

证券代码：833339

证券简称：胜软科技

主办券商：广发证券



胜软科技

NEEQ: 833339

山东胜软科技股份有限公司
Shandong Victorysoft Co.,Ltd.



年度报告

2023

重要提示

- 一、 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。
- 二、 公司负责人徐亚飞、主管会计工作负责人范勇及会计机构负责人（会计主管人员）王洪泉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、 本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、 立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、 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。
- 六、 本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。
- 七、 未按要求披露的事项及原因

不适用

目 录

第一节公司概况..... 5

第二节会计数据、经营情况和管理层分析..... 6

第三节重大事件..... 20

第四节股份变动、融资和利润分配..... 24

第五节行业信息..... 26

第六节公司治理..... 32

第七节财务会计报告..... 40

附件 会计信息调整及差异情况..... 97

备查文件目录	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
	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
	报告期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	董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、胜软科技	指	山东胜软科技股份有限公司
《公司章程》	指	《山东胜软科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
股东大会	指	山东胜软科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东胜软科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东胜软科技股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
广发证券	指	广发证券股份有限公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东胜软科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Shandong Victorysoft Co.,Ltd. SLRJ		
法定代表人	徐亚飞	成立时间	2002 年 1 月 8 日
控股股东	控股股东为（徐亚飞）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐亚飞），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6513 应用软件开发		
主要产品与服务项目	自主软件销售及服务、软件开发及服务、系统集成及服务以及软件代理销售服务、运维服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	胜软科技	证券代码	833339
挂牌时间	2015 年 8 月 14 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本(股)	50,590,000
主办券商（报告期内）	广发证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	魏彦龙	联系地址	山东省东营市运河路 336 号光谷未来城 1 号楼胜软科技大厦
电话	0546-7777225	电子邮箱	weiyancelong@victorysoft.com.cn
传真	0546-8705788		
公司办公地址	山东省东营市运河路 336 号光谷未来城 1 号楼胜软科技大厦	邮政编码	257000
公司网址	www.victorysoft.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91370500734710079R		
注册地址	山东省东营市东营区运河路 336 号光谷未来城 1 幢 1 单元 101 室		
注册资本（元）	50,590,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的开发商、服务提供商，主要客户为中石化、中石油、中海油等大型能源企业用户，针对客户在 IT 规划与咨询、油气勘探、开发、企业经营管理决策等信息化建设方面提供自主软件销售及服务、软件开发及服务、系统集成及服务以及软件代理销售业务、运维服务。本公司及子公司拥有 11 项授权专利，286 项软件著作权，是国家高新技术企业，拥有一支经验丰富、技术能力强并具有创新意识的核心团队。公司通过直销方式面向终端客户进行销售，并通过为客户提供软件开发及服务、系统集成及服务、运维服务、自主软件销售及服务、软件代理及服务获取收入。

2、 经营计划

报告期内，公司持续加大市场开拓力度，尤其加强非油业务的市场开拓，安排人员针对重点项目进行跟踪推进，加快项目实施进度，同时组织人员积极推进项目验收工作；另一方面，公司根据预算严格控制成本费用支出，保持研发力量的稳定投入，公司 2023 年经营业绩对比上年增长明显。

2023 年实现营业收入 50,153.20 万元，净利润 5,366.43 万元。

(1) 公司财务状况

2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 64,676.66 万元，比本年初 58,883.24 万元，增加了 5,793.42 万元，增幅 9.84%。

2023 年 12 月 31 日，负债总额 37,704.36 万元，比本年初 37,064.00 万元，增加了 640.36 万元，增幅 1.73%。

2023 年 12 月 31 日，归属于挂牌公司股东的净资产总额为 26,548.09 万元，比本年初的 21,536.37 万元，增加了 5,011.72 万元，增幅 23.27%，主要是因为：本年实现净利润 5,366.43 万元，同时报告期发放现金股利 505.90 万元。

(2) 公司经营成果

2023 年公司实现营业收入 50,153.20 万元，比上年同期的 39,050.72 万元，增加了 11,102.48 万元，增幅 28.43%，主要是因为报告期内公司业务规模不断扩大，软件开发及服务和系统集成及服务收入对比上期均有增长，且收入占比较为稳定，因此营业收入整体较上期稳步增长。

2023 年公司发生营业成本 30,665.86 万元，比上年同期的 22,633.69 万元，增加了 8,032.17 万元，增幅 35.49%，主要是由于 2023 年营业收入较上期有所增长，致使对应营业成本较上年同期有所增加，另外受产品结构以及项目差异化等因素的影响，导致整体毛利率同比上期降低 3.18%。

2023 年净利润为 5,366.43 万元，比上年同期的 3,760.72 万元，增加了 1,605.71 万元，增幅 42.70%，主要原因是公司凭借高质量的服务水平和业内口碑，不断开拓市场，持续获得项目，公司销售收入规

模不断增加，因此盈利能力和利润规模均得到了提升。

(3) 现金流量情况

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额 2,590.03 万元，较上年同期的-787.62 万元增加了 3,377.65 万元，主要是由于报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 5,929.45 万元，支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加了 2,026.92 万元，另外，报告期内因履行合同保证金及因资金集中管理支取受限的货币资金较上期减少 828.20 万元也是导致经营活动现金流量净额增加的重要原因。

投资活动产生的现金流量净额-221.43 万元，较上年同期的-376.89 万元减少净流出 155.46 万元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少的影响。

筹资活动产生的现金流量净额-2,122.21 万元，较上年同期的-2,735.74 万元减少净流出 613.53 万元，主要原因是公司报告期内缩减银行贷款规模，取得借款收到的现金较上年同期减少了 694.00 万元，偿还债务支付的现金较上年同期减少了 1,636.63 万元。

(二) 行业情况

近年来，我国软件和信息技术服务业取得了长足的进步，目前正处于高速发展的成长期，行业的收入和效益近年来保持较快增长，产业向高质量方向发展的步伐加快，结构持续调整优化。同时，伴随着云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能、虚拟现实等新一代信息技术快速演进，全球信息产业技术创新进入新一轮加速期，中国软件和信息技术服务业迎来了实现跨越发展的战略机遇期。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择，受到国家重点支持和鼓励。

随着信息化和工业化的深度融合，以及物联网、云计算等新兴技术的推广普及，石油信息化行业的发展已经开始从数字化、网络化迈入智能化阶段，通过智能网络和应用提升企业的管理水平，达到降本增效的目的，为业务的发展提供有力支撑。结合《“十四五”现代能源体系规划》中提到的油气产量要求和三大石油央企的勘探开发资本开支增速，中国智能油气田勘探开发应用软件市场也将不断拓展，更多的智能化应用需求将会不断提出并逐渐得到满足。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司 2023 年 11 月 29 日依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32 号）取得《高新技术企业证书》，有效期至 2026 年 11 月 29 日。

	<p>2023 年 5 月 9 日，根据《优质中小企业梯度培育 管理暂行办法》（工信部企业〔2022〕63 号）、《山东省优质中小企业梯度培育管理实施细则》（鲁工信发〔2022〕8 号）和山东省工业和信息化厅《关于开展 2023 年度专精特新中小企业培育认定和专精特新“小巨人”企业申报（复核）推荐工作的通知》，公司被评为山东省“专精特新”中小企业。</p>
--	---

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	501,532,044.09	390,507,190.44	28.43%
毛利率%	38.86%	42.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,750,880.45	37,924,350.77	39.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,520,981.08	31,490,643.85	41.38%
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）	21.90%	19.11%	-
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）	18.49%	15.87%	-
基本每股收益	1.04	0.75	38.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	646,766,627.40	588,832,448.56	9.84%
负债总计	377,043,561.25	370,639,973.14	1.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,480,917.30	215,363,725.30	23.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.25	4.26	23.24%
资产负债率%（母公司）	59.52%	62.82%	-
资产负债率%（合并）	58.30%	62.94%	-
流动比率	1.59	1.45	-
利息保障倍数	12.74	8.14	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	25,900,277.99	-7,876,237.57	428.84%
应收账款周转率	1.39	1.41	-
存货周转率	3.70	3.68	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.84%	24.79%	-
营业收入增长率%	28.43%	13.82%	-
净利润增长率%	42.70%	18.60%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	53,956,865.51	8.34%	59,770,969.94	10.15%	-9.73%
应收票据	27,407,061.89	4.24%	24,030,374.60	4.08%	14.05%
应收账款	356,858,631.55	55.18%	290,534,386.95	49.34%	22.83%
应收款项融资	3,790,000.00	0.59%	1,280,000.00	0.22%	196.09%
预付款项	3,339,045.74	0.52%	4,086,134.30	0.69%	-18.28%
其他应收款	6,131,831.68	0.95%	5,011,622.74	0.85%	22.35%
存货	78,342,481.58	12.11%	87,386,983.08	14.84%	-10.35%
合同资产	23,074,743.72	3.57%	18,283,716.05	3.11%	26.20%
其他流动资产	5,684,125.08	0.88%	1,745,308.03	0.30%	225.68%
长期股权投资	771,932.52	0.12%	973,816.25	0.17%	-20.73%
其他权益工具投资	5,000,183.27	0.77%	-	-	-
固定资产	68,950,004.50	10.66%	76,154,477.51	12.93%	-9.46%
油气资产	74,443.09	0.01%	231,035.07	0.04%	-67.78%
使用权资产	3,120,571.95	0.48%	5,217,014.11	0.89%	-40.18%
无形资产	331,489.87	0.05%	254,385.38	0.04%	30.31%
长期待摊费用	3,090,110.12	0.48%	4,418,703.27	0.75%	-30.07%
递延所得税资产	6,843,105.33	1.06%	6,041,031.48	1.03%	13.28%
其他非流动资产	-	-	3,412,489.80	0.58%	-100.00%
短期借款	50,900,000.00	7.87%	54,950,000.00	9.33%	-7.37%
应付账款	152,102,472.16	23.52%	129,078,952.08	21.92%	17.84%
合同负债	57,973,541.34	8.96%	79,281,707.30	13.46%	-26.88%
应付职工薪酬	33,794,371.90	5.23%	37,542,666.98	6.38%	-9.98%
应交税费	17,803,396.50	2.75%	11,321,187.20	1.92%	57.26%
其他应付款	11,014,502.58	1.70%	3,558,572.88	0.60%	209.52%
一年内到期的非流动负债	4,964,443.17	0.77%	6,409,445.48	1.09%	-22.54%
其他流动负债	22,123,144.57	3.42%	16,270,119.22	2.76%	35.97%
长期借款	18,500,001.40	2.86%	22,200,001.12	3.77%	-16.67%
递延收益	6,890,333.34	1.07%	4,304,933.33	0.73%	60.06%
租赁负债	977,354.29	0.15%	2,222,387.55	0.38%	-56.02%
其他非流动负债	-	-	3,500,000.00	0.59%	-100.00%

项目重大变动原因：

1、应收款项融资变动原因：2023 年末应收款项融资较上年期末增加 251.00 万元，增幅 196.09%，主要原因是报告期末持有信用等级较高银行（9+6）签发的银行承兑汇票较多。

2、其他流动资产变动原因：2023 年末其他流动资产较上年期末增加 393.88 万元，增幅 225.68%，主要原因是报告期内上市中介机构服务费用增加的影响。

3、其他权益工具投资变动原因：2023 年末其他权益工具投资较上年新增 500.02 万元，主要原因是报告期内认购工赋（山东）数字科技有限公司 5%股权，以长期持有为目的并且对被投资公司不具有重大影响。

4、油气资产变动原因：2023 年末油气资产较上年期末减少 15.66 万元，降幅 67.78%，主要原因是报告期内正常摊销导致。

5、使用权资产变动原因：2023 年末使用权资产较上年年末减少 209.64，降幅 40.18%，主要原因是报告期内房屋建筑物租赁减少。

6、无形资产变动原因：2023 年末无形资产较上年期末增加 7.71 万元，增幅 30.31%，主要原因是报告期内购置办公软件导致。

7、长期待摊费用变动原因：2023 年末长期待摊费用较上年期末减少 132.86 万元，降幅 30.07%，主要原因是公司租赁房屋装修费用在报告期内正常摊销。

8、其他非流动资产变动原因：2023 年末其他非流动资产较上年期末减少 341.25 万元，降幅 100.00%，主要原因是报告期内核销预付购房款。

9、应交税费变动原因：2023 年末应交税费较上年期末增加 648.22 万元，增幅 57.26%，主要原因是报告期内应交增值税和企业所得税实现增长的影响。

10、其他应付款变动原因：2023 年末其他应付款较上年期末增加 745.59 万元，增幅 209.52%，主要原因是报告期内应付房屋租赁费增长以及认购工赋（山东）数字科技有限公司股权待付投资款的影响。

11、其他流动负债变动原因：2023 年末其他流动负债较上年期末增加 585.30 万元，增幅 35.97%，主要原因是报告期末待转销项税额和已背书未终止确认的承兑汇票增长的影响。

12、递延收益变动原因：2023 年末递延收益较上年期末增加 258.54 万元，增幅 60.06%，主要原因是报告期内收到政府补助增长的影响。

13、租赁负债变动原因：2023 年末租赁负债较上年期末减少 124.50 万元，降幅 56.02%，主要原因是报告期房屋建筑物租赁减少的影响。

14、其他非流动负债变动原因：2023 年末其他非流动负债较上年期末减少 350.00 万，降幅 100.00%，主要原因是报告期内核销预收购房款。

(二) 经营情况分析**1. 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	501,532,044.09	-	390,507,190.44	-	28.43%
营业成本	306,658,604.88	61.14%	226,336,865.34	57.96%	35.49%
毛利率%	38.86%	-	42.04%	-	-
税金及附加	3,010,661.81	0.60%	2,080,999.04	0.53%	44.67%
销售费用	43,666,264.11	8.71%	36,020,232.62	9.22%	21.23%
管理费用	50,301,738.60	10.03%	43,048,241.14	11.02%	16.85%
研发费用	31,527,002.73	6.29%	28,950,719.65	7.41%	8.90%
财务费用	4,991,242.71	1.00%	5,550,933.67	1.42%	-10.08%
信用减值损失	-8,656,822.35	-1.73%	-12,131,432.38	-3.11%	-28.64%
资产减值损失	-2,210,791.78	-0.44%	-953,823.67	-0.24%	131.78%
其他收益	10,410,022.81	2.08%	8,171,424.79	2.09%	27.40%
投资收益	-201,883.73	-0.04%	-723,584.70	-0.19%	72.10%
资产处置收益	-	-	111,365.71	0.03%	-100.00%
营业利润	60,717,054.20	12.11%	42,993,148.73	11.01%	41.22%
营业外收入	-	-	0.24	0.00%	-100.00%
营业外支出	89.97	0.00%	711,345.21	0.18%	-99.99%
净利润	53,664,279.18	10.70%	37,607,234.06	9.63%	42.70%

项目重大变动原因：

1、2023 年营业收入实现 50,153.20 万元，比上期增长 28.43%，主要原因是报告期内公司各业务线均实现增长，其中，营收占比最高的软件开发及服务同比上期增长 18.50%，系统集成及服务同比上期增长 53.63%，软件代理及服务同比上期增长 84.62%，自主软件销售及及服务同比上期增长 64.98%，运维服务同比上期增长 7.94%。另外，由于营业收入较上期有所增长，致使对应营业成本较上年同期增加了 8,032.17 万元，增幅 35.49%。

2、2023 年税金及附加 301.07 万元，同比上期增加 44.67%，主要原因是报告期内公司营业收入增加导致计提税金增加，其中对城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加的计提共增加 82.13 万元。

3、2023 年资产减值损失-221.08 万元，比上期的-95.38 万元增加计提了 125.70 万元，主要原因是公司报告期内项目质保金形成的合同资产较上年期末增加了 700.18 万元，相应计提坏账准备增加。

