



中研宏科

NEEQ: 839013

上海中研宏科软件股份有限公司

ShangHai Sarisoft Co.,LTD

上海中研宏科
软件股份有限公司

SHANGHAI ZYHK SOFT CO.,LTD



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	104

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人许吉慧、主管会计工作负责人左红英及会计机构负责人（会计主管人员）常虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
管理风险	报告期内,公司资产总额 34,868,814.89 元。为了适应公司的不断发展,公司建立了完整的薪酬体系,并在内部建立了人才培养和学习机制。虽然公司已经积极提升内部管理效率和管理能力,但是随着公司发展规划的实施,公司资产及业务规模将进一步扩大,公司在人力资源、法律、财务等方面的管理能力需要不断提高。如果管理层不能随着公司业务规模的扩张而持续提高管理效率、进一步完善管理体系,公司的长远发展将受到制约。
技术开发风险	软件开发属于技术密集型企业,目前软件行业正处于快速发展阶段,产品更新换代快,客户对产品的技术要求不断提高,新产品的开发和改进是公司保持持续盈利的关键。若公司不能准确把握技术、产品及市场发展的趋势,对行业关键技术的发展动态不能及时掌握,研发出符合市场需求的新产品,或技术成果不能实现预期效益,将可能使公司的市场竞争能力下降,对公司经营产生不利影响。
核心技术人员流失	公司所处的行业对技术人员的需求较高,特别是公司的智慧政务、智慧城市建设以及人工智能相关技术无论从技术开发、项

	目实施和运维管理,都需要项目的研发和实施人员具有较高的技术水平和丰富的项目实施经验,能够对政府各职能部门业务规则、流程及应用环境有较深刻的理解,并能够针对不同地区、不同层次的政府行政特点进行合理的规划设计。随着公司业务的发展,目前公司培养并聚集了一批优秀的管理、技术研发和项目实施人才,若公司无法为各类人才提供良好的发展空间和提升平台,无法培养或引进更多的优秀人才,或是造成核心技术人员流失,将对公司发展带来不利影响。
业务区域较为集中风险	公司的客户主要面向财政系统的各级政务部门、以及科研机构等,客户主要深耕在辽宁等东北地区,从收入结构来看,公司的销售收入主要来源于辽宁省内,虽然报告期内公司已拓展其他地区客户,但是仍存在业务区域较为集中的情况。若未来现有业务区域市场竞争加剧或者市场规模下降,而公司又无法采取有效的应对措施,将会对公司的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、我司、中研宏科	指	上海中研宏科软件股份有限公司
股东大会	指	上海中研宏科软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海中研宏科软件股份有限公司董事会
监事会		上海中研宏科软件股份有限公司监事会
三会	指	上海中研宏科软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	上海中研宏科软件股份有限公司章程
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	中国的法定货币单位,人民币元,人民币万元
会计师事务所	指	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商	指	中银国际证券股份有限公司
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	上海中研宏科软件股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海中研宏科软件股份有限公司
英文名称及缩写	ShangHai Sarisoft Co.,LTD
证券简称	中研宏科
证券代码	839013
法定代表人	许吉慧

二、 联系方式

董事会秘书	黄跃
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区张江路 505 号 1 幢 5 楼 01-3 单元
电话	021-61099985
传真	021-61099985
电子邮箱	huangyue@sari-hk.com
公司网址	http://www.sarisoft.cn/
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区张江路 505 号 1 幢 5 楼 01-3 单元
邮政编码	201210
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 6 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	1 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要业务	公司的主营业务是为政府及相关政务部门、科研机构提供智慧政务领域的软件技术开发、解决方案及技术运维服务。
主要产品与服务项目	智慧政务、智慧校园、智慧园区领域的顶层设计及整体解决方案，及系统技术运维。包括：中研宏科惠民“一卡通”、财政基层信息化管理平台、政务大数据呈现平台、财政收支月报系统、基层财政政务公开系统等 20 多项智慧财政业务系列产品，以及智慧校园系列产品和无人机机库、飞控平台产品的销售及维护。
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	14,811,109.00

优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（徐怀宇）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐怀宇），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000071173849C	否
注册地址	上海市自由贸易试验区张江路 505 号 1 幢 5 楼 01-3 单元	否
注册资本	14,811,109 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中银证券			
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中银证券			
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李俊	沈富明		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 12 月 1 日召开的“上海中研宏科软件股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会”审议通过《关于拟修订公司章程的议案》，变更了公司的注册地址，并于 2023 年 1 月 11 日完成了工商变更登记手续。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	23,018,798.06	19,179,646.73	20.02%
毛利率%	70.21%	88.15	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,556,209.31	5,847,317.42	-56.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,396,425.94	5,149,764.80	-53.47%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.88%	26.97%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.26%	23.75%	-
基本每股收益	0.1726	0.3948	-56.28%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,868,814.89	29,032,130.02	20.10%
负债总计	7,257,612.77	3,995,516.53	81.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,160,381.61	24,604,172.30	10.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.66	10.39%
资产负债率%（母公司）	17.84%	13.06%	-
资产负债率%（合并）	20.81%	13.76%	-
流动比率	3.9992	5.9955	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,378,855.35	4,401,613.89	-199.48%
应收账款周转率	1.6252	2.4056	-
存货周转率	7.17	133.61	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.10%	19.95%	-
营业收入增长率%	20.02%	94.10%	-
净利润增长率%	-64.08%	418.21%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	14,811,109.00	14,811,109.00	0.00
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	202,873.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	214,815.36
分步实现非同一控制下企业合并产生的投资收益	-229,543.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112.25
非经常性损益合计	188,033.90
所得税影响数	28,205.09
少数股东权益影响额（税后）	45.44
非经常性损益净额	159,783.37

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本公司 2022 年度合并财务报表纳入合并范围的公司包括上海拙云信息科技有限公司（简称“拙云科技”）、中研沃兮网络科技（上海）有限公司（简称“中研沃兮”）、上海疆申信息科技有限公司（简称“疆申科技”）及上海舞空智能科技有限公司（简称“舞空科技”）等共四家子公司；本期新增疆申科技和舞空科技两家纳入合并范围的公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司所处行业根据《上市公司行业分类索引》，属于 I65 软件和信息技术服务业。公司是智慧政务领域的软件技术服务提供商，主营为政府及相关政务部门、科研机构提供智慧政务领域的软件技术开发、整体解决方案及技术运维服务。报告期内，公司拥有自主研发的专利、软件著作权、软件产品合计 65 余项。

公司以智慧政务为目标，以政府财政大数据为切入点，根据不同客户的实际需求，通过提供技术开发、项目实施、数据采集、培训咨询及运维管理等相结合的软件技术服务，满足政务部门信息化综合服务的业务需求，着重通过提供优质的技术服务过程来获取客户和市场的认可，为客户持续的创造价值。公司的客户主要面向财政系统的各级政务部门、政府管理部门以及科研院所等机构，客户主要深耕在辽宁省智慧政务市场等东北地区。目前，智慧财政大数据平台系列的多项产品已经得到客户的广泛认可，公司除维系现有客户外，积极拓展华东沿海地区业务。公司的智慧财政系统已成功拓展至上海临港，智慧校园等产品已在华东多个科研院所推广，为公司业务拓展打下良好的客户基础。公司自主研发的新产品-无人机机库，解决了市场上现有机库存在的弊病，如机械设计复杂，容易出故障，机库体积过大不方便移动，充电时间过长，造价过高等等。客户在使用机库过程中，搭配采购公司研发的无人机飞控平台软件，完成多场景无人机巡检任务，软硬件搭配销售即促进了销售，又赢得了客户对公司全方位服务的认可。

随着公司业务规模的不断扩大，公司产品结构正在快速升级调整，逐步形成以大数据技术、数据挖掘、人工智能及机器学习为核心技术平台的系统产品及应用。

公司软件研发部门主要分为两个方向，分别面向基础平台研发和应用软件研发。基础平台研发主要面向基础架构平台研究及大数据管理与分析的基础研究；应用软件研发设立于公司沈阳分公司开发中心，专注于智慧财政、智慧政务、智慧城市、智慧校园等业务应用系统的开发与测试。研发部门一方面制定企业研发整体规划；另一方面组织开展软件研发与测试。公司主要以自主开发软件服务模式和受托开发软件模式为客户提供技术服务。自主开发软件服务模式，公司主要采用招投标形式向政府各部门、科研机构提供智慧政务解决方案和技术服务；受托开发模式下，根据与客户签订的技术开发合同，根据用户的实际需求，通过需求和市场趋势分析、可行性研究后，进行特定的软件设计与开发。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
详细情况	“专精特新”企业认定依据是上海市经济和信息化委员会于 2023 年 3 月 24 日发布的沪经信企（2023）274 号通告中附件 1：2022 年上海市专精特新中小企业（第二批）名单序号 308，有效期：三年 “高新技术企业”认定依据是《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)，证书编号是：GR202031002638，发证时间：2020 年 11 月 12 日，有效期：三年；

	“科技型中小企业”认定依据是《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115号）登记编号是：202231011508002215，有效期：2022年5月7日至2022年12月31日。以上认定有助于公司未来发展和经营产生积极影响。
--	--

