					61,402,934.74	39,962,898.88	61,402,934.74	39,962,898.88
东北地区					33,055,377.78	24,584,473.83	33,055,377.78	24,584,473.83
华中地区					36,267,565.93	28,294,497.66	36,267,565.93	28,294,497.66
西北地区					26,100,441.89	19,379,825.81	26,100,441.89	19,379,825.81
市场或客户类型								
其中：								
信息服务业					888,024,295.83	704,066,607.61	888,024,295.83	704,066,607.61
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
时点法					836,435,326.85	681,297,375.07	836,435,326.85	681,297,375.07
时段法					51,588,96	22,769,23	51,588,96	22,769,23

					8.98	2.54	8.98	2.54
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
自营					888,024,295.83	704,066,607.61	888,024,295.83	704,066,607.61
合计					888,024,295.83	704,066,607.61	888,024,295.83	704,066,607.61

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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 950,000,000.00 元，其中，753,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，121,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，76,000,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

49、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	2,544,696.86	2,412,173.88
教育费附加	1,825,550.08	1,741,813.72
房产税	260,452.12	173,333.94
土地使用税	2,412.64	1,657.22
印花税	606,442.61	531,165.40
其他	5,520.00	6,360.00
合计	5,245,074.31	4,866,504.16

其他说明：

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,266,059.18	44,303,856.22
差旅费	1,557,574.74	1,028,149.54

折旧摊销	8,630,055.99	10,065,747.46
办公费	7,162,918.96	6,677,818.51
物业管理费	1,365,322.46	1,743,296.75
车辆使用费	94,806.40	123,015.32
业务招待费	894,096.53	654,591.32
审计咨询费等中介机构费	2,486,961.39	4,068,654.55
数据服务费		185,492.61
残疾人保障金	5,462,184.01	4,610,410.56
其他	259,126.18	408,439.99
合计	68,179,105.84	73,869,472.83

其他说明：

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,511,745.84	15,599,469.01
业务招待费	4,421,504.58	4,392,937.26
质保期维护费	6,805,204.24	5,448,024.32
差旅费	2,000,866.16	1,265,405.29
会务咨询费	40,422.98	16,932.83
办公费	326,546.69	174,209.86
中标及服务费	391,003.44	110,994.06
其他	352,479.83	478,241.86
合计	28,849,773.76	27,486,214.49

其他说明：

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,810,753.41	119,870,839.50
差旅费	1,553,159.53	1,097,521.09
折旧摊销	3,909,053.56	3,608,270.38
办公费	259,127.21	326,437.38
测试检测费	3,800.00	15,694.34
其他	75,971.24	166.00
合计	107,611,864.95	124,918,928.69

其他说明：

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,057,572.43	6,848,554.23
减：利息收入	812,296.34	649,010.80
汇兑损失	117,127.40	1,486,092.94
减：汇兑收益	3,620.80	326,569.22
手续费支出	94,900.00	285,743.05
合计	10,453,682.69	7,644,810.20

其他说明：

54、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
软件产品增值税退税	549,187.32	1,145,065.38
财政局配套扶持资金	4,089,000.00	7,030,570.88
稳岗补贴	758,088.30	1,705,358.71
增值税进项税加计抵减	2,378,787.55	3,030,963.36
其他政府补助	799,306.83	525,921.04
合计	8,574,370.00	13,437,879.37

55、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：

56、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
---------------	-------	-------

其他说明：

57、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,090,444.12	-126,043.61
处置长期股权投资产生的投资收益	76,653.43	
处置交易性金融资产取得的投资收益	48,750.00	624,051.59
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,250,000.00	
合计	-2,715,040.69	498,007.98

其他说明：

58、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	383,836.21	-915,850.65
应收账款信用减值损失	-3,380,201.09	-6,287,681.06
合计	-2,996,364.88	-7,203,531.71

