



北京直真科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁隽、主管会计工作负责人饶燕及会计机构负责人（会计主管人员）胡旦声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司存在客户相对集中的风险、经营业绩季节性波动的风险、市场竞争加剧的风险、研发投入效果不及预期的风险、核心技术人员流失的风险、应收账款余额较大的风险、税收优惠政策变化的风险等，敬请广大投资者查阅本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（四）、可能面对的风险”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 10,182 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项.....	68
第七节 股份变动及股东情况.....	101
第八节 优先股相关情况.....	108
第九节 债券相关情况.....	109
第十节 财务报告.....	110

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签名并公司盖章的 2023 年年度报告文本原件。
- (五) 其他相关资料。
- (六) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本年末、报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
上年末、上期末	指	2022 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、直真科技	指	北京直真科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	北京直真科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京直真科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京直真科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	除非特指，均为人民币元、万元、亿元
OSS	指	Operation Support System，运营支撑系统
BSS	指	Business Support System，业务支撑系统
MSS	指	Management Support System，管理支撑系统
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，软件成熟度模型集成
ICT	指	Information Communication Technology，信息通信技术
DICT	指	Data Information Communication Technology，数据信息通信技术
5G	指	5th Generation，第五代移动通信技术
SDN	指	Software Defined Network，软件定义网络
SaaS	指	Software as a Service，软件即服务
低代码开发平台	指	低代码开发平台（LCDP）是无需编码（0 代码）或通过少量代码就可以快速生成应用程序的开发平台。
大数据	指	无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合，需要新处理模式才能具有决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。
人工智能	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
微服务	指	一种软件开发技术-面向服务的体系结构（SOA）架构样式的一种变体，它提倡将单一应用程序划分成一组小的服务，服务之间互相协调、互相配合，为用户提供最终价值。
自智网络	指	Autonomous Networks，通过人工智能等技术的引入推动通信网络向自配

		置、自愈、自优化、自演进的新一代网络发展，面向消费者和垂直行业客户提供“零等待、零故障、零接触”的新型网络与 ICT 服务，面向网络智慧运维打造“自配置、自修复、自优化”的数智化运维能力。
云计算	指	Cloud Computing，是一种通过互联网以服务的方式提供动态可伸缩的虚拟化资源的计算模式。
DevOps	指	Development 和 Operations 的组合词，是一组过程、方法与系统的统称，用于促进开发、技术运营和质量保障部门之间的沟通、协作与整合。
ChatGPT	指	Chat Generative Pre-trained Transformer，是 OpenAI 研发的一款聊天机器人程序，于 2022 年 11 月 30 日发布。ChatGPT 是人工智能技术驱动的自然语言处理工具，是人工智能大模型技术实现突破的典型代表，它能够基于在预训练阶段所见的模式和统计规律来生成回答，还能根据聊天的上下文进行互动，真正像人类一样来聊天交流。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	直真科技	股票代码	003007
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京直真科技股份有限公司		
公司的中文简称	直真科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing ZZNode Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZZNode		
公司的法定代表人	袁隽		
注册地址	北京市昌平区科技园区中兴路 10 号 C207		
注册地址的邮政编码	102299		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市朝阳区望京东园 523 号楼 11 层		
办公地址的邮政编码	100102		
公司网址	<a href="http://www.zznnode.com">http://www.zznnode.com</a>		
电子信箱	pr@zznnode.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	饶燕	曲虹桥
联系地址	北京市朝阳区望京东园 523 号楼 11 层	北京市朝阳区望京东园 523 号楼 11 层
电话	010-6280 0055	010-6280 0055
传真	010-6280 0355	010-6280 0355
电子信箱	pr@zznnode.com	pr@zznnode.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91110114682851688K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	436,033,742.99	491,295,617.62	491,295,617.62	-11.25%	334,359,784.18	334,359,784.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,861,806.11	38,529,250.27	38,574,660.69	101.85%	-70,251,275.76	-70,315,418.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,547,560.69	23,333,560.26	23,378,970.68	-37.78%	-86,263,294.36	-86,327,437.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,601,033.05	1,925,387.00	1,925,387.00	606.41%	-41,217,943.56	-41,217,943.56
基本每股收益（元/股）	0.76	0.37	0.37	105.41%	-0.68	-0.68
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.37	0.37	105.41%	-0.68	-0.68
加权平均净资产收益率	9.21%	4.72%	4.73%	4.48%	-8.16%	-8.16%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,024,945,541.35	1,012,211,446.38	1,012,211,446.38	1.26%	1,011,699,560.22	1,011,699,560.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	879,307,746.63	820,982,349.05	820,963,616.47	7.11%	811,688,282.63	811,624,139.63

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更：

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

具体影响详见第十节财务报告、五、43、重要会计政策和会计估计变更。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	45,993,566.95	68,356,880.53	83,787,392.28	237,895,903.23
归属于上市公司股东的净利润	-25,843,733.38	-15,316,058.92	-6,020,106.38	125,041,704.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,769,434.25	-16,582,061.61	-7,942,161.24	66,841,217.79
经营活动产生的现金流量净额	-21,846,874.84	38,435,158.83	358,042.65	-3,345,293.59

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	53,223,619.57	-6,733.07	-18,164.75	
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）	519,294.08	3,599,308.59	4,188,973.13	
委托他人投资或管理资产的损益	6,409,624.62	6,790,168.78	10,053,103.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,000.00			
债务重组损益		147,201.60		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,004,179.89	3,413,474.09	-45,602.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	591,054.51	1,488,846.51	1,858,923.37	
少数股东权益影响额（税后）	453,527.25	236,576.49	25,214.35	
合计	63,314,245.42	15,195,690.01	16,012,018.60	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为增值税加计抵减收益。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

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

发展数字经济，是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。数字经济已经成为重塑资源要素和经济结构，改变竞争格局的关键力量。以数字化、网络化、智能化为代表的第四次工业革命，将席卷全球，数字化转型正在由效率变革向价值变革、由企业内向产业与价值链延伸。中国数字经济规模稳居全球第二，随着数字经济和实体经济的进一步深度融合，将进一步推进数字经济迈向新的台阶。

软件与信息技术服务业（以下简称“软件业”）是中国数字经济发展的重要组成部分，是我国经济转型和产业升级的重要支柱，是研发投入最集中、创新最活跃、应用最广泛、辐射带动作用最大的产业之一。2023 年我国软件业运行稳步向好，软件业务收入高速增长，盈利能力保持稳定。全国规模以上企业超 3.8 万家，累计完成软件业务收入 123,258 亿元，同比增长 13.4%。2023 年软件业实现利润总额 14,591 亿元，同比增长 13.6%。

电信运营商深度参与新型基础设施的建设，推进 5G 深度覆盖，建设算力网络基础设施，推动人工智能产业布局，为做强、做优、做大数字经济提供有力支撑。2023 年，全国累计建设并开通 5G 基站 337.7 万个，继续保持 5G 建设全球领先；发布人工智能大模型应用，着力打造网络、连接、算力、数据、安全等一体化融合服务力，为提供高质量新型数字化服务奠定基础。同时，在国家天地一体化信息网络建设战略需求牵引下，北京、上海、重庆、成都等城市纷纷出台相关政策，对卫星互联网产业给予重点扶持，国内多家卫星互联网运营商加速推动空天地信息网络、通讯网络的一体化融合，开展卫星互联网络建设和业务运营工作。

2023 年，公司所处的电信运营商 OSS 软件和服务行业细分领域处于平稳发展的态势，5G、算力网络、人工智能大模型等新业务场景需要更低网络时延、更高网络带宽、更灵活实时业务调度和更快业务响应，给网络的运营和运维提出了更高的要求。三大运营商都加快了自智网络的建设速度，推动 AI 大模型在 OSS 系统建设中的应用，推动 OSS 系统建设从面向网络运维向运营转型，推出更多赋能一线和赋能行业客户的应用。

公司基于对技术发展的演进趋势及行业竞争态势的判断，结合运营商 OSS 中台化规划和自智网络、算力网络、大模型等需求，一方面加大产品研发和技术创新，深度耕耘既有市场，挖掘客户潜在需求，帮助客户提升自智网络的成熟度水平，持续夯实 OSS 核心供应商的地位，另一方面加大新产品的研发和新业务模式探索，拓展新的市场空间，为公司的可持续发展奠定了基础。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一)业务概述

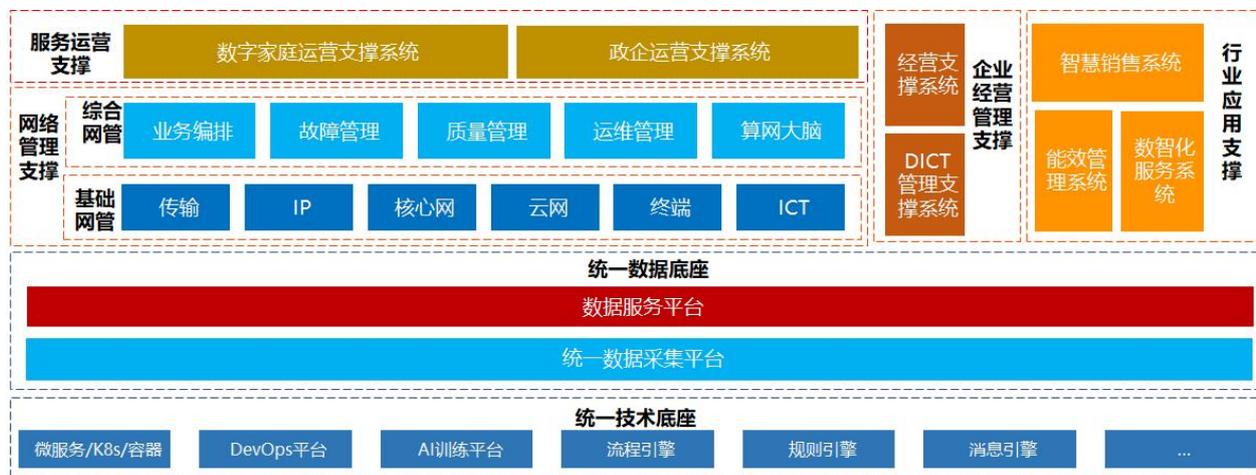
公司专注于为国内电信运营商和大型企业客户的信息网络和 IT 基础设施提供运营支撑系统(OSS)的软件和整体解决方案。公司的软件系统主要包括网络管理支撑系统、服务运营支撑系统、经营管理支撑系统和行业应用支撑系统。其中，网络管理支撑系统、服务运营支撑系统两大系列产品属于运营支撑系统(OSS)领域，涵盖咨询、规划、设计、开发、测试、维护、运营等全周期专业技术服务，协助用户对其设备、网络、业务、客户等进行综合管理与服务。

近年来，电信运营商大力推进以 5G、算力网络、人工智能等新型数字化基础设施建设，积极落实国家“东数西算”工程部署，大力推进与自智网络要求相适应的下一代 OSS 系统建设。公司积极把握发展机遇，加强产品研发，形成符合 OSS 新架构演进和自智网络需求的若干产品和解决方案组合并推向市场。

在以运营支撑系统为核心业务的基础上，公司把握电信运营商 BSS、OSS 和 MSS 相互融合渗透的趋势，逐步将业务延伸至管理支撑系统以及行业应用支撑系统等领域。

### (二)公司主要产品和服务的基本情况

公司坚持以平台化、产品化的技术路线为客户快速地提供质量稳定的产品和解决方案，通过持续的产品迭代和架构升级，朝着构建统一技术底座和统一数据底座、形成统一的技术、业务开发平台的方向演进。



公司主要产品全景图示意图

公司基于云原生技术构建统一的技术底座，为各产品线提供包括 DevOps 工具、容器环境、微服务框架、消息引擎、流程引擎和 AI 引擎等各类开发态、运行态的平台、组件或工具，旨在规范各产品线的技术栈和技术框架，增强技术复用度，保障产品开发方法的一致性，提升产品质量，缩短产品交付周期，降低产品研发和运维成本。报告期内，在公司统一规划的产品开发平台牵引下，持续推进统一的技术底座建设，支撑各产品线的技术演进升级，容器云、流程引擎等公共服务在下一代 OSS 能力中心和应用、数字家庭和政企业务等领域的产品技术升级过程中得到应用。

公司通过数据采集与控制平台层和数据服务平台层的分层架构构建统一数据底座。数据采集与控制平台屏蔽不同数

据源接口差异，对采集的数据进行解析、清洗、建模和加工处理，为各类应用提供完整、及时和准确的数据。数据服务平台提供统一数据模型的构建方法和主数据的管理机制，形成数据资产管理体系，提供端到端的数据治理，实现各类数据的融通，并支撑各类基于数据的应用。报告期内，公司结合国家数据要素战略要求，持续丰富数据服务平台的超大规模数据处理、数据分析、数据安全、数据流通等方面的相关能力，形成以统一采集和数据服务平台为底座的数据服务整体解决方案，并拓展到下一代 OSS 能力中心及应用、数字家庭和政企业务领域的的数据服务市场。其中，针对海量家庭网关/机顶盒终端的家庭宽带业务质量分析系统在某运营商成功落地实施。

在统一技术底座和统一数据底座之上，公司形成了网络管理支撑、服务运营支撑、企业运营管理支撑以及行业应用支撑等系列产品。

### 1、网络管理支撑系列产品

公司的网络管理支撑系列产品形成下一代 OSS 系统框架下的基础网络和综合网管两个业务板块。

**基础网络业务板块：**持续聚焦运营商自智网络架构规划中面向专业网络的单域自治管理需求，提供涵盖传输网、数据网、云网以及 ICT 等专业管理的产品和解决方案，为运营商构建优化单专业设备自动控制、跨厂家设备协同管理能力。报告期内，公司围绕运营商自智网络建设需求，在网络规划、建设、优化、运营等方向不断丰富智能化运维场景，针对跨域路由还原、业务网络时延分析、网络群障阻断抢修方案分析、云网业务自动开通等应用进行建设，协助客户进一步提升专业网络的智能化综合管控能力。

**综合网管业务板块：**聚焦运营商自智网络架构规划中面向业务的端到端跨专业、跨域协同管理需求，提供涵盖故障管理、质量管理、运维管理、业务编排以及算网大脑等网络管理能力中心的产品和解决方案，为运营商面向客户和业务的端到端支撑响应打造数智化能力。报告期内，公司围绕电信运营商自智网络建设需求，针对全专业网络、全业务流程开展网络事件识别、故障定界定位、业务质量劣化分析、算网融合业务编排等跨域场景自动化、智能化能力建设，积极开展大语言模型（LLM）与 AI 小模型在网络运维领域的融合应用研究和实践，支撑网络运维向高阶自智网络演进。

公司围绕电信运营商承担“东数西算”国家发展战略，着力建设算力网络的机会，积极规划算网一体化平台、算网服务网关、算网运营门户等算网大脑系列产品，通过算力及网络资源的智能协同，实现泛在、异构算力的统一纳管，以丰富算力运营模式，提升算力资源利用率，降低算力资源使用成本，助力运营商实现“以网强算”的建设目标。报告期内，公司推出的“算网大脑-算网一体化平台”解决方案在某运营商算力枢纽节点成功落地，通过对算力和运力的感知度量、融合编排调度，以及智算中心统一运营、运维等业务场景的能力建设，实现运营商东西部弹性网络运力和算力的融合智能调度，有效支撑运营商算网业务的开展。

公司围绕“天地一体化信息网络”国家发展战略，积极规划和开发卫星互联网络的综合网管产品和解决方案。报告期内，公司结合在地面网络管理的丰富经验，有力地支撑国内主要卫星互联网络运营商，规划基于卫星载体的天基信息网与地面互联网、移动通讯网相互协同融合的一体化网络管理解决方案，并开展相关网管应用系统的开发工作。

## 2、服务运营支撑系列产品

在下一代 OSS 的产品演进和架构升级过程中，公司的服务运营支撑系列产品形成了数字家庭运营支撑和政企运营支撑两个业务板块。

**数字家庭业务支撑板块：**聚焦运营商家宽业务高效、精细、智能化运营目标，提供家宽业务的数字家庭终端管理、家客一体化、综合调度以及终端资产管理等一系列产品和解决方案。报告期内，公司继续扩大数字家庭各类智能终端的接入数量，大规模割接纳管客户 IPTV 机顶盒终端；持续丰富所支持的数字家庭智能终端类型，实施新型 FTTR 家庭网关的接入管理；规划 SDN 软件定义家庭网关的全系技术栈，并开展商用试点工作。公司结合统一数据底座提供的大规模数据分析能力，基于海量的数字家庭智能终端数据，开展数字家庭业务质量、终端质量等数据分析工作，为客户提供家宽业务数据价值挖掘服务。公司利用统一技术平台提供的轻量化、低代码流程引擎和通用技术组件开展综合调度和终端资产管理产品的架构升级工作，使产品具备灵活、可视的业务需求配置能力，快速、高质量的支撑客户需求，助力客户打造高品质的家宽网络和服务。

**政企业务支撑板块：**聚焦运营商政企业务快速发展过程中的管理、技术难点，提供面向政企业务线条系列化的产品和解决方案，为运营商政企业务服务和管理提供信息化支撑手段。报告期内，公司结合运营商政企业务发展过程中对客户支持和服务、项目管理等方面的需求，持续优化政企业务运维管理、DICT 项目管理等产品和解决方案，开拓政企业务支撑市场和客户，保持公司在政企业务支撑领域的领先地位；公司围绕运营商政企业务自智网络建设需求，积极参与“自智网络子链-5G TOB 专网质量课题”研究，研究成果成功应用于“车联网”行业，帮助客户提升“车联网”质量；公司结合客户政企业务支撑需求，研发了“政企业务综合调度”产品，为客户政企业务综合调度中心与一线施工团队间的生产协同提供高效的信息化支撑；公司针对客户政企专线产品，研发了“政企专线管家”产品，为政企专线客户提供智能化的服务支撑体系，帮助客户增强专线产品的市场竞争力。

## 3、企业经营管理支撑系列产品

报告期内，公司继续围绕运营商客户的管理支撑应用和行业客户的经营管理需求，深化营销管理、业经财人融合应用需求挖掘，加强经营管理支撑系列产品的能力。同时，持续提升低代码开发平台的能力，推进该平台在公司经营管理类项目中的应用，适应灵活多变的用户需求，实现低成本、高质量、快速交付。

## 4、行业应用支撑系列产品

报告期内，公司在行业应用支撑方向积极地探索。继续深度挖掘大型国有企业全渠道营销转型的需求，支撑客户实现全渠道营销策略转型，提升企业营销效率和效益，提升竞争力。继续深入研究服务型企业服务过程的需求，持续优化数字化和智能化手段，赋能一线，提升服务效率。

### （三）经营模式

公司基于对相关行业标准的深入理解，不断满足客户的管理规范和业务需求，通过开展技术研发、软件产品研发工

作，形成自主软件系列基础产品；针对不同客户的特殊业务需求、在自主产品基础上进行定制开发，并提供数据分析、系统集成等相关技术服务，为运营商客户提供满足客户业务需求的整体解决方案，为客户的各项业务提供运营支撑，持续为客户创造业务价值。公司紧密围绕行业发展趋势和市场需求进行技术和业务创新，通过为客户提供高技术附加值的软件产品和优质服务来不断推动技术和各项业务的持续发展。

## 1、研发模式

公司的软件研发工作分两大类，一类是面向内部使用的基础研发，另一类是面向市场客户销售的产品研发。

### 1) 基础研发

公司基础研发工作由研发中心承担。公司基础研发的产品分两大类，一类是“产品化”公共开发平台，针对公司产品公共的架构需求、模块需求，实现公共架构平台产品系列和公共组件系列；另一类是“工程化”平台产品，包括研发运维一体化平台、运维服务一体化平台。“产品化”公共开发平台和组件一方面使公司自研软件产品在架构、模块、需求等各个级别的复用度大大提升，能够快速响应客户需求、灵活应对市场变化，另一方面可以集中引入人工智能、云计算、大数据等领域的新技术，降低新技术引入成本；“工程化”平台产品实现了自研产品研发过程的自动化、现场部署和运维服务的自动化，最大程度降低人工操作带来的风险成本。两类平台化产品大大提升了研发效率、产品质量和 IT 服务质量，为公司各项主营业务的可持续发展奠定了坚实基础。

### 2) 产品研发

公司产品研发工作由各业务板块的研发团队承担。研发团队一般由产品工程师、架构设计师、研发工程师、测试工程师组成。产品工程师负责调研客户业务需求，进行业务分析、产品定义；架构设计师根据客户的业务特征选择适用的公司基础平台架构和公共组件进行技术选型、系统架构设计和概要设计；研发工程师进行详细设计、编码实现和单元测试；测试工程师对软件进行集成测试和系统测试，最终完成产品发布。研发团队在公司研发运维一体化平台上，采用敏捷开发模式，并充分运用大模型软件开发技术，进行编码、持续集成、自动化测试和产品发布等工程活动，完成各自主产品的研发工作。

随着人工智能技术在产品体系中的应用日益广泛，公司设立了专门的 AI 团队，由 AI 架构师、算法工程师、数据分析师组成。AI 架构师负责根据产品需求进行 AI 相关架构设计；算法工程师负责算法选型、算法开发、模型开发和持续迭代；数据分析师负责对模型训练所需数据进行分析处理。AI 团队基于公司自研的 MLOps 训推一体化平台，与业务板块研发团队和基础研发团队配合，实现 AI 技术对产品的赋能。

另外，针对不同客户的个性化需求，产品研发团队在通用产品的基础上进行定制开发，为各自主产品相关的系统集成项目提供所需软件版本，并支撑现场部署和系统维护工作。

## 2、销售模式

公司主要采取直销模式进行产品销售，主要以招投标或比选等公开方式、单一来源采购、商务谈判等形式取得销售合同。公司由销售人员负责与客户建立联系，了解客户的潜在需求，并引导产品研发团队与客户沟通具体业务需求，确

定和落实解决方案。销售人员与业务板块的解决方案团队共同制定竞标或定价方案，与客户协商合同条款，最终签订合同。公司坚持以客户为中心，提供的产品、服务能够得到客户的广泛认可，在投标项目的一期项目完成后，大部分后续项目会采用单一来源采购、商务谈判方式完成签约。

公司控股子公司开展的 VideoPro 云视频服务属于 SaaS 运营类业务，对最终用户按照账号订阅进行收费，通过直销和代理商经销的方式实现销售。公司正在拓展的数智化运维服务 IT SaaS 也属于这一类业务。

### 3、技术服务模式

为满足客户的 IT 服务需求，公司在客户现场配备相关服务团队，提供系统集成、IT 系统维护和优化服务、业务数据质量整治与核查服务、系统值守服务、ICT 技术服务等技术服务。公司制定了服务项目管理流程，主要分为项目准备、服务提供、项目交付等三个阶段。

### 4、采购模式

公司采购主要包括软件及计算机硬件产品以及向客户提供的现场交付服务、部分非核心组件的委托开发服务。公司建立了供应商评定与选择、第三方软硬件采购、技术服务采购等相关方面的采购管理制度，形成了比较完善的供应商管理体系，并与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。采购过程如下：

- 1) 由各业务部门提出采购需求，业务部门领导负责确认和审批，总工办负责技术评估和决策；
- 2) 由采购部负责寻找供应商、筛选供应商、组织采购合同评审、签订采购合同、执行采购；
- 3) 业务部门负责采购的产品或服务的验收。

#### （四）公司产品的市场地位、竞争优势与业绩变化

近年来，5G、算力网络、人工智能大模型等为代表的新基建加速建设，运营商加快了新一代 OSS 支撑系统建设的步伐。公司通过引进人才，加大在算力网络、人工智能大模型应用等方向产品技术创新，提升产品功能、质量和竞争力，满足运营商业务发展、管理提升的需要，支撑运营商运维数字化转型。

2023 年，在运营商自智网络的建设需求驱动下，公司各产品线围绕自智网络的成效指标及核心场景，完成了操作系统国产化迁移，引入 AI 算法提升自智能能力，探索大模型技术赋能一线应用场景，满足了运营商自智网络建设的年度目标，通过对客户的分类管理，加大重点客户、重点项目的投入，拓展新的市场，进一步夯实了中国移动下一代 OSS 系统核心供应商的地位。

#### （五）业绩驱动因素

报告期内，公司聚焦主营业务和重点客户，抓住电信运营商数智化转型背景下，加快建设自智网络、升级 OSS 系统的机会，加大研发投入，深耕既有市场，持续开发新的市场机会。业绩驱动主要有以下几个因素：

**客户需求持续稳定：**客户业务的发展和精细化管理要求不断产生新的支撑需求。报告期内，公司聚焦电信运营商自

智网络持续演进对 OSS 提出持续升级的核心需求，为客户的业务数智化转型、网络运维效率提升和管理效率提升提供创新解决方案和产品服务，帮助客户达成业务发展目标。

**产品创新保持领先：**公司加大研发投入，推动产品和技术创新。报告期内，大力引入 AI 大模型技术，为产品功能注智赋能，推出算网大脑、星网管理、软件定义家庭网关等创新产品，保持公司产品的持续领先。

**稳健经营开拓市场：**公司加大了客户市场分类管理，加大了重点拓展市场的投入，深耕既有市场，开拓新市场。报告期内，公司聚焦运营商重点市场，通过深度挖掘和创新服务，提升客户市场订单质量；加快战略业务的探索和新市场的开拓，开拓算网大脑、星网管理、软件定义家庭网关、智慧营销、云视频会议、数智化服务等产品方向的新市场，支撑客户推进数字化转型。

