

SIXUN 思迅

思迅软件

NEEQ: 838758

深圳市思迅软件股份有限公司

ShenZhen Sixun Software Co.,Ltd.



驱动零售数字化

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、公司负责人关东玉、主管会计工作负责人余晓阳及会计机构负责人（会计主管人员）余晓阳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、信永中和会计师事务所（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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

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	22
第四节	股份变动、融资和利润分配	26
第五节	行业信息	31
第六节	公司治理	41
第七节	财务会计报告	47
附件	会计信息调整及差异情况	124

备查文件目录	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目	指	释义
公司、思迅、思迅软件	指	深圳市思迅软件股份有限公司
石基信息、间接控股股东	指	北京中长石基信息技术股份有限公司
石基海南、控股股东	指	中长石基信息技术（海南）有限公司
云鑫、上海云鑫	指	上海云鑫创业投资有限公司
万国联迅	指	赣州万国联迅投资中心（有限合伙）
万国联商	指	深圳市万国联商科技合伙企业（有限合伙）
万国联兴	指	赣州万国联兴股权投资中心（有限合伙）
万国联赢	指	赣州万国联赢股权投资中心（有限合伙）
思迅网络	指	深圳市思迅网络科技有限公司
奥凯软件	指	深圳市奥凯软件有限公司
股东大会	指	深圳市思迅软件股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市思迅软件股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市思迅软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
上年同期、去年同期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市思迅软件股份有限公司章程》

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳市思迅软件股份有限公司		
英文名称及缩写	ShenZhen Sixun Software Co,ltd		
	SIXUN		
法定代表人	关东玉	成立时间	2004年4月27日
控股股东	控股股东为中长石基信息技术（海南）有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李仲初，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（651）-软件开发（6510）		
主要产品与服务项目	开发和销售零售行业标准化专用软件产品，并提供相关支付技术服务		
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	思迅软件	证券代码	838758
挂牌时间	2016年8月9日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	106,035,000
主办券商（报告期内）	中信建投	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区景辉街16号院1号楼泰康集团大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	施亚琴	联系地址	深圳市南山区科园路1003号深圳软件产业基地2C栋13楼
电话	0755-26520752	电子邮箱	invest@sixun.com.cn
公司办公地址	深圳市南山区科园路1003号深圳软件产业基地2C栋13楼	邮政编码	518057
公司网址	www.sixun.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	914403007586434647		
注册地址	广东省深圳市南山区科园路1003号深圳软件产业基地2C栋13楼		
注册资本（元）	106,035,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

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、主要商业模式

报告期内，公司的收入主要来自两部分：一是公司通过向客户提供标准化的、具有自主知识产权的软件产品，形成的产品销售收入；二是公司基于自身门店信息化管理软件产品及丰富的终端商户资源，为第三方支付机构及商业银行等客户提供支付技术服务，获取相应的技术服务收入。

(1) 软件及配套硬件产品的销售模式

报告期内，公司自主研发的软件产品及相关配套硬件产品主要采用买断式经销的销售模式。

自设立以来，公司一直秉承帮助线下实体门店实现全数字化运营管理并向智慧门店转型升级的理念，以零售行业中需求较为通用的中小微商户为目标客户群，从事标准化管理软件产品的研发和销售。因此，公司根据终端客户具有的经营规模较小、数量大、分布范围广、地域特征强等特点，始终坚持“标准化产品+渠道经销”的模式。经过十余年发展，公司与经销商已形成稳定的合作关系。通过该模式，思迅软件可专注于中小微零售客户信息管理产品的研发和创新，不断推出操作便捷、性能稳定、部署方便、适用广泛且价格友好的标准化软件产品，以持续保持行业经验和产品研发优势；同时，公司可有效利用经销商在当地的资源及本地化服务的优势，由经销商开拓当地市场并为商户提供现场技术支持服务，可提高思迅软件产品的市场占有率及终端商户满意度，最大程度降低公司销售推广和技术支持成本，使公司业务更加容易形成规模化和不同区域可复制化。

(2) 技术服务的服务模式

报告期内，公司技术服务业务主要为基于思迅 Pay 向第三方支付机构或商业银行等客户提供的支付技术服务。

公司支付技术服务业务是根据国内数字经济及移动支付市场发展状况，依靠公司智慧零售等软件产品及相关商户资源基础衍生而来。公司利用自身的技术与服务集成能力，通过在产品基础上开发思迅 Pay 功能模块，提供可与多个收单机构（包括银行和具备相关资

质的第三方支付机构)对接的聚合支付通道以及相应的技术服务,以提高顾客的交易及付款效率并加速线下零售的数字化转型。在该项业务中,公司直接与上游收单机构等客户签署合作协议,开发公司软件产品中的支付功能模块并与相关支付通道连通,当消费者购买商户所提供的商品或服务并以移动支付等方式进行结算时,公司通过思迅 Pay 系统为商户及收单机构提供对应的技术对接支持服务,并向支付机构传递交易信息等以完成消费交易闭环。因此,不同于常规软件产品的收费模式,由于公司提供的聚合支付技术服务为持续性的服务,为商户的每一笔移动支付实现高效、顺利的结算提供了技术支撑,因此收单机构按照行业惯例根据商户的相关交易流水情况核算公司技术服务费。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日,商业模式未发生变化。

2、经营计划实现情况

(1) 主营业务情况

公司 2023 年实现营业收入为 364,359,786.90 元,同比上一年增长 4.32%,实现归属于挂牌公司股东的净利润为 121,022,921.78 元,增长比例 10.90%。

(2) 继续加大研发投入

重视研发投入和技术水平升级迭代是公司保持核心竞争力的关键因素。2023 年研发支出 53,240,252.68 元,同比增长 9.5%。公司一直保持强有力的研发能力,不断优化和升级现有产品,并推出更丰富的线上功能满足商户需求。公司定期或不定期召开会议对研发进度和技术储备情况进行审核及研讨,督促产品研发进度,确保公司产品及解决方案在市场上保持竞争优势。

(3) 加强内部治理和风险控制

报告期内,公司根据经营管理的需求对公司组织架构、内部业务流程、内部风险控制程序进行整理和优化,规范各下属子公司业务审批流程,全面提升公司整体管理的运行效率,加大对各下属公司及分支机构的预算管理和资金管理,强化动态管控,各部门严格按照各项规章制度执行,确保公司规范运作。

(二) 行业情况

2023 年,我国软件和信息技术服务业(下称“软件业”)运行稳步向好,软件业务收入高速增长,盈利能力保持稳定,软件业务出口小幅回落。根据工信部数据显示,2023 年全国软件和信息技术服务业累计完成软件业务收入 12.33 万亿元,同比增长 13.4%。

1、行业主管部门、行业监管体制

公司所处行业为软件和信息技术服务业，行业主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部承担软件和信息技术服务业行业管理工作，其主要职能为研究制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟订行业法律法规，发布行业行政规章；组织制订行业的技术政策、技术体制和技术标准；实现对行业的管理和监督，负责全国软件产品管理等。

公司软件产品业务所处行业的行业自律协会为中国软件行业协会。中国软件行业协会是代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织，其主要职能为宣传贯彻国家政策法规；对行业发展的技术经济政策、法规的制订进行研讨、提出建议；协助政府部门组织制定、修改行业的国家标准和行业标准；订立行业规定、约束行业行为、提高行业自律性；对各地软件企业认定机构的工作进行指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和企业资质工作等。

公司支付技术服务业务所处行业的行业自律协会为中国支付清算协会。中国支付清算协会的主管单位为中国人民银行，协会以促进会员单位实现共同利益为宗旨，遵守国家宪法、法律、法规和经济金融方针政策，遵守社会道德风尚，对支付清算服务行业进行自律管理，维护支付清算服务市场的竞争秩序和会员的合法权益，防范支付清算风险，促进支付清算服务行业健康发展。

2、行业主要法律法规及产业政策

近年来，为推动软件和信息技术服务业的发展，我国相关主管部门陆续发布了一系列相关产业政策推动软件和信息技术服务业以及零售行业的发展相关产业政策，为行业发展建立了优良的政策环境，并将在较长时期内对行业发展带来促进作用。具体如下：

序号	名称	颁发部门	颁布时间	相关内容
1	《国务院办公厅关于进一步释放消费潜力促进消费持续恢复的意见》	国务院办公厅	2022.04	促进新型消费，加快线上线下消费有机融合，扩大升级信息消费，培育壮大智慧产品和智慧零售、智慧旅游、智慧广电、智慧养老、智慧家政、数字文化、智能体育、“互联网+医疗健康”、“互联网+托育”、“互联网+家装”等消费新业态。
2	《工业和信息化部关于印发“十四五”软件和信息技术服务业发展规划的通知》	工业和信息化部	2021.11	鼓励重点领域率先开展关键产品应用试点，推动软件与生产、分配、流通、消费各环节深度融合，加快推进数字化发展，推动需求牵引供给、供给创造需求的更高水平发展。
3	《国务院促进中小企业发展工作领导小组办公室关于印发提升中小企业竞争力若干	工业和信息化部	2021.11	推动数字化产品应用，实施中小企业数字化赋能专项行动；开展工业互联网平台赋能深度行活动。

	措施的通知》			
4	《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	十三届全国人大四次会议	2021.03	推动购物消费、居家生活、旅游休闲、交通出行等各类场景数字化，打造智慧共享、和睦共治的新型数字生活。推进智慧社区建设，依托社区数字化平台和线下社区服务机构，建设便民惠民智慧服务圈，提供线上线下融合的社区生活服务、社区治理及公共服务、智能小区等服务。
5	《加快培育新型消费实施方案》	国家发展和改革委员会等部门	2021.03	鼓励办公楼宇、住宅小区、商业街区、旅游景区布局建设智慧超市、智慧商店、智慧餐厅、智慧驿站、智慧书店。鼓励便利店企业应用现代信息技术建立智慧供应链，推动数字化改造。
6	《国务院办公厅关于以新业态新模式引领新型消费加快发展的意见》	国务院办公厅	2020.09	加力推动线上线下消费有机融合。进一步培育壮大各类消费新业态新模式，推动线上线下融合消费双向提速，支持互联网平台企业向线下延伸拓展，引导实体企业更多开发数字化产品和服务。
7	《关于推进“上云用数赋智”行动培育新经济发展实施方案》	国家发展和改革委员会、中央网信办	2020.04	深入推进企业数字化转型，打造数字化企业。在企业“上云”等工作基础上，促进企业经营管理、销售服务等业务数字化转型。支持平台企业帮助中小微企业提供多层次、多样化服务，减成本、降门槛、缩周期
8	《中小企业数字化赋能专项行动方案》	工业和信息化部	2020.03	创新数字化运营解决方案。针对不同行业中小企业的的需求场景，开发使用便捷、成本低廉的中小企业数字化解决方案，实现研发、设计、采购、生产、销售、物流、库存等业务在线协同。推广应用集中采购、资源融合、共享生产、协同物流、新零售等解决方案，以及线上采购与销售、线下最优库存与无人配送、智慧物流相结合的供应链体系与分销网络，提升中小企业应对突发危机能力和运营效率。
9	《国务院办公厅关于加快发展流通促进商业消费的意见》	国务院办公厅	2019.08	促进流通新业态新模式发展。顺应商业变革和消费升级趋势，鼓励运用大数据、云计算、移动互联网等现代信息技术，促进商旅文体等跨界融合，形成更多流通新平台、新业态、新模式。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2023年11月15日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定我公司为国家高新技术企业，取得了《高新技术企业证书》（证书编号GR202344203790）

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	364,359,786.90	349,285,678.57	4.32%
毛利率%	65.03%	61.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	121,022,921.78	109,130,095.22	10.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	119,356,596.96	100,859,714.16	18.34%
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）	31.13%	36.84%	-
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）	30.70%	34.05%	-
基本每股收益	1.16	1.04	11.54%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	565,790,125.65	426,304,691.45	32.72%
负债总计	105,181,740.51	109,431,652.60	-3.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	460,608,385.14	316,873,038.85	45.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.34	2.99	45.36%
资产负债率%（母公司）	24.75%	25.90%	-
资产负债率%（合并）	18.59%	25.67%	-
流动比率	5.05	3.52	-
利息保障倍数	940.99	1,145.83	-
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	140,417,136.62	127,712,299.15	9.95%
应收账款周转率	11.52	8.97	-
存货周转率	154.86	116.68	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	32.72%	10.81%	-