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,299,039.32	15.20%	2,484,752.36	8.56%	113.26%
交易性金融资产	1,787,537.03	5.13%	9,577,632.54	32.99%	81.34%
应收票据					
应收账款	16,486,341.04	47.28%	8,250,275.95	28.42%	99.83%
预付账款	1,501,215.61	4.31%	746,418.42	2.57%	101.12%
存货	1,894,562.90	5.43%	17,012.53	0.06%	11,036.28%
投资性房地产					
长期股权投资	3,394,011.00	9.73%	3,549,273.86	12.23%	-4.37%
固定资产	252,906.33	0.73%	290,252.84	1.00%	-12.87%
在建工程					
无形资产	27,666.79	0.08%			
商誉	197,023.30	0.57%	92,677.27	0.32%	112.59%
短期借款					
长期借款					
应付账款	2,872,660.23	8.24%	1,245,938.07	4.29%	130.56%

合同负债	1,597,422.84	4.58%	275,283.02	0.95%	480.28%
应交税费	621,097.64	1.78%	130,470.10	0.45%	376.05%
未分配利润	6,588,774.18	18.90%	4,266,856.59	14.70%	54.42%
归属于母公司所有者权益	27,160,381.61	77.89%	24,604,172.30	84.75%	10.39%

资产负债项目重大变动原因:

- 1.货币资金较上年期末相比增加 2,814,286.96 元，增幅 113.26%，主要系期末理财赎回所致。
- 2.交易性金融资产较上年期末相比减少 7,790,095.51 元，降幅 81.34%，主要系本年理财赎回较多所致。
- 3.应收账款较上年期末相比增加 8,236,065.09 元，增幅 99.83%，主要系本年受疫情影响，客户回款周期较长所致。
- 4.预付账款较上年期末相比增加 754,797.19 元，增幅 101.12%，主要系本期在开发项目开发需要及无人机库备产需要，支付采购款增加所致。
- 5.未分配利润较上年期末增加 2,321,917.59 元，增幅 54.42%，主要系企业当期经营利润增加所致。
6. 归属于母公司所有者权益较上年期末增加 2,556,209.31 元，增幅 10.39%，主要是本年盈利所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,018,798.06	—	19,179,646.73	—	20.02%
营业成本	6,857,095.45	29.79%	2,273,010.77	11.85%	201.67%
毛利率	70.21%	—	88.15%	—	—
销售费用	918,375.44	3.99%	775,092.89	4.04%	18.49%
管理费用	3,849,067.66	16.72%	3,728,788.45	19.44%	3.23%
研发费用	8,997,423.83	39.09%	5,041,006.29	26.28%	78.48%
财务费用	54,922.93	0.24%	93,750.91	0.49%	-41.42%
信用减值损失	-1,050,689.59	-4.56%	-454,087.30	-2.37%	131.384%
资产减值损失	-3,212.00	-0.01%	-3,351.00	-0.02%	-4.15%
其他收益	369,621.38	1.61%	86,906.62	0.45%	325.31%
投资收益	304,423.56	1.32%	-1,300,011.54	-6.78%	123.42%
公允价值变动收益	-83,407.35	-0.36%	227,642.11	1.19%	-136.64%
资产处置收益	—	—	—	—	—
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	1,832,817.16	7.96%	5,748,858.67	29.97%	-68.12%
营业外收入	3.06	0.00%	600,002.32	3.13%	-100.00%
营业外支出	115.31	0.00%	1,584.06	0.01%	-92.72%
净利润	2,275,776.78	9.89%	6,335,994.94	33.03%	-64.08%

项目重大变动原因:

- 1.营业成本较上年同期增加 4,584,084.68 元，增幅 201.67%，主要系本期部分业务模块功能需向外采购，外部采购服务成本增加及因机库销售硬件采购成本增加所致。
- 2.研发费用较上年同期增加 3,956,417.54 元，增幅 78.48%，主要系本期加大研发投入，升级产品所致。
- 3.营业利润较上年同期减少 3,916,041.51 元，降幅 68.12%，主要系本期外部采购成本增加，研发投入加大所致。
- 4.净利润较上年同期减少 4,060,218.16 元，降幅 64.08%，主要系本期营业利润减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	23,018,798.06	19,179,646.73	20.02%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	6,857,095.45	2,273,010.77	201.67%
其他业务成本	0	0	0.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
自主开发软件销售收入	10,117,605.88	2,063,678.36	79.60%	-14.19%	127.04%	-12.69%
受托开发软件服务收入	6,246,505.41	1,641,232.54	73.73%	18.36%	82.50%	-9.23%
其他软件服务收入	505,122.18	103,288.22	79.55%	-31.81%	18.10%	-8.64%
软件后续维护服务收入	315,261.30	62,135.14	80.29%	-63.89%	-52.38%	-4.76%
硬件销售收入	5,834,303.29	2,986,761.19	48.81%	1,073.87%	1,110.22%	-1.54%
合计:	23,018,798.06	6,857,095.45	70.21%	20.02%	201.67%	-17.94%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

1. 本期自主开发软件销售成本增加主要系产品升级，投入增加所致。
2. 本期受托开发软件服务成本增加主要系受托开发业务部分功能需要向外采购，采购服务费增加所致。
3. 本期硬件销售收入大幅增加主要系公司新产品无人机场销售额增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北明软件有限公司	1,566,037.74	6.80%	否
2	联通（山东）产业互联网有限公司	1,402,414.77	6.09%	否
3	星逻人工智能技术（上海）有限公司	1,207,079.65	5.24%	否
4	青岛海研电子有限公司	1,044,951.45	4.54%	否
5	福建省致远通信科技发展有限公司	943,396.23	4.10%	否
合计		6,163,879.84	26.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	辽宁和城平科信息技术有限公司	2,120,000.00	30.92%	是
2	上海大学	216,000.00	3.15%	否
3	沈阳新域创新科技有限公司	211,258.62	3.08%	否
4	福建融合物联网科技有限公司	188,679.24	2.75%	否
5	梁溪区梁东路宏之海自动化设备厂	129,440.00	1.89%	否
合计		2,865,377.86	41.79%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,378,855.35	4,401,613.89	-199.48%
投资活动产生的现金流量净额	7,456,897.15	-3,064,951.47	343.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-263,755.57	-285,831.68	7.72%

现金流量分析：

- 1.本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 199.48%，主要系本期采购支付的现金增加所致。
- 2.本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 343.30%，主要理财购买金额减少所致。
- 3.本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7.72%，主要系子公司实收资本收到的现金增加所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

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

	型						
上海拙云信息科技有限公司	控股子公司	高速铁路只能制造领域的软件开发	3,000,000.00	1,583,917.59	867,316.47	520,584.91	-333,412.17
中研沃兮网络科技(上海)有限公司	控股子公司	互联网教育	1,000,000.00	176,825.76	102,304.96	234,999.99	-269,273.92
上海疆申信息科技有限公司	控股子公司	环保信息化领域的软件开发	10,000,000.00	1,734,836.03	1,510,495.86	1,747,726.99	696,642.98
上海舞空智能科技有限公司有限	控股子公司	新能源技术领域的软件开发	3,000,000.00	2,072,764.06	958,829.82	2,908,577.93	70,829.82
上海中研宏瓴信息科技有限公司	参股公司	城市运行管理领域的软件开发	6,009,383.00	15,569,136.38	12,608,672.78	7,649,962.12	-778,955.60
辽宁和城平科信息技术有限公司	参股公司	面向城市治理领域的软件开发	5,000,000.00	1,695,399.99	1,425,502.52	2,704,190.91	110,270.57

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海中研宏瓴信息科技有限公司	公司后续业务拓展资源储备	公司战略发展规划需求
辽宁和城平科信息技术有限公司	公司后续业务拓展资源储备	公司战略发展规划需求

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2. 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	1,788,714.00	0.00	不存在
合计	-	1,788,714.00	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

三、持续经营评价

公司 2022 年持续加强销售力度，营业收入相比 2021 年大幅增长。公司产品继续保持稳定，并积极开拓产品销售区域与产品类型，应用领域不断扩大，品牌和市场地位持续得到强化。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此公司整体经营情况良好，资产负债结构合理，具备良好的独立自主的持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	25,000,000.00	6,800,974.34
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-014	对外投资	购买理财	1,788,714.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

截止 2022 年 12 月 31 日公司持有私享净鑫净利按日开放式产品（代销建信理财）份额为 736,893.7200, 可用份额 736,893.7200, 投入本金 708,417.34 元,参考市值 736,893.72 元；持有安鑫七天固收类开放式产品（代销建信理财）份额 918,848.2421, 可用份额 918,848.2421, 投入本金 1,000,000.00 元,参考市值 1,051,820.28 元；两款理财产品均为较低风险产品；上述事项对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面无影响。

(五)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2020 年 9 月 2 日	2026 年 9 月 30 日	《增资协议》及相关股东协议	回购承诺	如果中研宏瓴发生协议中约定的回购事件，投资方有权要求中研宏瓴现有股东、核心人员或者中研宏瓴向投资方赎回或购买其持有的全部或部分中研宏瓴股权	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	规范交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	规范交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	规范交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 26 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺人不存在超期未履行承诺或违反承诺的情形。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,153,342	48.30%	-83,850	7,069,492	47.73%
	其中：控股股东、实际控制人	1,718,925	11.61%	0	1,718,925	11.61%
	董事、监事、高管	833,658	5.63%	-83,850	749,808	5.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,657,767	51.70%	83,850	7,741,617	52.27%
	其中：控股股东、实际控制人	5,156,775	34.82%	0	5,156,775	34.82%
	董事、监事、高管	2,500,992	16.89%	-251,550.00	2,249,442	15.19%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		14,811,109.00	-	0	14,811,109.00	-
普通股股东人数		14				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐怀宇	6,875,700	0	6,875,700	46.42%	5,156,775	1,718,925	0	0
2	陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	1,433,332	0	1,433,332	9.68%	0	1,433,332	0	0
3	中国科学院上海高	1,290,000	0	1,290,000	8.71%	0	1,290,000	0	0