4、2023 年投资收益-20.19 万元，比上年同期增加 52.17 万元，主要原因是报告期内公司联营公司净利润较上年同期增加的影响。

5、2023 资产处置收益 0 万元，同比上期减少 100.00%，主要原因是报告期内未发生处置资产的影响。

6、2023 年营业外支出 0.01 万元，比上期减少 99.99%，主要原因是报告期内公司未发生对外捐赠和流动资产毁损报废损失。

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	501,532,044.09	390,507,190.44	28.43%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	306,658,604.88	226,336,865.34	35.49%
其他业务成本	-	-	-

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比
软件开发及服务	276,008,678.99	140,804,133.45	48.99%	18.50%	23.06%	-1.89%
系统集成及服务	122,851,710.66	106,871,643.87	13.01%	53.63%	51.84%	1.03%
运维服务	53,263,663.03	33,213,096.27	37.64%	7.94%	29.60%	-10.42%
软件代理及服务	26,016,176.44	16,079,255.31	38.20%	84.62%	58.73%	10.08%
自主软件销售及及服务	23,391,814.97	9,690,475.98	58.57%	64.98%	67.84%	-0.71%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入主要由软件开发及服务、系统集成及服务、运维服务构成，其中软件开发及服务收入及系统集成及服务收入合计占主营业务收入的比例为 79.53%，占比较高且总体稳定。

(1) 报告期内，公司软件开发及服务实现营业收入 27,600.87 万元，占当期主营业务收入总额的比例为 55.03%。软件开发及服务业务包含软件开发、软件推广实施、咨询服务等，该业务是根据客户的需求为其提供具有针对性的解决方案，系公司最重要的收入构成。报告期内公司业务规模不断扩大，软件开发及服务收入金额逐年上升，收入占比较为稳定。

(2) 报告期内，公司系统集成及服务实现营业收入 12,285.17 万元，占当期主营业务收入总额的比例为 24.50%。系统集成及服务业务包含硬件产品销售以及在信息化基础设施建设方面为企业提供咨询、规划、设计、集成、优化、施工安装等全方位支持服务。公司逐步拓展非石油行业相关的业务，该类业务主要集中在政府部门、学校、医院等相关单位，并向其提供硬件销售、集成、施工安装等全方位服务。

(3) 报告期内，公司运维服务实现营业收入 5,326.37 万元，占当期主营业务收入总额的比例为

10.62%。运维服务主要是公司为客户提供软件产品和系统集成服务的后续维护和技术支持，或向客户提供系统、软件等的日常维护。

(4) 报告期内，公司软件代理及服务实现营业收入 2,601.62 万元，占当期主营业务收入总额的比例为 5.19%。公司结合石油企业在油田勘探、开发生产方面的实际需求，提供专业软件产品代理和销售等。同时，随着公司开拓工业物联网领域的业务，亦向中小企业提供专业化软件代理及服务。

(5) 报告期内，公司自主软件销售实现营业收入 2,339.17 万元，占当期主营业务收入总额的比例为 4.66%。公司依托多年成熟、成功的油田项目实施经验，针对油田行业油气勘探、油气开发等业务领域的需求进行归纳总结，形成了一系列适合企业生产、科研和经营管理需求的自主知识产权软件产品并进行销售。

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	中国石油化工集团有限公司	257,724,096.38	51.39%	否
2	中国海洋石油集团有限公司	22,518,391.98	4.49%	否
3	东营市人民政府办公室	15,243,931.73	3.04%	否
4	东营市东营区市政控股集团有限公司	15,105,135.98	3.01%	否
5	东营市悦来湖科教产业园有限公司	11,800,000.00	2.35%	否
	合计	322,391,556.07	64.28%	-

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	山东合能科技有限责任公司	22,909,054.88	10.91%	否
2	山东蓝科信息技术有限公司	17,805,857.08	8.48%	否
3	山东竣鼎电子科技有限公司	11,535,600.91	5.49%	否
4	青岛致远盈真音视频通信技术有限公司	5,425,644.95	2.58%	否
5	山东鹰谷数码有限公司	4,385,771.99	2.09%	否
	合计	62,061,929.81	29.55%	-

(三) 现金流量分析

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	25,900,277.99	-7,876,237.57	428.84%
投资活动产生的现金流量净额	-2,214,341.00	-3,768,921.18	41.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,222,068.08	-27,357,441.30	22.43%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动及与净利润差异原因：

2023 年公司经营活动现金流量净额为 2,590.03 万元，较当年净利润 5,366.43 万元低 2,776.40 万

元，主要原因是：公司当期非付现折旧与摊销以及减值损失 2,617.22 万元，发生财务费用 932.80 万元，经营性应收项目增加-7,882.89 万元，经营性应付项目增加 949.76 万元，上述项目及其他因素导致经营活动产生的现金流量净额较净利润低 2,776.40 万元。

2023 年公司经营活动现金流量净额为 2,590.03 万元，较上年同期增加 3,377.65 万元，主要是由于报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 5,929.45 万元，公司本期支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加了 2,026.91 万元，另外，报告期内因履行合同保证金及因资金集中管理支取受限的货币资金较上期减少 828.20 万元也是导致经营活动现金流量净额增加的重要原因。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：

2023 年投资活动产生的现金流量净额-221.43 万元，较上年同期的-376.89 万元减少净流出 155.46 万元，原因主要是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：

2023 年筹资活动产生的现金流量净额-2,122.21 万元，较上年同期的-2,735.74 万元减少净流出 613.53 万元，主要原因是报告期内公司根据资金预算缩减银行贷款规模，2023 年借款收到的现金较上年同期减少了 694.00 万元，同时偿还债务支付的现金较上年同期减少了 1,636.63 万元。

四、 投资状况分析

(一) 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	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
东营市胜软石油技术开发有限公司	控股子公司	软件开发及服务	1,500,000	5,080,911.62	-867,964.71	2,132,075.41	347,456.49
V-Petrotek LLC	控股子公司	软件开发及服务	1,000,000 美元	492,273.97	461,216.34	759,708.04	-583,670.93
青岛创立科技开发有限公司	控股子公司	软件开发及服务	1,200,000	82,859.09	-184,651.18	0.00	-356,462.34
北京超思唯科有限公司	控股子公司	软件开发及服务	50,000,000	27,712,160.86	11,756,342.34	11,603,301.86	-1,097,484.45

	司						
东营市河口区胜软科技有限责任公司	控股子公司	软件开发及服务	5,000,000	27,751,742.24	10,295,800.24	14,073,173.39	2,304,708.83
东营市胜软数智科技有限公司	控股子公司	软件开发及服务	8,000,000	6,853,296.53	2,119,235.43	14,947,947.73	-137,080.11
东营市云帆工业互联网有限公司	控股子公司	软件开发及服务	5,000,000	47,887,743.80	8,003,195.09	37,810,334.09	990,701.58
东营市云帆致远信息科技有限公司	控股子公司	软件开发及服务	1,000,000	1,001,811.04	1,001,617.15	0.00	1,015.30
洛阳市国帆科技有限公司	控股子公司	软件开发及服务	1,000,000	1,005,495.03	1,004,680.92	0.00	2,180.00
山东千乘胜软信息科技有限公司	控股子公司	软件开发及服务	10,000,000	16,446,363.81	6,940,292.56	23,305,890.82	2,503,024.55
淄博胜软科技有限公司	控股子公司	软件开发及服务	5,000,000	12,975,402.53	4,447,649.96	20,595,419.38	2,360,948.62
泰山胜软(山东)科技有限责任公司	参股公司	软件开发及服务	10,000,000	11,448,996.41	7,339,189.44	4,388,699.24	-611,768.88

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
泰山胜软(山东)科技有限责任公司	联营	业务拓展

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

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

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	31,527,002.73	28,950,719.65
研发支出占营业收入的比例%	6.29%	7.41%
研发支出中资本化的比例%	-	-

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	18	20
本科以下	101	85
研发人员合计	119	106
研发人员占员工总量的比例%	17.42%	14.46%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	11	13
公司拥有的发明专利数量	6	4

六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

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

一、我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）及“五、合并财务报表项目注释”（三十七）所述内容。2023 年度，胜软科技确认的营业收入为人民币 501,532,044.09	针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括： 1、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； 2、了解业务类型及经营模式，评价收入确认是否

<p>元，由于收入确认是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>符合会计准则的要求；</p> <ol style="list-style-type: none"> 3、对本期记录的收入交易，选取样本检查合同、发票、验收单情况； 4、结合应收账款函证，函证本期交易额及应收账款余额，以验证收入的真实性及完整性； 5、对收入执行截止性测试，确认收入是否计入正确的会计期间。
<p>(二) 应收账款的减值</p>	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款余额为 398,948,947.39 元，坏账准备金额为 42,090,315.84 元，由于应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价并测试信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行的有效性； 2、分析应收账款预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等； 3、分析计算资产负债表日预期信用损失金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款预期信用损失计提是否充分； 4、获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照预期信用损失的计提政策执行；重新计算预期信用损失计提是否正确。

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，缴纳的税收为当地发展做出了直接的贡献。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

公司所属行业属于国家优先发展的高新技术产业之一。我国颁布了多项鼓励、扶持该产业发展的重要政策性文件及法律法规，对本行业的发展提供支持。其中《“十四五”现代能源体系规划》提出要

增强油气供应能力，加强各类关键场景核心技术开发与示范应用；《关于加强数字政府建设的指导意见》指出数字政府建设在服务党和国家重大战略、促进经济社会高质量发展、建设人民满意的服务型政府等方面发挥重要作用；《中小企业数字化转型指南》提出中小企业数字化转型思路为从易到难、由点到面、长期迭代、多方协同。多项政策的发布为项目实施提供了政策保障。同时新兴技术为行业信息化提供有力支撑，尤其是人工智能与业务融合程度逐渐加深，数据治理逐渐成为实现企业数字化转型的重要技术手段；碳中和背景下能源格局正在重塑，清洁能源和新能源的市场空间广阔；我国油气勘探开发难度逐渐加大，人工智能、物联网技术需求越来越高，政策引导下的“软件国产化替代”、“能源安全”战略升至新高度。总体来看，信息化需求呈现逐步增长趋势。

（二）公司发展战略

公司紧跟国家宏观发展战略，以“打造数智新引擎、使能客户高质量发展”的使命为己任，制定未来五年战略蓝图规划，将总体战略思路概括为“一个目标、三大航道、四大能力、七项支撑”，立足智慧能源、智慧城市、智能制造三个航道，通过不断的科技创新和技术引进，充实技术内涵，提升专业品质，夯实核心竞争力，推动大数据、人工智能等技术在能源行业、政府及企业数字化转型的落地应用和价值彰显。

加快推进油气勘探开发领域产品国产化替代进程，提升油气产业信息化自主创新水平；对油气田业务平台进行研发升级，使现有产品更好地适配中石油、中海油的油气田业务，提升产品市场占有率；同时深化营销网络省市级布局，针对性补强属地服务能力，扩大公司营销网络的区域辐射范围；面向油气、煤炭、能源领域横向延伸公司业务，拓宽业务辐射范围，助力公司业绩稳定增长。

面向主营业务，改变各业务项目独立研发模式，打造核心业务线产品底座，赋能项目研发，降低生产成本；构建业务引领、项目管控、技术支撑、项目实施的全面赋能体系，提升质效，守住客户满意度生命线；超前布局，提升培育运作力度，在夯实好固有阵地前提下，主动布局潜力阵地，实现市场突围。

（三）经营计划和目标

1、面向能源领域，坚持以油气业务为核心的纵横发展战略，紧紧围绕油气田业务数字化转型与智能化发展战略，纵向打造面向上游勘探开发生产的全产业链系列产品集，横向延伸至能源相关领域，涉及炼化、管网、新能源、煤炭等。

以中石化成熟市场为基础，向中石油、中海油等企业延伸发展，全面拓展深挖国内三桶油市场，同时积极向国家管网、海外市场和民营油企拓展；在油气能源行业价值链上，专注于上游领域，重点发展油气开采和油服工程行业，并逐步向新能源、油气储运、炼化等其它行业板块延伸，实现更广泛的行业覆盖和更高效的市场开发；增设销售网点、完善区域市场布局，在大庆、西安、天津增加销售网络点，支撑中石油、中海油市场开拓，现有 5 个大区未来布局增加细化至 7-8 个大区，5 年内覆盖国内油气上游、管网、煤炭等能源行业的主要省份，实现销售网络全覆盖。

2、面向政府领域，秉承“服务最终应用场景、打造有生命力的产品”的发展理念，聚焦智能应急、市域指挥、智慧法院、智慧民生、智慧检务等细分领域，基于东营市本地样板基础，继续加大研发与

投入，不断完善智慧城市产品线，提高城市运行管理效率，打造具备竞争力的产品。

纵向深入、横向延展，坚持产品化道路不动摇。深入挖掘成熟领域市场，对新型智慧城市、智慧城市态势感知、智慧社区、爱山东、山东通、一网统管业务等领域市场进行深入挖掘和产品打磨；横向发展已有用户相关市场，借助客户推荐，向省内其他地市相同业务部门进行推介引荐，实现在其他地市的扩展；结合客户业务更新和技术迭代，对已有产品内容进行深化、升级，提升产品竞争力；进行产品化定制推广，形成底层产品化封装、上层项目化适配、顶层个性化定制的机制，保证产品实施落地。

3、面向中小企业，持续推动“云帆”工业互联网平台的广泛应用，面向优势产业，打造石油装备、新材料等行业级特色平台，通过产品化转型，打造工业 APP 集群，形成生态价值，链接商业伙伴及生态联盟，在非战略市场领域，与各行业龙头企业建立战略合作，能力互补，打造公司生态合作圈。

以智能制造为主攻方向，以云帆工业互联网平台为抓手，打造“智能工厂”产品系列，服务中小企业的数转智改网联；聚焦石化化工（炼化）、石油装备、汽车零部件等垂直行业市场，打造智能生产、智控设备、质量管控、安全生产等核心产品线，联合头部企业形成行业标杆案例，拓展产业链上下游。在区域上依托东营市场、培育行业解决方案及团队服务能力，持续扩大胜软云帆品牌影响力，立足山东，辐射全国。

4、人工智能转型，充分把握新时代人工智能发展机遇，扎实推进人工智能场景及算法的研发与应用，加强公司各产品线智能化产品的打造，推动智能化元素融入各类项目中，将人工智能技术打造为公司核心竞争力，从而持续扩大油气领域市场份额，加速拓展非油市场，力争到 2025 年智能化项目占公司业务半壁江山。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
下游客户较为集中的风险	报告期内，公司来自前五大客户的收入为 32,239.15 万元，占营业收入比例为 64.28%，占比较高。其中，中石化作为公司第一大客户，收入占比为 51.39%。如果主要客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。
应收账款不能回收的风险	报告期末公司应收账款账面价值为 35,685.86 万元，占同期末总资产的比例为 55.18%。由于公司在非油田领域的客户主要集中在政企等相关单位和部门，该类客户的审核、付款流程较长。一旦客户信用情况发生变化，将不利于公司应收账款的收回，从而产生坏账的风险，对公司的利润水平和资金周转产生一定的影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.一.(一).一
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.一.(一).二
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.一.(一).三
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.一.(一).四
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.一.(一).五
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.一.(一).六
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.一.(一).七

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 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

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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	20,000,000.00	283,018.87
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		
其他	200,000,000.00	175,000,000.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的日常性关联交易属于正常经营需要，对公司生产经营无重大不利影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

四、 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2022 年 9 月 9 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了 2022 年股权激励计划等相关议案，并于 2022 年 11 月 3 日完成了股票期权的授予登记。

本次股权激励计划业绩考核期为三年，分别为 2022 年、2023 年、2024 年，因 2022 年业绩考核指标未达标，授予的相应期权不得行权，由公司回购注销。

2023 年 4 月 27 日公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于注销公司 2022 年股权激励计划部分股票期权的议案》2022 年经审计归属于挂牌公司股东的净利润（扣除非经常性损益）未达到公司股权激励计划首次授予条件，对 31 名股权激励对象首次授予但尚未行权的全部股票期权合计 1,028,000 股按规定由公司予以注销，于 2023 年 7 月 3 日注销完成。