营业收入增长率%	4.32%	-2.48%	-
净利润增长率%	11.25%	-19.17%	-

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	473,936,019.49	83.77%	260,002,145.72	60.99%	82.28%
应收票据					
应收账款	25,435,169.30	4.50%	34,221,198.05	8.03%	-25.67%
交易性金融资产	1,474,904.03	0.26%	72,231,637.28	16.94%	-97.96%
预付款项	826,290.10	0.15%	326,096.75	0.08%	153.39%
其他流动资产	5,329,802.03	0.94%	2,065,246.82	0.48%	158.07%
固定资产	44,465,648.92	7.86%	46,111,591.15	10.82%	-3.57%
递延所得税资产	3,861,538.52	0.68%	1,023,033.57	0.24%	277.46%
应付账款	36,476,041.65	6.45%	45,960,415.43	10.78%	-20.64%
应交税费	10,710,164.36	1.89%	6,892,179.96	1.62%	55.40%
递延所得税负债	822,958.87	0.15%	165,827.30	0.04%	396.27%

项目重大变动原因：

货币资金：主要系公司报告期末未到期的定期存款较上年度增加导致；

交易性金融资产：主要系报告期内购买的理财产品种类结构之间发生变化，减少了对浮动收益类的产品购买；

预付款项：主要是报告期内公司支付用于买赠业务所需款项较上年度增加导致；

其他流动资产：主要系报告期末计提的银行存款利息较上年增加导致；

递延所得税资产：主要系报告期内可抵扣暂时性差异增加，分别为资产减值准备、股份支付、租赁准则综合影响所致；

应交税费：报告期内业务增长导致增值税和所得税较上期增加导致；

递延所得税负债：主要系报告期内应纳税暂时性差异增加导致，报告期内公司的应纳税暂

时性差异为交易性金融资产公允价值变动、租赁准则。

(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	364,359,786.90	-	349,285,678.57	-	4.32%
营业成本	127,413,680.30	34.97%	134,653,016.53	38.55%	-5.38%
毛利率%	65.03%	-	61.45%	-	-
销售费用	35,955,411.37	9.87%	33,922,764.53	9.71%	5.99%
管理费用	30,143,545.63	8.27%	21,632,966.75	6.19%	39.34%
研发费用	53,240,252.68	14.61%	48,622,053.82	13.92%	9.50%
财务费用	-2,721,179.64	-0.75%	-1,252,470.53	-0.36%	117.26%
投资收益 (损失以 “-”号填 列)	9,425,268.00	2.59%	6,039,387.14	1.73%	56.06%
公允价值变 动收益(损 失以“-” 号填列)	28,151.03	0.01%	882,444.44	0.25%	-96.81%
信用减值损 失(损失以 “-”号填 列)	391,316.99	0.11%	-62,521.27	-0.02%	-725.89%
资产减值损 失(损失以 “-”号填 列)	0.00	0.00%	-520,173.45	-0.15%	-100.00%
营业利润 (亏损以 “-”号填 列)	137,630,683.06	37.77%	125,653,027.50	35.97%	9.53%
营业外收入	300.00	0.00%	8,200.00	0.00%	-96.34%
营业外支出	5,588.61	0.00%	212,237.45	0.06%	-97.37%
净利润(净 亏损以“-” 号填列)	121,022,921.78	33.22%	108,779,772.15	31.14%	11.25%

项目重大变动原因：

管理费用：报告期内因北京证券交易所决定终止公司公开发行股票并在北京证券交易所上市的审核，对应的中介费用一次性计入当期损益导致波动较大；

财务费用：报告期内公司的利息收入较上年增长导致；

投资收益：报告期内公司赎回的理财收入较上年增长导致；

公允价值变动收益：主要系报告期内调整理财产品品种结构，减少浮动收益类产品的投资导致；

信用减值损失：主要系应收账款、其他应收款产生的信用减值损失较上期减少所致；

资产减值损失：上年同期公司已针对商誉全额计提损失，报告期内不需继续考虑此因素影响，导致较上年变动较大；

营业外收入：主要系报告期内公司处置固定资产较上期减少；

营业外支出：主要系上年度公司自查以前年度补税导致的滞纳金较多，本期无此方面的影响导致波动较大。

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	364,359,786.90	349,285,678.57	4.32%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	127,413,680.30	134,653,016.53	-5.38%
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
软件产品	90,574,753.77	4,688,719.34	94.82%	18.31%	35.28%	-0.65%
技术服务	267,802,612.40	118,513,043.02	55.75%	0.47%	-6.11%	3.10%
配套硬件产品	5,597,203.16	4,120,261.67	26.39%	5.52%	-3.16%	6.60%
其他	385,217.57	91,656.27	76.21%	-55.60%	-86.92%	57.00%
合计	364,359,786.90	127,413,680.30	65.03%	4.32%	-5.38%	3.58%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

营业收入：报告期内，软件产品销售收入占营业总收入的 24.86%，销售金额较上期增加 1,401.45 万元，增长比例 18.31%，主要系受国内软件行业整体市场的影响，行业回暖，客户需求上涨，由此导致公司软件产品销售收入回升，随之投入的维护人员的成本随之增长，由此导致单位成本有所增加，最终导致公司软件产品的毛利率略有下降；

配套硬件产品销售收入占营业总收入的 1.54%，销售金额较上期增加 29.29 万，增长比例 5.52%，主要系公司配套硬件跟着软件产品销售，在软件产品回升的同时，对应的硬件产品收入也跟着上涨，采购硬件成本略微下降，毛利率较上年略微上涨；

技术服务收入占营业总收入的 73.50%，销售金额较上期增加 124.90 万元，增长比例 0.47%，主要系报告期内支付市场竞争日愈激烈，公司支付业务微幅上涨，技术服务费成本较上年下降，导致毛利率较上期上涨。

综上因素导致 2023 年营业收入上涨 4.32%，毛利率较上年同期上涨 3.58%。

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	随行付支付有限公司	108,598,734.45	29.81%	否
2	乐刷科技有限公司	87,209,371.99	23.93%	否
3	上海汇付支付有限公司	21,792,089.41	5.98%	否
4	上海富友支付服务股份有限公司	17,597,336.79	4.83%	否
5	南京万国思迅软件有限责任公司	9,979,656.01	2.74%	否
	合计	245,177,188.65	67.29%	-

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	昆明新雅图电子科技有限公司及其相关方	5,723,636.09	4.72%	否
2	郑州万国思迅软件有限公司	2,337,622.49	1.93%	否
3	上海商米科技集团股份有限公司	1,855,433.58	1.53%	否
4	南京万国思迅软件有限责任公司	2,523,501.60	2.08%	否
5	深圳市成为信息股份有限公司	1,677,876.06	1.38%	否

合计	14,118,069.82	11.64%	-
----	---------------	--------	---

(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	140,417,136.62	127,712,299.15	9.95%
投资活动产生的现金流量净额	-188,308,966.35	22,083,988.61	-952.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,774,296.50	-89,012,561.63	96.88%

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期内到期赎回的理财产品较上期减少，以及新购买的理财产品较上期增加综合导致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要系上年同期支付了 2021 年度的分红款以及收到员工股权激励款导致，本报告期无上述事项发生导致波动异常。

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
深圳市思迅网络科技有限公司	控股子公司	专注于为中小微零售店提供基于 SaaS 平台的标准软件产品及相关服务	5,000,000	59,332,949.35	15,383,355.51	37,955,226.20	6,782,598.07

深圳市奥凯软件有限公司	控股子公司	专注于为小微零售商户提供标准化软件产品及相关服务	1,000,000	3,336,882.89	1,367,731.24	3,029,847.59	206,747.33
-------------	-------	--------------------------	-----------	--------------	--------------	--------------	------------

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	400,000,000.00	0	不存在
合计	-	400,000,000.00	0	-

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	53,240,252.68	48,622,053.82

研发支出占营业收入的比例%	14.61%	13.92%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科以下	153	164
研发人员合计	155	167
研发人员占员工总量的比例%	41.67%	45.26%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	12	9
公司拥有的发明专利数量	12	9

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

1. 营业收入及成本的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注三、18 收入确认原则和计量方法及附注五、26 营业收入和营业成本。</p> <p>思迅软件公司营业收入 36,435.98 万元，营业成本 12,741.37 万元，收收入及成本金额重大并为思迅软件公司主要利润来源，存在较高的错报风险；各类收入与成本的真实性与完整性对思迅软件公司经营业绩产生较大影响，因此存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入成本确认的固有风险。因此我们将上述营业收入及成本的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>1) 与管理层进行沟通，了解思迅软件公司各类业务特点，结合行业可比公司关键会计政策，评价思迅软件公司收入确认政策与成本结转的合理性；</p> <p>2) 了解并测试与收入成本相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>3) 利用信息系统审计专家对收入成本确认相关的信息系统整体控制环境、关键信息技术一般控制和信息技术应用控制的内部控制工作成果；获取信息系统审计专家与收入成本相关的关键数据，并将其与财务账面收入成本进行比较，分析评价收入与成本的整体真实性与合理性；</p> <p>4) 对思迅软件公司各种业务类型的毛利实施</p>

	<p>分析性程序，与上年同期进行对比是否存在异常波动；</p> <p>5) 对思迅软件公司各种业务类型的收入、成本实施检查、重新计算等实质性程序以检查收入、成本确认的准确性；</p> <p>6) 根据客户及供应商的不同类别和性质，选取样本执行函证、查询工商信息等程序对收入成本进行真实性检查；</p> <p>7) 选取对资产负债表日前后确认的收入成本执行截止性测试，判断收入成本确认期间是否恰当；</p> <p>8) 检查营业收入成本相关的信息是否已在财务报表中作出恰当的披露。</p>
--	---

七、 企业社会责任

适用 不适用

公司依法建立、健全、完善包括股东大会、董事会、监事会在内的法人治理结构，不断完善和规范公司内部控制制度，确保公司规范运作。公司在发展过程中，重视履行社会责任，对股东、债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者负责任的同时，为创新软件自主品牌不断努力，以创新的发展、更规范的经营和更高的利润来回馈社会、股东、员工等各方面。

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

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
宏观经济环境波动风险	公司软件产品主要面向零售、专卖等商业流通业态，终端用户所处行业景气程度与我国宏观经济存在较强的关联性。未来如果国家宏观经济形势发生重大变化，社会商业投资及消费均会有所波动，存在对国内零售行业日常经济活动及居民消费需求产生影响的可能，进而会

	<p>对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续跟踪宏观经济调控及产业政策的导向，及时调整技术创新、产品研发、经营销售等方面的策略；同时，公司紧跟市场需求及技术变化趋势，持续加大产品研发力度、不断完善公司产品体系，以保障公司的经营业绩的稳定性并维持良好的竞争优势。</p>
知识产权保护风险	<p>公司自成立以来，依托扎实的软件开发经验和良好的市场判断，始终以为中小微型零售商户提供使用便利的、质量过硬的标准化专用应用软件产品为发展目标，并多年来一直在相关市场中具有良好的口碑及品牌优势。同时，考虑到软件产品开发方式等特性，公司产品存在被抄袭、盗版的风险。随着公司品牌影响力进一步扩大，若公司无法通过加密技术保护产品核心代码或通过专利、软件著作权等方式保护公司知识产权，盗版或者被抄袭情形将一定程度影响公司正版软件的市场销售，进而影响公司经营业绩。</p> <p>应对措施：公司已投入专人研究和改进现有加密技术和手段，通过采用软加密和升级硬加密等各种方式解决目前市场主流盗版问题。此外，对于发现的使用盗版软件的客户，公司将聘请法律顾问并采取一系列法律手段进行维权。</p>
行业政策风险	<p>信息服务、软件技术行业是知识密集型的新兴产业，也是国家重点扶持和发展的行业，公司属于国家高新技术企业，因此税收优惠、利润水平等依然受到国家相关政策的影响。报告期内，公司或子公司享受的税收优惠政策主要包括高新技术企业税收优惠、研发费用加计扣除、“两免三减半”、软件产品即征即退政策等。若未来上述税收优惠政策发生不利变化，或公司不能继续满足税收优惠条件，将对公司经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续秉持“成为中国流通领域信息化领导供应商”的愿景，持续深耕软件开发及服务行业，在技术创新、产品与功能创新、服务能力创新等方面持续投入，不断拓展公司门店管理软件产品的研发及销售，提高终端市场占有率以及行业地位。</p>
研发产品升级风险	<p>零售行业的专业软件开发行业具有技术升级快、产品更新迭代频繁等特点，且终端商户对于产品和服务的需求也在随着零售行业经营模式的不断发展而发生变化和提高。若公司不能对高速发展的零售市场需求进行敏锐的洞察和判断，不能把握行业的正确发展方向，或不能及时完成重要产品更新和技术迭代，以适应不断变化的市场环境风险，则公司将面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对公司业绩的持续增长造成不利影响。</p>