	等研究院								
4	许吉慧	1,048,125	0	1,048,125	7.08%	786,096	262,029	0	0
5	张坤林	1,048,125	0	1,048,125	7.08%	786,096	262,029	0	0
6	左红英	903,000	0	903,000	6.10%	677,250	225,750	0	0
7	陕西大数据企业孵化管理中心合伙企业（有限合伙）	477,777	0	477,777	3.23%	0	477,777	0	0
8	上海中科高研企业管理有限公司	0	387,000	387,000	2.61%	0	387,000	0	0
9	苏锐丹	387,000	0	387,000	2.61%	0	387,000	0	0
10	闫玮玮	335,400	0	335,400	2.26%	335,400	0	0	0
合计		13,798,459	387,000	14,185,459	95.78%	7,741,617	6,443,842	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司共有股东 14 名，其中 10 名为自然人股东、4 名法人股东；

陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙）与陕西大数据企业孵化管理中心合伙企业（有限合伙）2 名法人股东的基金管理人同为中科创星投资管理有限公司；

公司股东闫玮玮与公司股东苏锐丹为夫妻，除此之外，公司普通股前十名股东、公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在亲属关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
徐怀宇	董事	男	否	1969 年 6 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
许吉慧	董事、董事长	男	否	1988 年 4 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
张坤林	董事	男	否	1987 年 11 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
左红英	董事、副董事 长、总经理、财 务负责人	女	否	1974 年 4 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
郭鑫	董事	男	否	1987 年 6 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
张楠	副总经理	男	否	1980 年 7 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 14 日
黄跃	董事会秘书	女	否	1987 年 7 月	2022 年 12 月 1 日	2025 年 11 月 30 日
段丽	监事会主席	女	否	1982 年 6 月	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
曹阳	监事	男	否	1983 年 4 月	2022 年 9 月 16 日	2024 年 12 月 17 日
李政	监事	男	否	1990 年 8 月	2022 年 11 月 15 日	2024 年 12 月 17 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事徐怀宇、许吉慧、张坤林、左红英为公司股东，除此之外公司董事、监事、高级管理人员互相之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
----	------	------	------	------	------

闫玮玮	财务负责人、董事会秘书	离任	无	离职	无
张坤林	董事、总经理	离任	董事	公司发展需要	无
李欧	监事	离任	无	离职	无
张天遥	董事会秘书	离任	无	离职	无
左红英	董事、副董事长	新任	董事、副董事长、总经理、财务负责人	公司发展需要	无
曹阳	研发总监	新任	监事	公司发展需要	无
黄跃	监事	新任	董事会秘书	公司发展需要	无
李政	项目经理	新任	监事	公司发展需要	无

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	是	1
董事会秘书	是	2
财务总监	是	1

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

左红英，女，1974年4月生，上海人。毕业于日本北见工业大学，博士研究生学历。2006年-2010年在凌志软件股份有限公司任软件开发项目经理；2010年-2013年在文思海辉股份有限公司担任软件开发事业部部长、高级项目经理；2014年至今担任上海中研宏科软件股份有限公司副董事长、执行总裁。

曹阳，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2018年10月到到2019年6月担任沈阳车金宝互联网金融服务有限公司技术经理，2019年7月到2020年4月担任沈阳艾尔时代科技发展有限公司的云架构组长，2020年5月至今任上海中研宏科软件股份有限公司研发部项目总监。

李政，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2013年10月到2016年6月担任上海中研宏科软件股份有限公司项目实施部实施工程师，2016年6月到2019年6月担任上海中研宏科软件股份有限公司项目实施部总监，2019年6月至今任上海中研宏科软件股份有限公司研发部项目经理。

黄跃，女，出生于1987年7月，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于辽宁师范大学，本科学历。2011年7月就职于派特森英语国际培训学校，从事于人事行政助理工作；2015年11月至2018年6月就职于上海中研宏科软件股份有限公司，任人事行政助理；2018年7月至今就职于上海中研宏科软件股份有限公司沈阳分公司任行政部总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	左红英女士为公司总经理兼任财务负责人

(六) 独立董事任职履职情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	0	1	5
技术研发人员	24	27	20	31
运维实施及市场拓展人员	4	1	2	3

行政财务人员	4	0	1	3
员工总计	38	28	24	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	5	1
本科	21	31
专科	11	7
专科以下	0	0
员工总计	38	42

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司薪酬政策按照行业标准及地区平均工资为基本标准浮动发放，培训计划每年由人力资源部制定下发，离退休人数目前 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王浩霖	无变动	销售副总监	0	0	0
李政	无变动	项目经理	0	0	0
曹阳	无变动	研发总监	0	0	0
陈泽弘	无变动	开发经理	0	0	0
杜鹏	无变动	项目经理	0	0	0
李广凯	离职	前端工程师	0	0	0
盛源	无变动	项目经理	0	0	0
王思洋	无变动	测试工程师	0	0	0
于金池	无变动	开发工程师	0	0	0
张春鹏	无变动	前端工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内，公司有 1 名核心员工离职，辞职均因个人原因。已离职核心员所负责工作都已完成工作交接，其辞职对公司的日常经营活动不会产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况。不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策以及财务决策均按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了公司章程、信息披露管理办法、关联交易制度、重大投资业务管理办法及三会议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的事项，如对外投资设立子公司、章程变更等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

☒是 ☐否

公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》完善公司章程，修改原章程规定第一百六十五条：投资者与公司之间的纠纷可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解，向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。修订后章程规定第一百六十五条：投资者与公司之间的纠纷可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。若公司申请股票在全国中小企业转让系统终止挂牌的，应充分考虑股东合法权益，并对异议股东作出合理安排。公司终止挂牌过程中应制定合理的投资者保护措施，其中，公司主动终止挂牌的，控股股东、实际控制人应当制定合理的投资者保护措施，通过提供现金选择权、回购安排等方式为其他股东的权益提供保护；公司被强制终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该与其他股东主动、积极协商解决方案，可以通过设立专门基金等方式对投资者损失进行合理的补偿。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-025），公司于 2022 年 9 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过该议案(公告编号：2022-031)。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	5	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，能保持自主经营能力。

1、业务的独立性

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它的企业，具有完成的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务体系；公司独立的对外签署合同，独立研发、独立销售；公司具有面向市场的自主经营能力。与控股股东、实际控制人及其它企业之间不存在依赖关系。

2、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中兼职。

3、资产的独立性

公司独立拥有全部有形资产产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

4、机构的独立性

公司已依法建立建全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合并办公的情形。

5、财务的独立性

公司设立了独立的财务会计部门，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。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及本公司的《公司章程》规定，设立股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的行业特点及公司近期发展战略，建立了与目前公司规模相匹配的组织	

架构及管理体系，建立了一套符合经营管理需要的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够有效执行，满足公司当前发展的需要。报告期内未发现上述管理制度存在重大缺陷。同时，公司将根据企业发展需求，不断更新和完善相关制度，保障公司经营健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通（2023）证审字 21120019 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层			
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李俊 2 年	沈富明 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

上海中研宏科软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海中研宏科软件股份有限公司（以下简称“中研宏科”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了中研宏科 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

中研宏科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中研宏科 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已经执行的工作，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中研宏科的持续经营能力，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中研宏科、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中研宏科的财务报告过程。

五、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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中研宏科的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中研宏科不能持续经营。

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

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

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

中证天通会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李俊

中国注册会计师：沈富明

中国 · 北京

二零二三年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	5,299,039.32	2,484,752.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,787,537.03	9,577,632.54
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	16,486,341.04	8,250,275.95
应收款项融资			
预付款项	(四)	1,501,215.61	746,418.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	578,269.72	449,127.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,894,562.90	17,012.53
合同资产	(七)	185,606.24	250,903.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	26,673.75	2,642.13
流动资产合计		27,759,245.61	21,778,765.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	3,394,011.00	3,549,273.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十)	252,906.33	290,252.84

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十一)	958,487.11	1,277,698.77
无形资产	(十二)	27,666.79	
开发支出			
商誉	(十三)	197,023.30	92,677.27
长期待摊费用	(十四)	159,531.79	350,969.96
递延所得税资产	(十五)	2,119,942.96	1,692,492.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,109,569.28	7,253,364.81
资产总计		34,868,814.89	29,032,130.02
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	2,872,660.23	1,245,938.07
预收款项			
合同负债	(十七)	1,597,422.84	275,283.02
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	(十八)	713,089.34	820,481.97
应交税费	(十九)	621,097.64	130,470.10
其他应付款	(二十)	176,160.31	164,181.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十一)	705,511.39	979,632.54
其他流动负债	(二十二)	255,239.06	16,516.98
流动负债合计		6,941,180.81	3,632,504.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	(二十三)	296,662.70	327,621.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十五)	19,769.26	35,390.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		316,431.96	363,012.16
负债合计		7,257,612.77	3,995,516.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十四)	14,811,109.00	14,811,109.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十五)	4,260,471.50	4,260,471.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十六)	1,500,026.93	1,265,735.21
一般风险准备			
未分配利润	(二十七)	6,588,774.18	4,266,856.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		27,160,381.61	24,604,172.30
少数股东权益		450,820.51	432,441.19
所有者权益（或股东权益）合计		27,611,202.12	25,036,613.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,868,814.89	29,032,130.02