**精益管理改善绩效：**公司加快推进产品线端到端经营管理。打通售前、产品、研发、测试和交付运维流程，梳理业务生产流程，明确各环节关键改进指标，缩短业务交付环节，提升过程质量，提升运营效率，改善经营绩效，提升员工和客户的满意度。

### 三、核心竞争力分析

直真科技致力于成为支撑信息社会数字化转型的卓越软件和数据服务企业，公司专注为国内电信运营商和大型企业客户的信息网络和 IT 基础设施提供统一、融合、智慧、赋能的运营支撑系统（OSS）全面解决方案。成立至今，公司始终以客户需求为核心，以技术创新为基础，以产品研发为根本，依托丰富的电信运营商行业经验、系列化的产品创新能力和强大的服务体系，在发展中不断打造并提升自身竞争优势。公司核心竞争力主要体现在以下四方面：

#### 1、沉淀和积累行业经验，形成业务和客户壁垒

作为电信运营商 OSS 领域核心供应商，公司深知其业务复杂度高、技术更新快、IT 系统众多、数据量巨大的特点，这也导致 OSS 系统的建设和替换成本较高。OSS 供应商的准入门槛和要求也相应较高。公司凭借领先的技术、产品和解决方案，赢得了客户的认可与信任；同时不断积累自身行业经验，与客户建立长期战略合作关系。公司基于与电信运营商的长期业务合作以及对客户 OSS 系统的业务规划、管理要求、工作模式等方面的深刻理解，建立了完善的客户服务体系，确保项目交付高效率、高质量的完成，确保客户系统的稳定运行。

随着 5G、算力网络、人工智能大模型技术及应用的不断发展，公司牢牢把握电信运营商下一代 OSS 系统新架构演进和自智网络建设的市场机遇，进一步成为行业领先的 OSS 产品和服务提供商。

#### 2、将新技术融入统一的研发平台，支撑产品升级换代，形成研发与产品的优势

公司通过持续进行技术创新。坚持每一个核心产品线规模化的经营策略，通过打造统一的技术底座、数据底座，朝着统一的产品研发平台的方向持续演进，通过坚持平台化、产品化支撑个性化的产品迭代演进模式，不断提升公司竞争力。公司积极参与电信运营商下一代 OSS 的业务和技术规划，启动了 AI 大模型应用研发项目，开发基于大模型技术的运维大脑产品，为集中故障、传输工作台、政企业务支撑平台、家客业务支撑平台、数据服务平台等产品赋能，在网络故

障诊断和预测、网络优化和资源管理、业务运维支撑、智能客服等应用场景中，实现产品功能的升级换代。

### 3、优化组织结构，选用育留各类人才，成为公司发展的长久动力

公司以提升组织的运营效率为目标，以优化产品生命周期的工序为手段，通过组织结构的持续优化为支撑，推行产品需求端到端管理和全流程项目端到端管理，不断提升产品、开发、交付、运维等各个环节的工作效率。公司将正直诚信、知行合一、务实创新的企业价值观融入选用育留人才的管理中，发现并培养与公司共同成长的经营人才和专业人才。高效组织与优秀人才，成为公司发展的长久动力。

### 4、积累资质，突出品牌，持续维护竞争实力

公司坚持积累重点资质，强化品牌建设。截至本报告期末，直真科技及子公司获得了高新技术企业、软件企业、企业信用 AAA 等级、质量管理体系（ISO9001）认证、环境管理体系（ISO14001）认证、信息技术服务管理体系（ISO20000）认证、信息安全管理体系（ISO27001）认证、软件能力成熟度模型集成五级（CMMIML5）认证、信息系统安全集成服务资质（CCRC）二级认证、信息系统建设和服务能力（CS）四级认证、信息技术服务标准（ITSS）运行维护服务二级认证、职业健康安全管理体系（ISO45001）认证等证书，取得了增值电信业务经营许可证（京 ICP）-信息服务业务（仅限互联网信息服务）、电子和智能化工程专业承包二级等重点资质。同时，公司持续创新研发具有行业领先技术水平的软件产品。截至本报告期末，直真科技及子公司累计拥有发明专利 36 项，外观设计专利 2 项，计算机软件著作权 264 项。一系列与业务发展相关的资质对公司高质量发展发挥了重要作用。此外，公司在算力网络、数字家庭软件定义终端和平台、智能运维等领域积极布局，研发了多项具备技术先进性的产品，也将对公司的业务增长起到关键作用。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，电信运营商 OSS 软件和服务行业细分领域处于平稳发展的态势，5G、算力网络、人工智能大模型等新业务场景需要更低的网络时延、更高的网络带宽、更灵活的实时业务调度和更快的业务响应，对网络的运营和维护提出了更高的要求。三大运营商都加快了自智网络的建设速度，推动 AI 大模型在 OSS 系统建设中的应用，推进 OSS 系统的建设从面向传统网络运维到 AI 智能运维的升级转型，推出更多赋能一线和行业客户的应用。

报告期内，公司实现营业收入 43,603.37 万元，较上年同期下降 11.25%；实现归属于上市公司股东的净利润为 7,786.18 万元，较上年同期增长 101.85%；实现扣除非经常损益后的净利润为 1,454.76 万元，较上年同期下降 37.78%。业绩变动的主要原因包括：

### (1) 优化业务结构，软件开发及部分技术服务业务的毛利率持续提升

2023 年之初，公司管理层基于对国内外形势和社会经济大环境的判断，制定了“有所为、有所不为”的经营策略，着力发展自主软件和服务业务，高度聚焦优质客户群，夯实既有成果，提高研发效能，做好交付服务，提升客户满意度，从而提升公司的经营效率和质量。报告期内，虽公司整体收入较上年同期有一定程度下滑，但毛利额较上年同期稳中有增，其中软件开发及部分技术服务业务收入总体稳定，且其毛利率近两年持续提升。

### (2) 出售子公司股权确认投资收益以及对联营企业的长期股权投资计提减值

报告期内，出售子公司股权确认投资收益 5,332.21 万元，对联营企业长期股权投资计提减值 1,895.12 万元，两项合并对归属于上市公司股东净利润的影响为 3,437.09 万元。其中，出售子公司股权确认投资收益属于非经常性损益项目，受此因素影响，公司扣除非经常性损益后的净利润有所下降。

2023 年，公司各项重点工作达成既定目标，总结如下：

#### (1) 市场营销方面

##### ① 聚焦主业，在夯实 OSS 升级换代产品和市场的基础上扩大竞争优势

2023 年，在电信运营商的下一代 OSS 中台化规划和自智网络、算力网络支撑需求的牵引下，公司一方面加大产品研发和技术创新的投入，深度耕耘既有市场，挖掘客户潜在需求，帮助客户提升自智网络的成熟度水平，不断夯实核心供应商的地位；另一方面开拓新产品的研发和新业务模式的探索，拓展新的市场空间，扩大自身竞争优势。

##### ② 加大战略探索的力度，实现新业务的突破

公司在近两年战略探索看清方向、业务拓展取得进展的基础上，大力推进算力网络相关支撑软件、新一代数字家庭业务的软件定义终端和管理平台等产品的落地工作。2023 年 8 月，由公司携手中国移动某省公司等共同攻关的“基于算力网络智能调度的运力创新技术应用项目”荣获“华彩杯”算力创新应用大赛西区二等奖；2023 年 12 月，公司与中国移动某省公司签署了算网大脑（算网一体化平台）研发服务合同。2023 年，公司与中国移动某专业公司签署了 SDN 边缘接入解决方案研发项目合同，围绕新一代数字家庭业务的软件定义终端和管理平台产品，完成了技术方案论证、产品研发、验证测试，并启动了相关试点工作，协助运营商推动项目的整体研发与商业化进程。

SaaS 服务运营业务方面，控股子公司微迪加正式推出基于私有云的云视频服务，并支持国产信创系统。在医疗数字化领域，把 VideoPro 的核心技术与医疗行业应用场景紧密结合，提供线上医学培训和教学服务。MetaBrother 数智化运维服务云在 ITSM 解决方案的基础上，推出了工单服务、智能硬件运维服务、售后服务管理的三种产品的解决方案。该系统获得了 2023 年度由工信部主办的“创客中国”重庆赛区创新组一等奖。

#### (2) 产品研发方面

公司把握电信运营商 5G、算力网络的建设机遇，围绕中国移动自智网络建设预期在 2025 年达到 L4 的目标以及年度的提级任务，加强研发投入，坚持围绕客户需求进行技术创新，持续改进产品体验，提升客户满意度。

##### ① 持续开发、利用统一的技术、业务开发平台

围绕电信运营商下一代 OSS 规划的中台化架构要求，公司以平台化、产品化的技术路线为客户快速地提供质量稳定的产品和解决方案，通过持续的产品迭代和架构升级，持续构建统一技术底座和数据底座，利用统一的技术、业务开发平台，不断提升各产品线的开发效能。

### ② 统一产品规划，形成新系列的升级版产品

基于统一的技术底座和数据底座，公司形成了网络管理支撑、服务运营支撑等系列产品，从组织上演进为基础网络、综合网管、数字家庭、政企运维四大业务板块，为高质量、规模化经营奠定基础。

2023 年，公司研发费用为 15,139.14 万元，较上年同期增长 4.39%。公司加大 AI 技术、安全技术与智能化运维应用场景的结合，坚持围绕客户需求进行技术创新，深度参与电信运营商的自智网络创新项目，不断改进产品体验，提升客户满意度。顺应 AI 技术发展趋势，2023 年公司启动了 AI 大模型的应用研发项目，开发基于大模型技术的运维大脑产品平台，为集中故障、传输工作台、政企业务支撑平台、家客业务支撑平台、数据服务平台等产品赋能，未来将在网络故障诊断和预测、网络优化和资源管理、业务运维支撑、智能客服等应用场景中，实现产品功能的 AI 升级换代。

### ③ 坚持技术创新，重视知识产权管理

截至 2023 年末，直真科技及子公司共拥有发明专利 36 项，外观设计专利 2 项，计算机软件著作权 264 项。报告期内，基于知识产权方面工作的突出成绩，公司获得了国家知识产权局颁发的“国家知识产权优势企业”证书。

#### (3) 运营管理方面

报告期内，公司以推进产品线端到端经营为全年工作主线，加强目标管理、过程管控和绩效管理，较好地实现了各阶段既定目标。

#### ① 组织变革优化协同

2023 年，公司始终以实现产品业务端到端经营为目标，深化组织变革，进一步推动工序优化，实现研发、交付与运维的高效协同。公司平台对各业务群下达经营目标，压实经营责任，充分授权、持续赋能、过程监督。通过对产品线从产品定义到交付运维的全生命周期组织和工序优化，合理配置资源，实现高效协同，进而达成了集约化经营的目标。2023 年，公司软件开发与部分技术服务项目毛利率的提升，一定程度反映出高效协同的管理成果。

#### ② 绩效管理落实责任

报告期内，公司围绕目标导向、岗位责任、量化评估、绩效改进四大原则，持续强化不同业务流程的责任，不断提高绩效管理质量，以获得公司在业务价值上的提升。在建立、健全公司长效激励约束机制方面，2023 年公司适时推出了首期股票期权激励计划，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，为实现公司发展战略和经营目标的实提供支撑。

#### ③ 数字化转型提质增效

公司持续推进经营管理过程中全量、全要素的数字连接和实时反馈，以提升整体运营管理效率。关注一线业务部门的

实际需求，不断开发新的经营、管理模块，不断补齐短板，不断提升分析和管控能力，为经营决策提供全面、准确的数据和系统支持。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	436,033,742.99	100%	491,295,617.62	100%	-11.25%
分行业					
电信运营商	346,845,014.19	79.55%	398,271,892.66	81.06%	-12.91%
互联网及 IT	56,645,770.50	12.99%	48,722,383.74	9.92%	16.26%
广电及其他	32,542,958.30	7.46%	44,301,341.22	9.02%	-26.54%
分产品					
软件开发及技术 服务	413,120,341.06	94.75%	466,374,930.45	94.93%	-11.42%
系统集成	21,371,839.71	4.90%	20,085,351.06	4.09%	6.41%
第三方软硬件销 售	1,450,736.53	0.33%	4,783,907.53	0.97%	-69.67%
其他	90,825.69	0.02%	51,428.58	0.01%	76.61%
分地区					
华东	116,648,720.77	26.75%	136,927,093.35	27.87%	-14.81%
华北	175,102,868.40	40.15%	191,908,575.82	39.06%	-8.76%
西南	45,902,128.10	10.53%	54,530,279.02	11.10%	-15.82%
华中	36,486,063.52	8.37%	41,083,734.72	8.36%	-11.19%
东北	27,692,938.83	6.35%	26,592,671.85	5.41%	4.14%
华南	22,191,797.41	5.09%	31,822,909.21	6.48%	-30.26%
西北	9,530,540.71	2.19%	5,939,928.36	1.21%	60.45%
境外	2,478,685.25	0.57%	2,490,425.29	0.51%	-0.47%
分销售模式					
直销	435,942,917.30	99.98%	491,244,189.04	99.99%	-11.26%
其他	90,825.69	0.02%	51,428.58	0.01%	76.61%

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2023 年度				2022 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	45,993,566.95	68,356,880.53	83,787,392.28	237,895,903.23	47,633,671.03	83,271,484.49	78,739,770.78	281,650,691.32
归属于上市公司股东的净利润	25,843,733.38	15,316,058.92	6,020,106.38	125,041,704.79	28,054,028.88	14,669,798.46	12,068,692.15	93,367,180.18

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司客户主要为电信运营商等大型国有企业。受客户项目立项、审批、签署、实施进度安排及预算管理的影响，项目大多在第四季度进行验收，因此公司营业收入呈现明显的季节性，在第一、二、三季度较少，第四季度最多。而公司管理费用、销售费用及研发费用的发生在各个季度较为平均，尤其公司研发费用投入较高，因此导致公司一季度、上半年甚至前三季度亏损。

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
电信运营商	346,845,014.19	110,069,466.57	68.26%	-12.91%	-34.88%	10.70%
互联网及 IT	56,645,770.50	31,935,919.58	43.62%	16.26%	26.58%	-4.60%
分产品						
软件开发及技术服务	413,120,341.06	144,186,205.02	65.10%	-11.42%	-29.01%	8.65%
分地区						
华东	116,648,720.77	45,650,836.21	60.86%	-14.81%	-26.59%	6.27%
华北	175,102,868.40	71,844,799.68	58.97%	-8.76%	-23.12%	7.67%
西南	45,902,128.10	17,279,374.79	62.36%	-15.82%	-6.98%	-3.57%
分销售模式						
直销	435,942,917.30	161,616,333.31	62.93%	-11.26%	-27.40%	8.24%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电信运营商	外购商品	969,081.24	0.60%	988,045.07	0.44%	-1.92%
电信运营商	外购服务	54,438,065.63	33.68%	104,530,782.74	46.94%	-47.92%

电信运营商	职工薪酬	53,425,685.59	33.05%	68,243,127.53	30.66%	-21.71%
电信运营商	实施费用	1,853,237.57	1.15%	4,241,613.59	1.91%	-56.31%
电信运营商	预计成本	-616,603.46	-0.38%	1,967,795.29	0.88%	-131.33%
电信运营商	处置已计提存货跌价准备的库存	0.00	0.00%	-10,938,259.83	-4.91%	100.00%
互联网及 IT	外购商品	924,183.41	0.57%	1,023,459.87	0.46%	-9.70%
互联网及 IT	外购服务	28,955,088.59	17.92%	21,013,335.88	9.44%	37.79%
互联网及 IT	职工薪酬	2,026,729.11	1.25%	3,112,594.94	1.40%	-34.89%
互联网及 IT	实施费用	58,889.98	0.04%	145,610.16	0.07%	-59.56%
互联网及 IT	预计成本	-28,971.51	-0.02%	-67,164.34	-0.03%	56.86%
广电及其他	外购商品	4,386,240.48	2.71%	5,994,707.21	2.69%	-26.83%
广电及其他	外购服务	14,909,599.50	9.23%	21,637,088.57	9.72%	-31.09%
广电及其他	职工薪酬	390,117.76	0.24%	613,702.40	0.28%	-36.43%
广电及其他	实施费用	4,558.82	0.00%	34,372.79	0.02%	-86.74%
广电及其他	预计成本	-79,569.40	-0.05%	63,304.80	0.03%	-225.69%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件开发及技术服务	外购商品	0.00	0.00%	163,362.83	0.07%	-100.00%
软件开发及技术服务	外购服务	89,396,898.03	55.32%	137,194,332.67	61.62%	-34.84%
软件开发及技术服务	职工薪酬	53,698,123.77	33.23%	70,432,389.31	31.64%	-23.76%
软件开发及技术服务	实施费用	1,816,327.59	1.12%	4,296,072.62	1.93%	-57.72%
软件开发及技术服务	预计成本	-725,144.37	-0.45%	1,963,935.75	0.88%	-136.92%
软件开发及技术服务	处置已计提存货跌价准备的库存	0.00	0.00%	-10,938,259.83	-4.91%	100.00%
第三方软硬件销售	外购商品	1,390,872.68	0.86%	4,420,171.71	1.99%	-68.53%
第三方软硬件销售	外购服务		0.00%	91,684.75	0.04%	-100.00%
第三方软硬件销售	实施费用	200.00	0.00%			100.00%
系统集成	外购商品	4,888,632.45	3.02%	3,422,677.61	1.54%	42.83%
系统集成	外购服务	8,905,855.69	5.51%	9,895,189.75	4.45%	-10.00%
系统集成	职工薪酬	2,144,408.69	1.33%	1,537,035.57	0.69%	39.52%
系统集成	实施费用	100,158.78	0.06%	125,523.93	0.06%	-20.21%

说明

无。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求  
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

外购商品	6,279,505.13	3.89%	8,006,212.15	3.60%	-21.57%
外购服务	98,302,753.72	60.82%	147,181,207.18	66.11%	-33.21%
职工薪酬	55,842,532.46	34.55%	71,969,424.87	32.33%	-22.41%
实施费用	1,916,686.37	1.19%	4,421,596.55	1.99%	-56.65%
预计成本	-725,144.37	-0.45%	1,963,935.75	0.88%	-136.92%
处置已计提存货跌价准备的库存			-10,938,259.83	-4.91%	100.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司本期出售子公司北京直真软件技术有限公司，丧失了对应的控制权，导致该公司不再纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	395,616,769.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	90.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	362,062,363.35	83.04%
2	第二名	15,624,496.33	3.58%
3	第三名	8,286,131.98	1.90%
4	第四名	6,690,509.86	1.53%
5	第五名	2,953,267.92	0.68%
合计	--	395,616,769.44	90.73%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

第一名销售额占年度销售总额比例为 83.04%，客户名称：中国移动通信有限公司，销售额：362,062,363.35 元。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	35,719,667.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.09%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	9,394,055.55	7.65%
2	第二名	7,418,651.00	6.04%
3	第三名	6,703,339.74	5.46%

4	第四名	6,613,148.09	5.39%
5	第五名	5,590,473.36	4.55%
合计	--	35,719,667.74	29.09%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,067,917.70	41,517,023.58	-8.31%	
管理费用	47,156,454.44	51,053,317.05	-7.63%	
财务费用	-1,601,698.97	-2,069,992.48	22.62%	
研发费用	151,391,436.73	145,018,900.87	4.39%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
故障智能处理平台	满足运营商关于全网自智网络能力评级工作的要求，拉通各专业、多维度的运维数据，建设多维数据关联分析、故障根因定位、影响分析与趋势研判、处理措施智能推荐等能力，实现从“面向告警监控”向“面向事件监控”的转变，提升复杂网络情况下的事件快速发现和定位能力。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，并在多个项目中得到应用和推广。	平台主要用于集中故障产品线，支撑现有的电信运营商项目，为故障处理过程提供高度智能化的能力，为客户降低平均故障恢复时长、压缩运维成本，帮助客户提升自智网络能力评级，从而进一步提升产品的竞争力。	平台将成为公司 AI 技术在 OSS 领域应用落地的重要案例，使 AI 技术与故障处理相关业务深度结合，大大提升集中故障产品相对于竞品的技术竞争力，进而提升潜在市场份额。
面向自智网络的政企运维平台	满足电信运营商在政企业务中关于自智网络建设的要求，提供智能化手段支撑政企专线业务（数据、互联网、MV 等专线）、政企产品（云视讯、千里眼、专线卫士等）以及融合业务的开通放装过程。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，完成了项目试点，并进行市场推广。	实现业务装维线下流程线上化，为“最后一公里”的业务支撑提供可视化的管理手段，可高效支撑业务装维管理要求、质量把控、运维人员管理、以及统计分析等闭环能力，从而构建贯通全流程的线上装维手段。	该产品将深度嵌入运营商政企业务的生产过程，增加客户粘性，进一步提升公司产品价值，为公司在政企市场的拓展提供条件。
DICT 业务支撑系统	目前 DICT 业务管理缺乏信息化支撑手段，为规范企业 DICT 业务管理，提升各级信息服务业务条线人员工作效率，计划基于 DICT 业务支撑系统实	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，完成了项目试点，并进行市场推广。	构建政企 DICT 业务支撑统一入口，打通政企市场 B、O、M 域数据，打造前后端协同能力，构建集中化、智能化、标准化的集客业务支撑体系，重	该产品面向 DICT 业务提供全流程端到端支撑，有助于公司深入拓展政企 DICT 业务市场，未来可依托此产品，从支撑系统向业务系统转型，贴近前

	现生产流、财务流、数据流的统一入口、融合管理，重点实现对 DICT 项目售前、售中、售后全流程的线上化管理，支持项目干系人通过系统掌握项目全流程信息，做到线上线下一致。		点实现对 DICT 项目售前、售中、售后全流程的线上化管理，各环节流程可管可控、透明可视，提高业务运营效率。	端，创造更高的市场价值。
家宽用户网关探针指标定界系统	随着运营商家宽用户规模不断提升，家宽业务中出现的质量故障以及用户投诉不断增多，导致运维支撑成本剧增，为提升家宽用户的满意度、提升故障处理效率，需要建设家宽用户业务质量指标体系，基于家庭网关探针数据快速实现质差问题定界，并对质差优化效果进行量化评估。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，并在多个项目中得到应用和推广。	通过基于实时流架构的家宽故障定界定位，满足现有复杂的家宽网络体系对于星级用户的重点关怀，提升省级公司整体服务效率与能力，提高家宽用户的满意度。	系统将提升公司家宽产品线的竞争力，为公司争取更大的市场份额，同时更加深度嵌入客户在家客领域的生产流程，增加客户粘性，为公司的可持续发展助力。
家宽运维健康度监控平台	为了解决家客运维支撑系统日常使用过程中，无法直观、有效的判断系统当前的运行情况以及工单执行情况的问题，平台采用图形化方式呈现系统运行情况、工单执行情况、当前任务节点、趋势分析、故障预测等信息，通过北向接口、核心程序、南向接口等运行指标，实时监测，可直观、整体呈现系统运行健康度。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，在试点项目中得到应用，并进行推广。	平台可针对运行参数指标设置预警线，系统运行健康度一眼呈现，并可曲线化呈现运行趋势，及时预测故障发生。故障发生前，及时预警；故障发生中，可直观、全方位的查看故障点，以及周边连接点情况；故障发生后，及时查看业务恢复情况以及给故障分析提供依据。	随着平台在家宽运维支撑系统中的推广应用，将进一步缩短故障诊断耗时，增强故障预测能力，从而提升对家客业务的支撑效率。
家宽质量提升项目	围绕省移动家宽高质量发展关键指标，提供私有家宽质量提升工具集，该工具集基于家庭网关终端侧静态及动态运行数据，通过端侧与平台联动，主动及时识别质差终端、网络弱光等影响家宽质量关键指标，重点就相关指标进行主动优化、提升，并进行优化效果验证，实现家宽质量识别、优化、验证闭环，进而达成家宽发展提质、提分、提效。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，并在多个项目中得到应用和推广。	在移动 iHGU 智能网关中预置或通过各省 RMS 平台升级“质量监控插件”的软探针，探针通过接收平台下发的监控策略，实时监控网关的运行指标，在符合设定规则或故障上报条件时，上报给家宽质量提升工具集平台，平台提供故障定位工具，优化分析工具、优化验证工具三个能力工具集，实现与 iHGU 智能网关联动，最大程度的对网关进行远程优化与控制，	基于本项目建立的家宽质量指标体系，将成为衡量家客业务质量的重要基础，有助于公司在家客业务支撑领域保持领先。