	<p>应对措施：公司将坚持以产品创新、技术创新作为驱动公司业务持续发展的核心动力，紧跟行业发展趋势，并结合不同零售业态的经营特征及个性需求不断完善公司产品体系，形成具有竞争力的核心技术和可面向不同业态的综合解决方案。</p>
第三方支付公司和银行支付业务的竞争加大	<p>近年来，移动支付在生活中应用越来越普及，条码支付结算也逐步成为各个商户经营活动中必备的结算手段以及实现新零售的重要一环。因此，公司独立开发了具有聚合支付技术功能的“思迅 Pay”，作为公司智慧零售软件产品中可开通使用的功能模块，协助商户实现门店管理系统的相关支付收银功能，并依此从上游收单机构等客户获取支付技术服务收入。但随着移动支付行业的迅猛发展，市场上也出现越来越多的聚合支付机构，同时银行也开始加大对银行卡收单业务的各类补贴及商户拓展，对于商户资源的竞争愈发激烈。此外，随着市场竞争的加剧，商户签约费率亦因此产生波动，甚至市场中已出现通过零费率和低费率来拓展市场的情形。因此，若商户签约费率持续下滑，则将会对公司支付技术服务增长性产生较大影响，甚至会导致出现相关收入金额下滑的风险。</p> <p>应对措施：首先，公司将持续拓展公司门店管理软件产品的销售，提高终端市场占有率以及行业地位；同时，公司将坚持以终端商户需求为先导的经营理念，从服务提供方式创新和关系管理创新两方面提升自身服务能力，为商户提供更好的产品服务及技术服务，提高客户粘性；此外，公司将加大与各类收单机构之间的支付业务合作，向商户提供更多更丰富的聚合支付通道，使商户、收单机构和公司之间形成稳定、互利的合作关系。</p>
应收账款回款的风险	<p>报告期末，公司应收账款金额为 25,435,169.30 元。随着公司经营规模持续扩大，公司应收账款余额较高。尽管公司主要客户具有较好的信用水平和支付能力，但若未来下游行业发生重大不利变化，客户财务状况、合作关系发生恶化，则可能导致公司应收账款无法收回形成坏账损失。若公司应收账款规模进一步扩大，账龄进一步上升，坏账准备金额会相应增加，将会对公司经营成果造成不利影响，同时也会对公司经营性现金流量和资金状况造成不利的影响。</p> <p>应对措施：公司将持续跟踪主要客户的经营状况、资信状况的变化，以及应收账款的期后回款情况；同时，公司已不断加强应收账款管理，严格执行相关的信用政策、提高应收账款的回收效率，防范坏账风险及相关经营风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变	本期重大风险未发生重大变化

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	40,000	0.01%
作为被告/被申请人		
作为第三人		
合计	40,000	0.01%

1.公司诉武汉松达科技有限公司、第三人武汉松汇购物广场有限公司侵害计算机软件著作权纠纷案件

2022年8月8日，公司向武汉市中级人民法院起诉，称武汉松达科技有限公司（被告）在未经许可的情况下，修改、复制、公司思迅商锐管理系统，请求判令被告立即停止对公司著作权的侵权行为、向公司赔偿经济损失及制止侵权的合理费用等，请求判令第三人停止使用侵权软件等。2023年2月15日，湖北省武汉市中级人民法院出具了（2022）鄂01知民初2402号《民事判决书》，判决被告立即停止侵害公司计算机软件著作权的行为、并赔偿公司经济损失及维权合理费用80,000元，第三人立即停止使用侵权软件等。

2023年2月27日，武汉松达科技有限公司向最高人民法院提起上诉，请求撤销（2022）鄂01知民初2402号判决、依法改判并驳回公司的全部诉讼请求、诉讼费用由公司承担。

最高人民法院于2023年4月10日立案后，依法组成合议庭审理了本案。2024年3月11日，最高人民法院出具了（2023）最高法知民终713号《民事调解书》，武汉松达科技有限公司、武汉松汇购物广场有限公司需立即停止相关侵权行为，并支付和解款4万元。目前本案已经结案。

截至报告披露之日，公司的诉讼案件所涉金额占公司最近一期经审计净资产绝对值比例较低，不构成重大诉讼，对公司的持续经营能力不产生重大不利影响。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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	7,000,000.00	4,326,981.69
销售产品、商品，提供劳务	8,000,000.00	1,321,992.71
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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：

2023年4月27日公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于预计2023年度日常性关联交易的议案》，并于2023年5月18日召开2022年年度股东大会审议通过该议案，具体内容详见公司于2023年4月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于预计2023年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-047）。

上述关联交易系公司生产经营和业务发展的正常所需，是合理的、必要的。同时，公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，不存在损害公司和股东利益的行为，不会影响公司经营成果的真实性，不会对公司正常生产经营活动及财务造成不利影响。

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

1、股权激励的基本情况

2022年5月27日，公司召开2022年第二次临时股东大会审议通过《深圳市思迅软件股份有限公司股票定向发行说明书》，2022年8月9日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）（二次修订稿）〉议案》《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司2022年员工持股计划管理方法（二次修订稿）〉的议案》《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司2022年员工持股计划授予的参与对象名单（修订稿）〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。2022年8月16日收到了全国股转公司出具的《关于对深圳市思迅软件股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函〔2022〕2749号），本次定向发行1,535,000股。2022年9月15日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成了新增

股份登记，公司总股本由 104,500,000 股增加至 106,035,000 股。本次员工持股计划的参与对象合计 73 人（含本数），其中公司董事、监事、高级管理人员共计 4 人，具体为公司董事、副总经理张伟，董事会秘书施亚琴，监事苏晓娟，监事吴开。上述参与对象均为与思迅软件签订劳动合同并领取薪酬的员工。报告期内激励对象无变动。

2、股份支付的情况

具体情况参见本报告“第七节 财务会计报告”之“二、财务报表附注”之“（十一）股份支付”。

(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
实际控制人及控股股东	2016年7月15日		挂牌	同业竞争承诺	避免与思迅软件产生同业竞争。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月15日		挂牌	规范资金往来承诺	避免与思迅软件发生除正常业务外的资金往来。	正在履行中
其他股东	2016年7月15日		挂牌	规范资金往来承诺	避免与思迅软件发生除正常业务外的资金往来。	正在履行中
董监高	2016年7月15日		挂牌	规范资金往来承诺	避免与思迅软件发生除正常业务外的资金往来。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月15日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少与发行人之间的关联交易。	正在履行中
其他股东	2016年7月15日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少与发行人之间的关联交易。	正在履行中
董监高	2016年7月15日		挂牌	关联交易承诺	规范和减少与发行人之间的关联交易。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，不存在超期未履行完毕的承诺事项。

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	10,450,000	9.86%	0	10,450,000	9.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	95,585,000	90.14%	0	95,585,000	90.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	70,230,000	66.23%	0	70,230,000	66.23%	
	董事、监事、高管	15,450,000	14.57%	0	15,450,000	14.57%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		106,035,000	-	0	106,035,000	-	
普通股股东人数							8

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	中长石基信息技术（海南）有限公司	70,230,000	0	70,230,000	66.23%	70,230,000	0	0	0
2	张育宏	10,872,500	0	10,872,500	10.25%	10,872,500	0	0	0
3	上海云鑫创业投资有限公司	10,450,000	0	10,450,000	9.86%	0	10,450,000	0	0
4	赣州万国联迅投资中心（有限合伙）	6,120,000	0	6,120,000	5.77%	6,120,000	0	0	0
5	张伟	4,577,500	0	4,577,500	4.32%	4,577,500	0	0	0
6	深圳市万国联商科技合伙企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	2.12%	2,250,000	0	0	0
7	赣州万国联兴股权投资中心（有限合伙）	780,000	0	780,000	0.74%	780,000	0	0	0
8	赣州万国联赢股权投资中心（有限合伙）	755,000	0	755,000	0.71%	755,000	0	0	0
合计		106,035,000	0	106,035,000	100%	95,585,000	10,450,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1. 张育宏为万国联商的执行事务合伙人，在万国联商中占有 4.00% 的出资比例；同时，张育宏在万国联迅中占有 1.52% 的出资比例。

2. 张伟为万国联迅、万国联兴、万国联赢的执行事务合伙人，同时在万国联迅中占有 6.67% 的出资比例、在万国联兴中占有 19.23% 的出资比例、在万国联赢中占有 45.03% 的出资比例。

除上述情形之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

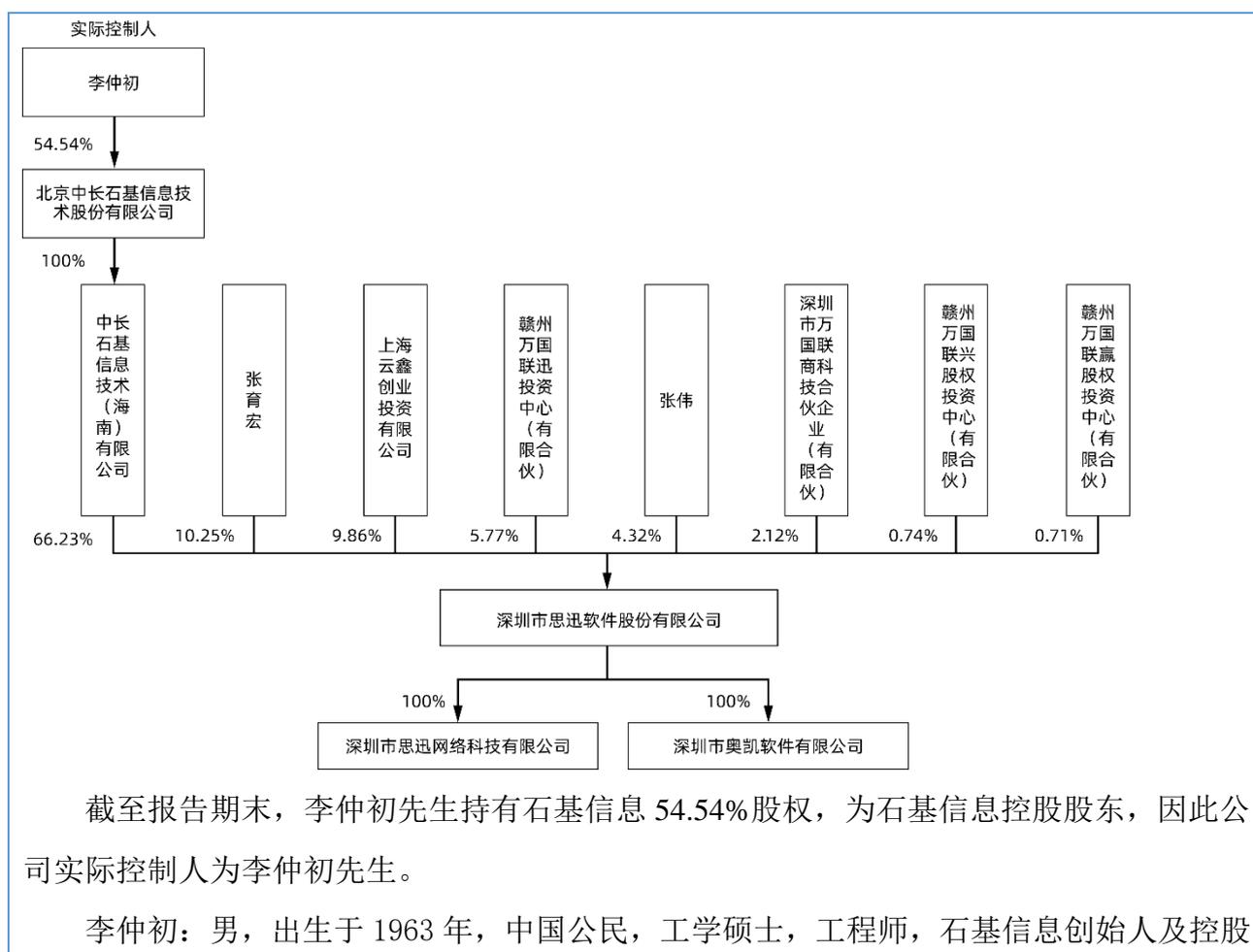
（一）控股股东情况

截至报告期末，石基海南持有思迅软件 66.23% 股权，为公司控股股东。基本情况如下：

企业名称	中长石基信息技术（海南）有限公司
统一社会信用代码	91469025MABQWEBDXN
法定代表人	李仲初

成立日期	2022年6月15日		
注册资本	1,000万元		
注册地址	海南省三亚市天涯区天涯三亚中央商务区凤凰岛1号楼A座1478号		
经营范围	许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理；在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务）（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）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机设备销售；软件销售；网络技术服务；信息技术咨询服务；软件开发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）		
股东构成	股东名称	出资额（万元）	出资比例
	石基信息	1,000.00	100.00%
	合计	1,000.00	100.00%