法定代表人：许吉慧

主管会计工作负责人：左红英

会计机构负责人：常虹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,844,582.96	2,226,476.47
交易性金融资产		1,787,537.03	9,215,157.53
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	14,059,461.81	7,499,860.95
应收款项融资			
预付款项		890,887.14	738,373.72
其他应收款	(二)	954,066.94	937,576.06

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,252,641.35	17,012.53
合同资产		150,859.24	191,594.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		23,940,036.47	20,826,051.76
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	(三)	6,523,325.14	4,939,273.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		169,826.42	272,936.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		958,487.11	1,277,698.77
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		159,531.79	350,969.96
递延所得税资产		1,237,415.36	814,160.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,048,585.82	7,655,038.82
资产总计		32,988,622.29	28,481,090.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,973,648.31	1,245,938.07
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		360,878.84	705,661.97
应交税费		549,820.15	127,237.20
其他应付款		40,419.62	9,289.86
其中：应付利息			
应付股利			

合同负债		884,307.71	275,283.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		705,511.39	979,632.54
其他流动负债		53,058.46	16,516.98
流动负债合计		5,567,644.48	3,359,559.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		296,662.70	327,621.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		19,769.26	32,280.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		316,431.96	359,902.24
负债合计		5,884,076.44	3,719,461.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本		14,811,109.00	14,811,109.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,260,471.50	4,260,471.50
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,500,026.93	1,265,735.21
一般风险准备			
未分配利润		6,532,938.42	4,424,312.99
所有者权益（或股东权益）合计		27,104,545.85	24,761,628.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,988,622.29	28,481,090.58

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	（二十八）	23,018,798.06	19,179,646.73
其中：营业收入	（二十八）	23,018,798.06	19,179,646.73

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,722,716.90	11,987,886.95
其中：营业成本	(二十八)	6,857,095.45	2,273,010.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十九)	45,831.59	76,237.64
销售费用	(三十)	918,375.44	775,092.89
管理费用	(三十一)	3,849,067.66	3,728,788.45
研发费用	(三十二)	8,997,423.83	5,041,006.29
财务费用	(三十三)	54,922.93	93,750.91
其中：利息费用		46,881.74	85,651.69
利息收入		4,489.59	3,514.99
加：其他收益	(三十四)	369,621.38	86,906.62
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十五)	304,423.56	-1,300,011.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		319,151.28	-1,316,537.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(三十六)	-83,407.35	227,642.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十七)	-1,050,689.59	-454,087.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十八)	-3,212.00	-3,351.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,832,817.16	5,748,858.67
加：营业外收入	(三十九)	3.06	600,002.32
减：营业外支出	(四十)	115.31	1,584.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,832,704.91	6,347,276.93
减：所得税费用	(四十一)	-443,071.87	11,281.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,275,776.78	6,335,994.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,275,776.78	6,335,994.94
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-280,432.53	488,677.52
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,556,209.31	5,847,317.42
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,275,776.78	6,335,994.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,556,209.31	5,847,317.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-280,432.53	488,677.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1726	0.3948
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1726	0.3948

法定代表人：许吉慧

主管会计工作负责人：左红英

会计机构负责人：常虹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	（四）	19,620,355.55	17,482,635.52
减：营业成本	（四）	6,377,005.29	1,850,956.25
税金及附加		42,185.96	70,751.05
销售费用		638,021.17	775,092.89
管理费用		3,349,218.03	3,645,905.19
研发费用		7,037,506.69	3,890,227.51
财务费用		47,739.53	89,683.27

其中：利息费用		46,881.74	85,651.69
利息收入		3,158.31	3,130.63
加：其他收益		368,898.91	78,744.39
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	530,122.27	-1,300,011.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		319,151.28	-1,316,537.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-83,407.35	215,202.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,037,119.39	-462,038.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,907,173.32	5,691,916.33
加：营业外收入		0.25	600,002.32
减：营业外支出		22.82	1,441.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,907,150.75	6,290,476.80
减：所得税费用		-435,766.40	742,951.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,342,917.15	5,547,524.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,342,917.15	5,547,524.86
（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		2,342,917.15	5,547,524.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		17,573,431.14	17,037,369.71
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			
收到再保险业务现金净额			
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		136,637.97	
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	215,017.58	1,190,882.56
经营活动现金流入小计		17,925,086.69	18,228,252.27
购买商品、接受劳务支付的现金		9,763,889.29	3,175,304.79
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		8,396,676.40	7,686,788.59
支付的各项税费		978,766.01	702,050.09
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	3,164,610.34	2,262,494.91
经营活动现金流出小计		22,303,942.04	13,826,638.38
经营活动产生的现金流量净额		-4,378,855.35	4,401,613.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,880,000.00	3,999,999.08
取得投资收益收到的现金		41,468.90	16,526.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,921,468.90	4,016,525.11

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,510.11	81,728.31
投资支付的现金		448,061.64	6,999,748.27
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		464,571.75	7,081,476.58
投资活动产生的现金流量净额		7,456,897.15	-3,064,951.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		298,811.85	280,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		298,811.85	280,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		298,811.85	280,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	(四十二)	562,567.42	565,831.68
筹资活动现金流出小计		562,567.42	565,831.68
筹资活动产生的现金流量净额		-263,755.57	-285,831.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(四十二)	2,814,286.23	1,050,830.74
加：期初现金及现金等价物余额	(四十二)	2,484,502.25	1,433,671.51
六、期末现金及现金等价物余额	(四十二)	5,298,788.48	2,484,502.25

法定代表人：许吉慧

主管会计工作负责人：左红英

会计机构负责人：常虹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		14,682,228.95	15,202,319.71
收到的税费返还		166,898.91	
收到其他与经营活动有关的现金		202,678.18	1,176,208.04
经营活动现金流入小计		15,051,806.04	16,378,527.75
购买商品、接受劳务支付的现金		9,722,886.31	3,044,616.96
支付给职工以及为职工支付的现金		5,343,608.16	6,355,293.41
支付的各项税费		977,905.44	584,995.80
支付其他与经营活动有关的现金		2,092,158.68	1,934,248.54
经营活动现金流出小计		18,136,558.59	11,919,154.71
经营活动产生的现金流量净额		-3,084,752.55	4,459,373.04

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,530,000.00	3,999,999.08
取得投资收益收到的现金		25,184.84	16,526.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,555,184.84	4,016,525.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,510.11	71,728.31
投资支付的现金		1,273,249.00	6,999,748.27
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,289,759.11	7,071,476.58
投资活动产生的现金流量净额		6,265,425.73	-3,054,951.47
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		562,567.42	565,831.68
筹资活动现金流出小计		562,567.42	565,831.68
筹资活动产生的现金流量净额		-562,567.42	-565,831.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,618,105.76	838,589.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,226,226.36	1,387,636.47
六、期末现金及现金等价物余额		4,844,332.12	2,226,226.36

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,266,856.59	432,441.19	25,036,613.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,266,856.59	432,441.19	25,036,613.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									234,291.72		2,321,917.59	18,379.32	2,574,588.63
（一）综合收益总额											2,556,209.31	-280,432.53	2,275,776.78
（二）所有者投入和减少资本												298,811.85	298,811.85
1. 股东投入的普通股												258,000.00	258,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												40,811.85	40,811.85
（三）利润分配									234,291.72		-234,291.72		
1. 提取盈余公积									234,291.72		-234,291.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,500,026.93		6,588,774.18	450,820.51	27,611,202.12

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				774,144.88		-1,088,870.50	-336,236.33	18,420,618.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,811,109.00				4,260,471.50				774,144.88		-1,088,870.50	-336,236.33	18,420,618.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									491,590.33		5,355,727.09	768,677.52	6,615,994.94
（一）综合收益总额											5,847,317.42	488,677.52	6,335,994.94
（二）所有者投入和减少资本												280,000.00	280,000.00
1．股东投入的普通股												280,000.00	280,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

(三) 利润分配									491,590.33		-491,590.33		
1. 提取盈余公积									491,590.33		-491,590.33		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,266,856.59	432,441.19	25,036,613.49

法定代表人：许吉慧

主管会计工作负责人：左红英

会计机构负责人：常虹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,424,312.99	24,761,628.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,424,312.99	24,761,628.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									234,291.72		2,108,625.43	2,342,917.15
（一）综合收益总额											2,342,917.15	2,342,917.15
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									234,291.72		-234,291.72	
1．提取盈余公积									234,291.72		-234,291.72	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,500,026.93		6,532,938.42	27,104,545.85

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				774,144.88		-631,621.54	19,214,103.84

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,811,109.00				4,260,471.50				774,144.88		-631,621.54	19,214,103.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									491,590.33		5,055,934.53	5,547,524.86
（一）综合收益总额											5,547,524.86	5,547,524.86
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									491,590.33		-491,590.33	
1．提取盈余公积									491,590.33		-491,590.33	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	14,811,109.00				4,260,471.50				1,265,735.21		4,424,312.99	24,761,628.70

三、 财务报表附注

上海中研宏科软件股份有限公司

2022 年度财务报表附注

编制单位：上海中研宏科软件股份有限公司

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

（一）基本情况

上海中研宏科软件股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于2013年6月8日，系由自然人徐怀宇和自然人闫玮玮共同出资组建的有限责任公司（国内合资），公司成立之初注册资本为人民币1,000,000.00元。后经股权变更和增资，公司注册资本变更为人民币2,700,000.00元。

根据公司2015年第四次临时股东会决议和股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议，上海中研宏科软件有限公司以2015年10月31日为基准日整体变更设立为股份有限公司，变更后公司名为上海中研宏科软件股份有限公司，注册资本为人民币2,700,000.00元。原上海中研宏科软件有限公司的全体股东即为股份有限公司的全体发起人。股改基准日经审计的净资产大于股本部分计入资本公积。