			改善网络环境质量，达到家宽网络优化的目标。	
轻量化网管	各运营商正在大力发展 5G 垂直行业，5G 垂直行业（5G 园区）的网络管理存在着专业多（涉及终端、无线、传输、核心、IP 多专业），设备量少，系统体轻量（无需分专业建设，需要统一建设一套网络管理系统）的特点。随着 5G 园区的大力推广建设，轻量级的综合性的网络管理系统需求越来越迫切，整体需求呈现小而全的特点。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，完成了内部验收。	轻量化网管产品的目标是建设统一的运维管理平台，进行系统资源综合监控和统一运维。对 5G 网的 5 大类的设备（终端、无线、传输、核心、IP）进行集中的告警和性能数据的监控和管理，提供统一门户进行集中呈现并实现单点登录。	本产品的发布使公司具备了面向 5G 垂直行业的轻量化网络管理市场的拓展能力。
物联网智能硬件设备运维服务管理平台	随着“中国制造 2025”战略的提出，国内智能硬件产业如火如荼地发展起来，智能硬件产品已广泛应用于智能家居、智能建筑等多个领域，随之而来的运营服务面临巨大挑战，本项目以 SaaS 平台的形式帮助中小企业在物联网智能硬件运维服务中，敏捷应对市场变化、无缝感知客户需求和客户满意度，降低 IT 成本、赋能提升服务质量和效率、提升核心竞争力。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，正式上线运行，并拥有了首批用户。	平台拟建成一个数字化底座、三个中心（业务中心、数据中心、集成中心）及 5 个核心子系统（运维服务子系统、运营分析子系统、运维监控子系统、备品备件子系统、知识库子系统），并提供低代码能力以快速满足企业个性化需求。	平台为公司物联网智能硬件运维领域的业务拓展打下了良好的基础，同时支持 SaaS 和私有化部署，具备多种经营模式，有助于公司灵活应对物联网新市场的挑战。
主机代理监控系统	随着网络规模的不断扩大和云业务的发展，IT 云资源池的基础设施维护逐渐成为云资源池保障业务正常运行的基石，而云资源池内最为重要的设施是主机，因此对主机的监控成为重中之重。为避免安全隐患，通过操作系统内植入 Agent 主机代理来完成主机的监控能力成为了目前 IT 云资源池物理主机、云主机监控的主流方案，本项目的目的是开发自主知识产权的 Agent 主机代理软件。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作，在现网数十万主机部署上线。	根据 IT 云资源池网络管理系统对于主机监控和运维要求作为项目启动的最基本需求，要求能够完成 IT 云资源池的物理机、云主机的监控和自动化运维操作，对 IT 云资源池的监控系统做物理机、云主机方面的监控和运维支撑。综上所述，本项目将有效增强 IT 云资源池的主机监控能力，提升运维效率，降低运维成本，促进云资源池网络健康发展，为社会提供更快速、更便捷、更优质的网络服务。	该产品作为自动化运维领域的重要基础技术，将在数据中心运维系列产品中发挥重要作用。

综合网络管控平台	近年来国家加快算力网络建设,明确提出布局全国算力网络国家枢纽节点,打通网络传输通道,提升跨区域算力调度水平,加快实施“东数西算”工程,运营商纷纷提出了算力网络的建设规划,本项目面向算力网络运力管理领域中最核心的传输和 IP 承载网,提供统一激活能力和运力评估能力。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作,完成了项目试点,开始启动全面推广。	构建面向全专业的业务激活平台,包含 IP、传输、PON、核心和无线各专业。优先实现 IP、传输两个专业的业务激活能力。逐步融合 PON、核心和无线专业。优先实现传输和 IP 网业务激活框架拉通,进行能力沉淀,逐步融合传输和 IP 上层应用能力,最终实现传输和 IP 的融合,建设跨专业的统一的综合网络管控平台。	本产品与公司算力调度产品相结合,可形成完整的算网大脑解决方案,为公司在算力网络建设领域的业务拓展奠定基础。同时,也可为运营商跨专业网络激活提供支撑手段。
ICT 工作台	由于政企客户项目形态和组网各异,且设备 90%以上部署在客户侧,导致传统 IT 手段无法有效管控运行质量,完全采用人工巡检等运维方式又存在效率低、成本高的问题,且发现问题后无法快速定位原因并及时处理,导致客户体验差。目前,DICT 业务快速增长的势头明显,但运营商对于 ICT 运维管理服务还处于初期探索阶段,为了提升售后服务质量,ICT 工作台必然会提上建设日程,并加大建设投入力度。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作,完成了内部验收。	针对 ICT 项目中各类资源对象的统一采集能力,将其纳入统一的 KPI 指标体系进行管控。支持范围包括: (1) IT 对象采集:采集服务器、网络设备、安全设备、存储设备等 IT 资源对象的性能、配置与日志数据。(2)CT 对象采集:ICT 项目关联的 PON/PTN 等接入网、BRAS/SR/CR 等承载网、2/4/5G 等核心网设备的运行状态、告警、性能和故障信息。	该产品适应 ICT 项目的特点,将公司积累的采集类数字化资产进行重新整合,以轻量化形式面向 ICT 项目所包含的 IT 和 CT 设备提供灵活、方便的支撑功能,能够解决客户的痛点,有助于拓展政企 DICT 业务。
SDN 网关运营管理平台	传统光宽带网关的配置基于硬件,由于业务和网关硬件的深度耦合关系,网络的可扩展性较差,导致了过高的运营成本。本项目计划采用新型的 SDN 虚拟交换机技术,使网关的数据转发与网络控制分离,由控制器统一协调转发控制,从而实现网关核心能力的可编程开放,以支持快速的网络扩展和升级,降低网络部署的成本,并提供更加智能化和高级的网络管理功能。	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作,完成了内部验收,正在进行项目试点。	项目预期目标是提供一个集中化的 SDN 网关和业务管理平台,以便管理员可以通过该平台轻松地进行终端和本地业务操作,主要功能包括北向代理、北向接口、SDN 控制器、注册和调度服务、管理配置维护服务、南向接口等,网关侧计划实现/SDN 交换机、管理代理、设备管理、配置管理工具、网络应用工具、设备内部接口等功能。	该项目是公司在家庭终端业务领域持续保持市场领先地位的重要战略投入,项目采用 SDN 技术研发下一代家庭智能网关,并提供智能化运营管理平台。
微前端应用集成门户	目前业务系统建设众多,出现“多账号密码”的问题,并且异	目前系统已完成规划的功能的研发和发布工作,完成了内部验	本项目计划实现统一账户、统一权限、统一安全、统一用户组	本产品有助于公司在面临大型组合式项目时,快速整合多个产

	构的业务系统分散管理，组织内部出现了信息壁垒，众多业务系统因分散管理而产生的信息壁垒亟待打破。提供一站式的业务系统快捷访问入口，是打破组织内部信息壁垒的第一入口，可插拔应用，积木式搭建。实现统一权限管理、统一门户认证、统一日志管理、4A 插件、金库管理，打破组织内部的信息壁垒，提升统一门户的管理效率。	收，在全公司推广使用。	织、统一认证管理。提供一站式的业务系统快捷访问入口，打破组织内部信息壁垒，提高企业对业务系统的应用效率，降低业务系统使用成本。	品线的功能，形成统一产品，并集中对门户相关功能进行持续维护和扩展，有效降低研发成本。
--	---	-------------	---	--

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	544	569	-4.39%
研发人员数量占比	59.26%	55.35%	3.91%
研发人员学历结构			
本科	465	491	-5.30%
硕士	26	22	18.18%
专科	53	56	-5.36%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	216	205	5.37%
30~40 岁	242	286	-15.38%
40 岁以上	86	78	10.26%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	167,592,839.97	163,863,017.08	2.28%
研发投入占营业收入比例	38.44%	33.35%	5.09%
研发投入资本化的金额（元）	16,201,403.24	18,844,116.21	-14.02%
资本化研发投入占研发投入的比例	9.67%	11.50%	-1.83%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
面向自智网络的政企运维平	2,323,292.08	该项目支撑运营商内部对政	已完成

台		<p>企业业务的售后运维支撑管理工作，通过一站式统一管理，整合了政企各类业务的集中管理能力，提升了运营商的综合运维能力和效率。同时，以“网管自动驾驶”（自智网络）的智能化等级 L3 级要求为目标，通过故障诊断编排、智能分析驾驶舱、投诉预测分析、场景化监控等手段能力的实现，覆盖了自智网络 6 大核心场景、53 个子场景 L3 的管理目标，为日常政企业务运维支撑、装维调度等场景提供了智能化支撑手段。</p>	
故障智能处理平台	13,878,111.16	<p>该项目支撑运营商关于全网自智网络能力评级工作的要求，提升对 CHBN 业务性能告警的重点监控能力，加强面向业务的监控能力，确保监控从面向设备向面向业务迈进，实现自智网络评级中无线网、传输网、IP 网等专业，个人业务、政企业务、家客业务等各业务类型的业务性能告警的接入及实时监控全覆盖。持续深入开展网络安全风险隐患大起底、大排查、大整治工作，拉通端到端各专业、不同维度的运维数据，建设多维数据关联分析、故障根因定位、影响分析与趋势研判、处理措施智能推荐等多种能力，开展面向网络事件的态势感知，实现从“面向告警监控”向“面向事件监控”的转变，提升复杂网络情况下的事件快速发现和定位能力。</p>	已完成

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，研究阶段的支出在发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段支出若不满足上述条件，于发生时计入当期损益。公司研究开发项目满足上述条件，根据相关立项及审批文件，进入开发阶段。公司制定了《内部研究开发项目资本化管理办法》（以下简称《管理办法》），依据《管理办法》的相关规定，对研究开发项目单独归集与核算，确保资本化的准确性、完整性。

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	453,608,625.44	472,000,791.31	-3.90%
经营活动现金流出小计	440,007,592.39	470,075,404.31	-6.40%
经营活动产生的现金流量净额	13,601,033.05	1,925,387.00	606.41%
投资活动现金流入小计	928,683,309.56	1,019,325,068.78	-8.89%
投资活动现金流出小计	885,812,459.70	1,118,627,622.01	-20.81%
投资活动产生的现金流量净额	42,870,849.86	-99,302,553.23	143.17%
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	17,200,000.00	-82.56%
筹资活动现金流出小计	20,273,657.42	45,808,959.71	-55.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,273,657.42	-28,608,959.71	39.62%
现金及现金等价物净增加额	38,865,400.49	-124,652,456.48	131.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系本期投资所支付的现金减少所致。

筹资活动现金流入小计较上年减少，主要系上期处置全资子公司 20%股权未丧失控制权收到股权转让款所致。

筹资活动现金流出小计较上年减少，主要系上期回购库存股支付现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系上期回购库存股支付现金所致。

现金及现金等价物净增加额的增加，主要系经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额均增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 1,360.10 万元，公司本年度净利润为 7,738.23 万元，两者存在较大差异的，

原因详见下表相关调节项目：

项目	本期金额（元）
净利润	77,382,267.68
加：资产减值准备	26,976,983.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,837,029.39
使用权资产折旧	5,883,550.80

无形资产摊销	10,794,287.19
长期待摊费用摊销	1,968,785.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,979.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	294,669.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,333,246.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,650,008.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-273,033.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,574,649.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,275,337.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,676,544.57
其他	
经营活动产生的现金流量净额	13,601,033.05

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	60,333,246.33	81.03%	主要系银行理财产品利息收入和按权益法核算的投资收益。	是
资产减值	-22,058,684.12	-29.62%	计提的存货跌价准备和合同资产减值准备及长期股权投资减值准备。	是
营业外收入	3,147,698.05	4.23%	主要系收到法院判决收入和和解协议案款收入。	否
营业外支出	237,197.54	0.32%	主要系对外捐赠、固定资产报废。	否
信用减值损失	-4,918,299.25	-6.61%	计提的应收账款及其他应收款的坏账准备。	是
资产处置收益	-1,451.56	0.00%	主要系终止使用权资产形成的收益。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

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

货币资金	188,295,125.09	18.37%	150,593,789.83	15.02%	3.35%	无重大变动。
应收账款	248,251,471.08	24.22%	236,086,360.34	23.55%	0.67%	无重大变动。
合同资产	54,746,757.97	5.34%	44,858,389.02	4.48%	0.86%	无重大变动。
存货	32,780,659.04	3.20%	37,618,502.39	3.75%	-0.55%	无重大变动。
长期股权投资	22,264,362.83	2.17%	30,320,021.05	3.02%	-0.85%	无重大变动。
固定资产	92,788,381.80	9.05%	127,039,919.45	12.67%	-3.62%	无重大变动。
使用权资产	4,977,225.23	0.49%	5,545,461.38	0.55%	-0.06%	无重大变动。
短期借款	1,000,000.00	0.10%	1,000,000.00	0.10%	0.00%	无重大变动。
合同负债	18,192,347.82	1.77%	18,740,294.85	1.87%	-0.10%	无重大变动。
租赁负债	380,924.83	0.04%	1,601,420.80	0.16%	-0.12%	主要系本期一年以上的租赁负债减少所致。
交易性金融资产	50,000,000.00	4.88%	180,000,000.00	17.96%	-13.08%	主要系本期末购买理财产品减少所致。
应收票据	1,131,965.67	0.11%	311,070.00	0.03%	0.08%	主要系本期收到银行承兑汇票所致。
预付款项	1,617,639.08	0.16%	1,126,972.34	0.11%	0.05%	主要系本期预付供应商货款增加所致。
其他应收款	15,215,949.47	1.48%	10,186,856.25	1.02%	0.46%	主要系本期应收股权转让款所致。
一年内到期的非流动资产			44,074,665.83	4.40%	-4.40%	主要系本期一年内到期的长期定期存款到期收回所致。
其他流动资产	15,257,275.06	1.49%	2,740,992.11	0.27%	1.22%	主要系期限一年以内的定期存单。
开发支出			5,323,736.41	0.53%	-0.53%	主要系本期资本化项目转无形资产所致。
递延所得税资产	9,190,498.20	0.90%	6,693,655.91	0.67%	0.23%	主要系本期因计提长期股权投资减值准备相应计提递延所得税资产所致。
应付账款	68,521,836.39	6.69%	97,963,915.62	9.77%	-3.08%	主要系本期支付供应商货款增加所致。
递延所得税负债			426,199.16	0.04%	-0.04%	主要系本期一年内到期的长期定期存款到期收回冲销原计提利息对应的递延所得税负债所致。
少数股东权益	1,178,595.00	0.11%	7,260,234.08	0.72%	-0.61%	主要系本期处置子公司丧失控制权账务处理所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	180,000,000.00				751,144,117.04	881,144,117.04		50,000,000.00
4. 其他权益工具投资	9,770,000.00					180,000.00		9,590,000.00
5. 其他非流动金融资产	45,000,000.00							45,000,000.00
金融资产小计	234,770,000.00				751,144,117.04	881,324,117.04		104,590,000.00
持有待售资产							39,690,000.00	39,690,000.00
上述合计	234,770,000.00				751,144,117.04	881,324,117.04	39,690,000.00	144,280,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司 2022 年、2023 年转让直真软件股权的交易是公司同一交易对手基于同一商业目而订立，构成一揽子交易，截至 2023 年 12 月 31 日，公司仍持有直真软件 49% 股权，并预计 2024 年通过第二次股权转让完成出售，故转入持有待售资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,403,753.58	保证金

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
67,491,656.64	85,386,442.69	-20.96%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取	披露日期	披露索引

											的措施		
北京铸学天下教育科技有限公司	北京直真软件技术有限公司	2023年12月29日	6,480	101.86	增加当期净利润5,332.21万元；减少期初未分配利润979.49万元。	68.91%	以持续使用和公开市场为前提，综合考虑各种影响因素，采用资产基础法对公司整体进行评估。	否	不适用	是	是	2023年12月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于出售子公司股权的进展公告》

注：

1、公司于2022年10月26日与郑役兵签署《股权转让协议》，将全资子公司北京直真软件技术有限公司（以下简称“直真软件”）20%股权以1,620万元人民币转让给郑役兵。该次交易完成后，公司仍持有直真软件80%股权，直真软件仍为公司控股子公司。

2、公司于2023年12月25日与北京铸学天下教育科技有限公司（以下简称“铸学天下”，郑役兵持有该公司90%股权，是该公司的实际控制人）签署了《股权转让框架协议》，《股权转让框架协议》约定，公司同意将持有的直真软件80%的股权转让给铸学天下，铸学天下受让直真软件80%股权的交易总价款为6,480万元。同日，双方签署了《股权转让协议》（第一次），公司同意将持有的直真软件公司31%的股权转让给铸学天下，该次交易总价款为2,511万元。该次交易完成后，公司丧失对直真软件的控制权。

3、截至2023年12月31日，公司仍持有直真软件49%股权，并预计2024年通过第二次股权转让完成出售。

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展

#### 1、新一代信息技术是高质量发展的关键驱动

我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段。高质量发展的核心是培育壮大新动能，近年来，我国实体经济数字化、网络化、智能化水平不断攀升，新一代信息技术在新旧动能转换过程中的战略地位和引擎作用不断凸显。电信运营商大力发展新基建、科技赋能千行百业，在促进新一代信息技术与实体经济深度融合过程中，发挥显著作用。

#### 2、以 5G、算力网络、AI 大模型等为代表的新型基础设施是数字经济的重要基础和关键因素

在我国数字经济快速发展过程中，以 5G、算力网络等为代表的新型基础设施成为重要基础和关键因素，大模型是引领 AI 技术进入新时代的核心力量，电信运营商作为国家数字基础设施建设的主力军，积极落实数字中国建设要求，在 5G、算力网络、AI 新技术等重点领域，强化创新驱动，推进自智网络建设，加快 5G、算力网络等数字新基建的部署，成为行业快速发展的重要引擎。

### （二）公司发展战略

作为电信运营商 OSS 行业的领先企业，公司将以支撑电信运营商网络和业务的自动化和智能化运维为目标，持续打造先进的技术底座和数据底座，形成具备行业竞争优势的下一代 OSS 产品开发平台，深耕云网融合、算力网络基础设施的运营支撑，强化数字家庭业务和政企业务的端到端支撑，为电信运营商的新型数字化基础设施及所承担的国家“东数西算”战略任务提供全面、有力的支撑和保障。同时，公司将利用自身在电信行业所积累的技术、平台、产品、服务和人才优势，以跨行业的自动化、智能化运维为方向形成行业支撑应用系统，不断拓展行业客户。

作为电信运营商 OSS 行业的领先企业，公司将抓住以 5G、算力网络和人工智能大模型为代表的国家新型数字基础设施建设所带来的电信运营商下一代 OSS 架构升级和更新换代的机遇，以支撑电信运营商网络和业务的自动化和智能化运维为目标，持续打造先进的技术底座和数据底座，形成具备行业竞争优势的下一代 OSS 产品开发平台，深耕云网融合、算力网络基础设施的运营支撑，强化数字家庭业务和政企业务的端到端支撑，在 AI 应用领域结合运维、运营的场景持续创新，为电信运营商的新型数字化基础设施及所承担的国家“东数西算”战略任务提供全面、有力的支撑和保障。此外，公司将针对电信运营商的 MSS、BSS 和 OSS 相互渗透的趋势，以数据融合服务为核心，把握跨域支撑系统的新需求、新机遇，持续拓展新业务。

公司将利用自身在电信行业所积累的技术、平台、产品、服务和人才优势，抓住全社会数字化转型的时代机遇，以跨行业的智能化运维为方向形成行业支撑应用系统为抓手，不断拓展行业客户，大力推进 SaaS 模式的智能运维服务和视频会议等企业服务业务的开拓。

在稳固 OSS 主营业务、推进前期部署新业务落地的同时，公司积极进行新的战略探索和布局。公司将在大力推进支撑算力网络的算网大脑产品基础上，探索算力网络产业链的发展新机遇。在推进基于 SDN 的软件定义终端及平台试点验证的基础上，探索进入数字家庭和政企终端和业务产业链的新机会，以期形成公司可持续发展的新动能。

### （三）2024 年度经营计划

#### 1、经营目标

坚持以客户价值为导向，推进营销一体化作战，贯彻产品线端到端经营，完善以客户为中心、高效协同的属地化组织，拥抱人工智能时代的应用创新，在做好既有成熟 OSS 业务的产品研发和交付服务工作的同时，大力推进战略探索业务的落地，以形成公司业绩增长的第二曲线，实现公司高质量可持续发展。

#### 2、2024 年经营工作要点

##### ① 以客户价值为导向，持续整合、完善区域营销，推进营销一体化作战

坚持以客户价值为导向，深入贯彻公司发展战略，树立公司“一盘棋”的大营销理念，持续整合、完善区域营销，将营销一体化作战落到实处。不断强化营销项目的质量意识，统筹质的有效提升和量的合理增长。集中优势力量，大力推进战略项目的商业化进程，抢占市场机遇。

##### ② 贯彻产品线端到端经营的理念，完善内部的高效协同，提升客户满意度

围绕公司发展战略和业务定位，公司将在 2023 年优化产品线工序、充分贴合业务特点进行组织优化的基础上，进一步实现产品业务的端到端管理。以研发、交付及运维一体化管控为手段，不断完善内部的高效协同，以提升公司投入产出效率。打造优质产品的同时，不断提升客户满意度，保持企业市场竞争力。

##### ③ 拥抱人工智能时代的应用创新，逐步打造符合自身特点的新质生产力

以 ChatGPT 为代表的生成式通用人工智能技术的横空出世和加速迭代演进，将深刻改变当前以人力和时长为主要生产模式的产业形态。基于国家政策和客户需求的推动，公司 2023 年已结合 OSS 应用场景启动 AI 大模型应用研发项目。2024 年，进一步将 AI 大模型与用户的多场景应用、前期积累的专业 AI 算法、既有的业务流程和产品功能相结合，成为公司在应用创新领域的重要抓手。

##### ④ 强力推进战略项目落地，打造公司可持续发展的第二曲线

在既有算网大脑、软件定义终端及平台等创新产品研发工作基础之上，合理地配备各项资源，加强目标管理，强力推进战略项目落地，打造公司可持续发展的第二曲线。

### （四）可能面对的风险

#### 1、客户相对集中的风险

公司作为国内运营支撑系统行业主要供应商之一，下游客户主要集中于中国移动、中国电信、中国联通等三大电信运营商，客户集中度相对较高。从近年收入来源来看，公司对中国移动存在一定程度的依赖。如果公司不能持续满足客户需求、保持竞争优势，或者下游客户的需求及市场环境发生重大不利变化，将会对公司业绩产生不利影响，给公司带

来较大的经营风险。

应对措施：持续打造优质产品，提升客户满意度，夯实公司在电信运营商 OSS 领域的领先地位。充分利用自身在电信行业所积累的技术、平台、产品等优势，以跨行业的自动化、智能化运维为方向，形成行业支撑应用系统，不断拓展行业客户。加强营销一体化作战能力，完善区域营销。

## 2、经营业绩季节性波动的风险

公司客户主要为电信运营商等大型国有企业。受客户项目立项、审批、签署、实施进度安排及预算管理的影响，项目大多在第四季度进行验收，因此公司营业收入呈现明显的季节性，在第一、二、三季度较少，第四季度最多。而公司管理费用、销售费用及研发费用的发生在各季度较为平均，因此导致公司一季度、上半年甚至前三季度亏损。经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施：强化经营计划的科学性、严肃性和及时性，严格落实各项目验收计划，以研发、交付及运维一体化管控为手段，不断完善内部的高效协同。积极拓展行业客户，逐步优化收入结构。

## 3、市场竞争加剧的风险

国内软件行业市场是一个快速发展、空间广阔的开放市场，吸引较多竞争者加入。随着新竞争者的进入、技术的升级和客户信息化需求的提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面持续增强实力，公司未来面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司高度重视技术创新和围绕场景的应用创新，以巩固在 OSS 领域的领先地位。公司利用自身的行业和技术优势，针对电信运营商的 MSS、BSS 和 OSS 相互渗透的趋势，努力把握 MSS、BSS 和跨域支撑系统的新机遇。同时，公司将积极推进战略项目落地，努力打造可持续发展的第二曲线。

## 4、研发投入效果不及预期的风险

公司高度重视产品研发，并持续投入。如果研发投入效果未能达到预期目标，研发产品未能获得市场认可并形成销售，将对公司业绩带来不利影响。

应对措施：对行业发展趋势和技术发展趋势进行充分研判，避免出现重大的方向性失误；加强研发过程的风险管理，尽早采取相应策略，规避潜在风险；保持对新技术的持续关注，及时引入业界新技术成果，提升产品研发能力，从而降低相关风险。

## 5、核心技术人员流失的风险

公司主要提供软件开发和技术服务，对技术人员的依赖度较高。随着行业的不断发展和市场竞争的加剧，行业内围绕专业人才展开的竞争激烈。如公司未来培养或引进的专业技术人才无法满足业务发展需要，或者出现核心人才队伍流失等情况，公司面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司建立人才激励机制，将短期激励和中长期激励有机结合，让具有共同价值观的核心员工享受公司发展成果，增强员工的归属感。公司为核心员工提升晋升机会、专业培训、技能提升等发展路径，让其感受到成长和进步

