

# 北京科蓝软件系统股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025-031



2025 年 4 月

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

2024 年度公司净利润为负值，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势一致。公司所处行业市场规模保持增长态势，具有发展前景。公司具备较强的持续经营能力，不存在重大风险。关于“业绩变动的具体原因、主营业务、核心竞争力、主要财务指标变动情况、所处行业景气情况”等信息详见“第三节、管理层讨论与分析”。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施。本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 | 6   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析    | 10  |
| 第四节 | 公司治理        | 52  |
| 第五节 | 环境和社会责任     | 74  |
| 第六节 | 重要事项        | 75  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况   | 99  |
| 第八节 | 优先股相关情况     | 107 |
| 第九节 | 债券相关情况      | 108 |
| 第十节 | 财务报告        | 112 |

## 备查文件目录

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、 载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告原件。

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                            |
|------------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、科蓝公司、科蓝软件 | 指 | 北京科蓝软件系统股份有限公司                  |
| 科蓝盛合             | 指 | 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）            |
| 科蓝盈众             | 指 | 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）            |
| 科蓝融创             | 指 | 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）            |
| 科蓝金投             | 指 | 宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）            |
| 科蓝苏州             | 指 | 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司                |
| 深圳科蓝             | 指 | 深圳科蓝金信科技发展有限公司                  |
| 香港科蓝             | 指 | 科蓝软体系统(香港)有限公司                  |
| 数蚂科蓝             | 指 | 北京数蚂科蓝科技有限公司                    |
| 尼客矩阵             | 指 | 北京尼客矩阵科技有限公司                    |
| SUNJE SOFT       | 指 | SUNJE SOFT 株式会社                 |
| 大陆云盾             | 指 | 大陆云盾电子认证服务有限公司                  |
| 深圳宁泽             | 指 | 深圳宁泽金融科技有限公司                    |
| 证监会、中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》           | 指 | 《北京科蓝软件系统股份有限公司章程》              |
| 股东大会、董事会、监事会     | 指 | 北京科蓝软件系统股份有限公司股东大会、董事会、监事会      |
| 报告期              | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日 |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                         |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                            |
|------------------|----------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | http://www.szse.cn/        |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报、上海证券报、巨潮资讯网           |
| 公司年度报告备置地点       | 北京朝阳区朝外大街 16 号中国人寿大厦 公司证券部 |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒适用 ☐不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址            | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                                                                 |
|--------------|---------------------|---------|------------------------------------------------------------------------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 | 侯顺、张林   | 截至本报告期末，保荐机构持续督导期已届满，鉴于公司募集资金尚未使用完毕，中信建投证券股份有限公司仍需对公司募集资金的使用情况履行持续督导义务 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 842,565,148.09   | 1,169,408,900.72 | -27.95%   | 1,176,195,193.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -534,585,585.26  | -122,989,246.83  | -334.66%  | 21,882,995.68    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -538,569,755.30  | -130,210,046.62  | -313.62%  | 17,314,616.73    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 50,528,339.12    | 16,611,890.84    | 204.17%   | -90,532,621.03   |
| 基本每股收益（元/股）               | -1.15            | -0.27            | -325.93%  | 0.05             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -1.02            | -0.20            | -410.00%  | 0.05             |
| 加权平均净资产收益率                | -58.38%          | -10.50%          | -47.88%   | 1.87%            |
|                           | 2024 年末          | 2023 年末          | 本年末比上年末增减 | 2022 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,329,304,143.55 | 2,997,116,315.99 | -22.28%   | 2,926,283,488.31 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 813,910,022.25   | 1,101,588,561.35 | -26.11%   | 1,238,845,451.34 |

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

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

| 项目           | 2024 年         | 2023 年           | 备注 |
|--------------|----------------|------------------|----|
| 营业收入（元）      | 842,565,148.09 | 1,169,408,900.72 | -  |
| 营业收入扣除金额（元）  | 47,169.80      | 113,207.56       | -  |
| 营业收入扣除后金额（元） | 842,517,978.29 | 1,169,295,693.16 | -  |

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

☒是 ☐否

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利              | 0.00    |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00    |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -1.1173 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度            |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入                   | 248,822,347.21  | 255,006,817.37 | 223,192,937.38 | 115,543,046.13  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -5,558,262.01   | 2,167,440.83   | -3,416,808.20  | -527,777,955.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -6,822,904.67   | -820,065.50    | -4,032,312.25  | -526,894,472.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -163,817,992.08 | 19,305,364.19  | -34,837,026.80 | 229,877,993.81  |

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

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                             | 2024 年金额     | 2023 年金额     | 2022 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）                                   | -174,943.24  | 5,105,137.40 | -8,593.11    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除 | 6,707,449.75 | 5,580,926.78 | 4,842,449.28 |    |



|                                                                      |               |               |              |    |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 外)                                                                   |               |               |              |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 516,841.00    | 39,899.07     | 121,955.83   |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               | 1,107,504.12  | 1,642,986.37 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 96,693.69     |               |              |    |
| 债务重组损益                                                               | -4,099,045.00 |               |              |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               | -278,863.40   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               | -1,497,673.11 |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,243,454.34  | -292,451.89   | -782,502.61  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               | 818,715.56    | 875,421.15   |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,225,696.09  | 2,055,296.90  | 1,165,886.58 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -919,415.59   | 1,307,097.84  | 957,451.38   |    |
| 合计                                                                   | 3,984,170.04  | 7,220,799.79  | 4,568,378.95 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，是国家重点支持发展的行业之一。

公司扎根金融科技创新领域，持续深耕金融数字化解决方案，直接推动引领了中国银行业的代际变革。在坚守中国银行业数字化转型引路人角色的同时，公司已完成在数字银行和智能软硬件领域布局，创新推出中国原创自主品牌的交易型数据库、智能高柜数币机器人“小蓝”，立足于 3A 战略（AI 数据库、AI 应用与 AI 机器人、AI 算力）打造第二增长曲线，未来将基于 AI 的数字化转型和国产化替代，为中国自主可控的数字银行服务体系注入科技力量。

当前，发展新质生产力已成为国家级战略，数字技术与数字经济是新质生产力重要的驱动力。2025 年《政府工作报告》中提出的重要任务之一是：因地制宜发展新质生产力，加快建设现代化产业体系。推动科技创新和产业创新融合发展，促进新动能积厚成势、传统动能焕新升级。培育壮大新兴产业、未来产业，深入推进战略性新兴产业融合集群发展；培育一批既懂行业又懂数字化的服务商，加大对中小企业数字化转型的支持；激发数字经济创新活力。持续推进“人工智能+”行动，将数字技术与制造优势、市场优势更好结合起来，支持大模型广泛应用，大力发展人工智能手机和电脑、智能机器人等新一代智能终端以及智能制造装备。扩大 5G 规模化应用，加快工业互联网创新发展，优化全国算力资源布局，打造具有国际竞争力的数字产业集群。报告同时又指出：深入实施科教兴国战略，提升国家创新体系整体效能。坚持创新引领发展，推进高水平科技自立自强，强化关键核心技术攻关和前沿性、颠覆性技术研发，加快组织实施和超前布局重大科技项目。

2024 年 12 月，国家发展改革委、国家数据局、教育部、财政部、金融监管总局、中国证监会印发《关于促进数据产业高质量发展的指导意见》，《指导意见》总体要求：到 2029 年，数据产业规模年均复合增长率超过 15%，数据产业结构明显优化，数据技术创新能力跻身世界先进行列，数据产品和服务供给能力大幅提升，催生一批数智应用新产品新服务新业态，涌现一批具有国际竞争力的数据企业，数据产业综合实力显著增强，区域聚集和协同发展格局基本形成。

2025 年 3 月 5 日，国务院办公厅发布《关于做好金融“五篇大文章”的指导意见》。《指导意见》提出，科技金融方面要重点加强对实现高水平科技自立自强和建设科技强国的金融支持，旨在让科技金融体系与实现高水平科技自立自强目标需求更相适应。《指导意见》提出，数字金融方面要重点推动数字金融高质量发展，主要着力点包括：加快推进金融机构数字化转型，增强数字化经营服务能力。加快数字金融创新，支持巩固拓展数字经济优势。构建应用便利、安全高效的数字支付服务体系。稳妥推进数字人民币研发和应用。健全数字金融治理体系，依法将数字金融创新业务纳入监管，提高数字化监管能力和金融消费者保护能力。规范电子签名技术在金融领域的应用。

银行业数字化转型加速驱动 IT 投资规模持续扩张，市场格局呈现高度分散化特征。根据 IDC 最新发布的《中国银行业 IT 解决方案市场份额》研究报告显示，中国银行业 IT 投资规模预计将以 11.2% 的年复合增长率（CAGR）持续攀升，至 2026 年整体市场规模将突破 2212.76 亿元。值得关注的是，作为核心构成的 IT 解决方案细分市场增速显著超越行业均值，艾瑞咨询数据显示该领域在 2020-2025 年预测周期内将保持 18.73% 的 CAGR，2025 年市场规模有望达到 837.4 亿元。

##### （一）信创国产化替代驶入快车道

在政策引导与市场需求双轮驱动下，我国信息技术应用创新产业正加速推进国产化替代进程，形成具有标志性意义的产业发展拐点。根据最新行业研究显示，金融领域作为信创建设主战场，其国产化进程已呈现阶梯式推进态势：截至 2024 年，国有大型商业银行及股份制银行通过持续加大基础软硬件投入，已完成核心系统适配改造的阶段性目标，而区域性中小金融机构的数字化转型需求预计将在 2025 年迎来集中释放期，形成千亿级市场空间。

产业升级过程中，内生性安全需求与外部环境变化形成共振效应，近年来安全事件频出，国家将进一步加大对信创产业的支持力度，出台更多的政策措施来保障信创产业的稳健发展。同时，随着国产化替代的加速和自主可控能力的

提升，信创产业也将迎来更多的市场机遇。在此背景下，基础软硬件领域正经历价值重估，国产芯片在金融机具领域的渗透率及分布式数据库在核心交易系统的部署比例较三年前显著提升，形成以国产的操作系统、数据库、芯片为代表的全栈式解决方案集群，国产厂商有望快速提升市场份额。

2024 年 7 月，工信部信通院发布了《数据库发展研究报告(2024 年)》，报告指出：数据作为新型生产要素，是新质生产力发展的重要动力，数据库则是支撑数据存储与计算的关键载体。随着智能化时代来临，业务应用场景不断丰富，数据库作为数据基础设施的重要组成部分，数据库技术正围绕技术融合创新发展、新兴技术逐步应用落地、人工智能与数据库双向赋能三大主题持续发展。得益于国家战略引领，我国数据库产业进入蓬勃发展期和关键应用期。

## （二）AI 大模型技术快速发展，赋能行业升级

随着人工智能大模型技术进入高速发展期，其与实体经济的深度融合正加速推进产业智能化转型。在政策层面，我国自 2024 年政府工作报告首次提出“人工智能+”行动计划以来，持续强化数字技术创新体系，2025 年政府工作报告进一步明确将数字技术与超大规模市场优势结合，着力培育具有全球竞争力的数字产业集群。这种战略导向为大模型技术发展提供了明确的产业坐标——通过深化大数据、人工智能等技术的研发应用，驱动新质生产力形成。

作为数字化转型的先行领域，金融业凭借其数据密集型和知识密集型的行业特性，正在成为大模型技术应用的战略高地。AI 大模型已广泛应用于金融领域的智能对话、产品营销、智能贷款、智能投顾等诸多场景中。2024 年 12 月，国产大模型厂商 DeepSeek 宣布 DeepSeek-V3 首个版本上线并同步开源。DeepSeek-V3 性能上达到了世界领先的水平，说明了目前在数据和算法方面仍有大量优化空间，可实现在有限的预算下开发强劲性能的大模型，从而降低大模型的准入门槛，推动 AI 应用的落地进程。DeepSeek R1 推理模型出现后，将思维链（COT）从传统大模型中剥离出来，促使银行 APP 从过去被动执行客户指令，转变为随时随地洞察客户当下业务意图，并预测客户下一步行为，实现从“读懂客户”到“知晓客户所想”的跨越。这一转变不仅对银行业，对众多服务行业的线上渠道都将产生巨大冲击，促使传统的线上渠道系统转变为基于大模型的预测式交互系统，将对客户服务与营销领域带来颠覆性改造。

## （三）鸿蒙原生应用迅猛发展，打破移动操作系统两极格局

2024 年成为鸿蒙操作系统实现历史性跨越的关键之年。1 月，华为向全球开发者推出 HarmonyOS NEXT（鸿蒙星河版），正式开启从兼容安卓的 HarmonyOS 向完全自主的“纯血鸿蒙”演进进程，标志着中国操作系统首次突破对外来技术架构的依赖。随着技术迭代加速，6 月问世的 HarmonyOS NEXT 全场景智能操作系统实现重大突破，通过统一架构真正打通手机、平板、智能座舱等多设备生态壁垒，其全栈自研的系统内核与分布式架构展现出卓越的跨终端协同能力。

在持续创新驱动下，10 月发布的 HarmonyOS NEXT 5.0 版本迎来里程碑升级。该版本不仅实现系统底座的 100%自主研发，更在流畅度、安全防护和性能表现方面实现代际跨越，为国产操作系统自主可控树立技术标杆。伴随技术突破的是生态体系的蓬勃发展：年度新增原生鸿蒙应用及元服务突破 20000 款，开发者社群规模迅速攀升至 720 万人，生态设备接入量突破 10 亿大关。这一系列成就标志着鸿蒙系统正式成为全球第三大移动操作系统，形成与 iOS、Android 三足鼎立的新格局。

面向全场景智慧生态建设，HarmonyOS NEXT 通过革命性的分布式技术架构，实现了从移动终端到车机系统、智能家居的无缝互联。随着生态体系的完善，鸿蒙已进入应用开发与迁移的爆发期，为全球开发者及生态合作伙伴开启万亿级市场空间。

## （四）国产算力产业前景广阔

我国算力产业正迎来历史性发展机遇。2024 年 12 月，国家发展改革委等三部门联合发布的《国家数据基础设施建设指引》明确指出：国家数据基础设施是数据基础制度和先进技术落地的重要载体。在算力底座方面，构建多元异构、高效调度、智能按需、绿色安全的高质量算力供给体系。在网络支撑方面，构建泛在灵活接入、高速可靠传输、动态弹性调度的数据高速传输网络。在安全方面，构建整体、动态、内生的安全防护体系。在应用方面，支持传统行业转型升级，赋能人工智能等新兴产业发展。随着《数据要素市场化配置改革方案》落地实施，各领域高质量数据集加速开放，驱动智能算力需求大幅增长，推动人工智能大模型等新兴领域加速迭代。到 2029 年，基本建成国家数据基础设施主体结构，初步形成横向联通、纵向贯通、协调有力的国家数据基础设施基本格局，构建协同联动、规模流通、高效利用、规范可信的数据流通利用体系，协同构筑数据基础设施技术和产业良好生态，国家数据基础设施建设和运营体制机制基本建立。

## （五）银行线下网点数智化转型稳步推进

在深化金融供给侧结构性改革和数字经济国家战略的双重驱动下，我国银行业线下网点数字化转型步入系统性推进新阶段。2024 年 11 月，中国人民银行联合国家发展改革委等七部委出台《推动数字金融高质量发展行动方案》，作为国家级战略部署，明确要求金融机构通过数字化转型实现服务能级跃升。《行动方案》提出目标：到 2027 年底，基本建成与数字经济发展高度适应的金融体系，并且金融机构数字化转型取得积极成效，数字化经营管理能力明显增强。同时，在技术的支持基础上，本次方案鼓励金融机构在重点环节针对重点服务对象进行精准、良好的服务，包含“人工智能+产业”等数字化场景，发挥金融科技优势，加强场景聚合与生态对接。随着各大场景的陆续落地，金融赋能的效果有望持续呈现，生态建立更加完善。

未来几年，国内银行线下网点均面临着数智化转型。银行业数智化转型不仅将重塑银行物理网点的功能定位，更将催生场景金融、产业金融、智慧金融等新业态，为实体经济高质量发展注入数字化动能。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司的主营业务

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

公司作为国内领先的金融数字化咨询及解决方案服务商，25 年矢志不渝深耕金融科技领域，坚持创新驱动发展，引领和推动了移动银行和互联网银行的普及和建设，拥有完善的产品和解决方案交付能力。公司拥有可清晰验证的完整的自主知识产权的国产数据库，成为目前国内唯一一家既拥有完整自主知识产权的分布式交易型数据库软件，又拥有前中后台完整的互联网银行产品家族的具有创新基因的科技型企业。

据国际著名的市场研究与评级公司 IDC，连续九年报告显示：“科蓝软件在数字银行解决方案、移动银行等前沿市场领域，连续九年蝉联市场第一”。

### （二）公司重点产品介绍：

#### 1、SUNDB 分布式交易型数据库

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

SUNDB 数据库在应对海量存储、高并发、容灾运维等方面性能卓越。目前，SUNDB 数据库已经完全融入国产化信创生态系统，重点服务于国家关键信息基础设施领域（包括银行、证券、基金、信托、保险、租赁等金融机构，以及三大电信运营商、国网、交通、军工等）的数字化转型和国产化替代，公司 SUNDB 数据库已在银行、证券等金融机构落地数十个项目，并入围中央政府采购网、中央国家机关、央企等多个重要领域的国产数据库软件采购目录。

公司数据库产品具有五大优势——（1）产权优势：拥有完整知识产权与核心技术的原生分布式国产数据库公司；能够合法向全世界所有终端客户发放使用权许可证的、真正的数据库使用权授权方；全球范围内极少数真正自主掌控通用数据库根技术的原厂商。（2）闭源优势：科蓝 SUNDB 非开源数据库能够真正保证国家关键信息基础设施和高端行业的国家级数据安全；底层核心的计算引擎和存储引擎没有任何美国数据库开源代码，与美国甲骨文的 Mysql 和伯克利大学的 PG 等开源数据库无关。（3）体制优势：依托新型举国体制，与国内顶级高校和研究机构建立了数据库联合实验室的战略合作关系；公司与清华大学共同成立了先进智能数据库联合研究院。通过产学研深度融合、跨学科团队联合攻关，解决数据库系统国产化所面临的自主可控问题，为“关基”领域提供自主可控安全智能数据库系统。（4）资源优势：自主知识产权的 SUNDB 数据库（基础软件）与金融场景（应用软件）所构建的“数据库产品+金融客户（500+）+金融行业 DBA 团队（1000+）+银行关键交易系统（2000+）”独家优势；金融交易级经验丰富的 DBA 团队，服务网点遍布全国，满足客户现场服务时限要求。（5）基因优势：为国家安全而生，战略布局专注金融、电信、能源、政府、交通、军工等国家关键信息基础设施的核心业务系统；拥有国家关基领域超大型生产系统多年稳定运行的典型应用案例。

数据库作为承载数据存算的关键数据技术，正经历新一轮发展热潮。根据 CCSA TC601《数据库发展研究报告（2024 年）》，预计到 2028 年，中国数据库市场总规模将达到 930.29 亿元，市场年复合增长率(CAGR)为 12.23%。伴随着数据规模的高速增长，我国数据库行业市场前景广阔，产业欣欣向荣。

## 2、全体系数字金融产品

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

### ● 数字银行产品

公司数字银行产品主要包括：移动银行、网络银行、互联网银行、业务中台、移动展业、综合营销管理平台（CRM）、金融开放平台等。随着信息技术的不断提升，消费者深度依赖于网络处理事务，实现互联互通，银行业务也从线下网点→网络银行→移动银行→直销银行→互联网银行→数字银行→智能银行→AI 原生银行，直至发展为银行的最高境界未来银行。公司基于对银行业务的深刻理解，前瞻性的互联网思维及丰富的金融产品开发经验，助力银行打造线上化、数字化、智能化三大能力，实现数智化转型。

### ● 数字非银金融产品

助力非银金融机构提升 APP 服务能力、客户运营和营销服务能力，增强用户粘性和价值贡献，完善其在工具拓展、用户体验、数字分析能力上的业务要求。对平台进行整体重构升级提升机构财富数字化服务水平，拟以科技赋能财富转型，以客户为中心，全面支持非银金融机构销售业务转型，构建线上营销权益体系、设立资产配置平台，驱动“顾投式销售”蜕变。基于内外部环境与市场趋势研判，挖掘客户需求，推进数字化前瞻布局。涵盖平台的前后端应用，其中 APP 客户端引入全新界面、功能布局及交互体验，PC 端与 APP 保持一致的界面风格，建立多渠道一体化的客户体系，优化了客户的使用体验，提升了业务流程的效率。服务端应用以新的业务中台为核心，构建高可用性、灵活扩展的微服务集群，形成组件化、松耦合、可复用的服务能力，降低系统运行风险，提升整体效能。

### ● 智能中台产品

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

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

### ● 分布式金融核心系统

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

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

## 3、智能高柜数币机器人“小蓝”

智能高柜数币机器人——“小蓝”，可直接代替网点高柜的人工柜员，节省人工成本，相当于为银行网点直接创造利润。产品无需任何高柜柜台的改造，可节省高额的网点改造成本。运用大数据技术优化柜台业务流程，通过软件系统和硬件设备的技术融合，典型的互联网与物联网的结合，线上与线下的协同，为银行提供可定制化业务流程及为客户

提供“一站式、自动化、智能化”的高柜柜台服务。该产品成功通过了人民银行金融标准化测试，进一步完善了人民银行总行要求的银行网点智能化的非人工接触的金融服务。

“小蓝”可赋能银行网点智能化转型，更好地配合移动银行开展线上线下协同服务。智能高柜数币机器人“小蓝”搭载鸿蒙系统，运用鸿蒙系统万物互联的特性，“小蓝”可以连接网点自助设备、平板、智慧屏、物联网模组，实现设备间互联互通，为银行网点转型、创新型场景应用提供了更多有利条件。技术升级方面，“小蓝”还融合了智能语音服务，人脸识别、数字人民币兑换、远程虚拟柜员技术，为银行客户提供更多个性化服务，助力国家乡村振兴战略。

目前，“小蓝”已经完成与国内主流 AI 大模型的对接联调，通过数据分析用户需求，更好地提供智能对话、智能问答、智能运营、智能客服、智能营销等丰富智能化服务。“小蓝”已接入 DeepSeek 平台，“小蓝”在银行传统柜面业务中，对传统柜员的替代比可达 1:3，帮助银行降本增效。直接为银行企业客户赋能，将银行的数字员工智能化服务延伸至企业生产与运营场景，助力企业财务人员提高财务处理效率，降低企业流动资金成本。

在开源鸿蒙硬件侧，主要依托“小蓝”机器人相关产品进行适配，“以鸿蒙版移动银行为线上主服务渠道，围绕智能高柜数币机器人“小蓝”打造鸿蒙版智能银行网点，构建线上线下全链路智能金融服务。一体化移动金融解决方案可将移动银行与智能网点数据孤岛打通，构建协同服务体系。此方案的发布可彻底打通银行线上线下的服务协同，实现银行轻型化、数字化战略，将银行服务送到每位用户身边。

#### 4、为金融机构定制鸿蒙原生“1+1+N 服务平台”

##### （1）科蓝软件鸿蒙（HarmonyOS）移动金融技术平台

科蓝软件鸿蒙（HarmonyOS）移动金融技术平台，基于科蓝自研科蓝移动金融技术平台 MADP3.0，为移动金融鸿蒙生态（HarmonyOS+OpenHarmony）开发、测试、运营提供全生命周期的解决方案，支持元服务和原生 App，协助金融机构以最低成本快速交付资金交易级鸿蒙原生金融服务。2024 年 1 月华为发布 HarmonyOSNEXT（鸿蒙星河版）后，公司率先发布了金融行业鸿蒙原生 APP 基线版本，为金融行业鸿蒙原生开发注入了新的活力。科蓝鸿蒙 HarmonyOS NEXT 版整合了超过 15 类华为 HarmonyOS SDK 原生组件或 API 能力，支持交付团队快速开发原生功能和迁移存量 H5 前端功能，降低接入鸿蒙门槛，减少交付开发成本和提高开发交付效率。

在移动端开发平台 MADP 完成了 Android、iOS、HarmonyOS 三端的深度适配，实现一套管理，三端投放，包含了鸿蒙系统的交易级的手机银行产品，主要包括以下产品组件：数字身份、鸿蒙 NEXT 基线版本、移动展业鸿蒙 NEXT 版本、鸿蒙 SDK 产品化、异构产品预研。

##### （2）成功研发仓颉+鸿蒙的科蓝 TEE 环境 PKI 架构增强型多因素身份认证组件（sMFA）

2024 年 6 月 21 日，在华为开发者大会上，华为发布了一款全新的编程语言—仓颉，仓颉是华为为鸿蒙量身打造的全场景智能应用编程语言，也是鸿蒙生态基础设施建设的重要一环。公司作为金融互联网解决方案领军企业和鸿蒙首批全生态认证服务商，成功研发仓颉+鸿蒙的科蓝 TEE 环境 PKI 架构增强型多因素身份认证组件（sMFA），该组件顺利通过权威第三方中国金融认证中心（CFCA）安全评测，同时获得北京国家金融科技认证中心的金融科技产品认证。

##### （3）交易回溯系统

交易回溯系统实现了仓颉语言的技术栈改造和商业化落地，以验证全栈信创环境下金融互联网服务的安全性、稳定性和极端环境下业务连续性，该系统作为金融产品销售支撑系统之一，具有高并发、低时延、大流量等特点，承载着客户金融产品受理环境全流程交易回溯，有效满足金融产品销售和交易行为记录、保存、回溯检查的需要。交易回溯系统仓颉版实现全功能的系统重构，基于仓颉语言、仓颉开发框架、仓颉三方库等完成系统设计及研发。真正实现包括芯片、操作系统、中间件、数据库等软硬件及编程语言层面的全栈信创支持。

#### 5、新版智慧营销平台

新版智慧营销平台是一套基于大数据底座的新版营销平台，该产品集成 AI agent 多模型聚合能力，主要功能包括大数据底座、CRM 系统、活动超市系统、银行绩效管理系统、企微、客户经理展业、领导驾驶舱为一体的对公、对私综合营销平台。主要服务对象为传统的零售、公司金融部、普惠金融、运营管理部等部门。该产品的设计理念更偏线下向线上融合，借助 AIGC 的智能生成能力，能够准确识别理解运营人员的营销意图，并根据营销目标自动生成相匹配的权益配置策略、活动形式与活动素材，极大提升银行的运营效率，同时，通过 AI 小尼问数能力，使运营人员可通过对话的形式实时收集和整理营销活动数据，生成丰富的个性化定制营销报表，并通过活动开展情况给出策略优化方案。AI agent 模聚组合和 AIGC 的智能生成能力是公司智慧营销平台成功实现全链路智能化营销的重要驱动力。

6、安全类产品

公司安全类产品包括 eID 人证合一网络身份验证平台、安全输入系统、网银客户端、电子安全认证、数字认证、电子保全、电子签约平台以及符合信创要求的安全密码键盘、国密浏览器/国密客户端。主要用于对银行等金融机构安全系统的建设。

● 安全密码键盘

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

● 国密浏览器/国密客户端

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

（三）公司主要经营模式

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

主要经营模式如下：

| 业务大类        | 主要产品                    | 经营模式                                           |
|-------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| 应用软件产品开发及服务 | 数字银行产品                  | 应用软件产品开发及服务包括定制化开发和人月定量开发两种模式                  |
|             | 智能中台产品                  |                                                |
|             | 分布式金融核心产品               |                                                |
|             | 科蓝鸿蒙（HarmonyOS）移动金融技术平台 |                                                |
| 产品销售及服务     | SUNDB 数据库               | 通过销售硬件产品收取产品费，销售软件产品收取使用许可 License 费及后续维保和升级费用 |
|             | 网点智能设备                  |                                                |
|             | 安全类产品                   |                                                |
| 合作运营服务      | 网贷产品设计与风控建模服务           | 通过合作运营收取服务费                                    |

（四）报告期内，公司已经完成以下重要工作：

公司正积极布局第二发展曲线，以适应数字化转型、国产化替代的新形势。公司的主要创新产品包括：自主可控的 SUNDB 国产数据库、基于数字人民币的数字银行的前中后台整体解决方案、“智能高柜数币机器人”、与华为生态合作开发的 5G 数字银行、金融行业鸿蒙原生 APP 解决方案、科蓝鸿蒙移动金融技术平台等。上述创新产品均为国家重点支持、有刚性要求的，将成为公司未来三、五年新的盈利点。展望未来，公司做出了全面向人工智能进行战略转型的决策，并确定了人工智能金融科技公司的未来发展定位。

1、报告期内的主要创新产品

（1）国产 SUNDB 数据库产品持续升级

2024 年 1 月，SUNDB 5.0.22.1.3 发布，新版本对现有功能做了一系列优化，如并行数据恢复、聚合筛选、通过内部参数控制全表扫描的方式、在空间不足的情况下的表截断功能等，改善分布式语句的性能、磁盘性能、云环境下的易用性、数据重分布的性能等；SUNDB 新版本计划近期发布，新版本主要从内核优化、功能完善等两个维度进行了全面提升。

内核优化方面，在存储引擎中，通过索引优化、buffer 策略优化以及 direct path insert 等技术实现了磁盘数据库性能的提升；计算引擎的优化工作主要集中在查询优化，例如，完成了统计信息采样结构的优化、面向窗口函数的分布式查询优化、面向 UNION ALL 的分布式查询优化等研发课题的产品化工作，使得 SUNDB 在查询性能方面又有了进一步

的提升；在分布式引擎层面，新版本中对脑裂处理机制、分布式元信息的同步机制、分布式事务性能方面均做了进一步的优化处理，对分布式产品的性能以及安全性均有了一定程度的改善提升。

功能完善方面，在数据库基础功能上，完成了报表查询、透视查询、外部 c 程序、正则表达式、角色、存储过程函数的例程相关属性（Routine Characteristics）、合并语句（merge）、外键等功能的开发工作，使得产品功能的丰富度得到进一步的提升。国产化应对方面，为了满足国内市场对安全性及自主可控的要求，实现了 GB18030-2022 字符集的兼容性开发、基于国密算法的通信及存储加密等功能的开发；在产品生态方面，进一步优化完善了 SUNDB 数据库管控平台、SUNDB 迁移平台等基础工具功能，同时与国内主流数据同步厂商完成了深度适配工作，使得从 SUNDB 到主流数据库产品的双向数据库同步性能及稳定性有了极大地提升。

### （2）智能高柜数币机器人“小蓝”已接入主流大模型

为构建自主可控的数字化金融底座，构建“芯片-操作系统-中间件-应用”全栈信创生态，智能高柜数币机器人“小蓝”基于国产处理器芯片搭载鸿蒙系统或统信、麒麟等 linux 系统，可实现“小蓝”与网点自助设备、平板、智慧大屏、智能手机等相互连接，通过设备间互联互通，为网点转型、创新型场景应用提供更多有利条件。“小蓝”支持智能语音，人脸识别、远程虚拟柜员等功能，支持数字人民币与现金的自由兑换，可为银行客户提供更多个性化的服务。

在通用人工智能方面，小蓝机器人整合了 DeepSeek、智谱、通义等多个主流大模型，能够高效匹配客户意图图谱与服务资源，帮助银行降本增效，将银行的数字员工智能化服务延伸至企业生产与运营场景，为金融机构提供一站式、全方位的智能解决方案。新一代小蓝机器人搭载 DeepSeek 超脑内核，具备业务预判专家、资源调度中枢、行业领先的自主 AI 推理引擎和多模态交互系统，能够实时分析客户资产和行为，秒级生成个性化理财方案，动态调配客户经理与云柜员，服务效率大幅提升。同时，小蓝机器人采用边缘智能引擎，基于本地化的鲲鹏、昇腾算力集群，实现 0 延迟响应和金融级数据安全，永不宕机设计保障业务连续性，运营价值显著提升，助力金融行业在智能化浪潮中实现创新发展与突破。

### （3）适应信创要求，MADP3.0 移动开发平台产品持续升级

MADP3.0 基于原生进行了鸿蒙适配及研发升级，完成的主要开发工作有：

1、完成了 Android、iOS、HarmonyOS 三端的深度适配，优化性能内存占用降低，统一接口跨平台 API 对齐，接口响应速度得到明显提升；安全能力增强：资源、报文均已实现国际、国密双通道加密，同时提升了数据防篡改能力。

2、增强可视化智能运维，覆盖版本创建、离线包生成、签名校验、灰度发布等核心环节，可视化流水线，支持多环境自动化切换与状态实时监控。

3、多维异常检测能力，覆盖页面层（卡顿/白屏/加载异常实时告警）、资源层（三方库内存泄漏检测、网络抖动溯源）、系统层：原生/H5 页面渲染性能分析（FPS/首次渲染时间）。

4、跨端监控：支持 Android/iOS/HarmonyOS 多平台统一监控指标，运维团队实现从被动响应到主动预防的转变，缩短关键故障平均解决时间，显著提升效率。

5、新增全链路用户行为分析能力：融合埋点数据、网络日志、设备信息等多维度数据，支持漏斗转化分析、归因分析、用户分群等智能化分析，帮助金融机构客户更好的了解用户、掌握市场。

6、在小程序开发方面支持一次开发，多端投放。可支持快速投放科蓝小程序、微信小程序、支付宝小程序、抖音小程序等，平台支持小程序的上架、审核、发布、运营等全生命周期的管理，提升客户使用的便捷性，达到机构开发降本增效的目标。

### （4）信托业务中台重构升级

信托业务中台产品研发是基于公司现有信托 APP 系统及业务中台的重构升级开发，以提升财富数字化服务水平。主要功能包括：

资产中心：以客户持仓展示和持仓服务为主题，提供账户下投资资产的查询和业务办理服务。

账号中心：以个人 CRM 等系统账号相关业务为中心，围绕账户信息完善、账户信息查询等业务，提供相关中台服务。

交易中心：以营销产品、TA 产品、家庭家族产品为主题，提供产品交易相关服务能力。

运营中心：围绕运营相关的服务功能输出，主要包括订阅相关、内容相关、产品推荐等。

产品中心：以营销产品、TA 产品、营销产品为主题，提供产品展示、产品配置和查询能力。



搜索中心：提供功能搜索、产品搜索能力，以及客户历史搜索记录服务。

日志中心：整个平台的记录数据库日志的中心，采用 RabbitMQ 异步记录日志。

## (5) 微信银行产品整体升级

公司微信银行产品在原有基础平台上进行了整体的业务及技术升级。

微信银行基础平台采用全新技术平台 PE-Fast 开发，一方面整体架构具备优秀的并发处理能力、兼容性、安全性、扩展性。另一方面，技术平台对个性化定制业务具备快速实施、部署、上线能力。除技术平台的整体升级，微信银行还完成了业务的整体升级。业务侧不仅实现了与微信侧的完整能力的对接、拓展，平台还提供了丰富的业务组件，涵盖用户、授权、认证等，集成方便、易于扩展。

微信银行产品的版本升级降低了微信银行项目的实施成本。升级后，平台为项目提供了更多的基础能力、扩展组件能力、个性化定制能力。同时，微信产品能力和用户体验的整体提升，进一步增强了公司微信产品的市场竞争力。

新增了企业微信银行产品：拓展原业务模块服务能力，各渠道增加场景化、智能化服务功能，丰富产品业务能力。

## (6) VX4 移动端及跨端组件的开发和优化

VX4 移动端及跨端组件的研发工作主要包括：

VX4 移动端新增对鸿蒙系统的支持，移动端种子工程适配了鸿蒙系统，并新增了降级处理参数配置，实现了对公共模块代码的压缩处理，确保了在安卓 6+ 和 iOS 10+ 等低版本系统上的运行；新增了统一 API 中间层，实现了同一套代码在 MAPD2 和 MADP3 中的运行；新增了 VX4 后管种子工程。

增加对新版本 VUE3 的支持，新增了 Vue3 版本的基础组件库，增加了配置登录类型的选项，优化了 madp 打包的配置方式；增加了公众号端的微信授权功能，以及 pdf 合同的显示功能，同时兼容 MADP3、浏览器平台、微信公众号、微信小程序、支付宝小程序和抖音小程序。

完成 VUE2 升级 VUE3 迁移工具开发，实现从 Vue2 旧项目向 Vue3 项目的快速迁移，通过自动化工具完成大部分迁移工作。该工具通过对项目文件进行解析，构建项目依赖图，解析并生成抽象语法树（AST），并开发相应的 AST 转换规则。最终，利用 AST 生成新的代码，辅助双鱼座中台完成迁移任务。

低代码平台提升了接口对接的便捷性，在可视化和图表方面，提供了基础的布局算法、位置变换技术、刻度尺度求解、色彩生成等基础能力，新增了单元测试和基准测试（性能测试），以及 H5 端和 uniapp 端的画布功能；组件库方面，为 H5 平台和 uni-app 平台提供了相应的图表组件库。

基于微前端的统一管理平台，进行了基座、网关、小程序管理端和消息推送 UI 的改造，以及行为分析单点登录的改造，同时对 MADP3.0 管理端进行了重构。在性能方面、易用性、可维护性方面得到大幅提升

## (7) 魔聚平台

公司上半年创新研发出的魔聚平台是一款 AI 技术驱动的创新应用平台，基于不同模型聚合的基础上构建场景 AI Agent。魔聚平台支持多模型聚合调用，能够根据特定的业务场景自定义配置 Agent 智能体和实现不同的智能体组合配置，平台涵盖了多模型集成管理、Agent 智能体应用、智能体工作流程以及对应的智能问数、智库等智能体应用，嵌入在数字营销、数字风险、数据运营和产业金融等场景金融业务中，实现场景+金融的数字化转型。

2024 年，已接入文心千帆、火山方舟、通义及开源的 LLAMA3 等国内主流 AI 大模型，并基于这些模型研发 AI 智能体，支持多模型聚合调用，以满足金融场景的复杂需求。同时，我们推出了数据精炼工厂和模型监控产品，解决大模型的二次训练、微调、AI 绩效、AI 幻觉和伦理问题，形成了一套完整的大模型基础能力体系。

随着 DeepSeek V3 和 R1 推理模型相继推出后，公司集成该模型进一步提升了平台能力。包括：魔聚平台（大模型聚合应用平台）：实现不同大模型的连接、聚合、配置和管理，并对相应的 AI agent 进行调配，确保在复杂多变的业务场景中能够灵活调用最合适的模型能力；魔界平台（大模型数据精炼工厂）：负责为大模型的二次训练和微调提供标准化的数据治理和加工服务，保障输入数据的高质量 and 一致性，进而提升大模型的性能和应用效果；魔瞳平台（大模型运行监控系统）：实时监测模型的运行状态和性能表现，对模型的绩效、评分、准确度进行评估，并尝试抑制 AI 幻觉等问题，确保模型稳定可靠运行。

## (8) 其它产品研发进展

### ①分布式运维监控平台 NTC 持续升级

NTC 研发升级内容主要包括：全面升级产品 UI，大幅提升产品易用性及美观度。迭代发布多个产品版本，功能升级聚焦在可视化监测方面，主要包括耗时跟踪、全链路自检、应用智检、服务监控、服务巡查等功能升级，并新研发了智绘观测中心功能；新增了智能诊断引擎；升级了监控预警。深化分布式任务、Redis、Nacos 等分布式软件的运维管理，形成“监控-预警-诊断-优化”闭环，让运维模式向自动化、智能化转型，为业务连续性提供坚实保障。

## ②魔云一体化平台

魔云一体化（简称 IPDP），是一站式开发辅助效能平台，通过全流程开发管控，快速搭建项目原型、API 管理、自动化测试、低代码，以及项目开发协同能力，有效提升开发侧的效率，减少项目经营成本。功能特性如下：