公司股改后经两次定向增发，中国科学院上海高等研究院、陕西西科天使叁期商务信息咨询合伙企业（有限合伙）、陕西大数据企业孵化管理中心合伙企业（有限合伙）成为公司股东。2017年经公司第一届董事会第十次会议决议，公司以资本公积转增资本，转增后本公司总股本由3,444,444股增至14,811,109股。

2016年8月10日公司获准在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：中研宏科，证券代码：839013，转让方式：协议转让。

本公司于2020年3月27日重新领取了由上海市市场监督管理局换发的三证合一后的统一社会信用代码为91310000071173849C的营业执照。公司注册资本：人民币1,481.1109万元；公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；法定代表人：许吉慧。

（二）公司注册地、总部地址

公司注册地为：上海市浦东新区盛荣路88弄2号306室；公司实际经营场所与注册地一致。

（三）业务性质和主要经营活动

本公司属于软件和信息技术服务业，公司主营业务是为政府及相关政务部门、科研机构

提供智慧政务领域的软件技术开发、解决方案及技术运维服务和无人机库及其飞控平台的销售及维护服务。

公司经营范围包括：计算机软件及硬件开发、销售、安装，计算机软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机网络工程，通讯设备、电子产品及配件、电子数码设备及配件、通讯设备及配件的销售，从事货物及技术的进出口业务，医疗器械科技、云计算科技、计算机软硬件及辅助设备领域内的技术开发、技术咨询，技术服务，I类、II类医疗器械、计算机软硬件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（四）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本公司2022年度合并财务报表纳入合并范围的公司包括上海拙云信息科技有限公司（简称“拙云科技”）、中研沃兮网络科技（上海）有限公司（简称“中研沃兮”）、上海疆申信息科技有限公司（简称“疆申科技”）及上海舞空智能科技有限公司（简称“舞空科技”）等共四家子公司；本期新增疆申科技和舞空科技两家纳入合并范围的公司。本公司合并范围详见本附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2、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。本公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资

产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六） 合并财务报表

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

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。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七） 合营安排与共同经营

1、合营安排的分类

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

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

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2、共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

（八） 现金及现金等价物

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。本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（九） 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备；如果不存在客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
6个月以内（含6个月）	0.00
6个月至1年（含1年）	5.00
1至2年（含2年）	10.00
2至3年（含3年）	30.00
3至4年（含4年）	50.00
4至5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

(3) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，本公司根据款项性质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	项目	预期信用损失的方法
其他应收款组合1	应收其他客户款项	以其他应收款的账龄为基础评估预期信用损失
其他应收款组合2	关联方、保证金、押金	考虑应收其他公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备。

本公司将划分为其他应收款组合1的其他应收款按类似信用风险特征(账龄)进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

其他应收款计提比例(%)	
6个月以内(含6个月)	0.00
6个月至1年(含1年)	5.00
1至2年(含2年)	10.00
2至3年(含3年)	30.00
3至4年(含4年)	50.00
4至5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (1) 收取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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

（十） 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌从准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（十一） 合同资产及合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

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附注三、（九）金融工具。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十二） 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

（十三） 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，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。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。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。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、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备及其他	3	5.00	31.67

4、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；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、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。

（十四） 使用权资产

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧、能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额记入当期损益。

（十五） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 长期待摊费用

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

（十七） 职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

（十八） 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁负债额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁负债付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外，租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

（十九） 收入

1、收入确认原则

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3、收入确认的具体方法

按时点确认的收入：

（1）自主开发软件收入

①.自主开发软件销售收入

自主开发的软件产品是经公司立项的自主开发软件产品。销售自主开发软件产品不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

②.自主开发软件服务收入

自主开发软件服务收入是指与自主开发软件相关的服务收入，包括但不限于：根据不同客户的特定需求对自主开发的软件进行增加功能、补充完善等的增值服务；根据与客户签订的技术服务合同，为其提供软件安装调试、数据初始化以及人员培训等服务。自主开发软件各项服务收入不能分开核算的，待全部服务完成后取得对方确认单后一次性确认收入。

（2）受托开发软件收入

受托开发软件收入指根据与客户签订的技术开发合同，根据用户的实际需求进行特定的

软件设计与开发，受托开发软件的技术专利权归委托方所有或由委托方受托方共享。受托开发软件按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

（3）其他软件服务收入

其他软件服务收入是针对非自主开发软件的增值服务以及安装调试、数据初始化以及人员培训等服务收入，待全部服务完成后取得对方确认单后一次性确认收入。

（4）软件后续维护服务收入

对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入；在一定期间内持续提供的服务，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确定。

（5）硬件销售收入

在将所售硬件的重要风险和报酬转移给买方，不再对该硬件商品实施继续管理权和实际控制权，与该交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（二十） 政府补助

1、政府补助类型

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。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

3、政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）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，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出

售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(3) 本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(二十二) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、(十九)“收入”所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租

赁资产所在场 地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、（十五）“长期资产减值”所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- （1）根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- （2）用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- （3）本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁

款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、（九）“金融工具”所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、准则变化涉及的会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

2、会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

四、税项

（一）主要税项及其税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%、1%	注 1
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	注 2

（二）主要子公司所得税税率

纳税主体名称	所得税税率	备注
上海拙云信息科技有限公司	20%	注 2
中研沃兮网络科技（上海）有限公司	20%	注 2
上海舞空智能科技有限公司	20%	注 2
上海疆申信息科技有限公司	20%	注 2

（三）重要税收优惠及批文

注 1：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）中“营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，本公司对于提供技术转让、

技术开发和与之相关的技术服务经上海市技术市场管理办公室认定为技术开发合同后，报主管税务机关备案申请免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 15 号）的规定，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

注 2：本公司于 2020 年 11 月 12 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202031002638 号《高新技术企业证书》，本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率为 15%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号）的规定，现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。企业在 2022 年度企业所得税汇算清缴计算享受研发费用加计扣除优惠时，四季度研发费用可由企业自行选择按实际发生数计算，或者按全年实际发生的研发费用乘以 2022 年 10 月 1 日后的经营月份数占其 2022 年度实际经营月份数的比例计算。

五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2021 年 12 月

31 日，期末指 2022 年 12 月 31 日；上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	5,299,039.32	2,484,752.36
其他货币资金		
合 计	5,299,039.32	2,484,752.36
其中：使用受限资金	250.84	250.11

注：（1）本公司使用受限资金系履约保证金不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(二) 交易性金融资产

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	1,787,537.03	9,577,632.54
合 计	1,787,537.03	9,577,632.54

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,806,878.13	100.00	2,320,537.09	12.34	16,486,341.04
其中：账龄组合	18,806,878.13	100.00	2,320,537.09	12.34	16,486,341.04
关联方、押金及保证金组合					
合 计	18,806,878.13	100.00	2,320,537.09	12.34	16,486,341.04

续

类 别	期初金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,520,123.45	100.00	1,269,847.50	13.34	8,250,275.95
其中：账龄组合	9,520,123.45	100.00	1,269,847.50	13.34	8,250,275.95
关联方、押金及保证金组合					
合 计	9,520,123.45	100.00	1,269,847.50	13.34	8,250,275.95

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6 个月以内	11,169,275.35			6,107,749.44		
6 个月至 1 年	103,539.78	5.00	5,176.99	233,000.00	5.00	11,650.00
1 至 2 年	4,664,689.00	10.00	466,468.90	601,350.01	10.00	60,135.00
2 至 3 年	596,350.00	30.00	178,905.00	669,000.00	30.00	200,700.00
3 至 4 年	590,000.00	50.00	295,000.00	1,766,189.00	50.00	883,094.50
4 至 5 年	1,540,189.00	80.00	1,232,151.20	142,835.00	80.00	114,268.00
5 年以上	142,835.00	100.00	142,835.00			
合计	18,806,878.13		2,320,537.09	9,520,123.45		1,269,847.50

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,050,689.59 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
烟台业达智慧城市运营科技有限公司	非关联方	2,477,742.00	101,137.10	13.17
上海中研宏瓴信息科技有限公司	关联方	1,915,945.00	191,594.50	10.19
阿里云计算有限公司	非关联方	1,365,000.00		7.26
北票市财政局	非关联方	1,170,000.00	915,000.00	6.22
北明软件有限公司	非关联方	1,162,000.00		6.18
合计		8,090,687.00	1,207,731.60	43.02

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,500,321.21	99.94	746,418.42	100.00
1-2 年 (含 2 年)	894.40	0.06		
合 计	1,501,215.61	100.00	746,418.42	100.00

2、预付款项期末余额较大的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	备注
沈阳新城创新科技有限公司	非关联方	318,635.00	21.23	未达结算要求

深圳飞砂科技有限公司	非关联方	185,394.50	12.35	未达结算要求
上海双瀛航空科技有限公司	非关联方	128,635.00	8.57	未达结算要求
深圳市中能制冷科技有限公司	非关联方	127,000.00	8.46	未达结算要求
丽水市恒拓轴承经营部	非关联方	118,218.00	7.87	未达结算要求
合计		877,882.50	58.48	

(五) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
其他应收款	578,269.72	449,127.78
减：坏账准备		
合 计	578,269.72	449,127.78

1、其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	421,501.65	416,414.83
往来款	11,239.05	
代收代缴款	59,481.03	32,712.95
员工报销款	86,047.99	
合计	578,269.72	449,127.78