的机会。公司定期进行员工满意度调查，了解员工的需求和期望，为其提供更好的支持和帮助。

## 6、应收账款余额较大的风险

公司应收账款对象多是电信运营商或其他大型集团客户，虽然其履约能力强、信誉度高，发生坏账的风险较低，但是如果电信行业或主要客户经营状况发生重大不利变化，可能导致公司应收账款不能及时收回，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步实现产品业务的端到端管理，持续加强项目管理，进一步提升研发与交付的质量、效率，提升客户满意度。同时，及时了解各主要客户付款流程的调整与变化，把握关键节点，完成回款任务。

## 7、税收优惠政策变化的风险

公司所享受的增值税税收优惠、企业所得税税收优惠符合相关法律法规的规定，对净利润的影响符合软件行业特点。如果国家对软件企业的税收优惠政策发生变化，或者公司以后年度不能符合国家规划布局内重点软件企业的条件，则可能对公司经营业绩产生一定负面影响。

应对措施：公司将持续围绕客户需求进行新技术、新产品的研发，不断优化产品和服务，大力推进战略项目落地，提升公司经营业绩，以降低税收优惠对公司业绩的影响程度。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月10日	网络	网络平台线上交流	机构	国信证券库宏垚，华泰柏瑞基金曾懿之	就公司治理、发展战略、经营状况等问题进行沟通；未提供资料。	公司于2023年2月14日发布于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《投资者关系活动记录表》（编号2023-001）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，深入促进股东大会、董事会、监事会“三会”运作，建立健全独立董事、信息披露、投资者关系管理、关联交易、内部控制等方面的内部制度。报告期内，公司治理具体情况如下：

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序。自上市以来，公司股东大会在召开现场会议同时提供了网络投票，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开 3 次股东大会（含 2022 年年度股东大会）。

#### （二）董事与董事会

公司董事会遵照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《董事会议事规则》的有关规定召集、召开会议、执行股东大会决议，在股东大会授权范围内依法行使董事会职责。报告期内，公司董事会共召开了 6 次会议。全体董事均能严格按照相关法律、法规开展工作，维护公司和股东的合法权益。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会，各委员会依据相应管理办法严格履行职责，为董事会科学决策发挥了作用。

#### （三）监事与监事会

公司监事会遵照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《监事会议事规则》的规定，对公司内部控制以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 4 次监事会。公司监事会严格按照相关规定召集召开监事会，各监事积极出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### （四）控股股东、实际控制人与上市公司的关系

报告期内，公司及其子公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （五）高级管理人员

报告期内，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益，不存在不忠实履行职责、违背诚信

义务的情况。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的聘任符合公司相关规定，薪酬与绩效和业绩挂钩。未来，公司将进一步完善公司核心人员激励机制。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，通过深圳证券交易所互动易、电话等方式加强与投资者的沟通与交流，在指定媒体、网站上进行信息披露。公司严格按照有关法律法规及公司制定规章制度的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息。

#### （八）相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，在努力实现公司业绩稳健增长的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益。同时公司积极投入公益事业，实现员工、股东、国家、社会等相关利益的均衡。

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

是 否

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

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

公司已按照有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立运营，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

#### （一）资产独立情况

公司拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、知识产权等与经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对该等资产拥有合法的所有权或使用权。公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产，产权明确，并完全独立运营。截至本报告披露日，公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

#### （二）人员独立情况

截至本报告披露日，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其他单位或个

人共享银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

#### （四）机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### （五）业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	62.77%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-024)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.77%	2023 年 09 月 26 日	2023 年 09 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-044)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.78%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-056)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
袁隽	男	56	董事长	现任	2008年11月28日	2025年06月29日	16,197,605	0	0	0	16,197,605	
刘根钰	男	61	副董事长	现任	2021年05月07日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
金建林	男	57	董事	现任	2008年11月28日	2025年06月29日	22,778,852	0	0	0	22,778,852	
金建林	男	57	总经理	现任	2023年04月22日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
雷涛	男	43	董事	现任	2021年05月07日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
雷涛	男	43	副总经理	现任	2022年08月23日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
夏海峰	男	48	董事	现任	2023年05月16日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
夏海峰	男	48	副总经理	现任	2023年04月22日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
王玉玲	女	45	董事	现任	2023年05月16日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
王玉玲	女	45	副总经理	现任	2023年04月22日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
乐君波	男	42	独立董事	现任	2023年09月26日	2025年06月29日	0	0	0	0	0	
杨文川	男	54	独立董事	现任	2022年06月	2025年06月	0	0	0	0	0	

					月 30 日	月 29 日							
王帅	女	40	独立董事	现任	2022 年 06 月 30 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
聂俊平	女	56	监事会主席	现任	2015 年 12 月 01 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
张欣	男	43	监事	现任	2019 年 09 月 01 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
魏智超	女	38	职工监事	现任	2022 年 06 月 30 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
孙云秋	男	51	副总经理	现任	2021 年 11 月 29 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
饶燕	女	53	董事会秘书	现任	2016 年 01 月 10 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
饶燕	女	53	财务总监	现任	2014 年 11 月 01 日	2025 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0		
滕松林	男	69	董事	离任	2016 年 01 月 25 日	2023 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0		
滕松林	男	69	总经理	离任	2021 年 11 月 29 日	2023 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0		
彭琳明	男	61	董事、副总经理	离任	2008 年 11 月 28 日	2023 年 04 月 21 日	1,642,615	0	478,154	0	1,164,461	个人资金需求减持股份。	
罗建钢	男	62	独立董事	离任	2022 年 06 月 30 日	2023 年 09 月 26 日	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	40,619,072	0	478,154	0	40,140,918	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、滕松林先生由于个人工作调整的原因申请辞去公司董事、总经理职务，此后仍在公司任职（非董监高）；彭琳明先生由于个人原因申请辞去公司董事、副总经理职务，不再担任公司任何职务。根据上述情况，公司于 2023 年 4 月 22 日召开

第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司非独立董事的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意选举夏海峰先生、王玉玲女士担任公司第五届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满日止；同意聘任金建林先生担任公司总经理，聘任夏海峰先生、王玉玲女士担任公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满日止。《关于选举公司非独立董事的议案》已经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司董事、高级管理人员变更的公告》（公告编号：2023-013）。

2、独立董事罗建钢先生由于个人工作调整的原因，申请辞去公司第五届董事会独立董事、审计委员会及提名委员会委员等职务，辞职后将不在公司及子公司担任任何职务。根据上述情况，公司于 2023 年 9 月 10 日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于补选公司独立董事的议案》，同意提名乐君波先生为公司第五届董事会独立董事候选人。乐君波先生经公司股东大会同意选举为公司独立董事后，将同时担任公司第五届董事会审计委员会及提名委员会委员职务，上述任期期限自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。《关于补选公司独立董事的议案》已经 2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司独立董事辞职暨补选独立董事的公告》（公告编号：2023-040）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
滕松林	董事、总经理	离任	2023 年 04 月 21 日	个人工作调整
彭琳明	董事、副总经理	离任	2023 年 04 月 21 日	个人原因
罗建钢	独立董事	离任	2023 年 09 月 26 日	个人工作调整
金建林	总经理	聘任	2023 年 04 月 22 日	董事会聘任
夏海峰	副总经理	聘任	2023 年 04 月 22 日	董事会聘任
王玉玲	副总经理	聘任	2023 年 04 月 22 日	董事会聘任
夏海峰	董事	被选举	2023 年 05 月 16 日	股东大会选举
王玉玲	董事	被选举	2023 年 05 月 16 日	股东大会选举
乐君波	独立董事	被选举	2023 年 09 月 26 日	股东大会选举

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

**袁隽先生**，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，高级管理人员工商管理硕士（EMBA），教授级高级工程师，曾获国家科技进步二等奖。1996 年 7 月至 1999 年 9 月任原电子工业部（信息产业部）信息化工程总体研究中

心网络系统部主任；1999 年 10 月至 2015 年 12 月历任直真节点副总工程师、总工程师、董事；2008 年 11 月至今任公司董事长。

**金建林先生**，1967 年出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，硕士学历，高级工程师。1988 年 7 月至 1996 年 5 月、1999 年 1 月至 1999 年 4 月就职于上海贝尔电话设备制造有限公司；1996 年 6 月至 1998 年 12 月就职于北京贝尔通信设备制造有限公司，先后担任技术工程部经理、北京贝尔实验室（研发中心）主任等职务；1999 年 5 月至 2001 年 4 月任上海贝尔阿尔卡特移动通信系统有限公司北京代表处负责人；2001 年 5 月至 2015 年 12 月先后任直真节点总经理、董事、董事长；2008 年 11 月至 2021 年 11 月任公司总经理；2021 年 12 月至今任上海微迪加信息技术有限公司董事；2008 年 11 月至今任公司董事；2023 年 4 月，任公司总经理。

**刘根钰先生**，1963 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，高级工程师。2017 年 6 月 30 日至 2022 年 5 月 10 日任中国核能科技集团有限公司（00611.hk）副主席、执行董事；2020 年 12 月 7 日至 2022 年 9 月任协鑫新能源控股有限公司（00451.hk）副主席、执行董事；2022 年 5 月 10 日至 2023 年 3 月任中国核能科技集团有限公司（00611.hk）执行董事、联席行政总裁；2023 年 3 月至今任中国核能科技集团有限公司（00611.hk）执行董事；2018 年 2 月 28 日至 2023 年 7 月任中国博奇环保（控股）有限公司（02377.hk）独立非执行董事；2023 年 7 月至今任中国博奇环保（控股）有限公司（02377.hk）执行董事。2021 年 5 月至今任公司董事、副董事长。

**雷涛先生**，1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学历，拥有 15 年以上的通信运营商市场工作经验。2008 年加入公司，曾先后担任事业群总经理、业务群总经理。2020 年 11 月 23 日至今任上海悍兴科技有限公司董事长；2021 年 5 月至今任公司董事；2022 年 8 月任公司副总经理。

**夏海峰先生**，1976 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历。1999 年 7 月至 2002 年 10 月任上海贝尔有限公司产品经理；2003 年 8 月至 2008 年 11 月任直真节点网元网管部产品经理、部门经理；2008 年 11 月 2021 年 11 月历任公司业务一部部门总监、副总经理、董事；2021 年 9 月至今任北京铱软科技有限公司董事，2021 年 11 月至今任公司业务群总经理，2023 年 4 月任公司副总经理；2023 年 5 月任公司董事。

**王玉玲女士**，1979 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。本科学历。拥有 20 年以上的通信运营商市场工作经验。2008 年加入公司，曾先后担任事业群总经理、业务群副总经理，2019 年 1 月至今任公司业务群总经理，2021 年 12 月至今任上海微迪加信息技术有限公司董事，2023 年 4 月任公司副总经理；2023 年 5 月任公司董事。

**乐君波先生**，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、中国税务师、中国资产评估师、中级会计师。2007 年 1 月至今任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2009 年 9 月至今任北京天职税务师事务所有限公司合伙人、监事；2017 年 5 月至 2023 年 5 月，任汉字集团股份有限公司独立董事；2022 年 11 月至今，任浙江图森定制家居股份有限公司独立董事；2023 年 9 月任公司独立董事。

**杨文川先生**，1970年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，教授，博士生导师。2000年11月至今，任北京邮电大学教师；2008年11月至今，任北京邮电大学教授；2016年3月至2023年9月，任恒信东方文化股份有限公司独立董事；2017年12月至今，任天元莱博（北京）科技有限公司监事；2022年6月任公司独立董事。

**王帅女士**，1984年10月生，中国籍，无永久境外居留权。博士学历，副研究员、硕导。2015年10月至2019年8月，任北京航空航天大学计算机学院助理研究员、硕导；2021年1月至2022年10月，任北京航空航天大学鹰潭研究院副院长；2012年9月至今，任中关村智慧城市产业技术创新战略联盟副秘书长；2019年8月至今，任北京航空航天大学前沿科学技术创新研究院助理研究员、硕导；2022年6月至今，任中国物联网与传感产业联盟副秘书长；2023年至今，任航天中心医院专家顾问；2022年6月任公司独立董事。

## （二）监事会成员

**聂俊平女士**，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001年9月至2008年3月历任上海直真节点技术开发有限公司测试部经理、质量部经理；2008年4月至2011年2月任直真节点上海分公司质量部经理；2011年3月至今任公司质量总监，2015年12月至今任公司监事会主席。

**张欣先生**，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2010年7月至2015年5月历任国投创新投资管理有限公司分析师、投资经理、副总裁；2015年5月至2019年12月历任中移国投创新投资管理有限公司投资总监、执行董事；2020年1月至今任国投招商（南京）投资管理有限公司董事总经理，2019年9月至今任公司监事。

**魏智超女士**，1986年出生，中国国籍，本科学历。2009年8月至2011年3月就职于北京直真节点技术开发有限公司，担任销售助理职务，2011年3月至今任公司总经办秘书、行政主管等职务；2022年6月任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

**金建林先生**，公司董事、总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

**雷涛先生**，公司董事、副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

**孙云秋先生**，1973年出生，中国籍，无永久境外居留权。本科学历。1996年7月至2002年6月历任沈阳化工大学科研产业处工程师；2002年8月至2019年5月历任亿阳信通股份有限公司软件开发工程师，群组项目经理，沈阳分公司副总经理，服务支持中心副总经理，集团总部服务支持中心总经理，综合监控产品线总经理；2021年9月至今，任北京钛软科技有限公司董事长、总经理；2021年11月至今任公司副总经理。

夏海峰先生，公司董事、副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

王玉玲女士，公司董事、副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

饶燕女士，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。会计师。1992 年 7 月至 2003 年 12 月，历任北京市世源城市建设综合开发公司会计、财务主管；2004 年 1 月至 2004 年 12 月，任北京东方康泰房地产有限公司财务主管；2005 年 1 月至 2009 年 1 月任北京阳光上东房地产经纪有限公司财务经理；2010 年 5 月至 2014 年 9 月任华普信息技术有限公司管理会计师；2014 年 11 月至今历任公司财务部经理、财务负责人，2016 年 1 月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁隽	Bright Pearl Holdings Limited (明珠控股有限公司)	董事	2003 年 08 月 08 日		否
金建林	Bright Pearl Holdings Limited (明珠控股有限公司)	董事	2003 年 08 月 08 日		否
金建林	香港节点	董事	2008 年 02 月 15 日		否
金建林	上海微迪加信息技术有限公司	董事	2021 年 12 月 20 日		否
刘根钰	中国核能科技集团有限公司 (00611.hk)	执行董事	2017 年 06 月 30 日		否
刘根钰	中国博奇环保(控股)有限公司 (02377.hk)	执行董事	2023 年 07 月 01 日		是
雷涛	上海悍兴科技有限公司	董事长	2020 年 11 月 23 日		否
夏海峰	上海贝曼元脉信息技术有限公司	董事	2017 年 11 月 27 日		否
夏海峰	北京钦软科技有限公司	董事	2021 年 09 月 27 日		否
王玉玲	上海微迪加信息技术有限公司	董事	2021 年 12 月 20 日		否
乐君波	浙江图森定制家居股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 01 日		是
乐君波	北京天职税务师事务所有限公司	合伙人、监事	2018 年 05 月 15 日		是
乐君波	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2007 年 01 月 01 日		是
杨文川	北京邮电大学	教授	2008 年 11 月 01 日		是
杨文川	天元莱博(北京)科技有限公	监事	2017 年 12 月 20 日		否

	司				
王帅	北京航空航天大学计算机学院	助理研究员、导师	2019年08月01日		是
王帅	航天中心医院	专家顾问	2023年03月01日		是
王帅	中关村智慧城市产业技术创新战略联盟	副秘书长	2012年09月01日		否
王帅	中国物联网与传感产业联盟	副秘书长	2022年06月01日		否
张欣	国投招商（南京）投资管理有限公司	董事总经理	2020年01月01日		是
张欣	飞昂创新科技南通有限公司	董事	2018年12月26日		否
张欣	宁波均联智行科技股份有限公司	董事	2020年11月30日		否
张欣	比亚迪半导体股份有限公司	监事	2020年12月24日		否
张欣	苏州华太电子技术股份有限公司	董事	2021年07月20日		否
张欣	东软睿驰汽车技术（上海）有限公司	董事	2021年11月18日		否
张欣	深圳市欧冶半导体有限公司	董事	2022年07月01日		否
张欣	Horizon Robotics	董事	2022年07月01日		否
张欣	苏州苏纳光电有限公司	董事	2022年09月26日		否
张欣	苏州龙驰半导体科技有限公司	董事	2023年01月02日		否
张欣	新港海岸（北京）科技有限公司	董事	2023年05月19日		否
孙云秋	北京钦软科技有限公司	董事长、总经理	2021年09月27日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定薪酬管理制度，经股东大会决议，公司执行支付；高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定薪酬管理制度，经董事会决议，公司执行支付。

(2) 根据董事、监事的身份和工作性质及所承担的责任、风险、压力等确定不同的年度薪酬标准；高管人员实行年薪制，由基本年薪、绩效年薪两部分构成，基本年薪是高管年薪中的固定部分，根据任职岗位、年限并结合公司上年度经营业绩情况及市场薪酬行情综合确定，绩效年薪是高管年薪中的浮动部分，与个人管理目标直接挂钩，与公司的经营目标间接挂钩。

(3) 公司 2023 年度实际支付董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 552.92 万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
袁隽	男	56	董事长	现任	56.48	否
刘根钰	男	61	副董事长	现任	3.94	否
金建林	男	57	董事、总经理	现任	55.83	否
雷涛	男	43	董事、副总经理	现任	46.89	否
王玉玲	女	45	董事、副总经理	现任	57.21	否
夏海峰	男	48	董事、副总经理	现任	50.58	否
乐君波	男	42	独立董事	现任	3	否
杨文川	男	54	独立董事	现任	12	否
王帅	女	40	独立董事	现任	12	否
聂俊平	女	56	监事会主席	现任	29.96	否
张欣	男	43	监事	现任	0	否
魏智超	女	38	职工监事	现任	22.33	否
孙云秋	男	51	副总经理	现任	56	否
饶燕	女	53	董事会秘书兼财务总监	现任	48.14	否
滕松林	男	69	董事、总经理	离任	70.09	否
彭琳明	男	61	董事、副总经理	离任	17.47	否
罗建钢	男	62	独立董事	离任	11	否
合计	--	--	--	--	552.92	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第四次会议	2023年04月22日	2023年04月25日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2023-005)
第五届董事会第五次会议	2023年05月16日	2023年05月18日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2023-025)
第五届董事会第六次会议	2023年08月12日	2023年08月15日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2023-032)
第五届董事会第七次会议	2023年09月10日	2023年09月11日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第七

			次会议决议公告》(公告编号: 2023-039)
第五届董事会第八次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 30 日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2023-046)
第五届董事会第九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	详见公司披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的《第五届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2023-051)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁隽	6	6	0	0	0	否	3
金建林	6	3	3	0	0	否	3
刘根钰	6	0	6	0	0	否	3
雷涛	6	2	4	0	0	否	3
夏海峰	5	0	5	0	0	否	2
王玉玲	5	1	4	0	0	否	2
罗建钢(辞任)	4	0	4	0	0	否	1
杨文川	6	0	6	0	0	否	3
王帅	6	0	6	0	0	否	3
乐君波	2	0	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和公司规章制度的规定,勤勉尽责地履行职责和义务,对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性

意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外公司独立董事对于公司重大事项均独立、公正的发表意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	罗建钢、袁隽、王帅	4	2023年03月10日	(1) 《2022年度审计报告（初稿）》 (2) 《2022年第4季度内审报告》 (3) 《直真科技年度审计工作计划（2023年）》 (4) 《2023年第1季度内部控制审计实施计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
审计委员会	罗建钢、袁隽、王帅		2023年04月21日	(1) 《关于〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》 (2) 《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》 (3) 《关于〈2022年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》 (4) 《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》 (5) 《关于续聘会计师事务所的议案》 (6) 《关于〈2023年第一季度报	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

				告 > 的议案》 (7) 《2023 年第 1 季度内审报告》 (8) 《2023 年第 2 季度内部控制审计审计实施计划》		
审计委员会	罗建钢、袁隽、王帅		2023 年 08 月 11 日	(1) 《关于 <2023 年半年度报告> 及其摘要的议案》 (2) 《2023 年第 2 季度内部审计工作报告》 (3) 《2023 年第 3 季度内部审计实施计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
审计委员会	乐君波、袁隽、王帅		2023 年 10 月 27 日	(1) 《关于 <2023 年第三季度报告> 的议案》 (2) 《2023 年第 3 季度内部审计工作报告》 (3) 《2023 年第 4 季度内部审计实施计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
战略委员会	金建林、袁隽、彭琳明、雷涛、王帅、杨文川	1	2023 年 04 月 21 日	(1) 《关于 2022 年度利润分配预案的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

提名委员会	王帅、金建林、罗建钢	2	2023 年 04 月 21 日	(1) 《关于选举公司非独立董事的议案》 (2) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	王帅、金建林、罗建钢		2023 年 09 月 10 日	(1) 《关于补选公司独立董事的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	杨文川、滕松林、王帅	1	2023 年 04 月 21 日	(1) 《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》 (2) 《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 (3) 《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	748
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	170
报告期末在职员工的数量合计（人）	918
当期领取薪酬员工总人数（人）	918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	233
销售人员	62
技术人员	544
财务人员	15
行政人员	64
合计	918
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	56
大学本科	728
大学专科	125
其他	8
合计	918

### 2、薪酬政策

公司根据国家人力资源和社会劳动保障相关部门的政策法规，结合自身所处细分行业的内外部环境，针对公司业务特点及员工分布区域，采用了混合型薪酬策略。公司建立了比较完善的薪酬制度，员工的工资管理遵循以岗定级、以级定薪、人岗匹配、易岗易薪的原则，影响员工个体工资调整的因素，主要包括个人职级、个人绩效和个人价值贡献，以及员工所在区域的工资水平等。公司落实绩效考核，推进人才优胜劣汰；公司通过绩效激励，调动员工积极性和创造性，进而推动公司综合实力提升。

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

报告期，公司计入营业成本的职工薪酬总额为 5,584.25 万元，占营业成本总额的比重为 34.55%。报告期末，公司技术人员数量占比全体员工人数为 59.26%；上年末，公司技术人员占比全体员工人数为 55.35%。报告期，公司技术人员薪酬占比全体员工薪酬为 58.07%，上年同期为 53.56%。

### 3、培训计划

拥有一支高素质、专业化、富有创新精神的人才队伍，是企业保持竞争优势、实现可持续发展的关键。公司始终将人才作为公司最重要的资产，注重人才的培养、激励和留任。2023 年，公司重点开展的工作主要包括：持续完善分层分级培训体系。对不同工种、不同产品线的员工开展有针对性的能力提升训练。注重技术和创新能力的培养。针对 AI 技术的运用，组织系列 AIGC 主题的学习，积极与同行优秀企业进行交流，促进员工更新知识、提升技能，始终保持技术的先进性。建立学习文化。鼓励员工持续学习，为员工提供学习资源和时间，比如图书、在线课程、研讨会等，培养员工具备自我完善的意识。加强考核与反馈机制。通过技能考试，以考促学，跟踪员工的学习进度和效果；通过定期提供具体、建设性的反馈意见，帮助员工扬长补短，发挥优势，补齐短板。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	36,517.38
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,395,591.97

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

#### 1、公司利润分配原则

（1）应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；

（2）公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；

（3）优先采用现金分红的利润分配方式；

（4）充分听取和考虑中小股东的意见和要求；

（5）当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。

#### 2、公司利润分配具体政策

#### (1) 利润分配的形式:

公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下,公司可以进行中期现金分红。

公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后,公司董事会应当在股东大会召开后的两个月内完成股利(或红股)的派发事项;公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

#### (2) 现金分红的具体条件和比例

公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

重大投资计划或重大现金支出是指:公司在一年内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 30%以上的事项,同时存在账面值和评估值的,以高者为准。

根据公司章程,重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议通过后,提交股东大会进行审议。

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

在公司当年未实现盈利情况下,公司不进行现金利润分配。公司董事会未做出现金利润分配预案的,应在定期报告中披露原因。

#### (3) 发放股票股利的具体条件

公司经营情况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足上述现金分红的条件下,提出股票股利分配预案,并经股东大会审议通过后实施。公司采用股票股利进行利润分配的,应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### (4) 公司利润分配的审议程序

公司在每一会计年度终了时编制财务会计报告,公司财务部门配合会计师事务所进行年度审计工作并草拟财务决算以及下一年度财务预算方案,有关公司财务预算、决算方案由财务负责人会同总经理负责组织拟订,有关公司盈余分配和弥补亏损方案由财务负责人会同总经理、董事会秘书共同拟订,达成初步方案后,由公司董事会审计委员会讨论并征询独立董事、监事意见后,公司财务预算方案、决算方案、利润分配方案以议案形式提交公司董事会、监事会审议。

在公司实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境，制订年度利润分配方案、中期利润分配方案（拟进行中期分配的情况下），利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在公布定期报告的同时，董事会提出利润分配预案并在董事会决议公告及定期报告中公布；公司股东大会按照既定利润分配政策对分配方案进行审议通过并作出决议。