其他说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,003,132.36	-17,287,158.24
二、长期股权投资减值损失		-599,260.17
十、商誉减值损失		-4,229,093.98
十一、合同资产减值损失	-162,665.43	-233,692.44
合计	-21,165,797.79	-22,349,204.83

其他说明：

60、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
未划分为持有待售的固定资产处置收益	-21,280.10	145,898.27
合计	-21,280.10	145,898.27

61、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	203.53	60,000.09	203.53
合计	203.53	60,000.09	203.53

其他说明：

62、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	212,000.00	212,000.00	212,000.00
非流动资产报废损失	936.39		936.39
诉讼赔偿款		61,650.36	
其他	108,083.66	135,086.07	108,083.66
合计	321,020.05	408,736.43	321,020.05

其他说明：

63、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	61,750.39	237,283.40
递延所得税费用	-1,655,029.40	-16,913,026.37
合计	-1,593,279.01	-16,675,742.97

(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	-55,026,743.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,254,011.50
子公司适用不同税率的影响	-1,961,822.16
调整以前期间所得税的影响	31,611.12
非应税收入的影响	608,579.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,301.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,892.14
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	22,715,567.13
研发费用加计扣除的影响	-15,076,612.15
所得税费用	-1,593,279.01

其他说明：

64、其他综合收益

详见附注五、（11）。

65、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	812,296.34	649,010.80
收到政府补助款	5,609,786.92	9,162,980.02
收回保证金	783,772.02	100,555.00
往来款及其他	2,132,412.78	805,295.52
合计	9,338,268.06	10,717,841.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
手续费支出	94,900.00	285,743.05
付现销售成本费用	13,955,542.85	40,862,674.04
付现管理费用	22,951,842.68	19,395,808.69
付现研发费用	1,892,057.98	1,439,818.81
保证金及押金	2,530,070.69	2,574,787.88
往来款及其他	7,786,784.38	2,101,386.42

合计	49,211,198.58	66,660,218.89
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
偿还租赁负债	6,903,724.43	7,924,158.34
支付股权回购款	13,695,920.00	13,101,310.28
购买控股子公司少数股东权益支出	1,000,000.00	
合计	21,599,644.43	21,025,468.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	90,105,875.00	431,811,470.30	220,589.24	423,729,429.55		98,408,504.99
租赁负债	5,647,538.67		9,422,605.46	6,903,724.43		8,166,419.70
其他应付款-	13,695,920.00			13,695,920.00		

限制性股票回购义务款	0			0	
合计	109,449,333.67	431,811,470.30	9,643,194.70	444,329,073.98	106,574,924.69

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
经营活动产生的现金流量	其他应收及其他应付主要为合并范围内资金往来或代收代付款项	周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出	无影响

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

66、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	-53,433,464.30	-79,697,796.34
加：资产减值准备	21,165,797.79	22,349,204.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,936,962.50	9,466,299.33
信用减值损失	2,996,364.88	7,203,531.71
使用权资产折旧	6,258,336.50	7,481,967.41
无形资产摊销	302,977.89	315,595.58
长期待摊费用摊销	221,274.18	466,659.03
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）	21,280.10	-145,898.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	936.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,808,757.81	6,521,985.01
投资损失（收益以“-”号填列）	2,715,040.69	-498,007.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,893,215.12	-16,942,036.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	238,185.72	29,010.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,280,441.72	-116,459,248.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,477,217.87	-21,565,023.63

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,008,264.35	25,136,688.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,544,275.53	-156,337,069.01
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	126,463,449.89	100,261,491.68
减：现金的期初余额	100,261,491.68	125,060,806.04
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	26,201,958.21	-24,799,314.36

（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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	380,000.00
其中：	
安硕致鑫（重庆）信息科技有限公司	380,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,624.37
其中：	
安硕致鑫（重庆）信息科技有限公司	6,624.37
其中：	
处置子公司收到的现金净额	373,375.63

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	126,463,449.89	100,261,491.68
其中：库存现金	88,202.25	35,502.25