(2) 其他应收款分类

类 别	期末金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	578,269.72	100.00			578,269.72
其中：账龄组合	156,768.07	27.11			156,768.07
关联方、押金及保证金组合	421,501.65	72.89			421,501.65
合 计	578,269.72	100.00			578,269.72

续

类 别	期初金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	449,127.78	100.00			449,127.78

其中：账龄组合	32,712.95	7.28			32,712.95
关联方、押金及保证金组合	416,414.83	92.72			416,414.83
合 计	449,127.78	100.00			449,127.78

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内	156,768.07			32,712.95		
合 计	156,768.07			32,712.95		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额比例(%)	坏账准备
江苏富深协通科技股份有限公司	履约保证金	125,000.00	5 年以上	21.62	
上海亮景投资管理有限公司	租赁押金	109,227.00	1 年以内	18.89	
中国科学院大学	履约保证金	44,280.00	1 年以内	7.66	
沈阳清华同方信息港有限公司	租赁押金	41,412.95	3-4 年、4-5 年	7.16	
沈阳市和平区国有资产经营有限公司	租赁押金	29,729.70	2-3 年	5.14	
合 计		349,649.65		60.47	

(六) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	678,660.20		678,660.20	17,012.53		17,012.53
在产品	1,215,902.70		1,215,902.70			
合 计	1,894,562.90		1,894,562.90	17,012.53		17,012.53

(七) 合同资产

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
应收质保金	192,169.24	6,563.00	185,606.24	254,254.50	3,351.00	250,903.50
合 计	192,169.24	6,563.00	185,606.24	254,254.50	3,351.00	250,903.50

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

待抵扣进项税	26,673.75	2,642.13
合计	26,673.75	2,642.13

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末余额	期初余额
对合营企业投资	2,837,973.23	3,000,002.25
对联营企业投资	556,037.77	549,271.61
小 计	3,394,011.00	3,549,273.86
减：长期股权投资减值准备		
合 计	3,394,011.00	3,549,273.86

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
上海中研宏瓴信息科技有限公司	1,250,000.00	3,000,002.25		-162,029.02		
二、联营企业						
上海疆申信息科技有限公司	1,500,000.00	474,414.14				-474,414.14
辽宁和城平科信息技术有限公司	585,000.00	74,857.47		481,180.30		
合计	3,335,000.00	3,549,273.86		319,151.28		-474,414.14

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
一、合营企业					
上海中研宏瓴信息科技有限公司	2,837,973.23			2,837,973.23	
二、联营企业					
上海疆申信息科技有限公司					
辽宁和城平科信息技术有限公司	556,037.77			556,037.77	
合计	3,394,011.00			3,394,011.00	

(十) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项目	运输工具	电子设备及其他	合计
----	------	---------	----

一、账面原值：			
1. 期初余额	474,677.78	844,649.96	1,319,327.74
2. 本期增加金额		167,235.09	167,235.09
(1) 外购		16,510.11	16,510.11
(2) 合并范围变化而增加		150,724.98	150,724.98
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	474,677.78	1,011,885.05	1,486,562.83
二、累计折旧			
1. 期初余额	412,349.93	616,724.97	1,029,074.90
2. 本期增加金额	35,625.00	168,956.60	204,581.60
(1) 计提	35,625.00	108,918.62	144,543.62
(2) 合并范围变化而增加		60,037.98	60,037.98
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	447,974.93	785,681.57	1,233,656.50
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	26,702.85	226,203.48	252,906.33
2. 期初账面价值	62,327.85	227,924.99	290,252.84

(十一) 使用权资产

1、使用权资产及其累计折旧明细项目和增减变动

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,287,475.25	2,287,475.25
2. 本期增加金额	733,563.31	733,563.31
(1) 新增租赁	733,563.31	733,563.31
3. 本期减少金额	1,035,669.30	1,035,669.30
(1) 租赁到期	1,035,669.30	1,035,669.30
4. 期末余额	1,985,369.26	1,985,369.26
二、累计折旧：		
1. 期初余额	1,009,776.48	1,009,776.48
2. 本期增加金额	1,052,774.97	1,052,774.97
(1) 计提	1,052,774.97	1,052,774.97
3. 本期减少金额	1,035,669.30	1,035,669.30
(1) 处置	1,035,669.30	1,035,669.30
4. 期末余额	1,026,882.15	1,026,882.15
三、减值准备：		
四、账面价值：		
1. 期末账面价值	958,487.11	958,487.11

2. 期初账面价值	1,277,698.77	1,277,698.77
-----------	--------------	--------------

(十二) 无形资产

1、无形资产类别情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	40,000.00	40,000.00
(1) 企业合并增加	40,000.00	40,000.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	40,000.00	40,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	12,333.21	12,333.21
(1) 计提	1,999.98	1,999.98
(2) 企业合并增加	10,333.23	10,333.23
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,333.21	12,333.21
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	27,666.79	27,666.79
2. 期初账面价值		

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
中研沃兮网络科技 (上海)有限公司	92,677.27					92,677.27
上海疆申信息科技 有限公司		104,346.03				104,346.03
合计	92,677.27	104,346.03				197,023.30

(十四) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	350,969.96	33,333.33	224,771.50		159,531.79
合计	350,969.96	33,333.33	224,771.50		159,531.79

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 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：				
信用减值准备	349,651.08	2,320,537.09	190,690.63	1,269,847.50
资产减值损失	1,640.75	6,563.00	837.75	3,351.00
可用以后年度税前利 润弥补的亏损	1,765,905.99	9,434,145.13	1,496,530.38	7,638,307.74
使用权资产	2,745.14	18,300.93	4,433.35	29,555.65
小计	2,119,942.96	11,779,546.15	1,692,492.11	8,941,061.89
递延所得税负债：				
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产的公允价值 变动	19,769.26	131,795.07	35,390.28	227,642.11
小计	19,769.26	131,795.07	35,390.28	227,642.11

(十六) 应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
应付服务费	1,558,096.92	657,800.00
应付租赁物业费	1,304,863.31	588,138.07
应付采购款	9,700.00	
合 计	2,872,660.23	1,245,938.07

(十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
销售货款	1,597,422.84	275,283.02
合 计	1,597,422.84	275,283.02

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	698,939.58	803,098.87
离职后福利-设定提存计划	14,149.76	17,383.10
合 计	713,089.34	820,481.97

2、短期薪酬

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	784,493.17	7,459,995.39	7,592,166.06	652,322.50
2、职工福利费		38,023.66	38,023.66	
3、社会保险费	11,230.70	472,816.96	448,370.28	35,677.38
其中：基本医疗保险费	11,062.10	419,209.50	394,731.43	35,540.17
工伤保险费	168.60	31,149.83	31,181.22	137.21

生育保险费		22,457.63	22,457.63	
4、住房公积金	7,375.00	279,198.45	275,633.75	10,939.70
5、工会经费和职工教育经费		73,193.47	73,193.47	
6、辞退福利				
合 计	803,098.87	8,323,227.93	8,427,387.22	698,939.58

3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	16,856.30	779,778.69	782,914.01	13,720.98
2、失业保险费	526.80	24,350.27	24,448.29	428.78
合 计	17,383.10	804,128.96	807,362.30	14,149.76

(十九) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	591,883.75	79,226.81
个人所得税	17,903.78	20,356.27
城市维护建设税	6,519.80	13,475.56
教育费附加	2,874.19	8,085.34
地方教育费附加	1,916.12	5,390.22
印花税		3,935.90
合 计	621,097.64	130,470.10

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	176,160.31	164,181.69
合 计	176,160.31	164,181.69

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工垫付款	124,009.18	64,181.69
股东借款	50,000.00	100,000.00
代收代付	2,151.13	
合 计	176,160.31	164,181.69

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	705,511.39	979,632.54
合 计	705,511.39	979,632.54

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	255,239.06	16,516.98
合计	255,239.06	16,516.98

(二十三) 租赁负债

1、租赁负债

债券名称	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,034,818.36	1,352,080.44
减：未确认融资费用	32,644.27	44,826.02
小计	1,002,174.09	1,307,254.42
减：一年内到期的租赁负债	705,511.39	979,632.54
合计	296,662.70	327,621.88

(二十四) 股本

项目	期初余额		本年增减变动（+ -）				期末余额	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例（%）
无限售股份	7,153,342.00	48.30				-83,850.00	7,069,492.00	47.73
限售股份	7,657,767.00	51.70				83,850.00	7,741,617.00	52.27
股份总数	14,811,109.00	100.00					14,811,109.00	100.00

(二十五) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,390,809.21			2,390,809.21
其他资本公积	1,869,662.29			1,869,662.29
合 计	4,260,471.50			4,260,471.50

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,265,735.21	234,291.72		1,500,026.93
合计	1,265,735.21	234,291.72		1,500,026.93

(二十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,266,856.59	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,266,856.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,556,209.31	
减：提取法定盈余公积	234,291.72	10%

期末未分配利润	6,588,774.18
---------	--------------

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,018,798.06	6,857,095.45	19,179,646.73	2,273,010.77
合计	23,018,798.06	6,857,095.45	19,179,646.73	2,273,010.77

1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自主开发软件销售收入	10,117,605.88	2,063,678.36	11,791,321.71	908,966.06
受托开发软件服务收入	6,246,505.41	1,641,232.54	5,277,530.62	899,310.83
其他软件服务收入	505,122.18	103,288.22	740,792.44	87,457.25
软件后续维护服务收入	315,261.30	62,135.14	872,986.03	130,482.45
硬件销售收入	5,834,303.29	2,986,761.19	497,015.93	246,794.18
合计	23,018,798.06	6,857,095.45	19,179,646.73	2,273,010.77