开发协同：提供任务协同、敏捷等多种项目模版，可通过看板、甘特图等方式管理项目进度，全局掌控和风险控制一目了然。

项目/产品原型：快速搭建项目骨架原型、产品原型，一键生成且同步 GIT 仓库。

API 接口全托管：具有先进的 API 设计、开发、测试，包含 API 文档、API 调试、API Mock、API 自动化测试。

低代码：基于项目原型的低代码模式，同时集成 AI 生成，可一键生成 API 文件，同时同步提交 GIT 仓库，开发人员只关注实现类。

元数据管理：针对接口元数据、数据库元数据管理和一键治理，治理的同时，对应的代码也一并更新。

效能度量：建立度量体系，基于成员、项目等多维度效能统计，对一线管理增效，如成员工作统计等。

## ③数字人民币货币桥引擎版本升级优化

数字人民币货币桥引擎完成货币桥引擎 2.0 版本升级优化，各场景（缴费、缴税、贷款、财政划付、政务代发）、多运营机构的支持；新增数币研发个人、对公、商户桩开发以及流程串通，使产品具备快速部署能力。

## ④移动展业平台

丰富业务场景，整合特约商户非现场管理 PAD 端功能的集成；智能双录功能与移动展业的集成，丰富移动展业平台在收单商户管理以及理财、贷款、信托、保险智能双录等特色业务办理场景；智能双录平台后管整体升级优化，双录流程配置优化，支持根据条件动态流程编排；增加双录流程审核机制；增加视频调阅、删除审核机制；智能双录后管系统整体交互优化升级；将智能双录替换为基于 Electron 的前端框架版本。消息中间件、同屏协助、TTS、ASR 服务升级，基于 IM 信令的消息中间件服务，并整合到双录、同屏协助，通过完成基础能力验证；研发同屏协助端侧组件；研发私有化的人像比对服务；私有化的 TTS 服务研发，并提供常规接口及流式调用接口。

## 2、报告期内公司中标的重要项目

在金融科技“自主创新+数智化转型”的浪潮下，公司通过全栈式金融 IT 解决方案构建核心竞争力，以 SUNDB 高性能分布式数据库、智能终端矩阵及信创全栈技术体系为支撑，创新“基础架构升级+业务模式重构”双轨路径。依托云原生、AI 等技术深度应用，已助力 500 余家金融机构实现核心系统安全可控与交易能效倍增，形成覆盖银行、证券、保险等领域的数字化转型方案集群，凭借多业态场景适配能力、技术生态融合度及信创标准符合性，持续输出从基础设施重构到业务价值创新的全链条赋能，为金融业高质量发展提供可验证的科技支撑。

报告期内，公司中标的项目主要有：

### （1）银行

- 中国光大银行系统开发服务项目、管理平台项目
- 中国农业银行苏州分行中台优化项目
- 交通银行 2024-2027 年开发及咨询服务供应商入围采购软件开发服务类项目
- 华夏银行 2024 年纯鸿蒙版个人手机银行项目、2024-2025 年产业数字金融项目、个人信贷业务优化项目
- 华夏银行 2024 年英文版个人手机银行项目——向境外群体提供转账、收支账单、跨境汇款、外汇牌价等功能
- 百信银行企业网银项目
- 苏商银行鸿蒙安全键盘软件项目、系统开发项目、数币系统项目
- 天津银行 2024 年线上客户电子渠道项目
- 重庆银行微信银行及微信小程序人力项目、企业网银、企业手机银行、银企直联项目、智能分发系统优化项目、渠道整合项目
- 宁夏银行手机银行鸿蒙版信创客户端项目

- 保定银行配合新一代票据业务系统项目、网上银行移动银行项目、个人手机银行与鸿蒙系统适配改造项目
- 湖南银行个人手机银行鸿蒙系统改造项目
- 绍兴银行鸿蒙手机银行系统建设项目
- 大连银行对公电子渠道服务平台 2024 年度系统技术开发项目、手机银行系统开发项目
- 盛京银行零售客户数字化经营平台建设项目
- 华融湘江银行直销银行新增需求及优化项目
- 青海银行移动金融平台系统升级项目
- 乌鲁木齐银行手机银行适配鸿蒙操作系统项目
- 贵阳银行网上银行、微信银行和信用卡管理平台开发项目
- 民泰银行 2024 年信创安全、互联网系统项目
- 江苏省农村信用社联合社 2025 年人力项目
- 湖北省农村信用社联合社网络信息中心个人手机银行及个人网银回迁项目、新版个人手机银行鸿蒙版本开发项目
- 辽宁农村商业银行个人版手机银行和网上银行项目
- 广西农村商业联合银行合作金融机构新一代互联网金融平台、互联网渠道项目
- 安徽省农村信用社联合社网上银行系统软件开发项目
- 贵州省农村信用社联合社黔农云平台信创改造项目
- 新疆农村信用社 2025-2027 年度技术服务项目
- 江苏江阴农村商业银行电子渠道整合系统项目、手机银行鸿蒙改造项目、全网收单系统采购项目、数字人民币系统改造项目
- 张家港农村商业银行科技服务项目、手机银行开发项目
- 成都农村商业银行新一代电子银行项目
- 江苏江南农村商业银行开发服务项目、研发服务项目
- 江苏苏州农村商业银行微信银行升级改造项目、交易银行业务中台优化项目、移动银行前端升级项目
- 贵阳农村商业银行 2024 年度手机银行、企业网银、个人网银、微信银行、银企直联、电子渠道后管、短信平台、综合缴费、门户网站、互联网支付、互联网核心系统软件开发服务项目
- 首都银行网银人力外购合同项目

## (2) 保险

- 新华人寿保险股份有限公司客养平台服务项目和优化项目
- 长江养老保险股份有限公司委托人受托一站通和网上受理系统改进和运维项目、新一代柜面持续改进项目
- 中国大地财产保险股份有限公司维保项目
- 国民养老保险股份有限公司信息系统开发人力资源池建设项目技术服务项目、客户中心平台采购项目

## (3) 消金

- 海尔消费金融有限公司新交易平台项目
- 宁银消金消金渠道系统项目、消金自营系统项目、掌上消金项目、消金渠道系统项目、消金自营系统项目、消金支付平台项目等
- 南银法巴消费金融公司支付系统现场维护服务项目、合作机构组合贷系统维护项目
- 盛银消费金融有限公司科技人力项目
- 中银消费金融有限公司手机 APP 项目
- 上海尚诚消费金融公司人月项目

## (4) 信托

- 中国信托登记有限责任公司信息系统建设服务项目
- 国投泰康信托有限公司客户中心 ECIF 系统建设项目、技术服务项目
- 华能贵诚信托有限公司信息技术服务项目
- 中粮信托有限责任公司移动端开发项目、鸿蒙版本 APP 及移动平台优化迭代项目

- 中国对外经济贸易信托有限公司先先呗升级维护项目
- 中国金谷国际信托有限责任公司财富营销平台项目、客户中心 ECIF 系统建设项目
- 上海国际信托有限公司赢通个人平台重构建设系统二期项目

#### (5) 其他

- 华夏银行理财子公司《2024-2026 年客户服务渠道建设人力外包项目》
- 华夏金融租赁公司《2024 年第二期信息科技外包人力资源池》项目
- 宁波银行理财子公司直销银行理财业务交易回溯项目
- 国网信息通信产业集团有限公司 2024 年度服务项目
- 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司新一代核心业务系统维护服务项目、通知存款业务改造项目、新增核心系统利息测算与新开客户短信通知项目、核心贷款功能优化改造项目
- 山东浪潮傲林大数据科技有限公司中远海运财务公司数据中台咨询项目
- 永赢金租微租赁互联网进件系统快易租开发项目、容易租互联网进件系统开发项目、软件开发维护项目、软件测试项目等

### 3、金融信创取得权威认证及阶段性成果

#### (1) SUNDB 数据库取得工信部等权威机构认证

2024 年 4 月，公司 SUNDB 数据库获国标 GB 18030-2022 最高级认证证书，展现中文数据库技术实力。公司 SUNDB 数据库首批通过国家标准 GB 18030-2022《信息技术中文编码字符集》认证，并获得 GB 18030-2022《信息技术中文编码字符集》最高级（3 级）认证证书，这一认证表明 SUNDB 数据库在中文信息技术领域具备高度的标准化和规范化水平。

公司连续多年参与了中国信通院“可信数据库”多项标准的制定工作，并深度参与了《数据库发展研究报告（2024 年）》的编写。公司 SUNDB 荣膺首批“数据库应用创新实验室金融行业工作组共建单位”，并成功入选《中国数据库产业图谱（2024 年）》，获得中国通信标准化协会等业界权威机构的肯定与认可。

#### (2) SUNDB 国产数据库得到市场广泛认可

①承德银行选择了公司的数据库 SUNDB 作为信用卡微信小程序和公众号后端存储解决方案，为数据安全提供了有力保障。

②东营银行在互联网信贷平台的建设中，选择了公司 SUNDB 数据库作为其核心数据管理系统。

③公司的 SUNDB 数据库应用于长沙城市超脑数据异地备份与市直单位数据一级治理项目的“数仓管理平台”，助力长沙市数字政府 IT 国产化建设落地。

④公司 SUNDB 数据库成功中标甘肃兰州某数字档案馆项目、国防大学高性能数据采集管理平台项目、中国金融电子化集团有限公司金电信科应用系统整体解决方案信创项目、2024 哈密市商业银行数据库采购项目。

⑤江西银行企业网银系统 SUNDB 数据库应用案例、山东某城商行互联网分布式信贷核心平台 SUNDB 数据库应用案例、贵州某农商银行电子银行系统 SUNDB 数据库应用案例分别入选了《2024 年中国金融行业网络安全案例集》，证明了 SUNDB 数据库在金融数据安全领域的突出优势。

#### (3) 报告期内公司 SUNDB 数据库系统与多家公司的系统完成兼容性认证

- 公司数据库系统 V3 与华为 Kunpeng 920 Taishan 200 完成兼容性测试认证
- 与中电云计算技术有限公司的灾备一体机 CeaBackup 完成兼容性测试认证
- 与中国电子系统技术有限公司的灾备一体机 CeaBackup 完成兼容性测试认证
- 与神州鲲泰 KunTai R 系列服务器完成兼容性测试认证
- 与清华同方基于兆芯 CPU 的超强 Z、超强 TZ 系列产品、基于龙芯 CPU 的超强 L、超强 TL 系列产品、基于飞腾 CPU 的超强 F 系列产品、基于海光 CPU 的超强 H 系列产品、基于鲲鹏 CPU 的超强 K 系列产品完成适配验证，兼容良好，运行稳定
- 与海光公司的海光全系列 CPU 产品完成兼容测试
- 公司数据库管理系统 V5.0 符合塞西产品认证标准和技术要求，并颁发认证证书。

#### (4) 持续推进生态建设

公司与华为在鸿蒙、鲲鹏、华为云、欧拉、5G、大模型等多个产品线和业务领域形成了核心银行系统、智慧渠道、数字银行、数据库一体机等全栈国产化联合解决方案。2024 年 3 月，公司受邀出席华为中国合作伙伴大会，华为正式为科蓝软件颁发《HarmonyOS 开发服务商》证书。此次获得华为 HarmonyOS 开发服务商资格，标志着科蓝软件在鸿蒙+金融领域的技术创新和业务拓展方面的重要成果。

在鸿蒙领域，公司是首批 HarmonyOS 应用服务生态合作伙伴、首批鸿蒙生态合作伙伴金融行业 ISV 签约企业，并且是 OpenHarmony 金融支付专委会会员及 OpenHarmony 生态创新示范单位。先后完成了 HarmonyOS 3.0、4.0、HarmonyOSNEXT(鸿蒙星河版) 移动金融组件兼容性优化。

2024 年 6 月，华为开发者大会（HDC）上，公司凭借近年来在鸿蒙领域的卓越贡献和创新能力，荣获了 2024 鸿蒙生态“优秀开发服务商”奖项。

2024 年 8 月，北京科蓝软件系统（苏州）有限公司与华为技术有限公司正式签署合作协议，双方将共同建设智能算力中心，并深化在昇腾算力集群与金融大模型方面的合作，推动金融行业及其他行业的数字化转型与智能化升级。

2024 年 9 月，以“共赢行业智能化”为主题的第九届华为全联接大会上科蓝软件与华为携手，共同发布了 SUNDB 数据库和华为存算分离的联合解决方案，为数据中心领域带来了颠覆性的变革与广阔的前景。

2024 年 9 月，加入华为 openGauss 社区并成为服务合作伙伴，通过资质认证，加深与华为的生态合作。

2024 年 12 月，华为鸿蒙生态服务商年终总结大会上，公司荣获 2024 年度鸿蒙生态“开发服务商卓越奖”奖项。

2024 年 12 月，华为开发者年度盛典上，公司荣获“仓颉编程语言 先锋应用奖”。

#### 4、持续打造市场影响力

2024 年 1 月，赛迪顾问发布《2023 中国最具投资价值基础软件企业》十强榜单，公司凭借数据库领域综合实力荣登行业第三位。

2024 年 1 月，由中国科协科学技术创新部与中国通信学会联合主办的 2023 年“科创中国”金融科技创新大赛圆满收官，公司凭借 5G 数字银行项目荣获大赛三等奖。

2024 年 2 月，国内权威数据库研究机构墨天轮发布《2023 年度数据库评选获奖名单》，公司 SUNDB 数据库成功获评“2023 年度最具潜力数据库奖”。

2024 年 2 月，第十届“金松奖”金融科技行业评选结果正式公布，公司凭借“人民币货币桥引擎”在张家港农商行的成功落地斩获数字人民币场景建设奖榜首，同时基于在银行数字化转型及数据安全领域的突出贡献荣获最具成长力企业奖项。

2024 年 6 月，中国科学院《互联网周刊》等四家机构联合发布“2024 数字货币解决方案提供商 TOP50”榜单，公司以数字货币整体解决方案及持续创新能力斩获榜首殊荣。

2024 年 7 月，在第二十三届中国互联网大会首届“金灵光杯”中国互联网创新大赛中，公司智能高柜数币机器人“小蓝”荣获人工智能赛道优秀奖。

2024 年 7 月，中国科学院《互联网周刊》等四家机构联合发布“2024 数字中国 TOP100”榜单，公司凭借人工智能技术在数字政府领域的创新应用荣登人工智能专项榜单。

2024 年 8 月，北京社会企业质量协会公布 2024 年度质量技术创新奖获奖名单，公司自主研发的智能高柜数币机器人“小蓝”凭借显著的技术创新成效荣获创新成果优秀奖。

2024 年 8 月，国际权威机构 IDC 发布“中国金融 IT 中坚力量”年度榜单，公司凭借深厚的行业积淀与创新解决方案成功入选，彰显其在金融科技领域的核心影响力。

2024 年 12 月，ITPUB 与 IT168 联合举办的“2024 技术卓越奖”评选揭晓，公司 SUNDB 数据库以高性能、全自研等技术优势荣获技术卓越奖，同时公司获评信创先锋企业奖。

### 三、核心竞争力分析

依托互联网银行业务体系及底层技术架构的持续迭代创新，结合公司在银行智能网点数字化转型和金融数据综合应用领域的深度实践，企业核心竞争力已全面重构为数字银行领域的深度创新。通过构建“互联网银行+大数据分析+智能

网点转型”三位一体的有机融合模式，公司成功实现了从互联网银行向数字银行的战略升级，形成了具有行业领先性的数字银行架构体系。

### （一）深厚的研发基础

公司自 1999 年起开创性实践 Java 应用服务器技术，成功打造首个网上银行系统。通过持续技术创新，逐步构建起自主核心技术体系：从 NetBank 2000 技术框架起步，相继研发出 PowerEngine 开发平台、MADP 移动应用开发平台及双鱼座分布式技术平台。基于此技术平台体系，公司创新实现多维度技术突破：通过建立统一的技术架构支撑真正的全渠道服务能力；依托领域驱动设计方法论与业务实践沉淀，构建元服务管理体系；结合数据治理框架与可视化服务编排技术，形成完整的敏捷开发解决方案。这些创新实践有效支撑银行业务模式创新、数据价值释放及产品迭代加速，推动了国内数字银行业务的快速发展。

公司自创立以来始终秉持自主研发与自主创新原则，面向金融机构打造 100%自主知识产权的产品集群与技术解决方案，构建起覆盖数字银行全场景的互联网产品矩阵，累计服务 500 多家金融机构。凭借贯穿咨询规划、系统建设、运营优化、创新孵化及数字营销的全生命周期服务能力，公司依托已验证的技术中台与市场检验的服务体系，为金融科技深度融合提供全栈式解决方案，持续赋能金融机构实现全流程数字化转型，共建安全可控的智慧金融新生态。

在基础软件领域，公司基于自主研发构建了具备完整自主知识产权与核心技术的分布式数据库系统，该产品在高并发事务处理及实时交易响应等核心性能指标上达到金融行业严苛标准，目前已在金融级高端应用场景中成功占领信创国产化的战略高地。

截至 2024 年 12 月底，公司已取得 376 项软件著作权及多项专利，拥有从基础软件到应用层的全部源代码和自主知识产权，拥有 3000 多名 IT+金融的复合型人才，包括近 1000 名数据库 DBA，建立了经验丰富的各类研发与服务人才梯队。

### （二）优秀的数字银行业务经验积淀

公司自创立以来始终深耕中国金融科技领域，秉持“业务驱动技术创新，科技赋能业务发展”核心理念，历经二十年发展已形成覆盖金融前中后台的全栈式解决方案——包括移动银行、网络银行等前端服务平台，双鱼座业务中台、智慧营销中台等中台支撑体系，以及核心业务系统、监管报送系统等后台管理系统，同步构建起“战略咨询+项目交付+系统集成”三位一体的综合服务能力；针对金融机构数字化转型的核心需求，公司通过设立专业客户体验中心，自主研发智能客户旅程分析平台与数字化体验管理工具，打造“产品设计-技术实施-运营优化”全周期服务体系，成为业内领先的线上线下全渠道数字化客户体验解决方案服务商

### （三）优质的客户资源

经过多年深耕发展，我司已构建覆盖国有大行、政策性银行、城商行、农商行及外资银行等金融客户网络，为超 500 家金融机构开发 2000 余套业务系统并保持长期合作；同时依托自主研发的软件技术优势，与央企、国企及华为、阿里、腾讯等科技领军企业共建开放型智慧金融生态，通过资源整合与技术创新持续赋能行业数字化转型，驱动全产业链价值升级。

### （四）拥有自主知识产权的国产数据库与全系列银行互联网产品的供应商

传统数据库国产化替代的核心风险在于国产数据库产品成熟度与既有业务系统改造的适配性，其成功实施不仅依赖于厂商对核心技术的完全掌控，更需应用开发商深度参与系统适配改造。公司凭借国内唯一“自主分布式事务型数据库+全系列银行互联网产品”双引擎优势，通过 SUNDB 数据库与金融场景的深度融合，构建了“核心产品+500 余家金融客户实践+千名专业 DBA 团队+2000 余个银行关键交易系统验证”的三维技术保障体系，形成从基础软件到应用生态的闭环能力，在国产化替代中无需外部依赖即可独立完成全流程测试验证与生产部署，实现技术自主与业务落地的双重突破。

### （五）高标准的管理体系

公司为高新技术企业，拥有 ISO9001、CMMI5、ISO20000、ISO27001、ISO22301、ISO45001、ISO14001 等多项行业权威认证，在过程组织、软件研发、项目管理、项目交付、信息安全管理与质量管理等方面对项目全过程进行严格控制，并持续优化。在行业标准建设领域，公司深度参与国家层面技术规范制定，参与起草了包括中国信息通信研究院《数据库应用迁移解决方案能力分级要求》《数据库发展白皮书》、中国金融电子化公司《金融信息技术创新应用 事务型数据

库检测规范》等专项标准，并作为核心成员参与全国信息安全标准化技术委员会《信息安全技术软件供应链安全要求》国家标准编制工作。

四、主营业务分析

1、概述

报告期，公司正积极发展第二发展曲线，研发投入持续加大，以适应数字化转型、国产化替代的新形势。公司的主要创新产品包括：自主可控的 SUNDB 国产数据库、基于数字人民币的数字银行的前中后台整体解决方案、“智能高柜数币机器人”、与华为生态合作开发的 5G 数字银行、金融行业鸿蒙原生 APP 解决方案、科蓝鸿蒙移动金融科技平台等。上述创新产品均为国家重点支持、有刚性要求的，将成为公司未来三、五年新的盈利点。展望未来，公司做出了全面向人工智能进行战略转型的决策，并确定了人工智能金融科技公司的未来发展定位。

本报告期业绩亏损的主要原因是：（1）报告期内，公司处于重要战略转型阶段，公司加大了 AI 智能及信创等新兴领域、战略项目及战略新产品的开发、建设等投入，因此研发等费用较上年较大增加。（2）报告期内，随着人工智能兴起，公司做出了全面向人工智能战略转型的决策，并主动压缩 IT 人员外包类项目的规模，致使传统业务收入减少。同时，业务调整过程中进行了人员结构的优化和调整，调整过程中人员有效产出下降，优化成本增加，导致毛利率出现一定程度的下滑。（3）公司秉持谨慎性原则，在遵循《企业会计准则》前提下又进一步从严处理，加大了存货跌价准备的计提比例；对应收账款进行分析，基于谨慎性原则，加大了应收账款信用减值准备的计提比例；并全额计提了被投资企业深圳宁泽的商誉减值准备。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|               | 2024 年         |         | 2023 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        | 842,565,148.09 | 100%    | 1,169,408,900.72 | 100%    | -27.95%  |
| 分行业           |                |         |                  |         |          |
| 软件和信息产业       | 842,565,148.09 | 100.00% | 1,169,408,900.72 | 100.00% | -27.95%  |
| 分产品           |                |         |                  |         |          |
| 电子渠道及中台       | 387,935,546.81 | 46.03%  | 494,561,582.37   | 42.29%  | -21.56%  |
| 互联网银行（含互联网核心） | 318,116,507.75 | 37.75%  | 463,750,950.43   | 39.66%  | -31.40%  |
| 非银金融机构        | 101,088,434.80 | 12.00%  | 130,351,462.82   | 11.15%  | -22.45%  |
| 网银安全产品        | 6,656,520.74   | 0.79%   | 20,619,864.48    | 1.76%   | -67.72%  |
| 合作运营类         | 12,345,358.32  | 1.47%   | 19,220,472.78    | 1.64%   | -35.77%  |
| 数据库（韩国）       | 11,603,982.25  | 1.38%   | 8,694,676.70     | 0.74%   | 33.46%   |
| 国产数据库（中国）     | 4,691,586.47   | 0.56%   | 32,096,683.58    | 2.74%   | -85.38%  |
| 其他            | 127,210.95     | 0.02%   | 113,207.56       | 0.01%   | 12.37%   |
| 分地区           |                |         |                  |         |          |
| 境内            | 830,961,165.84 | 98.62%  | 1,160,714,224.02 | 99.26%  | -28.41%  |
| 境外            | 11,603,982.25  | 1.38%   | 8,694,676.70     | 0.74%   | 33.46%   |
| 分销售模式         |                |         |                  |         |          |
| 代理            |                |         | 44,247.79        | 0.00%   | -100.00% |
| 直销            | 842,565,148.09 | 100.00% | 1,169,364,652.93 | 100.00% | -27.95%  |

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

单位：元

|               | 2024 年度        |                |                |                 | 2023 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          | 248,822,347.21 | 255,006,817.37 | 223,192,937.38 | 115,543,046.13  | 247,080,376.90 | 248,084,057.56 | 231,503,746.35 | 442,740,719.91  |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -5,558,262.01  | 2,167,440.83   | 3,416,808.20   | -527,777,955.88 | -8,467,740.11  | 3,254,610.43   | 3,640,642.10   | -114,135,475.05 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

☒适用 ☐不适用

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

单位：元

|               | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业       |                |                |        |             |             |            |
| 软件和信息产业       | 842,565,148.09 | 764,063,341.95 | 9.32%  | -27.95%     | -11.05%     | -17.22%    |
| 分产品           |                |                |        |             |             |            |
| 电子渠道及中台       | 387,935,546.81 | 352,499,678.87 | 9.13%  | -21.56%     | -4.19%      | -16.48%    |
| 互联网银行（含互联网核心） | 318,116,507.75 | 283,623,493.09 | 10.84% | -31.40%     | -13.27%     | -18.65%    |
| 非银金融机构        | 101,088,434.80 | 98,776,593.00  | 2.29%  | -22.45%     | -1.94%      | -20.43%    |
| 分地区           |                |                |        |             |             |            |
| 境内            | 830,961,165.84 | 763,642,272.12 | 8.10%  | -28.41%     | -10.86%     | -18.09%    |
| 分销售模式         |                |                |        |             |             |            |
| 直销            | 842,565,148.09 | 764,063,341.95 | 9.32%  | -27.95%     | -11.05%     | -17.22%    |

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

单位：元

| 行业分类    | 项目    | 2024 年         |         | 2023 年         |         | 同比增减    |
|---------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 软件和信息产业 | 直接人工  | 718,885,936.93 | 94.09%  | 759,274,535.79 | 88.39%  | -5.32%  |
| 软件和信息产业 | 直接材料  | 7,321,007.63   | 0.96%   | 31,182,229.00  | 3.63%   | -76.52% |
| 软件和信息产业 | 项目直接费 | 19,961,801.26  | 2.61%   | 36,066,378.93  | 4.20%   | -44.65% |
| 软件和信息产业 | 外包服务费 | 17,894,596.13  | 2.34%   | 32,478,570.15  | 3.78%   | -44.90% |
| 合计      |       | 764,063,341.95 | 100.00% | 859,001,713.87 | 100.00% | -11.05% |

单位：元

| 产品分类          | 项目    | 2024 年         |         | 2023 年         |         | 同比增减    |
|---------------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|               |       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 电子渠道及中台       | 直接人工  | 340,071,809.09 | 44.51%  | 347,272,132.93 | 40.43%  | -2.07%  |
| 电子渠道及中台       | 直接材料  | 1,280,707.96   | 0.17%   | 2,250,342.16   | 0.26%   | -43.09% |
| 电子渠道及中台       | 项目直接费 | 5,790,428.62   | 0.76%   | 15,069,640.41  | 1.75%   | -61.58% |
| 电子渠道及中台       | 外包服务费 | 5,356,733.20   | 0.70%   | 3,326,902.99   | 0.39%   | 61.01%  |
| 小计            |       | 352,499,678.87 | 46.14%  | 367,919,018.49 | 42.83%  | -4.19%  |
| 互联网银行（含互联网核心） | 直接人工  | 263,623,279.59 | 34.50%  | 305,788,233.58 | 35.60%  | -13.79% |
| 互联网银行（含互联网核心） | 直接材料  | 3,418,620.34   | 0.45%   | 1,631,753.92   | 0.19%   | 109.51% |
| 互联网银行（含互联网核心） | 项目直接费 | 8,026,411.88   | 1.05%   | 11,847,099.32  | 1.38%   | -32.25% |
| 互联网银行（含互联网核心） | 外包服务费 | 8,555,181.28   | 1.12%   | 7,742,868.07   | 0.90%   | 10.49%  |
| 小计            |       | 283,623,493.09 | 37.12%  | 327,009,954.89 | 38.07%  | -13.27% |
| 非银金融机构        | 直接人工  | 90,837,308.55  | 11.89%  | 82,997,838.86  | 9.66%   | 9.45%   |
| 非银金融机构        | 直接材料  | 560,366.46     | 0.07%   | 195,397.12     | 0.02%   | 186.78% |
| 非银金融机构        | 项目直接费 | 4,333,251.54   | 0.57%   | 4,119,177.89   | 0.48%   | 5.20%   |
| 非银金融机构        | 外包服务费 | 3,045,666.45   | 0.40%   | 13,418,315.82  | 1.56%   | -77.30% |
| 小计            |       | 98,776,593.00  | 12.93%  | 100,730,729.69 | 11.72%  | -1.94%  |
| 网银安全产品        | 直接人工  | 2,285,602.51   | 0.30%   | 4,834,666.86   | 0.56%   | -52.72% |
| 网银安全产品        | 直接材料  | 44,247.79      | 0.01%   | 9,419,201.77   | 1.10%   | -99.53% |
| 网银安全产品        | 项目直接费 | 90,692.85      | 0.01%   | 221,900.63     | 0.03%   | -59.13% |
| 网银安全产品        | 外包服务费 | 214,132.08     | 0.03%   | 23,377.43      | 0.00%   | 815.98% |
| 小计            |       | 2,634,675.23   | 0.35%   | 14,499,146.69  | 1.69%   | -81.83% |
| 合作运营类         | 直接人工  | 12,697,869.55  | 1.66%   | 11,340,830.98  | 1.32%   | 11.97%  |
| 合作运营类         | 直接材料  | 2,009,632.22   | 0.26%   | 2,154,822.94   | 0.25%   | -6.74%  |
| 合作运营类         | 项目直接费 | 529,431.53     | 0.07%   | 827,783.15     | 0.10%   | -36.04% |
| 合作运营类         | 外包服务费 | 7,079.65       | 0.00%   | 177,807.14     | 0.02%   | -96.02% |
| 小计            |       | 15,244,012.95  | 1.99%   | 14,501,244.21  | 1.69%   | 5.12%   |
| 数据库类          | 直接人工  | 2,621,136.15   | 0.34%   | 2,580,939.89   | 0.30%   | 1.56%   |
| 数据库类          | 直接材料  | 0.00           | 0.00%   | 0.00           | 0.00%   |         |
| 数据库类          | 项目直接费 | 155,967.18     | 0.02%   | 60,846.58      | 0.01%   | 156.33% |
| 数据库类          | 外包服务费 | 2,614.79       | 0.00%   | 7,184,205.37   | 0.84%   | -99.96% |

|    |       |                |         |                |         |         |
|----|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 小计 |       | 2,779,718.12   | 0.36%   | 9,825,991.84   | 1.15%   | -71.71% |
| 其他 | 直接人工  | 6,748,931.49   | 0.88%   | 19,990,603.77  | 2.33%   | -66.24% |
| 其他 | 直接材料  | 7,432.86       | 0.00%   | 0.00           | 0.00%   |         |
| 其他 | 项目直接费 | 1,035,617.66   | 0.14%   | 3,919,930.96   | 0.46%   | -73.58% |
| 其他 | 外包服务费 | 713,188.68     | 0.09%   | 605,093.33     | 0.07%   | 17.86%  |
| 小计 |       | 8,505,170.69   | 1.11%   | 24,515,628.06  | 2.85%   | -65.31% |
| 总计 |       | 764,063,341.95 | 100.00% | 859,001,713.87 | 100.00% | -11.05% |

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

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成  | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 直接人工  | 718,885,936.93 | 94.09%  | 759,274,535.79 | 88.39%  | -5.32%  |
| 直接材料  | 7,321,007.63   | 0.96%   | 31,182,229.00  | 3.63%   | -76.52% |
| 项目直接费 | 19,961,801.26  | 2.61%   | 36,066,378.93  | 4.20%   | -44.65% |
| 外包服务费 | 17,894,596.13  | 2.34%   | 32,478,570.15  | 3.78%   | -44.90% |
| 合计    | 764,063,341.95 | 100.00% | 859,001,713.87 | 100.00% | -11.05% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，本期纳入合并范围的子公司共 14 户。

(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）           | 179,276,956.88 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 21.28%         |
| 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  | 45,337,776.31  | 5.38%     |
| 2  | 第二名  | 39,154,912.82  | 4.65%     |
| 3  | 第三名  | 35,738,000.71  | 4.24%     |
| 4  | 第四名  | 31,849,426.37  | 3.78%     |
| 5  | 第五名  | 27,196,840.67  | 3.23%     |
| 合计 | --   | 179,276,956.88 | 21.28%    |

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 21,145,883.77 |
|-----------------|---------------|

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 69.23% |
| 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   | 14,183,730.44 | 46.44%    |
| 2  | 第二名   | 2,452,830.19  | 8.03%     |
| 3  | 第三名   | 1,818,920.74  | 5.95%     |
| 4  | 第四名   | 1,358,113.21  | 4.45%     |
| 5  | 第五名   | 1,332,289.19  | 4.36%     |
| 合计 | --    | 21,145,883.77 | 69.23%    |

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

|      | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减   | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------|
| 销售费用 | 64,148,224.71  | 56,698,492.61  | 13.14% |        |
| 管理费用 | 156,574,915.06 | 139,859,035.37 | 11.95% |        |
| 财务费用 | 54,273,323.52  | 54,880,528.67  | -1.11% |        |
| 研发费用 | 146,684,886.72 | 117,544,205.96 | 24.79% |        |

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                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台研发项目 | 在金融科技行业对开源软件依赖加深且需求日益复杂的背景下，北京科蓝软件为全方位提升开源软件管理水平，特立项面向开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台项目。此项目旨在通过整合开源软件代码静态分析、相似度分析及监测等工具，构建一站式综合服务平台。一方面，深度挖掘开源代码价值，精准检测代码缺陷、安全漏洞与抄袭行为，助力研发团队快速定位复用代码，优化软件架构，提升研发效率与软件质量。另一方面，对开源软件成熟度进行 | 已完成  | 详细阐述：<br>保障软件质量与安全性评估：借助多维度分析技术，精确评估开源软件代码深度剖析与质量提升：借助先进的代码静态分析技术，全面扫描开源代码，精准定位语法错误、逻辑漏洞、潜在空指针引用等各类缺陷，为开发者提供详尽的问题报告及修复建议，从根本上提升开源软件代码质量，确保软件运行的稳定性与可靠性。同时，通过相似度分析功能，快速识别重复代码，避免冗余开发，助力开发团队优化软件架构，提高代码复用率与可维护 | 强化技术优势<br>提升代码质量与安全性：平台通过静态分析、漏洞检测等功能，能深度扫描开源代码中的缺陷与安全隐患，帮助科蓝软件提前发现并解决问题，减少软件故障和安全漏洞，提升产品稳定性与安全性，增强在金融科技领域的技术竞争力。<br>优化软件架构：相似度分析功能可帮助识别重复代码，助力开发团队优化软件架构，提高代码复用率和可维护性，使科蓝软件在软件开发上更加高效、规范，提升整体技术水平。<br>拓展市场竞争力 |

|  |                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                    |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>科学评价，从代码质量、社区活跃度、许可证合规性等多维度考量，为企业使用开源软件提供决策依据。通过这一平台，科蓝软件不仅能强化自身技术实力，保障业务系统稳定安全运行，还能在激烈的市场竞争中，凭借更高效的开源软件管理，提升产品竞争力，引领金融科技行业在开源技术应用与管理领域迈向新高度，推动行业开源生态健康发展。</p> |  | <p>性。</p> <p>全方位安全保障：系统集成专业的安全漏洞检测工具，深度排查开源软件中可能存在的安全隐患，如 SQL 注入、跨站脚本攻击等常见漏洞。一旦发现问题，及时发出预警并提供有效的解决方案，全方位保障软件在运行过程中的安全性，防止因开源代码漏洞引发的信息泄露与系统故障，保护企业和用户的核心数据安全。</p> <p>成熟度精准评价：构建科学完善的开源软件成熟度评价体系，从代码质量、社区活跃度、更新频率、许可证合规性等多个维度进行综合考量。通过量化分析，为企业提供清晰、准确的开源软件成熟度评估报告，帮助企业在引入开源软件时做出明智决策，降低因使用不成熟或不合规开源软件带来的潜在风险。</p> <p>研发效率大幅提升：为研发团队打造一站式的开源软件管理平台，将代码分析、监测及成熟度评价等功能整合于一体，减少工具切换成本，提高工作效率。同时，通过平台提供的代码复用推荐与依赖关系梳理功能，助力开发人员快速获取所需代码资源，清晰掌握项目架构，加速项目开发进程，使企业在激烈的市场竞争中能够快速响应业务需求，推出创新产品与服务。</p> <p>推动行业开源生态健康发展：平台积累的大量开源软件分析数据与成熟度评价结果，可为金融科技行业乃至整个软件行业</p> | <p>满足客户需求：金融机构对软件的安全性、稳定性和合规性要求极高。该平台能为科蓝软件提供全面的开源软件分析服务，使其更好地满足客户在这些方面的需求，吸引更多金融机构客户，扩大市场份额。</p> <p>提升品牌形象：通过打造这一平台，展示了科蓝软件在开源软件管理和技术创新方面的领先能力，有助于提升公司品牌形象，增强客户、合作伙伴以及市场对公司的信任和认可，为市场拓展提供有力支持。</p> <p>助力业务创新。</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                         |                                                                                                                                            |     |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                                                                            |     | 提供有价值的参考。促进企业间在开源技术应用与管理方面的交流与合作，引领行业建立更加规范、健康的开源软件使用与发展模式，推动开源生态的繁荣与进步，提升整个行业在全球开源技术领域的竞争力。                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 应用编程语言关键技术及配套工具研发项目     | 应用编程语言关键技术及配套工具研发项目，是基于对仓颉应用生态分析与梳理，结合数字金融等领域产业化需求，开展金融交易回溯系统仓颉版的应用场景解决方案研究，提出基于信创的高性能的仓颉应用架构设计。涉及仓颉在金融生态的日志、批量调度、数据库访问、交易报文转换、安全、鉴权等关键组件。 | 进行中 | 基于仓颉编程语言开展金融场景产品基础功能研发，并推广金融行业产品商业文化落地。                                                                                                                                 | 在金融行业使用国产编程语言及基于国产编程语言的底层开发框架，将有效保障金融科技的信息技术自主可控发展，减少对国外的依赖；国产编程语言在金融行业具有保障金融稳定、保障金融科技可持续发展、推动国产化数字经济的发展的重大意义；国产编程语言应具备良好的易用性和通用性，降低金融机构的切换成本及门槛，以方便金融科技的研发人员快速切换及业务开发。仓颉编程语言作为目前唯一待商业化国产编程语言，对国家数字经济，特别是保障数字金融安全和业务连续性上起到重大关键影响；预计未来在信创环境方向、国产化编程语言领域会有较大的市场。 |
| 小蓝机器人驱动软件及全渠道统一平台软件研发项目 | 支持网点各类设备业务功能。设备类型包括：智能柜员机 STM、IPAD、存取款设备(ATM/CRS)、叫号机、大额存取款机(MTM)、回单机(RPM)、智能茶几、电子广告屏、机器人和智能终端(BSM)共 10 类设备。                               | 进行中 | 1) 安全目标<br>从业务安全和信息安全两个方面考虑。<br>业务安全：系统接入的认证设计，银行管理系统采用审核机制，操作员完成操作之后需要审核员审核才能生效，大额交易需要网点柜员进行授权才能进行等等。<br>信息安全：对于银行客户交易数据不允许外部应用访问；敏感数据不能存储在磁盘中，比如密码、密钥、身份证信息、电话号码、用户地址 | 项目研发成功后，将会拓宽科蓝软件的软件产品线，为科蓝公司带来银行网点转型相关软件项目，带来可观的经济效益和社会效益以及为公司创造巨大的经济效益。同时，具备了自己的自助设备控制软件和监控系统后，不会受制于人，有利于小蓝的销售，也可以作为软硬一体解决方案进行销售，提高我司的产品竞争力。                                                                                                                  |

|                       |                                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                         |
|-----------------------|--------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                       |                                            |     | <p>等；对于需要在网络上传输的数据，需要加密传输；对于安全性要求更高的数据需要采用硬加密的方式进行加密处理，比如 PIN 的输入。</p> <p>2) 适应性强<br/>能兼容不同分辨率、不同渠道设备的 UI。前端操作屏需至少支持 1366*768、1024*768、1280*768，后端维护屏需至少支持 1024*768，座席端操作屏需至少支持 1280*768、1920*1080。</p> <p>3) 扩展性强<br/>架构可扩展性强，能够以最小的代价满足变化，达到银行在未来发展中的实际需求。能快速接入银行不同厂商整机设备和不同模块，能快速适应业务流程的变化进行快速二次开发。</p> <p>4) 稳定性要求<br/>满足设备 7*24 小时不间断运行。<br/>由于是自助设备，大部分情况是无人值守的，因此，需要软件能够在出现各类故障，比如网络故障、设备模块故障、软件出错等情况下时能够自动恢复到正常可用的状态，最大程度提高系统的可用性。</p> <p>5) 易维护性<br/>控制端软件端将界面显示与设备控制解耦，便于后期代码的维护和新功能的开发。管理运维端软件采用前后端分离架构，让专业的人干专业的事，支持系统负载均衡、高可用性设计。</p> |                                                         |
| SUNDB Cluster 数据库研发项目 | SUNDB 数据库的研发工作以“国产化替代”和“数据库内核优化”为核心战略开发方向。 | 进行中 | <p>1) “国产化替代”方向：工作将围绕与竞品数据库所支持的功能对齐和赶超，以及对其他数据库的适配</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 通过本项目可以进一步弥补 SUNDB 与 Oracle 相比在功能丰富性方面的劣势，同时进一步扩大 SUNDB |