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
实际控制人或控股股东	2015 年 3 月 1 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	2015 年 3 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 3 月 1 日		挂牌	关联交易承诺	减少与规范关联交易	正在履行中
董监高	2015 年 3 月 1 日		挂牌	关联交易承诺	减少与规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 6 月 27 日		发行	股份锁定及减持的承诺	按照有关规定对股份进行锁定及减持	正在履行中
董监高	2023 年 6 月 27 日		发行	股份锁定及减持的承诺	按照有关规定对股份进行锁定及减持	正在履行中
公司	2023 年 6 月 27 日		发行	利润分配承诺	按照有关规定进行利润分配	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023 年 6 月 27 日		发行	利润分配承诺	按照有关规定进行利润分配	正在履行中
公司及控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级	2023 年 6 月 27 日		发行	稳定公司股价承诺	按照承诺及时采取相应措施稳定公司股价。	正在履行中

管理人员						
公司	2023年6月27日		发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	按照承诺及时采取相应措施填补股票摊薄即期回报	正在履行中
董事、高级管理人员	2023年6月27日		发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	按照承诺及时采取相应措施填补股票摊薄即期回报	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	填补被摊薄即期回报措施的承诺	按照承诺及时采取相应措施填补股票摊薄即期回报	正在履行中
公司	2023年6月27日		发行	招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	关于公司招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	关于公司招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	正在履行中
董监高	2023年6月27日		发行	招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	关于公司招股说明书等文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺	正在履行中
公司	2023年6月27日		发行	欺诈发行上市的股份回购承诺	关于欺诈发行上市的股份回购承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	欺诈发行上市的股份回购承诺	关于欺诈发行上市的股份回购承诺	正在履行中
公司	2023年6月27日		发行	未履行承诺事项的约束措施	关于未能履行承诺的约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	未履行承诺事项的约束措施	关于未能履行承诺的约束措施	正在履行中
董监高	2023年6月27日		发行	未履行承诺事项的约束措施	关于未能履行承诺的约束措施	正在履行中
董监高	2023年6月27日		发行	规范并减少关联交易的承诺	规范并减少关联交易	正在履行中
持股5%以上股东	2023年6月27日		发行	规范并减少关联交易承诺	规范并减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	规范并减少关联交易承诺	规范并减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2023年6月27日		发行	避免同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2023年6月27日		发行	避免同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制	2023年6月		发行	因违法违规事项	关于因违法违规事项	正在履行

人或控股股东	27日			自愿限售股票的承诺	自愿限售股票的承诺	中
董监高	2023年6月27日		发行	因违法违规事项自愿限售股票的承诺	关于因违法违规事项自愿限售股票的承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用

六、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	资金集中管理以及履约保证金	5,070,644.97	0.78%	资金集中管理以及履约保证金
应收票据	应收票据	背书或贴现未终止	8,927,501.00	1.38%	背书或贴现未终止等
固定资产	房屋建筑物	抵押	57,035,909.14	8.82%	借款抵押
总计	-	-	71,034,055.11	10.98%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述三项资产权利受限是源于公司生产正常经营的需要，不会对公司产生重大不利影响。

七、 应当披露的其他重大事项

2023年5月20日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年年度权益分派预案的议案》。2023年7月19日，公司实施完成2022年年度权益分派方案，以公司总股本50,590,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。

2022年6月10日，公司向中国证券监督管理委员会山东监管局（以下简称：山东证监局）报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的辅导备案材料，辅导机构为广发证券。2023年6月25日，山东证监局完成公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称：北交所）上市辅导工作的验收。

2023年6月28日，公司向北交所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市申请文件。2023年6月30日，北交所受理了申请文件。

第四节 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	14,606,108	28.87%	-418,763	14,187,345	28.04%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	354,850	0.70%	-354,053	797	0.00%
	核心员工	991,365	1.96%	-8,759	982,606	1.94%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,983,892	71.13%	418,763	36,402,655	71.96%
	其中：控股股东、实际控制人	20,867,135	41.25%	0	20,867,135	41.25%
	董事、监事、高管	11,592,657	22.91%	598,763	12,191,420	24.10%
	核心员工	1,599,300	3.16%	78,913	1,678,213	3.32%
总股本		50,590,000	-	0	50,590,000	-
普通股股东人数						193

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%	期末持有无限售股份数量	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	徐亚飞	20,867,135	0	20,867,135	41.25%	20,867,135	0	0	0
2	姚鸿斌	2,821,640	0	2,821,640	5.58%	2,821,640	0	0	0
3	傅林	2,015,700	0	2,015,700	3.98%	2,015,700	0	0	0
4	施玉军	2,000,000	0	2,000,000	3.95%	2,000,000	0	0	0
5	安丰永	1,650,800	0	1,650,800	3.26%	0	1,650,800	0	0
6	董英娟	1,535,743	0	1,535,743	3.04%	0	1,535,743	0	0
7	范崇海	1,376,241	0	1,376,241	2.72%	1,376,241	0	0	0
8	邢绍东	1,362,900	11,000	1,373,900	2.72%	1,354,800	19,100	0	0
9	范勇	1,133,045	0	1,133,045	2.24%	1,133,045	0	0	0
10	王海平	1,087,000	0	1,087,000	2.15%	75,000	1,012,000	0	0
合计		35,850,204	11,000	35,861,204	70.89%	31,643,561	4,217,643	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

徐亚飞报告期末持有公司 20,867,135 股股份，占发行人总股本的比例为 41.25%，担任公司的董事长，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司生产经营活动能够产生重大影响。因此，公司控股股东、实际控制人为徐亚飞。

公司控股股东、实际控制人的简历如下：

徐亚飞，男，1965 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 36250119650726****，博士研究生学历、计算机科学与技术专业。1986 年 7 月至 1988 年 9 月，担任华东地质学院助教；1988 年 9 月至 1991 年 3 月，就读于上海科学技术大学；1991 年 3 月至 1993 年 3 月，担任胜利油田滨南采油厂计划科工程师；1993 年 3 月至 2002 年 1 月，担任胜利石油管理局信息中心副主任；2002 年 1 月至 2004 年 12 月，担任胜利软件总经理；2004 年 12 月至 2014 年 6 月，担任胜利软件董事长兼总经理；2014 年 7 月至今，担任胜软科技董事长。

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 20 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

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

注：权益分派预案经公司董事会、监事会审议后，将以临时公告形式发布。

第五节 行业信息

- 环境治理公司
- 医药制造公司
- 软件和信息技术服务公司
- 计算机、通信和其他电子设备制造公司
- 专业技术服务公司
- 互联网和相关服务公司
- 零售公司
- 农林牧渔公司
- 教育公司
- 影视公司
- 化工公司
- 卫生行业公司
- 广告公司
- 锂电池公司
- 建筑公司
- 不适用

一、 业务许可资格或资质

公司通过 ISO27001（信息安全管理体系）、ISO20000（信息技术服务管理体系）、ISO9001（质量管理体系）、ISO14001（环境管理体系）、ISO45001（职业健康安全管理体系）及知识产权管理体系；通过了 CMMI5 认证（能力成熟度模型集成）；国家高新技术企业；获得信息系统建设和服务能力等级优秀级（CS4）、国家信息安全服务 CCRC 资质-信息系统安全集成服务二级资质、ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性二级资质、电子与智能化工程专业承包一级资质，安防设计与施工能力评估一级资质等重要资质。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增两项授权发明专利，详细内容如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	有效期限
1	一种具有拓扑结构的油田有序用电系统及其有序用电分配方法	发明专利	ZL202010453794.2	胜软科技、中国石油化工股份有限公司	2040/5/26
2	一种具有遗传算法的油田有序用电系统及其有序用电分配方法	发明专利	ZL202010453809.5	胜软科技、中国石油化工股份有限公司	2040/5/26

报告期内，公司新增 42 项软件著作权，详细内容如下：

序号	名称	著作权人	授权日期	著作权证书编号
1	蜂窝陶瓷漏烟智能检测系统 V1.0	胜软科技	2023-02-23	2023SR0273803
2	外观检测系统 V1.0	胜软科技	2023-12-26	2023SR1757018
3	东营市检查机关非羁押监管平台 V1.0	胜软科技	2023-07-27	2023SR0874752

4	任务调度综合管理平台 V1.0	胜软科技	2023-01-31	2023SR0178084
5	石油工程智能决策指挥系统[简称：IDCS]V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156680
6	胜软云平台 V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156681
7	Vlink 实时计算平台[简称：Vlink]V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156683
8	云帆工业互联网综合服务平台 V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156682
9	知识管理系统 V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156685
10	企业能碳管理系统 V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156684
11	智慧楼宇可视平台 V1.0	胜软科技	2023-01-29	2023SR0156687
12	运维服务管理平台 V1.0	胜软科技	2023-03-17	2023SR0360797
13	胜软赋能平台 V1.0	胜软科技	2023-01-30	2023SR0165576
14	油气生产数据汇聚治理与应用软件 V1.0	胜软科技	2023-01-12	2023SR0067092
15	计量生产智能管控平台 V1.0	胜软科技	2023-02-08	2023SR0207247
16	油气生产运行气田指挥系统[简称：PCS 气田版]V1.0	胜软科技	2023-02-08	2023SR0207246
17	智慧城市态势感知平台 V1.0	胜软科技	2023-03-01	2023SR0291998
18	钻井工程专业协同设计平台 V1.0	胜软科技	2023-05-04	2023SR0512518
19	GRS 地质开发一体化分析软件 V1.0	胜软科技	2023-05-24	2023SR0563657
20	智能视觉平台 V1.0	胜软科技	2023-06-30	2023SR0772257
21	储量评估协同一体化办公平台 V1.0	胜软科技	2023-06-25	2023SR0701916
22	政企行阳光执法监督平台（小程序）V1.0	胜软科技	2023-12-18	2023SR1663235
23	政企行阳光执法监督平台（PC 端）V1.0	胜软科技	2023-12-06	2023SR1576801
24	VIS 抽油机井综合评价及节能方案设计软件 V2.0	胜软科技	2023-10-10	2023SR1202131
25	设备智能管家系统 V1.0	东营市云帆工业互联网有限公司	2023-10-20	2023SR1274899
26	生产智能管控系统[简称：云帆 MES]V1.0	东营市云帆工业互联网有限公司	2023-10-24	2023SR1294034
27	防伪溯源系统 V1.0	东营市云帆工业互联网有限公司	2023-10-24	2023SR1293043
28	企业能耗管理系统 V1.0	东营市云帆工业互联网有限公司	2023-10-24	2023SR1292824
29	生产绩效管理系统 V1.0	东营市云帆工业互联网有限公司	2023-10-19	2023SR1267045
30	疫情处置调度平台 V1.0	东营市胜软数智科技有限公司	2023-04-25	2023SR0500080
31	胜软数智设备智能管家平台 V1.0	东营市胜软数智科技有限公司	2023-10-27	2023SR1321796
32	胜软数智生产绩效考核系统 V1.0	东营市胜软数智科技有限公司	2023-10-27	2023SR1322285
33	胜软数智生产智能管控系统 V1.0	东营市胜软数智科技有限公司	2023-10-27	2023SR1323143
34	胜软数智客户关系维护与资源整合	东营市胜软数智科	2023-12-27	2023SR1784440

	合平台	技有限公司		
35	胜软案件质量评查系统[简称：案件质量评查]V1.0	东营市河口区胜软科技有限责任公司	2023-04-20	2023SR0487162
36	信息化项目管理系统 V2.0	东营市河口区胜软科技有限责任公司	2023-06-07	2023SR0586182
37	智慧应急云平台 V1.0	淄博胜软科技有限公司	2023-05-22	2023SR0555615
38	安全防范数智监管平台 V1.0	山东千乘胜软信息科技有限公司	2023-11-14	2023SR1424792
39	区域现场应急治理系统 V1.0	山东千乘胜软信息科技有限公司	2023-11-16	2023SR1448157
40	治理服务满意度评价小程序 V1.0	山东千乘胜软信息科技有限公司	2023-11-16	2023SR1448665
41	区域视频监控治理系统 V1.0	山东千乘胜软信息科技有限公司	2023-11-16	2023SR1448974
42	区域一体化综合管控系统 V1.0	山东千乘胜软信息科技有限公司	2023-11-17	2023SR1460725

(二) 知识产权保护措施的变动情况

未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司采用“以行业技术发展趋势为导向、以满足客户需求为目标、以软件及信息系统集成技术研发为重点、坚持自主发展”的研发模式。公司设立技术研发中心、项目开发中心及规划咨询研究院作为公司产能支撑部门从事研发活动。各部门间已形成职责明确、各有所长、高效配合的协同体系。在研发流程上，一方面，由于公司的业务以定制化的信息服务为主，公司产品的研发重点基于对行业的分析探索。公司项目人员进行需求分析，编制设计方案，按照方案开展研发工作。另一方面，公司将众多定制化产品中共性较多的产品进行二次开发和整合，研发形成具有自主知识产权的软件产品进行二次销售。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	油气业务人工智能产品建设二期	7,449,462.99	7,449,462.99
2	勘探开发专业软件建设二期	6,630,669.06	6,630,669.06
3	基于容器技术的胜软云平台建设	4,927,271.65	21,395,540.20
4	智慧经营管理平台建设	3,112,492.07	6,493,262.56
5	PCS 油气智能生产指挥系统建设	2,909,365.39	7,610,842.65
	合计	25,029,261.16	49,579,777.46

研发项目分析：

1、油气业务人工智能产品建设二期

公司通过打造语言大模型微调管理、知识管理、基于知识图谱的问答管理、技能问答管理、向量管理等核心能力，构建油气领域的人工智能产品。提升智能问答、智能推荐、大规模预训练能力，促进形成知识凝练、知识流转、知识赋能闭环，推动人工智能技术在油气领域的落地，提升油气领域场景的智能应用水平。

2、勘探开发专业软件建设二期

公司基于已构建的油藏开发数据集中管理、成果共享，新增油藏动态预警、措施智能推荐等功能，提升工程师油藏开发问题诊断分析效率、措施分析能力。

3、基于容器技术的胜软云平台建设

公司基于 docker 容器和 kubernetes 容器编排工具实现胜软云平台建设，利用流水线模式实现容器化应用的持续交付部署。通过实现容器资源管理、应用自定义编排部署、开源组件快速部署等功能，降低部署成本，减少人工操作错误率，全面推动胜软应用的容器化改造及全面上云的敏捷开发管理模式。

4、智慧经营管理平台建设

公司构建的企业智慧经营管理一体化平台，涵盖人、财、物、督等经营管理价值链的核心业务，基于业务流程梳理，覆盖经营生活活动全部管理活动，建立智能化的经营管控、分析模型，全面支撑企业多层次业务运行，使企业联动更高效、经营更敏捷、管理更精细、决策更智慧。

5、PCS 油气智能生产指挥系统建设

公司利用人工智能、大数据、物联网、移动应用、云平台技术，开展 PCS 油气智能生产指挥系统建设，整合行业优势资源，构建油气田“中心值守、多层次贯通、多专业协同”的生产运行新模式，助推油气上游生产行业的数字化转型智能化发展。

四、 业务模式

1、盈利模式

公司主要通过为油气田企业、政府单位以及中小型制造企业提供软件开发及服务、系统集成及服务、运维服务、自主软件销售及服务以及软件代理及服务实现收入和利润，其中，软件开发及服务、系统集成及服务、运维服务为公司主营核心业务，报告期内这三项收入占比分别为 55.03%、24.50%和 10.62%。自主软件销售及服务、软件代理及服务收入占比较小。公司盈利来源较为稳定，盈利模式在未来可预见时间内不会发生重大变化。