（二）实际控制人情况



股东。1984年毕业于武汉大学空间物理系，获得理学学士学位，1987年获得工学硕士学位，曾任职于航天部某研究所。离职后创立石基信息并作为石基信息的创始人、经营者持续至今，现任石基信息第八届董事会董事、董事长兼总裁。

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2022年第一次股票定向发行	2022年9月13日	19,955,000	20,024,451.16	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况：

本次募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
期初余额	19,972,935.14
加：银行利息	52,688.76
减：2023年募集资金使用	20,024,451.16
其中：补充流动资金	20,024,451.16
截至2023年12月31日募集资金余额	1,172.74

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

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	16.50	0	0

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

截止目前，公司已取得的主要业务相关资质如下：

获得主体	名称	授予部门	有效期/颁发日期
思迅软件	高新技术企业证书	深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局	自2023年11月15日起3年
思迅软件	网络系统安全等级保护备案证明	深圳市公安局	2022年6月28日
思迅软件	深圳市网络安全等级保护测评结果通知书	深圳市信息安全等级保护工作协调领导小组办公室	2023年7月6日
思迅软件	收单外包服务机构备案回执	中国支付清算协会	自2021年01月29日至2025年6月29日
思迅软件	中国支付清算协会会员证	中国支付清算协会	2022年8月23日至2026年4月28日
思迅网络	高新技术企业证书	深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局	自2023年12月25日起3年
思迅网络	国家鼓励的软件企业证书	深圳市软件行业协会	自2022年6月30日起1年
思迅网络	网络系统安全等级保护备案证明	深圳市公安局	2022年10月20日
思迅网络	深圳市网络安全等级保护测评结果通知书	深圳市信息安全等级保护工作协调领导小组办公室	2023年10月23日
思迅网络	收单外包服务机构备案回执	中国支付清算协会	自2022年04月28日起2年
思迅网络	深圳市专精特新中小企业	深圳市工业和信息化局	自2022年6月28日起3年

截止目前，公司已取得的主要业务相关资质如下：

公司及产品上述资质及认证均处于有效期内，公司将根据业务发展需要，及时申请办理

理其他资质和认证。

二、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

1. 专利

报告期内，公司共新增 3 项发明专利，具体如下：

序号	专利权人	专利名称	专利号	专利类型	取得方式	有效期限
1	思迅软件	一种基于eshop的企业集群商业管理系统及管理方法	ZL202311240307.4	发明专利	原始取得	2023年9月25日至2043年9月24日
2	思迅软件	一种基于互联网的营销信息采集方法及装置	ZL202311337907.2	发明专利	原始取得	2023年10月17日至2043年10月16日
3	思迅网络	一种SaaS平台上的功能管理方法和系统	ZL202311478950.0	发明专利	原始取得	2023年11月8日至2043年11月7日

(2) 软件著作权

序号	著作权人	软件名称	登记号	权利期限
1	思迅软件	思迅 eShop 海豹优服管理软件	2023SR0469767	2023年1月20日至2073年12月31日
2	思迅软件	思迅 eShop 智汇 BI 信息管理软件	2023SR0469766	2022年5月31日至2072年12月31日
3	思迅软件	思迅邻里购商城信息管理软件	2023SR0469818	2022年9月30日至2072年12月31日
4	思迅软件	思迅云图 AI 智能收银管理软件	2023SR0469765	2022年5月1日至2072年12月31日
5	思迅软件	思迅支付宝商城信息管理软件	2023SR0472059	2022年8月31日至2072年12月31日

6	思迅软件	美食家汇食客信息管理软件	2023SR1048823	2023年6月19日至2073年12月31日
7	思迅软件	思迅电子发票管理平台	2023SR1234369	2023年4月30日至2073年12月31日
8	思迅软件	思迅云链管理软件	2023SR1450725	2023年8月31日至2073年12月31日
9	思迅软件	思迅码上点信息管理软件	2023SR1452583	2023年5月1日至2073年12月31日
10	思迅软件	思迅电子秤管理系统	2023SR1599472	2023年8月31日至2073年12月31日
11	思迅软件	思迅商慧盈通商业管理系统	2023SR1752405	2023年10月7日至2073年12月31日
12	思迅网络	思迅天店云选信息管理软件	2023SR0574411	2023年4月1日至2073年12月31日
13	思迅网络	思迅天店云平台接口管理软件	2023SR0781313	2023年4月20日至2073年12月31日
14	思迅网络	天店美食家烘焙信息管理软件	2023SR1388541	2023年8月31日至2073年12月31日

报告期内，公司获得授权软件著作权共 14 项。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施未发生变化，对知识产权的保护措施主要以著作权、专利权、商标权、商业秘密形式保护。

报告期内，公司发生知识产权相关诉讼情况如下：

1. 武汉松达科技有限公司诉公司商业诋毁纠纷案件

2022年3月15日，武汉松达科技有限公司（原告）向武汉市江汉区人民法院起诉，称公司损害原告的商业信誉，请求判令公司立即停止侵犯原告商誉的行为等。2022年12月23日，湖北省武汉市江汉区人民法院出具了（2022）鄂0103知民初481号《民事判决书》，判决公司立即停止对原告的商业诋毁行为，赔偿原告经济损失1.5万元等。

2023年1月13日，公司向武汉市中级人民法院提起上诉，请求撤销（2022）鄂0103

知民初 481 号民事判决书、驳回被上诉人的全部诉讼请求等。

2023 年 2 月 20 日，武汉市中级人民法院已开庭审理上述案件。2023 年 3 月 30 日武汉市中级人民法院出具了（2023）鄂 01 知民终 30 号《民事判决书》，判决撤销（2022）鄂 0103 知民初 481 号民事判决书、驳回被上诉人的全部诉讼请求。此判决为终审判决。

2. 公司诉武汉松达科技有限公司、第三人武汉松汇购物广场有限公司侵害计算机软件著作权纠纷案件

2022 年 8 月 8 日，公司向武汉市中级人民法院起诉，称武汉松达科技有限公司（被告）在未经许可的情况下，修改、复制、公司思迅商锐管理系统，请求判令被告立即停止对公司著作权的侵权行为、向公司赔偿经济损失及制止侵权的合理费用等，请求判令第三人停止使用侵权软件等。2023 年 2 月 15 日，湖北省武汉市中级人民法院出具了（2022）鄂 01 知民初 2402 号《民事判决书》，判决被告立即停止侵害公司计算机软件著作权的行为、并赔偿公司经济损失及维权合理费用 80,000 元，第三人立即停止使用侵权软件等。

2023 年 2 月 27 日，武汉松达科技有限公司向最高人民法院提起上诉，请求撤销（2022）鄂 01 知民初 2402 号判决、依法改判并驳回公司的全部诉讼请求、诉讼费用由公司承担。

最高人民法院于 2023 年 4 月 10 日立案后，依法组成合议庭审理了本案。2024 年 3 月 11 日，最高人民法院出具了（2023）最高法知民终 713 号《民事调解书》，武汉松达科技有限公司、武汉松汇购物广场有限公司需立即停止相关侵权行为，并支付和解款 4 万元。目前本案已经结案。

截至报告披露之日，公司的诉讼案件所涉金额占公司最近一期经审计净资产绝对值比例较低，不构成重大诉讼，对公司的持续经营能力不产生重大不利影响。

三、 研发情况

（一） 研发模式

（1） 研发战略

目前，公司已搭建快速、高效的研发体系，拥有以“商云智慧零售产品”、“天店 SaaS 云平台”、“思迅 Pay 聚合支付技术服务平台”等为核心的技术平台及相关产品模型，形成了有自身特色的核心技术架构及软件开发体系。同时，公司通过持续创新的研发机制建设及务实有效的研发流程管理，推动软件产品、软件平台和技术的持续创新发展。

报告期内，公司产品开发的主要流程如下图所示：



（2）持续创新的研发机制

零售类专用软件产品更新迭代快、热点频出，如近年来兴起的条码支付、数据技术、云计算、生物核身、AI 商品识别、物联网技术、自助收银、直播带货等。因此，公司需要持续关注和研究行业特性、发展趋势以及客户的需求变化，以高效的研发模式推动技术和产品创新，从而维持公司的市场地位和核心竞争力。

公司自成立初始便已设立研发中心，以未来技术趋势和现实商业机会的洞察为轴，进行产品、技术的规划和储备。此外，公司通过自主研发的“合作伙伴社区”平台，可实时获取来自经销商与终端用户反馈的问题、需求、建议，并由研发中心进一步下设的产品规划部门完成收集、整理及分析工作。通过持续跟踪、挖掘累积获取的产品需求，形成了公司洞察零售市场及相关行业的创新需求点。例如，通过了解下游零售市场上出现的社群营销、直播带货等销售形式，为公司的技术开发提供方向及经验，从而高效推动公司的技术创新。

此外，为保证公司产品及技术在市场上处于有利竞争地位，公司以及各部门定期组织研发人员进行内部知识分享和技术交流，提高员工的整体技术水平，强化新技术在公司内的推广和应用。同时，公司亦积极支持、鼓励员工参与行业主管部门、行业协会、科研机构所举办的培训与活动，对员工进行专业化培训，加速人才的成长，为公司未来的业务发展打下基础。

（3）研发流程及管理体系

公司已建立了严格的产品研发管理体系，有效提升了参与研发人员之间的协作效率，强化了研发流程中的监督机制。公司研发管理体系主要包括研发流程、组织模式和产品测试流程三大要素。

1. 务实的研发流程管理

公司已建立了较为完善的流程管理规范，主要包括从产品立项直到推向市场的主干流程和相关支撑流程。立项后，公司便立即组织和协调资源，并下达产品研发任务；研发过程中，公司严格按照开发规范执行相关工作，确保产品按要求开发，在产品研发的各个环节落实质量控制；同时，公司会按时组织评审会议，听取工作进度汇报或组织评测；最后，

公司已建立了完善的研发人员绩效管理流程规范，通过绩效管理将研发目标落实到部门、岗位、员工，上级通过结合员工的工作表现、研发成果等因素给予员工绩效评估，并指导员工工作。

2. 高效的研发组织模式

公司具有规范的研发组织架构和研发组织模式。公司研发组织模式包括职能式、矩阵式等。由于公司产品品类较多，为保持自身的竞争优势，公司需完成多个研发或升级项目的同步推进。此外，研发过程中，一般需要众多开发人员和若干职能部门的参与、配合以保证公司的研发效率，例如研发中心、产品安全部、质量保障部、相关产品事业部等。因此，在产品策略会上，公司将根据研发项目的复杂性等因素指定项目负责人组建开发团队，并开展相应的研发工作。

3. 严格的产品测试流程

公司建立了严格的产品测试体系、划分了不同的测试类型，测试内容包括已有产品维护性测试、产品进阶测试、新产品发布测试等。针对每种测试类型，公司均设立了明确的工作目标、协同标准和反馈方式。

(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	思迅商云开放平台 2023	13,206,417.16	13,206,417.16
2	新一代 POS	3,460,328.04	3,460,328.04
3	商慧 盈通集团商业管理系统 V11.0	3,441,645.09	3,441,645.09
4	思迅 Pay 商户移动版	2,064,449.30	2,064,449.30
5	思迅码上点	1,911,335.95	1,911,335.95
	合计	24,084,175.53	24,084,175.53

研发项目分析：

1、思迅商云开放平台 2023

思迅商云开放平台是通过开发运用各种云应用工具提供多种业务场景的接口服务（比如为商城，硬件，大数据平台提供接口服务），将云开放平台的优势充分利用，并为客户提供更加高效、安全、便捷的软件接口服务。截至报告期末，项目仍在执行中。

2、新一代 POS

公司推出的新一代 POS 前台系统，使用全新技术栈，在保障数据安全、运算性能、用

用户体验上有重大突破。截至报告期末，项目仍在执行中。

3、商慧 | 盈通集团商业管理系统 V11.0

公司根据在数据库应用开发和零售行业顾问方面的多年经验，经过对现有用户和行业深入细致的分析和研究，根据市场变化，面向四五线城市零售商超、综合体用户，为其提供更优秀、更全面、更完美的标准化产品解决方案，帮助用户降本提效增产，给用户创造更多价值；同时也给核心发展的代理商提供更优秀的产品，实现其自身发展价值，帮助用户实现企业业务流程管理，实现完整进销存流程；多平台协同操作使用，线上线下一体化，给用户带来全新体验。截至报告期末，项目已完成。