|                     |                                                                                                                          |     |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |     | 来展开。<br>(2) 哪一优化方向：2024 年计划通过对存储、查询等核心引擎的优化带来数据库性能的提升。                                                                                                                                            | 在性能及稳定性方面对比其他国内外产品的优势。使 SUNDB 可以进一步提升在国内市场的技术及商务竞争力。                                                                                                                                           |
| MADP 移动应用开发平台鸿蒙研发项目 | 伴随着移动三足鼎立的时代到来，如何让科蓝实施的项目在 HarmonyOS NEXT 版平稳落地，并借此时机扩展我们的业务，以一套完善和健全的移动应用开发平台，以减少开发的重复性工作，以便于快速响应市场和快速交付，为将来新产品和新服务打基础。 | 进行中 | 让鸿蒙客户端具备安卓和 iOS 相同的能力<br>1、客户端功能组件需开发完成：加密策略、通讯库、安全存储、智能路由、工具扩展、设备适配、JSBridge<br>2、SDK 业务功能需开发完成：注册表解析、中心服务器处理、网络请求、资源加解密、存储、场景参数处理、场景管理、页面容器、UI 组件、离线包：完全实现通过一个管理端，一套规则，管理鸿蒙、安卓、iOS 三端。          | 移动应用开发平台 MADP 现已交付近 100 家银行，伴随技术不断更新，产品同时也为我们带来了商机也需持续升级和完善，华为鸿蒙系统的横空出世，即给我们带来了挑战，科蓝通过 MADP 实施的上百家银行，将会迎来一波鸿蒙开发的浪潮，所以我们提前做好准备，在 MADP 平台的基础上实现三端管控（安卓、iOS、鸿蒙），完成鸿蒙系统的交易级的手机银行产品。将会为科蓝带来巨大的利益价值。 |
| 研发中心-技术中台           | 解决传统运维效率低、系统稳定性差、资源利用率低及自动化程度不足等问题，实现高效、稳定、智能的运维管理，降低运维成本，提升服务水平。                                                        | 已完成 | 提供全面的微服务平台运维功能。实现微服务监控、熔断、限流等核心能力，确保服务的高可用性；集成 CI/CD 流程，实现代码到测试环境的自动化部署，提升交付效率；实时监控系统与应用性能指标，为运维提供数据支持；通过自动化异常检测与故障预警，提前识别潜在风险。此外，项目还将提供统一的运维管理界面，支持日志分析、链路性能报表等功能，助力运维团队高效管理，推动数字银行运维向智能化、自动化迈进。 | 项目对公司未来发展影响深远。掌握微服务运维核心技术，将巩固公司在数字银行领域的领先优势；自动化运维功能可加速新业务上线，缩短产品迭代周期，提升市场响应速度；减少人工运维投入，有效降低运维成本，提高资源利用效率；保障系统高可用性，减少业务中断，增强客户信任度。项目有望成为数字银行运维领域的标杆解决方案，助力公司进一步拓展金融科技服务市场，实现可持续发展。              |
| 非银渠道创新研发项目          | (1) 业务拓展：突破传统银行渠道限制，通过信托等高净值客户聚集领域建立差异化服务能力，抢占非银机构合作市场份额。<br>(2) 产品创新：开发信托资产配置、家族财富管理等场景化金融工具，满足客户对定制化、跨市场资产管            | 已完成 | (1) 实现业务转型和升级：通过创新研发项目，推动信托业务从传统领域向资产服务信托、财富管理信托、绿色信托等新兴领域转型，提高公司的核心竞争力。<br>(2) 提高市场份额和竞争力：在非银渠道中占据更有利的市场地                                                                                        | (1) 带来新的业务增长点：非银渠道创新研发项目的成功实施，将为公司开拓新的业务领域和客户群体，增加收入来源。<br>(2) 促进业务多元化：减少对传统业务的依赖，增强公司抵御市场风险的能力。<br>(3) 提升风险管理水                                                                                |

|                 |                                                                                                                                                                                 |     |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                            |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>理的需求。</p> <p>(3)生态圈构建：以信托为切入点，连接券商、保险、私募等非银机构，打造“财富管理+资产托管+综合服务”的一站式平台。</p> <p>(4)服务实体经济和国家战略：积极响应国家政策导向，如参与环保、新能源、节能减排等绿色产业投融资，发展绿色信托业务；支持科技创新，通过创新性的发展科技金融业务提供全方位金融服务。</p> |     | <p>位，吸引更多客户，扩大业务规模。</p> <p>(3)增强服务实体经济的能力：更好地满足实体经济的融资需求，支持国家战略性新兴产业的发展。</p> <p>提升公司的专业形象和社会认知程度：通过创新业务的开展，展示公司在专业服务和风险管理方面的能力，提高社会对信托行业的认可度。</p>                                                                                                | <p>平：在创新业务的开展过程中，公司将进一步完善风险管理体系，提高风险识别、评估和处置能力。</p> <p>(4)推动数字化转型：借助金融科技手段，提升客户的数字化水平，实现业务流程的自动化和信息化，提高运营效率。</p> <p>(5)增强品牌影响力：通过在非银渠道的创新实践，树立公司在行业内的创新形象，提升品牌知名度和美誉度。</p> |
| 行业（金融及其他）信创研发项目 | 推动公司核心产品技术升级，满足银行客户数字化转型需求，提升金融行业软件解决方案的国产化水平与技术竞争力。                                                                                                                            | 已完成 | 进一步深化技术创新，全面实现核心技术栈的国产化与现代化，优化项目框架以支持新兴技术与组件，确保产品在性能、安全性与兼容性上达到行业领先水平，为更多客户项目提供高效升级路径。                                                                                                                                                           | 显著增强公司在互联网金融领域的技术领导力与市场竞争力，巩固银行客户忠诚度，预计大幅提升项目创收能力；通过技术升级与国产化赋能，抢占金融行业信创市场先机，为公司未来十年可持续发展奠定坚实基础，助力公司在数字化浪潮中实现跨越式发展。                                                         |
| 智慧营销平台研发项目      | 为响应金融行业数字化转型趋势，助力银行业构建以客户为中心的营销体系，尼客矩阵启动互联网营销平台产品研发项目。该项目旨在通过整合客户标签画像、全场营销活动闭环管理、移动办公等功能，打破数据与业务壁垒，提升银行客户经理服务效率及零售业务可持续增长能力，满足金融机构在利率市场化背景下的创新需求。                               | 已完成 | <p>1、功能完善：新增客户生命周期管理、营销权益体系、智能化产品推荐等功能模块，解决现有版本功能不足问题。</p> <p>2、技术升级：采用微服务架构，支持分布式部署、高并发交易（峰值 TPS≥5000）、IPv4/IPv6 双协议兼容，适配国产操作系统（麒麟 OS、统信 UOS）及数据库（OceanBase、达梦等），确保系统稳定性和可扩展性。</p> <p>3、效能提升：通过自动化营销工具和数据分析能力，缩短营销活动配置时间 50%，提升客户触达精准度 30%。</p> | <p>1、市场拓展：覆盖银行、保险、证券等金融领域客户，依托现有 200 余家合作银行基础，拓展小微金融机构及云平台服务。</p> <p>2、竞争力增强：填补市场完整解决方案空白，巩固公司在金融科技领域的领先地位。</p> <p>3、战略协同：推动公司从传统软件服务向“产品+运营”模式转型，提升客户粘性 &amp; 长期合作价值。</p> |
| 数字银行服务平台建设项目    | 公司的数字银行服务平台建设项目，以银行客户为主，同时拓                                                                                                                                                     | 进行中 | 基于公司领先的分布式微服务开发平台与 SUNDB 数据库技术，                                                                                                                                                                                                                  | 公司的数字银行服务平台建设项目，不仅将为当前金融机构的                                                                                                                                                |



|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   | <p>展信托、保险、消费金融、证券期货等行业客户，以业务中台和分布式金融核心为动力引擎，致力于加速金融机构数字化转型，实现成本降低与效益提升的双重目标。业务中台凭借创新产品快速落地能力和资源复用优势，确保金融机构业务平稳过渡；分布式金融核心则以微服务架构为支撑，满足金融机构核心业务系统的多元化需求，为业务的稳定运行提供坚实保障。同时，公司紧跟技术潮流，引入移动端鸿蒙支持，深化金融专业大模型应用，提升服务智能化水平。此外，数字银行服务平台与 SUNDB 数据库和其他信创国产化的主流产品进行适配融合，强化金融机构系统的数据安全与自主可控能力。随着企业端数字化需求的日益增长，同时平台上不断完善企业服务场景，利用数字化技术提升客户服务自动化、智能化水平，将业务数字化、智能化，数据业务化、可视化，为金融机构的客户、客户经理、业务人员、经营管理及领导人员使用更加智能化、便捷、高效的进行业务开展，推动金融机构实现高质量。</p> |     | <p>精心打造一体化金融行业鸿蒙原生解决方案及高效的运维管控平台。依托这些先进工具，成功开发出分布式微服务架构的业务中台产品和分布式金融核心系统。该系统具有特点鲜明，能力中心划分精准，能力聚合完善，金融场景覆盖全面。更值得一提的是，该系统支持多法人、多机构、多租户、多渠道特性，充分满足金融行业的多元化需求。同时，坚持国产化基础设施构建，确保系统全栈信创国产化能力，为客户提供更加安全、可靠、高效的金融服务。</p> | <p>数字化转型提供强大动力，更将在未来为公司的发展奠定坚实基础。随着项目的深入推进，公司的业务范围将进一步拓宽，行业影响力显著提升。业务中台和分布式金融核心系统的持续优化，将推动金融机构实现更高效的成本控制和效益提升，进一步巩固公司在数字银行服务领域的领先地位。同时，技术的不断创新和融合，将提升公司服务智能化水平，满足客户日益增长的数字化需求。此外，与信创国产化产品的适配融合，将强化公司的数据安全与自主可控能力，提升市场竞争力。展望未来，公司将以数字银行服务平台建设项目为契机，持续推动公司高质量发展，实现更广阔的市场拓展和更深入的技术创新，为金融机构提供更全面、更智能的服务，引领行业前行。</p> |
| 深圳金信 SaaS 数字化运营平台 | <p>SaaS 数字化运营平台的研发旨在帮助企业提升运营管理效率，优化客户服务体验，促进业务增长和降低成本，同时保证安全性和合规性，在市场竞争中保持领先地位。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 未完成 | <p>SaaS（Software as a Service，软件即服务）数字化运营平台，主要达到的目的有以下几个：提升运营效率：自动化流程：通过自动化日常任务和重复性工作，减少人为错误，优化资源配置。数据分析：提供强大的数据分析功能，帮</p>                                                                                       | <p>提高产品和服务的交付效率：<br/>模块化开发：SaaS 平台通常采用模块化设计，允许软件开发公司更快地推出新功能或更新现有功能。<br/>持续集成与部署：通过自动化工具，加速从代码编写到部署的整个过程，减少手动错误，并提高团队协</p>                                                                                                                                                                                      |

|                 |                                                                                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |                                                                                            |     | <p>助企业快速做出数据驱动的决策，提高工作效率。</p> <p>增强用户体验：个性化服务：根据不同用户的需要进行定制化设置，提升用户满意度。</p> <p>界面易用性：提供简洁直观的操作界面，方便用户快速上手并持续使用。</p> <p>市场拓展：通过数据分析，更好地理解市场需求，指导产品和服务的优化，促进市场拓展。</p> <p>客户管理：提供客户关系管理工具，帮助公司更好地维护客户关系，提升客户生命周期价值。</p> <p>推动数字化转型：为企业的数字化转型提供坚实的技术支撑，帮助企业更快适应市场变化。</p> | <p>作效率。</p> <p>提升客户体验：定制化解决方案：利用 SaaS 平台提供的工具和技术，软件开发公司可以为每个客户提供更个性化的服务和解决方案，从而增强客户满意度。</p> <p>用户界面优化：借助先进的 UI/UX 设计理念和技术，改善用户体验，使产品使用更为便捷流畅。</p> <p>降低运营成本：共用基础设施：通过云服务共享基础架构资源，避免公司在服务器、存储等硬件设施上的巨大投入，从而节省大笔开销。运维自动化：减少对人工维护的需求，大幅降低 IT 运维成本。</p> <p>加强安全性和数据保护：高级安全措施：SaaS 平台通常会集成了高级的安全机制，以确保数据的加密存储以及传输的安全性。</p> <p>合规性管理：帮助企业更容易遵守相关的隐私政策和行业法规要求，强化风险管理。</p> <p>扩展市场范围：全球覆盖能力：SaaS 平台天然具备全球化运营的优势，打破了地域限制，使得软件开发公司能更容易进入国际市场。</p> <p>国际合规支持：高效处理不同国家和地区间的法律和政策差异，有利于海外市场的开拓。</p> |
| 深圳金信云原生开发平台 2.0 | 云原生开发平台旨在帮助公司提高软件开发效率，增强系统的灵活性与可扩展性，提供强大的数据处理及分析能力，同时确保系统的安全性与成本效益。通过这些优化和改进，企业可以在竞争激烈的市场中 | 未完成 | <p>帮助客户更高效地开发、部署和运维应用程序，以适应不断发展的云技术环境。提高开发效率：通过提供一系列标准化的工具和服务，如持续集成/持续部署（CI/CD）、容器管理等，帮助开发者更快</p>                                                                                                                                                                    | <p>提升竞争力：采用云原生技术可以大幅提升产品的性能及可扩展性，使公司能够更加灵活地应对市场变化和客户需求，从而在竞争中占据有利位置。</p> <p>加速创新步伐：通过快速迭代和持续交付</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|                      |                                                             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------|-------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 保持领先地位，持续创新和成长。                                             |         | <p>地编写、测试和部署应用程序，大大缩短了从代码到生产的时间周期。</p> <p>增强应用可扩展性：利用云计算资源的动态分配能力，云原生开发平台可以帮助应用根据需求快速伸缩。这不仅提升了系统的响应能力，也提高了资源使用效率。</p> <p>提升服务可用性和容错能力：平台能够通过微服务架构、服务网格等技术手段，实现应用服务间的高可用性、故障隔离，确保系统在部分组件出现问题时仍能稳定运行。</p> <p>简化运维管理：云原生开发平台通常提供了自动化监控、日志收集、自我恢复等一系列运维工具，使企业的运维人员可以更加专注于优化业务流程和用户体验，而不是花费大量时间处理日常问题。</p> | <p>的能力，开发人员能够更专注于新功能的实现以及改进现有服务。这种敏捷开发方式能显著加快产品发布的周期，促进技术创新。</p> <p>提高运营效率及成本效益：自动化的部署流程、资源优化管理和故障恢复机制可以帮助团队减少手动操作带来的错误概率，降低维护成本。同时，在多云环境下的灵活性也可以帮助公司更好地控制开支，寻求更具性价比的技术解决方案。</p> <p>增强跨地域协作能力：云原生技术使得分布式团队成员可以在同一个平台上有效协作，这不仅包括代码存储、共享研发流程文档等功能，还可以实现高效的远程实时沟通与决策制定。</p> |
| 大陆云盾电子签章管理系统 V2.0.0  | 响应国家信创战略要求，构建自主可控的电子签章基础设施，助力政府、国央企完成信创替代。                  | 已完成 50% | <p>（1）适配信创生态。兼容国产化服务器、操作系统（如麒麟、统信 UOS）、数据库（如达梦、人大金仓）。</p> <p>（2）符合国密标准。支持 OFD 格式签章及国密算法，符合国密标准，为政府、央企提供符合国家安全标准的电子签章服务。</p>                                                                                                                                                                           | <p>（1）抢占信创市场。抓住国产化替代政策红利，成为政府、国企信创改造的供应商。</p> <p>（2）增强技术壁垒。通过与主流信创厂商的合作，扩展生态伙伴关系，巩固行业地位。</p>                                                                                                                                                                             |
| 大陆云盾移动 CA 标盾通平台 V1.0 | 打破 CA 数字证书的区域壁垒，推动全国电子招投标领域“一证通办”，落实国家移动 CA 互认政策，抢占统一大市场先机。 | 已完成 40% | <p>（1）打破区域壁垒：实现全国 CA 证书互认，解决电子招投标跨区域重复办理证书的问题。用户一次申请即可覆盖全国招投标系统，提升招投标效率和公平性。</p> <p>（2）推动政策落地：符合《移动数字证书（CA）互认技术标准》，抢占政策红利</p>                                                                                                                                                                         | <p>（1）开拓招投标业务。抓住全国统一大市场建设机遇，成为招投标领域 CA 服务核心供应商。</p> <p>（2）提升品牌权威性：通过“标盾通”APP 打造公司品牌，树立行业标杆，增强政府及企业客户信任度。</p> <p>（3）探索跨行业复</p>                                                                                                                                            |

|                       |                                                                                                 |     |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                              |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       |                                                                                                 |     | 窗口期。                                                                                                                                                                                                                                                            | 制。将证书互认模式延伸至医疗、税务等领域，拓展应用场景。                                                                 |
| 数智营销全业务运营平台的研发及应用     | 本平台旨在整合企业内外部数据资源，运用先进的数据分析和人工智能技术，实现营销全流程的智能化管理和优化，帮助企业更好地了解市场和客户，制定精准营销策略，提高营销效果和客户满意度。        | 已完成 | <p>(1) 实现数据整合与分析，挖掘出隐藏的客户需求和行为模式。</p> <p>(2) 在营销策略制定上，平台能够自动调整和优化营销策略，实现真正的实时智能决策。</p> <p>(3) 实现更精准地进行客户关怀和个性化服务。</p> <p>(4) 建立多维度的评估体系，并且利用可视化技术，以直观、易懂的方式展示评估结果，帮助营销人员快速理解和做出决策。</p> <p>(5) 具备开放的 API 接口，能够与第三方营销工具和系统无缝集成，形成更强大的营销生态，为企业提供更丰富的选择和更高效的服务。</p> | 整合多源数据，精准洞察客户需求，实现个性化营销，提升获客效率与转化率，增强市场竞争力。同时提高产品创新性，增加业务收入。                                 |
| 银行快贷业务交易全链路监控系统的研发及应用 | 该系统的研发目的是实现对银行快贷业务交易的全流程监控，包括贷款申请、审批、放款、还款等环节，及时发现和解决交易过程中的异常情况，提高系统的稳定性和可靠性，保障业务的正常运行。         | 已完成 | <p>(1) 能够实现从客户申请到贷款结清的全生命周期的无死角监控。</p> <p>(2) 能够实时监测当前交易的状态。</p> <p>(3) 能够整合来自银行内部多个系统的数据，实现了多源数据的无缝对接和协同分析。</p> <p>(4) 能够根据业务的变化、风险的动态调整以及监管要求的更新，自动优化和调整监控的重点、阈值和规则，确保监控的有效性和及时性。</p>                                                                         | 实时监测交易环节，及时预警风险，保障业务稳定运行，提升客户体验与资金安全。提高公司产品的竞争力。                                             |
| 数字银行人工智能解决方案研发项目      | 本项目旨在开发一套数字银行人工智能解决方案，通过生成式 AI 技术全面提升银行服务能力与运营效率。该方案将为银行内部人员提供 AI 培训系统和理财助手，支持管理层决策与员工能力提升；为不同年 | 已完成 | 本项目旨在构建一套以人工智能为核心驱动的数字银行解决方案，通过前沿技术赋能银行业务，实现金融服务的智能化转型。具体目标如下：<br>业务目标<br>1. 提升银行运营效率；通过 AI 技术实现                                                                                                                                                                | 数字银行人工智能解决方案作为科蓝软件战略布局的核心项目，将显著提升公司在金融科技领域的市场竞争力。通过该项目，公司将实现技术能力的全面升级，由传统银行系统供应商向 AI 驱动的金融科技 |

|  |                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                           |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>龄层的银行客户提供 AI 日报与 AI 管家服务，实现个性化金融服务体验；同时为开发团队提供需求分析、原型设计和前端开发等智能工具，加速系统开发与部署。本项目实施将显著降低银行运营成本，提高服务质量，增强客户满意度与忠诚度，扩大市场份额，并在快速变化的金融科技领域保持银行的竞争优势。通过数字化、智能化转型，银行将能够更好地适应市场需求变化，创造新的商业价值，推动整个行业的创新发展。</p> |  | <p>流程自动化和智能决策，降低运营成本 30%以上，提高业务处理效率 50%以上。</p> <p>2. 增强客户体验：通过智能化、个性化服务，提升客户满意度 20%，增加客户留存率 15%。</p> <p>技术目标</p> <p>1. 构建基于大语言模型的智能服务平台：实现金融领域专业知识与 AI 技术的深度融合，准确率达到 95% 以上。</p> <p>2. 建立检索增强生成 (RAG) 知识库：整合结构化与非结构化数据，支持复杂业务场景下的精准响应，响应时间控制在毫秒级。</p> <p>3. 打造安全可靠的微服务架构：确保系统支持万级并发用户，实现 99.99% 的系统可用性。</p> <p>产品目标</p> <p>1. 2B 模块：完成理财助手的开发与部署，提升银行员工的专业能力与服务质量。</p> <p>2. 2C 模块：实现智能助手系统（含 AI 日报和 AI 管家功能），为银行客户提供智能化、个性化的金融服务体验。</p> <p>3. 2D 模块：开发需求分析、原型设计和前端开发工具，提升开发效率 50%以上。</p> <p>市场目标</p> <p>1. 打造银行业人工智能应用的标杆产品，建立科蓝软件在金融 AI 领域的领导地位。</p> <p>2. 实现产品在至少 3 家银行的成功部署，形成可复制的业务模式。</p> <p>3. 构建开放的生态平台，吸引第三方开发者参与，形成共赢的产业生态。</p> | <p>解决方案提供商转型，打开全新的市场空间。该解决方案将成为公司新的业务增长点，预计为现有产品线带来 30%以上的附加价值，并提升客户粘性。借助 2B、2C 和 2D 三大模块的协同效应，公司将构建起完整的金融 AI 生态，建立可持续的技术壁垒，巩固行业领导地位。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

公司研发人员情况

|           | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 695    | 461    | 50.76% |
| 研发人员数量占比  | 19.51% | 10.33% | 9.18%  |
| 研发人员学历    |        |        |        |
| 本科        | 618    | 402    | 53.73% |
| 硕士        | 52     | 45     | 15.56% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |        |
| 30 岁以下    | 244    | 190    | 28.42% |
| 30~40 岁   | 369    | 221    | 66.97% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2024 年         | 2023 年         | 2022 年         |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元）        | 214,061,396.94 | 148,992,109.62 | 155,890,678.14 |
| 研发投入占营业收入比例      | 25.41%         | 12.74%         | 13.25%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 67,376,510.22  | 31,447,903.66  | 40,679,953.45  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 31.48%         | 21.11%         | 26.10%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 14.35%         | 23.57%         | 185.71%        |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

| 项目名称                      | 研发资本化金额      | 相关项目的基本情况                                                                                                                                                                                                                           | 实施进度 |
|---------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台研发项目 | 4,182,338.34 | 项目伊始，聚焦金融科技领域对开源软件高效管理需求，确立多项目标。在技术层面，要实现对开源代码的深度剖析，精准检测代码缺陷与安全漏洞，提升代码质量；构建科学的成熟度评价体系，从代码质量、社区活跃度、许可证合规性等多维度为企业引入开源软件提供决策依据。在平台建设方面，整合代码静态分析、相似度分析、监测及成熟度评价等功能，打造一站式服务平台，提升研发效率。<br>在实施过程中，项目团队攻克多项技术难题，研发出功能强大的代码分析工具。静态分析模块能全面扫描代 | 已完成  |

|                         |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |
|-------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                         |              | <p>码，精准定位语法错误、逻辑漏洞；相似度分析可快速识别重复代码，助力架构优化；安全漏洞检测模块有效排查潜在安全隐患。同时，成熟度评价体系也得以完善建立。</p> <p>目前，平台已交付应用，为科蓝软件及相关企业提供了有力的开源软件管理支撑，显著提升开源软件管理水平，强化了在金融科技领域开源技术应用与管理的竞争力，为行业开源生态健康发展贡献力量。</p>                                                                                                              |     |
| 应用编程语言关键技术及配套工具研发项目     | 9,402,220.72 | <p>应用编程语言关键技术及配套工具研发项目 2023 年 11 月立项启动，项目周期两年（2023 年 11 月-2025 年 10 月）。截至目前，金融交易回溯系统总体研发进展顺利。基于 silo 框架使用 Cangjie v0.53.13 进行产品研发。集成三方库 mysql 数据库驱动、文件传输组件等，已完成采集服务、后管回溯部分功能开发。含采集模块存储回溯节点信息，后管系统可查看、播放视频等。系统应用架构上已实现支持 http+json 和 TCP+xml 两种通讯及报文模式。已经完成管理框架通用模块包括：用户、角色、权限、登录等设计封装。</p>       | 未完成 |
| 小蓝机器人驱动软件及全渠道统一平台软件研发项目 | 1,939,343.15 | <p>公司银行线上软件产品线丰富，但是线下相关的软件相对缺乏，随着银行网点转型项目兴起，越来越多的银行需要软件厂商能提供线上线下一体化整体软件解决方案。因此，需要一套软件，能控制和接入网点线下的各类设备，为银行网点提供线下渠道服务。主要功能支持网点各类设备业务功能。设备类型包括：智能柜员机 STM、IPAD、存取款设备 (ATM/CRS)、叫号机、大额存取款机 (MTM)、回单机 (RPM)、智能茶几、电子广告屏、机器人和智能终端 (BSM) 共 10 类设备。支持设备端 Windows 系统和 Linux 系统，其中 Linux 系统会延展出麒麟、统信、红旗。</p> | 未完成 |
| 智慧营销平台产品研发项目            | 1,243,092.48 | <p>本项目旨在打造一款“数据+场景+智能”三位一体的标</p>                                                                                                                                                                                                                                                                 | 未完成 |

|                       |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |
|-----------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|                       |               | <p>准化数字化营销产品，以银行现有 CRM 系统为基础，深度融合客户行为数据、交易数据及外部场景数据，构建覆盖客户全生命周期管理的精准营销闭环体系。通过 AI 驱动的动态客户分群、实时场景化触达、营销效果追踪及自动化策略调优等功能模块，助力银行客户实现“千人千面”“千人千模”的个性化服务能力，突破传统营销模式效率低、成本高、转化难的瓶颈。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |
| SUNDB Cluster 数据库研发项目 | 28,188,954.86 | <p>随着技术成熟与场景适配深化，国产数据库在关键领域实现规模化替代。国产数据库正从互联网领域向政务、金融、电信等关键行业渗透。随着行业应用的深化，国产数据库已进入高速发展期，面向未来“技术 - 应用 - 生态”协同发展路径打造特色精品数据库将成市场竞争关键。</p> <p>近几年国产项目的推进与落地过程中，用户对于数据库替代的关注点主要聚焦在“国产替代后的安全性、稳定性”以及“与同类竞品的性能对比”等方面。</p> <p>基于此，SUNDB Cluster 数据库的研发目标围绕以“国产化替代”和“数据库内核优化”为核心战略方向展开。其中，</p> <p>（1）“国产数据库替代”方向的工作：面向的竞品为国内同类型的数据库产品，技术上将围绕与竞品数据库所支持的功能对齐和赶超，以及数据库生态适配来展开。</p> <p>（2）“数据库内核优化”工作：面向的竞品为国内外行业龙头产品，通过对存储引擎、计算引擎以及分布式引擎的优化及基于上述核心技术的创新，实现中国国产数据库的创新及弯道超车。</p> | 未完成 |
| MADP 移动应用开发平台鸿蒙研发项目   | 1,334,220.01  | <p>鸿蒙客户端开发要完全符合现有 MADP 产品特点，实现三端同时投放。</p> <p>移动开发平台 MADP 采用模块化的架构，提供丰富的服务组件，实现搭积木式构建应用系统；建立高效快速的</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 未完成 |



|                     |               |                                                                                                                                                                                                                                               |         |
|---------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                     |               | 通道和统一的接入网关，实现轻量快捷的接入及实时可靠的推送；提供整套安全机制，极大降低安全风险；提供全面的监控体系及动态热修复能力，快速解决线上问题；提供研发到运维全生命周期的支撑服务。                                                                                                                                                  |         |
| 数字银行服务平台建设项目        | 18,481,474.23 | 数字银行服务平台建设项目以银行客户为核心，同时覆盖信托、保险等多行业，旨在通过业务中台与分布式金融核心系统推动金融机构数字化转型。项目利用微服务架构和智能科技，实现成本降低与效益提升。同时，引入移动端鸿蒙支持和金融专业大模型应用，提升服务智能化水平。平台与国产数据库等信创产品适配融合，强化数据安全与自主可控。随着企业端数字化需求增长，平台不断完善企业服务场景，推动业务数字化、智能化，数据业务化、可视化，为金融机构提供智能化、便捷、高效的业务开展方式，助力实现高质量发展。 | 未完成     |
| 深圳科蓝金信银河鸿蒙版开发研发项目   | 325,386.83    | 随着智能手机市场的饱和以及可穿戴设备、智能家居等新型智能设备的兴起，操作系统领域内的竞争变得愈加激烈。华为鸿蒙操作系统作为国产自行研发的系统，为我国在高科技领域能够实现自主可控提供了新的机遇。华为推出鸿蒙操作系统，旨在打破谷歌 Android 和苹果 iOS 两大移动操作系统的垄断格局，从而确立自己在全球科技领域的领导地位。同时，通过建立鸿蒙生态体系，华为希望吸引更多开发者加入，共同繁荣生态系统。                                      | 进行中     |
| 大陆云盾电子签章管理系统 V2.0.0 | 426,706.69    | 项目背景：响应国家信创战略要求，电子签章作为政务、企业数字化刚需，亟需适配国产化环境。<br>项目内容：实现信创适配，支持 OFD 格式签章及国密算法，提供标准化 API 供客户快速集成。                                                                                                                                                | 已完成 50% |
| 大陆云盾预植证书管理系统 V1.0   | 654,809.17    | 项目背景：传统网银数字证书下载复杂，通过预植+柜面绑定的方式能够优化体验，满足银行客户对高效身份认证的需求。                                                                                                                                                                                        | 已完成 60% |

|                      |            |                                                                                                                     |         |
|----------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                      |            | 项目内容：项目包含预植前置系统（银行端）和预植管理系统（CA 云端），支持证书下载、绑定、解绑、注销功能。                                                               |         |
| 大陆云盾协同签名系统 V1.0      | 485,238.71 | 项目背景：移动端传统安全方案存在便捷性与安全性矛盾，通过软件密码服务实现平衡。<br>项目内容：提供软移动密码服务，通过客户端 SDK+服务端管理系统实现协同密钥管理，支持证书管理、密码运算（签名/加密）。             | 已完成 70% |
| 大陆云盾移动 CA 标盾通平台 V1.0 | 184,096.01 | 项目背景：CA 证书区域化应用阻碍了招投标全国化进程，基于国家互认标准开发统一移动端应用，实现 CA 跨区域应用。<br>项目内容：通过标盾通移动 APP 实现在线实名认证、证书在线办理、跨平台跨区域互认、扫描登录及扫码电子签章。 | 已完成 40% |
| 其他项目                 | 528,629.02 |                                                                                                                     |         |

5、现金流

单位：元

| 项目            | 2024 年           | 2023 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,133,935,597.58 | 1,243,827,799.34 | -8.84%   |
| 经营活动现金流出小计    | 1,083,407,258.46 | 1,227,215,908.50 | -11.72%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,528,339.12    | 16,611,890.84    | 204.17%  |
| 投资活动现金流入小计    | 124,287,964.36   | 173,377,416.34   | -28.31%  |
| 投资活动现金流出小计    | 261,000,559.29   | 108,242,751.66   | 141.13%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -136,712,594.93  | 65,134,664.68    | -309.89% |
| 筹资活动现金流入小计    | 327,877,239.82   | 884,614,871.99   | -62.94%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 617,238,044.51   | 776,616,806.16   | -20.52%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -289,360,804.69  | 107,998,065.83   | -367.93% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -375,232,824.84  | 190,199,104.45   | -297.28% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

- （1）报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加 3,391.64 万元，主要系本期优化了人员的薪资结构，人力支出有所下降，使得经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加。
- （2）报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 20,184.73 万元，主要系上期闲置募集资金理财产品到期赎回所致。
- （3）报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 39,735.89 万元，主要系本期偿还到期银行贷款所致。

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

参见本报告“第十节 财务报告”之“现金流量表补充资料”。

五、非主营业务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额              | 占利润总额比例 | 形成原因说明                 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益     | -3,832,033.41   | 0.70%   | 主要系下属子公司应收账款债务重组损益所致   | 是        |
| 公允价值变动损益 | 151,055.91      | 0.03%   | 交易性金融资产                | 否        |
| 资产减值     | -78,775,712.81  | 14.38%  | 存货跌价准备，商誉减值准备，合同资产减值准备 | 是        |
| 营业外收入    | 1,295,511.43    | 0.24%   | 主要系无法支付的负债转入所致         | 否        |
| 营业外支出    | 52,057.09       | 0.01%   | 滞纳金、固定资产报废损失           | 否        |
| 信用减值损失   | -133,047,078.10 | 24.13%  | 应收账款、其他应收款坏账准备         | 是        |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2024 年末        |        | 2024 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   | 221,284,767.50 | 9.50%  | 601,326,486.57 | 20.06% | -10.56% | 主要系本期偿还到期银行贷款所致。              |
| 应收账款   | 513,232,186.53 | 22.03% | 846,924,581.49 | 28.26% | -6.23%  | 主要系本期计提的应收账款坏账准备增加所致          |
| 合同资产   | 14,773,462.76  | 0.63%  | 24,275,648.01  | 0.81%  | -0.18%  | 主要系本期质保金到期转入应收账款所致            |
| 存货     | 458,459,788.08 | 19.68% | 596,838,299.77 | 19.91% | -0.23%  |                               |
| 长期股权投资 | 14,428,661.62  | 0.62%  | 14,527,435.12  | 0.48%  | 0.14%   |                               |
| 固定资产   | 29,117,234.60  | 1.25%  | 28,813,558.33  | 0.96%  | 0.29%   |                               |
| 在建工程   | 487,937,383.83 | 20.95% | 365,921,391.20 | 12.21% | 8.74%   | 主要系本期苏州子公司长三角研发中心建设工程进度继续投入所致 |
| 使用权资产  | 11,975,008.47  | 0.51%  | 15,744,632.47  | 0.53%  | -0.02%  |                               |

|      |                |        |                |        |        |               |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---------------|
| 短期借款 | 223,576,364.57 | 9.60%  | 427,941,018.87 | 14.28% | -4.68% | 主要系偿还到期的银行贷款  |
| 合同负债 | 75,214,330.68  | 3.23%  | 74,186,731.59  | 2.48%  | 0.75%  |               |
| 长期借款 | 598,096,114.08 | 25.68% | 580,069,750.96 | 19.35% | 6.33%  |               |
| 租赁负债 | 4,571,726.28   | 0.20%  | 8,546,873.08   | 0.29%  | -0.09% | 主要系本期租赁房产退租所致 |
| 应付债券 | 200,852,325.04 | 8.62%  | 399,366,982.31 | 13.33% | -4.71% |               |

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） | 3,557,117.40  | -66,903.41 |               |         | 25,519,737.93 | 3,703,337.94 | -371,660.37 | 24,934,953.61 |
| 4. 其他权益工具投资          | 20,501,337.51 |            |               |         |               |              | -72,726.56  | 20,428,610.95 |
| 金融资产小计               | 24,058,454.91 | -66,903.41 |               |         | 25,519,737.93 | 3,703,337.94 | -444,386.93 | 45,363,564.56 |
| 上述合计                 | 24,058,454.91 | -66,903.41 |               |         | 25,519,737.93 | 3,703,337.94 | -444,386.93 | 45,363,564.56 |
| 金融负债                 | 0.00          |            |               |         |               |              |             | 0.00          |

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   | 期末账面余额（元）      | 期末账面价值（元）      | 受限情况             |
|------|----------------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 4,145,480.00   | 4,145,480.00   | 保证金              |
| 应收账款 | 171,556,179.91 | 142,521,283.15 | 借款提供质押担保         |
| 合同资产 | 5,162,200.00   | 4,573,448.00   | 借款提供质押担保         |
| 无形资产 | 59,428,653.00  | 52,990,548.62  | 苏州子公司的长期借款提供抵押担保 |
| 合计   | 240,292,512.91 | 204,230,759.77 |                  |

七、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 证券上市日期 | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额（2） | 报告期末募集资金使用比例（3）= | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|--------|--------|-----------|-------------|----------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
|------|------|--------|--------|-----------|-------------|----------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|

|      |                                 |                           |           |           |          |           | (<br>2<br>)<br>/<br>(<br>1<br>) |   |   |    |           |                                                |   |   |
|------|---------------------------------|---------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------------------|---|---|----|-----------|------------------------------------------------|---|---|
| 2020 | 非公开发<br>行公司债<br>券               | 2020<br>年 10<br>月 21<br>日 | 30,748.3  | 30,748.3  | 3,940.73 | 24,110.07 |                                 |   |   |    |           |                                                | 0 | 0 |
| 2022 | 向不特<br>定对象<br>发行可<br>转换公<br>司债券 | 2022<br>年 08<br>月 30<br>日 | 48,561.53 | 48,561.53 | 381      | 16,043.18 |                                 |   |   |    | 15,276.89 | 募<br>投<br>项<br>目<br>后<br>续<br>资<br>金<br>支<br>付 | 0 |   |
| 合计   | --                              | --                        | 79,309.83 | 79,309.83 | 4,321.73 | 40,153.25 | 0%                              | 0 | 0 | 0% | 15,276.89 | --                                             | 0 |   |

募集资金总体使用情况说明

（一）非公开发行股票的募集资金存放和管理情况

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

2024 年度公司实际使用募集资金 3,940.73 万元，累计使用募集资金 24,110.07 万元。2024 年 9 月建设项目结项，后续将节余募集资金及结存利息永久补充公司的流动资金，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专用账户无余额。