可随时用于支付的银行存款	126,375,247.64	100,225,989.43
三、期末现金及现金等价物余额	126,463,449.89	100,261,491.68

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	500,000.00	1,000,000.00	无法随时支取
合计	500,000.00	1,000,000.00	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

68、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			1,952,198.55
其中：美元	99,013.78	7.0827	701,284.97
欧元			
港币	1,202,974.29	0.9062	1,090,135.30
新加坡元	29,900.00	5.3772	160,778.28
应收账款			575,491.37
其中：美元			
欧元			
港币	635,060.00	0.9062	575,491.37
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：安硕国际控股有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为人民币，记账本位币选择依据为该境外经营所从事的活动为企业经营活动的延伸，所以选择人民币为其记账本位币。AMARSOFT INFORMATION TECHNOLOGY PTE. LTD，主要经营地为新加坡，记账本位币为人民币，记账本位币选择依据为该境外经营所从事的活动为企业经营活动的延伸，所以选择人民币为其记账本位币。

69、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	23,065,189.15
与租赁相关的总现金流出	29,968,913.58

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

70、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,810,753.41	119,870,839.50
差旅费	1,553,159.53	1,097,521.09

折旧摊销	3,909,053.56	3,608,270.38
办公费	259,127.21	326,437.38
测试检测费	3,800.00	15,694.34
其他	75,971.24	166.00
合计	107,611,864.95	124,918,928.69
其中：费用化研发支出	107,611,864.95	124,918,928.69

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
安硕致鑫（重庆）信息科技有限公司	380,000.00	51.00%	出售	2023年04月01日	资产交接款项支付	76,653.43						

其他说明：

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：

报告期公司子公司安硕国际控股有限公司通过新设成立在新加坡境外子公司：AMARSOFT NFORMATION TECHNOLOGY PTE. LTD。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海安硕计算机系统集成有限公司	2,000,000.00	上海市	上海市	系统集成	100.00%		设立
苏州安硕软科软件有限公司	30,000,000.00	苏州市	苏州市	软件开发	100.00%		设立
北京宏远贵德科技有限公司	16,265,000.00	北京市	北京市	软件开发	55.33%		非同一控制下企业合并
北京安硕信息技术有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	软件开发	100.00%		设立
上海安硕企业征信服务有限公司	62,500,000.00	上海市	上海市	企业征信服务	80.00%		设立
上海安硕数据科技有限公司	3,000,000.00	上海市	上海市	软件开发		80.00%	设立
上海安硕金融信息服务有限公司	15,000,000.00	上海市	上海市	金融业务服务等	51.00%		设立
贵州安硕金融大数据服务有限公司	4,000,000.00	贵阳市	贵阳市	金融数据及信息服务等		51.00%	设立
苏州安硕数科数据技术有限公司	5,000,000.00	苏州市	苏州市	数据收集、整理与运用等	51.00%		设立
上海安硕畅达信息管理咨询有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	咨询服务	100.00%		设立
上海安硕益盛商务咨询有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	咨询服务		51.00%	设立
上海腾华软件技术有限公司	1,826,600.00	上海市	上海市	软件开发	51.35%		非同一控制下企业合并
上海安硕璋湃硕眼信息技术有限公司	5,000,000.00	上海市	上海市	咨询管理		51.00%	设立
安硕国际控股有限公司	0.00	香港	香港	软件开发	100.00%		设立
上海安硕软	2,000,000.00	上海市	上海市	软件开发	100.00%		设立

件有限公司	00						
AMARSOFT INFORMATIO N TECHNOLOGY PTE. LTD	0.00	新加坡	新加坡	软件开发		100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
北京宏远贵德科技有限公司	44.67%	-1,571,373.02		11,364,230.16
上海安硕企业征信服务有限公司	20.00%	1,286,750.81		-2,935,079.27