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,272.11	26,849.81
教育费附加	11,413.62	24,751.16
地方教育费附加	7,609.07	16,500.77
车船使用税	2,280.00	1,800.00
印花税	2,256.79	6,335.90
合计	45,831.59	76,237.64

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	725,960.22	633,598.60
服务费	39,300.00	831.00
折旧费	35,625.00	
市内交通费	30,544.13	7,307.12
业务招待费	24,783.36	70,721.42
差旅费	22,241.08	29,853.72
办公费	3,810.60	9,584.61
其他	36,111.05	23,196.42
合计	918,375.44	775,092.89

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,406,317.95	1,386,940.98

折旧费	1,314,237.77	1,068,245.34
服务费	329,640.66	398,825.48
水电物业费	281,422.51	330,733.02
业务招待费	170,909.87	118,436.02
邮递费	115,213.46	11,031.08
办公费	113,040.93	56,498.82
装修费摊销	40,000.00	221,712.50
租赁费	18,574.28	70,780.65
市内交通费	9,910.88	14,966.04
汽车费	7,672.26	
会务费	3,000.00	
差旅费	1,702.83	21,322.29
通讯费	605.71	690.53
其他	36,818.55	28,605.70
合计	3,849,067.66	3,728,788.45

(三十二) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,789,971.51	4,343,745.77
折旧费	48,209.78	62,496.27
材料费	196,344.22	36,354.31
服务费	4,547,238.32	102,820.65
其他	415,660.00	495,589.29
合计	8,997,423.83	5,041,006.29

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	46,881.74	85,651.69
减：利息收入	4,489.59	3,514.99
手续费支出	12,530.78	11,614.21
合 计	54,922.93	93,750.91

(三十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科研补助	200,000.00		与收益相关
增值税即征即退款及免税	135,011.04	43,162.77	与收益相关
进项税加计扣除	29,874.80	10,016.63	与收益相关
稳岗补贴	2,873.87	31,624.00	与收益相关
个税返还	1,861.67	2,103.22	与收益相关

合计	369,621.38	86,906.62	与收益相关
----	------------	-----------	-------

(三十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
对联营企业和合营企业的投资收益	319,151.28	-1,316,537.57
交易性金融资产持有期间的投资收益	214,815.36	16,526.03
分步实现非同一控制下企业合并产生的投资收益	-229,543.08	
合计	304,423.56	-1,300,011.54

(三十六) 公允价值变动收益

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	-83,407.35	227,642.11
合计	-83,407.35	227,642.11

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,050,689.59	-454,087.30
合计	-1,050,689.59	-454,087.30

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-3,212.00	-3,351.00
合计	-3,212.00	-3,351.00

(三十九) 营业外收入

1、分类情况

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
与日常活动无关的政府补助		600,000.00		600,000.00
其他	3.06	2.32	3.06	2.32
合计	3.06	600,002.32	3.06	600,002.32

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
新三板挂牌补贴		600,000.00		600,000.00
合 计		600,000.00		600,000.00

(四十) 营业外支出

项 目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期

滞纳金	115.31	907.20	115.31	907.20
其他		676.86		676.86
合计	115.31	1,584.06	115.31	1,584.06

(四十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-443,071.87	11,281.99
合计	-443,071.87	11,281.99

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	1,832,704.91	6,347,276.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	274,905.74	952,091.54
子公司适用不同税率的影响	-19,685.16	5,680.02
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		197,480.64
不得扣除的成本、费用和损失的影响	13,284.50	24,050.94
使用前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		41,086.42
当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	-711,576.95	-621,756.07
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响		-587,351.50
其他		
所得税费用	-443,071.87	11,281.99

(四十二) 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,488.86	3,514.99
其他营业外收入	3.06	600,002.32
补贴收入	208,521.46	86,906.62
其他往来	2,004.20	500,458.63
合 计	215,017.58	1,190,882.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	143,179.43	141,494.29

管理费用	2,451,526.32	1,051,889.63
研发费用	430,352.03	634,764.25
财务费用	12,495.46	11,614.21
其他往来	126,941.79	421,148.47
营业外支出	115.31	1,584.06
合 计	3,164,610.34	2,262,494.91

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	562,567.42	565,831.68
合 计	562,567.42	565,831.68

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,275,776.78	6,335,994.94
加：资产减值准备	3,212.00	3,351.00
信用减值损失	1,050,689.59	454,087.30
固定资产折旧	144,543.62	229,420.88
使用权资产摊销	1,052,774.97	1,009,776.48
无形资产摊销	1,999.98	
长期待摊费用摊销	219,215.95	221,712.50
公允价值变动损失	83,407.35	-227,642.11
财务费用	46,881.74	85,651.69
投资损失	-533,966.64	1,300,011.54
递延所得税资产减少	-427,450.85	-24,108.29
递延所得税负债增加	-15,621.02	35,390.28
存货的减少	-1,856,200.37	
经营性应收项目的减少	-16,043,688.40	-8,526,622.94
经营性应付项目的增加	9,619,569.95	3,504,590.62
经营活动产生的现金流量净额	-4,378,855.35	4,401,613.89
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	5,298,788.48	2,484,502.25
减：现金的年初余额	2,484,502.25	1,433,671.51
现金及现金等价物净增加额	2,814,286.23	1,050,830.74

3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,298,788.48	2,484,502.25

其中：可随时用于支付的银行存款	5,298,788.48	2,484,502.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、年末现金及现金等价物余额	5,298,788.48	2,484,502.25

(四十三) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	250.84	履约保证金
合 计	250.84	

六、合并范围的变更

(一) 新设子公司

1、本期发新增子公司

被购买方名称	注册资本	股权取得比例（%）	股权取得方式	成立日
上海舞空智能科技有限公司	3,000,000.00	63.00	新设立	2022-1-21

本公司与上海舞空领晖企业管理中心（有限合伙）、刘明、马澄斌于 2022 年 1 月 21 日共同出资设立上海舞空智能科技有限公司，本公司持股比例 63%，能够控制上海舞空的财务成果和经营决策，形成直接控制，故应纳入合并范围。

(二) 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

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
上海疆申信息科技有限公司	879,771.06	95.00	购买	2022-7-1	取得控制权

本公司于 2022 年 4 月 26 日发布对外投资公告（编号：2022-016），受让由新疆风能研究所有限责任公司所持上海疆申 65% 的股份，2022 年 5 月 19 日于新疆产权交易所完成产权交易程序，2022 年 6 月 7 日由新疆产权交易所出具产权交易鉴证书。交易完成后中研宏科持股比例达到 95%，2022 年 7 月 1 日各方股东签署股东会决议选举中研宏科关键管理人员左红英担任公司执行董事，能够控制上海疆申的财务成果和经营决策，故应纳入本公司合并范围。

2、合并成本及商誉

合并成本	上海疆申
--现金	634,900.00

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	244,871.06
合并成本合计	879,771.06
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	775,425.03
商誉	104,346.03

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海拙云信息科技有限公司	上海	上海	软件产品开发销售	38.00		注 1	设立
中研沃兮网络科技(上海)有限公司	上海	上海	软件产品开发销售	50.00		注 1	购买
上海舞空智能科技有限公司	上海	上海	硬件、软件产品开发销售	63.00			设立
上海疆申信息科技有限公司	上海	上海	软件产品开发销售	95.00			购买

注 1：本公司对上海拙云信息科技有限公司和中研沃兮网络科技（上海）有限公司持股比例均未超过 50%，但本公司对上述两公司均拥有控制股东会议案和董事会决议的表决权，实际对两家公司均能控制，故纳入本公司合并范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
上海拙云信息科技有限公司	62%	-206,715.55		39,936.20
中研沃兮网络科技(上海)有限公司	50%	-134,636.96		51,152.48
上海舞空智能科技有限公司	37%	26,207.03		284,207.03
上海疆申信息科技有限公司	5%	34,712.95		75,524.79

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
上海拙云信息科技有限公司	695,125.28	888,792.31	1,583,917.59	716,601.12		716,601.12
中研沃兮网络科技(上海)有限公司	176,227.96	597.80	176,825.76	74,520.80		74,520.80
上海舞空智能科技有限公司	2,072,764.06		2,072,764.06	1,113,934.24		1,113,934.24
上海疆申信息科技有限公司	1,630,951.84	103,884.19	1,734,836.03	224,340.17		224,340.17

续表 1

子公司名称	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
上海拙云信息科技有限公司	1,100,497.45	895,050.92	1,995,548.37	794,819.73		794,819.73
中研沃兮网络科技有限公司(上海)有限公司	374,091.00	597.80	374,688.80		3,109.92	3,109.92
上海舞空智能科技有限公司						
上海疆申信息科技有限公司						

续表 2

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海拙云信息科技有限公司	520,584.91	-333,412.17	-333,412.17	-213,805.98
中研沃兮网络科技有限公司(上海)有限公司	234,999.99	-269,273.92	-269,273.92	-350,099.27
上海舞空智能科技有限公司	2,908,577.93	70,829.82	70,829.82	-561,464.13
上海疆申信息科技有限公司	1,747,726.99	696,642.98	696,642.98	-168,733.42

续表 3

子公司名称	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
上海拙云信息科技有限公司	1,786,311.21	787,020.70	787,020.70	-49,828.05
中研沃兮网络科技有限公司(上海)有限公司		1,449.38	1,449.38	-7,931.10
上海舞空智能科技有限公司				
上海疆申信息科技有限公司				