4、思迅 Pay 商户移动版

相比较于 PC 端，移动应用系统更便捷及时。思迅 Pay 商户移动版开发将商户新开思迅 Pay 提交和修改资料部分使用移动端提交，可以提升提交资料与审批效率，方便商户资料进件提交的途径，同时将加快审核速度，避免人工审核相同内容导致的误差，最终提升商户思迅 Pay 支付开通的效率。截至报告期末，项目已完成。

5、思迅码上点

基于多年行业经验的基础上推出了多种餐饮软件，结合客户的实际需求和国外先进的管理理念而设计开发的，专门针对中小型餐饮企业的现代化信息管理系统。提供一个符合现在大多数顾客操作习惯的小程序扫码点餐产品。截至报告期末，项目已完成。

四、 业务模式

报告期内，公司的业务模式没有发生变化，公司主营业务为为国内中小微零售业态商户提供门店信息化整体解决方案，主要产品与服务项目为开发和销售零售行业标准化专用软件产品，并提供相关支付技术服务。情况参见“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析”之“一、业务概要”。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

应用软件开发行业产品更新、迭代速度相对较快，且我国零售业业态复杂，不同种类

的零售商户对于软件产品服务的要求各异。因此，公司在经营过程中会根据用户反馈、市场需求、行业技术趋势等情况，对软件的产品功能、部署方式等进行优化和升级，同时公司亦根据市场环境和技术进步，增加产品对部分新技术、新设备、新应用环境的支持。公司产品的迭代为对原有产品体系的不断完善，可有效提高公司产品竞争力，适用终端客户类型未发生重大变化。报告期内，公司销售产品品种超过数十种，产品的应用场景主要为中小微型规模的超市、便利店、专卖店以及少量餐饮店等。

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

近年来，移动支付借助其小额高频、便捷、操作简单和无需携带现金或银行卡的特点而在生活中应用越来越普及，也逐步成为各个商户经营活动中必备的结算手段以及实现新零售的重要一环。因此，公司独立开发了具有聚合支付技术功能的“思迅 Pay”，作为公司智慧零售软件产品中可开通使用的功能模块，协助商户实现门店管理系统的相关收银结算功能，在提高商户支付结算效率的同时提高终端消费者的消费体验。目前，随着移动支付市场的快速扩大，思迅 Pay 模块已作为公司软件产品不可或缺的基本功能之一嵌入在产品之中，以帮助终端商户进一步实现数字化运营。

日常经营过程中，当商户与消费者达成交易并以相关支付工具结算时，需要由其签约收单机构提供相关交易资金结算服务。收单机构系银行业金融机构（以下简称“银行”）或具备资质和能力的非银行支付机构（以下简称“第三方支付机构”），可为特约商户提

供交易资金结算服务，负责实现收付款人之间货币资金转移的业务活动。在上述相关交易结算过程中，公司通过思迅 Pay 所提供的支付技术服务主要为聚合支付技术服务，属于收单外包服务业务。

根据中国支付清算协会发布的《银行卡收单外包业务自律规范》及《收单外包服务机构备案管理办法（试行）》，开展相关业务的收单外包服务机构应向中国支付清算协会申请备案。目前，公司已在中国支付清算协会完成收单外包服务机构备案。

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

公司主要从事零售行业专用应用软件的研发、生产和销售，主要涉及的行业细分领域为零售数字化领域。

现阶段，大多数零售实体的数字化转型主要集中在营销、管理、服务场景的数字化方面，部分零售实体甚至将数字化简单地等同于电商化或信息化，单纯地进行会员、营销的数字化或信息化升级，而没有结合自身业务需求和消费者需求，缺乏从战略层面对数字化转型进行系统设计和规划。随着 5G、人工智能等新技术的快速发展和应用，公司所处零售软件开发行业将呈现出以下趋势：

首先，功能方面，除基本的档案、采购、存货管理以外，零售软件功能将更加全面，例如结算管理、分析管理、会员管理等多种功能。具体而言，当前，应用软件服务商的软件功能服务更多集中于零售前台的数字化，即数字化营销、数字化渠道、数字化终端等，而缺少对后台，如供应链、用户资产、组织能力等方面的数字化。例如，部分应用软件服务商会将开发重心放在帮助零售商户开通微信、微博账号等网络渠道的建设，导致商户的数字化转型更多停留在表面。数字化转型作为一项长期、系统化的工程，未来更多的软件开发企业会将大数据、云服务、人工智能等多种技术纳入软件体系，赋能零售商户智能化运营、优化补货、订单履行、供应商管理等多种业务流程，更好地协助中小微零售商户顺利实现数字化过渡。

其次，技术方面，经过多年发展，随着 SaaS 底层技术与商业模式的成熟，零售软件服

务商在服务提供方式上将逐步由传统的 B/S 模式与 C/S 模式向 SaaS 方式转移。与传统软件相比，SaaS 具备按需获取、自动升级、订阅付费、成本较低、多模块拼接等特性，与中小微零售商户的数字化需求更加契合。比如，在按需获取和订阅付费方面，SaaS 无须用户自行准备服务器、网络设备等硬件设施，而是直接通过互联网，以订阅的方式获得服务。对于已订阅的服务，用户可自主选择使用时间和所需功能。因此，SaaS 服务形态更加适应当前我国以中小微商户为主的零售业态。

随着零售行业头部企业数字化转型初见成效，在信息技术应用成本不断降低、终端消费者需求持续变化等因素的影响下，中小微企业或商家从内部到外部实现业务数字化和管理数字化将逐渐成为未来数字经济发展重点。可以预见，随着 SaaS 技术的不断成熟，其将逐渐成为软件企业向终端客户提供服务的主要方式。

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				
关东玉	董事长	男	1963年3月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
赖德源	董事	男	1963年6月	2022年5月30日	2023年11月24日	0	0	0	0%
罗芳	董事	女	1978年5月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
赵文瑜	董事	女	1985年4月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
张育宏	董事、总经理	男	1972年2月	2022年5月30日	2025年5月29日	10,872,500	0	10,872,500	10.25%
张伟	董事、副总经理	男	1973年9月	2022年5月30日	2025年5月29日	4,577,500	0	4,577,500	4.32%
汪洪	董事	男	1989年4月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
李秉心	独立董事	男	1952年12月	2022年10月10日	2025年5月29日	0	0	0	0%
许成富	独立董事	男	1968年12月	2022年10月10日	2025年5月29日	0	0	0	0%
尹晓东	独立董事	男	1970年7月	2023年12月12日	2025年5月29日	0	0	0	0%
苏晓娟	监事会主席	女	1976年3月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
金春梅	监事	女	1974年3月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
吴开	监事	男	1979年10月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
余晓阳	财务总监	女	1967年6月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%
施亚琴	董事会秘书	女	1979年1月	2022年5月30日	2025年5月29日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长关东玉、董事罗芳、董事赵文瑜就职于公司间接控股股东石基信息，关东玉担任石基信息副总裁，罗芳担任石基信息副总裁、董事会秘书，赵文瑜担任证券事务代表；张育宏为万国联商的执行事务合伙人，在万国联商中占有 4.00%的出资比例；同时，张育宏在万国联迅中占有 1.52%的出资比例；张伟为万国联迅、万国联兴、万国联赢的执行事务合伙人，同时在万国联迅中占有 6.67%的出资比例、在万国联兴中占有 19.23%的出资比例、在万国联赢中占有 45.03%的出资比例。

除上述外，公司董、监、高与股东之间无其他关联关系。

（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
赖德源	董事	离任	无	董事会结构调整
尹晓东	无	新任	独立董事	公司发展需要

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

尹晓东先生，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学，研究生学历。1991年7月-1993年8月任原冶金工业部地质局工程师；1996年10月-2001年12月任国泰证券投资银行部高级业务董事；2002年1月-2003年12月任华夏证券投资银行部高级业务董事；2003年12月-2006年10月任东吴证券投资银行部总经理；2006年11月-2010年2月任华泰证券直接投资部总经理；2010年2月-2012年12月任深圳松禾资本管理有限公司副总经理；2013年1月-2014年10月任华泰联合证券有限公司董事总经理；2014年10月-2018年12月任深圳松禾资本管理有限公司副总经理；2019年1月-2020年12月任香港民众证券执行董事；2021年1月-2022年10月任北京东兴投资有限责任公司总经理；2022年11月至今任深圳云程科技有限公司董事。2023年12月至今任公司独立董事。

（三）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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
销售人员	173	0	10	163
研发人员	155	12	0	167
行政人员	27	0	4	23
运营人员	17	0	1	16
员工总计	372	12	15	369

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	196	199
专科	157	151
专科以下	13	12
员工总计	372	369

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

1. 薪酬政策

公司建立了完善的薪酬福利制度和人才发展体系，针对不同岗位性质设计了科学有效的绩效考核制度，包括基本工资、职位工资、岗位津贴、月度绩效奖金、销售提成奖金和年终考核制度等构成，为员工提供了有竞争力的薪酬发展空间，同时通过员工持股计划激励了一批中层管理人员和核心骨干员工，为公司长远发展奠定了坚实的人才基础。

2. 培训计划

人力资源部门依据公司实际发展需求，定期收集各部门培训需求和公司人才发展需要，结合公司资源情况，采取内部培训、线上学习和外部专业培训等全渠道培训体系搭建，重点培养中高层关键人才的职业发展任职能力，和综合管理领导力等，为公司各业务部门的发展输送合格人才，包括新员工培训、企业文化培训、领导力培训、员工专业技能培训、专题讲座交流等多种方式。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数

公司现有一名离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

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	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已经建立了三会议事规则。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司将进一步按照股转系统的要求，接受主办券商的持续督导，认真听取各方意见，不断改进公司治理机制，进一步提高治理水平。

(二) 监事会对监督事项的意见

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

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要

求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与公司实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营业务系向企业客户提供软件技术开发、技术服务等解决方案。公司在业务上独立于公司实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及销售渠道。

2、资产独立情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常经营所必需的办公场所、经营设备、知识产权及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4、财务独立情况

公司独立核算，设置了独立的财务部门。本公司根据依照《公司法》和《公司章程》，结合本公司实际，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东及其控制的其它企业兼职的情况。本公司在银行开设了独立账户，独立支配自有资金和资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。本公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

5、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》《证券法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的内部控制管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理报告期内，公司严格落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度指引下，做到有序工作，严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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

报告期内，公司股东大会实行网络投票安排情况如下：

公司于 2023 年 11 月 7 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议《关于延长〈关于公司申请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议案〉决议有效期的议案》《关于延长〈关于提请股东大会授权董事会办理公司申请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相关事宜的议案〉授权有效期的议案》2 项议案，本次会议采用现场投票、网络投票和通讯方式相结合方式召开。内容详见公司于 2023 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于召开 2023 年第四次临时股东大会通知公告（提供网络投票）》（公告编号：

2023-095）。

上述事项已于 2023 年 11 月 7 日在全国中小企业股份转让系统网站 (www.neeq.com.cn) 披露了《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-101），其中通过网络投票方式参与本次股东大会的股东共 0 人。

(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	XYZH/2024BJAA4B0217	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	黎苗青 1 年	曲爽晴 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	25	

审计报告

XYZH/2024BJAA4B0217
深圳市思迅软件股份有限公司

深圳市思迅软件股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市思迅软件股份有限公司（以下简称思迅软件公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

1. 营业收入及成本的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>相关信息披露详见财务报表附注三、18 收入确认原则和计量方法及附注五、26 营业收入和营业成本。</p> <p>2023 年度，思迅软件公司营业收入 36,435.98 万元，营业成本 12,741.37 万元，收入及成本金额重大并为思迅软件公司主要利润来源，存在较高的错报风险；各类收入与成本的真实性与完整性对思迅软件公司经营业绩产生较大影响，因此存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入成本确认的固有风险。因此我们将上述营业收入及成本的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>1) 与管理层进行沟通，了解思迅软件公司各类业务特点，结合行业可比公司关键会计政策，评价思迅软件公司收入确认政策与成本结转的合理性；</p> <p>2) 了解并测试与收入成本相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>3) 利用信息系统审计专家对收入成本确认相关的信息系统整体控制环境、关键信息技术一般控制和信息技术应用控制的内部控制工作成果；获取信息系统审计专家与收入成本相关的关键数据，并将其与财务账面收入成本进行比较，分析评价收入与成本的整体真实性与合理性；</p> <p>4) 对思迅软件公司各种业务类型的毛利实施分析性程序，与上年同期进行对比是否存在异常波动；</p> <p>5) 对思迅软件公司各种业务类型的收入、成本实施检查、重新计算等实质性程序以检查收入、成本确认的准确性；</p> <p>6) 根据客户及供应商的不同类别和性质，选取样本执行函证、查询工商信息等程序对收入</p>