公司召开股东大会审议之时，除现场会议外，还应当向股东提供网络形式的投票平台。

公司股东大会按照既定利润分配政策对利润分配方案作出决议后，公司董事会应当在股东大会召开后的两个月内完成股利（或红股）的派发事项。

#### （5）利润分配政策的调整

公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要调整或者变更利润分配政策的，董事会应当经过详细论证后，以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策。公司利润分配政策的修改由公司董事会向公司股东大会提出，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上表决通过。独立董事应当对利润分配政策的修改发表意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

#### （6）未进行现金利润分配或低于章程规定进行现金利润分配的情况

如公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。

### 3、公司未分配利润的使用原则

公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，以及日常运营所需的流动资金，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	101,820,000
现金分红金额（元）（含税）	20,364,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,364,000.00
可分配利润（元）	384,125,076.73
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
2024 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，同意以公司目前总股本 104,000,000 股扣减已回购股份（公司通过回购专用证券账户累计持有股份 2,180,000 股）后的股本 101,820,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），剩余未分配利润全部结转下一年度；公司 2023 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。此次利润分配方案尚需提交股东大会审议。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

（1）2023 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事就本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见，律师出具了相应的法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。同日，公司召开第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2023 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的议案》，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具核查意见。

(2) 2023 年 4 月 25 日至 2023 年 5 月 4 日，公司对本次激励计划授予的激励对象姓名及职务在内部告示栏进行了公示，在公示期内，公司监事会未收到员工对本次激励计划激励对象的异议。2023 年 5 月 9 日，公司披露了《监事会关于公司 2023 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2023-021）。

(3) 2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，律师出具相应的法律意见书。同时，公司就内幕信息知情人及激励对象在本激励计划草案首次公开披露前 6 个月内买卖公司股票的情况进行了自查，2023 年 5 月 17 日，公司披露了《关于 2023 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2023-023）。

(4) 2023 年 5 月 16 日，公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司监事会对本次激励计划的调整及首次授予事项进行核实并出具核查意见，公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书，财务顾问出具了独立财务顾问报告。

(5) 2023 年 6 月 2 日，公司披露了《关于 2023 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-029）。公司已于 2023 年 6 月 1 日完成首次授予股票期权的授予登记。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
刘根钰	副董事长	0	100,000	0	0	0	100,000	32.7	0	0	0	0	0
雷涛	董事、副总经理	0	40,000	0	0	0	40,000	32.7	0	0	0	0	0
夏海峰	董事、副总经理	0	29,000	0	0	0	29,000	32.7	0	0	0	0	0

王玉玲	董事、 副总经理	0	32,000	0	0	0	32,000	32.7	0	0	0	0	0
孙云秋	副 总 经 理	0	30,000	0	0	0	30,000	32.7	0	0	0	0	0
饶燕	董 事 会 秘 书、 财 务 总 监	0	30,000	0	0	0	30,000	32.7	0	0	0	0	0
合计	--	0	261,000	0	0	--	261,000	--	0	0	0	--	0

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

1、为了保证公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司建立了健全的绩效考核管理体系，对高级管理人员实行薪酬与工作绩效相结合的考评机制。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下坚持稳健经营，不断加强内部管理。

2、为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住公司优秀人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司推出了2023年股票期权激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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》中软件与信息技术服务业的披露要求不适用。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司的业务特征，对内部控制体系进行适时的更新与完善，建立了一套科学、适用、有效的内部控制体系，为公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略提供了制度保障。由董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析

与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

公司《2023 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>1、重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规规定或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：</p> <p>1、重大缺陷：公司决策程序导致重大损失；严重违反法律、法规；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、重要缺陷：公司决策程序导致出现重大失误；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	公司根据营业收入总额指标，从而确	根据给公司带来的直接或间接损失金

	定财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 重要程度项目            定量标准 重大缺陷            错报 $\geq$ 营业收入的 1% 重要缺陷    营业收入的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入的 1% 一般缺陷            错报 $<$ 营业收入的 0.5%	额，公司确定非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 重要程度项目    定量标准 重大缺陷            损失金额 $\geq$ 营业收入的 1% 重要缺陷    营业收入的 0.5% $\leq$ 损失金额 $<$ 营业收入的 1% 一般缺陷            损失金额 $<$ 营业收入的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，直真科技于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

公司致力于打造信息社会数字化转型的卓越软件和数据服务企业，秉承为“客户和员工创造价值”的经营理念，坚持正直诚信、知行合一、务实创新，持续践行企业的责任与使命。

#### (1) 股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，规范法人治理结构，促进公司持续健康发展，维护全体股东利益。公司明确股东大会、董事会、监事会议事规则及管理层工作细则，为公司规范运作提供了有力的制度保障，有效增强了决策的科学性和公正性。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规范性文件及制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、深交所互动易平台等方式与投资者进行沟通交流，促进投资者对公司的了解，以提高公司的认知度和诚信度。公司重视对投资者的合理回报，并制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案。

#### (2) 客户权益保护

公司与电信运营商等核心客户保持长期良好的合作。公司紧贴客户需求，不断追求创新与高质量发展，在运营支撑领域为客户提供坚实的保障。公司关注用户体验，通过不断优化产品、营销和服务，不断满足客户需求，提升客户满意度。随着业务发展与战略调优，公司将持续加强与各方的沟通与合作，为客户提供更加优质的产品和服务，以实现为客户创造价值。

### **(3) 员工权益保护**

员工是公司的宝贵财富，公司致力于保障员工合法权益。公司严格遵守《公司法》《劳动法》《劳动合同法》等各项法律法规的要求，持续健全劳动保障体系。公司构建合理的薪酬福利体系，通过对员工绩效表现、胜任能力、组织贡献等的考核，给予奖惩、晋升，帮助员工提升自身工作水平和能力，帮助员工实现自我价值以及与公司共同成长。公司为员工提供健康、安全的工作环境，定期组织员工进行体检，积极开展团建活动，关心员工身心健康。

### **(4) 履行其他社会责任**

公司积极参与公益活动，承担社会责任，注重培养和提升员工的责任意识。2023 年，公司向新疆克州阿克陶县财政局帮扶捐赠 1 万元，向新疆和田地区洛浦县招商引资服务中心帮扶捐赠 3 万元。

## **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人王飞雪	股东所持股份的流通限制、自愿锁定及减持意向的承诺	<p>(1) 自发行人A股股票在深圳证券交易所上市交易之日起36个月内,本人不转让或者委托他人管理本人在发行人上市之前直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 若本人所持发行人股票在锁定期满后2年内减持的,该等股票的减持价格将不低于发行价(若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整,以下同)。(3) 在发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人持有发行人股票的上述锁定期自动延长6个月。(4) 在本</p>	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>人配偶金建林担任发行人董事或高级管理人员期间，如实际并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的发行人股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>(5) 若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。(6) 本人在减持时将采取法律法规允许的方式，并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的规定。</p>			
	公司控股股东、实际控制人金建林、袁隽	股东所持股份的流通限制、自愿锁定及减持意向的承诺	(1) 自发行人 A 股股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月	2020 年 09 月 23 日	长期	履行中

			<p>内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人上市之前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 若本人所持发行人股票在锁定期满后 2 年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，以下同）。</p> <p>(3) 在发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的上述锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 在担任发行人董事或高级管理人员期间，如实并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况；在上述承诺期限届满后，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的发行人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。(5) 若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的, 本人仍将遵守上述承诺。</p> <p>(6) 本人在减持时将采取法律法规允许的方式, 并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的规定。</p>			
	<p>股东王德杰、彭琳明</p>	<p>股东所持股份的流通限制、自愿锁定及减持意向的承诺</p>	<p>(1) 若本人所持发行人股票在锁定期满后 2 年内减持的, 该等股票的减持价格将不低于发行价 (若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整, 以下同)。(2) 在担任发行人董事或高级管理人员期间, 如实并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况; 在上述承诺期限届满</p>	<p>2020 年 09 月 23 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>后，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的发行人股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。</p> <p>(3) 若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。(4) 本人在减持时将采取法律法规允许的方式，并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的规定。</p>			
	公司	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>公司郑重承诺，将在首次公开发行股票并上市后采取如下具体措施，填补被摊薄即期回报：</p> <p>(1) 加快募投项目投资进度 本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，符合国家相关的产业政策，</p>	2020 年 09 月 23 日	长期	履行中

			<p>有利于进一步提高公司竞争力和可持续发展能力。公司将通过有效运用本次募集资金，提高募集资金使用效率，加快募投项目投资进度和效益的释放，提升盈利水平，增强可持续发展能力，以填补股东即期回报下降的影响。</p> <p>(2) 加强募集资金管理 为保障公司募集资金的安全存放及规范使用，公司制定了《募集资金管理制度》，明确公司上市后建立专户存储制度，募集资金到位后将存放于董事会指定的专门账户。公司在后续募集资金的使用过程中将严格遵循专款专用，加强公司、存储银行和保荐机构的三方监管，保证资金的规范、合理使用。同时，公司将及时对募集资金使用情况进行披露，保障投资者的知情权。(3) 加强经营管理和内部控制 公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>独立董事、董事会秘书和高级管理人员的现代化公司治理结构，夯实了公司内部控制的基础。未来，公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，保障独立董事独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。（4）强化投资者回报机制 为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定要求，在充分考虑公司经营发展实际情况及股东回报等各个因素基础上，为明确对公司股东权益分红的回报，进一步</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			细化《公司章程》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，并制定了《关于公司上市后三年股东分红回报规划的议案》，优化投资回报机制。			
	控股股东、实际控制人王飞雪、金建林、袁隽	公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	“1、不越权干预公司经营管理活动。 2、不会侵占公司利益。 3、若中国证监会或深圳证券交易所对有关确保本次交易摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或深圳证券交易所的要求予以承诺。本人承诺全面、完整并及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉，并依法承担对公司、股东的补偿责任。”	2020年09月23日	长期	履行中
	全体董事、高级管理人员	公司填补回报措施能够得到切实履行作出	“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向	2020年09月23日	长期	履行中

		的承诺	<p>其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、自本承诺出具日至公司首次公开发行股票实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会的最新规定作出承诺。本人承诺全面、完整并及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填</p>			
--	--	-----	---	--	--	--

			补被摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉，并依法承担对公司、股东的补偿责任。”			
	公司	未能履行承诺时的约束性措施的承诺	公司保证将严格履行公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者的权益；4、同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2020年09月23日	长期	履行中
	实际控制人王飞雪、金建林、袁隽	未能履行承诺时的约束性措施的承诺	保证将严格履行发行人首次公开发行股票	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>“1、如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；2、本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的5日内将前述收益支付至发行人指定账户；3、本人及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、本人向投资者提出补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者的权益并将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；5、自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，本人在上述期间暂不领取发行人分配的利润，且不得转让所持的发行人股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情况除外)； 6、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。”			
	全体董事、高级管理人员	未能履行承诺时的约束性措施的承诺	保证将严格履行发行人首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： “1、如果本人未履行相关承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；2、本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的5日内将前述收益支付至发行人指定账户；3、本人将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、本人将向投资者提出补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者的权益并将上述补充承诺或替代承诺提交发行人的股东大会审议；5、自未履行承诺事实发生之日起	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，本人停止在发行人处领取薪酬或津贴（如有）；如直接或间接持有发行人股份的，本人在上述期间暂不领取发行人分配利润中归属于其个人的部分，且不得转让所持的发行人股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情况除外）；</p> <p>6、本人违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。”</p>			
	公司	招股说明书信息披露的承诺	<p>公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定</p>	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>(若公司股票在此期间发生除权除息事项的, 回购价格相应调整)。</p> <p>在上述事项经有权部门认定后的 10 个交易日内, 公司董事会应根据相关法律法规及公司章程规定制定及公告回购计划并提交股东大会审议, 经相关主管部门批准或核准或备案后, 启动股份回购措施。具体操作办法根据有关法律法规执行。公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。</p>			
	实际控制人王飞雪、金建林、袁隽	招股说明书信息披露的承诺	<p>“公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司首次公开发行招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人将依法督促公司回购首次公开发行的全部新股。具体操</p>	2020 年 09 月 23 日	长期	履行中

			作办法根据有关法律法规执行。若公司首次公开发行招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”			
	全体董事、监事、高级管理人员	招股说明书信息披露的承诺	“公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司首次公开发行招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人职务变换或离职而改变或导致无效。”	2020年09月23日	长期	履行中
	实际控制人王飞雪、金建林、袁隽	社会保险及住房公积金事项的承诺	(1) 如应有权部门要求或决定，直真科技及其子公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人愿无条件代直真科技及其子公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证直真科技及其子公司不因此	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>受到损失。</p> <p>(2) 通过行使控股股东、实际控制人权利、履行控股股东、实际控制人职责，保证和促使直真科技及其子公司依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。</p> <p>(3) 直真科技及其子公司存在通过人力资源服务公司为员工代缴社会保险和住房公积金的情形，如直真科技及其子公司因此受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获得主管部门支持，本人愿无条件代直真科技及其子公司承担处罚款项、对利益相关方的赔偿或补偿以及直真科技及其子公司因此而支付的相关费用，保证直真科技及其子公司不因此受到损失。</p>			
	实际控制人王飞雪、金建林、袁隽	避免同业竞争的承诺	“1、除发行人及其子公司外，本人未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>同或相似的业务；本人未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行控制。2、本人及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营相竞争的任何活动；本人不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行控制。</p> <p>3、本人将不利用对发行人的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。4、本人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归发行人所有。本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给发行人及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。如本承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人则向直真科技赔偿一切直接和间接损失，同时本人因违反上述承诺所取得的利益归直真科技所有。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”</p>			
	<p>实际控制人王飞雪、金建林、袁隽</p>	<p>减少及规范关联交易的承诺</p>	<p>“1、截至本承诺函出具之日，直真科技已完整披露关联方及关联交易，除已在招股说明书中披露的关联方及关联交易外不存在其他关联交易。2、本人将尽量避免直真科技与关联方之间发生关联交易；对于不可避免的关联业务往来或交易，本人将督促直真科技在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则与关联方进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、本人将善意履行作为直真科技控股股东、实际控制人的义务，不利用本人所处控股股东、实际控制人地位，就直真科技与本人或本人所控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使直真科技的股东大会或董事会作出侵犯直真科技和其股东合法权益的</p>	<p>2020年09月23日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			<p>决议；如果直真科技必须与本人或本人所控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将严格遵守直真科技章程及其他规定，依法履行审批程序。</p> <p>4、如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成直真科技经济损失的，本人同意赔偿相应损失。5、上述承诺持续有效。”</p>			
	董事、监事、高级管理人员	减少及规范关联交易的承诺	<p>“1、截至本承诺函出具之日，直真科技已完整披露关联方及关联交易，除已在招股说明书中披露的关联方及关联交易外不存在其他关联交易。2、本人将尽量避免直真科技与关联方之间发生关联交易；对于不可避免的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本人将严格遵守法律、法规、规范性文件、直真科技公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照直真科技关联交易决策</p>	2020年09月23日	长期	履行中

			<p>程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本人保证不会利用关联交易转移公司利润，不会通过影响直真科技的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。5、上述承诺持续有效。”</p>			
	公司	关于稳定股价的承诺	<p>(1) 当触发启动条件时，在确保不影响公司正常生产经营的前提下，且满足法律、法规和规范性文件相关规定的情形下，公司将根据相关规定向社会公众 股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。(2) 公司将在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内召开董事会审议公司回购股份的议案，并在董事会做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、有关议案及召开股东大会的通知。回购股份的议案应包括回购股份的价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及占总股本的比例，回购股份的期限等。公司股东</p>	2020 年 09 月 23 日	自公司 A 股股票正式上市交易之日起三年内	履行完毕

			<p>大会对回购股份的议案做出决议，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。(3) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案等手续。(4) 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产值，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>(5) 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：</p> <p>1) 单次用于回购股份的资金</p>		
--	--	--	--	--	--

			金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%； 2) 单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。			
	控股股东、实际控制人	关于稳定股价的承诺	<p>(1) 当触发股价稳定措施的启动条件时，公司控股股东以增持公司股份的方式稳定股价。公司控股股东应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括增持股份的价格或价格区间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例、增持股份的期限等）。在公司披露公司控股股东提出的增持股份方案的 5 个交易日后，公司控股股东应按照增持方案开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>(2) 公司控股股东增持公司股份的价格原则上不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产，但在稳定股价具体方案的实施期间前公司股价已经不足启动稳定公司股价措施的</p>	2020 年 09 月 23 日	自公司 A 股股票正式上市交易之日起三年内	履行完毕

			<p>条件的，公司控股股东可不再继续实施该方案。(3) 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的</p> <p>(不包括公司控股股东实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形)，公司控股股东应继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：</p> <p>1) 单次用于增持股份的资金金额不低于公司控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%；</p> <p>2) 单一年度公司控股股东用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后公司控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 50%。</p>			
	董事（不包含独立董事）、高级管理人员	关于稳定股价的承诺	<p>(1) 当触发股价稳定措施的启动条件时，如公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计</p>	2020 年 09 月 23 日	自公司 A 股股票正式上市交易之日起三年内	履行完毕

			<p>的每股净资产的，董事、高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司应按照规定披露董事、高级管理人员买入公司股份的计划。在公司披露董事、高级管理人员买入公司股份计划的 5 个交易日后，董事、高级管理人员应按照方案开始实施买入公司股份的计划。(2) 董事、高级管理人员通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格原则上不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产，但在公司披露董事、高级管理人员买入公司股份的计划后 5 个工作日内，其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，董事、高级管理人员可不再实施上述买入公司股份计划。</p> <p>(3) 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括董事、高级管理人员实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形), 董事、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行, 但应遵循以下原则: 1) 单次用于购买股份的资金金额不低于董事、高级管理人员在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴及股东分红累计额的 20%; 2) 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过董事、高级管理人员在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴及股东分红累计额的 50%。3) 若公司新聘任董事(不包括独立董事)、高级管理人员的, 公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
股权激励承诺	公司	股权激励相关	<p>本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其</p>	2023 年 04 月 22 日	公司 2023 年股票期权激励计划存续期间	履行中

			他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

重要会计政策变更：

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

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

月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额（元）	
	合并	母公司
递延所得税负债	87,609.09	34,192.97
未分配利润	-57,551.84	-34,192.97
少数股东权益	-30,057.25	
所得税费用	87,609.09	34,192.97

单位：元

受影响的报表项目	合并		母公司	
	2023.12.31/2023 年度	2022.12.31/2022 年度	2023.12.31/2023 年度	2022.12.31/2022 年度
递延所得税资产	-27,395.91		-27,395.91	
递延所得税负债		18,732.58		18,732.58
未分配利润	-8,663.33	38,819.26	-8,663.33	15,460.39
少数股东权益		30,057.25		
所得税费用	8,663.33	-68,876.51	8,663.33	-15,460.39

## 2、重要会计估计变更

无。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023 年，公司处置子公司北京直真软件技术有限公司（以下简称：直真软件），丧失对其控制权，2023 年直真软件不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、于进
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、2
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023 年，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所。报告期内，公司支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）内部控制审计费用共计 15 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（仲裁）情况汇总	130	否	已完结	法院于 2023 年 7 月作出再审裁定，驳回对方再审申请。对公司不构成重大影响。	已获得涉案执行款项。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	18,000	5,000	0	0
合计		18,000	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、滕松林先生由于个人工作调整的原因申请辞去公司董事、总经理职务，此后仍在公司任职（非董监高）；彭琳明先生由于个人原因申请辞去公司董事、副总经理职务，不再担任公司任何职务。根据上述情况，公司于 2023 年 4 月 22 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司非独立董事的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意选举夏海峰先生、王玉玲女士担任公司第五届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满日止；同意聘任金建林先生担任公司总经理，聘任夏海峰先生、王玉玲女士担任公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满日止。《关于选举公司非独立董事的议案》已经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司董事、高级管理人员变更的公告》（公告编号：2023-013）。

2、公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，确定以公司目前总股本 104,000,000 股扣减已回购股份（公司通过回购专用证券账户累计持有股份 2,180,000 股）后的股本 101,820,000 股为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元(含税)，剩余未分配利润全部结转下一年度。公司 2022 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配方案于 2023 年 6 月 12 日实施完成。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于 2022 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2023-008）、《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-030）。

3、公司于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；同日公司召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司已于 2023 年 6 月 1 日完成首次授予股票期权的授予登记。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《北京直真科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》《关于调整公司 2023 年股票期权激励计划相关事项的公告》（公告编号：2023-027）、《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2023-028）、《关于 2023 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2023-029）。

4、独立董事罗建钢先生由于个人工作调整的原因，申请辞去公司第五届董事会独立董事、审计委员会及提名委员会委员等职务，辞职后将不在公司及子公司担任任何职务。根据上述情况，公司于 2023 年 9 月 10 日召开第五届董事会第七次会议审议通过了《关于补选公司独立董事的议案》，同意提名乐君波先生为公司第五届董事会独立董事候选人。乐君波先生经公司股东大会同意选举为公司独立董事后，将同时担任公司第五届董事会审计委员会及提名委员会委员职务，上述任期期限自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。《关于补选公司独立董事的议案》已经 2023 年 9 月 26 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公司独立董事辞职暨补选独立董事的公告》（公告编号：2023-040）。

5、公司控股股东王飞雪、金建林、袁隽三人所持有的公司首次公开发行前限售股份于 2023 年 11 月 3 日上市流通，本次解除限售股份数量为 63,882,970 股，占公司总股本的 61.4259%。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-049）。

6、公司根据国家市场监督管理总局关于企业经营范围登记规范化表述的要求，对原经营范围按照规范化表述进行相应调整，同时为满足公司经营需求，结合公司发展规划的具体情况，增加经营范围“物联网技术服务；数据处理和存储支持服务；通信设备制造；通信设备销售；电子产品销售；网络设备销售”，并对《公司章程》中涉及经营范围的条款进行修订。公司根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规章及规范性文件的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中相关条款进行修订并办理工商变更登记。根据前述情况，公司于 2023 年 12 月 13 日召开了第五届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于变更公司经营范围、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，该议案已经 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更公司经营范围、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2023-053）。

7、公司于 2023 年 12 月 13 日召开了第五届董事会第九次会议审议通过了《关于出售子公司股权的议案》，同意出售子公司北京直真软件技术有限公司股权并授权公司经营层负责办理本次出售子公司股权相关事宜。本次交易完成后，公司将不再持有直真软件股权，直真软件将不再纳入公司合并报表范围。该议案已经 2023 年 12 月 29 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

上述事项披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于出售子公司股权的公告》（公告编号：2023-052）、《关于出售子公司股权的进展公告》（公告编号：2023-055）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,495,556	62.98%				-35,098,752	-35,098,752	30,396,804	29.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,495,556	62.98%				-35,098,752	-35,098,752	30,396,804	29.23%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	65,495,556	62.98%				-35,098,752	-35,098,752	30,396,804	29.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	38,504,444	37.02%				35,098,752	35,098,752	73,603,196	70.77%
1、人民币普通股	38,504,444	37.02%				35,098,752	35,098,752	73,603,196	70.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	104,000,000	100.00%						104,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司原董事彭琳明董监高锁定股重新计算导致发生变动；公司控股股东王飞雪、金建林、袁隽持有的首发限售股 63,882,970 股股份于 2023 年 11 月 3 日解除限售并上市流通，其中金建林、袁隽作为公司董事，部分股份仍需遵守董监高锁定要求。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，公司控股股东王飞雪、金建林、袁隽持有的首发限售股 63,882,970 股股份于 2023 年 11 月 3 日解除限售并上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王飞雪	24,906,513	0	24,906,513	0	首发限售	2023 年 11 月 3 日
金建林	22,778,852	0	5,694,713	17,084,139	首发限售/董监高持股锁定	2023 年 11 月 3 日解锁首发股份，后续每年按照董监高持股锁定要求锁定及解锁相应股份
袁隽	16,197,605	0	4,049,401	12,148,204	首发限售/董监高持股锁定	2023 年 11 月 3 日解锁首发股份，后续每年按照董监高持股锁定要求锁定及解锁相应股份
彭琳明	1,231,961		67,500	1,164,461	董监高离任持股锁定	按照董监高离任锁定要求锁定及解锁相应股份
合计	65,114,931	0	34,718,127	30,396,804	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,191	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	17,312	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王飞雪	境内自然人	23.95%	24,906,513	0	0	24,906,513	质押	3,670,000
金建林	境内自然人	21.90%	22,778,852	0	17,084,139	5,694,713	不适用	0
袁隽	境内自然人	15.57%	16,197,605	0	12,148,204	4,049,401	不适用	0
彭琳明	境内自然人	1.12%	1,164,461	-478,154	1,164,461	0	不适用	0
刘洋	境内自然人	0.80%	830,000	830,000	0	830,000	不适用	0
黄薇	境内自然人	0.69%	717,000	717,000	0	717,000	不适用	0
朱艳萍	境内自然人	0.66%	688,000	688,000	0	688,000	不适用	0
张建胜	境内自然人	0.46%	475,000	475,000	0	475,000	不适用	0
程婉怡	境内自然人	0.41%	426,600	426,600	0	426,600	不适用	0
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.35%	364,250	-347,000	0	364,250	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王飞雪与金建林为夫妻关系，王飞雪持股比例为 23.95%，金建林持股比例为 21.90%。王飞雪、金建林、袁隽（持股比例为 15.57%）于 2010 年 3 月 1 日、2016 年 2 月 3 日分别签署了《一致行动协议》及《关于〈一致行动协议〉之补充协议》，约定各方在股东大会及董事会行使提案权及表决权均保持一致，采取一致行动。报告期内，除上述情况之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决	无							