（二）可转换公司债券的募集资金存放和管理情况

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

截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年度公司累计使用募集资金 16,043.18 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金余额为 15,276.89 万元（包含累计收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融<br>资<br>项<br>目<br>名<br>称 | 证<br>券<br>上<br>市<br>日<br>期 | 承<br>诺<br>投<br>资<br>项<br>目<br>和<br>超<br>募<br>资<br>金<br>投<br>向 | 项<br>目<br>性<br>质 | 是<br>否<br>已<br>变<br>更<br>项<br>目<br>(含<br>部<br>分<br>变 | 募<br>集<br>资<br>金<br>承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 | 调<br>整<br>后<br>投<br>资<br>总<br>额<br>(1) | 本<br>报<br>告<br>期<br>投<br>入<br>金<br>额 | 截<br>至<br>期<br>末<br>累<br>计<br>投<br>入<br>金<br>额<br>(2) | 截<br>至<br>期<br>末<br>投<br>资<br>进<br>度<br>(3)<br>=<br>(2)/ | 项<br>目<br>达<br>到<br>预<br>定<br>可<br>使<br>用<br>状<br>态<br>日<br>期 | 本<br>报<br>告<br>期<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 截<br>止<br>报<br>告<br>期<br>末<br>累<br>计<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 是<br>否<br>达<br>到<br>预<br>计<br>效<br>益 | 项<br>目<br>可<br>行<br>性<br>是<br>否<br>发<br>生<br>重<br>大<br>变<br>化 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|

|                                                |                  |     |      |    |           |           |          |           |         |                  |         |         |     |    |
|------------------------------------------------|------------------|-----|------|----|-----------|-----------|----------|-----------|---------|------------------|---------|---------|-----|----|
|                                                |                  |     |      | 更) |           |           |          |           | (1)     |                  |         |         |     |    |
| 承诺投资项目                                         |                  |     |      |    |           |           |          |           |         |                  |         |         |     |    |
| 非银行金融机构 IT 系统解决方案建设项目                          | 2020 年 10 月 21 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 9,765     | 9,765     | 1,431.62 | 6,646.58  | 68.07%  | 2024 年 09 月 09 日 | 435.88  | 435.88  | 是   | 否  |
| 智慧银行建设项目                                       | 2020 年 10 月 21 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 6,244.3   | 6,244.3   | 900.08   | 4,413.68  | 70.68%  | 2024 年 09 月 09 日 | 495.35  | 495.35  | 是   | 否  |
| 支付安全建设项目                                       | 2020 年 10 月 21 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 5,259     | 5,259     | 1,609.03 | 3,569.81  | 67.88%  | 2024 年 09 月 09 日 | 250.17  | 250.17  | 是   | 否  |
| 补充流动资金项目                                       | 2020 年 10 月 21 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 9,480     | 9,480     |          | 9,480     | 100.00% |                  |         |         | 不适用 | 否  |
| 数字银行服务平台建设项目                                   | 2022 年 08 月 20 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 33,922.09 | 33,922.09 | 381      | 1,403.74  | 4.14%   | 2025 年 12 月 31 日 |         |         | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金项目                                       | 2022 年 08 月 30 日 | 无   | 研发项目 | 否  | 14,639.44 | 14,639.44 |          | 14,639.44 | 100.00% |                  |         |         | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       |                  |     |      | -- | 79,309.83 | 79,309.83 | 4,321.73 | 40,153.25 | --      | --               | 1,181.4 | 1,181.4 | --  | -- |
| 超募资金投向                                         |                  |     |      |    |           |           |          |           |         |                  |         |         |     |    |
| 不适用                                            | 2040 年 01 月 01 日 | 无   | 不适用  | 否  |           |           |          |           |         |                  | 0       | 0       | 不适用 | 否  |
| 超募资金投向小计                                       |                  |     |      | -- |           |           |          |           | --      | --               | 0       | 0       | --  | -- |
| 合计                                             |                  |     |      | -- | 79,309.83 | 79,309.83 | 4,321.73 | 40,153.25 | --      | --               | 1,181.4 | 1,181.4 | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |                  | 不适用 |      |    |           |           |          |           |         |                  |         |         |     |    |
| 项目可行性                                          |                  | 不适用 |      |    |           |           |          |           |         |                  |         |         |     |    |

|                      |                                                                                                                                                    |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发生重大变化的情况说明          |                                                                                                                                                    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 不适用                                                                                                                                                |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br>2024 年 1 月 3 日，公司分别召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用可转换债券项目部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未归还的暂时补充流动资金 17,850.00 万元。      |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br>公司在募投项目建设过程中，本着节约、合理的原则，提高募投资金使用效率，充分运用云服务和云计算，按需配备资源，有效地降低了募投项目硬件设备的投入，募投项目所需的服务器等 IT 设备也充分利用公司存量设备，节约了设备购置费。                               |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 1. 2024 年 9 月 9 日，公司分别召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2020 年非公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。<br>2. 尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用                                                                                                                                                |

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用



九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
| 无    |      |      |      |     |     |      |      |     |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 科蓝软件系统（泰州）有限公司 | 投资设立           |               |
| 郑州科蓝智能科技有限公司   | 投资设立           |               |

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

公司不断深化以 3A 战略（AI 数据库、AI 应用与 AI 机器人、AI 算力）为核心，构建“AI 技术驱动+生态协同”的发展主线，全面引领金融科技智能化变革。在 AI 基础设施层面，公司通过自主研发的 SUNDB 分布式数据库实现金融级数据处理能力的突破，并联合清华大学打造 AIDB 智能数据库体系，构筑金融数据主权基石。在应用创新端，依托 AI 应用与 AI 机器人——智能高柜机器人“小蓝”等终端载体，深度融合大模型技术，重构银行网点“人-机-场景”交互生态，推动金融服务从交易型向价值创造型跃迁。算力布局方面，携手华为共建智能算力中心，形成“云边端”协同的金融新基建体系。这种“基础设施-智能应用-算力网络-生态联盟”的闭环布局，不仅强化了金融科技全栈能力，更以自主可控的技术体系为数字中国建设注入新质生产力。

（一）公司产品与解决方案全方位 AI 升级

AIDB 数据库技术平台：基于现有 SUNDB 数据库升级，打造支持 AI 算法的高性能全内存数据库，提升数据处理效率，为金融、政务等领域提供实时决策支持，成为国内 AI 时代数据库技术标杆。

AI 应用解决方案：深化 AI 与大模型的结合，围绕金融机构智能时代客户体验新场景，重构金融机构线上渠道智能服务平台，升级智能客服、智能风控、精准营销等场景化产品，例如通过“魔聚平台”实现多模型灵活调用，优化金融业务流程。

算力基础设施：结合 AI 应用解决方案为中小金融机构提供低成本、高弹性的算力服务，支持复杂 AI 模型训练与应用部署。

（二）聚焦金融场景，推动智能机器人商业化落地

智能高柜机器人“小蓝”凭借其在国有大行及标杆商业银行的试点成功，已奠定金融科技领域的先发优势，形成金融网点数智能化转型的标杆。伴随金融机构网点数智能化转型加速，“小蓝”以 AI 技术为核心引擎，持续迭代多模态交互能力，通过深度接入 DeepSeek 等前沿平台，实现智能问答、业务办理与风险预警的全场景闭环赋能，推动银行网点服

务效率提升。这种从技术升级到场景重构的进化逻辑，既巩固了银行网点的数智化基座，又开创了企业客户降本增效与数智转型的全新范式，最终形成覆盖全业务流程、全客户群体的智能网点生态系统。

**（三）积极拓展合作伙伴，构建金融 AI 应用生态圈**

公司将聚焦“开放共赢、生态赋能”战略，以“构建金融 AI 应用生态圈”为目标，通过多维度资源整合与场景化创新，推动金融科技智能化升级：不断深化与华为、腾讯云、阿里等科技巨头的生态合作，同时结合 DeepSeek 等开源大模型创新智能化解决方案，形成差异化技术矩阵。公司将进一步拓展与清华大学等科研机构的产学研合作，强化自主可控的 AI 数据库与智能设备研发，并携手行业头部企业共建开放生态联盟，推动金融、政务、电信等多领域数字化转型，构建以国产化技术为核心的“数字金融生态共同体”，赋能新质生产力发展。

**（四）全球化合作布局，服务海外市场**

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

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

**（五）可能面临的风险及应对措施**

**1、市场竞争加剧风险**

随着互联网金融的发展以及商业银行信息化水平的不断提升，银行对 IT 服务的需求逐年增长，市场总体规模不断扩大，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高，同时市场新进入的竞争者逐步增多，可能导致公司所处行业市场竞争加剧。据此，为避免该风险，公司将不断提升自己，紧随行业趋势，在产品研发、技术创新、客户服务和资金规模等方面进一步增强实力。

**2、人力成本上升的风险**

随着城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺加剧等因素，公司人工成本存在持续上升的风险，从而给公司的经营带来一定影响。为此，公司将逐步建立高水平的企业管理和内控制度，不断提高公司治理水平，进一步实施全过程成本控制，提高公司日常运营效率。

**3、应收账款逐渐增加及账龄结构发生改变的风险**

随着公司业务规模、市场覆盖的扩大，加上项目本身的执行与验收周期较长，因此应收账款有逐渐增加及账龄结构发生改变的趋势。公司的客户主要为银行、金融机构等，如果个别客户信用情况发生较大变化，将不利于公司应收账款的收回，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。为此，公司将进一步规范管理，加强对应收账款的催收力度，同时认真总结经验教训，尽最大可能避免产生新的逾期应收账款，降低应收账款风险。

**十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

☒适用 ☐不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|

|                     |                                                     |              |    |                       |                                                                                                                                                 |                                                                                         |
|---------------------|-----------------------------------------------------|--------------|----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 年 01 月<br>10 日 | 线上会议                                                | 网络平台线上<br>交流 | 机构 | 东北证券等机<br>构           | 公司信创重点<br>产品介绍、公<br>司数据库市场<br>概述、鸿蒙原<br>生化改造的价<br>值量和市场空<br>间、科蓝鸿蒙<br>移动金融科技<br>平台的商业模<br>式和定价、数<br>币业务情况以<br>及小蓝机器人<br>未来的放量节<br>奏等；未提供<br>资料。 | 详见于巨潮资<br>讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn) 披<br>露的北京科蓝<br>软件系统股份<br>有限公司投资<br>者关系活动记<br>录表 |
| 2024 年 04 月<br>29 日 | 价值在线<br>(https://ww<br>w.ir-<br>online.cn/)<br>网络互动 | 网络平台线上<br>交流 | 其他 | 参与年度业绩<br>说明会的投资<br>者 | 2023 年研发项<br>目情况说明、<br>SUNDB 分布式<br>交易型数据库<br>市场前景及公<br>司参与鸿蒙系<br>统合作情况<br>等；未提供资<br>料。                                                         | 详见于巨潮资<br>讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn) 披<br>露的北京科蓝<br>软件系统股份<br>有限公司投资<br>者关系活动记<br>录表 |
| 2024 年 10 月<br>15 日 | 公司会议室                                               | 实地调研         | 机构 | 上银基金等机<br>构           | 公司后续发展的战略规划介绍、数据库行业市场、2023 年商誉减值情况、金融 AI 及小蓝机器人市场概况、高柜柜台的智能化改造在银行端的推进进度等；未提供资料。                                                                 | 详见于巨潮资<br>讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn) 披<br>露的北京科蓝<br>软件系统股份<br>有限公司投资<br>者关系活动记<br>录表 |

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

### 十四、“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”行动方案公告。

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

#### （一）股东和股东大会

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

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

#### （二）公司与控股股东

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

#### （三）董事与董事会

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

#### （四）监事与监事会

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

#### （五）绩效考核与激励机制

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

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

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定巨潮资讯网或中国证监会指定的其他报刊媒体为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）相关利益者

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

（八）内部审计制度的执行

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

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

☐是 ☒否

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

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

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                            |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.49%  | 2024 年 01 月 04 日 | 2024 年 01 月 04 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《2024 年 |

|                 |        |        |                  |                  |                                                                        |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                 |        |        |                  |                  | 第一次临时股东大会决议公告》<br>（公告号：2024-007）                                       |
| 2023 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 17.84% | 2024 年 05 月 16 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网<br>（www.cninfo.com.cn）《2023 年年度股东大会决议公告》（公告号：2024-044）    |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 19.03% | 2024 年 09 月 26 日 | 2024 年 09 月 26 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网<br>（www.cninfo.com.cn）《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2024-068） |
| 2024 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.10% | 2024 年 12 月 30 日 | 2024 年 12 月 30 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网<br>（www.cninfo.com.cn）《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告号：2024-091） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股数（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|----|----|----|----|------|--------|----------|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|
|    |    |    |    |      |        |          |             |           |           |          |           |

|     |   |    |            |    |             |            | ) |              |                |            |                |
|-----|---|----|------------|----|-------------|------------|---|--------------|----------------|------------|----------------|
| 王安京 | 男 | 72 | 董事长兼总经理    | 现任 | 2013年12月09日 | 63,101,709 | 0 | 0            | -<br>2,795,951 | 60,305,758 | 执行<br>法院<br>裁定 |
| 郑仁寰 | 男 | 72 | 董事         | 现任 | 2013年12月09日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 王方圆 | 女 | 47 | 董事         | 现任 | 2013年12月09日 | 2,344,860  | 0 | -<br>586,215 | 0              | 1,758,645  | 减持             |
| 李国庆 | 男 | 56 | 董事兼副总经理    | 现任 | 2015年03月20日 | 341,536    | 0 | -<br>84,733  | 0              | 256,803    | 减持             |
| 吴强  | 男 | 62 | 董事         | 现任 | 2021年10月12日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 赵钧陶 | 男 | 68 | 董事         | 现任 | 2022年05月18日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 宁宇  | 男 | 53 | 独立董事       | 现任 | 2021年10月12日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 史学清 | 男 | 48 | 独立董事       | 现任 | 2021年10月12日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 张文波 | 男 | 50 | 独立董事       | 现任 | 2021年10月12日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 周海朗 | 男 | 73 | 监事         | 现任 | 2013年12月09日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 王缉志 | 男 | 84 | 监事         | 现任 | 2021年10月12日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 敖晓振 | 女 | 38 | 职工监事       | 现任 | 2017年09月28日 | 0          | 0 | 0            | 0              | 0          |                |
| 周旭红 | 女 | 56 | 财务总监兼董事会秘书 | 现任 | 2013年12月09日 | 1,256,053  | 0 | -<br>313,974 | 0              | 942,079    | 减持             |
| 周荣  | 女 | 58 | 副总经理       | 现任 | 2013年12月09日 | 421,005    | 0 | -<br>104,600 | 0              | 316,405    | 减持             |

|    |    |    |    |    |    |            |   |           |           |            |    |
|----|----|----|----|----|----|------------|---|-----------|-----------|------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 67,465,163 | 0 | 1,089,522 | 2,795,951 | 63,579,690 | -- |
|----|----|----|----|----|----|------------|---|-----------|-----------|------------|----|

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事

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

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

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

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

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

6、赵钧陶先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学光华管理学院工商管理专业，获工商管理专业硕士学位。2011年至2021年任爱立信（中国）通信有限公司总裁，现任爱立信集团公司高级顾问，并任爱立信熊猫（南京）通信有限公司董事。

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

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

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



部门经理，2007 年至 2011 年，国富浩华会计师事务所部门经理，2011 年至今，中诚信会计师事务所主任会计师。

## （二）监事

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

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

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

## （三）高级管理人员

1、王安京先生：总经理（简历见前述董事介绍）

2、李国庆先生：副总经理（简历见前述董事介绍）

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

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

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                                                                                                                                                                                            | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 王安京          | 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                                              | 执行事务合伙人    | 2012 年 10 月 11 日 |        | 否             |
| 王方圆          | 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                                              | 执行事务合伙人    | 2012 年 10 月 11 日 |        | 否             |
| 周旭红          | 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                                              | 执行事务合伙人    | 2013 年 10 月 23 日 |        | 否             |
| 周荣           | 宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                                                                                                                              | 执行事务合伙人    | 2013 年 10 月 23 日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 1、王安京先生为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81% 的出资份额，王安京先生与科蓝盛合为一致行动人。<br>2、王方圆女士为员工持股平台股东宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。<br>3、周旭红女士为员工持股平台股东宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 |            |                  |        |               |

|  |                                                    |
|--|----------------------------------------------------|
|  | 4、周荣女士为员工持股平台股东宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。 |
|--|----------------------------------------------------|

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称               | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 王安京          | 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2012 年 10 月 11 日 |        | 否             |
| 王安京          | 科蓝软体系统（香港）有限公司       | 董事         | 2014 年 04 月 16 日 |        | 否             |
| 王安京          | 深圳科蓝金信科技发展有限公司       | 执行董事       | 2013 年 11 月 11 日 |        | 否             |
| 王安京          | SUNJE SOFT 株式会社      | 董事         | 2018 年 12 月 31 日 |        | 否             |
| 王安京          | 大陆云盾电子认证服务有限公司       | 董事长        | 2018 年 11 月 30 日 |        | 否             |
| 王安京          | 北京数蚂科蓝科技有限公司         | 执行董事       | 2018 年 06 月 28 日 |        | 否             |
| 王安京          | 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司     | 执行董事       | 2019 年 03 月 13 日 |        | 否             |
| 王安京          | 北京科蓝软件系统（南京）有限公司     | 执行董事       | 2020 年 09 月 21 日 |        | 否             |
| 王安京          | 上海科蓝数据科技有限公司         | 执行董事兼总经理   | 2023 年 09 月 08 日 |        | 否             |
| 郑仁寰          | 科蓝软体系统（香港）有限公司       | 副总经理       | 2014 年 04 月 16 日 |        | 是             |
| 赵钧陶          | 爱立信熊猫（南京）通信有限公司      | 董事         | 2011 年 11 月 01 日 |        | 否             |
| 吴强           | 重庆巴云科技有限公司           | 董事         | 2021 年 04 月 28 日 |        | 否             |
| 吴强           | 北京东方民生金融数据处理有限公司     | 董事         | 2021 年 10 月 12 日 |        | 否             |
| 宁宇           | 北京君开云网科技有限公司         | 执行董事兼总经理   | 2020 年 08 月 01 日 |        | 是             |
| 宁宇           | 北京爱知之星科技股份有限公司       | 独立董事       | 2024 年 10 月 14 日 |        | 是             |
| 张文波          | 中诚信会计师事务所有限责任公司      | 执行董事兼总经理   | 2011 年 08 月 01 日 |        | 是             |
| 周海朗          | 北京尼客矩阵科技有限公司         | 执行董事兼法定代表人 | 2018 年 09 月 01 日 |        | 否             |
| 周旭红          | 二六三网络通信股份有限公司        | 独立董事       | 2020 年 09 月 01 日 |        | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                    |            |                  |        |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。2024 年度，董事、监事和高级管理人员报酬总额为 407.73 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<br>税前报酬总额 | 是否在公司关<br>联方获取报酬 |
|-----|----|----|----------------|------|------------------|------------------|
| 王安京 | 男  | 72 | 董事长兼总经理        | 现任   | 63.98            | 否                |
| 郑仁寰 | 男  | 72 | 董事             | 现任   | 31.51            | 否                |
| 王方圆 | 女  | 47 | 董事             | 现任   | 36.5             | 否                |
| 李国庆 | 男  | 56 | 董事兼副总经理        | 现任   | 70               | 否                |
| 吴强  | 男  | 62 | 董事             | 现任   | 0                | 否                |
| 赵钧陶 | 男  | 68 | 董事             | 现任   | 0                | 否                |
| 宁宇  | 男  | 53 | 独立董事           | 现任   | 5                | 是                |
| 史学清 | 男  | 48 | 独立董事           | 现任   | 5                | 否                |
| 张文波 | 男  | 50 | 独立董事           | 现任   | 5                | 是                |
| 周海朗 | 男  | 73 | 监事             | 现任   | 0                | 否                |
| 王缉志 | 男  | 84 | 监事             | 现任   | 0                | 否                |
| 敖晓振 | 女  | 38 | 监事             | 现任   | 13.75            | 否                |
| 周旭红 | 女  | 56 | 财务总监兼董<br>事会秘书 | 现任   | 106.97           | 否                |
| 周荣  | 女  | 58 | 副总经理           | 现任   | 70               | 否                |
| 合计  | -- | -- | --             | --   | 407.73           | --               |

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                    |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 第三届董事会第十九次会议  | 2024 年 01 月 03 日 | 2024 年 01 月 03 日 | 1、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》<br>2、审议通过《关于使用可转换债券项目部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 |
| 第三届董事会第二十次会议  | 2024 年 02 月 19 日 | 2024 年 02 月 19 日 | 1、审议通过《关于不向下修正“科蓝转债”转股价格的议案》                                            |
| 第三届董事会第二十一次会议 | 2024 年 03 月 01 日 | 2024 年 03 月 01 日 | 1、审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》<br>2、审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的         |

|               |                  |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                  |                  | 议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 第三届董事会第二十二次会议 | 2024 年 03 月 22 日 | 2024 年 03 月 22 日 | 1、审议通过《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 第三届董事会第二十三次会议 | 2024 年 04 月 23 日 | 2024 年 04 月 24 日 | 1、审议通过《关于公司 2023 年度总经理工作报告的议案》<br>2、审议通过《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》<br>3、审议通过《关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案》<br>4、审议通过《关于公司 2023 年度财务报告的议案》<br>5、审议通过《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》<br>6、审议通过《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》<br>7、审议通过《关于公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》<br>8、审议通过《关于公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》<br>9、审议通过《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案》<br>10、审议通过《关于公司 2024 年度综合授信额度的议案》<br>11、审议通过《关于控股股东为公司申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》<br>12、审议通过《关于 2024 年度向控股股东及其一致行动人申请借款额度暨关联交易的议案》<br>13、审议通过《关于 2024 年度公司为子公司提供担保额度的议案》<br>14、审议通过《关于变更公司注册资本的议案》<br>15、审议通过《关于修订〈北京科蓝软件系统股份有限公司章程〉并办理工商变更登记的议案》<br>16、审议通过《关于修订公司部分管理制度的议案》<br>16.01《董事会议事规则》<br>16.02《独立董事工作制度》<br>16.03《股东大会议事规则》<br>16.04《关联交易管理制 |

|               |                  |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                  |                  | <p>度》</p> <p>16.05《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》</p> <p>16.06《募集资金管理办法》</p> <p>16.07《内部审计制度》</p> <p>16.08《审计委员会工作细则》</p> <p>16.09《提名委员会工作细则》</p> <p>16.10《薪酬与考核委员会工作细则》</p> <p>16.11《投资者关系管理工作细则》</p> <p>17、审议通过《关于未来三年（2024 年-2026 年）股东分红回报规划的议案》</p> <p>18、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案》</p> <p>19、审议通过《关于公司计提资产减值准备的议案》</p> <p>20、审议通过《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》</p> <p>21、审议通过《关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案》</p> |
| 第三届董事会第二十四次会议 | 2024 年 08 月 28 日 | 2024 年 08 月 29 日 | <p>1、审议通过《公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》</p> <p>2、审议通过《公司 2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 第三届董事会第二十五次会议 | 2024 年 09 月 09 日 | 2024 年 09 月 10 日 | <p>1、审议通过《关于 2020 年非公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》</p> <p>2、审议通过《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 第三届董事会第二十六次会议 | 2024 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 28 日 | <p>1、审议通过《公司 2024 年第三季度报告的议案》</p> <p>2、审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 第三届董事会第二十七次会议 | 2024 年 10 月 30 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 1、审议通过《关于不提前赎回“科蓝转债”的议案》                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 第三届董事会第二十八次会议 | 2024 年 12 月 13 日 | 2024 年 12 月 13 日 | <p>1、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>2、审议通过《关于召开公司 2024 年第三次临时股东大会的议案》</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

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 |
| 王安京             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 郑仁寰             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 王方圆             | 10           | 1         | 9            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 李国庆             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 吴强              | 10           | 2         | 7            | 0         | 1       | 否                | 0        |
| 赵钧陶             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 宁宇              | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 史学清             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 张文波             | 10           | 2         | 8            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明  
不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议  
☐是 ☒否  
报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

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

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容                                                     | 提出的重要意见和建议                                    | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|--------------|
| 第三届董事会审计委员会 | 张文波、宁宇、赵钧陶 | 5      | 2024 年 04 月 23 日 | 1、审议通过《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》<br>2、审议通过《关于公司 2023 年度内部审计 | 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》、《董事会审计委员会工作细 | 无         | 不适用          |

|  |  |  |                  |                                                                                                              |                                                                             |   |     |
|--|--|--|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---|-----|
|  |  |  |                  | 工作报告的议案》<br>3、审议通过《关于公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案》<br>4、审议通过《关于公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》                      | 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。                                              |   |     |
|  |  |  | 2024 年 08 月 21 日 | 1、审议通过《公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》<br>2、审议通过《公司 2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》<br>3、审议通过《关于公司 2024 年半年度内部审计工作报告的议案》 | 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》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 不适用 |
|  |  |  | 2024 年 09 月 09 日 | 1、审议通过《关于 2020 年非公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》                                                            | 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》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 不适用 |
|  |  |  | 2024 年 10 月 24 日 | 1、《公司 2024 年第三季度报告的议案》                                                                                       | 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                                              | 无 | 不适用 |

|             |                   |   |                  |                                                                  |                                                                             |   |     |
|-------------|-------------------|---|------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---|-----|
|             |                   |   |                  |                                                                  | 程》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。                               |   |     |
|             |                   |   | 2024 年 12 月 09 日 | 1、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》                                            | 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》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 不适用 |
| 第三届董事会提名委员会 | 王安京、史学清、宁宇        | 1 | 2024 年 12 月 09 日 | 1、审议通过《关于公司董事会、监事会、高级管理人员组成等情况汇报的议案》                             | 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》、《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 不适用 |
| 第三届董事会战略委员会 | 王安京、王方圆、吴强、宁宇、郑仁寰 | 1 | 2024 年 04 月 16 日 | 1、审议通过《关于公司 2023 年度总经理工作报告的议案》<br>2、审议通过《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨            | 无 | 不适用 |



|                |             |   |                  |                                                                    |                                                                               |   |     |
|----------------|-------------|---|------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---|-----|
|                |             |   |                  |                                                                    | 论，一致通过。                                                                       |   |     |
| 第三届董事会薪酬与考核委员会 | 王安京、史学清、张文波 | 2 | 2024 年 03 月 01 日 | 1、审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》<br>2、审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》 | 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》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过。 | 无 | 不适用 |
|                |             |   | 2024 年 10 月 24 日 | 1、审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》                                      | 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》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过。 | 无 | 不适用 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险  
☐是 ☒否  
监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 3,267     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 295       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 3,562     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,705     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 8         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |

|        |       |
|--------|-------|
| 生产人员   | 0     |
| 销售人员   | 72    |
| 技术人员   | 2,602 |
| 财务人员   | 28    |
| 行政人员   | 148   |
| 研发人员   | 695   |
| 管理人员   | 17    |
| 合计     | 3,562 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 专科及以下  | 247   |
| 本科     | 3,187 |
| 硕士及以上  | 128   |
| 合计     | 3,562 |

2、薪酬政策

公司为了建立有效的激励机制，激发员工的工作热情，以达公司战略规划和员工个人发展目标的统一，公司建立了完善的薪酬分配体系。在薪酬管理体系中，公司遵循公平、竞争、激励、经济、合法的原则，符合公司整体战略的薪酬策略。参照劳动力市场工资指导价位、员工所在地区差异，以员工所承担的岗位职责、发挥价值、出勤情况及其所需要的知识、技能等为依据，合理确定工资与奖励标准，使员工收入与其劳动付出相匹配。同时适度提高公司关键性岗位人才和市场短缺岗位人才的工资水平，充分发挥工资在人力资源配置和吸引优秀人才方面的导向作用，促进人力资源的合理有效配置。

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

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

公司报告期内的职工薪酬总额为 948,118,725.92 元，占公司营业成本总额 79.72%。2024 年度归属于上市公司核心技术

技术人员数量占比 7.13%，2024 年度核心技术人员薪酬占比 8.49%，2024 年度公司未发生核心技术人员变动情况。

3、培训计划

围绕科蓝公司的主体业务、技术、产品、交付等组织实施相关培训。业务大讲堂，以公司新业务、新产品为主线，提高业务、销售、售前人员对公司业务内容的深度理解及认知，做到“学业务、懂业务”。技术大讲堂，骨干级讲师“贡献”智慧力量，以公司主导技术为主基调，紧贴项目需求及核心竞争力，提升员工专业技术能力。项目经理培训营，对初级、中级、高级等不同层级的项目经理设立了专项培训课程，建立了一套完整的项目经理培训体系。除此之外，为了进一步提升组织能力，也在开展领导力系列培训，提升管理者的综合管理能力，发挥领导力的最大化。从“企业文化战略落地--战略运营管控--战略人力资源管理--团队执行力--营销策略”提供了全方位的培训课程，其根本作用于传递战略意图，形成集体效应，为员工能够成为全方面的优秀人才奠定了坚实的基础。

人才是科蓝公司最宝贵的财富，充分发掘优秀员工的潜力，建立稳定的人才梯队，是科蓝公司培训的目标。培训也是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利。让员工了解公司的重要指导方针，掌握公司的新技术、新

业务等。科蓝学院是公司的基础培训平台，根据课程的难易程度和多样化，员工可在线上自主学习，达到培训与工作有效结合。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

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

《公司章程》规定，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（一）公司的利润分配形式：采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。（二）公司现金方式分红的具体条件和比例：公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30%以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

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。

| 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：               | 是   |

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

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                          | 0     |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                         | 0.00  |
| 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）                                                                                      | 0     |
| 可分配利润（元）                                                                                              | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                               | 0.00% |
| 本次现金分红情况                                                                                              |       |
| 其他                                                                                                    |       |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                 |       |
| 经 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议审议通过《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，公司 2024 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。 |       |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

（1）2024 年 1 月 4 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司 2023 年股权激励计划获得批准。

（2）2024 年 3 月 1 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十八次会议，审议并通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会对前述事项发表了核查意见，律师事务所等中介机构出具了相应的报告。

（3）2024 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。监事会对前述事项发表了核查意见，律师事务所等中介机构出具了相应的报告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 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 |
|-----|------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 王方圆 | 董事         | 0           | 0         | 60,000        | 7.62            | 60,000      |
| 李国庆 | 董事、副总经理    | 0           | 0         | 60,000        | 7.62            | 60,000      |
| 吴强  | 董事         | 0           | 0         | 20,000        | 7.62            | 20,000      |
| 周荣  | 副总经理       | 0           | 0         | 60,000        | 7.62            | 60,000      |
| 周旭红 | 董事会秘书、财务总监 | 0           | 0         | 60,000        | 7.62            | 60,000      |
| 合计  | --         | 0           | 0         | 260,000       | --              | 260,000     |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

## 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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立和健全工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）、《企业内部控制配套指引》（财会【2010】11号）等相关法律、法规的要求，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全，内控制度的不断完善，已建立了一套科学、合理并适合本公司特点的内部控制体系，并根据不断变化的外部环境和内部管理的要求进一步提高公司内部控制管理水平。公司围绕“内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督”五大要素进行评价，具体评价结果阐述如下：

### （一）内部环境

内部环境是企业实施内部控制的基础，一般包括治理结构、机构设置、内部审计、人力资源政策、企业文化等。内部环境的好坏直接决定着企业其他控制能否实施以及实施的效果。公司遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。主要体现在以下几个方面：

#### 1. 治理结构

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

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

#### 2. 组织结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，明确职责权限。董事会负责公司内部控制和风险管理职能的建立健全和有效实施。董事会下设内审部，具体负责风险管理，审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，执行内部审计等相关

事宜。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

随着金融科技的发展，市场和客户都发生了巨大变化，为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司按前台、中台、后台划分设立了部门体系。前台分为项目管理中心、特色产品事业群、总部营销中心等，中台包含产研中心、业务发展中心、安全生产中心等，后台为运营管理中心、财务法务中心、人力行政中心等职能部门。公司各部门分工明确，各司其职，相互协作、相互牵制。

### 3. 内部审计

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

### 4. 人力资源政策

公司根据自身发展需求，结合实际情况，已建立和实施了较为科学的聘用、培训、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，重视员工培训和继续教育，不断提升员工业务专业素质和综合素质。

### 5. 企业文化

公司多年来矢志不渝的深耕金融科技领域，坚持创新驱动发展，深化科技自立自强，致力于将核心技术牢牢掌握在国人手中。公司重视企业文化建设，提倡用正确的企业价值观引导职工，积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，为高素质人才发挥才智、实现价值提供平台和机会，调动了员工的工作积极性，促进了公司进一步的发展壮大。

## (二) 风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司根据战略目标及发展策略，结合行业特点和业务情况，制定和完善风险管理政策和措施，实施内部控制设计和执行情况的检查和监督，确保业务风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全，将风险控制在可接受的范围内。

公司管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性，并将风险管理体现在了各种日常管理之中。

## (三) 控制活动

### 1. 授权审批控制

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

### 2. 不相容职务分离控制

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

### 3. 会计系统控制

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

### 4. 凭证与记录控制

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

### 5. 信息技术控制

公司对信息技术控制进行了规范，主要包括信息处理设施安装使用管理程序、网络设备安全配置管理程序，用户访问管理程序、信息系统获取管理程序，信息系统访问与使用监控管理程序等，这些信息技术控制规范相互协同，形成了一套严密的防护网，有力地支撑了公司业务的稳健发展，确保公司在数字化运营过程中信息资产的安全与有效利用。

6. 独立稽查控制

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

(四) 信息与沟通

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

内部沟通方面，公司通过各种例会、办公会等方式管理决策，保证公司的有效运作。公司致力于信息安全管理体系统建设，制定了一系列信息安全方针、策略和制度，以保护公司信息资产、积极预防安全事件的发生。IT 支持部负责公司业务运营系统和办公管理系统的规划、开发与管理，组织公司各类需求的开发与维护。

外部信息沟通方面，公司通过《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理办法》等制度，详细规定了公司各职能部门、控股子公司的信息报告内容，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序和范围，确保对信息的合理筛选、核对、分析和整合，并按照监管部门的要求，及时准确地在指定媒体、公司网站披露公司生产经营方面的重大信息，为投资者及时了解公司经营动态提供了保证。

(五) 内部监督

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

|                              |                           |       |
|------------------------------|---------------------------|-------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2025 年 04 月 29 日          |       |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | http://www.cninfo.com.cn/ |       |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                   |       |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                   |       |
| 缺陷认定标准                       |                           |       |
| 类别                           | 财务报告                      | 非财务报告 |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 定性标准           | <p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A、公司缺乏民主决策程序；</p> <p>B、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>C、公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>E、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A、公司组织架构、民主决策程序不完善；</p> <p>B、公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>C、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；</p> <p>D、公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>E、公司关键岗位业务人员流失严重。</p> <p>(3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他产生一般影响或造成轻微损失的控制缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额 10%。</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>公司根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定重要性标准，具体如下：</p> <p>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额 10%。</p> <p>重要缺陷：利润总额 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额 10%。</p> <p>一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额 5%。</p>                                                                                                                                                                                                     |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

## 2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用



| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                      |                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，科蓝软件于 2024 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                                                       | 2025 年 04 月 29 日                                                  |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                       | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 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

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

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

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

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由            | 承诺方                | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                                                                                               | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况  |
|-----------------|--------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王安京、王方圆、周荣、李国庆、周旭红 | 股份限售承诺 | 所持股份锁定期限届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%，并且在离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份                                                                                                                       | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                 | 王安京                | 股份减持承诺 | 每年转让的股份不超过公司在证券交易所以上市之日时本企业已持有的科蓝软件股份总额的 25%。锁定期届满后，本人拟减持科蓝软件股份的，应按照相关法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所的相关规定进行减持，且不违背本人已作出的承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。本人拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本人持有的公 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                         |                  |                                                                                                                                                                              |                  |      |       |
|--|-------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                         |                  | 司股份低于 5% 时除外。                                                                                                                                                                |                  |      |       |
|  | 科蓝盛合                    | 股份减持承诺           | 本合伙企业拟减持所持公司股份时，将在减持前三个交易日通过公司公告减持意向，本合伙企业持有的公司股份低于 5% 时除外。                                                                                                                  | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 李国庆、周荣、周旭红              | 股份减持承诺           | 锁定期届满后，本人拟减持公司股份的，应按照相关法律法规及深圳证券交易所规则要求进行减持，且不违背本人已作出承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易或其他深圳证券交易所认可的合法方式。                                                                              | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 王安京、科蓝金投、科蓝融创、科蓝盛合、科蓝盈众 | 关于关联交易、资金占用方面的承诺 | 本企业及本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |      |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |      |       |
|--|------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |      |            | 露。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |      |       |
|  | 科蓝软件 | IPO 稳定股价承诺 | <p>1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2、启动条件：公司股票自上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。3、启动稳定股价预案的程序</p> <p>（1）公司董事会办公室负责本公司前述触发实施稳定股价方案条件的监测，在其监测到前述触发实施稳定股价方案条件成就时，10 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并经公司董事会全体董事二分之一以上表决通过；（2）公司董事会应于董事会表决通过之日起 2 个交易日内发出召开股东大会的通知，并于发出股东大会会议通知后的 15 个交易日内召开股东</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>大会审议；</p> <p>(3) 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；(4) 在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>(5) 公司应在股东大会决议做出之日起次日开始启动回购程序，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>(6) 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 个工作日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>4、稳定股价方案的其他事项</p> <p>(1) 公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中，本公司股票价格连续 10 个交易日的收盘价均高于</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |            |                                                                                                                                                                                                                          |                  |      |       |
|--|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |     |            | <p>当日每股净资产，则本公司可不再继续实施该方案。</p> <p>(2) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项条件：①公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司的可分配利润的 50%；②公司单次回购股份不超过当次股份回购方案实施前公司总股本的 2%；③公司回购股份不违反公司签署的相关协议的约定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> |                  |      |       |
|  | 王安京 | IPO 稳定股价承诺 | <p>1、关于对公司审议股份回购方案进行投票的承诺公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期末公告的每股净资产，如最近一期报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司</p>                                                                   | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>股份或权益发生变化时，则为经调整后的每股净资产，下同）情形时，则触发公司回购股份稳定股价的义务。本人承诺就公司稳定股价方案以本人的董事身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。</p> <p>2、触发本人实施稳定股价方案的条件在公司出现上述需实施稳定股价方案的情形，且出现公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日，公司的股票收盘价均低于每股净资产的情形时，本人将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>3、启动稳定股价预案的程序（1）本人将于触发本人实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会本人增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告；</p> <p>（2）本人将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>4、稳定股价方案</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



|  |                        |            |                                                                                                                                                                                             |                  |      |       |
|--|------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                        |            | 的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于 500 万元，单次增持股份不超过当次股份增持方案实施前公司总股本的 1%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则本人可不再继续实施该方案。” |                  |      |       |
|  | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红 | IPO 稳定股价承诺 | 1、触发公司董事及高级管理人员实施稳定股价方案的条件在公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（每股净资产为公司最近一期报告期期末公告的每股净资产，如最近一期报告期期末财务数据公告后至下一报告期期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致公司股份或权益发生变化时，则                         | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>为经调整后的每股净资产，下同）情形，且出现公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日，公司股票的收盘价均低于公司每股净资产的情形时，公司董事及高级管理人员将按照有关法律法规的规定，增持公司股份。</p> <p>2、实施稳定股价方案的程序（1）公司董事及高级管理人员于触发其实施稳定股价方案的 10 个交易日内通知公司董事会增持公司股份的计划，并通过公司发布增持公告。（2）公司董事及高级管理人员将在增持公告发布之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>3、稳定股价方案的其他事项增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在增持股份不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，单次用于增持的资金总额不低于在担任公司董</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |        |                                                                                                                                                                                      |                  |      |       |
|--|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |     |        | 事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过在担任公司董事、高级管理人员期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。但如果股份增持方案实施前或实施过程中，公司股票价格连续 5 个交易日的收盘价均高于公司每股净资产，则公司董事及高级管理人员可不再继续实施该方案。”          |                  |      |       |
|  | 王安京 | 避免同业竞争 | 1、自承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不开发、生产、销售任何与科蓝软件生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与科蓝软件经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与科蓝软件生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业，并保证本人及与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或进行与科蓝软件的生产、经营相竞 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |      |       |
|--|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                                |                       | 争的任何经营活动；2、自承诺函签署之日起，如科蓝软件进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与科蓝软件拓展后的产品或业务相竞争；若与科蓝软件拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到科蓝软件经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；3、本人愿意承担由于违反上述承诺给科蓝软件造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；4、在本人及本人控制的公司与科蓝软件存在关联关系期间，本承诺函有效。 |                  |      |       |
|  | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、王缉志、周海朗、周荣、周旭红 | 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 1. 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 如公司本次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失                                                                                                                                                                            | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |      |       |
|--|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |      |             | 的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |       |
|  | 科蓝软件 | 关于执行利润分配的承诺 | <p>(一) 利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。</p> <p>(二) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序上现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 15%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：</p> <p>1、 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积</p> | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>金后所余的税后利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;</p> <p>2、 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。(三) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性,并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,制定以下差异化的现金分红政策:</p> <p>1、 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;2、 当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;3、 当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段</p> |  |  |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（四）在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（五）公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。（六）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（七）公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。</p> <p>(八) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。</p> <p>(九) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。</p> <p>(十) 公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>发表独立意见并公开披露；</p> <p>董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。（十一）</p> <p>监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。</p> <p>（十二）公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若</p> |  |  |  |
|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。</p> <p>(十三) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。(十四)</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                        |              |                                                                                                                                                               |                  |      |       |
|--|------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                        |              | 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。                                                                                                                  |                  |      |       |
|  | 科蓝软件                   | 填补被摊薄即期回报的承诺 | 为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过加大互联网银行类产品市场为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过加大互联网银行类产品市场开拓力度，强化募集资金管理，加快募投项目建设，争取早日实现项目预期收益，强化投资者回报机制及权益保护等综合措施提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄的即期回报。 | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红 | 其他承诺         | 关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投                       | 2017 年 06 月 08 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                        |                  |                                                                                                                                                                                                                                            |                  |      |       |
|--|------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                        |                  | <p>资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>                                                                                                                            |                  |      |       |
|  | 王安京                    | 非公开发行填补摊薄即期回报的承诺 | <p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。</p> | 2020 年 11 月 17 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 王安京、郑仁寰、李国庆、王方圆、周荣、周旭红 | 非公开发行填补摊薄即期回报的承诺 | <p>1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采</p>                                                                                                                                                                                                      | 2020 年 11 月 17 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |
|--|-----|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |     |                        | 用其他方式损害公司利益；<br>2、对本人的职务消费行为进行约束；<br>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；<br>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 |                  |      |       |
|  | 王安京 | 可转债关于关联交易、资金占用方面的承诺可转债 | 本人为科蓝软件的关联方期间，本人及本人所控制的企业（包括但不                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2022 年 08 月 30 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|                                       |                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|---------------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                                       |                                 |  | 限于独自经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与科蓝软件的关联交易，对于确属必要的关联交易，应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律，行政法规，中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。”<br>本人将继续履行已作出的相关减少并规范关联交易的承诺。如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是                               |  |                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。 |  |                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |

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

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐适用 ☒不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注十（十）、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注十（九）、合并范围的变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 105              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 11               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 杨勇胜 李真           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 杨勇胜 2 年 李真 1 年   |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 无                |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）         | 0                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 无                |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 无                |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无                |

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

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年内部控制审计会计师事务所，内控审计费已包含在上表会计师事务所费用中。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

## 十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

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

控股股东、实际控制人王安京先生及其一致行动人宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）因逾期债务涉及约 1.2 亿元诉讼事项处于执行阶段。

## 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 | 募集资金      | 5,100   | 0     | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 2,350   | 2,350 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 7,450   | 2,350 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 58,761,644  | 12.71% | 0           | 0  | 0     | -8,688,206 | -8,688,206 | 50,073,438  | 10.47% |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 58,761,644  | 12.71% | 0           | 0  | 0     | -8,688,206 | -8,688,206 | 50,073,438  | 10.47% |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 58,761,644  | 12.71% | 0           | 0  | 0     | -8,688,206 | -8,688,206 | 50,073,438  | 10.47% |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 403,421,501 | 87.29% | 0           | 0  | 0     | 24,942,412 | 24,942,412 | 428,363,913 | 89.53% |
| 1、人民币普通股   | 403,421,501 | 87.29% | 0           | 0  | 0     | 24,942,412 | 24,942,412 | 428,363,913 | 89.53% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 4、其        | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |

|        |             |         |   |   |   |            |            |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|------------|------------|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |   |            |            |             |         |
| 三、股份总数 | 462,183,145 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 16,254,206 | 16,254,206 | 478,437,351 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和公司募集说明书的有关约定,2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日公司科蓝转债共计转股数量为 16,254,206 股,公司总股本变更为 478,437,351 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》(证监许可〔2022〕1567 号)核准,北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称“公司”)本次向不特定对象发行可转换公司债券 494.60 万张,每张面值为人民币 100 元,募集资金总额为 49,460.00 万元,扣除与发行有关费用人民币 8,984,650.93 元(不含增值税),募集资金净额为 485,615,349.07 元。发行方式采用向原股东优先配售,原股东优先配售后余额(含原股东放弃优先配售部分)通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行,认购金额不足 49,460 万元的部分由保荐机构(主承销商)中信建投证券余额包销。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位:股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因  | 解除限售日期        |
|------|------------|----------|------------|------------|-------|---------------|
| 王安京  | 58,761,644 | 0        | -8,688,206 | 50,073,438 | 高管锁定股 | 任职期内执行董监高限售规定 |
| 合计   | 58,761,644 | 0        | -8,688,206 | 50,073,438 | --    | --            |

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

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)同意,公司 49,460 万元可转换公司债券于 2022 年 9 月 20 日起在深交所挂牌交易,债券简称“科蓝转债”,债券代码“123157”。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《募集说明书》的有关约定,本次可转换公司债券转股期限的起止日期为 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日。2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日公司科蓝转债共计转股数量为 16,254,206 股,公司总股本变更为 478,437,351 股。

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

| 报告期末普通股股东总数                          | 84,979  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 82,291     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 9) | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 9) | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 0 |
|--------------------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) |         |                     |            |                              |              |                                      |            |                    |   |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                                      |         |                     |            |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量                 |   |
| 王安京                                  | 境内自然人   | 12.60%              | 60,305,758 | -2795951                     | 50,073,438   | 10,232,320                           | 质押         | 58,100,000         |   |
|                                      |         |                     |            |                              |              |                                      | 冻结         | 2,201,709          |   |
|                                      |         |                     |            |                              |              |                                      | 质押         | 15,870,000         |   |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业(有限合伙)                 | 境内非国有法人 | 5.99%               | 28,640,803 | 0                            | 0            | 28,640,803                           | 冻结         | 275,000            |   |
| 香港中央结算有限公司                           | 境外法人    | 1.90%               | 9,084,172  | 3974477                      | 0            | 9,084,172                            | 不适用        |                    | 0 |
| 招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金  | 其他      | 0.80%               | 3,814,809  | 3387209                      | 0            | 3,814,809                            | 不适用        |                    | 0 |

|                                       |                                                                                                                                                       |       |           |          |   |           |     |   |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|----------|---|-----------|-----|---|
| 金                                     |                                                                                                                                                       |       |           |          |   |           |     |   |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金 | 其他                                                                                                                                                    | 0.80% | 3,811,472 | 3613859  | 0 | 3,811,472 | 不适用 | 0 |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）                  | 境内非国有法人                                                                                                                                               | 0.46% | 2,181,081 | -2192000 | 0 | 2,181,081 | 不适用 | 0 |
| 招商银行股份有限公司—华夏中证1000交易型开放式指数证券投资基金     | 其他                                                                                                                                                    | 0.43% | 2,044,800 | 1642900  | 0 | 2,044,800 | 不适用 | 0 |
| UBS AG                                | 境外法人                                                                                                                                                  | 0.34% | 1,626,078 | 988781   | 0 | 1,626,078 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证1000交易型开放式指数证券投资基金   | 其他                                                                                                                                                    | 0.33% | 1,589,100 | 1195400  | 0 | 1,589,100 | 不适用 | 0 |
| 谭玉云                                   | 境外自然人                                                                                                                                                 | 0.27% | 1,308,100 | 255000   | 0 | 1,308,100 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）  | 无                                                                                                                                                     |       |           |          |   |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                      | 1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81%的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 5.99%的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息 |       |           |          |   |           |     |   |

|                                                          | 披露管理办法》规定的一致行动人。                                                                                                                                                      |        |            |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无                                                                                                                                                                     |        |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 无                                                                                                                                                                     |        |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |                                                                                                                                                                       |        |            |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                       | 股份种类   |            |
|                                                          |                                                                                                                                                                       | 股份种类   | 数量         |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）                                     | 28,640,803                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 28,640,803 |
| 王安京                                                      | 10,232,320                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 10,232,320 |
| 香港中央结算有限公司                                               | 9,084,172                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 9,084,172  |
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                      | 3,814,809                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 3,814,809  |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金                    | 3,811,472                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 3,811,472  |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）                                     | 2,181,081                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 2,181,081  |
| 招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                      | 2,044,800                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 2,044,800  |
| UBS AG                                                   | 1,626,078                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,626,078  |
| 中国工商银行股份有限公司－广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金                    | 1,589,100                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,589,100  |
| 谭玉云                                                      | 1,308,100                                                                                                                                                             | 人民币普通股 | 1,308,100  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、上述股东王安京为股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有科蓝盛合 98.81%的出资份额。科蓝盛合持有科蓝软件 5.99%的股份，王安京与科蓝盛合为一致行动人。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 股东宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 16,175,000 股，通过投资者信用担保证券账户持有 12,465,803 股，合计持有 28,640,803 股。                                                                         |        |            |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 |               |         |                |         |               |         |                |         |
|------------------------------------------------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                                   | 期初普通账户、信用账户持股 |         | 期初转融通出借股份且尚未归还 |         | 期末普通账户、信用账户持股 |         | 期末转融通出借股份且尚未归还 |         |
|                                                | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 | 数量合计          | 占总股本的比例 | 数量合计           | 占总股本的比例 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金            | 427,600       | 0.09%   | 129,800        | 0.03%   | 3,814,809     | 0.80%   | 0              | 0.00%   |
| 中国建设银行股份有限公司—华宝中证金融科技主题交易型开放式指数证券投资基金          | 197,613       | 0.04%   | 53,700         | 0.01%   | 3,811,472     | 0.80%   | 0              | 0.00%   |
| 招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金            | 401,900       | 0.09%   | 40,900         | 0.01%   | 2,044,800     | 0.43%   | 0              | 0.00%   |
| 中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金          | 393,700       | 0.09%   | 116,700        | 0.03%   | 1,589,100     | 0.33%   | 0              | 0.00%   |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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



2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

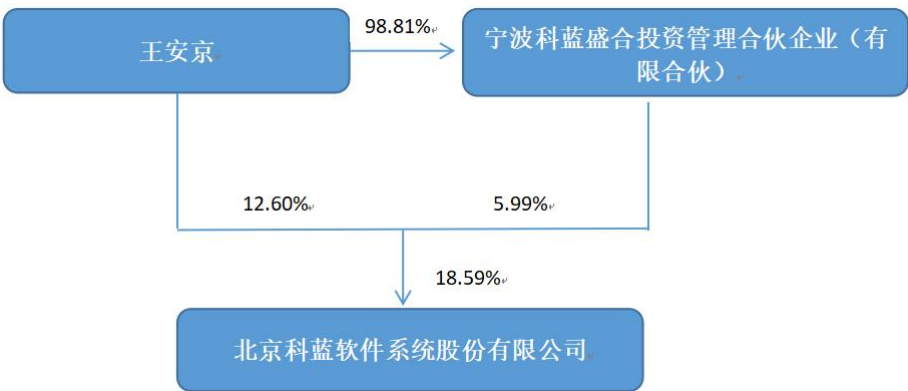
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系          | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 王安京                  | 本人                | 中国 | 否              |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 董事长兼总经理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

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

| 名称                                   | 股东类别               | 股票质押融<br>资总额（万<br>元） | 具体用途   | 偿还期限    | 还款资金<br>来源 | 是否存在<br>偿债或平<br>仓风险 | 是否影响公<br>司控制权稳<br>定 |
|--------------------------------------|--------------------|----------------------|--------|---------|------------|---------------------|---------------------|
| 王安京                                  | 控股股东               | 37,550               | 自身生产经营 | 质权人申请为止 | 自有资金       | 否                   | 否                   |
| 宁波科蓝盛<br>合投资管理<br>合伙企业<br>（有限合<br>伙） | 第一大股<br>东一致行<br>动人 | 12,000               | 自身生产经营 | 质权人申请为止 | 自有资金       | 否                   | 否                   |

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用  
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用  
报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用  
报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、转股价格历次调整情况

科蓝转债初始转股价格为 16.02 元/股，公司于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，并于 2023 年 7 月 3 日在巨潮资讯网披露《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-045），向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.1 元（含税）。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司可转换公司债券转股价格调整为 16.01 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 7 月 11 日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

| 转债简称 | 转股起止日期                          | 发行总量（张）   | 发行总金额（元）    | 累计转股金额（元）   | 累计转股数（股）   | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元）   | 未转股金额占发行总金额的 比例 |
|------|---------------------------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------------------------|-------------|-----------------|
| 科蓝转债 | 2023 年 3 月 6 日至 2028 年 8 月 29 日 | 4,946,000 | 494,600,000 | 260,331,800 | 16,258,909 | 3.52%                   | 234,268,200 | 47.36%          |

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称                               | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|----------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 其他       | 235,560        | 23,556,000.00  | 10.06%      |
| 2  | 易方达颐天配置混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司           | 其他       | 109,450        | 10,945,000.00  | 4.67%       |
| 3  | 中国工商银行股份有限公司－中欧可转债债券型证券投资基金            | 其他       | 98,310         | 9,831,000.00   | 4.20%       |
| 4  | 中国农业银行股份有限公司－富国可转换债券证券投资基金             | 其他       | 78,390         | 7,839,000.00   | 3.35%       |
| 5  | 许浩                                     | 境内自然人    | 60,000         | 6,000,000.00   | 2.56%       |
| 6  | 周培建                                    | 境内自然人    | 23,090         | 2,309,000.00   | 0.99%       |
| 7  | 戴安琪                                    | 境内自然人    | 20,000         | 2,000,000.00   | 0.85%       |
| 8  | 华夏基金延年益寿固定收益型养老金产品－中国农业银行股份有限公司        | 其他       | 20,000         | 2,000,000.00   | 0.85%       |
| 9  | 招商银行股份有限公司－中欧丰利债券型证券投资基金               | 其他       | 18,770         | 1,877,000.00   | 0.80%       |
| 10 | 李士勤                                    | 境内自然人    | 16,450         | 1,645,000.00   | 0.70%       |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐适用 ☒不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末相关财务指标见第九节、八。

东方金诚国际信用评估有限公司于 2024 年 6 月 21 日出具了《北京科蓝软件系统股份有限公司主体及“科蓝转债”2024 年度定期跟踪信用评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2024】0130 号），下调贵公司主体信用等级为 A+，评级展望维持稳定，同时下调“科蓝转债”信用等级为 A+。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☒适用 ☐不适用

| 项目名称 | 亏损情况                                         | 亏损原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 对公司生产经营和偿债能力的影响 |
|------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 科蓝软件 | 净利润:-540,852,724.71<br>亏损金额占上年末净资产比例为 47.15% | (1) 报告期内, 公司处于重要战略转型阶段, 公司加大了 AI 智能及信创等新兴领域、战略项目及战略新产品的开发、建设等投入, 因此研发等费用较上年较大增加。(2) 报告期内, 随着人工智能兴起, 公司做出了全面向人工智能战略转型的决策, 并主动压缩 IT 人员外包类项目的规模, 致使传统业务收入减少。同时, 业务调整过程中进行了人员结构的优化和调整, 调整过程中人员有效产出下降, 优化成本增加, 导致毛利率出现一定程度的下滑。(3) 公司秉持谨慎性原则, 在遵循《企业会计准则》前提下又进一步从严处理, 加大了存货跌价准备的计提比例; 对应收账款进行分析, 基于谨慎性原则, 加大了应收账款信用减值准备的计提比例; 并全额计提了被投资企业深圳宁泽的商誉减值准备。 |                 |

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

☐是 ☒否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末      | 上年末     | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|---------|-------------|
| 流动比率          | 2.00       | 2.72    | -26.47%     |
| 资产负债率         | 65.27%     | 61.73%  | 3.54%       |
| 速动比率          | 1.34       | 1.98    | -32.32%     |
|               | 本报告期       | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | -53,856.98 | -13,021 | -313.62%    |
| EBITDA 全部债务比  | -40.58%    | -14.40% | -26.18%     |
| 利息保障倍数        | -7.25      | -1.68   | -331.55%    |
| 现金利息保障倍数      | -8.44      | 0.43    | -2,062.79%  |
| EBITDA 利息保障倍数 | -6.37      | -1.00   | -537.00%    |

|       |         |         |       |
|-------|---------|---------|-------|
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 27 日       |
| 审计机构名称   | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 审计报告文号   | 大华审字【2025】0011011258 号 |
| 注册会计师姓名  | 杨勇胜 李真                 |

审计报告正文

北京科蓝软件系统股份有限公司全体股东：

### 审计意见

我们审计了北京科蓝软件系统股份有限公司(以下简称科蓝软件)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科蓝软件 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科蓝软件，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。

### 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认；

应收账款的可收回性。

收入确认

事项描述

本年度科蓝软件收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、（三十）及附注五、注释 41。

科蓝软件 2024 年度营业收入 84,256.51 万元。营业收入是科蓝软件的关键业绩指标之一，收入确认是否恰当会对科蓝软件经营成果产生重大影响，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险。因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。



了解各类业务收入的具体确认方法，评估其是否符合科蓝软件业务特点及会计准则的规定；选取收入样本，检查销售合同，识别合同中的各项履约义务以及交易价格；检查经客户认可的验收文件或项目进度确认文件，以评价各类业务收入是否已经按照科蓝软件的收入确认政策确认。

选取资产负债表日前后的收入样本进行截止测试，以评估营业收入是否在正确的期间确认。

函证重要的收入项目，核实营业收入是否真实、记录的期间是否正确。

评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合科蓝软件的会计政策。

应收账款的可收回性

#### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注三、（十三）及附注五、注释 3。截至 2024 年 12 月 31 日止，科蓝软件应收账款账面余额 86,582.33 万元，已计提预期信用损失 35,259.12 万元，应收账款账面价值为 51,323.21 万元，占资产总额的 22.03%。

科蓝软件对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，管理层参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

#### 2. 审计应对

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评估管理层对应收账款日常管理及可收回性评估相关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）对单项测试计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，评价管理层坏账准备计提的合理性。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知等。

（3）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并与同行业公司进行比较，评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当，评价管理层坏账准备计提的合理性。

（4）检查应收账款的期后回款情况。

（5）评估了管理层对应收账款及应收账款坏账准备的财务报表披露是否恰当。

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

其他信息

科蓝软件管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科蓝软件的财务报告过程。

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：

- 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。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 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。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科蓝软件持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科蓝软件不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就科蓝软件中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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）。

在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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京科蓝软件系统股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 221,284,767.50 | 601,326,486.57 |
| 结算备付金   |                |                |
| 拆出资金    |                |                |
| 交易性金融资产 | 24,934,953.61  | 3,557,117.40   |
| 衍生金融资产  |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 513,232,186.53   | 846,924,581.49   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 66,814,534.29    | 49,189,560.18    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 35,706,605.87    | 37,472,057.69    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 458,459,788.08   | 596,838,299.77   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 14,773,462.76    | 24,275,648.01    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 58,800,720.30    | 41,461,349.29    |
| 流动资产合计      | 1,394,007,018.94 | 2,201,045,100.40 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 14,428,661.62    | 14,527,435.12    |
| 其他权益工具投资    | 20,428,610.95    | 20,501,337.51    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 29,117,234.60    | 28,813,558.33    |
| 在建工程        | 487,937,383.83   | 365,921,391.20   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 11,975,008.47    | 15,744,632.47    |
| 无形资产        | 171,412,320.89   | 135,227,779.94   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 76,288,945.53    | 72,176,878.98    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 42,834,768.47    | 66,190,047.13    |
| 长期待摊费用      | 2,974,954.68     | 6,034,790.98     |
| 递延所得税资产     | 73,796,347.76    | 70,933,363.93    |
| 其他非流动资产     | 4,102,887.81     |                  |
| 非流动资产合计     | 935,297,124.61   | 796,071,215.59   |
| 资产总计        | 2,329,304,143.55 | 2,997,116,315.99 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 223,576,364.57   | 427,941,018.87   |
| 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        | 145,998,676.56   | 74,226,096.03    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 75,214,330.68    | 74,186,731.59    |
| 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      | 140,741,581.73   | 79,246,933.59    |
| 应交税费        | 68,292,949.22    | 69,001,045.13    |
| 其他应付款       | 21,764,829.40    | 41,183,953.27    |
| 其中：应付利息     |                  | 914,426.46       |
| 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 | 21,400,217.22    | 43,121,317.60    |
| 其他流动负债      | 109,329.62       | 17,383.02        |
| 流动负债合计      | 697,098,279.00   | 808,924,479.10   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 598,096,114.08   | 580,069,750.96   |
| 应付债券        | 200,852,325.04   | 399,366,932.31   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 4,571,726.28     | 8,546,873.08     |
| 长期应付款       | 5,404,372.79     | 15,853,930.60    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 0.00             | 103,960.00       |
| 递延收益        | 6,470,000.00     | 2,500,000.00     |
| 递延所得税负债     | 7,904,671.34     | 21,446,031.95    |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 13,274,684.06    |
| 非流动负债合计     | 823,299,209.53   | 1,041,162,162.96 |
| 负债合计        | 1,520,397,488.53 | 1,850,086,642.06 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 478,437,351.00   | 462,183,145.00   |
| 其他权益工具      | 55,286,034.14    | 99,199,313.91    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 620,227,600.72   | 342,476,282.84   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -6,776,128.66    | -3,590,930.71    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 42,166,790.54    | 42,166,790.54    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -375,431,625.49  | 159,153,959.77   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 813,910,022.25   | 1,101,588,561.35 |
| 少数股东权益        | -5,003,367.23    | 45,441,112.58    |
| 所有者权益合计       | 808,906,655.02   | 1,147,029,673.93 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,329,304,143.55 | 2,997,116,315.99 |

法定代表人：王安京      主管会计工作负责人：周旭红      会计机构负责人：吴玉苹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 165,934,112.58   | 407,447,285.10   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        | 584,774,203.50   | 870,216,307.21   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 64,095,539.68    | 32,953,604.66    |
| 其他应收款       | 284,765,341.88   | 526,237,992.63   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 411,673,227.38   | 549,951,538.51   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 12,473,222.76    | 21,420,304.01    |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 804.92           | 1,275.12         |
| 流动资产合计      | 1,523,716,452.70 | 2,408,228,307.24 |
| 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      | 430,765,974.13   | 169,385,361.12   |
| 其他权益工具投资    | 19,805,280.00    | 19,805,280.00    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 4,635,229.58     | 3,554,986.63     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 10,767,431.51    | 12,305,936.80    |
| 无形资产        | 43,947,575.31    | 166,281.77       |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        | 42,328,551.87    | 37,095,249.36    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 723,908.31       | 3,285,792.81     |
| 递延所得税资产     | 65,901,433.01    | 60,160,051.94    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 618,875,383.72   | 305,758,940.43   |
| 资产总计        | 2,142,591,836.42 | 2,713,987,247.67 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 193,577,458.18   | 416,925,893.87   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 32,783,679.84    | 34,005,372.54    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 369,689,984.72   | 382,752,014.82   |
| 应付职工薪酬      | 133,555,302.12   | 72,556,819.61    |
| 应交税费        | 64,018,892.25    | 63,753,255.44    |
| 其他应付款       | 76,043,703.71    | 37,914,823.24    |
| 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 | 19,826,652.59    | 38,740,129.82    |
| 其他流动负债      | 109,329.62       | 17,383.02        |
| 流动负债合计      | 889,605,003.03   | 1,046,665,692.36 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 200,852,325.04   | 399,366,932.31   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 2,252,651.95     | 7,023,254.87     |
| 长期应付款       | 5,404,372.79     | 15,853,930.60    |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 5,750,000.00     | 2,500,000.00     |
| 递延所得税负债     | 3,664,683.60     | 15,106,966.98    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 217,924,033.38   | 439,851,084.76   |
| 负债合计       | 1,107,529,036.41 | 1,486,516,777.12 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 478,437,351.00   | 462,183,145.00   |
| 其他权益工具     | 55,286,034.14    | 99,199,313.91    |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 610,700,466.64   | 349,808,984.02   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 42,166,790.54    | 42,166,790.54    |
| 未分配利润      | -151,527,842.31  | 274,112,237.08   |
| 所有者权益合计    | 1,035,062,800.01 | 1,227,470,470.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,142,591,836.42 | 2,713,987,247.67 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目              | 2024 年度          | 2023 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         | 842,565,148.09   | 1,169,408,900.72 |
| 其中：营业收入         | 842,565,148.09   | 1,169,408,900.72 |
| 利息收入            |                  |                  |
| 已赚保费            |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |                  |                  |
| 二、营业总成本         | 1,189,327,388.68 | 1,233,150,431.35 |
| 其中：营业成本         | 764,063,341.95   | 859,001,713.87   |
| 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           | 3,582,696.72     | 5,166,454.87     |
| 销售费用            | 64,148,224.71    | 56,698,492.61    |
| 管理费用            | 156,574,915.06   | 139,859,035.37   |
| 研发费用            | 146,684,886.72   | 117,544,205.96   |
| 财务费用            | 54,273,323.52    | 54,880,528.67    |
| 其中：利息费用         | 56,620,322.50    | 58,456,880.59    |
| 利息收入            | 2,936,705.89     | 3,640,999.91     |
| 加：其他收益          | 9,708,136.52     | 7,911,682.59     |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -3,832,033.41    | 6,063,993.38     |

|                        |                 |                 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -98,773.50      | -396.81         |
| 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）    | 151,055.91      | 39,899.07       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -133,047,078.10 | -55,226,383.59  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -78,775,712.81  | -49,722,797.30  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -174,943.24     | 112,455.71      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -552,732,815.72 | -154,562,680.77 |
| 加：营业外收入                | 1,295,511.43    | 630,206.18      |
| 减：营业外支出                | 52,057.09       | 13,283.77       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -551,489,361.38 | -153,945,758.36 |
| 减：所得税费用                | -10,636,636.67  | -20,515,809.42  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -540,852,724.71 | -133,429,948.94 |
| （一）按经营持续性分类            |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -540,852,724.71 | -133,429,948.94 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类            |                 |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | -534,585,585.26 | -122,989,246.83 |
| 2. 少数股东损益              | -6,267,139.45   | -10,440,702.11  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -4,068,313.09   | -800,670.46     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | -3,185,197.95   | -418,376.60     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 |                 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                 |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                 |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                 |                 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                 |                 |
| 5. 其他                  |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | -3,185,197.95   | -418,376.60     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |                 |                 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |                 |                 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综        |                 |                 |



|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 合收益的金额              |                 |                 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备     |                 |                 |
| 5. 现金流量套期储备         |                 |                 |
| 6. 外币财务报表折算差额       | -3,185,197.95   | -418,376.60     |
| 7. 其他               |                 |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -883,115.14     | -382,293.86     |
| 七、综合收益总额            | -544,921,037.80 | -134,230,619.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -537,770,783.21 | -123,407,623.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -7,150,254.59   | -10,822,995.97  |
| 八、每股收益              |                 |                 |
| （一）基本每股收益           | -1.15           | -0.27           |
| （二）稀释每股收益           | -1.02           | -0.20           |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王安京      主管会计工作负责人：周旭红      会计机构负责人：吴玉苹

4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2024 年度         | 2023 年度          |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 788,563,598.26  | 1,083,867,467.59 |
| 减：营业成本                        | 732,676,575.98  | 823,041,865.55   |
| 税金及附加                         | 2,876,858.86    | 4,630,895.56     |
| 销售费用                          | 59,302,468.45   | 50,556,830.81    |
| 管理费用                          | 91,864,184.19   | 78,382,105.98    |
| 研发费用                          | 136,522,170.72  | 99,435,425.93    |
| 财务费用                          | 39,205,381.42   | 42,773,470.12    |
| 其中：利息费用                       | 41,804,852.74   | 43,530,694.34    |
| 利息收入                          | 1,817,824.15    | 2,321,246.97     |
| 加：其他收益                        | 5,971,322.14    | 3,336,601.63     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 1,668,601.01    | 907,111.14       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -98,773.50      | -396.81          |
| 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）             | -117,214,317.37 | -47,571,867.47   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -54,095,839.18  | -14,724,635.46   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -220,810.21     | 38,578.93        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填               | -437,775,084.97 | -72,967,337.59   |

|                        |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 列)                     |                 |                |
| 加：营业外收入                | 948,146.97      | 0.00           |
| 减：营业外支出                | 1,199.58        | 3,571.15       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -436,828,137.58 | -72,970,908.74 |
| 减：所得税费用                | -11,188,058.19  | -23,121,212.49 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -425,640,079.39 | -49,849,696.25 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -425,640,079.39 | -49,849,696.25 |
| （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               | -425,640,079.39 | -49,849,696.25 |
| 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              | 2024 年度          | 2023 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,080,799,697.74 | 1,194,280,398.03 |
| 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                   | 4,398,234.70     | 823,257.72       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 48,737,665.14    | 48,724,143.59    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,133,935,597.58 | 1,243,827,799.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 33,925,915.23    | 18,990,969.05    |
| 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           | 889,283,532.11   | 1,023,057,230.30 |
| 支付的各项税费                   | 35,098,741.02    | 37,508,449.81    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 125,099,070.10   | 147,659,259.34   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,083,407,258.46 | 1,227,215,908.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 50,528,339.12    | 16,611,890.84    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 123,922,179.27   | 171,863,148.73   |
| 取得投资收益收到的现金               | 365,785.09       | 1,107,504.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 49,750.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | -502,986.50      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 860,000.00       |
| 投资活动现金流入小计                | 124,287,964.36   | 173,377,416.34   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 79,730,633.34    | 106,015,659.50   |
| 投资支付的现金                   | 181,269,925.95   | 2,227,091.16     |
| 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       |                  | 1.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 261,000,559.29   | 108,242,751.66   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -136,712,594.93  | 65,134,664.68    |
| 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                 | 324,377,239.82   | 884,614,871.99   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 3,500,000.00     | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                | 327,877,239.82   | 884,614,871.99   |
| 偿还债务支付的现金                 | 542,673,506.04   | 708,062,786.40   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 39,486,635.58    | 38,645,825.40    |
| 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            | 35,077,902.89    | 29,908,194.36    |
| 筹资活动现金流出小计                | 617,238,044.51   | 776,616,806.16   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -289,360,804.69  | 107,998,065.83   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 312,235.66       | 454,483.10       |

|                |                 |                |
|----------------|-----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -375,232,824.84 | 190,199,104.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 592,372,112.34  | 402,173,007.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 217,139,287.50  | 592,372,112.34 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2024 年度          | 2023 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            | 975,747,185.36   | 1,042,354,469.59 |
| 收到的税费返还                   | 4,012,085.13     | 784,304.82       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 428,865,194.81   | 506,895,588.07   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,408,624,465.30 | 1,550,034,362.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,707,342.90    | 17,957,903.79    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 809,386,746.22   | 929,724,137.17   |
| 支付的各项税费                   | 31,286,444.02    | 32,594,518.87    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 428,939,173.46   | 594,484,054.03   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,290,319,706.60 | 1,574,760,613.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 118,304,758.70   | -24,726,251.38   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,500,000.00     | 160,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |                  | 907,507.95       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 37,000.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 3,500,000.00     | 160,944,507.95   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,528,483.48    | 11,406,247.16    |
| 投资支付的现金                   | 49,365,862.00    |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 1.00             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 70,894,345.48    | 11,406,248.16    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -67,394,345.48   | 149,538,259.79   |
| 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                 | 277,106,862.85   | 662,818,401.53   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 277,106,862.85   | 662,818,401.53   |
| 偿还债务支付的现金                 | 531,527,672.66   | 672,326,357.89   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 14,156,485.42    | 25,559,399.24    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 19,097,381.86    | 23,680,117.99    |
| 筹资活动现金流出小计                | 564,781,539.94   | 721,565,875.12   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -287,674,677.09  | -58,747,473.59   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 1,700.69         | 1,939.53         |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -236,762,563.18  | 66,066,474.35    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 400,551,195.76   | 334,484,721.41   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 163,788,632.58   | 400,551,195.76   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                                        | 2024 年度                    |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|---------|---------|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------------|---------------------------------|----|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                                           | 归属于母公司所有者权益                |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 | 少数<br>股东<br>权益                 | 所有<br>者权<br>益合<br>计             |
|                                                           | 股本                         | 其他权益工具  |         |                                | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他 | 小计                              |                                |                                 |
|                                                           |                            | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他                             |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额                                      | 462,<br>183,<br>145.<br>00 |         |         | 99,1<br>99,3<br>13.9<br>1      | 342,<br>476,<br>282.<br>84 |               | -<br>3,59<br>0,93<br>0.71 |          | 42,1<br>66,7<br>90.5<br>4 |                | 159,<br>153,<br>959.<br>77      |    | 1,10<br>1,58<br>8,56<br>1.35    | 45,4<br>41,1<br>12.5<br>8      | 1,14<br>7,02<br>9,67<br>3.93    |
| 加<br>：会<br>计政<br>策变<br>更                                  |                            |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 期差<br>错更<br>正                                             |                            |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 他                                                         |                            |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                      | 462,<br>183,<br>145.<br>00 |         |         | 99,1<br>99,3<br>13.9<br>1      | 342,<br>476,<br>282.<br>84 |               | -<br>3,59<br>0,93<br>0.71 |          | 42,1<br>66,7<br>90.5<br>4 |                | 159,<br>153,<br>959.<br>77      |    | 1,10<br>1,58<br>8,56<br>1.35    | 45,4<br>41,1<br>12.5<br>8      | 1,14<br>7,02<br>9,67<br>3.93    |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>（减<br>少以<br>“－”<br>号填<br>列） | 16,2<br>54,2<br>06.0<br>0  |         |         | -<br>43,9<br>13,2<br>79.7<br>7 | 277,<br>751,<br>317.<br>88 |               | -<br>3,18<br>5,19<br>7.95 |          |                           |                | -<br>534,<br>585,<br>585.<br>26 |    | -<br>287,<br>678,<br>539.<br>10 | -<br>50,4<br>44,4<br>79.8<br>1 | -<br>338,<br>123,<br>018.<br>91 |
| （一）综<br>合收益总<br>额                                         |                            |         |         |                                |                            |               | -<br>3,18<br>5,19<br>7.95 |          |                           |                | -<br>534,<br>585,<br>585.<br>26 |    | -<br>537,<br>770,<br>783.<br>21 | -<br>7,15<br>0,25<br>4.59      | -<br>544,<br>921,<br>037.<br>80 |
| （二）所有<br>者投入<br>和减少资<br>本                                 | 16,2<br>54,2<br>06.0<br>0  |         |         | -<br>43,9<br>13,2<br>79.7<br>7 | 260,<br>891,<br>482.<br>62 |               |                           |          |                           |                |                                 |    | 233,<br>232,<br>408.<br>85      |                                | 233,<br>232,<br>408.<br>85      |
| 1.                                                        |                            |         |         |                                |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |

|                   |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 所有者投入的普通股         |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 16,254,206.00 |  |  | -43,913,279.77 | 253,972,199.44 |  |  |  |  |  |  |  | 226,313,125.67 |  | 226,313,125.67 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |                | 6,919,283.18   |  |  |  |  |  |  |  | 6,919,283.18   |  | 6,919,283.18   |
| 4. 其他             |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| （三）利润分配           |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 4. 其他             |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |
| 1. 资本             |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |

|                                                                               |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|--|----------------------|---------------------------|--|-------------------|--|----------------------|--|-------------------|--|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）                           |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 2.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）           |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 3.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                                    |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 4.<br>设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 5.<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 6.<br>其<br>他                                                                  |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| （五）<br>专<br>项<br>储<br>备                                                       |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 1.<br>本<br>期<br>提<br>取                                                        |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| 2.<br>本<br>期<br>使<br>用                                                        |                      |  |  |                      |                           |  |                   |  |                      |  |                   |  |                           |                                |                                |
| （六）<br>其<br>他                                                                 |                      |  |  |                      | 16,8<br>59,8<br>35.2<br>6 |  |                   |  |                      |  |                   |  | 16,8<br>59,8<br>35.2<br>6 | -<br>43,2<br>94,2<br>25.2<br>2 | -<br>26,4<br>34,3<br>89.9<br>6 |
| 四、<br>本<br>期                                                                  | 478,<br>437,<br>351. |  |  | 55,2<br>86,0<br>34.1 | 620,<br>227,<br>600.      |  | -<br>6,77<br>6,12 |  | 42,1<br>66,7<br>90.5 |  | -<br>375,<br>431, |  | 813,<br>910,<br>022.      | -<br>5,00<br>3,36              | 808,<br>906,<br>655.           |

|          |    |  |  |   |    |  |      |  |   |  |            |  |    |      |    |
|----------|----|--|--|---|----|--|------|--|---|--|------------|--|----|------|----|
| 期末<br>余额 | 00 |  |  | 4 | 72 |  | 8.66 |  | 4 |  | 625.<br>49 |  | 25 | 7.23 | 02 |
|----------|----|--|--|---|----|--|------|--|---|--|------------|--|----|------|----|