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
北京宏远贵德科技有限公司	31,721,699.19	5,732,454.91	37,454,154.10	11,174,175.84	838,282.14	12,012,457.98	39,799,361.07	4,354,091.93	44,153,453.00	14,785,886.01	409,551.26	15,195,437.27
上海安硕企业征信服务有限公司	4,498,586.53	4,858,321.25	9,356,907.78	28,743,340.57	148,892.76	28,892,233.33						

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
北京宏远	37,654,89	-	-	-	47,933,86	6,376,199	6,376,199	3,073,264

贵德科技有限公司	7.22	3,516,319.61	3,516,319.61	7,521,818.13	8.08	.77	.77	.71
上海安硕企业征信服务有限公司	49,404,737.81	-848,642.08	-848,642.08	1,603,467.41				

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

公司通过直接和间接的方式共计持有上海安硕数据科技有限公司（以下简称“安硕数据”）66.67%股权，直接持有上海安硕企业征信服务有限公司（以下简称“安硕征信”）100%股权。公司报告期内对征信大数据业务板块进行整合，通过股权转让，安硕征信持有安硕数据100%股权，同时，原安硕数据少数股东及自然人股东通过增资方式持有安硕征信20%股权，上述股权整合后，公司持有安硕征信80%股权，安硕征信持有安硕数据100%股权。

(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

	上海安硕数据科技有限公司	上海安硕企业征信服务有限公司
购买成本/处置对价	1,000,000.00	3,750,000.00
--现金	1,000,000.00	3,750,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	1,000,000.00	3,750,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-5,006,894.57	-4,221,830.08
差额	6,006,894.57	7,971,830.08
其中：调整资本公积	-6,006,894.57	7,971,830.08
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：		
投资账面价值合计	17,675,714.74	21,736,158.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,090,444.12	-126,043.61
--综合收益总额	-4,090,444.12	-126,043.61

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
上海安硕织信网络信息科技有限公司	-256,650.28		-256,650.28

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,574,370.00	13,437,879.37
合计	8,574,370.00	13,437,879.37

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	账面价值	未折现合同金额
银行借款	98,408,504.99			98,408,504.99	98,408,504.99
应付账款	17,838,299.34			17,838,299.34	17,838,299.34
其他应付款	6,141,563.92			6,141,563.92	6,141,563.92
一年内到期非流动负债	5,495,893.40			5,495,893.40	5,495,893.40
租赁负债		2,473,143.85		2,473,143.85	2,670,526.30

项目	期初余额				
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	账面价值	未折现合同金额
银行借款	90,105,875.00			90,105,875.00	90,105,875.00
应付账款	11,184,248.65			11,184,248.65	11,184,248.65
其他应付款	17,252,250.47			17,252,250.47	17,252,250.47
一年内到期非流动负债	3,585,598.48			3,585,598.48	3,585,598.48
租赁负债		2,295,857.56		2,295,857.56	2,592,829.89

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本期本公司无以浮动利率计算的借款。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。对于外币资产，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产情况详见本财务报表附注附注七、（68）外币货币性项目。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
股权转让	其他权益工具投资	30,450,000.00	终止确认	股权交割完成，款项结清
合计		30,450,000.00		

（2） 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
其他权益工具投资	股权转让	30,450,000.00	5,450,000.00
合计		30,450,000.00	5,450,000.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
----	--------	-------------	-------------

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（三）其他权益工具投资			30,988,195.47	30,988,195.47
持续以公允价值计量的资产总额			30,988,195.47	30,988,195.47
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

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确定公允价值。

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

公司按照在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

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

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察和无法由可观察市场数据等。

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

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海安硕科技发展有限公司	上海市	电子、光电、数码领域的技术开发	800 万元	28.81%	28.81%