权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	北京直真科技股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有普通股数量 2,180,000 股，占公司目前总股本的 2.10%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王飞雪	24,906,513	人民币普通股	24,906,513
金建林	5,694,713	人民币普通股	5,694,713
袁隽	4,049,401	人民币普通股	4,049,401
刘洋	830,000	人民币普通股	830,000
黄薇	717,000	人民币普通股	717,000
朱艳萍	688,000	人民币普通股	688,000
张建胜	475,000	人民币普通股	475,000
程婉怡	426,600	人民币普通股	426,600
中移创新产业基金（深圳）合伙企业（有限合伙）	364,250	人民币普通股	364,250
李光明	362,900	人民币普通股	362,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王飞雪与金建林为夫妻关系，王飞雪持股比例为 23.95%，金建林持股比例为 21.90%。王飞雪、金建林、袁隽（持股比例为 15.57%）于 2010 年 3 月 1 日、2016 年 2 月 3 日分别签署了《一致行动协议》及《关于〈一致行动协议〉之补充协议》，约定各方在股东大会及董事会行使提案权及表决权均保持一致，采取一致行动。报告期内，除上述情况之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

☑适用 ☐不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
刘洋	新增	0.00	0.00%	830,000.00	0.80%
黄薇	新增	0.00	0.00%	717,000.00	0.69%
朱艳萍	新增	0.00	0.00%	688,000.00	0.66%
张建胜	新增	0.00	0.00%	475,000.00	0.46%
程婉怡	新增	0.00	0.00%	426,600.00	0.41%
王德杰	退出	0.00	0.00%	330,000.00	0.32%
武汉昭融汇利投资管理有限责任公司—昭融善犇1号私募证券投资基金	退出	0.00	0.00%	0.00	0.00%
何升义	退出	0.00	0.00%	0.00	0.00%
李光明	退出	0.00	0.00%	362,900.00	0.35%
UBS AG	退出	0.00	0.00%	89,767.00	0.09%

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

☐是 ☑否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王飞雪	中国	是
金建林	中国	是
袁隽	中国	否
主要职业及职务	王飞雪女士，霍尔果斯诚美创业投资有限公司任总经理。袁隽先生，2008 年 11 月至今任直真科技董事长。金建林先生，2008 年 11 月至今任直真科技董事，2023 年 4 月任直真科技总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

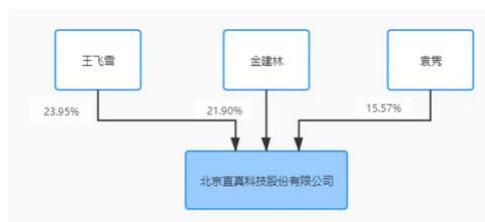
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王飞雪	本人	中国	是
金建林	本人	中国	是
袁隽	本人	中国	否
主要职业及职务	王飞雪女士，霍尔果斯诚美创业投资有限公司任总经理。袁隽先生，2008年11月至今任直真科技董事长。金建林先生，2008年11月至今任直真科技董事，2023年4月任直真科技总经理。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第[ZB10548]号
注册会计师姓名	李永江 于进

#### 审计报告正文

北京直真科技股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

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

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

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b> 2023 年度，直真科技合并财务报表中营业收入为人民币 436,033,742.99 元，其中软件开发及技术服务收入为人民币 413,120,341.06 元。  由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确	我们就收入的确认实施的审计程序包括：  1、了解、评估并测试直真科技收入确认的相关内部控制的设计及运行的有效性；  2、抽样检查公司签订的销售合同样本，结合我

<p>认时点的固有风险，我们将直真科技收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>具体披露参见合并财务报表附注三、（二十四）收入所述的会计政策及五、（三十八）营业收入和营业成本。</p>	<p>们对管理层的访谈，以及对销售模式的了解及审计经验，分析评估收入确认的会计政策；</p> <p>3、对销售收入实施月度销售变动及毛利率变动分析等风险评估程序；</p> <p>4、抽取部分客户向其发送函证以核实年度销售收入金额和应收账款余额；</p> <p>5、抽样检查与销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、客户结算单、销售发票及收款凭证等。</p>
---	--

#### （四）其他信息

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

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

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

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

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督直真科技的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2024 年 4 月 24 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：北京直真科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	188,295,125.09	150,593,789.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	180,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,131,965.67	311,070.00
应收账款	248,251,471.08	236,086,360.34
应收款项融资		
预付款项	1,617,639.08	1,126,972.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,215,949.47	10,186,856.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,780,659.04	37,618,502.39
合同资产	54,746,757.97	44,858,389.02
持有待售资产	39,690,000.00	
一年内到期的非流动资产		44,074,665.83
其他流动资产	15,257,275.06	2,740,992.11
<b>流动资产合计</b>	<b>646,986,842.46</b>	<b>707,597,598.11</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,264,362.83	30,320,021.05
其他权益工具投资	9,590,000.00	9,770,000.00
其他非流动金融资产	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	92,788,381.80	127,039,919.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,977,225.23	5,545,461.38
无形资产	49,090,455.28	38,319,162.82
开发支出		5,323,736.41
商誉	18,099,080.08	19,705,081.19
长期待摊费用	5,046,126.02	7,101,956.67
递延所得税资产	9,190,498.20	6,693,655.91
其他非流动资产	121,912,569.45	
非流动资产合计	377,958,698.89	294,818,994.88
资产总计	1,024,945,541.35	1,002,416,592.99
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
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	68,521,836.39	97,963,915.62
预收款项		
合同负债	18,192,347.82	18,740,294.85
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	21,101,770.02	27,803,084.31
应交税费	2,852,004.16	3,636,061.11
其他应付款	5,883,138.22	6,584,184.55
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	4,322,341.37	3,756,714.78
其他流动负债	18,331,503.74	17,859,567.07
流动负债合计	140,204,941.72	177,343,822.29
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	380,924.83	1,601,420.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,873,333.17	4,616,153.58
递延收益		
递延所得税负债		426,199.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,254,258.00	6,643,773.54
负债合计	144,459,199.72	183,987,595.83
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	378,522,126.08	388,953,441.53
减：库存股	40,237,901.77	40,237,901.77
其他综合收益	-359,845.02	-436,836.19
专项储备		
盈余公积	53,258,290.61	53,258,290.61
一般风险准备		
未分配利润	384,125,076.73	305,631,768.90
归属于母公司所有者权益合计	879,307,746.63	811,168,763.08
少数股东权益	1,178,595.00	7,260,234.08
所有者权益合计	880,486,341.63	818,428,997.16
负债和所有者权益总计	1,024,945,541.35	1,002,416,592.99

法定代表人：袁隽 主管会计工作负责人：饶燕 会计机构负责人：胡旦

## 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	159,136,781.23	95,535,923.39
交易性金融资产	50,000,000.00	180,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,036,954.49	
应收账款	226,265,090.26	218,840,729.40
应收款项融资		

预付款项	842,924.95	779,198.33
其他应收款	169,003,455.04	151,949,363.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,130,446.28	27,327,790.65
合同资产	53,726,454.86	42,255,716.83
持有待售资产	13,226,008.92	
一年内到期的非流动资产		44,074,665.83
其他流动资产		
流动资产合计	699,368,116.03	760,763,387.96
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	108,272,246.53	155,784,105.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	45,000,000.00	45,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	23,685,171.47	26,188,937.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,977,225.23	5,545,461.38
无形资产	49,955,562.33	38,254,441.60
开发支出		5,323,736.41
商誉		
长期待摊费用	2,920,962.77	4,550,558.93
递延所得税资产	5,981,057.85	3,754,083.21
其他非流动资产	121,912,569.45	
非流动资产合计	362,704,795.63	284,401,324.48
资产总计	1,062,072,911.66	1,045,164,712.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,049,683.00	81,506,170.69
预收款项		
合同负债	13,189,411.44	7,826,007.46
应付职工薪酬	17,564,966.60	23,781,223.77
应交税费	2,375,625.30	3,325,203.27
其他应付款	7,241,231.04	7,663,654.97

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	4,322,341.37	3,756,714.78
其他流动负债	16,671,748.32	15,962,406.45
流动负债合计	123,415,007.07	143,821,381.39
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	380,924.83	1,601,420.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,873,333.17	4,616,153.58
递延收益		
递延所得税负债		426,199.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,254,258.00	6,643,773.54
负债合计	127,669,265.07	150,465,154.93
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	369,240,889.08	369,240,889.08
减：库存股	40,237,901.77	40,237,901.77
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,258,290.61	53,258,290.61
未分配利润	448,142,368.67	408,438,279.59
所有者权益合计	934,403,646.59	894,699,557.51
负债和所有者权益总计	1,062,072,911.66	1,045,164,712.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	436,033,742.99	491,295,617.62
其中：营业收入	436,033,742.99	491,295,617.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	399,774,853.42	460,624,032.27
其中：营业成本	161,616,333.31	222,604,116.67
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	3,144,410.21	2,500,666.58
销售费用	38,067,917.70	41,517,023.58
管理费用	47,156,454.44	51,053,317.05
研发费用	151,391,436.73	145,018,900.87
财务费用	-1,601,698.97	-2,069,992.48
其中：利息费用	294,669.78	416,654.33
利息收入	1,831,201.01	1,822,624.87
加：其他收益	1,936,742.95	4,106,039.98
投资收益（损失以“-”号填列）	60,333,246.33	8,466,270.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	601,571.19	1,528,900.30
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）	-4,918,299.25	-6,421,460.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,058,684.12	-8,428,788.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,451.56	56,664.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,550,443.92	28,450,311.71
加：营业外收入	3,147,698.05	5,566,168.53
减：营业外支出	237,197.54	216,092.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,460,944.43	33,800,388.18
减：所得税费用	-2,921,323.25	-2,728,109.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,382,267.68	36,528,497.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,382,267.68	36,528,497.44
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	77,861,806.11	38,574,660.69
2. 少数股东损益	-479,538.43	-2,046,163.25
六、其他综合收益的税后净额	76,991.17	571,402.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	76,991.17	571,402.47
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00
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	76,991.17	571,402.47
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	76,991.17	571,402.47
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	77,459,258.85	37,099,899.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,938,797.28	39,146,063.16
归属于少数股东的综合收益总额	-479,538.43	-2,046,163.25
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.76	0.37
(二) 稀释每股收益	0.76	0.37

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：袁隽 主管会计工作负责人：饶燕 会计机构负责人：胡旦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	391,458,804.86	454,396,944.15
减：营业成本	130,534,808.38	199,417,448.61
税金及附加	2,033,486.84	1,405,685.91
销售费用	29,538,260.89	31,736,976.00
管理费用	32,403,618.61	33,888,298.68
研发费用	146,258,872.02	138,818,965.38
财务费用	-2,054,793.75	-2,829,571.78
其中：利息费用	259,865.90	227,482.22

利息收入	2,215,450.24	2,202,361.82
加：其他收益	1,605,697.65	3,639,212.97
投资收益（损失以“-”号填列）	15,984,500.11	14,088,032.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-454,629.24	550,662.00
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）	-3,415,237.27	-7,276,624.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,041,037.64	-7,648,117.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,451.56	-44,829.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,877,023.16	54,716,815.18
加：营业外收入	1,594,732.11	2,066,151.46
减：营业外支出	237,121.79	209,906.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,234,633.48	56,573,060.39
减：所得税费用	-2,651,455.60	-2,734,542.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,886,089.08	59,307,603.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,886,089.08	59,307,603.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	49,886,089.08	59,307,603.34
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	433,433,635.03	452,303,955.24
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	829,694.36	3,881,538.17
收到其他与经营活动有关的现金	19,345,296.05	15,815,297.90
经营活动现金流入小计	453,608,625.44	472,000,791.31
购买商品、接受劳务支付的现金	157,856,788.02	198,477,929.35
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	231,543,804.48	221,657,071.24
支付的各项税费	18,851,816.41	12,015,105.66
支付其他与经营活动有关的现金	31,755,183.48	37,925,298.06
经营活动现金流出小计	440,007,592.39	470,075,404.31
经营活动产生的现金流量净额	13,601,033.05	1,925,387.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	908,647,728.96	1,014,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,571,721.00	5,309,568.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,682.00	15,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,448,177.60	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	928,683,309.56	1,019,325,068.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,486,347.10	22,127,622.01
投资支付的现金	871,326,112.60	1,096,500,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	885,812,459.70	1,118,627,622.01
投资活动产生的现金流量净额	42,870,849.86	-99,302,553.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	16,200,000.00
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	17,200,000.00
偿还债务支付的现金	2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,216,803.88	9,436.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,056,853.54	45,799,523.60
筹资活动现金流出小计	20,273,657.42	45,808,959.71
筹资活动产生的现金流量净额	-17,273,657.42	-28,608,959.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-332,825.00	1,333,669.46
五、现金及现金等价物净增加额	38,865,400.49	-124,652,456.48
加：期初现金及现金等价物余额	147,025,971.02	271,678,427.50
六、期末现金及现金等价物余额	185,891,371.51	147,025,971.02

## 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	396,762,879.04	388,956,716.96
收到的税费返还	829,694.36	3,486,379.25
收到其他与经营活动有关的现金	12,493,564.40	58,620,234.31
经营活动现金流入小计	410,086,137.80	451,063,330.52
购买商品、接受劳务支付的现金	139,831,645.91	168,552,102.45
支付给职工以及为职工支付的现金	194,185,771.23	183,852,462.37
支付的各项税费	16,817,936.99	9,440,976.93
支付其他与经营活动有关的现金	33,253,330.53	40,165,456.42
经营活动现金流出小计	384,088,684.66	402,010,998.17
经营活动产生的现金流量净额	25,997,453.14	49,052,332.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	908,600,000.00	1,023,600,000.00
取得投资收益收到的现金	8,371,225.73	11,909,568.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,682.00	15,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	916,986,907.73	1,035,525,068.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,299,002.16	22,112,933.74
投资支付的现金	845,000,000.00	1,143,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	859,299,002.16	1,165,612,933.74
投资活动产生的现金流量净额	57,687,905.57	-130,087,864.96
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	600,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,182,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,756,853.54	44,868,269.25
筹资活动现金流出小计	19,938,853.54	44,868,269.25
筹资活动产生的现金流量净额	-18,938,853.54	-44,268,269.25
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	64,746,505.17	-125,303,801.86
加：期初现金及现金等价物余额	92,038,865.28	217,342,667.14
六、期末现金及现金等价物余额	156,785,370.45	92,038,865.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	104,000,000.00				388,953,441.53	40,237,901.77	-436,836.19		53,258,290.61		315,426,622.29		820,963,616.47	7,260,234.08	828,223,850.55
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他											9,794,853.39		9,794,853.39		9,794,853.39
二、本年期初余额	104,000,000.00				388,953,441.53	40,237,901.77	-436,836.19		53,258,290.61		305,631,768.90		811,168,763.08	7,260,234.08	818,428,997.16
三、					-10,4		76,991.1				78,493,3		68,138,9	-6,08	62,057,3

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)					31,3 15.4 5		7				07.8 3		83.5 5	1,63 9.08	44.4 7
(一) 综 合 收 益 总 额							76,9 91.1 7				77,8 61,8 06.1 1		77,9 38,7 97.2 8	- 479, 538. 43	77,4 59,2 58.8 5
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本											10,8 13,5 01.7 2		10,8 13,5 01.7 2	- 5,60 2,10 0.65	5,21 1,40 1.07
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他											10,8 13,5 01.7 2		10,8 13,5 01.7 2	- 5,60 2,10 0.65	5,21 1,40 1.07
(三) 利 润 分 配											- 10,1 82,0 00.0 0		- 10,1 82,0 00.0 0	- 10,1 82,0 00.0 0	
1. 提 取															

盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5.															

其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					- 10,431,315.45								- 10,431,315.45		- 10,431,315.45
(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	104,000,000.00				378,522,126.08	40,237,901.77	-359,845.02		53,258,290.61		384,125,076.73		879,307,746.63	1,178,595.00	880,486,341.63

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	104,000,000.00				378,522,126.08		-1,008.66		53,258,290.61		276,916,104.60		811,688,282.63	3,561,178.87	815,249,461.50
加：会计政策变更											-64,143.00		-64,143.00	-23,466.09	-87,609.09
期差错更正															
其他															
二、本年	104,000,000.00				378,522,126.08		-1,008.66		53,258,290.61		276,851,000.00		811,624,000.00	3,537,719.00	815,161,719.00

期初余额	000.00				126.08		8,238.66		90.61		961.60		139.63	2.78	852.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,431,315.45	40,237,901.77	571,402.47				38,574,660.69		9,339,476.84	3,722,521.30	13,061,998.14
（一）综合收益总额							571,402.47				38,574,660.69		39,146,063.16	-2,046,163.25	37,099,899.91
（二）所有者投入和减少资本						40,237,901.77							-40,237,901.77	16,200,000.00	-24,037,901.77
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						40,237,901.77							-40,237,901.77	16,200,000.00	-24,037,901.77
（三）利润分															

配															
1. 提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留															

存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					10,431,315.45							10,431,315.45	-10,431,315.45		
四、本期期末余额	104,000,000.00				388,953,441.53	40,237,901.77	-436,836.19		53,258,290.61		315,426,622.29		820,963,616.47	7,260,234.08	828,223,850.55

## 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								
一、上年期末余额	104,000,000.00				369,240,889.08	40,237,901.77			53,258,290.61	418,233,132.98		904,494,410.90
加：会计政策变更												
期差错更正												

正												
他										-		-
										9,794		9,794
										,853.		,853.
										39		39
二、 本 年 初 余 额	104,0				369,2	40,23			53,25	408,4		894,6
	00,00				40,88	7,901			8,290	38,27		99,55
	0.00				9.08	.77			.61	9.59		7.51
三、 本 期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “ - ” 号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额										39,70		39,70
										4,089		4,089
										.08		.08
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额												
4. 其 他												

(三) 利润分配										-		-
										10,182,000.00		10,182,000.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										10,182,000.00		10,182,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其												

他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,000,000.00				369,240,889.08	40,237,901.77			53,258,290.61	448,142,368.67		934,403,646.59

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,000,000.00				369,240,889.08				53,258,290.61	358,959,722.61		885,458,902.30
加：会计政策变更										-34,192.97		-34,192.97
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	104,000,000.00				369,240,889.08				53,258,290.61	358,925,529.64		885,424,709.33

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						40,23 7,901 .77					59,30 7,603 .34		19,06 9,701 .57
(一) 综 合收 益总 额											59,30 7,603 .34		59,30 7,603 .34
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本						40,23 7,901 .77							- 40,23 7,901 .77
1. 所 有者 投入 的普 通股													
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本													
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额													
4. 其 他						40,23 7,901 .77							- 40,23 7,901 .77
(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												
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	104,000,000.00			369,240,889.08	40,237,901.77			53,258,290.61	418,233,132.98			904,494,410.90

### 三、公司基本情况

北京直真科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由自然人王飞雪、金建林、袁隽、胡旦、王德杰、刘伟、刘澎共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码 91110114682851688K。2020 年 9 月，公司在深圳证券交易所上市，所属行业为软件和信息技术服务业。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 10,400 万股，注册资本为人民币 10,400.00 万元。注册地址：北京市昌平区科技园区中兴路 10 号 C207，总部地址：北京市朝阳区望京东园 523 号楼融科望京中心 A 座 11 层。

本公司主要经营活动：信息通信技术（ICT）运营管理领域的软件开发、技术服务、系统集成以及第三方软硬件销售。

本公司最终控制方：自然人股东王飞雪、金建林、袁隽。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司生产经营正常，自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

详见本附注“五、（11）金融工具”、“五、（17）存货”、“五、（24）固定资产”、“五、（29）无形资产”、“五、（37）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币。本财务报表以人民币列示。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项计提坏账的应收账款且其金额超过 100 万元的应收账款认定为重要应收账款
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过 100 万元的应付账款认定为重要应付账款
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过 100 万元的其他应付款认定为重要其他应付款
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资金额超过资产总额 5% 的投资活动认定为重要的其他与经营活动、投资活动及筹资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将利润总额超过集团利润总额的 10% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产的 5% 以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并报表净利润的 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

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### （2）合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方等组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

2) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—— 银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—— 商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—— 信用风险组合		
合同资产—— 信用风险组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## ②应收商业承兑汇票、应收账款和合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年（含2年）	10.00
2至3年（含3年）	30.00
3年以上	100.00

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

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、11、（6）”：“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、11、（6）”：“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 14、应收款项融资

不适用。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告第十节“五、11、(6)”：“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 16、合同资产

### (1)合同资产的确认方法及标准

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

### (2)合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节“五、11、(6)”：“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：软件开发及技术服务业务存货、系统集成业务存货、第三方软硬件销售业务存货。

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

### (2) 发出存货的计价方法

领用或发出存货时按照以下方式确认：采购存货专门用于单项业务时，按个别认定法确认；非为单项业务采购的存货，按加权平均法确认。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

#### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	3 年、5 年	5.00%	31.67%、19.00%

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

## (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、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

#### A、无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率（%）	依据
计算机软件	3、5	直线法	0	预计可使用年限
商标权	10	直线法	0	预计受益年限
软件著作权	5	直线法	0	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，报告期各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### A、研发支出的归集范围

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

1) 人员人工费用

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，人员人工费用具体包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘科技人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

## 2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：

直接消耗的材料、燃料和动力费用；

用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；

用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的固定资产租赁费。

## 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

## 4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

## 5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

## 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

## 7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。委托外部研究开发费用的实际发生额按照独立交易原则确定。

#### 8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

### B、 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

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

## 2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 34、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

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

## (2) 按照业务类型披露具体收入确认方式计量方法

本公司主要通过提供软件产品开发与技术服务、第三方软硬件产品销售及系统集成等方式取得收入等。收入确认的具体政策和方法如下：

### 1) 软件产品开发：

软件产品开发是指根据客户需求，进行专项软件产品设计与开发工作，组织交付服务人员开展现场技术支持、工程实施、提供解决方案等。在按照项目约定提交项目成果并取得客户确认的初验报告时，公司已经将软件安装到客户指定的运行环境，客户取得控制权。按照软件开发合同金额全额确认项目收入，并按照初验时已经发生的全部成本及预提终验阶段

的成本金额之和确认项目成本，公司按照收入的 3%预提终验阶段的成本并确认预计负债，项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。

#### 2) 技术服务:

本公司提供与软件产品相关的安装、调测、维护和升级服务、业务数据质量整治与稽核服务、系统值守服务等技术服务。对于服务类项目，公司于服务提供期间确认收入。

#### 3) 第三方软硬件销售:

是指根据客户及项目实施需求，公司通过代理商资质向供应商采购并向终端客户销售与运营支撑系统集成相关的软硬件产品。公司已经将商品控制权转移至客户时确认收入。

#### 4) 系统集成:

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。对于系统集成，公司根据合同的约定，已按合同约定的条件将产品安装到客户指定的场地，安装调试、取得了买方的验收确认并运行。控制权已经转移到客户，此时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

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

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

### 39、政府补助

#### (1) 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件中明确与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助划分为与资产相关的补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的其他政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3) 会计处理

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 使用权资产

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### 2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 4) 租赁变更

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

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

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在

实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### 43、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 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	详见其他说明	

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额（元）	
	合并	母公司
递延所得税负债	87,609.09	34,192.97
未分配利润	-64,143.00	-34,192.97
少数股东权益	-23,466.09	-
所得税费用	87,609.09	34,192.97

单位：元

受影响的报表项目	合并		母公司	
	2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31

	/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
递延所得税资产	-27,395.91	-	-27,395.91	-
递延所得税负债	-	18,732.58	-	18,732.58
未分配利润	-8,663.33	45,410.42	-8,663.33	15,460.39
少数股东权益	-	23,466.09	-	-
所得税费用	8,663.33	-68,876.51	8,663.33	-15,460.39

## (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

调整情况说明

详见重要会计政策变更。

## 44、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、8.25%、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
北京直真科技股份有限公司	10%
北京直真信息技术有限公司	25%
直真科技（香港）有限公司	8.25%
北京直真数据服务有限公司	25%
北京直真系统集成技术有限公司	25%
上海悍兴科技有限公司	25%
深圳勤数据科技有限公司	25%
直真科技（湖南）有限公司	25%
上海微迪加信息技术有限公司	25%
北京钛软科技有限公司	15%
厦门唯臻慧实教育科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财政部和国家税务总局 2016 年 3 月 23 日发布的财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》的有关规定，自 2016 年 5 月 1 日起，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