上期金额

单位：元

| 项目                                                            | 2023 年度                    |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|----|---------------------------|----------------------------|---------------|---------------------------|----------|---------------------------|----------------|---------------------------------|----|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
|                                                               | 归属于母公司所有者权益                |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 | 少数<br>股东<br>权益                 | 所有<br>者权<br>益合<br>计             |
|                                                               | 股本                         | 其他权益工具  |    |                           | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益            | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                   | 其他 | 小计                              |                                |                                 |
| 优先<br>股                                                       |                            | 永续<br>债 | 其他 |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额                                          | 462,<br>178,<br>442.<br>00 |         |    | 99,2<br>14,4<br>96.9<br>3 | 346,<br>895,<br>925.<br>63 |               | -<br>3,17<br>2,55<br>4.11 |          | 42,1<br>66,7<br>90.5<br>4 |                | 291,<br>562,<br>350.<br>35      |    | 1,23<br>8,84<br>5,45<br>1.34    | 56,4<br>80,1<br>91.7<br>3      | 1,29<br>5,32<br>5,64<br>3.07    |
| 加：<br>：会<br>计政<br>策变<br>更                                     |                            |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 期差<br>错更<br>正                                                 |                            |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 他                                                             |                            |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                          | 462,<br>178,<br>442.<br>00 |         |    | 99,2<br>14,4<br>96.9<br>3 | 346,<br>895,<br>925.<br>63 |               | -<br>3,17<br>2,55<br>4.11 |          | 42,1<br>66,7<br>90.5<br>4 |                | 291,<br>562,<br>350.<br>35      |    | 1,23<br>8,84<br>5,45<br>1.34    | 56,4<br>80,1<br>91.7<br>3      | 1,29<br>5,32<br>5,64<br>3.07    |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>（减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列） | 4,70<br>3.00               |         |    | -<br>15,1<br>83.0<br>2    | -<br>4,41<br>9,64<br>2.79  |               | -<br>418,<br>376.<br>60   |          |                           |                | -<br>132,<br>408,<br>390.<br>58 |    | -<br>137,<br>256,<br>889.<br>99 | -<br>11,0<br>39,0<br>79.1<br>5 | -<br>148,<br>295,<br>969.<br>14 |
| （一）综<br>合收益总<br>额                                             |                            |         |    |                           |                            |               | -<br>418,<br>376.<br>60   |          |                           |                | -<br>122,<br>989,<br>246.<br>83 |    | -<br>123,<br>407,<br>623.<br>43 | -<br>10,8<br>22,9<br>95.9<br>7 | -<br>134,<br>230,<br>619.<br>40 |
| （二）所<br>有者投<br>入和减<br>少资本                                     | 4,70<br>3.00               |         |    | -<br>15,1<br>83.0<br>2    | 27,4<br>13.3<br>3          |               |                           |          |                           |                |                                 |    | 16,9<br>33.3<br>1               |                                | 16,9<br>33.3<br>1               |
| 1.                                                            |                            |         |    |                           |                            |               |                           |          |                           |                |                                 |    |                                 |                                |                                 |



|                   |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
|-------------------|----------|--|--|------------|-----------|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|---------------|
| 所有者投入的普通股         |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 4,703.00 |  |  | -15,183.02 | 27,413.33 |  |  |  |  |  |               |  | 16,933.31     |  | 16,933.31     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 4. 其他             |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （三）利润分配           |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  | -4,619.815.90 |  | -4,619.815.90 |  | -4,619.815.90 |
| 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   |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  | -4,619.815.90 |  | -4,619.815.90 |  | -4,619.815.90 |
| 4. 其他             |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| （四）所有者权益内部结转      |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |
| 1. 资本             |          |  |  |            |           |  |  |  |  |  |               |  |               |  |               |

|                                                |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
|------------------------------------------------|----------------------------|--|--|---------------------------|----------------------------|--|---------------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| 公积<br>转增<br>资本<br>（或<br>股本）                    |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本（<br>或股<br>本）       |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 6. 其<br>他                                      |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| （五）<br>专项<br>储备                                |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| 2. 本<br>期使<br>用                                |                            |  |  |                           |                            |  |                           |  |                           |  |                            |  |                              |                           |                              |
| （六）<br>其他                                      |                            |  |  |                           | -<br>4,44<br>7,05<br>6.12  |  |                           |  |                           |  | -<br>4,79<br>9,32<br>7.85  |  | -<br>9,24<br>6,38<br>3.97    | -<br>216,<br>083.<br>18   | -<br>9,46<br>2,46<br>7.15    |
| 四、<br>本期<br>期末                                 | 462,<br>183,<br>145.<br>00 |  |  | 99,1<br>99,3<br>13.9<br>1 | 342,<br>476,<br>282.<br>84 |  | -<br>3,59<br>0,93<br>0.71 |  | 42,1<br>66,7<br>90.5<br>4 |  | 159,<br>153,<br>959.<br>77 |  | 1,10<br>1,58<br>8,56<br>1.35 | 45,4<br>41,1<br>12.5<br>8 | 1,14<br>7,02<br>9,67<br>3.93 |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2024 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              | 462,183,145.00 |        |     | 99,199,313.91  | 349,808,984.02 |       |        |      | 42,166,790.54 | 274,112,237.08  |    | 1,227,470,470.55 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |                |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 期差错更正                 |                |        |     |                |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 他                     |                |        |     |                |                |       |        |      |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 462,183,145.00 |        |     | 99,199,313.91  | 349,808,984.02 |       |        |      | 42,166,790.54 | 274,112,237.08  |    | 1,227,470,470.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,254,206.00  |        |     | -43,913,279.77 | 260,891,482.62 |       |        |      |               | -425,640,079.39 |    | -192,407,670.54  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |                |                |       |        |      |               | -425,640,079.39 |    | -425,640,079.39  |
| （二）所有者投入和减少资          | 16,254,206.00  |        |     | -43,913,279.77 | 260,891,482.62 |       |        |      |               |                 |    | 233,232,408.85   |

|                   |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
|-------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|
| 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  | 16,254,206.00 |  |  | -43,913,279.77 | 253,972,199.44 |  |  |  |  |  |  | 226,313,125.67 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |                | 6,919,283.18   |  |  |  |  |  |  | 6,919,283.18   |
| 4. 其他             |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| （三）利润分配           |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 3. 其他             |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股    |               |  |  |                |                |  |  |  |  |  |  |                |

|                                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
|------------------------------------------------|------------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|--|--|-----------------------|-----------------------------|--|------------------------------|
| 本)                                             |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)   |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 6. 其<br>他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| (五)<br>专项<br>储备                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 2. 本<br>期使<br>用                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| (六)<br>其他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                             |  |                              |
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额                           | 478,4<br>37,35<br>1.00 |  |  | 55,28<br>6,034<br>.14 | 610,7<br>00,46<br>6.64 |  |  |  | 42,16<br>6,790<br>.54 | -<br>151,5<br>27,84<br>2.31 |  | 1,035<br>,062,<br>800.0<br>1 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 |        |  |    |    |    |    |    |    |    |    |
|----|---------|--------|--|----|----|----|----|----|----|----|----|
|    | 股本      | 其他权益工具 |  | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 未分 | 其他 | 所有 |

|                       |                | 优先股 | 永续债 | 其他            | 公积             | 库存股 | 综合收益 | 储备 | 公积            | 配利润            |  | 者权益合计            |
|-----------------------|----------------|-----|-----|---------------|----------------|-----|------|----|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额              | 462,178,442.00 |     |     | 99,214,496.93 | 349,781,570.69 |     |      |    | 42,166,790.54 | 328,581,749.23 |  | 1,281,923,049.39 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |               |                |     |      |    |               |                |  |                  |
| 期差错更正                 |                |     |     |               |                |     |      |    |               |                |  |                  |
| 他                     |                |     |     |               |                |     |      |    |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 462,178,442.00 |     |     | 99,214,496.93 | 349,781,570.69 |     |      |    | 42,166,790.54 | 328,581,749.23 |  | 1,281,923,049.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,703.00       |     |     | -15,183.02    | 27,413.33      |     |      |    |               | -54,469,512.15 |  | -54,452,578.84   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |               |                |     |      |    |               | -49,849,696.25 |  | -49,849,696.25   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,703.00       |     |     | -15,183.02    | 27,413.33      |     |      |    |               |                |  | 16,933.31        |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |     |     |               |                |     |      |    |               |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持            | 4,703.00       |     |     | -15,183.02    | 27,413.33      |     |      |    |               |                |  | 16,933.31        |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|-------------------|
| 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           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>4,619,815.90 |  | -<br>4,619,815.90 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>4,619,815.90 |  | -<br>4,619,815.90 |
| 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<br>积弥<br>补亏<br>损                            |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 6. 其<br>他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| （五）<br>专项储<br>备                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 2. 本<br>期使<br>用                                |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| （六）<br>其他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |  |  |                       |                        |  |                              |
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额                           | 462,1<br>83,14<br>5.00 |  |  | 99,19<br>9,313<br>.91 | 349,8<br>08,98<br>4.02 |  |  |  | 42,16<br>6,790<br>.54 | 274,1<br>12,23<br>7.08 |  | 1,227<br>,470,<br>470.5<br>5 |

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

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



经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 478,437,351 股，注册地址：北京市北京经济技术开发区西环南路 18 号 A 座 450 室，实际控制人为王安京。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业。

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

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

## （三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

## （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 27 日批准报出。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

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

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注五、（十六））、应收款项坏账准备计提的方法（附注五、（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注五、（二十四）和（二十九））、收入的确认时点（附注五、（三十七））等。

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、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            |
|----------------|------------------|
| 重要的应收账款核销情况    | 单项应收账款≥100 万元    |
| 账龄超过一年的重要应付账款  | 单项应付账款≥100 万元    |
| 账龄超过一年的重要其他应付款 | 单项其他应付款≥100 万元   |
| 重要或有事项         | 对公司财务数据影响≥200 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理
- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
  - (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
  - (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
  - (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 1. 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

## 1. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 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

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系。

### 2. 合并范围

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

### 3. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1）一般处理方法

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

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

##### 2）分步处置子公司

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

A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

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

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

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 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或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

## 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

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

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产



金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### （5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### 1）能够消除或显著减少会计错配。

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

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

### （2）其他金融负债

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

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

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

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、合同资产等以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## (2) 已发生信用减值的金融资产

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

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## (3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                          | 计提方法                                                             |
|------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方之间的应收账款                  | 参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。                            |
| 组合 2 | 除上述组合之外的应收账款，本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） |
|----|----------------|
|----|----------------|

|      |        |
|------|--------|
| 1年以内 | 6.00   |
| 1—2年 | 20.00  |
| 2—3年 | 50.00  |
| 3—4年 | 95.00  |
| 4—5年 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

应收账款账龄按自款项实际发生的月份起算。

14、应收款项融资

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据             | 计提方法                                                            |
|------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 除应收合并范围内关联方之外的其他应收款 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提预期信用损失。 |
| 组合 2 | 合并范围内关联方之间的其他应收款    | 参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。                           |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄   | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|------|-----------------|
| 1年以内 | 5.00            |
| 1—2年 | 10.00           |
| 2—3年 | 20.00           |
| 3—4年 | 50.00           |
| 4—5年 | 50.00           |
| 5年以上 | 100.00          |

其他应收款账龄按自款项实际发生的月份起算。



16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十一）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值、在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据                          | 计提方法                                                             |
|------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 组合 1 | 合并范围内的关联方的合同资产                   | 参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预期计量预期信用损失。                            |
| 组合 2 | 除上述组合之外的合同资产，本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征 | 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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计量预期信用损失。 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄    | 合同资产预期信用损失率（%） |
|-------|----------------|
| 1 年以内 | 6.00           |
| 1—2 年 | 20.00          |
| 2—3 年 | 50.00          |
| 3—4 年 | 95.00          |
| 4—5 年 | 100.00         |
| 5 年以上 | 100.00         |

合同资产账龄按自款项实际发生的月份起算。

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

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

（2）存货发出计价方法

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

### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### （4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

## 2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五/（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

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

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

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

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

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

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

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

#### （4）成本法转权益法

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

#### （5）成本法转公允价值计量

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

#### 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

#### 1. 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### （1） 固定资产折旧

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

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

(2) 折旧方法

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

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/（三十）长期资产减值。

(4) 固定资产处置

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

25、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/（三十）长期资产减值。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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



27、生物资产

28、油气资产

29、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

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

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

|      |     |        |
|------|-----|--------|
| 专有技术 | 10  | 预计受益期限 |
| 客户关系 | 5-8 | 预计受益期限 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五/（三十）长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

### 30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

#### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估

计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

## （3）股份支付取消的会计处理

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

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 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

主要来源于技术开发与技术服务：

### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

## 2. 收入确认的具体方法

### （1）技术开发收入

#### ①约定了合同总额的技术开发业务

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

#### ②按人月工作量结算的技术开发业务

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

### （2）技术服务收入

#### ①约定了合同总额及服务期间的技术服务业务

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

#### ②按人月工作量结算的技术服务业务

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

### （3）共同经营收入

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

### （4）产品销售和系统集成业务

根据合同约定，在取得客户的签收单或验收单时确认相关收入。

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

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

## 38、合同成本

### 1.合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

### 2.合同取得成本

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

### 3.合同成本摊销

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

### 4.合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



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

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

## 2. 政府补助的确认

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

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

## 3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的

递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

| 项目   | 采用简化处理的租赁资产类别 |
|------|---------------|
| 短期租赁 | 短期房租租赁        |

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

### （1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### （2）对融资租赁的会计处理

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

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

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

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 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”和“关于供应商融资安排的披露” | 无重大影响        |      |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》                                 | 无重大影响        |      |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2023 年 8 月 21 日发布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》                      | 无重大影响        |      |
| 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部 2024 年发布的《企业会计准则解释第 18 号》                                 | 详见下述说明       |      |

(1) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行（“施行日”）解释 17 号。

执行解释 17 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行（“施行日”）解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”和“关于供应商融资安排的披露”。

执行解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”和“关于供应商融资安排的披露”对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业数据资源相关会计处理暂行规定对本公司的影响

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行企业数据资源相关会计处理暂行规定（以下简称“暂行规定”），执行暂行规定对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 18 号对本公司的影响

2024 年 12 月 6 日【（“印发之日”）】，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”）。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 18 号，根据解释 18 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

| 利润表项目 | 2023 年度        |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|
|       | 变更前            | 累计影响金额         | 变更后            |
| 营业成本  | 834,486,085.81 | 24,515,628.06  | 859,001,713.87 |
| 销售费用  | 81,214,120.67  | -24,515,628.06 | 56,698,492.61  |

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                            | 税率                            |
|---------|---------------------------------|-------------------------------|
| 增值税     | 销售收入<br>技术服务收入<br>技术开发收入、技术转让收入 | 13%<br>3%、6%、10%<br>免税        |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                         | 7%、1%                         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 15%、25%、20%、16.5%、20.9%、12.5% |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                         | 3%                            |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                         | 2%                            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 本公司                   | 15%   |
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司        | 15%   |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司      | 25%   |
| 北京尼客矩阵科技有限公司          | 20%   |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司        | 20%   |
| 大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司 | 20%   |

|                    |       |
|--------------------|-------|
| 大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司 | 20%   |
| 科蓝软体系统（香港）有限公司     | 16.5% |
| SUNJE SOFT 株式会社    | 20.9% |
| 深圳宁泽金融科技有限公司       | 12.5% |
| 北京数蚂科蓝科技有限公司       | 20%   |
| 北京科蓝软件系统（南京）有限公司   | 20%   |
| 郑州科蓝软件科技有限公司       | 20%   |
| 湖南蓝谷软件有限公司         | 20%   |
| 上海科蓝数据科技有限公司       | 25%   |

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

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

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

### 2. 所得税

（1）2024 年 10 月 29 日，本公司获取北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的编号为 GR202411002124 的《高新技术企业证书》，继续享受所得税 15% 的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2024 年度、2025 年度、2026 年度。

（2）2023 年 11 月 15 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准，本公司之子公司深圳科蓝金信科技发展有限公司取得了编号为 GR202344203392 的高新技术企业证书，可以自获取当年起享受所得税 15% 的税收优惠政策，有效期为 3 年，优惠期间为 2023 年度、2024 年度、2025 年度。

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

深圳宁泽分别于 2020 年 9 月 28 日和 2020 年 11 月 26 日取得由深圳市软件行业协会颁发的《软件产品证书》（证书编号：深 RC-2020-1723）和《软件企业证书》（证书编号：深 R-2020-1022），被认定为深圳市 2020 年第十批“软件企业”。根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布的 2020 年第 45 号《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，享受“两免三减半”的所得税优惠政策，即第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的

法定税率减半征收企业所得税。2021 年为深圳宁泽的首个获利年度，因此从 2021 年起，深圳宁泽税率为 0%、0%、12.5%、12.5%和 12.5%。

（4）根据 2023 年 8 月 2 日财政部 税务总局公告的《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，本公司之认定为小型微利企业的子公司，适用该优惠政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 246.89         | 529.33         |
| 银行存款          | 217,724,935.19 | 596,526,038.62 |
| 其他货币资金        | 3,559,585.42   | 4,799,918.62   |
| 合计            | 221,284,767.50 | 601,326,486.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 25,215,786.79  | 42,795,654.68  |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保函保证金  | 2,145,480.00 | 4,771,540.00 |
| 履约保证金  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 银行冻结账户 |              | 2,182,834.23 |
| 合计     | 4,145,480.00 | 8,954,374.23 |

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 | 24,934,953.61 | 3,557,117.40 |
| 其中：                    |               |              |
| 理财产品                   | 24,934,953.61 | 3,557,117.40 |
| 其中：                    |               |              |
| 合计                     | 24,934,953.61 | 3,557,117.40 |

其他说明：

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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 |      |

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） | 358,352,703.32 | 574,497,726.17   |
| 1 至 2 年      | 160,520,837.70 | 198,257,265.86   |
| 2 至 3 年      | 85,863,926.37  | 130,319,803.11   |
| 3 年以上        | 261,085,870.50 | 208,598,946.08   |
| 3 至 4 年      | 100,507,974.89 | 57,521,762.05    |
| 4 至 5 年      | 37,546,279.54  | 64,994,283.70    |
| 5 年以上        | 123,031,616.07 | 86,082,900.33    |
| 合计           | 865,823,337.89 | 1,111,673,741.22 |

(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 | 27,108.43      |         | 27,108.43      | 100.00% |                | 10,204,328.29    | 0.92%  | 10,204,328.29  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                  |        |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 865,796,229.46 | 100.00% | 352,564,042.93 | 40.72%  | 513,232,186.53 | 1,101,469,412.93 | 99.08% | 254,544,831.44 | 23.11%  | 846,924,581.49 |
| 其中：            |                |         |                |         |                |                  |        |                |         |                |
| 组合一            | 865,796,229.46 | 100.00% | 352,564,042.93 | 40.72%  | 513,232,186.53 | 1,101,469,412.93 | 99.08% | 254,544,831.44 | 23.11%  | 846,924,581.49 |

|    |                |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
|----|----------------|---------|----------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
|    |                |         |                |        |                | 93               |         |                |        |                |
| 合计 | 865,823,337.89 | 100.00% | 352,591,151.36 | 40.72% | 513,232,186.53 | 1,111,673,741.22 | 100.00% | 264,749,159.73 | 23.82% | 846,924,581.49 |

按单项计提坏账准备：27,108.43

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   |
| ToBeInet（株）    | 909.79        | 909.79        | 814.73    | 814.73    | 100.00% | 预计无法收回 |
| Pico 技术（株）     | 29,361.50     | 29,361.50     | 26,293.70 | 26,293.70 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广东明途律师事务所      | 9,574,057.00  | 9,574,057.00  |           |           |         |        |
| 厦门精位文化地理信息有限公司 | 600,000.00    | 600,000.00    |           |           |         |        |
| 合计             | 10,204,328.29 | 10,204,328.29 | 27,108.43 | 27,108.43 |         |        |

按组合计提坏账准备：352,564,042.93

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 | 358,352,703.33 | 21,501,162.22  | 6.00%   |
| 1—2 年 | 160,542,882.17 | 32,108,576.42  | 20.00%  |
| 2—3 年 | 85,841,881.89  | 42,920,940.96  | 50.00%  |
| 3—4 年 | 100,507,974.89 | 95,482,576.15  | 95.00%  |
| 4—5 年 | 37,546,279.54  | 37,546,279.54  | 100.00% |
| 5 年以上 | 123,004,507.64 | 123,004,507.64 | 100.00% |
| 合计    | 865,796,229.46 | 352,564,042.93 |         |

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 | 10,204,328.29  |                | 96,693.69 | 10,080,526.17 |           | 27,108.43      |
| 按组合计提坏账准备 | 254,544,831.44 | 122,444,557.31 |           | 24,518,516.00 | 93,170.18 | 352,564,042.93 |
| 合计        | 264,749,159.73 | 122,444,557.31 | 96,693.69 | 34,599,042.17 | 93,170.18 | 352,591,151.36 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 34,599,042.17 |

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 |
|----------------|---------|---------------|--------------|------------------------------------------------------|-------------|
| A 律所           | 系统开发服务款 | 9,480,526.17  | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| B 农村商业银行股份有限公司 | 系统开发服务款 | 6,373,600.00  | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| C 银行股份有限公司     | 系统开发服务款 | 4,900,000.00  | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| D 农村商业银行股份有限公司 | 系统开发服务款 | 4,362,000.00  | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| E 农村信用社联合社     | 系统开发服务款 | 3,000,000.00  | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| F 银行股份有限公司     | 系统开发服务款 | 2,165,100.00  | 逾期时间长，预计无法收回 |                                                      |             |
| 合计             |         | 30,281,226.17 |              |                                                      |             |

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 |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 191,807,123.03 | 1,408,900.00 | 193,216,023.03 | 21.89%               | 44,810,332.99         |
| 合计                  | 191,807,123.03 | 1,408,900.00 | 193,216,023.03 | 21.89%               | 44,810,332.99         |

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          |
| 未到期的质保金 | 16,716,757.12 | 1,950,531.72 | 14,766,225.40 | 25,136,637.13 | 1,508,198.23 | 23,628,438.90 |
| 预开票增值税款 | 76,822.64     | 69,585.28    | 7,237.36      | 735,253.01    | 88,043.90    | 647,209.11    |
| 合计      | 16,793,579.76 | 2,020,117.00 | 14,773,462.76 | 25,871,890.14 | 1,596,242.13 | 24,275,648.01 |

(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：       |               |         |              |        |               |               |         |              |       |               |
| 组合一       |               |         |              |        |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 16,793,579.76 | 100.00% | 2,020,117.00 | 12.03% | 14,773,462.76 | 25,871,890.14 | 100.00% | 1,596,242.13 | 6.17% | 24,275,648.01 |
| 其中：       |               |         |              |        |               |               |         |              |       |               |
|           | 16,793,579.76 | 100.00% | 2,020,117.00 | 12.03% | 14,773,462.76 | 25,871,890.14 | 100.00% | 1,596,242.13 | 6.17% | 24,275,648.01 |
| 合计        | 16,793,579.76 | 100.00% | 2,020,117.00 | 12.03% | 14,773,462.76 | 25,871,890.14 | 100.00% | 1,596,242.13 | 6.17% | 24,275,648.01 |

按组合计提坏账准备：2,020,117.00

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 | 9,948,712.16  | 596,922.73   | 6.00%  |
| 1—2 年 | 6,772,573.26  | 1,354,514.65 | 20.00% |
| 2—3 年 |               |              |        |
| 3—4 年 | 72,294.34     | 68,679.62    | 95.00% |
| 合计    | 16,793,579.76 | 2,020,117.00 |        |

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  
☐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 |
|---------|------------|---------|---------|----|
| 未到期的质保金 | 442,333.49 |         |         |    |
| 预开票增值税款 | -18,458.62 |         |         |    |
| 合计      | 423,874.87 |         |         | —— |

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：

本公司以合同资产质押、保理等方式为本公司融资业务提供担保，截至 2024 年 12 月 31 日止，用于质押的合同资产期末余额为人民币 516.22 万元，详见附注七、注释 32。短期借款。

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） |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>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 | 35,706,605.87 | 37,472,057.69 |
| 合计    | 35,706,605.87 | 37,472,057.69 |

(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

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 组合一 |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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) |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

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 |      |
| 按单项计提坏账准备 |      |        |       |       |      |      |
| 按组合计提坏账准备 |      |        |       |       |      |      |

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

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) |    |
| 2024 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

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        |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金      | 14,183,551.06 | 17,827,656.67 |
| 待收回合作意向款 | 9,370,194.26  | 11,370,194.26 |
| 往来款      | 17,492,973.08 | 10,172,973.08 |
| 押金       | 6,604,201.87  | 7,588,830.53  |
| 备用金      | 10,132,115.48 | 4,481,014.71  |
| 其他       | 6,718,181.30  | 4,234,611.77  |
| 合计       | 64,501,217.05 | 55,675,281.02 |

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） | 19,725,042.09 | 13,191,754.57 |
| 1 至 2 年      | 7,751,034.52  | 12,137,135.44 |
| 2 至 3 年      | 9,372,366.16  | 11,836,118.24 |
| 3 年以上        | 27,652,774.28 | 18,510,272.77 |
| 3 至 4 年      | 10,930,814.49 | 2,885,578.55  |
| 4 至 5 年      | 2,586,322.94  | 6,211,284.80  |
| 5 年以上        | 14,135,636.85 | 9,413,409.42  |
| 合计           | 64,501,217.05 | 55,675,281.02 |

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 |      |
| 按单项计提坏账准备 | 7,202,973.08 | 11.17% | 7,202,973.08 | 100.00% |      |      |    |      |      |      |
| 其中：       |              |        |              |         |      |      |    |      |      |      |

|           |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 57,298,243.97 | 88.83%  | 21,591,638.10 | 37.68% | 35,706,605.87 | 55,675,281.02 | 100.00% | 18,203,223.33 | 32.70% | 37,472,057.69 |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 组合一       | 57,298,243.97 | 88.83%  | 21,591,638.10 | 37.68% | 35,706,605.87 | 55,675,281.02 | 100.00% | 18,203,223.33 | 32.70% | 37,472,057.69 |
| 合计        | 64,501,217.05 | 100.00% | 28,794,611.18 | 44.64% | 35,706,605.87 | 55,675,281.02 | 100.00% | 18,203,223.33 | 32.70% | 37,472,057.69 |

按单项计提坏账准备：7,202,973.08

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     |
| A 公司 |      |      | 7,202,973.08 | 7,202,973.08 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 合计   |      |      | 7,202,973.08 | 7,202,973.08 |         |          |

按组合计提坏账准备：21,591,638.10

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 | 20,101,845.97 | 1,005,092.30  | 5.00%   |
| 1—2 年 | 5,864,188.76  | 586,418.87    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 9,112,653.76  | 1,822,530.75  | 20.00%  |
| 3—4 年 | 6,799,174.50  | 3,399,587.25  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 1,284,744.13  | 642,372.08    | 50.00%  |
| 5 年以上 | 14,135,636.85 | 14,135,636.85 | 100.00% |
| 合计    | 57,298,243.97 | 21,591,638.10 |         |

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) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 10,473,436.69  | 7,729,786.64         |                      | 18,203,223.33 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 357,074.34     | 3,042,473.37         | 7,202,973.08         | 10,602,520.79 |
| 其他变动                | -11,132.94     |                      |                      | -11,132.94    |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 10,819,378.09  | 10,772,260.01        | 7,202,973.08         | 28,794,611.18 |

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         |               |
| 按单项计提坏账准备 |               | 7,202,973.08  |       |       |            | 7,202,973.08  |
| 按组合计提坏账准备 | 18,203,223.33 | 3,399,547.71  |       |       | -11,132.94 | 21,591,638.10 |
| 合计        | 18,203,223.33 | 10,602,520.79 |       |       | -11,132.94 | 28,794,611.18 |

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      |
|------|----------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 第一名  | 往来款      | 7,202,973.08  | 1-5 年       | 11.17%           | 7,202,973.08  |
| 第二名  | 往来款      | 5,290,000.00  | 1 年以内/2-3 年 | 8.20%            | 1,010,000.00  |
| 第三名  | 待收回合作意向款 | 5,000,000.00  | 1 年以内       | 7.75%            | 250,000.00    |
| 第四名  | 预付咨询服务费  | 4,800,000.00  | 3-4 年/5 年以上 | 7.44%            | 4,100,000.00  |
| 第五名  | 投标保证金    | 2,000,000.00  | 5 年以上       | 3.10%            | 2,000,000.00  |
| 合计   |          | 24,292,973.08 |             | 37.66%           | 14,562,973.08 |

7）因资金集中管理而列报于其他应收款

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 | 35,514,217.26 | 53.15% | 34,350,368.64 | 69.83% |

|         |               |        |               |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 至 2 年 | 29,502,319.62 | 44.16% | 12,253,342.00 | 24.91% |
| 2 至 3 年 | 1,415,093.87  | 2.12%  | 2,222,642.00  | 4.52%  |
| 3 年以上   | 382,903.54    | 0.57%  | 363,207.54    | 0.74%  |
| 合计      | 66,814,534.29 |        | 49,189,560.18 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额          | 账龄          | 未及时结算原因  |
|------|---------------|-------------|----------|
| 第一名  | 19,126,213.58 | 1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 第二名  | 6,186,707.61  | 1-2 年、2-3 年 | 尚未达到结算条件 |
| 第三名  | 3,000,000.00  | 1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 第四名  | 1,037,164.80  | 1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 第五名  | 750,000.00    | 1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 合计   | 30,100,085.99 |             |          |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间             | 未结算原因    |
|------|---------------|---------------|-------------------|----------|
| 第一名  | 29,126,213.58 | 43.59         | 1 年以内、1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 第二名  | 6,512,329.71  | 9.75          | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 尚未达到结算条件 |
| 第三名  | 4,080,000.00  | 6.11          | 1 年以内             | 尚未达到结算条件 |
| 第四名  | 3,600,000.00  | 5.39          | 1 年以内、1-2 年       | 尚未达到结算条件 |
| 第五名  | 2,800,000.00  | 4.19          | 1 年以内             | 尚未达到结算条件 |
| 合计   | 46,118,543.29 | 69.03         |                   |          |

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

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           |
| 原材料    |                |                   |                | 2,218,216.42   | 1,819,140.00      | 399,076.42     |
| 库存商品   | 122,816.28     |                   | 122,816.28     | 137,145.76     |                   | 137,145.76     |
| 合同履约成本 | 557,676,866.39 | 99,339,894.59     | 458,336,971.80 | 644,758,396.50 | 48,456,318.91     | 596,302,077.59 |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 557,799,682.67 | 99,339,894.59 | 458,459,788.08 | 647,113,758.68 | 50,275,458.91 | 596,838,299.77 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 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 |               |
| 原材料    | 1,819,140.00  |               |    | 1,819,140.00 |    |               |
| 合同履约成本 | 48,456,318.91 | 54,079,768.31 |    | 3,196,192.63 |    | 99,339,894.59 |
| 合计     | 50,275,458.91 | 54,079,768.31 |    | 5,015,332.63 |    | 99,339,894.59 |

存货跌价准备及合同履约成本减值准备说明：

| 存货种类   | 计提存货跌价准备的依据   | 本期转回存货跌价<br>准备的原因 | 本期转回金额占该项存货<br>期末余额的比例 |
|--------|---------------|-------------------|------------------------|
| 合同履约成本 | 预计可变现净值低于账面价值 | —                 | —                      |
| 原材料    | 预计可变现净值低于账面价值 | —                 | —                      |
| 库存商品   | 预计可变现净值低于账面价值 | —                 | —                      |

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<br>比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提<br>比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(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          |
|--------|---------------|---------------|
| 待认证进项税 | 58,778,176.45 | 41,139,051.58 |
| 可抵扣法人税 | 22,543.85     | 322,297.71    |
| 合计     | 58,800,720.30 | 41,461,349.29 |

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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) |    |

|                         |  |    |    |  |
|-------------------------|--|----|----|--|
|                         |  | 值) | 值) |  |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>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) |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>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

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 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 曲靖市商业银行股份有限公司 | 19,805,280.00 | 19,805,280.00 |               |               |                  |                  |           |                           |
| （韩国）软件互助协会    | 606,048.70    | 676,758.87    |               |               |                  |                  |           |                           |
| 韩国计算机业务合作社    | 12,344.47     | 13,784.74     |               |               |                  |                  |           |                           |
| 韩国云业务合作社      | 4,937.78      | 5,513.90      |               |               |                  |                  |           |                           |
| 合计            | 20,428,610.95 | 20,501,337.51 |               |               |                  |                  |           |                           |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称          | 确认的股利收入 | 累计利得       | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|---------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 曲靖市商业银行股份有限公司 |         | 383,328.00 |      |                 |                           |                 |
| （韩国）软件互助协会    |         |            |      |                 |                           |                 |
| 韩国计算机业务合作社    |         |            |      |                 |                           |                 |
| 韩国云业务合作社      |         |            |      |                 |                           |                 |

|    |  |            |  |  |  |  |
|----|--|------------|--|--|--|--|
| 合计 |  | 383,328.00 |  |  |  |  |
|----|--|------------|--|--|--|--|

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) |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>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<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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               |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 嘉兴科蓝光荣一号投资合伙企业（有限合伙） | 14,527,435.12  |              |        |      | -98,773.50  |          |        |             |        |    | 14,428,661.62  |              |
| 小计                   | 14,527,435.12  |              |        |      | -98,773.50  |          |        |             |        |    | 14,428,661.62  |              |
| 合计                   | 14,527,435.12  |              |        |      | -98,773.50  |          |        |             |        |    | 14,428,661.62  |              |

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 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 | 29,117,234.60 | 28,813,558.33 |
| 合计   | 29,117,234.60 | 28,813,558.33 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋及建筑物        | 运输工具         | 电子设备及其他       | 合计            |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：      |               |              |               |               |
| 1. 期初余额      | 26,981,554.10 | 1,471,000.02 | 20,908,451.58 | 49,361,005.70 |
| 2. 本期增加金额    |               |              | 2,896,083.45  | 2,896,083.45  |
| (1) 购置       |               |              | 3,022,897.18  | 3,022,897.18  |
| (2) 在建工程转入   |               |              |               |               |
| (3) 企业合并增加   |               |              |               |               |
| (4) 外币报表折算差额 |               |              | -126,813.73   | -126,813.73   |
| 3. 本期减少金额    |               |              | 678,339.13    | 678,339.13    |
| (1) 处置或报废    |               |              | 599,826.74    | 599,826.74    |
| (2) 处置子      |               |              | 78,512.39     | 78,512.39     |

|              |               |              |               |               |
|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 公司           |               |              |               |               |
| 4. 期末余额      | 26,981,554.10 | 1,471,000.02 | 23,126,195.90 | 51,578,750.02 |
| 二、累计折旧       |               |              |               |               |
| 1. 期初余额      | 2,563,247.52  | 484,407.40   | 17,499,792.45 | 20,547,447.37 |
| 2. 本期增加金额    | 854,415.84    | 238,870.36   | 1,463,419.71  | 2,556,705.91  |
| (1) 计提       | 854,415.84    | 238,870.36   | 1,569,736.65  | 2,663,022.85  |
| (2) 外币报表折算差额 |               |              | -106,316.94   | -106,316.94   |
| 3. 本期减少金额    |               |              | 642,637.86    | 642,637.86    |
| (1) 处置或报废    |               |              | 585,569.32    | 585,569.32    |
| (2) 处置子公司    |               |              | 57,068.54     | 57,068.54     |
| 4. 期末余额      | 3,417,663.36  | 723,277.76   | 18,320,574.30 | 22,461,515.42 |
| 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    | 23,563,890.74 | 747,722.26   | 4,805,621.60  | 29,117,234.60 |
| 2. 期初账面价值    | 24,418,306.58 | 986,592.62   | 3,408,659.13  | 28,813,558.33 |

(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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(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：

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在减值情况。

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 487,937,383.83 | 365,921,391.20 |
| 合计   | 487,937,383.83 | 365,921,391.20 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 苏州研发中心<br>建设项目 | 487,937,383.83 |      | 487,937,383.83 | 365,921,391.20 |      | 365,921,391.20 |
| 合计             | 487,937,383.83 |      | 487,937,383.83 | 365,921,391.20 |      | 365,921,391.20 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称       | 预算数        | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源                     |
|------------|------------|------------|------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|--------------------------|
| 苏州研发中心建设项目 | 600,000.00 | 365,921.39 | 122,015.99 |            |          | 487,937,383.83 | 81.32%      | 80.00% | 42,709,821.22 | 10,191,958.23 | 3.89%    | 金融机构贷款/非公开发行股票募集资金/发行可转债 |

|    |            |            |            |  |  |            |  |  |           |               |  |      |
|----|------------|------------|------------|--|--|------------|--|--|-----------|---------------|--|------|
|    |            |            |            |  |  |            |  |  |           |               |  | 募集资金 |
| 合计 | 600,000.00 | 365,921.39 | 122,015.99 |  |  | 487,937.38 |  |  | 42,709.82 | 10,191,958.23 |  |      |

(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     | 68,651,241.94 | 68,651,241.94 |
| 2. 本期增加金额   | 11,932,662.98 | 11,932,662.98 |
| 新增租赁        | 11,653,742.61 | 11,653,742.61 |
| 重估调整        | 333,401.72    | 333,401.72    |
| 外币报表折算差额    | -54,481.35    | -54,481.35    |
| 3. 本期减少金额   | 24,571,815.98 | 24,571,815.98 |
| 处置          | 1,520,255.34  | 1,520,255.34  |
| 租赁到期        | 23,051,560.64 | 23,051,560.64 |
| 4. 期末余额     | 56,012,088.94 | 56,012,088.94 |
| 二、累计折旧      |               |               |
| 1. 期初余额     | 52,906,609.47 | 52,906,609.47 |
| 2. 本期增加金额   | 15,562,495.04 | 15,562,495.04 |
| （1）计提       | 15,643,323.42 | 15,643,323.42 |
| （2）外币报表折算差额 | -80,828.38    | -80,828.38    |
| 3. 本期减少金额   | 24,432,024.04 | 24,432,024.04 |
| （1）处置       | 1,380,463.40  | 1,380,463.40  |
| （2）租赁到期     | 23,051,560.64 | 23,051,560.64 |
| 4. 期末余额     | 44,037,080.47 | 44,037,080.47 |
| 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   | 11,975,008.47 | 11,975,008.47 |
| 2. 期初账面价值   | 15,744,632.47 | 15,744,632.47 |

（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 | 软件 | 特许权 | 商标 | 专有技术 | 客户关系 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|-----|----|------|------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |    |     |    |      |      |    |



|            |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
|------------|---------------|--|--|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额    | 59,428,653.00 |  |  | 88,447,195.88  | 3,986,903.35 | 11,839,348.40 | 39,016,124.06 | 21,966,784.66 | 224,685,009.35 |
| 2. 本期增加金额  |               |  |  | 76,185,310.13  |              | 1,237,017.20  | 1,474,902.76  | 351,773.64    | 73,121,616.53  |
| 1) 购置      |               |  |  | 14,261,626.50  |              |               |               |               | 14,261,626.50  |
| 2) 内部研发    |               |  |  | 61,954,303.97  |              |               |               |               | 61,954,303.97  |
| 3) 企业合并增加  |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| (4) 外币报表折算 |               |  |  | 30,620.34      |              | 1,237,017.20  | 1,474,902.76  | 351,773.64    | 3,094,313.94   |
| 3. 本期减少金额  |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 1) 处置      |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 59,428,653.00 |  |  | 164,632,506.01 | 3,986,903.35 | 10,602,331.20 | 37,541,221.30 | 21,615,011.02 | 297,806,625.88 |
| 二、累计摊销     |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 5,249,531.26  |  |  | 40,968,158.11  | 3,968,712.21 | 6,120,020.77  | 16,215,830.79 | 15,815,007.69 | 88,337,260.83  |
| 2. 本期增加金额  | 1,188,573.12  |  |  | 28,440,689.16  | 4,423.64     | 420,227.21    | 2,992,089.01  | 3,891,073.44  | 36,937,075.58  |
| 1) 计提      | 1,188,573.12  |  |  | 28,466,833.03  | 4,423.64     | 1,048,328.70  | 3,740,594.15  | 4,146,106.56  | 38,594,859.20  |
| (2) 外币报表折算 |               |  |  | 26,143.87      |              | 628,101.49    | 748,505.14    | 255,033.12    | 1,657,783.62   |
| 3. 本期减少金额  |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 1) 处置      |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 4. 期末余额    | 6,438,104.38  |  |  | 69,408,847.27  | 3,973,135.85 | 6,540,247.98  | 19,207,919.80 | 19,706,081.13 | 125,274,336.41 |
| 三、减值准备     |               |  |  |                |              |               |               |               |                |
| 1. 期初余额    |               |  |  | 1,119,968.58   |              |               |               |               | 1,119,968.58   |
| 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   |               |  |  | 1,119,968.58  |           |              |               |              | 1,119,968.58   |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |           |              |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 52,990,548.62 |  |  | 94,103,690.16 | 13,767.50 | 4,062,083.22 | 18,333,301.50 | 1,908,929.89 | 171,412,320.89 |
| 2. 期初账面价值 | 54,179,121.74 |  |  | 46,359,069.19 | 18,191.14 | 5,719,327.63 | 22,800,293.27 | 6,151,776.97 | 135,227,779.94 |

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 49.62%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 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：

(1) 截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书情况。

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司之子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司以土地使用权质押，为长期借款提供抵押担保，截止 2024 年 12 月 31 日，该长期借款期末余额为 597,380,127.93 元，用于抵押的土地使用权的账面价值为 52,990,548.62 元，详见附注七、注释 45 所述。

(4) 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 | 外币报表折算     | 处置   | 其他 |                |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司  | 1,154,772.34   |         |            |      |    | 1,154,772.34   |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 41,917,977.50  |         | 916,790.97 |      |    | 42,834,768.47  |
| 深圳宁泽金融科技有限公司    | 58,340,075.74  |         |            |      |    | 58,340,075.74  |
| 合计              | 101,412,825.58 |         | 916,790.97 |      |    | 102,329,616.55 |

(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            | 外币报表折算 | 处置   | 其他 |               |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司  | 1,154,772.34  |               |        |      |    | 1,154,772.34  |
| SUNJE SOFT 株式会社 |               |               |        |      |    |               |
| 深圳宁泽金融科技有限公司    | 34,068,006.11 | 24,272,069.63 |        |      |    | 58,340,075.74 |
| 合计              | 35,222,778.45 | 24,272,069.63 |        |      |    | 59,494,848.08 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

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

(1) 2022 年公司已对大陆云盾资产组商誉全额计提商誉减值准备。

(2) 收购 SUNJE SOFT 株式会社形成商誉所在资产组定义为与数据库经营业务相关的经营性资产，包括 SUNJE SOFT 株式会社于资产负债表日的经营性资产，以及并购后数据库技术在中国市场衍生开发项目的开发支出，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 2,484,049.65 万韩元。

(3) 收购深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）形成商誉所在资产组为深圳宁泽公司于资产负债表日的经营性资产，资产负债表日包含完全商誉的资产组账面价值为 13,627.80 万元。

商誉所属资产组与以前年度保持一致，未发生变化。

(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 |
|----|------|-------|------|--------|----------|----------|---------------|
|----|------|-------|------|--------|----------|----------|---------------|