本企业的母公司情况的说明

高勇担任本公司董事长、总经理，持有上海安硕科技发展有限公司 30.09%的股份；高鸣持有上海安硕科技发展有限公司 28.67%的股份，担任上海安硕科技发展有限公司的董事长；高勇、高鸣合计持有上海安硕科技发展有限公司 58.76%的股份，高勇、高鸣兄弟二人为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是高鸣、高勇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海复之硕投资管理合伙企业（有限合伙）	公司直接持股 49.50%企业
上海复之硕创业投资合伙企业（有限合伙）	公司直接持股 30.00%企业
上海安硕织信网络信息科技有限公司	公司直接持股 21.11%企业
广西安融金融服务外包有限公司	公司间接持股 30.00%企业
江西联合互联网金融信息服务有限公司	公司间接持股 30.00%企业
江苏兀峰信息科技有限公司	公司间接持股 20.00%企业
端联教育科技（苏州）有限公司	公司直接持股 40.00%企业
上海安硕智信技术服务有限公司	公司间接持股 30.00%企业
上海至狐信息技术有限公司	公司间接持股 40.00%企业

其他说明：

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
上海易一代网络信息技术有限公司	受同一控制人控制
上海易助融投资管理有限公司	受同一控制人控制
上海雁骏自动化设备有限公司	受同一控制人控制
上海砚之硕投资合伙企业（有限合伙）	受同一控制人控制
上海泥鸽信息科技有限公司	受同一控制人控制
安徽省征信股份有限公司	公司持股 5%的企业
上海宋硕投资合伙企业（有限合伙）	公司持股 24%的企业
上海安硕首道信息服务有限公司	公司间接持股 15%企业
高蓉娴	实际控制人高勇、高鸣之胞姐
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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
出售商品/提供劳务情况表					

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			

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						

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						

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（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
苏州安硕软科软件有限公司	120,000,000.00	2023年07月11日	2026年07月10日	否
苏州安硕软科软件有限公司	100,000,000.00	2023年12月26日	2026年12月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

1、为满足日常经营需求，上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）向上海浦东发展银行股份有限公司虹口支行（以下简称“浦发虹口支行”）申请最高不超过人民币12,000万元授信额度，公司全资子公司苏州安硕软科软件有限公司（以下简称“安硕软科”）与浦发虹口支行签订了《最高额保证合同》，就该授信为公司提供连带责任保证。

2、为满足日常经营需求，上海安硕信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）向招商银行股份有限公司上海分行申请最高不超过人民币10,000万元授信额度，公司全资子公司苏州安硕软科软件有限公司（以下简称“安硕软科”）与招商银行股份有限公司上海分行签订了《最高额不可撤销保证书》，就该授信事项为公司提供连带责任保证。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,002,800.00	4,329,400.00

(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	广西安融金融服务外包有限公司	39,570.00	39,570.00	39,570.00	39,570.00
应收账款	安徽省征信股份有限公司	300,000.00	60,000.00	300,000.00	30,000.00
合计		339,570.00	99,570.00	339,570.00	69,570.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							232,200	2,405,592.00
生产人员							833,800	8,638,168.00
销售人员							61,500	637,140.00
研发人员							194,500	2,015,020.00
合计							1,322,000	13,695,920.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司根据在职激励对象对应的权益工具、本年度公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,068,602.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要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

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

回购注销 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票

根据《上海安硕信息技术股份有限公司 2020 限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）相关规定以及 2020 年第二次临时股东大会的授权，鉴于公司本激励计划授予的激励对象因不再满足激励条件将已获授但尚未解除限售的共计 1,322,000.00 股限制性股票以 10.36 元/股的价格进行回购注销，回购金额为 13,695,920.00 元。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2024 年 02 月 02 日出具了“大信验字[2024]第 4-00010 号”验资报告，对公司截止 2023 年 12 月 26 日减少注册资本及股本的情况进行了审验，审验结果为：截止 2023 年 12 月 26 日止，变更后的注册资本实收金额为人民币 138,439,050.00 元，实收股本为人民币 138,439,050.00 元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于 2024 年 3 月 8 日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本将由 139,761,050 股变更为 138,439,050 股。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(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