	<p>成本进行真实性检查；</p> <p>7) 选取对资产负债表日前后确认的收入成本执行截止性测试，判断收入成本确认期间是否恰当；</p> <p>8) 检查营业收入成本相关的信息是否已在财务报表中作出恰当的披露。</p>
--	--

四、 其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作，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，管理层负责评估思迅软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算思迅软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督思迅软件公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黎苗青

（项目合伙人）

中国注册会计师：曲爽晴

中国 北京

二〇二四年四月二十八日

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、1	473,936,019.49	260,002,145.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,474,904.03	72,231,637.28
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	25,435,169.30	34,221,198.05
应收款项融资			
预付款项	五、4	826,290.10	326,096.75
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、5	3,750,598.30	4,131,688.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	861,414.43	784,095.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	5,329,802.03	2,065,246.82
流动资产合计		511,614,197.68	373,762,109.24
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	44,465,648.92	46,111,591.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、9	5,848,740.53	5,407,957.49
无形资产			
开发支出			
商誉	五、10		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	3,861,538.52	1,023,033.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,175,927.97	52,542,582.21
资产总计		565,790,125.65	426,304,691.45
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	36,476,041.65	45,960,415.43
预收款项			
合同负债	五、14	14,022,571.73	14,391,622.54
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、15	14,361,282.43	13,636,007.81
应交税费	五、16	10,710,164.36	6,892,179.96
其他应付款	五、17	20,993,110.72	21,214,852.24
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、18	2,843,006.03	2,231,030.71
其他流动负债	五、19	1,806,647.27	1,870,910.93
流动负债合计		101,212,824.19	106,197,019.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、20	3,145,957.45	3,068,805.68
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、11	822,958.87	165,827.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,968,916.32	3,234,632.98
负债合计		105,181,740.51	109,431,652.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	106,035,000.00	106,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	81,962,358.68	59,249,934.17
减：库存股	五、23	19,955,000.00	19,955,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	53,017,500.00	53,017,500.00
一般风险准备			
未分配利润	五、25	239,548,526.46	118,525,604.68
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		460,608,385.14	316,873,038.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合 计		460,608,385.14	316,873,038.85
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		565,790,125.65	426,304,691.45

法定代表人：关东玉

主管会计工作负责人：余晓阳

会计机构负责人：余晓阳

(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		472,614,913.24	246,371,893.11
交易性金融资产		0.00	40,836,140.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	24,414,077.60	33,803,115.98
应收款项融资			
预付款项		734,636.46	293,119.55

其他应收款	十五、2	33,399,594.33	3,288,041.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		559,577.77	754,792.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,197,203.00	2,664,604.71
流动资产合计		536,920,002.40	328,011,707.56
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、3	8,834,387.90	6,984,841.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		44,426,114.54	46,049,748.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,546,947.75	3,363,030.21
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,593,332.96	1,044,710.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		61,400,783.15	57,442,331.63
资产总计		598,320,785.55	385,454,039.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		32,379,071.05	44,718,543.12
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,078,927.02	11,773,756.73
应交税费		10,636,369.16	7,075,227.28
其他应付款		76,472,928.12	21,205,059.25

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		9,887,841.04	10,340,180.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,093,924.37	1,503,351.41
其他流动负债		1,277,836.06	1,344,223.49
流动负债合计		144,826,896.82	97,960,341.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,574,204.13	1,747,970.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		682,042.16	125,421.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,256,246.29	1,873,391.76
负债合计		148,083,143.11	99,833,733.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本		106,035,000.00	106,035,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,962,358.68	59,249,934.17
减：库存股		19,955,000.00	19,955,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,017,500.00	53,017,500.00
一般风险准备			
未分配利润		229,177,783.76	87,272,871.35
所有者权益（或股东权益）合计		450,237,642.44	285,620,305.52
负债和所有者权益（或股东权益）合计		598,320,785.55	385,454,039.19

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		364,359,786.90	349,285,678.57
其中：营业收入	五、26	364,359,786.90	349,285,678.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,299,623.79	240,540,878.80
其中：营业成本	五、26	127,413,680.30	134,653,016.53
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、27	3,267,913.45	2,962,547.70
销售费用	五、28	35,955,411.37	33,922,764.53
管理费用	五、29	30,143,545.63	21,632,966.75
研发费用	五、30	53,240,252.68	48,622,053.82
财务费用	五、31	-2,721,179.64	-1,252,470.53
其中：利息费用		146,411.09	109,579.12
利息收入		2,924,916.93	1,398,699.06
加：其他收益	五、32	10,725,783.93	10,569,090.87
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	9,425,268.00	6,039,387.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、34	28,151.03	882,444.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	391,316.99	-62,521.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	0.00	-520,173.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,630,683.06	125,653,027.50
加：营业外收入	五、37	300.00	8,200.00
减：营业外支出	五、38	5,588.61	212,237.45

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,625,394.45	125,448,990.05
减：所得税费用	五、39	16,602,472.67	16,669,217.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,022,921.78	108,779,772.15
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）		121,022,921.78	108,779,772.15
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）		0.00	-350,323.07
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		121,022,921.78	109,130,095.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		121,022,921.78	108,779,772.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		121,022,921.78	109,130,095.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-350,323.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.16	1.04

(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.16	1.04
------------------	--	------	------

法定代表人：关东玉

主管会计工作负责人：余晓阳

会计机构负责人：余晓阳

(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、4	350,793,456.77	317,794,928.32
减：营业成本	十五、4	136,196,986.85	136,339,315.52
税金及附加		2,913,559.77	2,605,700.70
销售费用		30,643,175.54	27,168,211.86
管理费用		28,361,410.31	19,042,678.72
研发费用		45,925,210.30	40,719,085.86
财务费用		-2,759,751.20	-1,181,981.41
其中：利息费用		98,330.40	65,753.23
利息收入		2,897,611.35	1,291,847.94
加：其他收益		9,346,206.50	8,995,318.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	39,044,621.13	5,089,863.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		0.00	621,127.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		434,866.06	-221,881.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-520,173.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,338,558.89	107,066,171.90
加：营业外收入		300.00	1,200.00
减：营业外支出		4,773.22	207,989.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		158,334,085.67	106,859,382.04
减：所得税费用		16,429,173.26	16,253,512.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		141,904,912.41	90,605,869.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		141,904,912.41	90,605,869.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		141,904,912.41	90,605,869.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		401,935,137.64	376,777,175.48
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		10,144,493.41	6,755,944.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	4,516,592.06	4,155,341.45

经营活动现金流入小计		416,596,223.11	387,688,461.58
购买商品、接受劳务支付的现金		136,658,450.73	122,695,364.48
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		80,633,928.59	88,387,396.88
支付的各项税费		41,714,420.74	40,948,891.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	17,172,286.43	7,944,509.32
经营活动现金流出小计		276,179,086.49	259,976,162.43
经营活动产生的现金流量净额		140,417,136.62	127,712,299.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		438,769,000.00	596,681,000.00
取得投资收益收到的现金		6,685,510.99	5,835,209.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		445,454,510.99	602,516,209.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,477.34	137,462.00
投资支付的现金		633,650,000.00	580,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、40	0.00	94,759.00
投资活动现金流出小计		633,763,477.34	580,432,221.00
投资活动产生的现金流量净额		-188,308,966.35	22,083,988.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	19,955,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	100,000.00
筹资活动现金流入小计		0.00	20,055,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	104,500,000.00

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、40	2,774,296.50	4,567,561.63
筹资活动现金流出小计		2,774,296.50	109,067,561.63
筹资活动产生的现金流量净额		-2,774,296.50	-89,012,561.63
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		-50,666,126.23	60,783,726.13
加：期初现金及现金等价物余额		124,602,145.72	63,818,419.59
六、期末现金及现金等价物余额		73,936,019.49	124,602,145.72

法定代表人：关东玉

主管会计工作负责人：余晓阳

会计机构负责人：余晓阳

(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		385,603,342.08	344,879,644.44
收到的税费返还		8,527,437.47	6,445,457.93
收到其他与经营活动有关的现金		65,452,542.58	1,339,449.92
经营活动现金流入小计		459,583,322.13	352,664,552.29
购买商品、接受劳务支付的现金		149,217,233.02	134,570,256.95
支付给职工以及为职工支付的现金		67,793,540.59	70,699,991.30
支付的各项税费		37,859,364.66	35,107,175.09
支付其他与经营活动有关的现金		22,470,953.08	5,702,528.93
经营活动现金流出小计		277,341,091.35	246,079,952.27
经营活动产生的现金流量净额		182,242,230.78	106,584,600.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		391,050,000.00	435,800,000.00
取得投资收益收到的现金		6,074,015.19	35,186,742.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		397,124,015.19	470,986,743.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,477.34	130,562.01
投资支付的现金		615,650,000.00	435,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现			

金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		615,763,477.34	435,330,562.01
投资活动产生的现金流量净额		-218,639,462.15	35,656,181.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	19,955,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	100,000.00
筹资活动现金流入小计		-	20,055,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	104,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,959,748.50	3,518,651.49
筹资活动现金流出小计		1,959,748.50	108,018,651.49
筹资活动产生的现金流量净额		-1,959,748.50	-87,963,651.49
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		-38,356,979.87	54,277,130.04
加：期初现金及现金等价物余额		110,971,893.11	56,694,763.07
六、期末现金及现金等价物余额		72,614,913.24	110,971,893.11

(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	106,035,000.00				59,249,934.17	19,955,000.00			53,017,500.00		118,525,604.68		316,873,038.85
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	106,035,000.00				59,249,934.17	19,955,000.00			53,017,500.00		118,525,604.68		316,873,038.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					22,712,424.51						121,022,921.78		143,735,346.29
(一) 综合收益总额											121,022,921.78		121,022,921.78
(二) 所有者投入和减 少资本					22,712,424.51								22,712,424.51
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				22,712,424.51								22,712,424.51
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（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	106,035,000.00				81,962,358.68	19,955,000.00			53,017,500.00		239,548,526.46	0.00	460,608,385.14

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	104,500,000.00				29,317,218.63				52,012,589.72		114,900,419.74	18,778.06	300,749,006.15
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	104,500,000.00				29,317,218.63				52,012,589.72		114,900,419.74	18,778.06	300,749,006.15
三、本期增减变动金额	1,535,000.00				29,932,715.54	19,955,000.00			1,004,910.28		3,625,184.94	-18,778.06	16,124,032.70

（减少以 “-”号填 列）												
（一）综合 收益总额									109,130,095.22	-350,323.07	108,779,772.15	
（二）所有 者投入和减 少资本	1,535,000.00			18,099,245.28	19,955,000.00							-320,754.72
1. 股东投入 的普通股	1,535,000.00			18,099,245.28	19,955,000.00							-320,754.72
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润 分配							1,004,910.28		-105,504,910.28			-104,500,000.00
1. 提取盈余 公积							1,004,910.28		-1,004,910.28			0
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有 者（或股 东）的分配									-104,500,000.00			-104,500,000.00

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				11,833,470.26						331,545.01	12165015.27	
四、本年期	106,035,000.00			59,249,934.17	19,955,000.00		53,017,500.00	118,525,604.68	0.00	316,873,038.85		

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				22,712,424.51								22,712,424.51
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（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	106,035,000.00				81,962,358.68	19,955,000.00			53,017,500.00		229,177,783.76	450,237,642.44

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	104,500,000.00				29,317,218.63				52,012,589.72		102,171,911.73	288,001,720.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,500,000.00				29,317,218.63				52,012,589.72		102,171,911.73	288,001,720.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,535,000.00				29,932,715.54	19,955,000.00			1,004,910.28		-14,899,040.38	-2,381,414.56
(一) 综合收益总额											90,605,869.90	90,605,869.90
(二) 所有者投入和减少资本	1,535,000.00				18,099,245.28	19,955,000.00						-320,754.72
1. 股东投入的普通股	1,535,000.00				18,099,245.28	19,955,000.00						-320,754.72
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他											
（三）利润分配								1,004,910.28		-105,504,910.28	-104,500,000.00
1. 提取盈余公积								1,004,910.28		-1,004,910.28	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-104,500,000.00	-104,500,000.00
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					11833470.26						11,833,470.26
四、本年期末余额	106,035,000.00				59,249,934.17	19,955,000.00		53,017,500.00		87,272,871.35	285,620,305.52

一、公司的基本情况

深圳市思迅软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由深圳市思迅软件有限公司整体变更而成的股份有限公司。