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

(1) SUNJE SOFT 资产组商誉可收回金额的计算

SUNJE SOFT 经营业务正常，采用永续年期收益模型。第一阶段为 2025 年 1 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日，此阶段根据数据库的行业特点、SUNJE SOFT 经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，并逐步趋于稳定，第一阶段预测期第一年增长率为 131%，之后为 15%~27.5%；第二阶段 2030 年 1 月 1 日开始进入永续期，在此阶段将保持稳定的盈利水平，永续增长率 2.0%，为 IMF 预测的中国长期通胀率。公司管理上降本增效，对人员结构进行优化的同时，将研发投入集中于核心业务上。同时由于宏观政治经济形势，外部对于数据库安全性、国产替代等需求预计增强，预测期利润率区间在 10.96%至 33.65%之间。税前折现率：根据净现金流量的计算口径，折现率采用加权平均资本成本模型（WACC）确定。其中付息债务资本的回报率根据预测期市场业务权重的最优贷款利率 4.65%进行计算，股东权益资本的回报率根据资本资产定价模型（CAPM）确定，并考虑了小规模风险溢价及特别风险影响，付息债务资本和股东权益资本的权重根据企业所处的行业付息债务资本和股东权益资本比率及有效税率进行计算，计算得出税后加权平均资本成本为 17.53%。基于采用税后折现率与税后现金流量得到的现值，并结合税前现金流量倒算得出的税前折现率为 18.14%。

经测算，包含完全商誉的收购 SUNJE SOFT 株式会社形成的资产组可收回金额为 2,527,487.94 万韩元，高于其账面价值，无需计提商誉减值准备。

(2) 深圳宁泽资产组商誉可收回金额的计算

宁泽公司经营业务正常，采用永续年期收益模型。其中：第一阶段为 2025 年 1 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日，此阶段根据金融服务的行业特点、宁泽经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，预测期增长率为 0.0%-26.5%；第二阶段 2030 年 1 月 1 日开始进入增长期，在此阶段将保持稳定的盈利水平，预测 5 年后企业将达至相对稳定的营运状况，永续增长率为 2.0%。根据历史利润率和相关行业整体利润率，预测期利润率区间在-14.1%至 21.8%之间。税前折现率：根据净现金流量的计算口径，折现率采用加权平均资本成本模型（WACC）确定。其中付息债务资本的回报率根据中国人民银行长期贷款利率进行计算，股东权益资本的回报率根据资本资产定价模型（CAPM）确定，并考虑了小规模风险溢价及特别风险影响，付息债务资本和股东权益资本的权重根据企业所处的行业付息债务资本和股东权益资本比率及有效税率进行计算，计算得出税后加权平均资本成本为 16%。基于采用税后折现率与税后现金流量得到的现值，并结合税前现金流量倒算得出税前折现率为 16.3%。

宁泽金科在 2024 年度曾进行非关联方的股权转让，该股权交易合同中明确了公平交易的价格，故本次商誉相关资产组的公允价值可以根据该公平交易中销售协议价格进行调整而确定。根据上述股权转让协议，本次交易显示的宁泽全部股权价值的公允价值为 6,280 万元人民币。根据对宁泽的估值基准日资产负债表和商誉相关资产组范围的分析，于估值基准日的非商誉相关资产金额为 5,193.58 万元（包括现金 535.54 万元、关联方借款 4,600.44 万元、非关联方借款 80.00 万元、应付职工薪酬（辞退福利）22.40 万元），扣减非商誉相关资产金额得到商誉相关资产组的公允价值为 1,086.42 万元。

经测算，包含完全商誉的深圳宁泽资产组可收回金额 2024 年 12 月 31 日的可收回金额为 1,086.42 万元，该资产组 2024 年 12 月 31 日的账面价值为 13,627.80 万元。深圳宁泽资产组价值减值，按公司并购深圳宁泽时持股比例计算的份额计算，公司并购深圳宁泽形成商誉本期计提商誉减值准备 24,272,069.63 元。

(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       | 3,101,240.35 |            | 495,792.79   |        | 2,605,447.56 |
| 共同经营平台系统* | 2,817,222.48 | 723,908.31 | 3,214,099.30 |        | 327,031.49   |
| 其他        | 116,328.15   |            | 73,852.52    |        | 42,475.63    |
| 合计        | 6,034,790.98 | 723,908.31 | 3,783,744.61 |        | 2,974,954.68 |

其他说明：

公司为各共同经营项目承建各平台系统，各平台系统建设基本完成后，建设成本转入长期待摊费用核算，并在各合作项目预计剩余合作年限内平均摊销。

## 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 | 472,584,204.21 | 69,199,906.91 | 327,576,949.88 | 47,428,775.92 |
| 可抵扣亏损  | 19,594,008.07  | 4,095,147.69  | 153,238,606.60 | 19,785,059.60 |
| 租赁负债   | 15,135,395.73  | 2,240,903.88  | 18,579,643.77  | 2,688,138.40  |
| 研发费用   |                |               | 989,288.13     | 989,288.13    |
| 其他     | 99,733.37      | 20,844.27     | 201,444.36     | 42,101.88     |
| 合计     | 507,413,341.38 | 75,556,802.75 | 500,585,932.74 | 70,933,363.93 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额           |               |
|-----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 24,304,294.86 | 4,091,385.13 | 36,870,875.83  | 5,736,465.05  |
| 可转债权益成份利息费用调整   | 24,431,224.00 | 3,664,683.60 | 88,407,176.40  | 13,261,076.46 |
| 使用权资产           | 11,597,910.91 | 1,760,454.99 | 15,412,963.53  | 2,266,935.52  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 39,478.62     | 8,251.03     | 118,794.06     | 24,827.95     |
| 其他              | 671,538.65    | 140,351.58   | 749,889.80     | 156,726.97    |
| 合计              | 61,044,447.04 | 9,665,126.33 | 141,559,699.62 | 21,446,031.95 |

## (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 | -1,760,454.99    | 73,796,347.76     |                  | 70,933,363.93     |

|         |               |              |  |               |
|---------|---------------|--------------|--|---------------|
| 递延所得税负债 | -1,760,454.99 | 7,904,671.34 |  | 21,446,031.95 |
|---------|---------------|--------------|--|---------------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 611,826,285.67 | 56,129,576.86 |
| 资产减值准备 | 10,161,569.91  | 7,321,789.59  |
| 租赁负债   | 316,421.01     | 202,574.30    |
| 研发费用   | 885,923.79     |               |
| 其他     | 252,229.34     |               |
| 合计     | 623,442,429.72 | 63,653,940.75 |

(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 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2024 年 |                |               |    |
| 2025 年 | 1,645,493.78   | 1,345,063.40  |    |
| 2026 年 | 11,100,897.19  | 2,724,669.47  |    |
| 2027 年 | 21,965,888.99  | 7,445,395.14  |    |
| 2028 年 | 25,260,872.55  | 15,114,206.17 |    |
| 2032 年 | 5,120,590.30   |               |    |
| 2033 年 | 116,776,409.07 | 25,670,028.03 |    |
| 2034 年 | 424,311,292.95 |               |    |
| 无到期日   | 5,644,840.84   | 3,830,214.65  |    |
| 合计     | 611,826,285.67 | 56,129,576.86 |    |

其他说明：

截止 2024 年 12 月 31 日，子公司科蓝软体系统（香港）有限公司的经营亏损累计港币 6,161,615.53 元，按期末汇率折算人民币

5,644,840.84 元未确认递延所得税资产，按照相关规定，香港公司于某一课税年度所蒙受的亏损，可以无限期结转到以后年度，因此无到期日。

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 |
| 长期资产购置预付款 | 4,102,887.81 |      | 4,102,887.81 |      |      |      |
| 合计        | 4,102,887.81 |      | 4,102,887.81 |      |      |      |

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 | 4,145,480.00   | 4,145,480.00   | 保证金  | 保证金              | 8,954,374.23   | 8,954,374.23   | 保证金、银行账户冻结、诉讼冻结 | 保证金、企业基本信息未更新冻结银行账户诉讼冻结，详见附注七、注释 1、注释 79 |
| 应收账款 | 171,556,179.91 | 142,521,283.15 | 质押担保 | 借款提供质押担保         | 251,159,159.28 | 224,698,801.48 | 质押担保            | 为短期借款、长期应付款提供质押担保：详见附注七、注释 5、注释 32、注释 48 |
| 合同资产 | 5,162,200.00   | 4,573,448.00   | 质押担保 | 借款提供质押担保         |                |                |                 |                                          |
| 无形资产 | 59,428,653.00  | 52,990,548.62  | 抵押担保 | 苏州子公司的长期借款提供抵押担保 | 59,428,653.00  | 54,179,121.74  | 抵押担保            | 为苏州子公司的长期借款提供抵押担保，详见附注七、注释 26、注释 45      |
| 合计   | 240,292,512.91 | 204,230,759.77 |      |                  | 319,542,186.51 | 287,832,297.45 |                 |                                          |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    | 50,000,000.00  |                |
| 保证借款    |                | 174,709,088.00 |
| 质押+保证借款 | 140,000,000.00 | 249,980,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 29,960,000.00  |                |
| 未到期应付利息 | 3,616,364.57   | 3,251,930.87   |
| 合计      | 223,576,364.57 | 427,941,018.87 |

短期借款分类的说明：

期末质押+保证借款余额为 14,000.00 万元，系公司以应收账款及合同资产（期末余额为 12,051.20 万元）质押、并由王安京、李玫、北京科蓝软件系统(苏州)有限公司、深圳科蓝金信科技发展有限公司提供连带责任保证；

期末质押借款余额为 5,000.00 万元，质押的应收账款及合同资产的余额为 5,620.64 万元；

期末抵押+保证借款余额为 2,996.00 万元，系深圳科蓝金信科技发展有限公司以权证编号为粤(2021)深圳市不动产权第 0084094 号的不动产南山区海德三道瑞府 48A 为抵押物、并由王安京提供连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

1. 截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无逾期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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          |
|----------|----------------|---------------|
| 应付工程及设备款 | 80,984,572.85  |               |
| 应付材料款    | 1,087,657.79   | 6,940,535.07  |
| 应付外包款    | 63,801,645.92  | 66,981,684.11 |
| 应付其他     | 124,800.00     | 303,876.85    |
| 合计       | 145,998,676.56 | 74,226,096.03 |

(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    |
|-----|---------------|--------------|
| 第一名 | 34,547,735.01 | 部分尾款尚未满足付款条件 |
| 第二名 | 5,893,665.46  | 供应商未催付       |



|    |               |  |
|----|---------------|--|
| 合计 | 40,441,400.47 |  |
|----|---------------|--|

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               | 914,426.46    |
| 其他应付款 | 21,764,829.40 | 40,269,526.81 |
| 合计    | 21,764,829.40 | 41,183,953.27 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额 | 期初余额       |
|-----------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 749,648.74 |
| 可转债应付利息         |      | 164,777.72 |
| 合计              |      | 914,426.46 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应付股权转让款    | 1,136,150.00  | 16,060,250.00 |
| 待付员工报销款    | 11,345,820.77 | 11,107,257.04 |
| 应付费用       | 4,479,571.75  | 6,525,062.09  |
| 社保及公积金个人部分 | 3,672,886.71  | 5,096,623.38  |
| 其他         | 1,130,400.17  | 1,480,334.30  |
| 合计         | 21,764,829.40 | 40,269,526.81 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

|                |              |         |
|----------------|--------------|---------|
| A 企业管理中心（有限合伙） | 1,136,150.00 | 不满足支付条件 |
| 合计             | 1,136,150.00 |         |

其他说明：

38、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

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

（2）账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收项目进度款 | 75,214,330.68 | 74,186,731.59 |
| 合计      | 75,214,330.68 | 74,186,731.59 |

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 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 14,101,132.17 | 尚未验收      |
| 第二名 | 3,756,226.42  | 尚未验收      |
| 合计  | 17,857,358.59 |           |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、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         | 71,888,560.56 | 885,645,181.40 | 822,647,850.38 | 134,885,891.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,386,948.73  | 58,820,144.91  | 59,521,687.98  | 2,685,405.66   |
| 三、辞退福利         | 3,971,424.30  | 10,041,209.00  | 10,842,348.81  | 3,170,284.49   |
| 合计             | 79,246,933.59 | 954,506,535.31 | 893,011,887.17 | 140,741,581.73 |

(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 | 67,638,442.50 | 818,499,218.00 | 754,730,172.02 | 131,407,488.48 |
| 2、职工福利费       |               | 949,476.83     | 949,476.83     |                |
| 3、社会保险费       | 1,569,269.61  | 32,552,752.16  | 32,497,213.50  | 1,624,808.27   |
| 其中：医疗保险费      | 1,345,091.25  | 29,719,849.24  | 29,620,953.67  | 1,443,986.82   |
| 工伤保险费         | 62,240.15     | 1,030,506.49   | 1,032,972.08   | 59,774.56      |
| 生育保险费         | 161,938.21    | 1,802,396.43   | 1,843,287.75   | 121,046.89     |
| 4、住房公积金       | 2,469,900.71  | 33,634,503.69  | 34,461,757.31  | 1,642,647.09   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 210,947.74    | 9,230.72       | 9,230.72       | 210,947.74     |
| 合计            | 71,888,560.56 | 885,645,181.40 | 822,647,850.38 | 134,885,891.58 |

(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 | 3,148,785.76 | 56,388,633.01 | 57,119,485.69 | 2,417,933.08 |
| 2、失业保险费  | 238,162.97   | 1,961,330.30  | 1,965,895.12  | 233,598.15   |
| 3、企业年金缴费 |              | 470,181.60    | 436,307.17    | 33,874.43    |
| 合计       | 3,386,948.73 | 58,820,144.91 | 59,521,687.98 | 2,685,405.66 |

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 55,978,199.99 | 57,071,838.19 |
| 个人所得税   | 7,870,709.91  | 6,646,805.17  |
| 城市维护建设税 | 2,408,743.42  | 2,963,354.29  |
| 教育费附加   | 1,584,627.73  | 1,977,839.56  |
| 其他      | 450,668.17    | 341,207.92    |
| 合计      | 68,292,949.22 | 69,001,045.13 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  |               | 145,833.38    |
| 一年内到期的长期应付款 | 10,449,557.81 | 32,559,149.48 |
| 一年内到期的租赁负债  | 10,950,659.41 | 10,416,334.74 |
| 合计          | 21,400,217.22 | 43,121,317.60 |

其他说明：

期末一年内到期的长期应付款系：

- 1. 按照合同约定于下一年度应支付的融资租赁款，详见附注七、注释 48；
- 2. 按照新租赁准则规定于下一年度应支付的租赁款，详见附注七、注释 47。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 待转销项税额 | 109,329.62 | 17,383.02 |
| 合计     | 109,329.62 | 17,383.02 |

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款         | 597,380,127.93 | 580,069,750.96 |
| 保证借款         |                | 145,833.38     |
| 未到期应付利息      | 715,986.15     |                |
| 减：一年内到期的长期借款 |                | 145,833.38     |
| 合计           | 598,096,114.08 | 580,069,750.96 |

长期借款分类的说明：

本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行于 2020 年 7 月 24 日签订固定资产借款合同，用于建设智慧银行、支付安全、数据库国产化及非银行金融机构 IT 系统解决项目。该借款总额为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。本公司为该借款提供连带责任保证担保，同时，苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行抵押担保。截至 2024 年 12 月 31 日止，已提款金额为 597,380,127.93 元，该房地产土地账面价值为 52,990,548.62 元。按照农业银行苏州相城支行与公司制定的还款计划，2025 年不需还款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券      | 200,852,325.04 | 399,366,932.31 |
| 减：一年内到期的应付债券 |                |                |
| 合计           | 200,852,325.04 | 399,366,932.31 |

（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 | 本期转股           | 期末余额           | 是否违约 |
|------|----------------|------|-----------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|----------------|----------------|------|
| 科蓝转债 | 494,600,000.00 |      | 2022 年 8 月 30 日 | 6 年  | 494,600,000.00 | 399,366,932.31 |      | 2,166,989.93 | 23,996,540.96 |      | 220,344,158.30 | 200,852,325.04 | 否    |
| 合计   | ——             |      |                 |      | 494,600,000.00 | 399,366,932.31 |      | 2,166,989.93 | 23,996,540.96 |      | 220,344,158.30 | 200,852,325.04 | ——   |

（3） 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科蓝软件系统股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1567 号）核准，2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券 494.60 万张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 49,460.00 万元。

本次发行的可转债的存续期限为发行之日起 6 年，即自 2022 年 8 月 30 日至 2028 年 8 月 29 日。本次发行可转换债券票面利率预设区间为 0.3%-3.0%，第一年 0.3%，第二年为 0.4%，第三年 0.8%，第四年 1.5%，第五年 2.3%，第六年 3.0%。每年付息一次，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日 2022 年 9 月 5 日（T+4）日起满六个月后的第一个交易日（2023 年 3 月 6 日）起至可转债到期日（2028 年 8 月 29 日）止。

2024 年度，公司可转债-科蓝转债转股 16,254,206.00 股，减少可转债数量 2,602,561.00 张，结转应付债券金额 220,344,158.30 元，减少其他权益工具 61,421,720.41 元，增加资本公积 253,972,199.44 元（含可转债转股对应的递延所得税负债 5,995,606.26 元）。

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额      | 15,878,178.27  | 19,438,491.51  |
| 未确认融资费用    | -355,792.58    | -475,283.69    |
| 一年内到期的租赁负债 | -10,950,659.41 | -10,416,334.74 |
| 合计         | 4,571,726.28   | 8,546,873.08   |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 758,648.36 元。

48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 5,404,372.79 | 15,853,930.60 |
| 合计    | 5,404,372.79 | 15,853,930.60 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款       | 15,669,542.37 | 47,877,732.25 |
| 按揭购车款         | 184,388.23    | 535,347.83    |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 10,449,557.81 | 32,559,149.48 |
| 合计            | 5,404,372.79  | 15,853,930.60 |

其他说明：

期末余额为 15,669,542.37 元（含一年内到期的长期应付款）应付融资租赁款系由实控人王安京提供连带责任保证担保，详见“附注十四、（五）关联方交易”所述。

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       | 形成原因 |
|------|------|------------|------|
| 未决诉讼 |      | 103,960.00 |      |
| 合计   | 0.00 | 103,960.00 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目        | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因  |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| 与资产相关政府补助 | 2,500,000.00 | 3,500,000.00 | 250,000.00 | 5,750,000.00 | 详见表 1 |
| 与收益相关政府补助 |              | 720,000.00   |            | 720,000.00   | 详见表 1 |
| 合计        | 2,500,000.00 | 4,220,000.00 | 250,000.00 | 6,470,000.00 |       |

其他说明：

与政府补助相关的递延收益

本公司政府补助详见附注十一、政府补助（二）涉及政府补助的负债项目。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额 | 期初余额          |
|-----------|------|---------------|
| 长期资产购置应付款 |      | 13,274,684.06 |
| 合计        | 0.00 | 13,274,684.06 |

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 462,183,145.00 |             |    |       | 16,254,206.00 | 16,254,206.00 | 478,437,351.00 |

其他说明：

详见本财务报表附注七、注释 46. 应付债券所述。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

详见本财务报表附注七、注释 46. 应付债券所述

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |      | 本期减少         |               | 期末           |               |
|-----------|--------------|---------------|------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量           | 账面价值          | 数量           | 账面价值          |
| 科蓝转债      | 4,945,243.00 | 99,199,313.91 |      |      | 2,602,561.00 | 43,913,279.77 | 2,342,682.00 | 55,286,034.14 |
| 合计        | 4,945,243.00 | 99,199,313.91 |      |      | 2,602,561.00 | 43,913,279.77 | 2,342,682.00 | 55,286,034.14 |

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：

本年公司可转换公司债券（权益成本）增加与减少情况详见附注七、注释 46。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 342,476,282.84 | 270,832,034.70 |      | 613,308,317.54 |
| 其他资本公积     |                | 6,919,283.18   |      | 6,919,283.18   |
| 合计         | 342,476,282.84 | 277,751,317.88 |      | 620,227,600.72 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



1. 公司 2022 年发行的可转债本期转股，由此产生的股本溢价 253,972,199.44 元计入资本公积。
2. 2024 年 5 月 21 日，公司以人民币 3,077.2012 万元，购买子公司深圳宁泽金融科技有限公司 49%的少数股权，购买成本与按照购买的少数股权比例计算应享有的深圳宁泽公司可辨认净资产份额之间的差额为 8,475,173.46 元增加资本公积。
- 3、2024 年 6 月 23 日，公司以人民币 350 万元，处置子公司大陆云盾电子认证服务有限公司占注册资本比例为 28.174%的少数股权，大陆云盾公司净资产为负数，处置成本与按照处置的少数股权比例计算应享有的大陆云盾公司可辨认净资产份额之间的差额为 8,384,661.80 元增加资本公积。
4. 本期股权激励属于权益结算的股份支付，摊销期权费用计入 “其他资本公积” 6,919,283.18 元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目                           | 期初余额                  | 本期发生额                 |                                    |                                      |             |                       |                     | 期末余额                  |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                              |                       | 本期所得<br>税前发生<br>额     | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司          | 税后归属<br>于少数股<br>东   |                       |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其他<br>综合收益 | -<br>3,590,930<br>.71 | -<br>3,185,197<br>.95 |                                    |                                      |             | -<br>3,185,197<br>.95 | -<br>883,115.1<br>4 | -<br>6,776,128<br>.66 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额           | -<br>3,590,930<br>.71 | -<br>3,185,197<br>.95 |                                    |                                      |             | -<br>3,185,197<br>.95 | -<br>883,115.1<br>4 | -<br>6,776,128<br>.66 |
| 其他综合<br>收益合计                 | -<br>3,590,930<br>.71 | -<br>3,185,197<br>.95 |                                    |                                      |             | -<br>3,185,197<br>.95 | -<br>883,115.1<br>4 | -<br>6,776,128<br>.66 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,166,790.54 |      |      | 42,166,790.54 |
| 合计     | 42,166,790.54 |      |      | 42,166,790.54 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期              |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 159,153,959.77  | 291,562,350.35  |
| 调整后期初未分配利润        | 159,153,959.77  | 291,562,350.35  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -534,585,585.26 | -122,989,246.83 |
| 应付普通股股利           |                 | 4,619,815.90    |
| 其他                |                 | 4,799,327.85    |
| 期末未分配利润           | -375,431,625.49 | 159,153,959.77  |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 842,517,978.29 | 764,063,341.95 | 1,169,295,693.16 | 859,001,324.37 |
| 其他业务 | 47,169.80      |                | 113,207.56       | 389.50         |
| 合计   | 842,565,148.09 | 764,063,341.95 | 1,169,408,900.72 | 859,001,713.87 |

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

单位：元

| 项目                                                      | 本年度            | 具体扣除情况 | 上年度              | 具体扣除情况 |
|---------------------------------------------------------|----------------|--------|------------------|--------|
| 营业收入金额                                                  | 842,565,148.09 | -      | 1,169,408,900.72 | -      |
| 营业收入扣除项目合计金额                                            | 47,169.80      | -      | 113,207.56       | -      |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重                                    | 0.01%          | -      | 0.01%            | -      |
| 一、与主营业务无关的业务收入                                          |                |        |                  |        |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营 | 47,169.80      | 出租固定资产 | 113,207.56       | 出租固定资产 |

|                                            |                |   |                  |   |
|--------------------------------------------|----------------|---|------------------|---|
| 受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 |                |   |                  |   |
| 与主营业务无关的业务收入小计                             | 47,169.80      | - | 113,207.56       | - |
| 二、不具备商业实质的收入                               |                |   |                  |   |
| 不具备商业实质的收入小计                               | 0.00           | - | 0.00             | - |
| 营业收入扣除后金额                                  | 842,517,978.29 | - | 1,169,295,693.16 | - |

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 |      | 本期发生额          |                | 合计             |                |
|------------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 技术开发       |      |      |      |      | 743,427,289.90 | 693,429,443.85 | 743,427,289.90 | 693,429,443.85 |
| 技术服务       |      |      |      |      | 75,203,708.27  | 57,927,338.06  | 75,203,708.27  | 57,927,338.06  |
| 其他         |      |      |      |      | 23,934,149.92  | 12,706,560.04  | 23,934,149.92  | 12,706,560.04  |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 境内         |      |      |      |      | 830,961,165.84 | 763,642,272.12 | 830,961,165.84 | 763,642,272.12 |
| 境外         |      |      |      |      | 11,603,982.25  | 421,069.83     | 11,603,982.25  | 421,069.83     |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 银行         |      |      |      |      | 741,349,502.34 | 656,781,578.26 | 741,349,502.34 | 656,781,578.26 |
| 非银金融机构     |      |      |      |      | 101,088,434.80 | 98,776,593.00  | 101,088,434.80 | 98,776,593.00  |
| 其他         |      |      |      |      | 127,210.95     | 8,505,170.69   | 127,210.95     | 8,505,170.69   |
| 合同类型       |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：        |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 按某一时点确认    |      |      |      |      | 455,289,720.09 | 406,035,938.03 | 455,289,720.09 | 406,035,938.03 |
| 按某一时段确认    |      |      |      |      | 387,275,428.00 | 358,027,403.92 | 387,275,428.00 | 358,027,403.92 |

|         |  |  |  |  |                |                |                |                |
|---------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：     |  |  |  |  |                |                |                |                |
|         |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：     |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 直销      |  |  |  |  | 842,565,148.09 | 764,063,341.95 | 842,565,148.09 | 764,063,341.95 |
| 合计      |  |  |  |  |                |                |                |                |

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

| 客户            | 本期发生额          |       | 上年发生额          |       |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|
|               | 金额             | 比例（%） | 金额             | 比例（%） |
| 前五名主要客户营业收入合计 | 179,276,956.88 | 21.28 | 262,588,608.75 | 22.45 |

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 951,596,973.57 元，其中，772,419,475.01 元预计将于 2025 年度确认收入，127,881,513.56 元预计将于 2026 年度确认收入，51,295,985.00 元预计将于 2027 年度确认收入。

合同中可变动对价相关信息：

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：

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,458,091.94 | 2,490,081.17 |
| 教育费附加   | 1,044,515.31 | 1,778,713.35 |
| 土地使用税   | 143,122.48   | 143,265.47   |
| 车船使用税   | 1,200.00     | 1,786.67     |
| 印花税     | 617,245.10   | 660,025.54   |
| 环境保护税   | 91,876.84    | 91,876.84    |
| 其他      | 226,645.05   | 705.83       |
| 合计      | 3,582,696.72 | 5,166,454.87 |

其他说明：

**63、管理费用**

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 64,605,851.90  | 66,415,634.75  |
| 无形资产摊销  | 36,638,476.56  | 25,891,030.96  |
| 中介服务费   | 15,374,040.37  | 9,022,772.68   |
| 辞退福利    | 10,147,625.13  | 6,934,726.91   |
| 股权激励费用  | 6,919,283.18   |                |
| 使用权资产折旧 | 6,432,057.87   | 11,266,046.62  |
| 办公费     | 4,204,903.36   | 4,964,334.71   |
| 差旅费     | 3,751,568.75   | 2,433,543.65   |
| 业务招待费   | 3,635,511.99   | 4,393,057.54   |
| 租赁相关费   | 2,208,406.39   | 4,140,747.02   |
| 其他      | 2,657,189.56   | 4,397,140.53   |
| 合计      | 156,574,915.06 | 139,859,035.37 |

其他说明：

**64、销售费用**

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 35,817,134.40 | 41,141,158.14 |
| 市场推广费 | 15,461,640.28 | 664,359.67    |
| 业务招待费 | 5,037,879.50  | 4,472,145.86  |
| 差旅费   | 3,164,939.30  | 5,703,740.07  |
| 中标服务费 | 1,442,821.47  | 1,724,454.86  |
| 咨询费   | 2,015,798.24  | 1,248,731.82  |
| 会议费   | 804,551.89    | 1,184,882.29  |
| 其他    | 403,459.63    | 559,019.90    |
| 合计    | 64,148,224.71 | 56,698,492.61 |

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 128,809,802.69 | 101,771,317.43 |
| 研发场地租赁费用 | 13,254,958.22  | 9,139,223.84   |
| 其他       | 4,620,125.81   | 6,633,664.69   |
| 合计       | 146,684,886.72 | 117,544,205.96 |

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 56,620,322.50 | 57,348,312.96 |
| 减：利息收入 | 2,936,705.89  | 3,873,691.84  |
| 汇兑损益   | -3,321,024.05 | -4,174,002.89 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 银行手续费及其他 | 3,910,730.96  | 5,579,910.44  |
| 合计       | 54,273,323.52 | 54,880,528.67 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 政府补助             | 8,752,634.88 | 6,306,549.15 |
| 附加税、增值税-进项税额加计抵减 | 54,564.95    | 786,417.88   |
| 代扣个人所得税手续费返还     | 900,936.69   | 818,715.56   |
| 合计               | 9,708,136.52 | 7,911,682.59 |

68、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：

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产       | 151,055.91 | 39,899.07 |
| 合计            | 151,055.91 | 39,899.07 |

其他说明：

本期系韩国子公司 SUNJE SOFT 株式会社购买的理财产品期末公允价值变动。

70、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  | -98,773.50    | -396.81      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 4,956,885.28 |
| 债务重组收益          | -4,099,045.00 |              |
| 理财产品投资收益        | 365,785.09    | 1,107,504.91 |
| 合计              | -3,832,033.41 | 6,063,993.38 |

其他说明：

债务重组损益为本公司子公司深圳宁泽金融科技有限公司与债务人南京飞犇数字科技有限公司（以下简称“飞犇公司”）、深圳大海区块链科技有限公司（以下简称“大海公司”）达成和解协议，豁免飞犇公司债务 2,519,045.00 元、大海公司债务 1,500,000.00 元，飞犇公司与大海公司剩余债务于 2024 年 5 月 30 日全部支付给深圳宁泽金融科技有限公司。上述债务重组已执行完毕，剩余应收账款已收回。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额          |
|-----------|-----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -122,444,557.31 | -49,958,489.79 |
| 其他应收款坏账损失 | -10,602,520.79  | -5,267,893.80  |
| 合计        | -133,047,078.10 | -55,226,383.59 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -54,079,768.31 | -15,490,112.34 |
| 十、商誉减值损失            | -24,272,069.63 | -34,068,006.11 |
| 十一、合同资产减值损失         | -423,874.87    | -164,678.85    |
| 合计                  | -78,775,712.81 | -49,722,797.30 |

其他说明：

资产减值损失说明：

本期计提商誉减值损失 24,272,069.63 元，主要原因是期末公司对商誉进行减值测试，收购深圳宁泽形成商誉所在资产组于 2023 年 12 月 31 日的可收回金额低于其账面价值，计提商誉减值准备 24,272,069.63 元，详见附注七、注释 27. 商誉所述。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源      | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------------|-------------|------------|
| 固定资产处置收益       | -203.95     | 96,622.23  |
| 使用权资产资产处置利得或损失 | -174,739.29 | 15,833.48  |
| 合计             | -174,943.24 | 112,455.71 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|--------------|------------|-------------------|
| 无法支付的负债 | 1,295,400.13 | 630,000.00 | 1,295,400.13      |
| 其他      | 111.30       | 206.18     | 111.30            |
| 合计      | 1,295,511.43 | 630,206.18 | 1,295,511.43      |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|-------|-------|-------------------|
|----|-------|-------|-------------------|

|          |           |           |           |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产报废损失 | 14,064.85 | 7,317.31  | 14,064.85 |
| 滞纳金及其他   | 37,992.24 | 5,966.46  | 37,992.24 |
| 合计       | 52,057.09 | 13,283.77 | 52,057.09 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 |                | 23,231.54      |
| 递延所得税费用 | -10,636,636.67 | -20,539,040.96 |
| 合计      | -10,636,636.67 | -20,515,809.42 |

(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                           | -551,489,361.38 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -82,723,404.21  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 126,001.92      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 16,770,135.88   |
| 非应税收入的影响                       | -14,816.03      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 9,788,045.45    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -63,904.86      |
| 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 | 65,215,272.99   |
| 研发费用加计扣除                       | -19,733,967.82  |
| 所得税费用                          | -10,636,636.67  |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 收回押金及保证金 | 28,010,401.52 | 16,360,881.06 |
| 收到备用金还款  | 657,828.10    | 915,548.90    |
| 银行存款利息收入 | 2,935,948.15  | 3,823,918.54  |
| 收到政府补助   | 8,523,639.05  | 5,580,945.46  |



|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 7,134,134.36  | 20,000,000.00 |
| 其他  | 1,475,713.96  | 2,042,849.63  |
| 合计  | 48,737,665.14 | 48,724,143.59 |

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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付的押金及保证金 | 19,937,355.51  | 21,165,697.44  |
| 支付备用金     | 6,891,300.13   | 2,260,436.12   |
| 支付费用      | 72,243,111.59  | 97,545,199.80  |
| 往来款       | 25,999,590.69  | 26,453,284.89  |
| 其他        | 27,712.18      | 234,641.09     |
| 合计        | 125,099,070.10 | 147,659,259.34 |

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      |
|-------------|-------|------------|
| 收回建设项目保函保证金 |       | 860,000.00 |
| 合计          |       | 860,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 收到少数股东权益转让价款 | 3,500,000.00 |       |
| 合计           | 3,500,000.00 | 0.00  |

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         |
|------------|---------------|---------------|
| 支付使用权资产租金  | 18,885,401.29 | 19,638,515.38 |
| 为获取借款支付的费用 |               | 5,699,735.58  |
| 筹资活动直接费用   | 5,900,000.00  | 2,869,943.40  |
| 借款保证金      |               | 1,500,000.00  |
| 购买少数股东权益   | 10,292,501.60 |               |
| 其他         |               | 200,000.00    |
| 合计         | 35,077,902.89 | 29,908,194.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                | 期初余额             | 本期增加           |               | 本期减少           |                | 期末余额             |
|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
|                   |                  | 现金变动           | 非现金变动         | 现金变动           | 非现金变动          |                  |
| 短期借款              | 427,941,018.87   | 229,216,771.43 | 3,616,364.57  | 437,197,790.30 |                | 223,576,364.57   |
| 应付利息              | 914,426.46       | 41,402,387.24  |               | 42,316,813.70  |                |                  |
| 一年内到期的非流动负债-长期应付款 | 32,559,149.48    |                | 12,854,374.53 | 34,963,966.20  |                | 10,449,557.81    |
| 一年内到期的非流动负债-租赁负债  | 10,562,168.12    |                | 14,507,260.49 | 12,123,589.92  | 1,995,179.28   | 10,950,659.41    |
| 长期借款              | 580,069,750.96   | 17,310,376.97  | 715,986.15    |                |                | 598,096,114.08   |
| 应付债券              | 399,366,932.31   |                | 61,741,492.73 |                | 260,256,100.00 | 200,852,325.04   |
| 租赁负债              | 8,546,873.08     |                | 2,747,552.06  | 2,203,457.35   | 4,519,241.51   | 4,571,726.28     |
| 长期应付款             | 15,853,930.60    |                | 722,901.28    |                | 11,172,459.09  | 5,404,372.79     |
| 合计                | 1,475,814,249.88 | 287,929,535.64 | 96,905,931.81 | 528,805,617.47 | 277,942,979.88 | 1,053,901,119.98 |

（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

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料               | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 |                 |                 |
| 净利润                | -540,852,724.71 | -133,429,948.94 |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：资产减值准备                         | 211,822,790.91  | 104,949,180.89 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,663,022.85    | 2,669,271.25   |
| 使用权资产折旧                          | 13,461,431.71   | 17,474,607.84  |
| 无形资产摊销                           | 38,594,859.20   | 27,125,525.98  |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,783,744.61    | 8,956,251.34   |
| 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） | 174,943.24      | -112,455.71    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                 | 7,317.31       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -151,055.91     | -39,899.07     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 53,299,298.44   | 57,348,312.96  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 3,832,033.41    | -6,063,993.38  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,862,983.83   | -14,211,491.86 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -13,541,360.61  | -5,713,270.64  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 89,314,076.01   | -30,920,791.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 211,138,432.56  | -12,516,958.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -20,148,168.76  | 1,090,232.76   |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 50,528,339.12   | 16,611,890.84  |
| 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                          | 217,139,287.50  | 592,372,112.34 |
| 减：现金的期初余额                        | 592,372,112.34  | 402,173,007.89 |
| 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                     | -375,232,824.84 | 190,199,104.45 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |

|     |  |
|-----|--|
| 其中： |  |
| 其中： |  |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 217,139,287.50 | 592,372,112.34 |
| 其中：库存现金        | 246.89         | 529.33         |
| 可随时用于支付的银行存款   | 215,724,935.19 | 592,343,204.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,414,105.42   | 28,378.62      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 217,139,287.50 | 592,372,112.34 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 银行存款   | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 履约保证金          |
| 银行存款   |              | 2,181,540.89 | 涉诉被申请司法保全冻结    |
| 银行存款   |              | 1,293.34     | 账户基本信息不全被冻结    |
| 其他货币资金 | 2,145,480.00 | 4,771,540.00 | 保函保证金          |
| 合计     | 4,145,480.00 | 8,954,374.23 |                |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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    |                |            | 26,358,016.37 |
| 其中：美元   | 1,002,332.32   | 7.1884     | 7,205,165.62  |
| 欧元      |                |            |               |
| 港币      | 14,641,478.75  | 0.92604    | 13,558,594.98 |
| 韩元      | 210,613,395.00 | 0.00533215 | 1,123,022.21  |
| 新加坡币    | 840,236.32     | 5.3214     | 4,471,233.56  |
| 交易性金融资产 |                |            | 1,309,922.64  |
| 其中：韩元   | 245,665,001.00 | 0.00533215 | 1,309,922.64  |
| 应收账款    |                |            | 11,213,841.98 |
| 其中：美元   |                |            |               |
| 欧元      |                |            |               |
| 港币      | 8,434,272.69   | 0.92604    | 7,810,473.88  |
| 韩元      | 425,645,261.29 | 0.00533215 | 2,269,604.38  |
| 澳门元     | 65,300.40      | 0.9195     | 60,043.72     |
| 新加坡币    | 200,000.00     | 5.3686     | 1,073,720.00  |
| 其他应收款   |                |            | 708,130.27    |
| 其中：港币   | 286,771.44     | 0.92604    | 265,561.82    |
| 韩元      | 83,000,000.00  | 0.00533215 | 442,568.45    |
| 长期借款    |                |            |               |
| 其中：美元   |                |            |               |
| 欧元      |                |            |               |
| 港币      |                |            |               |
| 应付账款    |                |            | 7,240,366.37  |
| 其中：港币   | 7,818,632.42   | 0.92604    | 7,240,366.37  |
| 其他应付款   |                |            | 595,122.35    |
| 其中：港币   | 407,619.98     | 0.92604    | 377,472.41    |
| 韩元      | 40,818,421.00  | 0.00533215 | 217,649.94    |

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

| 境外经营实体          | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据     |
|-----------------|-------|-------|----------|
| 科蓝软件系统（香港）有限公司  | 香港    | 港币    | 业务收支主要货币 |
| SUNJE SOFT 株式会社 | 韩国    | 韩元    | 业务收支主要货币 |

82、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

涉及售后租回交易的情况

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 26、注释 48 和注释 79。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息 | 758,648.36    | 1,112,451.37  |
| 短期租赁费用  | 29,974,115.67 | 32,935,895.49 |

(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 |
|-------|-----------|--------------------------|
| 出租服务器 | 18,867.92 |                          |
| 合计    | 18,867.92 |                          |

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

83、数据资源

84、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 | 171,486,342.23 | 132,674,923.74 |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 研发场地租赁费用   | 13,624,815.01  | 9,231,143.07   |
| 其他         | 28,950,239.70  | 7,086,042.81   |
| 合计         | 214,061,396.94 | 148,992,109.62 |
| 其中：费用化研发支出 | 146,684,886.72 | 117,544,205.96 |
| 资本化研发支出    | 67,376,510.22  | 31,447,903.66  |