(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

公司主营业务系向银行为主的金融机构提供信贷资产管理及风险管理领域的一体化 IT 解决方案，包括软件开发、实施、维护、业务咨询和相关服务，公司业务经营模式单一；客户遍布全国各个省份，公司根据人员只能划分为部门进行管理，尚未实施区域化管理模式。所以不适用分部报告其他。

(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

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	41,839,733.31	70,775,728.79
1至2年	10,829,479.20	12,658,134.75
2至3年	4,081,510.00	6,918,292.01
3年以上	26,797,898.74	22,295,269.73
3至4年	6,168,019.01	8,385,585.63
4至5年	6,794,195.63	2,922,593.00
5年以上	13,835,684.10	10,987,091.10
合计	83,548,621.25	112,647,425.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,178,654.68	5.00%	4,178,654.68	100.00%	0.00	4,178,654.68	3.71%	4,178,654.68	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,369,966.57	95.00%	23,853,283.12	30.05%	55,516,683.45	108,468,770.60	96.29%	20,963,646.49	19.33%	87,505,124.11
其中：										
组合1：银行类客户	63,767,350.36	76.32%	21,320,471.83	33.43%	42,446,878.53	83,130,027.59	73.80%	18,885,464.44	22.72%	64,244,563.15
组合2：非银行类客户	10,288,732.78	12.31%	2,532,811.29	24.62%	7,755,921.49	11,265,115.01	10.00%	2,078,182.05	18.45%	9,186,932.96
组合3：合并范围内关联方客户	5,313,883.43	6.36%			5,313,883.43	14,073,628.00	12.49%			14,073,628.00
合计	83,548,621.25	100.00%	28,031,937.80	33.55%	55,516,683.45	112,647,425.28	100.00%	25,142,301.17	22.32%	87,505,124.11

按单项计提坏账准备：4,178,654.68

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
**银行股份有 限公司	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	100.00%	预期无法收回
**保险集团股 份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	预期无法收回
武汉**信息服 务有限公司	450,000.00	450,000.00	450,000.00	450,000.00	100.00%	预期无法收回
上海**信息科 技有限公司	331,562.50	331,562.50	331,562.50	331,562.50	100.00%	预期无法收回
四川**银行股 份有限公司	279,000.00	279,000.00	279,000.00	279,000.00	100.00%	预期无法收回
上海市**担 保中心	189,000.00	189,000.00	189,000.00	189,000.00	100.00%	预期无法收回
**银行股份有 限公司	156,000.00	156,000.00	156,000.00	156,000.00	100.00%	预期无法收回
深圳市**金融 服务有限公司	143,858.63	143,858.63	143,858.63	143,858.63	100.00%	预期无法收回
深圳**金融服 务有限公司	48,623.55	48,623.55	48,623.55	48,623.55	100.00%	预期无法收回
中国**银行股 份有限公司	128,610.00	128,610.00	128,610.00	128,610.00	100.00%	预期无法收回
**银行中国有 限公司	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	100.00%	预期无法收回
天津**商业银 行股份有限公 司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预期无法收回
合计	4,178,654.68	4,178,654.68	4,178,654.68	4,178,654.68		

按组合计提坏账准备：21,320,471.83

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	30,318,687.12	909,560.61	3.00%
1至2年	8,796,979.19	879,697.92	10.00%
2至3年	3,102,837.50	930,851.25	30.00%
3至4年	5,896,969.01	2,948,484.51	50.00%
4至5年	4,099,002.39	4,099,002.39	100.00%
5年以上	11,552,875.15	11,552,875.15	100.00%
合计	63,767,350.36	21,320,471.83	

确定该组合依据的说明：

组合1：应收银行类客户

按组合计提坏账准备：2,532,811.29

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	6,207,162.76	620,716.28	10.00%
1至2年	2,032,500.01	406,500.00	20.00%
2至3年	598,500.00	179,550.00	30.00%
3至4年	249,050.00	124,525.00	50.00%
4至5年	870,193.24	870,193.24	100.00%
5年以上	331,326.77	331,326.77	100.00%
合计	10,288,732.78	2,532,811.29	