2、研发模式

公司采用“以行业技术发展趋势为导向、以满足客户需求为目标、以软件及信息系统集成技术研发为重点、坚持自主发展”的研发模式。公司设立技术研发中心、项目开发中心及规划咨询研究院作为公司产能支撑部门从事研发活动。各部门间已形成职责明确、各有所长、高效配合的协同体系。

在研发流程上，一方面，由于公司的业务以定制化的信息服务为主，公司产品的研发重点基于对行业的分析探索。公司项目人员进行需求分析，编制设计方案，按照方案开展研发工作。另一方面，公司将众多定制化产品中共性较多的产品进行二次开发和整合，研发形成具有自主知识产权的软件产品进行二次销售。

3、采购模式

公司将开展经营活动所需的硬件设备、软件产品等均列入有计划采购范畴。公司制定了采购管理制度，规范采购工作，严格执行采购流程，确定供应商管理制度。公司采购活动统一通过公司内部使用的生产经营赋能平台进行了工具化流程化管理。

公司目前主要有项目采购和平台采购模式两类，具体如下：

（1）项目采购

项目采购是以完成立项手续但尚未结项的合同为依据，根据项目具体要求进行的采购，分为项目物资采购和项目服务采购。

项目物资采购包含设备采购、辅料采购、软件产品采购等三类。具体采购类别包括：①设备类采购：主要为项目所需的设备，如计算机网络设备、会议系统音频设备、机房设备等；②辅料采购：主要为工程项目需要的管、线以及其他施工辅料等；③软件产品采购：主要为项目所需的操作系统、数据库软件、应用软件等。

项目服务采购是根据项目的实际需求、业务规划等因素进行综合考虑，在不违反合同约定的前提下，将项目中部分非公司核心专业领域的软件开发服务等支持性服务向专业服务商进行采购。项目服务采购的主要工作包括非核心业务模块的开发、简单设备的安装、线路的敷设等，主要实施人员为从事代码开发、设备安装、线路敷设等工作的人员。

（2）平台采购

平台采购用于公司范围内的固定资产及其他办公耗材等的采购。

4、销售模式

公司采用直接销售模式进行产品和服务的销售。公司在全国油田客户集中区域设立胜利大区、北京大区、华中大区、西南大区和西北大区五个销售大区；为开拓政府机关、事业单位、中小型制造企业等市场，成立政企营销中心、河口胜软、云帆工业等子公司，分区域开展销售工作。公司销售模式的重要节点已在公司内部使用的生产经营赋能平台中进行了工具化流程化管理。不同订单获取方式下公司销售流程如下：

（1）非招投标模式

对于非招投标模式下获取的客户，公司销售人员直接接触终端客户并向其销售公司产品。公司的销售流程分为初次销售和后续服务。初次销售时，公司需求分析员会根据客户具体情况，为其进行信息化咨询与需求调查，提出一体化解决方案，并根据客户的发展需求与预算状况，提出分阶段信息化实施建议方案。对于已经投入使用的成熟产品，公司销售人员会通过宣传介绍以及产品演示，帮助客户了解公司产品，同时针对客户实际的应用需求，有针对性的提出解决方案。

(2) 招投标模式

对于公开招标的客户，公司参照内部招投标管理制度，按客户要求的招投标流程进行投标。公司参与相关客户的招投标流程如下：①公司在接到甲方邀标函或招标通知后，组织投标机会评价，包括资格自检。②若公司符合招标条件，则获取招标文件，并向招标方提供相关资质证明文件，同时在内部申请保证金。③组织编制投标书，通过内部审核后，密封标书并向招标方交付投标书。④参加开标，若公司中标，则根据中标通知书要求，双方共同起草合同。⑤合同通过公司内部审核后，双方签订正式合同。⑥公司依据合同内容组织提供相关服务。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
徐亚飞	董事长	男	1965年7月	2023年5月20日	2026年5月19日	20,867,135	0	20,867,135	41.25
张皓	总经理	男	1980年12月	2023年6月9日	2026年5月19日	278,000	0	278,000	0.55
施玉军	监事会主席	男	1970年3月	2023年5月20日	2026年5月19日	2,000,000	0	2,000,000	3.95
傅林	董事	男	1969年11月	2023年5月20日	2026年5月19日	2,015,700	0	2,015,700	3.98
姚鸿斌	董事	男	1962年11月	2023年5月20日	2026年5月19日	2,821,640	0	2,821,640	5.58
范崇海	董事	男	1969年9月	2023年5月20日	2026年5月19日	1,376,241	0	1,376,241	2.72
赵金亮	董事	男	1970年3月	2023年5月20日	2026年5月19日	606,000	0	606,000	1.20
李济东	独立董事	男	1961年7月	2023年5月20日	2026年5月19日	0	0	0	0
宋泽章	独立董事	男	1988年5月	2023年5月20日	2026年5月19日	0	0	0	0
李靖	独立董事	男	1990年12月	2023年5月20日	2026年5月19日	0	0	0	0
蔡晓蕾	副总经理	男	1980年11月	2023年6月9日	2026年5月19日	193,000	0	193,000	0.38
穆永平	副总经理	男	1974年10月	2023年6月9日	2026年5月19日	100,000	0	100,000	0.20
杨坡	副总经理	男	1978年9月	2023年6月9日	2026年5月19日	226,000	0	226,000	0.45

范勇	副总经理、财务总监	男	1975年3月	2023年6月9日	2026年5月19日	1,133,045	0	1,133,045	2.24
孟昭庆	副总经理	男	1984年8月	2023年6月9日	2026年5月19日	50,000	0	50,000	0.10
陈斌	副总经理	男	1980年11月	2023年6月9日	2026年5月19日	143,913	0	143,913	0.28
范文平	副总经理	男	1980年4月	2023年6月9日	2026年5月19日	50,000	0	50,000	0.10
伊长新	副总经理	男	1983年7月	2023年6月9日	2026年5月19日	50,797	0	50,797	0.10
陈颖	监事	女	1972年11月	2023年5月20日	2026年5月19日	1,032,881	0	1,032,881	2.04
程丽慧	监事	女	1970年9月	2023年4月20日	2026年4月19日	15,000	0	15,000	0.03
魏彦龙	董事会秘书	男	1979年2月	2023年6月9日	2026年5月19日	100,000	0	100,000	0.20

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长徐亚飞为控股股东、实际控制人，除此以外，董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
赵金亮	董事、副总经理	离任	董事	个人原因
李济东	无	新任	独立董事	选举
宋泽章	无	新任	独立董事	选举
李靖	无	新任	独立董事	选举
陈斌	销售总监	新任	副总经理	聘任
范文平	销售总监	新任	副总经理	聘任
伊长新	项目总监	新任	副总经理	聘任

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

√适用 □不适用

李济东，中国国籍，无境外永久居留权，男，1961年7月出生，硕士研究生学历，经济管理专业。1977年12月至1986年1月，担任胜利油田滨南采油指挥部财务科科员；1986年2月至2000年12月，历任胜利油田纯梁采油厂财务科副科长、科长、总会计师；2001年1月至2006年4月，历任胜

利油田有限公司财务资产处副处长、处长、副总会计师；2006年5月至2010年10月，担任中国化工集团监事部副主任、审计局副局长；2011年4月至2015年5月，担任山东省胜通钢帘线有限公司副总经理；2021年6月至今，担任山东国瓷功能材料股份有限公司独立董事。

宋泽章，中国国籍，无境外永久居留权，男，1988年5月出生，博士学历，地质学、油气田勘探与勘查专业。2016年10月至2019年7月，担任中国石油大学（北京）地质资源与地质工程专业讲师；2019年7月至今，担任中国石油大学（北京）地质资源与地质工程专业副教授。

李靖，中国国籍，无境外永久居留权，男，1990年12月出生，博士学历，油气田开发专业。2017年8月至2019年9月，担任 University of Calgary（加拿大卡尔加里大学）非常规油气开发领域博士后；2019年10月至2020年9月，担任 University of Calgary（加拿大卡尔加里大学）非常规油气开发领域副研究员；2020年12月至今，担任中国石油大学（北京）石油工程学院副教授。

陈斌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，研究生学历、工商管理专业。2002年11月至2014年6月，就职于胜利油田胜利软件有限责任公司，历任系统集成事业部工程师、系统集成事业部主管、系统集成事业部副总经理、系统集成事业部总经理；2014年7月至今，就职于山东胜软科技股份有限公司，历任系统集成事业部总经理、北京分公司副总经理、北京分公司总经理兼营销中心总经理、北京分公司总经理兼销售总监。

范文平，中国国籍，无永久境外居留权，男，1980年4月出生，本科学历、资源勘查工程专业。2004年7月至2013年10月，就职于中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司孤东采油厂，历任技术员、地质所区块长、室主任等职，2013年11月至2014年6月就职胜利油田胜利软件有限责任公司，任勘探开发研究院项目经理，2014年7月至今就职于山东胜软科技股份有限公司，历任勘探开发研究院项目经理、勘探开发研究院副院长、新疆大区总经理、销售总监兼新疆大区总经理。

伊长新，中国国籍，无境外永久居留权，男，1983年7月出生，本科学历、计算机科学与技术专业。2006年11月至2008年4月，就职于青岛创立科技开发有限公司，历任程序员、项目经理；2008年8月至2014年6月，就职于胜利油田胜利软件有限责任公司，历任超思唯科项目经理、超思唯科副总经理；2014年6月至今，就职于山东胜软科技股份有限公司，历任超思唯科副总经理、超思唯科总经理、公司项目总监。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
张皓	总经理	股票期权	0	120,000	0	0	5.60	8.38
赵金亮	董事	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38
蔡晓蕾	副总经理	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38
穆永平	副总经理	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38
杨坡	副总经理	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38
孟昭庆	副总经理	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38

陈斌	副总经理	股票期权	0	48,000	0	0	5.60	8.38
范文平	副总经理	股票期权	0	48,000	0	0	5.60	8.38
伊长新	副总经理	股票期权	0	48,000	0	0	5.60	8.38
魏彦龙	董事会秘书	股票期权	0	60,000	0	0	5.60	8.38
合计	-	-	0	624,000	0	0	-	-

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	71	6	0	77
销售人员	60	9	6	63
技术人员	119	15	28	106
生产人员	433	119	65	487
员工总计	683	149	99	733

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	56	60
本科	506	549
专科	102	104
专科以下	18	17
员工总计	683	733

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

<p>1、人员变动、人才引进及招聘情况</p> <p>2023 年期初员工人数为 683 人，期末人数为 733 人，入职 149 人，离职 99 人。入职 149 人为通过招聘引进的人员。</p> <p>2、培训</p> <p>公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一。培训工作由人力资源主管部门负责组织，主要开展企业文化、专业技术及管理知识的培训。</p> <p>3、薪酬政策</p> <p>根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴，员工薪酬实行岗位绩效工资制。</p> <p>4、公司无承担费用的离退休职工。</p>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
魏彦龙	无变动	董事会秘书	100,000	0	100,000

李玉	无变动	项目总监	80,600	0	80,600
张琦	无变动	经理	84,000	0	84,000
穆永平	无变动	副总经理	100,000	0	100,000
王远	无变动	销售	50,000	0	50,000
伊长新	无变动	副总经理	50,797	0	50,797
高健	无变动	经理	50,000	0	50,000
王洪泉	无变动	经理	50,000	0	50,000
张文胜	无变动	资深专家	50,000	0	50,000
周涛	无变动	经理	51,000	29,000	80,000
马脉元	无变动	销售总监	57,000	0	57,000
雷利婧	无变动	资深专家	100,000	0	100,000
杨海涛	无变动	资深专家	50,000	0	50,000
孟昭庆	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
范文平	无变动	副总经理	50,000	0	50,000
王雪明	无变动	资深专家	213,974	29,926	243,900
张芳芳	无变动	项目管理	30,000	0	30,000
唐明章	无变动	项目管理	30,000	0	30,000
董坚	无变动	项目主管	30,000	0	30,000
李立兵	无变动	资深专家	30,000	0	30,000
齐建峰	无变动	资深专家	30,000	0	30,000
朱毅	无变动	技术主管	30,000	0	30,000
卫建荣	无变动	销售	30,000	0	30,000
胡利民	无变动	经理	45,048	1,228	46,276
付宝庆	无变动	项目管理	30,000	0	30,000
崔建良	无变动	软件开发工程师	30,000	0	30,000
廖吉凯	无变动	经理	30,000	0	30,000
王玉兵	无变动	销售总监	53,000	7,000	60,000
刘小川	无变动	主管	20,000	0	20,000
袁泳	无变动	销售	20,000	0	20,000
程丽慧	无变动	主管	15,000	0	15,000
陈晓虎	无变动	资深专家	14,300	10,000	24,300
邹晓映	无变动	销售	10,000	0	10,000
朱华	无变动	经理	10,000	0	10,000
高伟	无变动	销售	10,000	0	10,000
张志强	无变动	经理	12,033	0	12,033
苏涛	无变动	营销	10,000	0	10,000
吴峰	无变动	经理	10,000	0	10,000
冷先锋	无变动	经理	11,000	3,000	14,000
张中虎	无变动	软件开发工程师	10,000	0	10,000
庄华	离职	软件开发工程师	10,000	0	10,000
李颖	无变动	首席专家	322,000	0	322,000
伊冲	无变动	首席专家	0	0	0
张义文	无变动	首席专家	220,000	0	220,000
赵维敬	无变动	首席专家	157,000	0	157,000
陈斌	无变动	副总经理	143,913	0	143,913
周林帅	无变动	首席专家	0	0	0

沙高峰	无变动	经理	0	0	0
杨连会	无变动	经理	0	0	0
张德胜	无变动	经理	0	0	0
马铭启	无变动	经理	0	0	0
赵新	无变动	经理	0	0	0

核心员工的变动情况

截至 2023 年 1 月 1 日经认定的核心员工为 52 名，1 人因个人原因离职，因此本期末核心员工数量为 51 人。

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

公司根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《利润分配管理制度》《承诺管理制度》等内部控制制度。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在人员、财务、资产、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股

股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理独立。公司采取全员劳动合同聘用制，建立了较为规范、健全的劳动、人事及工资管理制度。

2、公司的财务独立

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

3、公司的资产独立

公司的固定资产、无形资产等均为公司所有，公司的其他应收款、其他应付款、预收账款及预付账款基本符合公司日常生产经营活动需要。公司不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。公司为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，制订了详细的规定。公司资产独立。

4、公司的机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

5、公司的业务独立

公司拥有独立完整的采购、产品销售系统，公司独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖股东及其他关联方开展经营活动的情况，公司业务独立。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律

风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

四、 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

2023 年 1 月 17 日公司召开 2023 年第一次临时股东大会，实行了网络投票，对会议相关议案进行了审议。

2023 年 5 月 20 日公司召开 2022 年年度股东大会，实行了网络投票，对会议相关议案进行了审议。

2023 年 6 月 27 日公司召开 2023 年第二次临时股东大会，实行了网络投票，对会议相关议案进行了审议。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	信会师报字[2024]第 ZC10141 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 b 座 11 楼			
审计报告日期	2024 年 2 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张小惠 3 年	简乾 3 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	30 万元			

审计报告

信会师报字[2024]第 ZC10141 号

山东胜软科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应

对以财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 营业收入确认	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）及“五、合并财务报表项目注释”（三十七）所述内容。2023 年度，胜软科技确认的营业收入为人民币 501,532,044.09 元，由于收入确认是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、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； 2、了解业务类型及经营模式，评价收入确认是否符合会计准则的要求； 3、对本期记录的收入交易，选取样本检查合同、发票、验收单情况； 4、结合应收账款函证，函证本期交易额及应收账款余额，以验证收入的真实性及完整性； 5、对收入执行截止性测试，确认收入是否计入正确的会计期间。
(二) 应收账款的减值	
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款余额为 398,948,947.39 元，坏账准备金额为 42,090,315.84 元，由于应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、评价并测试信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行的有效性； 2、分析应收账款预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等； 3、分析资产负债表日预期信用损失金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款预期信用损失计提是否充分； 4、获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照预期信用损失的计提政策执行；重新计算预期信用损失计提是否正确。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必