深圳市思迅软件股份有限公司（原深圳万国思迅软件有限公司，以下简称本公司）系由 Asset Catch International Limited（英属维尔京群岛注册公司）和深圳市汇邦科技有限公司（下称汇邦科技）于 2004 年 4 月共同出资设立的中外合资企业，设立时的注册资本为人民币 100.00 万元。2004 年 4 月 27 日，本公司取得了深圳市工商行政管理局核发的“企合粤深总字第 110631”号企业法人营业执照。

2007 年 1 月，本公司全体董事召开会议，同意以上年末未分配利润人民币 400.00 万元用于增加本公司注册资本。2007 年 1 月 31 日获得深圳市南山区贸易工业局批准，领取“深外资南复[2007]0042 号”批准文件；增资后，本公司注册资本增加至人民币 500.00 万元。

2008 年 6 月，经本公司董事会决议，同意股东 ASSET CATCH INTERNATIONAL LIMITED 将其所持本公司 30% 股权，以人民币 150.00 万元转让予董平；将其所持本公司另 25% 的股权，以人民币 125.00 万元转让予刘俊安。此次股权 2008 年 6 月 26 日获得深圳市南山区贸易工业局批准，领取“深外资南复[2008]0237 号”批准文件。股权变更后本公司的企业性质由中外合资企业变更为有限责任公司。

2008 年 8 月，经公司股东会决议，同意股东董平将其所持公司 30% 的股权，分别以人民币 50.00 万元转让给赵秀玲、冯成海和董剑亭各 10% 的股权。

2010 年 3 月，经本公司股东会决议，同意以上年末未分配利润中人民币 500.00 万元增加注册资本，本次增资完成后公司注册资本增加至 1,000.00 万元。

2013 年 4 月，经本公司股东会决议，同意股东赵秀玲、冯成海和董剑亭将其各自持有本公司 10% 股权分别以人民币 100.00 万元转让予董平。

2013 年 10 月，经本公司股东会决议，同意股东深圳市汇邦科技有限公司将其所持本公司 34.65% 股权以人民币 346.50 万元转让予张育宏；将其持有本公司 10.35% 股权以人民币 103.50 万元转让予张伟。

2013 年 12 月，经本公司股东会决议，同意股东张育宏将其所持本公司 14.65% 股权，以人民币 6,512.50 万元转让予北京中长石基信息技术股份有限公司；同意股东张伟将其所持本公司 5.35% 股权以人民币 1,337.50 万元转让予北京中长石基信息技术股份有限公司；同意股东董平将其所持本公司 30% 股权以人民币 6,900.00 万元转让予北京中长石基信息技术股份有限公司；同意股东刘俊安将其所持本公司 25% 股权以人民币 5,750.00 万元转让予北京中长石基信息技术股份有限公司。

2015 年 9 月，经公司股东会决议，同意股东张育宏将其所持公司 7.50% 股权以人民币 675.00 万元转让予深圳市万国联迅投资合伙企业（有限合伙）。

2015年9月，深圳万国思迅软件有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为深圳市思迅软件股份有限公司，以深圳万国思迅软件有限公司截止2015年9月30日经审计的净资产108,313,137.51元折为30,000,000.00股，股本与净资产的差额78,313,137.51元计入资本公积。

2016年7月，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意深圳市思迅软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]6009号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2016年10月，本公司2016年第二次临时股东大会审议通过《关于公司资本公积金转增股本的预案的议案》，以转增前总股本30,000,000.00股为基数，用资本公积金向全体股东实施每10股转增24股，合计转增72,000,000.00股，转增后本公司股本由30,000,000.00股增至102,000,000.00股。

2017年1月，本公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司2016年股票发行方案〉的议案》，以非公开发行定向发行人民币普通股不超过2,500,000.00股，发行股票价格为每股8.00元，募集资金总额不超过20,000,000.00元，发行对象为张育宏，其中增加注册资本2,500,000.00元，其余扣除其他发行费用后计入资本公积，增资后本公司股本由102,000,000.00股增加至104,500,000.00股。

2021年7月，经公司股东会决议，同意股东北京中长石基信息技术股份有限公司、张育宏、赣州万国联迅投资中心（有限合伙）、张伟将合计所持公司10%股权以人民币4.5亿元转让给上海云鑫创业投资有限公司。

2022年8月，公司第三次临时股东大会决议审议通过了《深圳市思迅软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）》议案；根据议案，公司2022年向激励对象发行限售性股票1,535,000.00股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为13.00元/股。公司实际收到激励对象出资19,955,000.00元，其中1,535,000.00元计入股本，扣除发行费用后18,099,245.28元计入资本公积。

2022年9月，北京中长石基信息技术股份有限公司将持有的公司股权全部转让给其子公司中长石基信息技术（海南）有限公司。

截至2023年12月31日，本公司注册资本为人民币106,035,000.00元，实收资本为人民币106,035,000.00元。

1、本公司组织形式和注册地址等。

本公司组织形式：股份有限公司

本公司统一社会信用代码：914403007586434647

本公司法人代表：关东玉

本公司注册地址：深圳市南山区科园路 1003 号深圳软件产业基地 2C 栋 13 楼

总部办公地址：深圳市南山区软件产业基地 2C 栋 13 楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动。

开发并销售计算机软件，提供计算机系统集成及相关技术服务。

3、本公司控股股东及最终控制人的名称。

本公司实际控制人为李仲初先生。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2023 年 4 月 28 日本公司董事会决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2. 持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

若公司营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异）等。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，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。

本集团将金额大于300万元面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是

发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

9. 存货

本集团存货主要包括在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本集团库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品等直接用于出售的商品存货，按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。

10. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

11. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

(1) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投

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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

13. 固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备及家具。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	35	5	2.71
2	电子设备	3-5	5	19.00-31.67
3	运输设备	10	5	9.5
4	办公设备及家具	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、使用权资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

17. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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，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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

18. 收入确认原则和计量方法

本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括支付业务技术服务收入、销售自行研制的标准化软件产品收入、硬件销售收入、技术开发收入、技术支持与服务收入及其他服务收入。

(1) 支付业务技术服务收入：主要是指独立的第三方支付平台应用公司的支付技术建立商户、银行、消费者的支付通道，本公司为各方提供资金结算对应的技术服务，在客户已经接受技术服务时确认收入。

(2) 销售自行研制的标准化软件产品收入：主要是指以不转让软件所有权而采用买断式销售自行研发的标准化软件产品业务，其中：若不存在服务期间但需签收确认的买断式标准化软件产品销售，在发出软件加密狗并经客户签收后确认收入；若不存在服务期而采用预充值模式，产品发送客户后即可激活并使用而无需签收的买断式标准化软件产品销售在产品已经发送后即确认收入；若存在一定服务期间的标准化软件销售，在

客户已经接受服务，根据约定的服务期间，按服务进度确认收入。

(3) 硬件销售收入：主要是指根据客户个性化需要或为促进公司软件销售以满足客户多样化的附带硬件需求业务，在发出商品并经客户签收后确认收入。

(4) 技术开发收入：主要是指公司根据客户的要求进行个性化的定制化软件开发业务，在软件开发已经完成，软件交付并经客户验收确认后确认收入。

(5) 技术支持与服务收入：主要是指公司根据合同规定向客户提供的技术支持与后续服务，若合同约定存在服务期间的，则根据合同规定的服务期间按服务进度确认收入；若合同未约定服务期间的，则在服务已经完成时确认收入。

(6) 其他服务收入：主要指公司根据客户要求提供定制化的业务推广服务，在服务已经完成或取得对方确认后确认收入。

19. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏

损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

21. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本集团将合同予以分拆，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，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

22. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，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”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，并对期初数据进行追溯调整

(2) 重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(3) 2023 年起执行企业会计准则解释第 16 号文执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：	—	—	—
递延所得税资产	1,023,033.57	1,850,027.48	826,993.91
非流动资产合计	52,542,582.21	53,369,576.12	826,993.91
资产总计	426,304,691.45	427,131,685.36	826,993.91
非流动负债：	—	—	—

递延所得税负债	165,827.30	992,821.21	826,993.91
非流动负债合计	3,234,632.98	4,061,626.89	826,993.91
负债合计	109,431,652.60	110,258,646.51	826,993.91

合并资产负债表调整情况说明：新租赁准则产生的的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

2) 母公司资产负债表

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
非流动资产：	—	—	—
递延所得税资产	1,044,710.62	1,549,165.15	504,454.53
非流动资产合计	57,442,331.63	57,946,786.16	504,454.53
资产总计	385,454,039.19	385,958,493.72	504,454.53
非流动负债：	—	—	—
递延所得税负债	125,421.11	629,875.64	504,454.53
非流动负债合计	1,873,391.76	2,377,846.29	504,454.53
负债合计	99,833,733.67	100,338,188.2	504,454.53

母公司资产负债表调整情况说明：新租赁准则产生的的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	6%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市思迅软件股份有限公司	15.00%
深圳市思迅网络科技有限公司	12.50%
深圳市奥凯软件有限公司	20.00%

2. 税收优惠

(1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，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）有关规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第1号）及国家税务总局颁布的《关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告2023年第1号）相关规定，公司及其子公司作为生产性服务企业，自2023年1月1日至2023年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计5%，抵减增值税应纳税额。

（2）所得税优惠

本公司为高新技术企业，享受企业所得税率为15%的税收优惠政策。经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准，公司于2023年11月15日获得《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202344203790），有效期三年，本年度适用企业所得税税率为15%。

本公司之子公司深圳市思迅网络科技有限公司为高新技术企业，本年实际执行的企业所得税税率为12.50%。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）、《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企通知》（财税[2016]49号）业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告2020年第45号）的规定，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。思迅网络属于软件企业，本年度属于获利年度第四年，实际执行的企业所得税税率为12.50%。

本公司之子公司深圳市奥凯软件有限公司系小型微利企业，根据财政部、税务总局公告2023年第6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本年度所得税率为20%。

根据财政部及税务总局颁布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023年第7号）的相关规定，公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，从2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2023年1月1日，“年末”系指2023年12月31日，“本年”系指2023年1月1日至12月31日，“上年”系指2022年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	473,792,744.11	259,385,255.97
其他货币资金	143,275.38	616,889.75
合计	473,936,019.49	260,002,145.72

注1：其他货币资金主要系公司存放在第三方平台支付宝的资金。

注2：于2023年12月31日，银行存款中包括管理层预期持有三个月以上的存款4亿元，在现金流量表中不作为现金及现金等价物。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,474,904.03	72,231,637.28
其中：理财产品投资	1,474,904.03	72,231,637.28
合计	1,474,904.03	72,231,637.28

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	25,309,899.19	35,090,927.29
1-2年	1,348,788.21	761,244.60
2-3年	221,057.10	158,208.76
3年以上	68,020.00	275,098.10
其中：3-4年	20.00	109,567.87
4-5年		91,730.23
5年以上	68,000.00	73,800.00
合计	26,947,764.50	36,285,478.75

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	26,947,764.50	100.00	1,512,595.20	5.61	25,435,169.30
其中：账龄组合	26,947,764.50	100.00	1,512,595.20	5.61	25,435,169.30
合计	26,947,764.50	100.00	1,512,595.20	5.61	25,435,169.30

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	36,285,478.75	100.00	2,064,280.70	5.69	34,221,198.05
其中：账龄组合	36,285,478.75	100.00	2,064,280.70	5.69	34,221,198.05
合计	36,285,478.75	100.00	2,064,280.70	5.69	34,221,198.05

组合中，按账龄为基础计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,309,899.19	1,265,494.96	5.00
1至2年	1,348,788.21	134,878.82	10.00
2至3年	221,057.10	44,211.42	20.00
3至4年	20.00	10.00	50.00
5年以上	68,000.00	68,000.00	100.00
合计	26,947,764.50	1,512,595.20	5.61

(3) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	2,064,280.70	-551,685.50				1,512,595.20

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 14,672,587.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 54.45%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 733,629.38 元。

4. 预付款项**(1) 预付款项账龄**

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	763,572.24	92.41	263,596.75	80.83
1-2 年	217.86	0.03	62,500.00	19.17
2-3 年	62,500.00	7.56		
合计	826,290.10	100.00	326,096.75	100.00

注：截止期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前三名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
深圳市卓越同兴互联科技有限公司	406,285.50	1 年以内	49.17
深圳市精英商标事务所	62,500.00	1-2 年	7.56
东莞会无忧会务服务有限公司	40,000.00	1 年以内	4.84
合计	508,785.50	—	61.57