确定该组合依据的说明：

组合 2: 应收非银行类客户
按组合计提坏账准备: 0

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	5,313,883.43		
合计	5,313,883.43		

确定该组合依据的说明:

组合 3: 应收合并范围内关联方客户

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,178,654.68					4,178,654.68
银行类客户	18,885,464.44	2,435,007.39				21,320,471.83
非银行类客户	2,078,182.05	454,629.24				2,532,811.29
合计	25,142,301.17	2,889,636.63				28,031,937.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

**银行股份有限 公司	3,797,331.26	2,122,000.00	5,919,331.26	4.90%	703,146.66
中国**银行股份 有限公司	1,322,948.40	4,377,590.00	5,700,538.40	4.72%	347,489.50
广东**银行股份 有限公司	3,140,000.00	1,290,000.00	4,430,000.00	3.67%	701,900.00
**银行股份有限 公司	4,346,354.62	51,200.00	4,397,554.62	3.64%	2,428,649.69
**银行股份有限 公司	1,270,760.00	2,980,650.00	4,251,410.00	3.52%	981,538.50
合计	13,877,394.28	10,821,440.00	24,698,834.28	20.45%	5,162,724.35

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,120,740.92	25,458,982.20
合计	27,120,740.92	25,458,982.20

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明:

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
往来款及关联方往来	14,774,074.06	15,191,345.49
备用金	410,189.90	732,288.75
保证金	11,461,625.00	8,538,502.20
押金	2,574,541.16	3,078,435.78
其他	142,837.97	377,325.81
合计	29,363,268.09	27,917,898.03

2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	25,598,899.76	22,470,587.04
1至2年	2,407,572.83	2,040,770.46
2至3年	539,687.80	1,796,616.20
3年以上	817,107.70	1,609,924.33
3至4年	243,272.70	651,978.00
4至5年	92,900.00	366,852.77
5年以上	480,935.00	591,093.56
合计	29,363,268.09	27,917,898.03

3) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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

2023年1月1日余额	422,701.43	958,418.40	1,077,796.00	2,458,915.83
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-120,378.64	120,378.64		
--转入第三阶段		-72,981.81	72,981.81	
本期计提	238,918.50	-121,637.05	-333,670.11	-216,388.66
2023年12月31日余额	541,241.29	884,178.18	817,107.70	2,242,527.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
保证金及押金	2,403,285.10	-188,409.33				2,214,875.77
备用金	36,614.44	-16,104.94				20,509.50
其他	19,016.29	-11,874.39				7,141.90
合计	2,458,915.83	-216,388.66				2,242,527.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

本期无实际核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
**银行股份有限公司	保证金	3,287,187.00	1-3年	11.19%	528,908.60
**银行股份有限公司	保证金	2,100,000.00	1年以内	7.15%	63,000.00
上海****银行股份有限公司	保证金	498,000.00	1年以内	1.70%	14,940.00
****银行股份有限公司	保证金	1,884,000.00	1年以内	6.42%	56,520.00
**科技园股份有限公司	押金	349,290.56	1年以内	1.19%	10,478.72
合计		8,118,477.56		27.65%	673,847.32

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	84,763,895.25		84,763,895.25	85,763,895.25		85,763,895.25
对联营、合营企业投资	14,116,021.37		14,116,021.37	18,160,710.81		18,160,710.81
合计	98,879,916.62		98,879,916.62	103,924,606.06		103,924,606.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海安硕数据科技有限公司	1,206,197.50			1,206,197.50				
上海安硕计算机系统集成有限公司	2,010,852.50					2,010,852.50		
苏州安硕软件软科有限公司	3,974,687.58					3,974,687.58		
北京宏远贵德科技有限公司	24,000,000.00					24,000,000.00		