要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督胜软科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对胜软科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致胜软科技不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审

计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张小惠
(项目合伙人)

中国注册会计师：简乾

中国·上海

二〇二四年二月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	53,956,865.51	59,770,969.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	27,407,061.89	24,030,374.60
应收账款	五、(三)	356,858,631.55	290,534,386.95
应收款项融资	五、(四)	3,790,000.00	1,280,000.00
预付款项	五、(五)	3,339,045.74	4,086,134.30
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、(六)	6,131,831.68	5,011,622.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	78,342,481.58	87,386,983.08
合同资产	五、(八)	23,074,743.72	18,283,716.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(九)	5,684,125.08	1,745,308.03
流动资产合计		558,584,786.75	492,129,495.69
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	五、(十)	771,932.52	973,816.25
其他权益工具投资	五、(十一)	5,000,183.27	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十二)	68,950,004.50	76,154,477.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产	五、(十三)	74,443.09	231,035.07
使用权资产	五、(十四)	3,120,571.95	5,217,014.11
无形资产	五、(十五)	331,489.87	254,385.38
开发支出			
商誉	五、(十六)	0.00	0.00
长期待摊费用	五、(十七)	3,090,110.12	4,418,703.27
递延所得税资产	五、(十八)	6,843,105.33	6,041,031.48
其他非流动资产	五、(十九)	0.00	3,412,489.80
非流动资产合计		88,181,840.65	96,702,952.87
资产总计		646,766,627.40	588,832,448.56
流动负债：			
短期借款	五、(二十一)	50,900,000.00	54,950,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(二十二)	152,102,472.16	129,078,952.08
预收款项			
合同负债	五、(二十三)	57,973,541.34	79,281,707.30
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	五、(二十四)	33,794,371.90	37,542,666.98
应交税费	五、(二十五)	17,803,396.50	11,321,187.20
其他应付款	五、(二十六)	11,014,502.58	3,558,572.88
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	五、(二十七)	4,964,443.17	6,409,445.48
其他流动负债	五、(二十八)	22,123,144.57	16,270,119.22
流动负债合计		350,675,872.22	338,412,651.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十九)	18,500,001.40	22,200,001.12
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十)	977,354.29	2,222,387.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(三十一)	6,890,333.34	4,304,933.33
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(三十二)	0.00	3,500,000.00
非流动负债合计		26,367,689.03	32,227,322.00
负债合计		377,043,561.25	370,639,973.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(三十三)	50,590,000.00	50,590,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十四)	89,129,206.16	86,751,956.16
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十五)	567,462.65	519,401.10
专项储备			
盈余公积	五、(三十六)	22,553,234.17	18,054,011.02
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十七)	102,641,014.32	59,448,357.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		265,480,917.30	215,363,725.30
少数股东权益		4,242,148.85	2,828,750.12
所有者权益（或股东权益）合计		269,723,066.15	218,192,475.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		646,766,627.40	588,832,448.56

法定代表人：徐亚飞

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：王洪泉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		45,860,495.69	42,443,653.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,931,881.60	24,030,374.60
应收账款	十五、(一)	342,623,525.11	291,089,758.50
应收款项融资		3,790,000.00	1,280,000.00
预付款项		4,725,701.81	13,013,807.50
其他应收款	十五、(二)	7,460,264.41	7,072,179.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		78,240,665.39	73,560,724.26
合同资产		21,605,449.17	18,173,338.69
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,028,301.87	33,330.00
流动资产合计		534,266,285.05	470,697,166.68
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	十五、（三）	30,951,251.97	30,672,263.40
其他权益工具投资		5,000,183.27	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		67,879,034.12	74,783,359.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,861,265.54	4,811,104.10
无形资产		331,489.87	254,385.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,552,862.88	3,620,953.54
递延所得税资产		5,771,158.32	5,170,524.28
其他非流动资产		0.00	3,412,489.80
非流动资产合计		115,347,245.97	122,725,079.91
资产总计		649,613,531.02	593,422,246.59
流动负债：			
短期借款		50,900,000.00	54,950,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		152,708,871.22	139,911,836.66
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		30,430,241.54	34,105,476.04
应交税费		15,869,662.55	9,479,011.23
其他应付款		28,496,466.23	3,764,201.43
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		57,177,565.01	76,160,230.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,791,696.26	6,243,070.58
其他流动负债		19,908,449.51	16,097,789.28
流动负债合计		360,282,952.32	340,711,615.45
非流动负债：			
长期借款		18,500,001.40	22,200,001.12
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		977,354.29	2,053,471.83
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,890,333.34	4,304,933.33
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	3,500,000.00
非流动负债合计		26,367,689.03	32,058,406.28
负债合计		386,650,641.35	372,770,021.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,590,000.00	50,590,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,525,710.09	87,148,460.09
减：库存股			
其他综合收益		183.27	0.00
专项储备			
盈余公积		21,860,699.98	17,361,476.83
一般风险准备			
未分配利润		100,986,296.33	65,552,287.94
所有者权益（或股东权益）合计		262,962,889.67	220,652,224.86
负债和所有者权益（或股东权益）合计		649,613,531.02	593,422,246.59

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入	五、（三十八）	501,532,044.09	390,507,190.44
其中：营业收入	五、（三十八）	501,532,044.09	390,507,190.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,155,514.84	341,987,991.46
其中：营业成本	五、（三十八）	306,658,604.88	226,336,865.34
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	五、（三十九）	3,010,661.81	2,080,999.04
销售费用	五、（四十）	43,666,264.11	36,020,232.62
管理费用	五、（四十一）	50,301,738.60	43,048,241.14
研发费用	五、（四十二）	31,527,002.73	28,950,719.65
财务费用	五、（四十三）	4,991,242.71	5,550,933.67
其中：利息费用		5,173,135.88	5,921,496.24
利息收入		268,974.02	448,156.54
加：其他收益	五、（四十四）	10,410,022.81	8,171,424.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-201,883.73	-723,584.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-201,883.73	-723,584.70
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	-8,656,822.35	-12,131,432.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十七）	-2,210,791.78	-953,823.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十八）	0.00	111,365.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,717,054.20	42,993,148.73
加：营业外收入	五、（四十九）	0.00	0.24
减：营业外支出	五、（五十）	89.97	711,345.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,716,964.23	42,281,803.76
减：所得税费用	五、（五十一）	7,052,685.05	4,674,569.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,664,279.18	37,607,234.06
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）		53,664,279.18	37,607,234.06
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）		913,398.73	-317,116.71
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		52,750,880.45	37,924,350.77
六、其他综合收益的税后净额		48,061.55	173,858.96
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		48,061.55	173,858.96
1.不能重分类进损益的其他综合收益		183.27	0.00
（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		183.27	0.00
（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		47,878.28	173,858.96
（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		47,878.28	173,858.96
（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		53,712,340.73	37,781,093.02

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		52,798,942.00	38,098,209.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		913,398.73	-317,116.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、（五十二）	1.04	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（五十二）	1.04	0.75

法定代表人：徐亚飞

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：王洪泉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五、（四）	443,070,172.48	387,558,844.01
减：营业成本	十五、（四）	274,243,735.89	234,472,773.51
税金及附加		2,806,626.08	1,941,540.31
销售费用		38,059,325.76	32,987,673.09
管理费用		43,021,230.19	37,796,860.72
研发费用		30,048,910.23	27,568,586.80
财务费用		4,817,860.77	5,611,866.87
其中：利息费用		4,967,229.51	5,921,496.24
利息收入		221,801.67	363,879.47
加：其他收益		10,017,959.86	8,020,510.55
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	-201,883.73	-723,584.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-201,883.73	-723,584.70
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,866,776.65	-10,611,922.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,143,356.22	-947,691.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	48,099.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,878,426.82	42,964,954.81
加：营业外收入		0.00	0.24
减：营业外支出		89.97	708,551.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,878,336.85	42,256,403.82
减：所得税费用		6,886,105.31	4,415,008.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,992,231.54	37,841,395.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,992,231.54	37,841,395.35
（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		183.27	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		183.27	0.00
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		183.27	0.00

4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		44,992,414.81	37,841,395.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.89	0.75
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.89	0.75

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 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		398,764,266.34	339,469,753.98
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		2,021,012.40	2,164,287.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	24,604,853.10	38,639,991.83
经营活动现金流入小计		425,390,131.84	380,274,033.35
购买商品、接受劳务支付的现金		191,764,130.09	189,813,413.62
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		136,653,156.92	116,384,046.02
支付的各项税费		21,799,703.79	17,253,138.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十三）	49,272,863.05	64,699,673.27
经营活动现金流出小计		399,489,853.85	388,150,270.92
经营活动产生的现金流量净额		25,900,277.99	-7,876,237.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	389,068.20
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		0.00	389,068.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,214,341.00	4,157,989.38
投资支付的现金			
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		2,214,341.00	4,157,989.38
投资活动产生的现金流量净额		-2,214,341.00	-3,768,921.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金		90,500,000.00	97,440,000.00
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		91,000,000.00	98,940,000.00
偿还债务支付的现金		98,249,999.72	114,616,291.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,506,431.10	10,709,966.30
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	五、（五十三）	4,465,637.26	971,183.12
筹资活动现金流出小计		112,222,068.08	126,297,441.30
筹资活动产生的现金流量净额		-21,222,068.08	-27,357,441.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,976.87	123,864.87
五、现金及现金等价物净增加额		2,467,845.78	-38,878,735.18
加：期初现金及现金等价物余额		46,418,374.76	85,297,109.94
六、期末现金及现金等价物余额		48,886,220.54	46,418,374.76

法定代表人：徐亚飞

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：王洪泉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 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		327,246,804.29	326,248,814.45
收到的税费返还		1,380,100.61	2,070,722.33
收到其他与经营活动有关的现金		81,956,018.01	99,023,593.02
经营活动现金流入小计		410,582,922.91	427,343,129.80
购买商品、接受劳务支付的现金		154,948,234.08	190,518,601.22
支付给职工以及为职工支付的现金		120,375,000.44	107,314,619.64
支付的各项税费		19,752,475.04	14,836,253.08

支付其他与经营活动有关的现金		80,162,396.80	122,387,879.63
经营活动现金流出小计		375,238,106.36	435,057,353.57
经营活动产生的现金流量净额		35,344,816.55	-7,714,223.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	310,168.03
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		0.00	310,168.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,113,956.00	3,039,946.37
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	6,150,190.25
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,113,956.00	9,190,136.62
投资活动产生的现金流量净额		-2,113,956.00	-8,879,968.59
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		90,500,000.00	97,440,000.00
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		90,500,000.00	97,440,000.00
偿还债务支付的现金		98,249,999.72	114,616,291.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,506,431.10	10,709,966.30
支付其他与筹资活动有关的现金		4,275,637.26	802,585.45
筹资活动现金流出小计		112,032,068.08	126,128,843.63
筹资活动产生的现金流量净额		-21,532,068.08	-28,688,843.63
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		11,698,792.47	-45,283,035.99
加：期初现金及现金等价物余额		29,091,058.25	74,374,094.24
六、期末现金及现金等价物余额		40,789,850.72	29,091,058.25

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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	50,590,000.00				86,751,956.16		519,401.10		18,054,011.02		59,448,357.02	2,828,750.12	218,192,475.42
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	50,590,000.00				86,751,956.16		519,401.10		18,054,011.02		59,448,357.02	2,828,750.12	218,192,475.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,377,250.00		48,061.55		4,499,223.15		43,192,657.30	1,413,398.73	51,530,590.73
（一）综合							48,061.55				52,750,880.45	913,398.73	53,712,340.73

收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本				2,377,250.00								500,000.00	2,877,250.00
1. 股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00
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				2,377,250.00									2,377,250.00
4. 其他													
(三) 利润分配								4,499,223.15	-9,558,223.15				-5,059,000.00
1. 提取盈余公积								4,499,223.15	-4,499,223.15				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,059,000.00				-5,059,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内													

部结转												
1.资本公积 转增资本 (或股本)												
2.盈余公积 转增资本 (或股本)												
3.盈余公积 弥补亏损												
4.设定受益 计划变动 额结转留 存收益												
5.其他综合 收益结转 留存收益												
6.其他												
(五)专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六)其他												
四、本年期 末余额	50,590,000.00			89,129,206.16		567,462.65		22,553,234.17		102,641,014.32	4,242,148.85	269,723,066.15

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	50,590,000.00				86,009,472.60		345,542.14		13,625,090.02		31,011,927.25	1,645,866.83	183,227,898.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	50,590,000.00				86,009,472.60		345,542.14		13,625,090.02		31,011,927.25	1,645,866.83	183,227,898.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				742,483.56		173,858.96		4,428,921.00		28,436,429.77	1,182,883.29	34,964,576.58
（一）综合收益总额							173,858.96				37,924,350.77	-317,116.71	37,781,093.02
（二）所有者投入和减少资本					742,483.56							1,500,000.00	2,242,483.56
1. 股东投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
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					742,483.56								742,483.56
4. 其他													

（三）利润分配							4,428,921.00	-9,487,921.00		-5,059,000.00
1. 提取盈余公积							4,428,921.00	-4,428,921.00		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-5,059,000.00		-5,059,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	50,590,000.00			86,751,956.16		519,401.10	18,054,011.02	59,448,357.02	2,828,750.12	218,192,475.42

法定代表人：徐亚飞

主管会计工作负责人：范勇

会计机构负责人：王洪泉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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	50,590,000.00				87,148,460.09				17,361,476.83		65,552,287.94	220,652,224.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,590,000.00				87,148,460.09				17,361,476.83		65,552,287.94	220,652,224.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,377,250.00		183.27		4,499,223.15		35,434,008.39	42,310,664.81
(一) 综合收益总额							183.27				44,992,231.54	44,992,414.81
(二) 所有者投入和减少资本					2,377,250.00							2,377,250.00
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					2,377,250.00							2,377,250.00
4. 其他												
(三) 利润分配									4,499,223.15		-9,558,223.15	-5,059,000.00
1. 提取盈余公积									4,499,223.15		-4,499,223.15	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,059,000.00	-5,059,000.00

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,590,000.00				89,525,710.09		183.27		21,860,699.98		100,986,296.33	262,962,889.67

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	50,590,000.00				86,405,976.53				13,577,337.29		36,554,032.13	187,127,345.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	50,590,000.00			86,405,976.53				13,577,337.29		36,554,032.13	187,127,345.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00			742,483.56				3,784,139.54		28,998,255.81	33,524,878.91
(一) 综合收益总额										37,841,395.35	37,841,395.35
(二) 所有者投入和减少资本				742,483.56							742,483.56
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				742,483.56							742,483.56
4. 其他											
(三) 利润分配								3,784,139.54		-8,843,139.54	-5,059,000.00
1. 提取盈余公积								3,784,139.54		-3,784,139.54	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,059,000.00	-5,059,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	50,590,000.00				87,148,460.09				17,361,476.83		65,552,287.94	220,652,224.86

三、 财务报表附注

山东胜软科技股份有限公司 二〇二三年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

山东胜软科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“胜软科技”)于2014年7月7日由胜利油田胜利软件有限责任公司(以下简称“胜利软件”)整体变更设立,企业社会信用代码为91370500734710079R。

公司前身胜利软件成立于2002年1月8日,由东营大明投资发展有限责任公司、胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司、中国石化公司胜利石油管理局、徐亚飞、傅林、施玉军、邢绍东、付强共同出资组建,注册资本2,000万元。经过历次的增资和股权变更,截至2013年12月31日,胜利软件注册资本为人民币2,115万元。