### 2、企业所得税

(1) 本公司于 2022 年 12 月 30 日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局三部门颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202211007438，有效期：三年，适用 15% 的企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局、发展改革委和工业和信息化部 2020 年 12 月 11 日发布的《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）的有关规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税；

(2) 子公司北京钦软科技有限公司于 2021 年 10 月 25 日获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局三部门颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202111002220，有效期：三年，适用 15% 的企业所得税税率。

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》中软件与信息技术服务业的披露要求

本公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策，公司本期收到增值税退税金额为 829,694.36 元。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	185,891,371.51	147,025,971.02
其他货币资金	2,403,753.58	3,567,818.81
合计	188,295,125.09	150,593,789.83

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	180,000,000.00
其中：		
其他	50,000,000.00	180,000,000.00
其中：		
合计	50,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

其他为公司购买的大额定期存单及理财产品。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,131,965.67	311,070.00
合计	1,131,965.67	311,070.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,153,365.67	100.00%	21,400.00	1.86%	1,131,965.67	311,070.00	100.00%			311,070.00
其中：										
银行承	1,131,965.67	98.14%			1,131,965.67	311,070.00	100.00%			311,070.00

兑汇票	65.67				65.67	.00				.00
商业承兑汇票	21,400.00	1.86%	21,400.00	100.00%						
合计	1,153,365.67	100.00%	21,400.00		1,131,965.67	311,070.00	100.00%			311,070.00

按组合计提坏账准备：21,400.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	21,400.00	21,400.00	100.00%
合计	21,400.00	21,400.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
商业承兑汇票		21,400.00				21,400.00
合计		21,400.00				21,400.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

### (1) 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）	242,505,171.72	229,361,672.23
1 至 2 年	13,013,379.75	12,917,900.43
2 至 3 年	8,799,312.28	9,380,944.81
3 年以上	18,444,655.90	16,134,475.68
3 至 4 年	5,182,550.79	4,023,237.25
4 至 5 年	1,477,904.01	11,973,305.78
5 年以上	11,784,201.10	137,932.65
合计	282,762,519.65	267,794,993.15

### (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	9,001,260.00	3.18%	9,001,260.00	100.00%		9,021,260.00	3.37%	9,021,260.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	273,761,259.65	96.82%	25,509,788.57	9.32%	248,251,471.08	258,773,733.15	96.63%	22,687,372.81	8.77%	236,086,360.34
其中：										
信用风险组合	273,761,259.65	96.82%	25,509,788.57	9.32%	248,251,471.08	258,773,733.15	96.63%	22,687,372.81	8.77%	236,086,360.34
合计	282,762,519.65	100.00%	34,511,048.57		248,251,471.08	267,794,993.15	100.00%	31,708,632.81		236,086,360.34

按单项计提坏账准备：9,001,260.00 元

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

北京知旬科技有限公司	2,532,260.00	2,532,260.00	2,532,260.00	2,532,260.00	100.00%	涉及诉讼
秉诚能源控股集团有限公司	1,899,000.00	1,899,000.00	1,899,000.00	1,899,000.00	100.00%	涉及诉讼
北京鑫源广泰商贸有限公司	4,590,000.00	4,590,000.00	4,570,000.00	4,570,000.00	100.00%	涉及诉讼
合计	9,021,260.00	9,021,260.00	9,001,260.00	9,001,260.00		

按组合计提坏账准备：25,509,788.57 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	242,505,171.72	12,125,258.59	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	13,013,379.75	1,301,340.40	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	8,799,312.28	2,639,793.68	30.00%
3 年以上	9,443,395.90	9,443,395.90	100.00%
合计	273,761,259.65	25,509,788.57	

确定该组合依据的说明：

按照信用风险特征组合计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,021,260.00		20,000.00			9,001,260.00
按组合计提坏账准备	22,687,372.81	18,163,575.58			15,341,159.82	25,509,788.57
合计	31,708,632.81	18,163,575.58	20,000.00		15,341,159.82	34,511,048.57

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
第一名	26,766,553.95	4,398,750.62	31,165,304.57	8.91%	4,145,394.75
第二名	24,336,842.51		24,336,842.51	6.96%	1,216,842.12
第三名	17,411,071.08	5,262,298.98	22,673,370.06	6.48%	1,187,649.73
第四名	15,072,930.90	4,883,872.62	19,956,803.52	5.71%	1,095,936.82
第五名	13,145,202.00	1,797,367.80	14,942,569.80	4.27%	766,579.49
合计	96,732,600.44	16,342,290.02	113,074,890.46	32.33%	8,412,402.91

## 6、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
尚未达到收款条件的合同权利	66,915,841.51	12,169,083.54	54,746,757.97	54,789,203.92	9,930,814.90	44,858,389.02
合计	66,915,841.51	12,169,083.54	54,746,757.97	54,789,203.92	9,930,814.90	44,858,389.02

## (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	66,915,841.51	100.00%	12,169,083.54	18.19%	54,746,757.97	54,789,203.92	100.00%	9,930,814.90	18.13%	44,858,389.02

账准备										
其中：										
信用风险组合	66,915,841.51	100.00%	12,169,083.54	18.19%	54,746,757.97	54,789,203.92	100.00%	9,930,814.90	18.13%	44,858,389.02
合计	66,915,841.51	100.00%	12,169,083.54		54,746,757.97	54,789,203.92	100.00%	9,930,814.90		44,858,389.02

按组合计提坏账准备：12,169,083.54 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	39,442,085.97	1,972,104.35	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	17,151,718.45	1,715,171.85	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,628,899.65	788,669.90	30.00%
3 年以上	7,693,137.44	7,693,137.44	100.00%
合计	66,915,841.51	12,169,083.54	

确定该组合依据的说明：

按照信用风险特征组合计提坏账准备。

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
尚未达到收款条件的合同权利	4,332,084.67		2,093,816.03	
合计	4,332,084.67		2,093,816.03	——

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：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 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：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

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：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,215,949.47	10,186,856.25
合计	15,215,949.47	10,186,856.25

## (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
备用金	56,327.00	69,870.60
保证金	6,349,609.96	10,087,988.61
押金	1,341,144.14	1,764,160.44
其他往来款	11,703,363.18	404,847.92

合计	19,450,444.28	12,326,867.57
----	---------------	---------------

## 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）	13,362,164.13	4,571,803.78
1 至 2 年	1,525,240.24	3,532,655.53
2 至 3 年	1,434,501.59	3,580,610.97
3 年以上	3,128,538.32	641,797.29
3 至 4 年	2,632,848.50	126,589.82
4 至 5 年	110,089.82	5,000.00
5 年以上	385,600.00	510,207.47
合计	19,450,444.28	12,326,867.57

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	19,450,444.28	100.00%	4,234,494.81	21.77%	15,215,949.47	12,326,867.57	100.00%	2,140,011.32	17.36%	10,186,856.25
其中：										
账龄分析法	18,861,011.14	96.97%	4,234,494.81	22.45%	14,626,516.33	10,997,458.43	89.22%	2,140,011.32	19.46%	8,857,447.11
个别认定法	589,433.14	3.03%			589,433.14	1,329,409.14	10.78%	0.00		1,329,409.14
合计	19,450,444.28	100.00%	4,234,494.81		15,215,949.47	12,326,867.57	100.00%	2,140,011.32		10,186,856.25

按组合计提坏账准备：4,234,494.81 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	13,282,764.83	664,138.24	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,465,470.74	146,547.07	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	984,237.25	295,271.18	30.00%
3 年以上	3,128,538.32	3,128,538.32	100.00%
合计	18,861,011.14	4,234,494.81	

确定该组合依据的说明：

按照信用风险组合计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,140,011.32			2,140,011.32
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,777,253.18			2,777,253.18
本期转销	682,769.69			682,769.69
2023 年 12 月 31 日余额	4,234,494.81			4,234,494.81

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	
按组合计提坏账准备	2,140,011.32	2,777,253.18		682,769.69		4,234,494.81
合计	2,140,011.32	2,777,253.18		682,769.69		4,234,494.81

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：

## 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
北京铸学天下教育科技有限公司	其他往来款	11,510,000.00	1年以内	59.18%	575,500.00
中国移动通信集团北京有限公司	保证金	2,500,000.00	3至以上	12.85%	2,500,000.00
上海思笛恩网络科技有限公司	保证金	698,660.00	1至2年	3.59%	69,866.00
中国移动通信集团广西有限公司	保证金	630,000.00	1年以内、2至3年	3.24%	39,000.00
北京海淀科技园建设股份有限公司	押金	603,900.00	1至2年	3.10%	60,390.00
合计		15,942,560.00		81.96%	3,244,756.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	1,560,894.63	96.49%	1,102,450.85	97.82%
1至2年	56,744.45	3.51%	24,521.49	2.18%
合计	1,617,639.08		1,126,972.34	

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：

截至本报告期末，无账龄超过一年且金额重大的预付款项情况。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位全称	期末余额（元）	占期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额（元）
----	------	---------	-------------	-------------

1	第一名	503,190.51	31.11%
2	第二名	235,849.05	14.58%
3	第三名	100,927.55	6.24%
4	第四名	86,477.98	5.35%
5	第五名	86,400.00	5.34%
合计		1,012,845.09	62.62%

其他说明：

不适用。

## 10、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	33,294,073.01	513,413.97	32,780,659.04	38,868,722.48	1,250,220.09	37,618,502.39
合计	33,294,073.01	513,413.97	32,780,659.04	38,868,722.48	1,250,220.09	37,618,502.39

### (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	1,250,220.09	461,082.72		1,197,888.84		513,413.97
合计	1,250,220.09	461,082.72		1,197,888.84		513,413.97

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) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用。

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

不适用。

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	39,690,000.00		39,690,000.00	39,690,000.00	19,845.00	2024年10月10日
合计	39,690,000.00		39,690,000.00	39,690,000.00	19,845.00	

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期限超过一年的定期存单		44,074,665.83
合计		44,074,665.83

**(1) 一年内到期的债权投资**适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,813,529.83	2,740,992.11
期限一年以内的定期存单	13,443,745.23	
合计	15,257,275.06	2,740,992.11

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、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
湖南智擎科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具
北京万桥永新投资有限公司	4,590,000.00	4,770,000.00						公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具
合计	9,590,000.00	9,770,000.00						

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

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
湖南智擎科技有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	
北京万桥永新投资有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	
北京立联联动信息技术服务有限公司			2,826,087.00		公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 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	

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳 国泰 道合 科技 有限 公司	2,126,608.66				15,637.06						2,142,245.72	
北京 得度 科技 有限 公司	32,972,349.10				28,871.39				18,951,220.49		14,050,000.00	18,951,220.49
上海 贝曼 元脉 信息 技术 有限 公司	5,015,916.68				1,056,200.43						6,072,117.11	
小计	40,114,874.44				1,100,708.88				18,951,220.49		22,264,362.83	18,951,220.49
合计	40,114,874.44				1,100,708.88				18,951,220.49		22,264,362.83	18,951,220.49

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京得度科技有限公司	33,001,220.49	14,050,000.00	18,951,220.49	5 年	增长率： 4%-10%  主营业务利润率： 3.04%- 12.26%；  折现率： 10.75%	增长率：0%  主营业务利润率： 12.26%；  折现率： 10.75%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
合计	33,001,220.49	14,050,000.00	18,951,220.49				

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：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00
衍生金融资产		
其他		
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,788,381.80	127,039,919.45
固定资产清理		
合计	92,788,381.80	127,039,919.45

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	177,955,011.20	450,000.00	1,442,386.44	16,461,457.35	196,308,854.99
2. 本期增加金额				446,210.44	446,210.44
(1) 购置				446,210.44	446,210.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	45,235,286.21			1,910,568.82	47,145,855.03
(1) 处置或报废				1,906,910.70	1,906,910.70
其他	45,235,286.21			3,658.12	45,238,944.33
4. 期末余额	132,719,724.99	450,000.00	1,442,386.44	14,997,098.97	149,609,210.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	55,311,304.71	427,500.00	1,132,899.03	12,397,231.80	69,268,935.54
2. 本期增加金额	9,057,482.77		49,110.60	1,730,436.02	10,837,029.39

(1) 计提	9,057,482.77		49,110.60	1,730,436.02	10,837,029.39
3. 本期减少金额	21,486,760.80			1,798,375.53	23,285,136.33
(1) 处置或报废				1,794,900.32	1,794,900.32
其他	21,486,760.80			3,475.21	21,490,236.01
4. 期末余额	42,882,026.68	427,500.00	1,182,009.63	12,329,292.29	56,820,828.60
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	89,837,698.31	22,500.00	260,376.81	2,667,806.68	92,788,381.80
2. 期初账面价值	122,643,706.49	22,500.00	309,487.41	4,064,225.55	127,039,919.45

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	20,862,745.64	正在办理

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、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	10,926,998.51	10,926,998.51
2. 本期增加金额	5,789,866.55	5,789,866.55
-新增租赁	5,789,866.55	5,789,866.55
3. 本期减少金额	2,196,676.33	2,196,676.33
-处置	2,196,676.33	2,196,676.33
4. 期末余额	14,520,188.73	14,520,188.73
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,381,537.13	5,381,537.13
2. 本期增加金额	5,883,550.80	5,883,550.80
(1) 计提	5,883,550.80	5,883,550.80
3. 本期减少金额	1,722,124.43	1,722,124.43
(1) 处置	1,722,124.43	1,722,124.43
4. 期末余额	9,542,963.50	9,542,963.50
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	4,977,225.23	4,977,225.23
2. 期初账面价值	5,545,461.38	5,545,461.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	软件著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				52,449,495.64	30,000.00	4,787,800.00	57,267,295.64
2. 本期增加金额				21,565,579.65			21,565,579.65
(1) 购置				40,440.00			40,440.00
(2) 内部研发				21,525,139.65			21,525,139.65
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				74,015,075.29	30,000.00	4,787,800.00	78,832,875.29
二、累计摊							

销							
1. 期初 余额				14,130,332 .82	30,000.00	4,787,800. 00	18,948,132 .82
2. 本期 增加金额				10,794,287 .19			10,794,287 .19
( 1) 计提				10,794,287 .19			10,794,287 .19
3. 本期 减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末 余额				24,924,620 .01	30,000.00	4,787,800. 00	29,742,420 .01
三、减值准 备							
1. 期初 余额							
2. 本期 增加金额							
( 1) 计提							
3. 本期 减少金额							
( 1) 处置							
4. 期末 余额							
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值				49,090,455 .28			49,090,455 .28
2. 期初 账面价值				38,319,162 .82			38,319,162 .82

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 90.48%。

## (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

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海悍兴科技有限公司	593,979.84					593,979.84
深圳勤数据科技有限公司	321,786.12					321,786.12
北京铱软科技有限公司	13,970,853.55					13,970,853.55
上海微迪加信息技术有限公司	5,734,227.64					5,734,227.64
合计	20,620,847.15					20,620,847.15

## (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	企业合并形成的	处置		
上海悍兴科技有限公司	593,979.84					593,979.84
深圳勤数据科技有限公司	321,786.12					321,786.12
北京铱软科技有限公司			1,606,001.11			1,606,001.11
合计	915,765.96		1,606,001.11			2,521,767.07

## (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
北京铱软科技有限公司	流动资产、固定资产、流动负债等； 根据管理生产经营活动的方式，将独立于其他资产，能够独立产生现金流的经营性资产确认为资产组。	依据：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度。	是
上海微迪加信息技术有限公司	流动资产、固定资产、流动负债等； 根据管理生产经营活动的方式，将独立于其他资产，能够独立产生现金流的经营性资产确认为资产组。	依据：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度。	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

本公司商誉系非同一控制下的企业合并形成。其中：2017年8月，公司收购上海悍兴科技有限公司（以下简称悍兴）及深圳勤数据科技有限公司（以下简称勤数据）后，为了提高运营效率，统一管理，提高服务质量和服务的及时性，管理层将勤数据的大部分员工整合至公司主体，于2019年3月完成了勤数据上海分公司的工商注销。此外，收购完成后，公司重新规划了悍兴业务模式。经过评估，管理层认为公司需对收购时的该等资产组的商誉全额计提减值准备。

2021年7月及9月公司分别收购上海微迪加信息技术有限公司及北京铱软科技有限公司。经过评估，管理层认为公司需对收购时的北京铱软科技有限公司该等资产组的商誉计提减值准备1,606,001.11元。

#### （4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京铱软科技有限公司	20,737,801.11	19,131,800.00	1,606,001.11	5年	增长率：8%-30%； 主营业务利润率：12.19%-17.52%； 折现率：14.09%	增长率：0%； 主营业务利润率：17.52%； 折现率：14.09%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期。
上海微迪加信息技术有限公司	8,093,533.41	10,710,000.00		5年	增长率：3%-16.06%； 主营业务利润率：8.52%-12.87%； 折现率：15.44%	增长率：0%； 主营业务利润率：12.87%； 折现率：15.44%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期。
合计	28,831,334.52	29,841,800.00	1,606,001.11				

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：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,101,956.67		1,968,785.65	87,045.00	5,046,126.02
合计	7,101,956.67		1,968,785.65	87,045.00	5,046,126.02

其他说明：

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

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	70,362,173.58	8,273,296.40	45,023,895.31	5,615,933.37
内部交易未实现利润	4,293,328.95	429,332.90	3,712,007.93	371,200.79
其他权益工具投资公允价值变动	2,826,087.00	706,521.75	2,826,087.00	706,521.75
租赁负债	4,703,266.20	470,326.62	5,358,135.58	535,813.56
合计	82,184,855.73	9,879,477.67	56,920,125.82	7,229,469.47

**(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
理财产品计提利息	1,912,569.45	191,256.95	4,074,665.83	407,466.58
使用权资产	4,977,225.23	497,722.52	5,545,461.38	554,546.14
合计	6,889,794.68	688,979.47	9,620,127.21	962,012.72

**(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	688,979.47	9,190,498.20	535,813.56	6,693,655.91
递延所得税负债	688,979.47		535,813.56	426,199.16

## (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	17,087.80	5,783.81
可抵扣亏损	178,768,281.27	207,547,244.79
合计	178,785,369.07	207,553,028.60

## (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		14,100,709.76	
2024 年	10,347,494.35	16,141,258.85	
2025 年	11,957,889.04	15,901,212.66	
2026 年	11,991,321.78	124,021,530.12	
2027 年	117,908,597.13	37,382,533.40	
2028 年	26,562,978.97		
合计	178,768,281.27	207,547,244.79	

其他说明：

## 30、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
期限超过一年的定期存单	121,912,569.45		121,912,569.45			
合计	121,912,569.45		121,912,569.45			

其他说明：

## 31、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	2,403,753.58	2,403,753.58	保证金	受限	3,567,818.81	3,567,818.81	保证金	受限
合计	2,403,753.58	2,403,753.58			3,567,818.81	3,567,818.81		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

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 0.00 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：

本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	68,521,836.39	97,963,915.62
合计	68,521,836.39	97,963,915.62

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
城云科技（中国）有限公司	4,476,301.43	未达到结算条件
北京贝唐科技有限公司	2,143,995.65	未达到结算条件
西藏利和信息科技有限公司	1,141,155.32	未达到结算条件
北京丰韵日泰科技有限公司	1,088,039.80	未达到结算条件
合计	8,849,492.20	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,883,138.22	6,584,184.55
合计	5,883,138.22	6,584,184.55

## (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
保证金	4,406,029.25	4,545,379.25
往来款	198,234.32	227,111.30
代扣代缴社保、公积金及个税	73,029.25	863,136.69
待结算费用	419,173.40	190,418.02
其他	786,672.00	758,139.29
合计	5,883,138.22	6,584,184.55

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
城云科技（中国）有限公司	2,640,000.00	保证金、未达到结算条件
湖南智擎科技有限公司	1,229,258.00	保证金、未达到结算条件
合计	3,869,258.00	

## 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：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同业务款项	18,192,347.82	18,740,294.85
合计	18,192,347.82	18,740,294.85

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,332,273.48	216,081,271.87	222,292,131.11	20,121,414.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,470,810.83	19,359,367.41	19,964,172.46	866,005.78

三、辞退福利		1,559,886.00	1,445,536.00	114,350.00
合计	27,803,084.31	237,000,525.28	243,701,839.57	21,101,770.02

## (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	20,922,084.70	198,043,529.00	203,199,438.14	15,766,175.56
3、社会保险费	1,317,187.40	11,215,384.72	12,004,566.42	528,005.70
其中：医疗保险费	1,277,504.76	10,758,198.46	11,523,874.98	511,828.24
工伤保险费	30,058.26	375,184.75	392,477.55	12,765.46
生育保险费	9,624.38	82,001.51	88,213.89	3,412.00
4、住房公积金	374,520.70	6,822,358.15	7,088,126.55	108,752.30
5、工会经费和职工教育经费	3,718,480.68			3,718,480.68
合计	26,332,273.48	216,081,271.87	222,292,131.11	20,121,414.24

## (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	1,423,527.79	18,715,415.58	19,299,782.53	839,160.84
2、失业保险费	47,283.04	643,951.83	664,389.93	26,844.94
合计	1,470,810.83	19,359,367.41	19,964,172.46	866,005.78

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	782,746.70	1,358,318.45
个人所得税	1,304,041.05	1,441,927.85
城市维护建设税	46,981.58	88,225.19
教育费附加	20,617.94	38,309.68
地方教育费附加	13,893.87	25,539.79
契税及其他	683,723.02	683,740.15
合计	2,852,004.16	3,636,061.11

其他说明：

## 41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,322,341.37	3,756,714.78
合计	4,322,341.37	3,756,714.78

其他说明：

## 43、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	18,331,503.74	17,859,567.07
合计	18,331,503.74	17,859,567.07

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：

## 44、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：

## 45、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：

## 46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	380,924.83	1,601,420.80
合计	380,924.83	1,601,420.80

其他说明：

## 47、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：

## 48、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：

## 49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计的终验阶段的成本	3,873,333.17	4,616,153.58	公司按照软件开发收入的3%预提终验阶段的成本并确认预计负债，项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。
合计	3,873,333.17	4,616,153.58	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 50、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：

## 51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 52、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	104,000,000.00						104,000,000.00

其他说明：

## 53、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：

## 54、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）	383,877,903.53		10,431,315.45	373,446,588.08
其他资本公积	5,075,538.00			5,075,538.00
合计	388,953,441.53		10,431,315.45	378,522,126.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2022 年、2023 年转让直真软件股权的交易是与同一交易对手基于同一商业目而订立，构成一揽子交易，故调整资本公积计入其他综合收益。本期由于丧失控制权进而确认为当期投资收益。

## 55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	40,237,901.77			40,237,901.77
合计	40,237,901.77			40,237,901.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、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	- 2,119,565.25							- 2,119,565.25
其他权益工具投资公允	- 2,119,565.25							- 2,119,565.25

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,682,729.06	76,991.17				76,991.17		1,759,720.23
外币财务报表折算差额	1,682,729.06	76,991.17				76,991.17		1,759,720.23
其他综合收益合计	436,836.19	76,991.17				76,991.17		359,845.02

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：

## 57、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：

## 58、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	53,258,290.61			53,258,290.61
合计	53,258,290.61			53,258,290.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	315,426,622.29	276,916,104.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,794,853.39	-64,143.00
调整后期初未分配利润	305,631,768.90	276,851,961.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,861,806.11	38,574,660.69
应付普通股股利	10,182,000.00	
其他	-10,813,501.72	
期末未分配利润	384,125,076.73	315,426,622.29

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-64,143.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 60、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	435,942,917.30	161,616,333.31	491,244,189.04	222,604,116.67
其他业务	90,825.69		51,428.58	
合计	436,033,742.99	161,616,333.31	491,295,617.62	222,604,116.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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		软件开发及技术服务		系统集成		第三方软硬件销售		其他		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	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型													436,033,742.99	161,616,333.31
其中:														
软件开发及技术服务					413,120,341.06	144,186,205.02							413,120,341.06	144,186,205.02
系统集成							21,371,839.71	16,039,055.61					21,371,839.71	16,039,055.61
第三方软硬件销售									1,450,736.53	1,391,072.68			1,450,736.53	1,391,072.68
其他											90,825.69		90,825.69	
按经营地区分类														
其中:														
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:														
按合同期限分类														
其中:														
按销售渠道分类														
其中:														
合计					413,120,341.06	144,186,205.02	21,371,839.71	16,039,055.61	1,450,736.53	1,391,072.68	90,825.69		436,033,742.99	161,616,333.31

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

不适用。

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 235,909,873.07 元,其中,191,454,356.61 元预计将于 2024 年度确认收入,38,362,477.59 元预计将于 2025 年度确认收入,6,093,038.87 元预计将于 2026-2027 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：

**61、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	1,008,606.65	622,929.91
教育费附加	724,267.34	447,660.48
房产税	1,211,983.88	1,212,422.56
土地使用税	14,124.42	14,124.38
印花税	185,427.92	203,529.25
合计	3,144,410.21	2,500,666.58