北京安硕 信息技术 有限公司	12,794,08 4.67								12,794,08 4.67	
上海安硕 企业征信 服务有限 公司	15,824,42 2.50		206,197.5 0						16,030,62 0.00	
上海安硕 畅达信息 管理咨询 有限公司	6,872,000 .00								6,872,000 .00	
上海安硕 金融信息 服务有限 公司	7,758,525 .00								7,758,525 .00	
上海腾华 软件技术 有限公司	6,230,320 .00								6,230,320 .00	
苏州安硕 数科数据 技术有限 公司	2,550,000 .00								2,550,000 .00	
上海安硕 软件有限 公司	1,835,255 .50								1,835,255 .50	
安硕国际 控股有限 公司	707,550.0 0								707,550.0 0	
合计	85,763,89 5.25		206,197.5 0	1,206,197 .50					84,763,89 5.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海安硕 织信网络 信息科技 有限公司												
上海复之 硕投资管	272,4 68.31				- 6,180 .39						266,2 87.92	

理合伙企业 (有限合伙)												
上海复之硕创业投资合伙企业 (有限合伙)	17,688,242.50				-4,036,386.64						13,651,855.86	
端联教育科技有限公司 (苏州)有限公司	200,000.00				-2,122.41						197,877.59	
小计	18,160,710.81				-4,044,689.44						14,116,021.37	
合计	18,160,710.81				-4,044,689.44						14,116,021.37	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

注：上海安硕织信网络信息科技有限公司系公司的联营企业，该公司发生超额亏损，长期股权投资账面期末余额为零。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	825,118,200.28	701,636,603.41	707,475,590.17	630,529,088.53
其他业务	28,326,912.79	25,876,247.96	34,225,712.49	30,677,752.59
合计	853,445,113.07	727,512,851.37	741,701,302.66	661,206,841.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		主营业务收入		其他业务收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
信贷管理类系统					619,339,529.98	543,928,731.99			619,339,529.98	543,928,731.99
风险管理类系统					55,061,952.47	48,751,824.15			55,061,952.47	48,751,824.15
非银行金融机构及其他系统					81,225,766.93	63,167,880.79			81,225,766.93	63,167,880.79
数据仓库和商业智能类系统及服务					69,490,950.90	45,788,166.48			69,490,950.90	45,788,166.48
其他服务							28,326,912.79	25,876,247.96	28,326,912.79	25,876,247.96
按经营地区分类										
其中：										
东北地区					24,538,384.26	13,767,833.15			24,538,384.26	13,767,833.15
华北地区					221,998,592.42	180,335,841.89	4,348,349.89	4,047,093.37	226,346,942.31	184,382,935.26
华东地区					329,359,225.45	288,868,129.18	23,978,562.90	21,829,154.59	353,337,788.35	310,697,283.77
华南地区					136,377,231.80	134,954,262.65			136,377,231.80	134,954,262.65
华中地区					32,863,796.06	27,298,223.14			32,863,796.06	27,298,223.14
西北地区					24,162,082.86	19,376,003.46			24,162,082.86	19,376,003.46
西南地区					55,818,887.43	37,036,309.94			55,818,887.43	37,036,309.94
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										

按商品转让的时间分类										
其中：										
时点法					808,580,371.74	695,496,133.12	28,326,912.79	25,876,247.96	28,326,912.79	25,876,247.96
时段法					16,537,828.54	6,140,470.29			16,537,828.54	6,140,470.29
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
自营					825,118,200.28	701,636,603.41	28,326,912.79	25,876,247.96	853,445,113.07	727,512,851.37
合计					825,118,200.28	701,636,603.41	28,326,912.79	25,876,247.96	853,445,113.07	727,512,851.37

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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 876,000,000.00 元，其中，688,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，114,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，72,000,000.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,044,689.44	-56,231.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益		495,024.60

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,250,000.00	
合计	-2,794,689.44	1,338,793.23

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-22,216.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,025,182.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	48,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-319,880.13	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	298,295.92	
合计	7,433,540.14	--

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	-11.99%	-0.3289	-0.3289
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.92%	-0.3821	-0.3821

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他