2014年5月31日,公司通过股东会决议,同意以2013年12月31日为基准日以净资产折股的方式整体变更为股份公司,设立方式为发起设立,公司2013年12月31日经审计的净资产值132,254,801.22元按2.842355:1的比例折合为股份公司股本4,653万股,每股面值1元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,公司股票自2015年8月14日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,转让方式为协议转让。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,公司股票自2016年7月4日起由协议转让方式变更为做市转让。

2016年9月18日,公司通过临时股东大会决议,同意以非公开发行股份的方式向股权登记日在册股东及公司核心员工增发股份,本次共发行309.82万普通股股份,发行价格为4元/股。

2016年12月24日,公司通过临时股东大会决议,同意以非公开发行股份的方式向股权登记日在册股东及公司核心员工增发股份,本次共发行96.18万普通股股份,发行价格为4元/股。

2017年5月30日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布2017年度创新层挂牌公司名单,公司被列为创新层公司。

截至2023年12月31日止,本公司累计发行股本总数5,059万股,注册资本为5,059万元,注册地:山东省东营市东营区运河路336号光谷未来城1幢1单元101室,总部地址:山东省东营市运河路336号胜软科技大厦。

本公司主要经营活动为:计算机软件及相关信息工程新技术的开发;油气田建设、油气勘探开发、石油工程技术服务;地震资料的处理与解释;油气田储量评估及咨询;油气田开发可行性咨询及经济评

价；油气田、政务及城市建设信息化咨询、设计服务；计算机、电子产品、节能产品、自动化产品的研发、生产、销售及维修；GPS 定位技术服务及相关软硬件产品的研发、生产、销售及维修；计算机技术服务及系统集成；进出口业务；安全监控、仪器仪表、互联网技术开发与服务；工程测绘；智能化工程；电子工程。（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）。

本公司无母公司，本公司的实际控制人为徐亚飞。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 2 月 23 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司

一般处理方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

各类金融资产信用损失的确定方法如下：

(1) 应收票据

对于应收银行和财务公司承兑汇票，具有较低的信用风险，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预测，不计提预期信用损失；对于应收商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

（2）应收账款及合同资产

对于应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。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，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	单独测试未发生减值的不计提信用减值损失
账龄组合	包括除上述组合之外的其他应收款项，本公司根据以往的历史经验对其他应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	以其他应收款项的账龄为基础评估预期信用损失

（十） 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履约成本、发出商品、低值易耗品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一)合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二)持有待售和终止经营

1、 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

（十三）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实

际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的

股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，

转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十六)借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七)油气资产

开发井及相关辅助设施的成本予以资本化。探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程。探井成本会在决定该井未能发现探明储量时计入损益。然而，尚未能确定发现探明储量，则其探井成本在完成钻探后并不会按资产列账多于一年。若于一年后仍未能发现探明储量，探井成本则会计入损益。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期利润表。除非出售涉及整项探明储量的油气区块，否则有关的资产不会被确认。此等出售油气资产的收入被贷记入油气资产的账面价值。

本公司对购买的油井权益予以资本化，油气资产的资本化成本在预计产油期限内采用直线法摊销。油气资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“（三）十九、长期资产减值”。

(十八)无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
非专利技术	5 年	直线法	0%	收益年限
办公软件	5 年	直线法	0%	收益年限
特许使用权	5 年	直线法	0%	收益年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十)长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费用	直线法	3年

(二十一) 合同负债

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

(二十四) 股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

期进行会计处理。

(二十五) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

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

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

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

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

2、 本公司收入确认的具体方法

(1) 软件开发及服务业务包含软件开发、软件推广实施、咨询服务等，该业务是根据客户的需求为其提供具有针对性的解决方案，由于每个客户的解决方案具有不可替代性，其收入确认方法为：在项目开发或服务内容完成，并取得客户验收报告时确认收入。

(2) 系统集成及服务业务包含硬件产品销售以及在信息化基础设施建设方面为企业提供咨询、规划、设计、集成、优化、施工安装等全方位支持服务。其收入确认方法为：在项目完成并取得客户验收报告时确认收入。

(3) 自主软件销售是指公司拥有著作权，销售时不转让所有权的软件产品。其收入确认方法为：需要安装调试的，在实施完成并经客户验收合格后确认收入；不需要安装的以产品交付并经购货方验收合格后确认收入。

(4) 外购软硬件销售是指公司应客户要求代其外购硬件、耗材及相关第三方软件等，并安装调试所获得的收入。销售收入在按照合同约定内容向购买方移交了所提供的产品，取得了购买方的验收单时确认销售收入。

(5) 运维服务主要是为客户提供软件开发及服务、软件产品以及系统集成及服务的相关维护和技术支持。对于合同约定按照工作量确认的运维服务，在取得客户工作量确认报告时确认收入；对于按合同约定完成现场服务需取得客户签署验单的运维服务，在项目完成并取得客户验收报告时确认收入；对于其他在固定期间内持续提供的运维服务，在服务期内按照直线法分期确认收入。

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与

收益相关的判断依据为：按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、形资产等长期资产的，划分为与资产相关的政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助，如确实无法划分清楚，全部划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

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。

（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。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

(二十九) 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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别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。

对于由特殊情况直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均

可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况

与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

（5）特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

1、 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对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）特殊情况相关的租金减让

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让

协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

2、 售后租回交易

公司按照本附注“三、(二十五)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(九)金融工具”。

重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的合营企业或联营企业	与集团产生关联交易
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	200 万元人民币

(三十)重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在

弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
租赁相关事项产生的资产和负债分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产	递延所得税资产	344,907.01	756,539.53	310,357.62	689,481.40
	递延所得税负债	433,687.48	756,539.53	384,771.10	689,481.40

(2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定（提示：

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按应纳税所得额计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、21%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东胜软科技股份有限公司	15%
北京超思唯科有限公司	20%
东营市胜软石油技术开发有限公司	20%
青岛创立科技开发有限公司	20%
东营市胜软数智科技有限公司	20%
东营市云帆工业互联网有限公司	20%
东营市云帆致远信息科技有限公司	20%
洛阳市国帆科技有限公司	20%
山东千乘胜软信息科技有限公司	20%
淄博胜软科技有限公司	20%
V-Petrotek LLC	21%
东营市河口区胜软科技有限责任公司	25%

(二) 税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。本公司及子公司北京超思唯科有限公司、东营市胜软石油技术开发有限公司作为生产性服务业纳税人,自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。根据财政部和税务总局公告 2022 年第 11 号《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》,《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务

总局 海关总署公告 2019 年 39 号) 第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号) 规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策, 执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

公司自产软件销售业务按销售额的 13% 计算销项税额。根据财政部、国家税务总局于 2011 年 10 月 13 日下发的财税[2011]100 号文件《关于软件产品增值税政策的通知》规定, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 13% 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。

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) 相关规定, 纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的免征增值税, 信息技术服务增值税税率为 6%。根据该文件规定, 本公司从事技术开发业务属于免征增值税项目, 从事技术服务业务增值税税率为 6%。

(2) 所得税

根据山东省科学技术厅及山东省财政厅联合下发的《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》, 山东胜软科技股份有限公司通过高新技术企业复审, 继续享有高新技术企业资格, 发证日期为 2023 年 11 月 29 日, 认定有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 2023 年、2024 年及 2025 年执行 15% 的企业所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《北京市认定机构 2023 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公告》的规定, 子公司北京超思唯科有限公司通过高新技术企业复审, 继续享有高新技术企业资格, 发证日期为 2023 年 11 月 30 日, 认定有效期 3 年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 2023 年、2024 年及 2025 年符合适用执行 15% 的企业所得税税率条件。

根据财政部、税务局公告《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号), 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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日; 根据财政部、税务总局公告《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号), 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。本期间子公司北京超思唯科有限公司、青岛创立科技开发有限公司、东营市胜软石油技术开发有限公司、东营市胜软数智科技有限公司、东营市云帆工业互联网有限公司、东营市云帆致远信息科技有限公司、洛阳市国帆科技有限公司、山东千乘胜软信息科技有限公司和淄博胜软科技有限公司适用上述优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		127,164.20
银行存款	53,956,865.51	59,643,805.74
合计	53,956,865.51	59,770,969.94
其中：存放在境外的款项总额	134,572.65	279,335.90

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	716,236.63	1,864,103.70
因资金集中管理支取受限的资金	4,354,408.34	11,488,491.48
合计	5,070,644.97	13,352,595.18

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	26,767,331.89	23,929,674.60
商业承兑汇票	673,400.00	106,000.00
减：坏账准备	33,670.00	5,300.00
合计	27,407,061.89	24,030,374.60

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,440,731.89	100.00	33,670.00	0.12	27,407,061.89	24,035,674.60	100.00	5,300.00	0.02	24,030,374.60
其中：										
商业承兑汇票	673,400.00	2.45	33,670.00	5.00	639,730.00	106,000.00	0.44	5,300.00	5.00	100,700.00
银行承兑汇票	26,767,331.89	97.55			26,767,331.89	23,929,674.60	99.56			23,929,674.60
合计	27,440,731.89	100.00	33,670.00		27,407,061.89	24,035,674.60	100.00	5,300.00		24,030,374.60

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	673,400.00	33,670.00	5.00
合计	673,400.00	33,670.00	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 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	
商业承兑汇票	5,300.00	33,670.00	5,300.00			33,670.00
合计	5,300.00	33,670.00	5,300.00			33,670.00

4、 期末公司无已质押的应收票据

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		8,927,501.00
合计		8,927,501.00

6、 本期无实际核销的应收票据情况

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	305,872,181.66	242,413,957.31
1 至 2 年	40,840,486.61	51,034,937.01
2 至 3 年	36,360,736.24	11,471,651.69
3 至 4 年	5,110,982.03	10,645,402.65

账龄	期末余额	上年年末余额
4至5年	3,031,229.32	1,913,653.39
5年以上	7,733,331.53	6,787,750.93
小计	398,948,947.39	324,267,352.98
减：坏账准备	42,090,315.84	33,732,966.03
合计	356,858,631.55	290,534,386.95

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备	398,948,947.39	100.00	42,090,315.84	10.55	356,858,631.55	324,267,352.98	100.00	33,732,966.03	10.40	290,534,386.95
其中：										
账龄组合	398,948,947.39	100.00	42,090,315.84	10.55	356,858,631.55	324,267,352.98	100.00	33,732,966.03	10.40	290,534,386.95
合计	398,948,947.39	100.00	42,090,315.84		356,858,631.55	324,267,352.98	100.00	33,732,966.03		290,534,386.95

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	305,872,181.66	15,293,609.10	5.00
1至2年	40,840,486.61	4,084,048.66	10.00
2至3年	36,360,736.24	10,908,220.87	30.00
3至4年	5,110,982.03	2,555,491.02	50.00
4至5年	3,031,229.32	1,515,614.66	50.00
5年以上	7,733,331.53	7,733,331.53	100.00
合计	398,948,947.39	42,090,315.84	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	33,732,966.03	25,275,772.60	16,918,422.79			42,090,315.84
合计	33,732,966.03	25,275,772.60	16,918,422.79			42,090,315.84

4、 本期无实际核销的应收账款情况

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 237,092,744.42 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 59.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 15,669,731.20 元。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,790,000.00	1,280,000.00
合计	3,790,000.00	1,280,000.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,280,000.00	43,514,069.99	41,004,069.99		3,790,000.00	
合计	1,280,000.00	43,514,069.99	41,004,069.99		3,790,000.00	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资

4、 期末公司无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

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,174,513.17	95.07	3,953,337.19	96.75
1至2年	164,532.57	4.93	42,797.11	1.05
2至3年			90,000.00	2.20
3年以上				
合计	3,339,045.74	100.00	4,086,134.30	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东骄阳信息服务有限公司	960,556.00	28.77
四川界无际科技有限公司	755,637.17	22.63
山东信创空间科技有限公司	509,734.52	15.27
长春索成科技有限公司	158,400.00	4.74
山东黄金冶炼有限公司	117,888.00	3.53

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合计	2,502,215.69	74.94

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,131,831.68	5,011,622.74
合计	6,131,831.68	5,011,622.74

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	5,158,255.92	4,229,580.53
1至2年	1,037,881.16	520,771.43
2至3年	28,501.00	209,000.00
3至4年	209,000.00	80,000.00
4至5年		495,008.77
5年以上	869,458.93	377,424.80
小计	7,303,097.01	5,911,785.53
减：坏账准备	1,171,265.33	900,162.79
合计	6,131,831.68	5,011,622.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,458,897.00	47.36			3,458,897.00	1,820,451.49	30.79			1,820,451.49
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,844,200.01	52.64	1,171,265.33	30.47	2,672,934.68	4,091,334.04	69.21	900,162.79	22.00	3,191,171.25
其中：										
账龄组合	3,844,200.01	52.64	1,171,265.33	30.47	2,672,934.68	4,091,334.04	69.21	900,162.79	22.00	3,191,171.25
合计	7,303,097.01	100.00	1,171,265.33		6,131,831.68	5,911,785.53	100.00	900,162.79		5,011,622.74

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
易派客平台存款	3,458,897.00			仅以时间流逝作为收款条件，不计提坏账	1,820,451.49	
合计	3,458,897.00				1,820,451.49	

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,699,358.92	84,967.98	5.00
1 至 2 年	1,037,881.16	103,788.12	10.00
2 至 3 年	28,501.00	8,550.30	30.00
3 至 4 年	209,000.00	104,500.00	50.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	869,458.93	869,458.93	100.00
合计	3,844,200.01	1,171,265.33	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	900,162.79			900,162.79
上年年末余额在本期				

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	271,102.54			271,102.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,171,265.33			1,171,265.33

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	5,911,785.53			5,911,785.53
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,391,311.48			1,391,311.48
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	7,303,097.01			7,303,097.01

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
坏账准备	900,162.79	271,102.54				1,171,265.33
合计	900,162.79	271,102.54				1,171,265.33

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
第三方平台账户资金	3,458,897.00	1,820,451.49
保证金或押金	3,651,701.36	3,824,968.13
其他	192,498.65	266,365.91
合计	7,303,097.01	5,911,785.53

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
易派客平台存款	第三方平台账户资金	3,458,897.00	1 年以内	47.36	
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金/押金	450,361.41	1-2 年	6.17	38,536.14
山东正采项目咨询有限公司	保证金/押金	340,000.00	1 年以内	4.66	34,000.00
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	保证金/押金	309,000.00	1-2 年	4.23	19,000.00
山东华普招标有限公司	保证金/押金	268,000.00	5 年以上	3.67	268,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
合计		4,826,258.41		66.09	359,536.14

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	78,342,481.58		78,342,481.58	87,386,983.08		87,386,983.08
合计	78,342,481.58		78,342,481.58	87,386,983.08		87,386,983.08

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	27,076,678.90	4,001,935.18	23,074,743.72	20,074,859.45	1,791,143.40	18,283,716.05
合计	27,076,678.90	4,001,935.18	23,074,743.72	20,074,859.45	1,791,143.40	18,283,716.05

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	27,076,678.90	100.00	4,001,935.18	14.78	23,074,743.72	20,074,859.45	100.00	1,791,143.40	8.92	18,283,716.05
其中：										
账龄组合	27,076,678.90	100.00	4,001,935.18	14.78	23,074,743.72	20,074,859.45	100.00	1,791,143.40	8.92	18,283,716.05
合计	27,076,678.90	100.00	4,001,935.18		23,074,743.72	20,074,859.45	100.00	1,791,143.40		18,283,716.05

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1年以内	12,575,419.49	628,770.97	5.00
1至2年	5,901,010.77	590,101.08	10.00
2至3年	7,585,305.99	2,275,591.80	30.00
3至4年	1,014,942.65	507,471.33	50.00
合计	27,076,678.90	4,001,935.18	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
未到期质保金	1,791,143.40	2,618,768.83	407,977.05		4,001,935.18
合计	1,791,143.40	2,618,768.83	407,977.05		4,001,935.18