其他说明：

**62、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,653,622.96	24,032,949.32
租赁及物业费	7,358,380.37	7,048,657.35
折旧及摊销	10,926,711.22	11,494,299.03
办公费等	3,371,582.24	3,263,103.18
咨询费	3,460,375.24	2,671,733.46
差旅费等	380,736.98	278,620.99
招待费	227,427.92	113,264.63
装修费用	1,850,630.77	1,708,245.19
其他	926,986.74	442,443.90
合计	47,156,454.44	51,053,317.05

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,239,641.12	29,198,881.68
业务招待费	3,717,538.32	3,406,180.69
差旅费	1,279,864.85	545,833.17
办公及通讯费	763,154.47	762,053.47
交通费	396,927.37	420,041.38

售前服务费	3,531,988.95	5,403,583.23
其他	1,138,802.62	1,780,449.96
合计	38,067,917.70	41,517,023.58

其他说明：

#### 64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,899,568.78	110,189,703.19
委托开发	12,794,833.21	24,631,386.45
直接投入	15,697,034.74	10,197,811.23
合计	151,391,436.73	145,018,900.87

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	294,669.78	416,654.33
利息收入	-1,831,201.01	-1,822,624.87
汇兑损益	-160,929.98	-779,765.21
其他	95,762.24	115,743.27
合计	-1,601,698.97	-2,069,992.48

其他说明：

#### 66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,240,710.10	2,390,047.73
个税手续费返还	104,978.34	227,145.74
增值税加计抵减	591,054.51	1,488,846.51
合计	1,936,742.95	4,106,039.98

#### 67、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：

## 68、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：

## 69、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	601,571.19	1,528,900.30
处置长期股权投资产生的投资收益	53,322,050.52	
债务重组收益		147,201.60
结构性存款、定期存单及短期理财产品收益	6,409,624.62	6,790,168.78
合计	60,333,246.33	8,466,270.68

其他说明：

## 70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-21,400.00	
应收账款坏账损失	-2,802,415.76	-5,642,944.94
其他应收款坏账损失	-2,094,483.49	-778,515.25
合计	-4,918,299.25	-6,421,460.19

其他说明：

损失以“-”号填列。

## 71、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	736,806.12	-3,757,641.38
二、长期股权投资减值损失	-18,951,220.49	
十、商誉减值损失	-1,606,001.11	
十一、合同资产减值损失	-2,238,268.64	-4,671,147.29
合计	-22,058,684.12	-8,428,788.67

其他说明：

损失以“-”号填列。

## 72、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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失		3,447.64
其他	-1,451.56	53,216.92
合计	-1,451.56	56,664.56

## 73、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
政府补助		2,000,000.00	
违约金罚款收入	2,849,655.53	3,500,000.00	2,849,655.53
其他	298,042.52	66,168.53	298,042.52
合计	3,147,698.05	5,566,168.53	3,147,698.05

其他说明：

## 74、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	60,000.00	130,000.00	60,000.00
非流动资产毁损报废损失	96,979.38	63,397.63	96,979.38
其他支出	80,218.16	22,694.43	80,218.16
合计	237,197.54	216,092.06	237,197.54

其他说明：

## 75、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	1,718.20	-2,474,665.15
递延所得税费用	-2,923,041.45	-253,444.11
合计	-2,921,323.25	-2,728,109.26

## (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	74,460,944.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,446,094.44
子公司适用不同税率的影响	-2,624,698.58
非应税收入的影响	-5,550,792.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	564,396.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	80,059.88
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	7,698,103.90
税法规定的额外可扣除费用	-10,534,486.70
所得税费用	-2,921,323.25

其他说明：

## 76、其他综合收益

详见附注七、56。

## 77、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
政府补助	482,323.93	3,372,162.85
押金及保证金	12,820,558.11	7,997,612.66
利息收入	1,834,947.80	1,822,624.87
租金收入		42,400.00
往来款及其他	4,207,466.21	2,580,497.52
合计	19,345,296.05	15,815,297.90

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
销售费用	6,243,928.14	5,774,506.78
管理及研发费用	16,560,275.63	17,157,765.07
押金及保证金	7,846,538.60	10,853,863.32
银行手续费	93,022.03	118,091.07
往来款及其他	1,011,419.08	4,021,071.82
合计	31,755,183.48	37,925,298.06

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
赎回结构性存款、定期存单及短期理财产品	170,000,000.00	310,000,000.00
合计	170,000,000.00	310,000,000.00

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
购买结构性存款、定期存单及短期理财产品	220,000,000.00	230,000,000.00
合计	220,000,000.00	230,000,000.00

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
不丧失控制权处置子公司股权收到的现金		16,200,000.00
退回的分红保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	16,200,000.00

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
租金及其押金	7,056,853.54	5,561,621.83
回股库存股		40,237,901.77
支付的分红保证金	1,000,000.00	
合计	8,056,853.54	45,799,523.60

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

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

### 78、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	77,382,267.68	36,528,497.44
加：资产减值准备	26,976,983.37	14,850,248.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,837,029.39	10,704,988.56
使用权资产折旧	5,883,550.80	5,718,233.22
无形资产摊销	10,794,287.19	7,670,667.20
长期待摊费用摊销	1,968,785.65	1,892,448.18
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）		-56,664.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,979.38	63,397.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	294,669.78	416,654.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,333,246.33	-8,466,270.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,650,008.20	754,164.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-273,033.25	-1,007,608.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,574,649.47	19,675,603.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,275,337.31	-62,868,532.68
经营性应付项目的增加（减少	-37,676,544.57	-23,950,439.86

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,601,033.05	1,925,387.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	185,891,371.51	147,025,971.02
减: 现金的期初余额	147,025,971.02	271,678,427.50
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	38,865,400.49	-124,652,456.48

## (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	13,600,000.00
其中:	
北京直真软件技术有限公司	13,600,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,151,822.40
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	11,448,177.60

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	185,891,371.51	147,025,971.02

可随时用于支付的银行存款	185,891,371.51	147,025,971.02
三、期末现金及现金等价物余额	185,891,371.51	147,025,971.02

## (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
履约保证金		70,760.70	不能随时用于支付
保函保证金	2,403,753.58	3,497,058.11	不能随时用于支付
合计	2,403,753.58	3,567,818.81	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

## 80、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			2,329,989.30
其中：美元	99,483.98	7.0827	704,615.18
欧元	0.07	7.8592	0.54
港币	1,793,614.63	0.9062	1,625,373.58
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

本公司之境外子公司直真科技（香港）有限公司主要经营地为香港，记账本位币为港币，编制财务报表时折算为人民币。

## 81、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

本期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为 2,032,286.00 元。

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

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	90,825.69	
合计	90,825.69	

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

## 82、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	138,666,226.88	128,173,507.30
委托开发	12,794,833.21	24,631,386.45
直接投入	16,131,779.88	11,058,123.33
合计	167,592,839.97	163,863,017.08
其中：费用化研发支出	151,391,436.73	145,018,900.87
资本化研发支出	16,201,403.24	18,844,116.21

## 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		
面向自智网络的政企运维平台	5,323,736.41	2,323,292.08			7,647,028.49			
故障智能处理平台		13,878,111.16			13,878,111.16			
合计	5,323,736.41	16,201,403.24			21,525,139.65			

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
面向自智网络的政企运维平台	已经结项	2023年03月31日	实现销售	2022年03月01日	立项及审批文件
故障智能处理平台	已经结项	2023年12月31日	实现销售	2023年03月01日	立项及审批文件

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
北京直真软件技术有限公司	25,110,000.00	31.00%	丧失控制权而取消合并	2023年12月29日	股东会决议、变更章程、董事会成员变更等	43,206,516.05	49.00%	13,226,008.92	39,690,000.00	26,463,991.08	以持续使用和公开市场为前提，综合考虑各种影响因素，采用资产基础法对公司	10,431,315.45

												进行整体评估	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	--

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

单位：元

子公司名称	前期处置股权的处置时点	前期处置股权的处置价款	前期处置股权的处置比例（%）	前期处置股权的处置方式	前期处置股权的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	分步处置过程中的各项交易是否构成一揽子交易	是否构成一揽子交易的判断依据
北京直真软件技术有限公司	2022年10月26日	16,200,000.00	20.00%	处置子公司股权	10,431,315.45	是	与同一交易对手基于同一商业目的

其他说明：

## 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：

## 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	
直真科技（香港）有限公司	0.81	香港	香港	软件开发、技术服务	100.00%	0.00%	设立
北京直真信息技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%	0.00%	设立
北京直真数据服务有限	1,000,000.00	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%	0.00%	设立

公司							
北京直真系统集成技术有限公司	20,000,000.00	北京	北京	软件开发、技术服务	100.00%	0.00%	设立
深圳勤数据科技有限公司	5,000,000.00	上海	深圳	计算机系统集成及软硬件、技术开发	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海悍兴科技有限公司	11,000,000.00	上海	上海	软件开发、技术服务	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
直真科技(湖南)有限公司	30,000,000.00	湖南	湖南	信息传输、软件和信息技术服务	100.00%	0.00%	设立
上海微迪加信息技术有限公司	3,500,000.00	上海	上海	软件开发和信息技术服务	51.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京铤软科技有限公司	1,874,900.00	北京	北京	软件开发、技术服务	56.27%	0.00%	非同一控制下企业合并
厦门唯臻慧实教育科技有限公司	10,000,000.00	厦门	厦门	科技推广和应用服务	60.00%	0.00%	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：

本公司不存在此类事项。

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：

本公司不存在此类事项。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司不存在此类事项。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司不存在此类事项。

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项。

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

本公司无重要的非全资子公司。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

本公司不存在此类事项。

**(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**

本公司不存在此类事项。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

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

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在此类事项。

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：

本公司不存在此类事项。

#### (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：

本公司无重要的合营企业。

### (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：

本公司无重要的联营企业。

**(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：		
投资账面价值合计	22,264,362.83	40,114,874.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,100,708.88	1,528,900.30
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

本公司不存在此类事项。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明：

本公司不存在此类事项。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

本公司不存在此类事项。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司不存在此类事项。

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

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：

无。

## 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	1,240,710.10	2,390,047.73
营业外收入		2,000,000.00

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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

具体到金融工具相关的风险，董事会已授权本公司财务核算部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，财务总监负责对本公司的金融工具相关风险进行具体汇报。董事会不定期查阅财务经理审核通过，资金主管递交的资金月报及不定期专项报告，来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

- (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）。公司对优质客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

- (2) 流动性风险

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

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：

单位：元

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款		68,521,836.39				68,521,836.39	68,521,836.39
其他应付款		5,883,138.22				5,883,138.22	5,883,138.22
租赁负债		4,322,341.37	470,190.72			4,792,532.09	4,703,266.20
合计		79,727,315.98	470,190.72			80,197,506.70	80,108,240.81

项目	上年年末余额						
	即时	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值

	偿还						
短期借款		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款		97,963,915.62				97,963,915.62	97,963,915.62
其他应付款		6,584,184.55				6,584,184.55	6,584,184.55
租赁负债		3,756,714.78	1,741,749.37			5,498,464.15	5,358,135.58
合计		109,304,814.95	1,741,749.37			111,046,564.32	110,906,235.75

- (3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1)、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2)、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	港币	合计	美元	欧元	港币	合计
货币资金	704,615.18	0.54	1,625,373.58	2,329,989.30	5,446,204.84	0.52	10,529,550.53	15,975,755.89
合计	704,615.18	0.54	1,625,373.58	2,329,989.30	5,446,204.84	0.52	10,529,550.53	15,975,755.89

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果美元、欧元、港币对人民币升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了美元、欧元、港币对人民币可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	2023.12.31	2022.12.31
上升 5%	106,888.26	732,887.80
下降 5%	-106,888.26	-732,887.80

## 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

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,000,000.00	50,000,000.00
（1）债务工具投资			50,000,000.00	50,000,000.00
（三）其他权益工具投资			9,590,000.00	9,590,000.00
（六）其他非流动金融资产			45,000,000.00	45,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			45,000,000.00	45,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			45,000,000.00	45,000,000.00
（3）衍生金融资产				
（4）其他				
持续以公允价值计量的资产总额			104,590,000.00	104,590,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			39,690,000.00	39,690,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额			39,690,000.00	39,690,000.00

#### 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

本公司无第一层次公允价值计量项目。

#### 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

本公司无第二层次公允价值计量项目。

#### 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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司持有的理财投资及未上市公司股权。

对于本公司持有的理财产品，采用约定的收益率或预期收益率为基础计算的未来现金流量的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资主要为本公司持有的未上市股权投资。本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了上市公司比较法的估值技术，参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

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

无。

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

本期内发生各层级之间未发生转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生变更。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

不适用。

本企业最终控制方是王飞雪、金建林、袁隽。

其他说明：

本公司最终控制方是：自然人股东王飞雪、金建林（王飞雪和金建林为夫妻关系）、袁隽三人直接持有公司股权比例在公司股东中一直处于控股地位，能对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，为本公司的共同控股股东暨实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、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第十节、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
深圳国泰道合科技有限公司	本公司联营企业
上海贝曼元脉信息技术有限公司	本公司联营企业
北京得度科技有限公司	本公司联营企业

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
北京诚美天华管理咨询有限责任公司	实际控制人担任高级管理人员的其他企业的子公司
中冶京诚工程技术有限公司	实际控制人担任董事的公司
湖南智擎科技有限公司	子公司参股公司
北京直真软件技术有限公司	原控股子公司

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
北京得度科技有限公司	接受服务	1,767,176.09	3,000,000.00	否	1,767,176.10
湖南智擎科技有限公司	接受服务		2,000,000.00	否	11,005,471.39
深圳国泰道合科技有限公司	接受服务	641,509.42			

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
北京得度科技有限公司	提供服务	830,000.00	518,867.92
中冶京诚工程技术有限公司	提供服务	377,358.50	

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

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,529,203.11	5,108,737.19

#### (8) 其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	北京得度科技有限公司	571,920.00	39,596.00		
其他应收款	中冶京诚工程技术有限公司	50,081.73	2,504.09		

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京得度科技有限公司	226,044.94	
应付账款	湖南智擎科技有限公司		10,606,113.21
其他应付款	湖南智擎科技有限公司	1,229,258.00	1,229,258.00
合同负债	中冶京诚工程技术有限公司	1,197,357.66	

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

(1) 于 2023 年 12 月 31 日公司已签约、已批准但未签约的采购订单事项金额分别为 5,206.33 万元及 150.39 万元。

(2) 公司于 2021 年 11 月 29 日召开第四届董事会第二十次会议、2021 年 12 月 15 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金通过二级市场以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份（以下简称“本次回购”），本次回购股份将用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A 股），回购资金总额不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含），回购股份价格不超过人民币 25.00 元/股，回购股份实施期限为自公司股东大会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。

2022 年 12 月 14 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,180,000 股，占公司目前总股本的 2.0962%，最高成交价为 18.98 元/股，最低成交价为 16.90 元/股，成交金额 40,233,873 元（不含交易费用），已达到股份回购方案的下限总金额，公司本次回购股份方案已实施完毕且回购期限届满。如公司未能在本次回购完成之后的 36 个月内实施上述用途，则对应剩余回购股份将全部予以注销。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

### (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

拟分配每 10 股派息数（元）	2.00
利润分配方案	2024 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，同意拟以公司目前总股本 104,000,000 股扣减已回购股份（公司通过回购专用证券账户累计持有股份 2,180,000 股）后的股本 101,820,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税），剩余未分配利润全部结转下一年度；公司 2023 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配方案尚需经股东大会审议通过。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (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

本报告期末发生债务重组事项。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本报告期末发生非货币性资产交换事项。

#### (2) 其他资产置换

本报告期末发生其他资产置换事项。

### 4、年金计划

本报告期末发生年金计划事项。

### 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

根据公司业务类型、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：软件开发及技术服务、系统集成、第三方软硬件销售及其他业务收入。公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	软件开发及技术服务	系统集成	第三方软硬件销售	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	413,120,341.06	21,371,839.71	1,450,736.53	90,825.69		436,033,742.99
营业成本	144,186,205.02	16,039,055.61	1,391,072.68			161,616,333.31

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 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）	227,813,444.96	219,626,108.97
1 至 2 年	9,439,305.82	4,086,373.72
2 至 3 年	1,921,917.66	9,311,699.37
3 年以上	15,643,397.46	13,232,243.07

3 至 4 年	5,127,059.75	3,649,791.81
4 至 5 年	1,098,043.71	9,582,451.26
5 年以上	9,418,294.00	
合计	254,818,065.90	246,256,425.13

## (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	9,001,260.00	3.53%	9,001,260.00	100.00%		9,021,260.00	3.66%	9,021,260.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	245,816,805.90	96.47%	19,551,715.64	7.95%	226,265,090.26	237,235,165.13	96.34%	18,394,435.73	7.75%	218,840,729.40
其中：										
信用风险组合	245,816,805.90	96.47%	19,551,715.64	7.95%	226,265,090.26	237,235,165.13	96.34%	18,394,435.73	7.75%	218,840,729.40
合计	254,818,065.90	100.00%	28,552,975.64		226,265,090.26	246,256,425.13	100.00%	27,415,695.73		218,840,729.40

按单项计提坏账准备：9,001,260 元

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
北京知旬科技有限公司	2,532,260.00	2,532,260.00	2,532,260.00	2,532,260.00	100.00%	涉及诉讼
秉诚能源控股集团有限公司	1,899,000.00	1,899,000.00	1,899,000.00	1,899,000.00	100.00%	涉及诉讼
北京鑫源广泰商贸有限公司	4,590,000.00	4,590,000.00	4,570,000.00	4,570,000.00	100.00%	涉及诉讼
合计	9,021,260.00	9,021,260.00	9,001,260.00	9,001,260.00		

按组合计提坏账准备：19,551,715.64 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	227,813,444.96	11,389,072.30	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	9,439,305.82	943,930.58	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,921,917.66	576,575.30	30.00%
3 年以上	6,642,137.46	6,642,137.46	100.00%
合计	245,816,805.90	19,551,715.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	9,021,260.00		20,000.00			9,001,260.00
按组合计提坏账准备	18,394,435.73	15,835,962.90			14,678,682.99	19,551,715.64
合计	27,415,695.73	15,835,962.90	20,000.00		14,678,682.99	28,552,975.64

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
第一名	26,766,553.95	4,398,750.62	31,165,304.57	9.78%	4,145,394.75
第二名	24,336,842.51		24,336,842.51	7.64%	1,216,842.12
第三名	17,411,071.08	5,262,298.98	22,673,370.06	7.11%	1,187,649.73
第四名	15,072,930.90	4,883,872.62	19,956,803.52	6.26%	1,095,936.82
第五名	13,145,202.00	1,797,367.80	14,942,569.80	4.69%	766,579.49
合计	96,732,600.44	16,342,290.02	113,074,890.46	35.48%	8,412,402.91

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,003,455.04	151,949,363.53
合计	169,003,455.04	151,949,363.53

## (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
备用金	12,520.00	15,170.00
保证金	6,317,238.91	7,339,647.61
押金	1,317,944.14	779,659.14
其他往来款	165,567,068.46	145,769,645.89
合计	173,214,771.51	153,904,122.64

#### 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）	23,610,204.49	12,407,315.80
1 至 2 年	11,940,451.32	17,179,380.52
2 至 3 年	11,868,809.66	21,681,560.74
3 年以上	125,795,306.04	102,635,865.58
3 至 4 年	19,370,813.84	8,591,718.27
4 至 5 年	7,736,071.15	20,345,076.05
5 年以上	98,688,421.05	73,699,071.26
合计	173,214,771.51	153,904,122.64

#### 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	173,214,771.51	100.00%	4,211,316.47	2.43%	169,003,455.04	153,904,122.64	100.00%	1,954,759.11	1.27%	151,949,363.53
其中：										
账龄分析法	18,722,879.16	10.81%	4,211,316.47	22.49%	14,511,562.69	7,813,815.50	5.08%	1,954,759.11	25.02%	5,859,056.39
个别认定	154,491	89.19%			154,491	146,090	94.92%			146,090

定法	, 892. 35				, 892. 35	, 307. 14				, 307. 14
合计	173, 214 , 771. 51	100. 00%	4, 211, 3 16. 47		169, 003 , 455. 04	153, 904 , 122. 64	100. 00%	1, 954, 7 59. 11		151, 949 , 363. 53

按组合计提坏账准备: 4, 211, 316. 47 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	13, 194, 039. 85	659, 702. 00	5. 00%
1 至 2 年 (含 2 年)	1, 465, 470. 74	146, 547. 07	10. 00%
2 至 3 年 (含 3 年)	940, 430. 25	282, 129. 08	30. 00%
3 年以上	3, 122, 938. 32	3, 122, 938. 32	100. 00%
合计	18, 722, 879. 16	4, 211, 316. 47	

确定该组合依据的说明:

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	1, 954, 759. 11			1, 954, 759. 11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2, 764, 055. 53			2, 764, 055. 53
本期转销	507, 498. 17			507, 498. 17
2023 年 12 月 31 日余额	4, 211, 316. 47			4, 211, 316. 47

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	
账龄分析法	1, 954, 759. 11	2, 764, 055. 53		507, 498. 17		4, 211, 316. 47
合计	1, 954, 759. 11	2, 764, 055. 53		507, 498. 17		4, 211, 316. 47

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：

## 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
北京直真数据服务有限公司	其他往来款	81,370,191.28	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	46.98%	
北京直真系统集成技术有限公司	其他往来款	28,880,074.23	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	16.67%	
上海悍兴科技有限公司	其他往来款	22,320,035.27	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	12.89%	
北京铸学天下教育科技有限公司	其他往来款	11,510,000.00	1年以内	6.64%	575,500.00
直真科技（香港）有限公司	其他往来款	11,282,560.19	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	6.51%	
合计		155,362,860.97		89.69%	575,500.00

## 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	92,080,000.81		92,080,000.81	92,080,000.81		92,080,000.81
对联营、合营企业投资	35,143,466.21	18,951,220.49	16,192,245.72	63,704,104.37		63,704,104.37
合计	127,223,467.02	18,951,220.49	108,272,246.53	155,784,105.18		155,784,105.18

## (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		
北京直真数据服务有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
深圳勤数据科技有限公司	6,310,000.00						6,310,000.00	
北京直真系统集成技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
上海悍兴科技有限公司	1,550,000.00						1,550,000.00	
北京直真信息技术有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
直真科技(香港)有限公司	0.81						0.81	
直真科技(湖南)有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海微迪加信息技术有限公司	6,120,000.00						6,120,000.00	
北京铱软科技有限公司	21,100,000.00						21,100,000.00	
厦门唯臻慧实教育科技有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
合计	92,080,000.81						92,080,000.81	

## (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												
深圳 国泰 道合 科技 有限 公司	2,126,608.66				15,637.06						2,142,245.72	
北京 得度 科技 有限 公司	32,972,349.10				28,871.39				18,951,220.49		14,050,000.00	18,951,220.49
北京 直真 软件 技术 有限 公司	28,605,146.61									-28,605,146.61		
小计	63,704,104.37				44,508.45				18,951,220.49	28,605,146.61	16,192,245.72	18,951,220.49
合计	63,704,104.37				-44,508.45				18,951,220.49	28,605,146.61	16,192,245.72	18,951,220.49

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京得度科技有限公司	33,001,220.49	14,050,000.00	18,951,220.49	5年	增长率： 4%-10%  主营业务利润率： 3.04%- 12.26%；	增长率：0%  主营业务利润率： 12.26%；  折现率： 10.75%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期

					折现率： 10.75%		
合计	33,001,220 .49	14,050,000 .00	18,951,220 .49				

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

### (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	391,458,804.86	130,534,808.38	454,396,944.15	199,417,448.61
合计	391,458,804.86	130,534,808.38	454,396,944.15	199,417,448.61

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		软件开发及技术服务		系统集成		第三方软硬件销售		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	营业收入	营业成本
业务类型											391,458,804.86	130,534,808.38
其中：												
软件开发及技术服务					381,722,560.92	121,734,340.95					381,722,560.92	121,734,340.95
系统集成							8,813,782.88	7,991,075.87			8,813,782.88	7,991,075.87
第三方软硬件销售									922,461.06	809,391.56	922,461.06	809,391.56
按经营地区分类												
其中：												

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:												
按合同期限分类												
其中:												
按销售渠道分类												
其中:												
合计					381,722,560.92	121,734,340.95	8,813,782.88	7,991,075.87	922,461.06	809,391.56	391,458,804.86	130,534,808.38

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

不适用。

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 213,851,474.56 元,其中,177,373,765.93 元预计将于 2024 年度确认收入,34,614,808.51 元预计将于 2025 年度确认收入,1,862,900.12 元预计将于 2026-2027 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		6,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-454,629.24	550,662.00
处置长期股权投资产生的投资收益	10,230,000.00	
债务重组产生的投资收益		147,201.60
结构性存款及短期理财产品收益	6,209,129.35	6,790,168.78
合计	15,984,500.11	14,088,032.38

## 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	53,223,619.57	
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）	519,294.08	
委托他人投资或管理资产的损益	6,409,624.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,004,179.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	591,054.51	
少数股东权益影响额（税后）	453,527.25	
合计	63,314,245.42	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为增值税加计抵减收益。

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	9.21%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.72%	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他