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 |  |               |
| 数据库产品开发项目           | 22,092,423.52 |               |    |  | 22,092,423.52 |        |  |               |
| 数字银行服务平台建设项目        | 12,960,712.92 | 18,481,474.23 |    |  |               |        |  | 31,442,187.15 |
| 智慧银行开发项目            | 10,329,403.12 |               |    |  | 10,329,403.12 |        |  |               |
| 支付安全建设项目            | 6,815,079.26  |               |    |  | 6,815,079.26  |        |  |               |
| 非银行金融机构 IT 系统开发项目   | 6,690,101.62  |               |    |  | 6,690,101.62  |        |  |               |
| 双鱼座渠道中台项目           | 6,383,085.16  |               |    |  | 6,383,085.16  |        |  |               |
| 大前端研发项目             | 3,348,953.09  |               |    |  | 3,348,953.09  |        |  |               |
| 深圳金信智慧银行 V4.0 研发项目  | 3,172,501.34  | 54,637.76     |    |  | 3,227,139.10  |        |  |               |
| 大陆云盾电子签章管理系统 V2.0.0 | 384,618.95    | 426,706.69    |    |  |               |        |  | 811,325.64    |
| 深圳科蓝金信银河鸿蒙版开发       |               | 325,386.83    |    |  |               |        |  | 325,386.83    |
| 深圳金信数字化管理平台研发项目     |               |               |    |  |               |        |  |               |
| 尼客矩阵互联网营销平台产品研发项目   |               | 247,101.81    |    |  | 247,101.81    |        |  |               |
| 科蓝金信 RPA 流程分析与应用    |               |               |    |  |               |        |  |               |

|                              |  |               |  |  |  |  |  |               |
|------------------------------|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 探索 V1.0 研发项目                 |  |               |  |  |  |  |  |               |
| 科蓝公司小蓝机器人驱动软件及全渠道统一平台软件研发项目  |  | 1,939,343.15  |  |  |  |  |  | 1,939,343.15  |
| 科蓝公司 SUNDB Cluster 数据库研发项目   |  | 28,188,954.86 |  |  |  |  |  | 28,188,954.86 |
| 互联网营销平台产品研发项目                |  |               |  |  |  |  |  |               |
| 大陆云盾证书管理系统 V2.0.0            |  |               |  |  |  |  |  |               |
| 大陆云盾预植证书管理系统 V1.0            |  | 654,809.17    |  |  |  |  |  | 654,809.17    |
| 大陆云盾移动 CA 标盾通平台 V1.0         |  | 184,096.01    |  |  |  |  |  | 184,096.01    |
| 大陆云盾协同签名系统 V1.0              |  | 485,238.71    |  |  |  |  |  | 485,238.71    |
| 大陆云盾破产管理人送达服务平台              |  |               |  |  |  |  |  |               |
| 2024 年 MADP 移动应用开发平台鸿蒙研发项目   |  | 1,334,220.01  |  |  |  |  |  | 1,334,220.01  |
| 2024 科蓝公司智慧营销平台产品研发项目        |  | 1,243,092.48  |  |  |  |  |  | 1,243,092.48  |
| 2024 科蓝公司先进智能数据库校企联合研发项目（清华） |  | 169,539.30    |  |  |  |  |  | 169,539.30    |
| 2024 北京科蓝软件系统（苏              |  | 57,350.15     |  |  |  |  |  | 57,350.15     |



|                                    |               |               |  |  |               |  |  |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 州) 有限公司金融数据跨业共享标准自适应演化方法研究项目       |               |               |  |  |               |  |  |               |
| 2023 科蓝公司应用程序语言关键技术及配套工具研发项目       |               | 9,402,220.72  |  |  |               |  |  | 9,402,220.72  |
| 2022 科蓝公司开源软件的代码分析与成熟度评价综合服务平台研发项目 |               | 4,182,338.34  |  |  | 4,131,156.99  |  |  | 51,181.35     |
| 合计                                 | 72,176,878.98 | 67,376,510.22 |  |  | 63,264,443.67 |  |  | 76,288,945.53 |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

2024 年 7 月 31 日，公司注册成立全资子公司科蓝软件系统（泰州）有限公司，公司注册资本人民币 1,000 万元，法定代表人郑贵德，注册地址江苏省泰州市海陵区东风北路 14-19（迎春小区沿街门面房），统一社会信用代码为 91321202MADW3P2G8H。

2024 年 10 月 15 日，公司注册成立控股子公司郑州科蓝智能科技有限公司，公司注册资本人民币 1,000 万元，公司认缴出资额 510 万，持股比例 51%，法定代表人周庆乘，注册地址河南省郑州市金水区兴达路街道慧科路 66 号金科智汇谷 10 号楼 320 室-2，统一社会信用代码为 91410105MAE1TJ5B5Y。

清算子公司

2024 年 11 月 18 日，公司注销间接控股子公司大陆云盾（武汉）电子认证服务有限公司。

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 |            |
|------------------|----------------|----|----|------|---------|----|------------|
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司   | 50,000,000.00  | 深圳 | 深圳 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 20,000,000.00  | 苏州 | 苏州 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 北京尼客矩阵科技有限公司     | 5,000,000.00   | 北京 | 北京 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 北京数蚂蚁科蓝科技有限公司    | 2,100,000.00   | 北京 | 北京 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 北京科蓝软件系统（南京）有限公司 | 10,000,000.00  | 南京 | 南京 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 郑州科蓝软件科技有限公司     | 10,000,000.00  | 郑州 | 郑州 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 湖南蓝谷软件有限公司       | 30,000,000.00  | 长沙 | 长沙 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司   | 50,000,000.00  | 重庆 | 重庆 | 信息技术 | 75.54%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 科蓝软件系统（香港）有限公司   | 9,062.20       | 香港 | 香港 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| SUNJE SOFT 株式会社  | 5,561,097.16   | 韩国 | 韩国 | 信息技术 | 67.15%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳宁泽金融科技有限公司     | 7,870,332.00   | 深圳 | 深圳 | 信息技术 | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 上海科蓝数据科技有限公司     | 100,000,000.00 | 上海 | 上海 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 科蓝软件系统（泰州）有限公司   | 10,000,000.00  | 泰州 | 泰州 | 信息技术 | 100.00% |    | 投资设立       |
| 郑州科蓝智能科技有限公司     | 10,000,000.00  | 郑州 | 郑州 | 信息技术 | 51.00%  |    | 投资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 2024 年 3 月 28 日，公司与宁泽公司的少数股东张家界金泽企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“金泽合伙”）、张家界银泽企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“银泽合伙”）和马鞍山泽宝企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“马鞍山泽宝”）签订《股权转让协议》，协议约定转让方将持有的宁泽公司 33.6454% 的股权转让给本公司，2024 年 4 月 25 日，公司与宁泽公司的少数股东深圳君盛祥石股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“君盛祥石合伙”）、深圳君盛鼎石创业投资企业（有限合伙）（以下简称“君盛鼎石合伙”）和贵州熙泽信息科技中心（有限合伙）（以下简称“熙泽合伙”）签订《股权转让协议》，协议约定转让方将持有的宁泽公司 15.3546% 的股权转让给本公司。上述转让价款合计为人民币 3077.2012 万元。2024 年 5 月 21 日，公司股东会决议，同意以人民币 3077.2012 万元，受让宁泽公司 49% 股权，收购完成后本公司持有宁泽公司股份占比由 51% 变更为 100%，并已办理工商变更手续。截至本报告日止，剩余未支付股权受让款 113.62 万元。

(2) 2024 年 5 月 16 日，公司总经理办公会决议，同意公司实缴人民币 350 万元，实缴后本公司实际缴付出资 3100 万元，占实收资本的 91.83%，认缴出资额为 3958.7 万元，占注册资本的 79.174%。2024 年 5 月 31 日，公司与成都信通易安科技有限公司（以下简称“成都信通易安”）签订《股权转让合同》，合同约定公司将持有的大陆云盾公司 28.174% 股权（对应认缴注册资本 1408.70 万元，实际缴付出资 550 万元）转让给成都信通易安，转让价格为人民币 350 万元。公司于 2024 年 6 月 23 日已收到该转让款项。转让该股权后，公司持有大陆云盾公司认缴注册资本比例变更为 51%，实际缴付出资 2,550.00 万元，占实收资本的 75.537%。截至本报告日，该事项尚未办理工商变更手续，成都信通易安已声明放弃办理工商登记手续作为交割条件，自 2024 年 6 月 21 日（股权转让款支付日）成为大陆云盾电子认证服务有限公司股东（持股比例 28.174%），工商变更时间延期为 2025 年 12 月 30 日之前，如变更时间还有变化则双方另行协商，工商变更未完成期间成都信通易安科技有限公司同样享有股东权利，承担股东义务。

(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

|           | 深圳宁泽 | 大陆云盾 |
|-----------|------|------|
| 购买成本/处置对价 |      |      |

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                     | 30,772,012.00 | 3,500,000.00  |
| 二、非现金资产的公允价值             |               |               |
|                          |               |               |
| 购买成本/处置对价合计              | 30,772,012.00 | 3,500,000.00  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 39,247,185.46 | -4,884,661.80 |
| 差额                       | -8,475,173.46 | 8,384,661.80  |
| 其中：调整资本公积                | -8,475,173.46 | 8,384,661.80  |
| 调整盈余公积                   |               |               |
| 调整未分配利润                  |               |               |

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 14,428,661.62 | 14,527,435.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| 一、净利润           | -98,773.50    | -396.81       |
| 二、综合收益总额        | -98,773.50    | -396.81       |

其他说明：

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：  
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：  
其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用  
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因  
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额             | 本期新增补<br>助金额     | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动 | 期末余额             | 与资产/收<br>益相关 |
|------|------------------|------------------|---------------------|----------------|------------|------------------|--------------|
| 递延收益 | 2,500,000.<br>00 | 3,500,000.<br>00 |                     | 250,000.00     |            | 5,750,000.<br>00 | 与资产相关        |
| 递延收益 |                  | 720,000.00       |                     |                |            | 720,000.00       | 与收益相关        |
| 合计   | 2,500,000.<br>00 | 4,220,000.<br>00 |                     | 250,000.00     |            | 6,470,000.<br>00 |              |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 8,752,634.88 | 6,306,549.15 |

其他说明

| 补助项目                           | 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|------|--------------|--------------|-----------------|
| 递延收益摊销                         | 其他收益 | 250,000.00   |              | 与资产相关           |
| 软件增值税退税                        | 其他收益 | 2,045,185.13 | 725,603.69   | 与收益相关           |
| 招用重点群体增值税退税                    | 其他收益 | 1,966,900.00 |              | 与收益相关           |
| 韩国-研究开发补贴                      | 其他收益 | 2,960,431.81 | 3,235,431.20 | 与收益相关           |
| 企业研发投入支持计划                     | 其他收益 | 547,700.00   |              | 与收益相关           |
| 残疾人岗位补贴和社会保险补贴                 | 其他收益 | 387,434.45   | 308,685.78   | 与收益相关           |
| 扩岗、稳岗、就业补贴                     | 其他收益 | 200,263.34   | 542,779.14   | 与收益相关           |
| 重点群体人员优惠                       | 其他收益 | 178,750.00   |              | 与收益相关           |
| 韩国-青年明天奖金扣除促进雇佣奖金              | 其他收益 | 130,739.45   | 126,932.74   | 与收益相关           |
| 中关村科技园区管理委员会高企“筑基扩容-第三级-5”支持资金 | 其他收益 | 50,000.00    |              | 与收益相关           |
| 深圳市中小企业服务局 2024 年创新发展培育扶持      | 其他收益 | 31,570.00    |              | 与收益相关           |
| 免费学习教育费                        | 其他收益 | 3,660.70     |              | 与收益相关           |
| 上海地区-镇级财政扶持款                   | 其他收益 |              | 712,000.00   | 与收益相关           |
| 深圳市高新技术企业培育资助                  | 其他收益 |              | 120,000.00   | 与收益相关           |
| 上海职业培训补贴                       | 其他收益 |              | 10,042.90    | 与收益相关           |
| 重庆地区失业金补贴                      | 其他收益 |              | 25,073.70    | 与收益相关           |
| 江苏省苏州市相城区元和街道办事处装修补助           | 其他收益 |              | 500,000.00   | 与收益相关           |
| 合计                             |      | 8,752,634.88 | 6,306,549.15 |                 |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

#### （一）金融工具产生的各类风险

##### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收账款  | 865,823,337.89 | 352,591,151.36 |
| 其他应收款 | 64,501,217.05  | 28,794,611.18  |
| 合计    | 930,324,554.94 | 381,385,762.54 |

本公司的主要客户为银行等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额 22.15%（2023 年 12 月 31 日：21.69%），应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，因此本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2024 年 12 月 31 日，截止 2024 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 110,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 81,734.01 万元。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目    | 期末余额           |              |       |                |       |                |                |
|-------|----------------|--------------|-------|----------------|-------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-3 年 | 3-4 年          | 4-5 年 | 5 年以上          | 合计             |
| 短期借款  | 223,576,364.57 |              |       |                |       |                | 223,576,364.57 |
| 应付账款  | 145,998,676.56 |              |       |                |       |                | 145,998,676.56 |
| 其他应付款 | 21,764,829.40  |              |       |                |       |                | 21,764,829.40  |
| 长期借款  | 715,986.15     |              |       |                |       | 597,380,127.93 | 598,096,114.08 |
| 应付债券  |                |              |       | 200,852,325.04 |       |                | 200,852,325.04 |
| 租赁负债  | 7,967,551.02   | 7,910,627.26 |       |                |       |                | 15,878,178.28  |
| 长期应付款 | 10,449,557.81  | 5,404,372.79 |       |                |       |                | 15,853,930.60  |



|    |                |               |  |                |  |                |                  |
|----|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 合计 | 410,472,965.51 | 13,315,000.05 |  | 200,852,325.04 |  | 597,380,127.93 | 1,222,020,418.53 |
|----|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|------------------|

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币、韩元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

- 1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。
- 2) 截止 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额          |              |           |              |              |               |
|---------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
|         | 港币            | 韩元           | 澳门元       | 新加坡币         | 美元           | 合计            |
| 外币金融资产： |               |              |           |              |              |               |
| 货币资金    | 13,558,594.98 | 1,123,022.21 |           | 4,471,233.56 | 7,205,165.62 | 26,358,016.37 |
| 交易性金融资产 |               | 1,309,922.64 |           |              |              | 1,309,922.64  |
| 应收账款    | 7,810,473.88  | 2,269,604.38 | 60,043.72 | 1,073,720.00 |              | 11,213,841.98 |
| 其他应收款   | 265,561.82    | 442,568.45   |           |              |              | 708,130.27    |
| 外币金融负债： |               |              |           |              |              |               |
| 应付账款    | 7,240,366.37  |              |           |              |              | 7,240,366.37  |
| 其他应付款   | 377,472.41    | 217,649.94   |           |              |              | 595,122.35    |

3) 敏感性分析：

截止 2024 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、港币、韩元、澳门元及新加坡币金融资产和欧元、港币及韩元金融负债，如果人民币对美元、欧元、港币、韩元、澳门元及新加坡币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 3,175,442.25 元（2023 年度约 1,439,822.69 元）

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

- 1) 本年度公司无利率互换安排。
- 2) 截止 2024 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为 597,380,127.93 元（2023 年度为 580,069,750.96 元），详见附注七、注释 45。

3) 敏感性分析：

截止 2024 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 2,623,386.70 元（2023 年度约 3,466,320.00 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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 |            | 24,934,953.61 |            | 24,934,953.61 |

|              |    |    |               |               |
|--------------|----|----|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资     |    |    | 20,428,610.95 | 20,428,610.95 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | --            | --            |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目的确定依据：根据证券、基金公司提供的 2024 年 12 月 31 日报价金额确认。

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

公司持有的以成本计量的、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他权益工具投资，无活跃市场上未经调整的报价，也无直接或间接可观察的输入值，故采用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数；对被投资单位期末净资产不能体现其公允价值的，在考虑市场参与者对相关资产或负债定价时所使用的假设的基础上进行调整。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、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

本企业最终控制方是王安京。

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日止，宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份比例为 5.99%，其中王安京在宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）中的出资比例为 98.8149%，由此，王安京对本公司的间接持股比例为 5.92%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（3）。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

本公司无重要的合营或联营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系     |
|-----------------------|-----------------|
| 李玫                    | 与王安京为夫妻关系       |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）  | 公司股东，持有 5%以上股权  |
| 深圳科蓝云信科技发展有限公司        | 实际控制人近亲属王鹏控制的企业 |
| 宁波科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙）  | 董高监控制的企业        |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙）  | 董高监控制的企业        |
| 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙）  | 董高监控制的企业        |
| 大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司 | 以前年度已处置的子公司     |

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                     | 担保金额           | 担保起始日             | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------------|----------------|-------------------|------------------|------------|
| 王安京、李玫、深圳科蓝金信科技发展有限公司   | 70,000,000.00  | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 是          |
| 王安京                     | 120,000,000.00 | 融资项下债务履行期限届满之日起两年 |                  | 否          |
| 王安京、李玫                  | 15,000,000.00  | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 是          |
| 王安京、李玫                  | 30,000,000.00  | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 是          |
| 王安京、李玫、北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 150,000,000.00 | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 是          |
| 王安京、李玫                  | 20,000,000.00  | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 是          |
| 王安京                     | 10,000,000.00  | 2023 年 06 月 29 日  | 2024 年 06 月 28 日 | 是          |
| 王安京                     | 10,000,000.00  | 2023 年 12 月 13 日  | 2024 年 12 月 12 日 | 是          |
| 王安京                     | 20,000,000.00  | 2023 年 12 月 19 日  | 2024 年 12 月 18 日 | 是          |
| 王安京                     | 10,000,000.00  | 2024 年 01 月 12 日  | 2024 年 12 月 12 日 | 是          |
| 王安京、李玫、深圳科蓝金信科技发展有      | 50,000,000.00  | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 |                  | 否          |

|                      |                |                   |   |
|----------------------|----------------|-------------------|---|
| 限公司                  |                |                   |   |
| 王安京、北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 140,000,000.00 | 融资项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 |

(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                   |               |                  |                  |               |
| 宁泽科蓝金投投资管理合伙企业（有限合伙） | 700,000.00    | 2024 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 资金临时周转，无息，已归还 |
| 宁波科蓝盈众投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,500,000.00  | 2024 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 资金临时周转，无息，已归还 |
| 宁波科蓝融创投资管理合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | 2024 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 资金临时周转，无息，已归还 |
| 拆出                   |               |                  |                  |               |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,077,279.87 | 4,312,821.47 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                   | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 其他应收款 | 王安京                   | 569,232.14   | 28,461.61    |              |              |
| 其他应收款 | 大陆云盾（重庆）信息安全技术研究院有限公司 | 7,202,973.08 | 7,202,973.08 | 7,202,973.08 | 1,578,590.74 |

(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 | 大陆云盾（重庆）信息安全<br>技术研究院有限公司 |        | 5,000.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象<br>类别                       | 本期授予         |               | 本期行权 |    | 本期解锁 |    | 本期失效         |               |
|----------------------------------|--------------|---------------|------|----|------|----|--------------|---------------|
|                                  | 数量           | 金额            | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            |
| 公司董<br>事、高<br>管、核心<br>及骨干人<br>员等 | 8,893,750.00 | 60,995,400.04 |      |    |      |    | 4,941,875.00 | 31,506,627.41 |
| 合计                               | 8,893,750.00 | 60,995,400.04 |      |    |      |    | 4,941,875.00 | 31,506,627.41 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                       |                                                                                                        |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型                                                                                       |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 历史波动率分别为:35.2423%、28.3555%(分别采用创业板综最近一年、两年的年化波动率)；无风险利率:1.50%、2.10%(分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期存款基准利率) |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量                                             |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用，24 年度新授予                                                                                           |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 6,919,283.18                                                                                           |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,919,283.18                                                                                           |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 授予对象类别           | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|------------------|--------------|--------------|
| 公司董事、高管、核心及骨干人员等 | 6,919,283.18 |              |
| 合计               | 6,919,283.18 |              |

其他说明：

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

签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2020 年本公司之苏州子公司与苏州第一建筑集团有限公司（以下简称苏州一建）签订《建设工程总承包合同》及《补充协议》，施工建设苏州子公司研发中心等建设项目，工程建设期计划为 2 年 6 个月，合同约定总承包金额预计为人民币 60,000.00 万元，最终以具有相应资质的造价咨询单位核定的审定价款为准。该工程已经于 2020 年 12 月 2 日开工。2021 年本公司与苏州一建签订《土建工程施工合同》，对该工程中土建及水电安装、桩基、土石方、基坑支护等做出具体约定，该合同价款为人民币 36,726.30 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司与苏州一建累计已结算金额为 39,372.92 万元。

尚未完全履行的并购协议及有关财务支出

2020 年，公司与深圳市宁泽金融科技有限公司（以下简称深圳宁泽公司）原股东签订《股权转让协议》，以现金 8,435 万人民币收购深圳宁泽公司原股东合计 48.2%股权，并与深圳宁泽公司签订《增资协议书》，约定公司在完成前述股权转让后，认购深圳宁泽公司新增发行股份 425,423 股，股权认购款 1,000 万元，增资完成后本公司累计持有深圳宁泽公司股权 4,013,869 股，占注册资本的 51%。2021 年 12 月 20 日，公司支付了股权认购款 1,000 万元。截至本报告日止，剩余未支付股权受让款 113.62 万元。

收购孙公司 SUNJESoft 株式会社（以下简称 S 社）少数股权

2023 年 11 月 28 日，公司董事长会议决议全资子公司科蓝软件系统（香港）有限公司（以下简称“科蓝香港”）收购 S 社自然人股东共计 92,246 股（相当于韩国子公司发行股份的 10%），收购金额为 21,742,368 元人民币，收购完成后公司持有韩国子公司股份占比将由 67.15%变更为 77.15%。同日，科蓝香港与 S 社自然人股东签订了《股份买卖合同》，正在办理相关手续。

其他重大财务承诺事项

（1）抵押资产情况



如附注七、注释 26. 无形资产、注释 45. 长期借款所述，本公司子公司北京科蓝软件系统（苏州）有限公司（以下简称苏州子公司）与中国农业银行股份有限公司苏州相城支行签订固定资产借款合同，该借款总额度为 75,000 万元，期限 15 年，分次提款。苏州子公司以其自有编号为苏（2019）苏州市不动产权第 7026676 号房地产进行抵押担保，本公司为苏州子公司该笔借款提供连带责任保证担保。截至 2024 年 12 月 31 日止，已提款金额为 59,738.01 万元。

（2）质押资产情况

如附注七、注释 5. 应收账款、注释 32. 短期借款，本公司以应收账款为短期借款提供质押担保，截至 2024 年 12 月 31 日止，用于担保的应收账款期末余额为 16,987.42 万元，账面价值为 14,117.57 万元，担保的短期借款余额为 19,000.00 万元。

（3）重大合作协议

公司与清华大学签署《先进智能数据库联合研究院合作协议书》，约定在先进智能数据库领域，公司与清华大学联合成立“清华大学-北京科蓝软件系统股份有限公司先进智能数据库联合研究院”，推动先进智能数据库技术研发领域的学科交叉、培养高端人才、构建国家智库、开展国际交流、促进产学研联盟。协议约定，在协议有效期内，公司向联合研究院五年累计提供不少于 10,000 万元人民币的研究经费。2023 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了该议案，议案生效。截至 2024 年 12 月 31 日止公司已按协议约定支付经费人民币 3,000 万元。

除存在上述承诺事项外，截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

- （1）资产负债表日存在的重要或有事项
- （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

|        |                                                                                                                                                   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 利润分配方案 | 公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，决议 2024 年度拟不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本或其他形式的利润分配。本议案尚需提请公司 2024 年年度股东大会审议。 |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日止，本公司实际控制人、大股东王安京及一致行动人宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙）存在股权质押、冻结情况，详细情况如下：

| 股东名称                 | 持股数量       | 质押股票数      | 合计占其所持股份比例（%） | 合计占公司总股本比例（%） | 司法冻结股数     | 合计占其所持股份比例（%） | 合计占公司总股本比例（%） |
|----------------------|------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 王安京                  | 47,305,758 | 41,400,000 | 87.51         | 8.65          | 18,842,709 | 37.83         | 3.94          |
| 宁波科蓝盛合投资管理合伙企业（有限合伙） | 26,336,236 | 13,550,000 | 51.45         | 2.83          | 1,675,000  | 6.36          | 0.35          |

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

（1）债务重组情况

| 项目               | 债务重组方式          | 原重组债权账面价值    | 确认的债务重组损失    | 债权转为股份导致的投资增加额 | 该投资占债务人股份总额的比例(%) |
|------------------|-----------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|
| 应收深圳大海区块链科技有限公司款 | 低于债权账面价值的现金收回债权 | 4,965,480.00 | 1,580,000.00 | —              | —                 |
| 应收南京飞犇数字科技有限公司款  | 低于债权账面价值的现金收回债权 | 5,358,640.00 | 2,519,045.00 |                |                   |
|                  | 合计              | 4,965,480.00 | 4,099,045.00 |                |                   |

续：

| 项目               | 债务重组方式          | 或有应付/（应收）金额 | 公允价值确定方法及依据 |
|------------------|-----------------|-------------|-------------|
| 应收深圳大海区块链科技有限公司款 | 低于债权账面价值的现金收回债权 | 0.00        | 不适用         |

|                     |                     |      |     |
|---------------------|---------------------|------|-----|
| 应收南京飞犇数字科<br>技有限公司款 | 低于债权账面价值的现金收回<br>债权 | 0.00 | 不适用 |
|                     | 合计                  |      |     |

（2）债务重组的主要内容

2024 年 3 月 28 日，深圳宁泽金融科技有限公司（以下简称“宁泽公司”）分别于深圳大海区块链科技有限公司（以下简称“大海科技公司”）、南京飞犇数字科技有限公司（以下简称“飞犇科技公司”）签订和解协议，对大海科技公司减免应收款项 1,580,000.00 元、飞犇科技减免应收款项 2,519,045.00 元。大海科技公司与飞犇科技公司应于 24 年 5 月 30 日前向宁泽公司支付完毕减免后应收款 3,385,480 元、2,839,595.00 元，如到期未支付，大海科技公司与飞犇科技公司按照减免前的金额向宁泽公司履行债务。减免后的应收款项余额已收到，债务重组已履约完成。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司<br>所有者的终止<br>经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|

其他说明：

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为软件开发与技术服务，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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） | 356,138,266.14 | 581,074,125.84   |
| 1 至 2 年      | 175,070,152.34 | 195,400,807.48   |
| 2 至 3 年      | 104,334,876.11 | 123,671,513.16   |
| 3 年以上        | 268,816,393.13 | 200,923,837.46   |
| 3 至 4 年      | 104,132,742.91 | 48,180,462.39    |
| 4 至 5 年      | 40,114,436.88  | 62,052,087.05    |
| 5 年以上        | 124,569,213.34 | 90,691,288.02    |
| 合计           | 904,359,687.72 | 1,101,070,283.94 |

(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账款 | 904,359,687.72 | 100.00% | 319,585,484.22 | 35.34% | 584,774,203.50 | 1,101,070,283.94 | 100.00% | 230,853,976.73 | 20.97% | 870,216,307.21 |
| 其中：            |                |         |                |        |                |                  |         |                |        |                |
| 组合 1           | 802,597,417.32 | 88.75%  | 319,585,484.22 | 39.82% | 483,011,933.10 | 988,983,039.60   | 89.82%  | 230,853,976.73 | 23.34% | 758,129,062.87 |
| 组组合 2          | 101,762,270.40 | 11.25%  |                |        | 101,762,270.40 | 112,087,244.34   | 10.18%  |                |        | 112,087,244.34 |
| 合计             | 904,359,687.72 | 100.00% | 319,585,484.22 | 35.34% | 584,774,203.50 | 1,101,070,283.94 | 100.00% | 230,853,976.73 | 20.97% | 870,216,307.21 |

按组合计提坏账准备：1

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 | 336,837,316.27 | 20,210,238.98  | 6.00%   |
| 1—2 年 | 157,405,075.27 | 31,481,015.05  | 20.00%  |
| 2—3 年 | 72,425,073.22  | 36,212,536.61  | 50.00%  |
| 3—4 年 | 84,965,179.68  | 80,716,920.70  | 95.00%  |
| 4—5 年 | 36,732,839.54  | 36,732,839.54  | 100.00% |
| 5 年以上 | 114,231,933.34 | 114,231,933.34 | 100.00% |
| 合计    | 802,597,417.32 | 319,585,484.22 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2

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 | 19,300,949.87  |      |      |
| 1—2 年 | 17,665,077.07  |      |      |
| 2—3 年 | 31,909,802.89  |      |      |
| 3—4 年 | 19,167,563.23  |      |      |
| 4—5 年 | 3,381,597.34   |      |      |
| 5 年以上 | 10,337,280.00  |      |      |
| 合计    | 101,762,270.40 |      |      |

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 |      |

|         |                |                |  |               |  |                |
|---------|----------------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| 其中：组合 1 | 230,853,976.73 | 113,250,023.49 |  | 24,518,516.00 |  | 319,585,484.22 |
| 合计      | 230,853,976.73 | 113,250,023.49 |  | 24,518,516.00 |  | 319,585,484.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 24,518,516.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称           | 应收账款性质  | 核销金额         | 核销原因         | 履行的核销程序                                              | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|---------|--------------|--------------|------------------------------------------------------|-------------|
| A 农村商业银行股份有限公司 | 系统开发服务款 | 6,373,600.00 | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| B 银行股份有限公司     | 系统开发服务款 | 4,900,000.00 | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| C 农村商业银行股份有限公司 | 系统开发服务款 | 4,362,000.00 | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| D 农村信用社联合社     | 系统开发服务款 | 3,000,000.00 | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |
| E 银行股份有限公司     | 系统开发服务款 | 2,165,100.00 | 逾期时间长，预计无法收回 | 经公司 2025 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过 | 否           |

|    |  |               |  |  |  |
|----|--|---------------|--|--|--|
| 合计 |  | 20,800,700.00 |  |  |  |
|----|--|---------------|--|--|--|

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 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 203,395,929.27 |          | 203,395,929.27 | 22.15%               | 73,459,898.63         |
| 合计                  | 203,395,929.27 |          | 203,395,929.27 | 22.15%               | 73,459,898.63         |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 284,765,341.88 | 526,237,992.63 |
| 合计    | 284,765,341.88 | 526,237,992.63 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元



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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 261,257,383.64 | 503,784,043.68 |
| 保证金      | 13,697,662.88  | 12,867,053.62  |
| 备用金      | 9,163,537.81   | 4,021,279.94   |
| 待收回合作意向款 | 8,804,156.54   | 10,804,156.54  |
| 押金       | 5,164,018.18   | 5,678,453.88   |
| 其他       | 4,803,718.58   | 3,243,846.84   |
| 合计       | 302,890,477.63 | 540,398,834.50 |

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） | 108,740,198.49 | 345,967,146.68 |
| 1 至 2 年      | 42,432,981.01  | 29,676,625.32  |
| 2 至 3 年      | 5,431,134.46   | 107,047,183.84 |
| 3 年以上        | 146,286,163.67 | 57,707,878.66  |
| 3 至 4 年      | 98,532,623.86  | 20,965,866.78  |
| 4 至 5 年      | 12,019,654.75  | 28,161,389.46  |
| 5 年以上        | 35,733,885.06  | 8,580,622.42   |
| 合计           | 302,890,477.63 | 540,398,834.50 |

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 | 302,890,477.63 | 100.00% | 18,125,135.75 | 5.98% | 284,765,341.88 | 540,398,834.50 | 100.00% | 14,160,841.87 | 2.62% | 526,237,992.63 |
| 其中：       |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |

|      |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
|------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 组合 1 | 41,633,093.99  | 13.75%  | 18,125,135.75 | 43.54% | 23,507,958.24  | 36,614,790.82  | 6.78%   | 14,160,841.87 | 38.68% | 22,453,948.95  |
| 组合 2 | 261,257,383.64 | 86.25%  |               |        | 261,257,383.64 | 503,784,043.68 | 93.22%  |               |        | 503,784,043.68 |
| 合计   | 302,890,477.63 | 100.00% | 18,125,135.75 | 5.98%  | 284,765,341.88 | 540,398,834.50 | 100.00% | 14,160,841.87 | 2.62%  | 526,237,992.63 |

按组合计提坏账准备：组合 1

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 | 13,571,148.02 | 678,557.40    | 5.00%   |
| 1—2 年 | 5,513,311.43  | 551,331.14    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 2,490,240.02  | 498,048.00    | 20.00%  |
| 3—4 年 | 6,252,781.96  | 3,126,390.98  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 1,069,608.67  | 534,804.34    | 50.00%  |
| 5 年以上 | 12,736,003.89 | 12,736,003.89 | 100.00% |
| 合计    | 41,633,093.99 | 18,125,135.75 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2

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 | 95,169,050.47  |      |      |
| 1—2 年 | 36,919,669.58  |      |      |
| 2—3 年 | 2,940,894.44   |      |      |
| 3—4 年 | 92,279,841.90  |      |      |
| 4—5 年 | 10,950,046.08  |      |      |
| 5 年以上 | 22,997,881.17  |      |      |
| 合计    | 261,257,383.64 |      |      |

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) |               |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 6,814,074.09   | 7,346,767.78         |                      | 14,160,841.87 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 1,304,839.37   | 2,659,454.51         |                      | 3,964,293.88  |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 8,118,913.46   | 10,006,222.29        |                      | 18,125,135.75 |

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 | 14,160,841.87 | 3,964,293.88 |       |       |    | 18,125,135.75 |
| 合计        | 14,160,841.87 | 3,964,293.88 |       |       |    | 18,125,135.75 |

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 |
|------|--------|----------------|-------------------------------------|------------------|----------|
| 第一名  | 与子公司往来 | 78,091,566.80  | 1 年以内/3-4 年                         | 25.78%           |          |
| 第二名  | 与子公司往来 | 72,521,894.27  | 1 年以内/1-2 年                         | 23.94%           |          |
| 第三名  | 与子公司往来 | 55,151,076.68  | 1 年以内/1-2 年/2-3 年/3-4 年/4-5 年/5 年以上 | 18.21%           |          |
| 第四名  | 与子公司往来 | 45,036,885.92  | 1 年以内                               | 14.87%           |          |
| 第五名  | 与子公司往来 | 8,889,476.13   | 1 年以内/1-2 年                         | 2.93%            |          |
| 合计   |        | 259,690,899.80 |                                     | 85.73%           |          |

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     | 416,337,312.51 |      | 416,337,312.51 | 154,857,926.00 |      | 154,857,926.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,428,661.62  |      | 14,428,661.62  | 14,527,435.12  |      | 14,527,435.12  |
| 合计         | 430,765,974.13 |      | 430,765,974.13 | 169,385,361.12 |      | 169,385,361.12 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |              |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------|----|----------------|--------------|
|                  |                |              | 追加投资           | 减少投资         | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 深圳科蓝金信科技发展有限公司   | 20,000,000.00  |              |                |              |        |    | 20,000,000.00  |              |
| 科蓝软体系统（香港）有限公司   | 7,925.00       |              |                |              |        |    | 7,925.00       |              |
| 北京尼客矩阵科技有限公司     | 5,000,000.00   |              |                |              |        |    | 5,000,000.00   |              |
| 大陆云盾电子认证服务有限公司   | 25,500,001.00  |              | 3,500,000.00   | 1,732,625.49 |        |    | 27,267,375.51  |              |
| 北京科蓝软件系统（苏州）有限公司 | 10,000,000.00  |              | 218,940,000.00 |              |        |    | 228,940,000.00 |              |
| 深圳宁泽金融科技有限公司     | 94,350,000.00  |              | 30,772,012.00  |              |        |    | 125,122,012.00 |              |
| 上海科蓝数据科技有限公司     |                |              | 10,000,000.00  |              |        |    | 10,000,000.00  |              |
| 合计               | 154,857,926.00 |              | 263,212,012.00 | 1,732,625.49 |        |    | 416,337,312.51 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

|                                                          | 值)                       |  |  |  | 的投<br>资损<br>益        | 调整 |  | 股利<br>或利<br>润 |  |  | 值)                       |  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--|--|--|----------------------|----|--|---------------|--|--|--------------------------|--|
| 一、合营企业                                                   |                          |  |  |  |                      |    |  |               |  |  |                          |  |
| 二、联营企业                                                   |                          |  |  |  |                      |    |  |               |  |  |                          |  |
| 嘉兴<br>科蓝<br>光荣<br>一号<br>投资<br>合伙<br>企业<br>(有<br>限合<br>伙) | 14, 52<br>7, 435<br>. 12 |  |  |  | -<br>98, 77<br>3. 50 |    |  |               |  |  | 14, 42<br>8, 661<br>. 62 |  |
| 小计                                                       | 14, 52<br>7, 435<br>. 12 |  |  |  | -<br>98, 77<br>3. 50 |    |  |               |  |  | 14, 42<br>8, 661<br>. 62 |  |
| 合计                                                       | 14, 52<br>7, 435<br>. 12 |  |  |  | -<br>98, 77<br>3. 50 |    |  |               |  |  | 14, 42<br>8, 661<br>. 62 |  |

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

(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 | 785, 967, 186. 76 | 732, 676, 575. 98 | 1, 082, 229, 640. 96 | 823, 041, 865. 55 |
| 其他业务 | 2, 596, 411. 50   |                   | 1, 637, 826. 63      |                   |
| 合计   | 788, 563, 598. 26 | 732, 676, 575. 98 | 1, 083, 867, 467. 59 | 823, 041, 865. 55 |

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 |      | 本期发生额                 |                       | 合计                    |                       |
|------|------|------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 业务类型 |      |      |      |      |                       |                       |                       |                       |
| 其中：  |      |      |      |      |                       |                       |                       |                       |
| 技术开发 |      |      |      |      | 713, 949, 2<br>55. 58 | 668, 741, 1<br>02. 25 | 713, 949, 2<br>55. 58 | 668, 741, 1<br>02. 25 |
| 技术服务 |      |      |      |      | 59, 480, 65<br>0. 64  | 52, 051, 78<br>9. 29  | 59, 480, 65<br>0. 64  | 52, 051, 78<br>9. 29  |
| 其他   |      |      |      |      | 15, 133, 69<br>2. 04  | 11, 883, 68<br>4. 44  | 15, 133, 69<br>2. 04  | 11, 883, 68<br>4. 44  |
| 按经营地 |      |      |      |      |                       |                       |                       |                       |

|            |  |  |  |  |                |                |                |                |
|------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 区分类        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 境内         |  |  |  |  | 788,563,598.26 | 732,676,575.98 | 788,563,598.26 | 732,676,575.98 |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 银行         |  |  |  |  | 690,517,705.31 | 628,403,232.70 | 690,517,705.31 | 628,403,232.70 |
| 非银金融机构     |  |  |  |  | 95,321,087.28  | 96,488,794.13  | 95,321,087.28  | 96,488,794.13  |
| 其他         |  |  |  |  | 2,724,805.67   | 7,784,549.15   | 2,724,805.67   | 7,784,549.15   |
| 合同类型       |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
|            |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按某一时点确认    |  |  |  |  | 434,645,832.37 | 399,614,106.45 | 434,645,832.37 | 399,614,106.45 |
| 按某一时段确认    |  |  |  |  | 353,917,765.89 | 333,062,469.53 | 353,917,765.89 | 333,062,469.53 |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
|            |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 其中：        |  |  |  |  |                |                |                |                |
| 直销         |  |  |  |  | 788,563,598.26 | 732,676,575.98 | 788,563,598.26 | 732,676,575.98 |
| 合计         |  |  |  |  |                |                |                |                |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 951,596,973.57 元，其中，772,419,475.01 元预计将于 2025 年度确认收入，127,881,513.56 元预计将于 2026 年度确认收入，51,295,985.00 元预计将于 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      |
|-----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -98,773.50   | -396.81    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,767,374.51 |            |
| 银行理财产品收入        |              | 907,507.95 |
| 合计              | 1,668,601.01 | 907,111.14 |

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                                                           | -174,943.24   |    |
| 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）     | 6,707,449.75  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 516,841.00    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 96,693.69     |    |
| 债务重组损益                                                               | -4,099,045.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 1,243,454.34  |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,225,696.09  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -919,415.59   |    |
| 合计                                                                   | 3,984,170.04  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|
|-------|------------|------|

|                         |         | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|-------------------------|---------|-------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -58.38% | -1.15       | -1.02       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -58.81% | -1.16       | -1.03       |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他