4、 本期无实际核销的合同资产情况

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵税额	2,472,406.30	1,579,902.71
所得税	183,416.91	132,075.32
上市中介机构服务费	3,028,301.87	
预付贷款利息		33,330.00
合计	5,684,125.08	1,745,308.03

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准 备	其他		
1. 联营企业												
泰山胜软（山东）科 技有限责任公司	973,816.25				-201,883.73						771,932.52	
小计	973,816.25				-201,883.73						771,932.52	
合计	973,816.25				-201,883.73						771,932.52	

(十一)其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目名称	期末余额	上年年 末余额	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
工赋（山东）数字科技有限公司	5,000,183.27		183.27		183.27		
合计	5,000,183.27		183.27		183.27		

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	68,950,004.50	76,154,477.51
固定资产清理		
合计	68,950,004.50	76,154,477.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	87,584,601.84	23,529,713.84	4,401,121.71	2,909,832.07	2,248,974.02	120,674,243.48
(2) 本期增加金额		2,476,802.43		253,161.65	2,549.00	2,732,513.08
—购置		2,476,802.43		253,161.65	2,549.00	2,732,513.08
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		75,858.66	23,242.90		4,740.27	103,841.83
—处置或报废		75,858.66	23,242.90		4,740.27	103,841.83
(4) 期末余额	87,584,601.84	25,930,657.61	4,377,878.81	3,162,993.72	2,246,782.75	123,302,914.73
2. 累计折旧						

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公家具	其他	合计
(1) 上年年末余额	23,465,733.47	15,322,582.94	2,187,908.98	1,415,081.07	2,128,459.51	44,519,765.97
(2) 本期增加金额	4,171,423.50	4,441,798.21	731,910.53	584,222.06		9,929,354.30
—计提	4,171,423.50	4,441,798.21	731,910.53	584,222.06		9,929,354.30
(3) 本期减少金额		71,873.68	20,213.76		4,122.60	96,210.04
—处置或报废		71,873.68	20,213.76		4,122.60	96,210.04
(4) 期末余额	27,637,156.97	19,692,507.47	2,899,605.75	1,999,303.13	2,124,336.91	54,352,910.23
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	59,947,444.87	6,238,150.14	1,478,273.06	1,163,690.59	122,445.84	68,950,004.50
(2) 上年年末账面价值	64,118,868.37	8,207,130.90	2,213,212.73	1,494,751.00	120,514.51	76,154,477.51

- 3、 无暂时闲置的固定资产
- 4、 无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 5、 无未办妥产权证书的固定资产情况

(十三)油气资产

1、 油气资产情况

项目	井及相关设施	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	1,635,837.17	1,635,837.17
(2) 本期增加金额		
—外购		
—自行建造		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,635,837.17	1,635,837.17
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	1,404,802.10	1,404,802.10
(2) 本期增加金额	156,591.98	156,591.98
—计提	156,591.98	156,591.98
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,561,394.08	1,561,394.08
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	74,443.09	74,443.09
(2) 上年年末账面价值	231,035.07	231,035.07

(十四)使用权资产

1、使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	9,171,987.31	9,171,987.31
(2) 本期增加金额	846,794.77	846,794.77
—新增租赁	535,945.38	535,945.38
—企业合并增加		
—重估调整	310,849.39	310,849.39
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额	10,018,782.08	10,018,782.08
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	3,954,973.20	3,954,973.20
(2) 本期增加金额	2,943,236.93	2,943,236.93
—计提	2,943,236.93	2,943,236.93
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额	6,898,210.13	6,898,210.13
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,120,571.95	3,120,571.95

项目	房屋及建筑物	合计
(2) 上年年末账面价值	5,217,014.11	5,217,014.11

(十五)无形资产

1、 无形资产情况

项目	非专利技术	办公软件	特许使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	28,637,810.79	6,044,675.71	1,000,000.00	35,682,486.50
(2) 本期增加金额		153,203.21		153,203.21
—购置		153,203.21		153,203.21
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
—……				
(4) 期末余额	28,637,810.79	6,197,878.92	1,000,000.00	35,835,689.71
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	28,630,335.79	5,797,765.33	1,000,000.00	35,428,101.12
(2) 本期增加金额	1,725.00	74,373.72		76,098.72
—计提	1,725.00	74,373.72		76,098.72
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	28,632,060.79	5,872,139.05	1,000,000.00	35,504,199.84
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				

项目	非专利技术	办公软件	特许使用权	合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	5,750.00	325,739.87		331,489.87
(2) 上年年末账面价值	7,475.00	246,910.38		254,385.38

- 2、 无使用寿命不确定的知识产权
- 3、 无具有重要影响的单项知识产权
- 4、 无所有权或使用权受到限制的知识产权
- 5、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十六)商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
青岛创立科技开发有限公司	182,610.11			182,610.11
北京超思唯科有限公司	880,884.50			880,884.50
小计	1,063,494.61			1,063,494.61
减值准备				
青岛创立科技开发有限公司	182,610.11			182,610.11
北京超思唯科有限公司	880,884.50			880,884.50
小计	1,063,494.61			1,063,494.61
账面价值				

(十七)长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	4,418,703.27	2,199,350.91	3,527,944.06		3,090,110.12
合计	4,418,703.27	2,199,350.91	3,527,944.06		3,090,110.12

(十八)递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	42,693,539.37	6,468,622.74	30,762,980.88	4,615,611.87
内部交易未实现利润	2,044,609.67	306,691.45	4,793,680.35	719,052.05
股份支付			742,483.56	111,372.54
无形资产会税摊销差异	1,700,916.11	255,137.42	4,943,447.03	741,517.06
租赁相关可抵扣暂时性差异	2,241,797.74	344,907.01	5,467,778.70	756,539.53
合计	48,680,862.89	7,375,358.62	46,710,370.52	6,944,093.05

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
使用权资产	2,809,722.56	433,687.48	5,467,778.70	756,539.53
固定资产会税折旧差异	657,105.42	98,565.81	976,813.60	146,522.04
合计	3,466,827.98	532,253.29	6,444,592.30	903,061.57

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	532,253.29	6,843,105.33	903,061.57	6,041,031.48
递延所得税负债	532,253.29		903,061.57	

(十九)其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的购房款				3,412,489.80		3,412,489.80
合计				3,412,489.80		3,412,489.80

(二十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	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	5,070,644.97	5,070,644.97	资金受限	资金集中管理 以及履约保证 金	13,352,595.18	13,352,595.18	资金受限	资金集中管理 以及履约保证 金
应收票据	8,927,501.00	8,927,501.00	已背书/贴现	背书或贴现未 终止等	5,368,126.80	5,368,126.80	已背书/贴现	背书或贴现未 终止等
固定资产	70,228,202.62	57,035,909.14	抵押	借款抵押	70,228,202.62	60,381,190.30	抵押	借款抵押
合计	84,226,348.59	71,034,055.11			88,948,924.60	79,101,912.28		

(二十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	44,900,000.00	50,150,000.00
信用借款	6,000,000.00	4,800,000.00
合计	50,900,000.00	54,950,000.00

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	123,457,853.80	111,775,672.43
1至2年(含2年)	15,332,456.53	16,132,234.40
2至3年(含3年)	12,141,116.58	
3年以上	1,171,045.25	1,171,045.25
合计	152,102,472.16	129,078,952.08

(二十三) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	57,973,541.34	79,281,707.30
合计	57,973,541.34	79,281,707.30

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,470,393.59	121,243,376.60	125,005,621.44	33,708,148.75
离职后福利-设定提存计划	72,273.39	10,330,115.43	10,316,165.67	86,223.15
辞退福利		116,591.12	116,591.12	
一年内到期的其他福利				

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	37,542,666.98	131,690,083.15	135,438,378.23	33,794,371.90

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	33,303,107.28	105,831,106.61	109,363,027.32	29,771,186.57
(2) 职工福利费	6,800.00	2,193,119.19	2,199,919.19	
(3) 社会保险费	45,164.73	5,563,764.68	5,544,817.15	64,112.26
其中：医疗保险费	43,617.95	5,411,675.19	5,393,049.84	62,243.30
工伤保险费	1,546.78	152,089.49	151,767.31	1,868.96
生育保险费				
(4) 住房公积金		7,324,824.20	7,324,824.20	
(5) 工会经费和职工教育经费	4,103,276.72	136,325.93	386,442.64	3,853,160.01
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他	12,044.86	194,235.99	186,590.94	19,689.91
合计	37,470,393.59	121,243,376.60	125,005,621.44	33,708,148.75

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	69,998.36	9,910,649.77	9,897,148.98	83,499.15
失业保险费	2,275.03	419,465.66	419,016.69	2,724.00
合计	72,273.39	10,330,115.43	10,316,165.67	86,223.15

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	9,528,444.81	5,429,065.80
企业所得税	4,600,215.35	2,414,646.07

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	2,371,046.39	2,669,079.33
城市维护建设税	647,802.59	365,056.67
房产税	172,097.63	172,097.63
教育费附加	277,689.51	156,452.85
土地使用税	20,973.87	10,486.94
地方教育费附加	185,126.35	104,301.91
合计	17,803,396.50	11,321,187.20

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	11,014,502.58	3,558,572.88
合计	11,014,502.58	3,558,572.88

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付出资款	5,000,000.00	
应付房屋租赁费	3,311,741.15	1,686,821.43
保证金及押金	2,028,541.51	1,805,562.10
代收代付	674,219.92	66,189.35
合计	11,014,502.58	3,558,572.88

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	3,699,999.72	3,699,999.72
一年内到期的租赁负债	1,264,443.45	2,709,445.76
合计	4,964,443.17	6,409,445.48

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税款	13,195,643.57	10,901,992.42
已背书未终止确认的承兑汇票	8,927,501.00	5,368,126.80
合计	22,123,144.57	16,270,119.22

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	22,200,001.12	25,900,000.84
减：一年内到期的长期借款	3,699,999.72	3,699,999.72
合计	18,500,001.40	22,200,001.12

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋建筑物租赁负债	2,241,797.74	4,931,833.31
减：一年内到期的租赁负债	1,264,443.45	2,709,445.76
合计	977,354.29	2,222,387.55

(三十一) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,304,933.33	6,198,569.42	3,613,169.41	6,890,333.34	
合计	4,304,933.33	6,198,569.42	3,613,169.41	6,890,333.34	

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助；

(三十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收购房款		3,500,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计		3,500,000.00

(三十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,590,000.00						50,590,000.00

(三十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	86,009,472.60			86,009,472.60
其他资本公积	742,483.56	2,377,250.00		3,119,733.56
合计	86,751,956.16	2,377,250.00		89,129,206.16

其他说明：本期资本公积变动由股份支付事项导致。

(三十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		183.27			183.27			183.27
其他权益工具投资公允价值变动		183.27			183.27			183.27
2. 将重分类进损益的其他综合收益	519,401.10	47,878.28			47,878.28			567,279.38
外币财务报表折算差额	519,401.10	47,878.28			47,878.28			567,279.38
其他综合收益合计	519,401.10	48,061.55			48,061.55			567,462.65

(三十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,054,011.02	4,499,223.15		22,553,234.17
合计	18,054,011.02	4,499,223.15		22,553,234.17

(三十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	59,448,357.02	31,011,927.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	59,448,357.02	31,011,927.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,750,880.45	37,924,350.77
减：提取法定盈余公积	4,499,223.15	4,428,921.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,059,000.00	5,059,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	102,641,014.32	59,448,357.02

(三十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,532,044.09	306,658,604.88	390,507,190.44	226,336,865.34
其他业务				
合计	501,532,044.09	306,658,604.88	390,507,190.44	226,336,865.34

(三十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,132,328.59	653,642.70

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	485,706.80	280,132.58
地方教育费附加	323,804.53	186,755.06
房产税	735,710.68	735,710.68
土地使用税	84,692.10	42,744.38
印花税	246,919.11	180,826.14
车船税	1,500.00	1,187.50
合计	3,010,661.81	2,080,999.04

(四十)销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	19,113,810.90	15,329,425.07
售后服务费	6,575,358.21	7,253,991.53
宣传推广费	2,710,411.25	2,131,315.60
业务招待费	6,857,873.34	4,553,472.54
差旅费	2,946,208.45	1,667,191.52
折旧费	2,080,191.36	1,736,624.60
房租及物业费	1,316,648.42	1,318,625.58
劳务费	1,054,102.46	1,128,133.57
其他	1,011,659.72	901,452.61
合计	43,666,264.11	36,020,232.62

(四十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,358,539.57	17,678,856.36
折旧摊销费	8,378,526.86	7,639,200.28
业务招待费	3,841,327.33	2,414,742.56
咨询服务费	3,817,074.65	2,750,016.28
差旅费	3,606,839.00	2,479,430.34
股份支付	2,377,250.00	742,483.56
房租及物业费	2,299,508.12	2,521,493.31

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,564,347.42	1,571,086.61
通讯费	659,094.92	642,463.53
修理费	663,532.46	416,320.31
劳务费	627,262.06	568,825.59
劳动保护费	448,794.60	1,228,267.88
财产保险费	71,279.49	1,525,916.67
其他	588,362.12	869,137.86
合计	50,301,738.60	43,048,241.14

(四十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接人工薪酬	28,658,873.61	26,903,145.50
差旅费	1,291,568.70	1,143,783.88
办公费	299,096.56	394,511.78
折旧费	494,722.48	309,407.79
其他费用	782,741.38	199,870.70
合计	31,527,002.73	28,950,719.65

(四十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	5,173,135.88	5,921,496.24
其中：租赁负债利息费用	200,070.33	270,529.94
减：利息收入	268,974.02	448,156.54
汇兑损益	3,574.94	13.70
其他	83,505.91	77,580.27
合计	4,991,242.71	5,550,933.67

(四十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	9,268,704.34	6,153,518.61
进项税加计抵减	1,078,535.38	1,971,634.56
代扣个人所得税手续费	62,783.09	46,271.62
合计	10,410,022.81	8,171,424.79

政府补助的具体信息，详见附注八、政府补助：

(四十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-201,883.73	-723,584.70
合计	-201,883.73	-723,584.70

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	28,370.00	5,300.00
应收账款坏账损失	8,357,349.81	12,097,131.95
其他应收款坏账损失	271,102.54	29,000.43
合计	8,656,822.35	12,131,432.38

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	2,210,791.78	953,823.67
合计	2,210,791.78	953,823.67

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		111,365.71	
合计		111,365.71	

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		0.24	
合计		0.24	

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		538,000.00	
非流动资产毁损报废损失		173,345.21	
其他	89.97		89.97
合计	89.97	711,345.21	89.97

(五十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,854,758.90	6,645,602.45
递延所得税费用	-802,073.85	-1,971,032.75
合计	7,052,685.05	4,674,569.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	60,716,964.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	15,179,241.06
子公司适用不同税率的影响	-6,928,545.39
调整以前期间所得税的影响	267,320.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,873,774.67
税收优惠的影响	-4,716,845.72

项目	本期金额
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	377,740.29
所得税费用	7,052,685.05

(五十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	52,750,880.45	37,924,350.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	50,900,000.00	50,590,000.00
基本每股收益	1.04	0.75
其中：持续经营基本每股收益	1.04	0.75
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	52,750,880.45	37,924,350.77
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	50,900,000.00	50,590,000.00
稀释每股收益	1.04	0.75
其中：持续经营稀释每股收益	1.04	0.75
终止经营稀释每股收益		

(五十三) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代收代付款	3,099,442.71	20,621,787.52

项目	本期金额	上期金额
利息收入	291,154.17	448,156.54
政府补助	12,525,640.24	11,841,937.27
保证金及押金	8,688,615.98	5,728,110.26
其他		0.24
合计	24,604,853.10	38,639,991.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代收代付款	5,966,087.36	17,960,791.40
期间费用	36,921,630.06	38,563,500.72
保证金及押金	6,385,145.63	6,163,162.00
其他		2,012,219.15
合计	49,272,863.05	64,699,673.27