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海中研宏瓴信息科技有限公司	上海市	上海市	信息科技技术开发, 计算机软硬件开发	20.8008		权益法
辽宁和城平科信息技术有限公司	沈阳市	沈阳市	信息、通信、网络技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等	39.0000		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息:

上海中研宏瓴信息科技有限公司	期末余额/本期发生额
流动资产	15,336,510.10
其中：现金和现金等价物	135,530.08
非流动资产	232,626.28
资产合计	15,569,136.38
流动负债	2,868,601.86
非流动负债	91,861.74
负债合计	2,960,463.60
按持股比例计算的净资产份额	2,837,973.22
对合营企业权益投资的账面价值	2,837,973.22
营业收入	7,649,962.12
财务费用	-2,402.27
所得税费用	1,291,225.47
净利润	-778,955.60
其他综合收益	
综合收益总额	-778,955.60

3、重要联营企业的主要财务信息

辽宁和城平科信息技术有限公司	期末余额/本期发生额
流动资产	1,633,093.87
其中：现金和现金等价物	5,407.71
非流动资产	62,306.12
资产合计	1,695,399.99
流动负债	269,897.47
非流动负债	
负债合计	269,897.47
按持股比例计算的净资产份额	556,037.77
对联营企业权益投资的账面价值	556,037.77
营业收入	2,704,190.91
财务费用	477.85
所得税费用	
净利润	110,270.57
其他综合收益	
综合收益总额	110,270.57

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。指因汇率变动产生损失的风险。公司业务经营未涉及以外币计价的资产和负债，因此本企业未受外汇风险的影响

2、利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行存款。相关利率在同期银行同业存款利率的基础上与银行协商确定；上述金融资产的利息收入随市场利率的变化而波动。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其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。

此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其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。

此外，对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

九、关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司实际控制人

实际控制人	持有本公司股权比例
徐怀宇	46.42%

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国科学院上海高等研究院	本公司股东
皇甫海文	控股子公司股东
上海中研多瓴信息科技有限公司	本公司关键管理人员控制的公司

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
上海中研宏瓴信息科技有限公司	接受劳务	市场价格	4,470,000.00	
辽宁和城平科信息技术有限公司	接受劳务	市场价格	2,120,000.00	300,000.00
小计			6,590,000.00	300,000.00
销售商品、提供劳务：				
中国科学院上海高等研究院	提供劳务	市场价格	78,974.34	278,214.34
上海中研宏瓴信息科技有限公司	提供劳务	市场价格		1,915,945.00
上海中研宏瓴信息科技有限公司	销售商品	市场价格	132,000.00	
小计			210,974.34	2,194,159.34

（三）关联方应收应付款项

1、关联方应收、预付款项

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
上海中研宏瓴信息科技有限公司	1,915,945.00	1,724,350.50
合同资产：		
上海中研宏瓴信息科技有限公司		191,594.50
预付款项：		
辽宁和城平科信息技术有限公司	100,000.00	680,000.00
上海中研多瓴信息科技有限公司	63,090.00	

2、关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
上海中研宏瓴信息科技有限公司	1,200,000.00	
合同负债：		
上海中研宏瓴信息科技有限公司	87,078.40	
其他应付款：		
皇甫海文	50,000.00	100,000.00

十、或有事项

（一）承诺事项

本公司于 2020 年 9 月 2 日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于参股子公司增资扩股相关事项的议案》，本公司合营企业上海中研宏瓴信息科技有限公司引进新的投资方，本公司与新投资人签订的《增资协议》及相关股东协议约定了对赌条款，当触发回购条款时，被投资方现有股东、核心人员或者由被投资方自身向投资方赎回或购买其持有的全部或部分股权，其中：上海中研宏瓴信息科技有限公司未能在 2026 年 9 月 30 日前完成合格上市或被上市监管机构否决其申请，回购年利率为 8%；如公司触发包括核心人员离职等事项，回购年利率则为 12%。

（二）或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露其他或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2023 年 2 月 14 日，本公司与北京深远瑞智投资管理有限责任公司共同出资设立控股子公司北京中研宏瑞科技有限公司，本公司认缴出资 510.00 万元，占股比例为 51%。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,364,293.70	100.00	2,304,831.89	14.08	14,059,461.81
其中：账龄组合	16,364,293.70	100.00	2,304,831.89	14.08	14,059,461.81
关联方、押金及保证金组合					
合 计	16,364,293.70	100.00	2,304,831.89	14.08	14,059,461.81

续

类 别	期初金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项评估计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,767,573.45	100.00	1,267,712.50	14.46	7,499,860.95
其中：账龄组合	8,767,573.45	100.00	1,267,712.50	14.46	7,499,860.95
关联方、押金及保证金组合					
合 计	8,767,573.45	100.00	1,267,712.50	14.46	7,499,860.95

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
6 个月以内	8,841,042.92			5,376,549.44		
6 个月-1 年	103,539.78	5.00	5,176.99	233,000.00	5.00	11,650.00
1-2 年	4,571,687.00	10.00	457,168.70	580,000.01	10.00	58,000.00
2-3 年	575,000.00	30.00	172,500.00	669,000.00	30.00	200,700.00
3-4 年	590,000.00	50.00	295,000.00	1,766,189.00	50.00	883,094.50
4-5 年	1,540,189.00	80.00	1,232,151.20	142,835.00	80.00	114,268.00

5 年以上	142,835.00	100.00	142,835.00			
合计	16,364,293.70		2,304,831.89	8,767,573.45		1,267,712.50

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,037,119.39 元。

(二) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	21,875.00	21,875.00
其他应收款项	932,191.94	915,701.06
减：坏账准备		
合 计	954,066.94	937,576.06

1、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	21,875.00	21,875.00
减：坏账准备		
合计	21,875.00	21,875.00

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	391,501.65	389,914.83
关联方往来	500,001.30	500,000.00
代收代付款	40,688.99	25,786.23
减：坏账准备		
合计	932,191.94	915,701.06

(2) 其他应收款项分类

类 别	期末金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项评估计提预期信用损失的其他应收账款					
按组合计提预期信用损失的其他应收账款	932,191.94	100.00			932,191.94
其中：账龄组合	40,688.99	4.36			40,688.99
关联方、押金及保证金组合	891,502.95	95.64			891,502.95
合 计	932,191.94	100.00			932,191.94

续

类 别	期初金额				
	账面余额		预期信用损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提预期信用损失的其他应收账款					
按组合计提预期信用损失的其他应收账款	915,701.06	100.00			915,701.06
其中：账龄组合	25,786.23	2.82			25,786.23
关联方、押金及保证金组合	889,914.83	97.18			889,914.83
合 计	915,701.06	100.00			915,701.06

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6个月以内	40,688.99			25,786.23		
合 计	40,688.99			25,786.23		

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末余额	期初余额
对子公司投资	3,129,314.14	1,390,000.00
对合营企业投资	2,837,973.23	3,000,002.25
对联营企业投资	556,037.77	549,271.61
小 计	6,523,325.14	4,939,273.86
减：长期股权投资减值准备		
合 计	6,523,325.14	4,939,273.86

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海拙云信息科技有限公司	1,140,000.00			1,140,000.00		
中研沃兮网络科技有限公司（上海）有限公司	250,000.00			250,000.00		
上海疆申信息科技有限公司		1,109,314.14		1,109,314.14		
上海舞空智能科技有限公司		630,000.00		630,000.00		
合 计	1,390,000.00	1,739,314.14		3,129,314.14		

3、对合营企业及联营企业的投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
上海中研宏瓴信息科技有限公司	1,250,000.00	3,000,002.25		-162,029.02		
二、联营企业						
上海疆申信息科技有限公司	1,500,000.00	474,414.14				-474,414.14
辽宁和城平科信息技术有限公司	585,000.00	74,857.47		481,180.30		
合计	3,335,000.00	3,549,273.86		319,151.28		474,414.14

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
一、合营企业					
上海中研宏瓴信息科技有限公司	2,837,973.23			2,837,973.23	
二、联营企业					
上海疆申信息科技有限公司					
辽宁和城平科信息技术有限公司	556,037.77			556,037.77	
合计	3,394,011.00			3,394,011.00	

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	19,620,355.55	6,377,005.29	17,482,635.52	1,850,956.25
合计	19,620,355.55	6,377,005.29	17,482,635.52	1,850,956.25

1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自主开发软件销售收入	9,740,779.78	2,006,679.24	10,602,480.21	657,062.46
受托开发软件收入	4,807,420.14	1,568,229.11	4,977,530.62	816,588.79
软件后续维护服务收入	315,261.30	62,135.14	872,986.03	25,842.54
硬件销售收入	4,289,092.45	2,646,673.58	383,185.84	130,482.45
其他软件服务收入	467,801.88	93,288.22	646,452.82	220,980.01
合计	19,620,355.55	6,377,005.29	17,482,635.52	1,850,956.25

（五）投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
对联营企业和合营企业的投资收益	319,151.28	-1,316,537.57
交易性金融资产持有期间的投资收益	210,970.99	16,526.03
合 计	530,122.27	-1,300,011.54

十三、 补充资料

（一）非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额
计入当期损益的政府补助	202,873.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	214,815.36
分步实现非同一控制下企业合并产生的投资收益	-229,543.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112.25
小 计	188,033.90
减：所得税影响额	28,205.09
少数股东权益影响额（税后）	45.44
合 计	159,783.37

（二）净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	9.88%	26.97%	0.1726	0.3948	0.1726	0.3948
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	23.75%	0.1618	0.3477	0.1618	0.3477

上海中研宏科软件股份有限公司

2023年4月27日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室