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付使用权资产的租赁付款额	1,255,637.26	971,183.12
上市中介机构服务费	3,210,000.00	
合计	4,465,637.26	971,183.12

(五十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	53,664,279.18	37,607,234.06
加：信用减值损失	8,656,822.35	12,131,432.38
资产减值准备	2,210,791.78	953,823.67
固定资产折旧	9,929,354.30	10,175,794.63
油气资产折耗	156,591.98	151,367.85

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	2,943,236.93	2,617,412.68
无形资产摊销	76,098.72	101,066.41
长期待摊费用摊销	2,199,350.91	2,987,999.29
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)		-111,365.71
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,327,983.12	5,921,496.24
投资损失(收益以“-”号填列)	201,883.73	723,584.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-802,073.85	-1,971,032.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,044,501.50	-51,841,179.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-78,828,915.94	-125,562,460.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,497,623.28	97,496,105.74
其他	-2,377,250.00	742,483.56
经营活动产生的现金流量净额	25,900,277.99	-7,876,237.57
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	48,886,220.54	46,418,374.76
减：现金的期初余额	46,418,374.76	85,297,109.94
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	2,467,845.78	-38,878,735.18

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	48,886,220.54	46,418,374.76
其中：库存现金		127,164.20
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	48,886,220.54	46,291,210.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	上年年末余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,886,220.54	46,418,374.76
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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	19,000.19		134,572.65
其中：美元	19,000.19	7.0827	134,572.65

(五十六) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	200,070.33	270,529.94
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,644,709.28	1,723,950.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	2,930,372.54	3,191,281.98
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		

项目	本期金额	上期金额
售后租回交易现金流出		

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本年度无发生的非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本年度无发生的同一控制下企业合并的情况。

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(%)		取得方式
				直接	间接	
东营市胜软石油技术开发有限公司	东营市	东营市	销售	100.00		投资设立
V-Petrotek LLC	美国	美国	投资	100.00		投资设立
青岛创立科技开发有限公司	青岛市	青岛市	销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京超思唯科有限公司	北京市	北京市	销售、研发	100.00		非同一控制下企业合并
东营市河口区胜软科技有限责任公司	东营市	东营市	销售	90.00		投资设立
东营市胜软数智科技有限公司	东营市	东营市	销售	60.00		投资设立
东营市云帆工业互联网有限公司	东营市	东营市	销售		100.00	投资设立
东营市云帆致远信息科技有限公司	东营市	东营市	销售		60.00	投资设立
洛阳市国帆科技有限公司	洛阳市	洛阳市	销售		42.00	投资设立
山东千乘胜软信息科技有限公司	东营市	东营市	销售	80.00		投资设立
淄博胜软科技有限公司	淄博市	淄博市	销售	90.00		投资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：东营市云帆工业互联网有限公司为胜软科技孙公司，其对东营市云帆致远信息科技有限公司持有 60%股权，根据公司章程，对东营市云帆致远信息科技有限公司实施控制；东营市云帆致远信息科技有限公司持有洛阳市国帆科技有限公司 70%股权，根据公司章程，对洛阳市国帆科技有限公司实施控制，胜软科技为洛阳市国帆科技有限公司的实际控制人，虽然胜软科技对其间接持股合计 42%，但是胜软科技对洛阳市国帆科技有限公司具有实质控制。

(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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
泰山胜软（山东）科技有限责任公司	泰安市	泰安市	互联网服务	33.00		权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	泰山胜软（山东）科技有限责任公司	泰山胜软（山东）科技有限责任公司
流动资产	9,835,701.32	2,512,206.92
非流动资产	1,613,295.09	2,022,008.85
资产合计	11,448,996.41	4,534,215.77
流动负债	4,109,806.97	2,783,257.45
非流动负债		
负债合计	4,109,806.97	2,783,257.45
少数股东权益	2,421,932.53	577,816.25
归属于母公司股东权益	4,917,256.91	1,173,142.07

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	泰山胜软（山东）科技有 限责任公司	泰山胜软（山东）科技有 限责任公司
按持股比例计算的净资产份额	2,421,932.53	577,816.25
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	896,658.73	973,816.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允 价值		
营业收入	4,388,699.24	1,746,886.83
净利润	-611,768.88	-2,192,680.91
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-611,768.88	-2,192,680.91
本期收到的来自联营企业的股利		

八、政府补助

（一）政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
创新中心展厅项目	3,038,066.67	1,266,866.66	1,266,866.67	其他收益
东营工业互联网创新中 心设备和运营费用补贴	3,152,266.67	1,576,133.33		其他收益
合计	6,190,333.34	2,842,999.99	1,266,866.67	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
软件产品退税	689,779.38	689,779.38	621,362.32
东营市湿地城市建设推进中心光谷未来城亮化工程补贴	4,800.00	4,800.00	
东营市高新技术创业服务中心市级科技发展计划补贴	500,000.00	500,000.00	
2022 年省级知识产权保险扶持资金	30,000.00	30,000.00	
东营经济技术开发区经济发展部奖金补贴	3,740,000.00	3,740,000.00	
东营经济技术开发区财政金融部市场融资奖励	650,000.00	650,000.00	
山东省技术市场协会优秀项目奖金	200.00	200.00	
山东省技术市场协会先进集体奖金	5,000.00	5,000.00	
山东省大数据协会科学技术奖金	500.00	500.00	
稳岗就业	136,069.42	136,069.42	290,700.14
普惠小微贷款阶段性减息政策给予的利息补贴	24,755.55	24,755.55	
东营经济技术开发区经济发展部高端软件奖金	400,000.00	400,000.00	
退伍士兵扣减增值税	27,000.00	27,000.00	33,750.00
山东省科学技术厅 2023 年度企业培育财政补助	70,000.00	70,000.00	
东营市社会保险管理服	43,500.00	43,500.00	

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
务中心扩岗补贴			
东营市高新技术创业服务中心研发费用补助	7,500.00	7,500.00	
东营市河口区科学技术局技术转移补贴	96,600.00	96,600.00	
企业研究开发费补助			513,332.41
创新驱动奖励			2,157,254.24
省级工业转型发展资金			1,172,200.00
大学生补贴			85,000.00
光纤传感器联合研究与开发			13,052.83
合计	6,425,704.35	6,425,704.35	4,886,651.94

九、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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

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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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、信用记录及其他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。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 222,000.01 元（2022 年 12 月 31 日：259,000.01 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	134,572.65		134,572.65	279,335.90		279,335.90
应收账款	2,794,597.99		2,794,597.99	2,747,999.66		2,747,999.66
其他应收款	534,923.11		534,923.11	547,505.94		547,505.94
合计	3,464,093.75		3,464,093.75	3,574,841.50		3,574,841.50

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 173,204.69 元（2022 年 12 月 31 日：178,742.08 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
<input type="checkbox"/> 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<input type="checkbox"/> 应收款项融资			3,790,000.00	3,790,000.00
<input type="checkbox"/> 其他债权投资				
<input type="checkbox"/> 其他权益工具投资			5,000,183.27	5,000,183.27
<input type="checkbox"/> 其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			8,790,183.27	8,790,183.27
<input type="checkbox"/> 交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
<input type="checkbox"/> 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
<input type="checkbox"/> 持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无控制关系的母公司。

本公司最终控制方是：徐亚飞。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 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本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杨昭英	实际控制人配偶
山东国瓷功能材料股份有限公司	公司董监高关联企业
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	公司董监高关联企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	销售技术服务	1,847,219.90	
山东国瓷功能材料股份有限公司	销售技术服务	1,924,528.31	

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
泰山胜软（山东）科技有限责任公司	采购技术服务	283,018.87	26,886.79

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

本期无关联租赁情况。

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
徐亚飞、杨昭英	18,000,000.00	2022/6/29	2025/6/28	否
徐亚飞	10,000,000.00	2022/5/10	2023/5/7	是
徐亚飞	10,000,000.00	2022/8/4	2023/8/3	是
徐亚飞、杨昭英	20,000,000.00	2022/2/22	2023/2/21	是
徐亚飞、杨昭英	10,000,000.00	2022/3/24	2023/3/24	是
徐亚飞、杨昭英	22,000,000.00	2021/12/16	2024/12/15	否
徐亚飞、杨昭英	20,000,000.00	2023/10/24	2024/9/18	否
徐亚飞	10,000,000.00	2023/5/8	2024/5/6	否
徐亚飞	5,000,000.00	2023/7/27	2024/7/26	否
徐亚飞、杨昭英	20,000,000.00	2023/9/4	2024/9/3	否
徐亚飞、杨昭英	10,000,000.00	2023/8/3	2024/6/18	否
徐亚飞、杨昭英	20,000,000.00	2023/7/10	2024/7/10	否

5、 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借情况。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	9,705,126.00	7,662,405.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山东国瓷功能材料股份有限公司	883,800.00	44,190.00		
	山东国瓷康立泰新材料科技有限公司	744,015.00	37,200.75		

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：2,570,000.00 股

公司本期行权的各项权益工具总额：0

公司本期失效的各项权益工具总额：0

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：1) 期权行权价格：5.7 元，2) 合同剩余期限：23 个月

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：公司根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》

和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，以授予日收盘价确定授予日限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：公司根据个人层面绩效考核完成情况、公司层面绩效考核完成情况和受激励员工本期实际离职及预计未来离职情况等综合计算确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：3,119,733.56 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：2,377,250.00 元

十三、承诺及或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺及重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	289,542,827.95	245,325,653.72
1 至 2 年	42,838,486.61	49,123,405.85
2 至 3 年	34,464,904.65	11,471,651.69
3 至 4 年	4,330,982.03	10,016,878.65
4 至 5 年	3,031,229.32	1,186,653.39
5 年以上	1,602,478.47	1,403,496.20
小计	375,810,909.03	318,527,739.50
减：坏账准备	33,187,383.92	27,437,981.00
合计	342,623,525.11	291,089,758.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	375,810,909.03	100.00	33,187,383.92	8.83	342,623,525.11	318,527,739.50	100.00	27,437,981.00	8.61	291,089,758.50
其中：										
账龄组合	353,925,675.24	94.18	33,187,383.92	9.38	320,738,291.32	314,779,739.50	98.82	27,437,981.00	8.72	287,341,758.50
关联方组合	21,885,233.79	5.82			21,885,233.79	3,748,000.00	1.18			3,748,000.00
合计	375,810,909.03	100.00	33,187,383.92		342,623,525.11	318,527,739.50	100.00	27,437,981.00		291,089,758.50

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	269,705,594.16	13,485,279.71	5.00
1至2年	40,790,486.61	4,079,048.66	10.00
2至3年	34,464,904.65	10,339,471.40	30.00
3至4年	4,330,982.03	2,165,491.02	50.00
4至5年	3,031,229.32	1,515,614.66	50.00
5年以上	1,602,478.47	1,602,478.47	100.00
合计	353,925,675.24	33,187,383.92	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	27,437,981.00	21,973,658.69	16,224,255.77			33,187,383.92
合计	27,437,981.00	21,973,658.69	16,224,255.77			33,187,383.92

4、 本期无实际核销的应收账款情况。

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 242,622,901.61 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 64.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,902,636.91 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	7,460,264.41	7,072,179.70
合计	7,460,264.41	7,072,179.70

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,667,421.60	6,432,736.14
1 至 2 年	834,673.41	518,771.43
2 至 3 年	26,501.00	209,000.00
3 至 4 年	209,000.00	80,000.00
4 至 5 年		179,267.02
5 年以上	506,047.02	346,780.00
小计	8,243,643.03	7,766,554.59
减：坏账准备	783,378.62	694,374.89
合计	7,460,264.41	7,072,179.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,458,897.00	41.96			3,458,897.00	1,820,451.49	23.44			1,820,451.49
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,784,746.03	58.04	783,378.62	16.37	4,001,367.41	5,946,103.10	76.56	694,374.89	11.68	5,251,728.21
其中：										
账龄组合	3,204,500.59	38.87	783,378.62	16.37	2,421,121.97	3,401,503.10	43.80	694,374.89	20.41	2,707,128.21
关联方组合	1,580,245.44	19.17			1,580,245.44	2,544,600.00	32.76			2,544,600.00
合计	8,243,643.03	100.00	783,378.62		7,460,264.41	7,766,554.59	100.00	694,374.89		7,072,179.70

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
易派客平台存款	3,458,897.00			仅以时间流逝作为收款条件，不计提坏账	1,820,451.49	
合计	3,458,897.00				1,820,451.49	

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,628,279.16	81,413.96	5.00
1 至 2 年	834,673.41	83,467.34	10.00
2 至 3 年	26,501.00	7,950.30	30.00
3 至 4 年	209,000.00	104,500.00	50.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	506,047.02	506,047.02	100.00
合计	3,204,500.59	783,378.62	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	694,374.89			694,374.89
上年年末余额在本期				

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)	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	89,003.73			89,003.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	783,378.62			783,378.62

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	7,766,554.59			7,766,554.59
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	477,088.44			477,088.44
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	8,243,643.03			8,243,643.03

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	694,374.89	89,003.73				783,378.62
合计	694,374.89	89,003.73				783,378.62

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
第三方平台账户资金	3,458,897.00	1,820,451.49
保证金/押金	3,186,459.85	3,209,462.19
其他	18,040.74	192,040.91
关联方内部往来	1,580,245.44	2,544,600.00
合计	8,243,643.03	7,766,554.59

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
易派客平台存款	第三方平台账户资金	3,458,897.00	1年以内	41.96	
山东千乘胜软信息科技有限公司	关联方往来	1,500,000.00	1年以内	18.20	
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金/押金	450,361.41	1年以内/1至2年	5.46	38,536.14
山东正采项目咨询有限公司	保证金/押金	340,000.00	1年以内	4.12	34,000.00
中国石化国际事业有限公司天津招标中心	保证金/押金	309,000.00	1年以内/1至2年	3.75	19,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
合计		6,058,258.41		73.49	91,536.14

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	30,179,319.45		30,179,319.45	29,698,447.15		29,698,447.15
对联营、合营企业 投资	771,932.52		771,932.52	973,816.25		973,816.25
合计	30,951,251.97		30,951,251.97	30,672,263.40		30,672,263.40

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	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
北京超思唯科有限公 司	4,806,216.15		480,872.30		5,287,088.45		
东营市胜软石油技术 开发有限公司	1,500,000.00				1,500,000.00		
青岛创立科技开发有 限公司	612,001.00				612,001.00		
V-Petrotek LLC	9,880,230.00				9,880,230.00		
东营市河口区胜软科 技有限责任公司	4,500,000.00				4,500,000.00		
东营市胜软数智科技 有限公司	2,400,000.00				2,400,000.00		
山东千乘胜软信息科 技有限公司	4,000,000.00				4,000,000.00		

山东胜软科技股份有限公司
 二〇二三年度
 财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	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
淄博胜软科技有限公 司	2,000,000.00				2,000,000.00		
合计	29,698,447.15		480,872.30		30,179,319.45		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其 他		
1. 联营企业												
泰山胜软（山 东）科技有限责 任公司	973,816.25				-201,883.73							771,932.52
小计	973,816.25				-201,883.73							771,932.52
合计	973,816.25				-201,883.73							771,932.52

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	443,070,172.48	274,243,735.89	387,558,844.01	234,472,773.51
其他业务				
合计	443,070,172.48	274,243,735.89	387,558,844.01	234,472,773.51

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-201,883.73	-723,584.70
合计	-201,883.73	-723,584.70

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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）	9,720,243.43	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
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		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	9,720,153.46	
所得税影响额	-1,490,254.09	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,229,899.37	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	21.90	1.04	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	18.49	0.88	0.88

山东胜软科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二四年二月二十三日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 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

二、 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（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）	9,720,243.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89.97
非经常性损益合计	9,720,153.46
减：所得税影响数	1,490,254.09
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	8,229,899.37

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

山东胜软科技股份有限公司

董事会

2024年2月27日