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	3,750,598.30	4,131,688.67

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
增值税退税款	3,025,653.08	3,285,260.43
保证金及押金	813,905.48	754,851.58
社保款等	456,131.14	438,706.90
关联方往来款项	61,000.00	61,000.00
备用金	12,928.59	50,521.24
合计	4,369,618.29	4,590,340.15

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	3,646,747.81	3,923,528.57
1-2年	60,000.00	8,738.00
2-3年	8,738.00	376,171.10
3年以上	654,132.48	281,902.48
其中：3-4年	376,171.10	182,327.44
4-5年	182,327.44	9,228.36
5年以上	95,633.94	90,346.68
合计	4,369,618.29	4,590,340.15

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	4,369,618.29	100.00	619,019.99	14.17	3,750,598.30
其中：账龄组合	4,356,689.70	99.70	619,019.99	14.21	3,750,598.30
备用金组合	12,928.59	0.30			12,928.59
合计	4,369,618.29	100.00	619,019.99	14.17	3,750,598.30

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	4,590,340.15	100.00	458,651.48	9.99	4,131,688.67
其中：账龄组合	4,539,818.91	0.99	458,651.48	10.10	4,081,167.43
备用金组合	50,521.24	0.01			50,521.24
合计	4,590,340.15	100.00	458,651.48	9.99	4,131,688.67

1) 其他应收款按账龄组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,633,819.22	181,690.95	5.00
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年	8,738.00	1,747.60	20.00
3-4年	376,171.10	188,085.55	50.00
4-5年	182,327.44	145,861.95	80.00
5年以上	95,633.94	95,633.94	100.00
合计	4,356,689.70	619,019.99	14.21

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	193,650.37	265,001.11		458,651.48
2023年1月1日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	250.00	250.00		
本年计提	-11,709.42	172,077.93		160,368.51
2023年12月31日余额	181,690.95	437,329.04		619,019.99

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	458,651.48	160,368.51				619,019.99

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 4,031,277.22 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 92.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 495,123.16 元。

6. 存货

项目	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
库存商品	453,930.52		453,930.52
发出商品	11,539.81		11,539.81
合同履约成本	395,944.10		395,944.10
合计	861,414.43		861,414.43

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	425,461.41		425,461.41
发出商品	743.36		743.36
合同履约成本	357,891.18		357,891.18
合计	784,095.95		784,095.95

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
已计提未收到的银行存款利息	4,605,301.37	785,506.85
预缴及待抵扣税金	724,500.66	100,494.69
新股发行费用		1,179,245.28
合计	5,329,802.03	2,065,246.82

8. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	44,465,648.92	46,111,591.15

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	60,161,884.82	660,000.00	1,628,606.36	663,041.47	63,113,532.65
2. 本年增加金额			90,539.83	14,362.95	104,902.78
(1) 购置			90,539.83	14,362.95	104,902.78
3. 本年减少金额			15,929.18	95,464.42	111,393.60

(1) 处置或报废			15,929.18	95,464.42	111,393.60
4. 年末余额	60,161,884.82	660,000.00	1,703,217.01	581,940.00	63,107,041.83
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初余额	14,554,484.45	574,627.57	1,266,729.48	606,100.00	17,001,941.50
2. 本年增加金额	1,587,551.76	20,900.00	116,918.93	19,885.71	1,745,256.40
(1) 计提	1,587,551.76	20,900.00	116,918.93	19,885.71	1,745,256.40
3. 本年减少金额			15,113.79	90,691.20	105,804.99
(1) 处置或报废			15,113.79	90,691.20	105,804.99
4. 年末余额	16,142,036.21	595,527.57	1,368,534.62	535,294.51	18,641,392.91
三、减值准备	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	44,019,848.61	64,472.43	334,682.39	46,645.49	44,465,648.92
2. 年初账面价值	45,607,400.37	53,900.00	361,876.88	88,413.90	46,111,591.15

注：期末固定资产未发现减值情况，故未计提固定资产减值准备。

9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	—
1. 年初余额	11,079,588.24
2. 本年增加金额	3,184,903.21
3. 本年减少金额	5,906,361.70
4. 年末余额	8,358,129.75
二、累计折旧	—
1. 年初余额	5,671,630.75
2. 本年增加金额	2,744,120.17
3. 本年减少金额	5,906,361.70
4. 年末余额	2,509,389.22
三、减值准备	—
四、账面价值	—
1. 年末账面价值	5,848,740.53
2. 年初账面价值	5,407,957.49

10. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成	处置	
深圳市奥凯软件有限公司	520,173.45			520,173.45

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
深圳市奥凯软件有限公司	520,173.45			520,173.45

11. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股份支付	18,304,766.71	2,708,449.60	4,294,613.41	635,448.91
租赁负债	5,988,963.48	839,352.97	5,299,836.39	843,981.41
资产减值准备	2,651,788.64	313,735.95	2,512,119.07	370,597.16
合计	26,945,518.83	3,861,538.52	12,106,568.87	1,850,027.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	74,904.03	3,745.20	1,112,637.28	165,827.30
使用权资产	5,848,740.53	819,213.67	5,407,957.49	826,993.91
合计	5,923,644.56	822,958.87	6,520,594.74	992,821.21

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备		10,813.11
可抵扣亏损		125,180.01
合计		135,993.12

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2027年		125,180.01

12. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	400,000,000.00	400,000,000.00	未到期	三个月以上的定期存款

(续)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	135,400,000.00	135,400,000.00	未到期	三个月以上的定期存款

13. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付供应商货款	3,948,554.00	243,598.35
应付供应商服务款	32,527,487.65	45,716,817.08
合计	36,476,041.65	45,960,415.43

注：截止期末无账龄超过1年且金额重要的应付账款。

14. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	14,022,571.73	14,391,622.54

注：截止期末无账龄超过1年且金额重要的合同负债。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	13,599,557.33	75,691,348.04	74,929,622.94	14,361,282.43
离职后福利-设定提存计划	36,450.48	5,341,455.94	5,377,906.42	
合计	13,636,007.81	81,032,803.98	80,307,529.36	14,361,282.43

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,599,557.33	70,573,812.91	69,853,498.41	14,319,871.83
职工福利费		1,199,227.99	1,157,817.39	41,410.60
社会保险费		1,980,509.60	1,980,509.60	
其中：医疗保险费		1,799,929.53	1,799,929.53	
工伤保险费		43,902.31	43,902.31	
生育保险费		136,677.76	136,677.76	
住房公积金		1,937,797.54	1,937,797.54	
合计	13,599,557.33	75,691,348.04	74,929,622.94	14,361,282.43

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	36,450.48	5,234,664.28	5,271,114.76	
失业保险费		106,791.66	106,791.66	
合计	36,450.48	5,341,455.94	5,377,906.42	

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,105,285.27	692,580.48
企业所得税	7,871,122.56	5,536,730.80
个人所得税	344,827.90	386,780.83
城市维护建设税	196,420.51	135,955.17
教育费附加	84,180.26	58,266.55
地方教育费附加	56,120.16	38,844.34

印花税	52,207.70	43,021.79
合计	10,710,164.36	6,892,179.96

17. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	20,993,110.72	21,214,852.24

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
限制性股票回购义务	19,955,000.00	19,955,000.00
非关联方往来款项	940,412.56	783,756.68
押金、保证金	91,823.56	159,823.56
员工报销款	5,874.60	
代收政府人才租房补贴		300,000.00
关联方往来款项		16,272.00
合计	20,993,110.72	21,214,852.24

注：截止期末无账龄超过1年且金额重要的其他应付款。

18. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	2,843,006.03	2,231,030.71

19. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	1,806,647.27	1,870,910.93

20. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁负债	5,988,963.48	5,299,836.39
减：一年内到期的租赁负债	2,843,006.03	2,231,030.71
合计	3,145,957.45	3,068,805.68

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	106,035,000.00						106,035,000.00

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	46,128,713.91			46,128,713.91
其他资本公积	13,121,220.26	22,712,424.51		35,833,644.77
合计	59,249,934.17	22,712,424.51		81,962,358.68

注：资本公积-其他资本公积本期增加：本期股权激励确认股份支付费用22,712,424.51元。

23. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
为员工股权激励而发行的本公司股份	19,955,000.00			19,955,000.00

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	53,017,500.00			53,017,500.00

25. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	118,525,604.68	114,900,419.74
调整后年初未分配利润	118,525,604.68	114,900,419.74
加：本年归属于母公司所有者的净利润	121,022,921.78	109,130,095.22
减：提取法定盈余公积		1,004,910.28
应付普通股股利		104,500,000.00
本年年末余额	239,548,526.46	118,525,604.68

26. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	364,359,786.90	127,413,680.30	349,285,678.57	134,653,016.53

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市建设税	1,537,922.50	1,364,012.75
教育费附加	658,744.80	586,834.58
房产税	476,995.63	476,995.63
地方教育费附征	439,163.18	391,223.06
印花税	143,937.00	132,331.34
城镇土地使用税	9,950.34	9,950.34
车船税	1,200.00	1,200.00
合计	3,267,913.45	2,962,547.70

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	27,926,795.49	29,852,517.61
股权激励费	5,030,765.03	2,621,094.39
交通差旅费	1,142,513.10	542,716.07
办公会议费	804,431.48	339,573.72
广告及业务推广费	786,803.57	348,930.18
其他	264,102.70	217,932.56
合计	35,955,411.37	33,922,764.53

29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
咨询费	10,752,255.89	2,757,413.26
职工薪酬	10,464,141.03	10,177,018.66
折旧及摊销	3,508,849.25	4,026,301.50
股权激励费	2,754,479.97	1,464,729.22
交通及差旅费	981,816.65	1,309,398.56
物业及水电费	929,730.55	914,828.57
办公及会议费	295,830.39	338,345.52
邮电通讯费	177,236.37	170,583.66
其他	279,205.53	474,347.80
合计	30,143,545.63	21,632,966.75

30. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	37,977,710.06	40,096,309.82
股权激励费	14,170,209.19	7,323,646.08
其他	1,092,333.43	1,202,097.92
合计	53,240,252.68	48,622,053.82

31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	146,411.09	109,579.12
减：利息收入	2,924,916.93	1,398,699.06
手续费	57,326.20	36,649.41
合计	-2,721,179.64	-1,252,470.53

32. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	10,638,042.31	10,498,939.42
其他	87,741.62	70,151.45
合计	10,725,783.93	10,569,090.87

33. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
现金管理投资收益	9,425,268.00	5,634,164.48
股权转让收益		405,222.66
合计	9,425,268.00	6,039,387.14

34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	28,151.03	882,444.44
合计	28,151.03	882,444.44

35. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	551,685.50	131,418.21
其他应收款坏账损失	-160,368.51	-193,939.48
合计	391,316.99	-62,521.27

36. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失		-520,173.45
合计		-520,173.45

37. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	300.00	8,200.00	300.00
合计	300.00	8,200.00	300.00

38. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	5,588.61	16,857.04	5,588.61
其中：固定资产	5,588.61	16,857.04	5,588.61
罚款及滞纳金		192,781.43	
其他		2,598.98	
合计	5,588.61	212,237.45	5,588.61

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	18,783,846.05	17,216,009.91
递延所得税费用	-2,181,373.38	-546,792.01
合计	16,602,472.67	16,669,217.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	137,625,394.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,643,809.17
子公司适用不同税率的影响	-245,043.33
调整以前期间所得税的影响	-343,674.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,340,258.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,716.77

研发费用加计扣除的影响	-4,626,020.83
交易性金融资产公允价值变动转回的影响	-154,139.05
所得税费用	16,602,472.67

40. 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	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,923,640.54	1,398,699.06
政府补助	846,131.77	2,185,752.02
代收款	394,743.18	
押金保证金及备用金	151,338.35	
个税返还	92,984.58	
其他	107,753.64	570,890.37
合计	4,516,592.06	4,155,341.45

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
聘请中介机构费	10,385,826.84	2,757,413.26
办公差旅费	2,773,761.08	2,530,033.87
物业水电费	959,973.80	914,828.57
业务宣传费	812,241.78	348,930.18
邮电通讯费	403,188.03	170,583.66
财务手续费用	76,812.30	167,250.27
其他	1,760,482.6	1,055,469.51
合计	17,172,286.43	7,944,509.32

(2) 与投资活动有关的现金

1) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司		94,759.00

(3) 与筹资活动有关的现金**1) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
退回的保证金		100,000.00

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	2,774,296.50	2,977,561.63
新股发行咨询费		1,590,000.00
合计	2,774,296.50	4,567,561.63

3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	3,068,805.68		3,463,423.59	543,265.79	2,843,006.03	3,145,957.45
一年内到期的非流动负债	2,231,030.71		2,843,006.03	2,231,030.71		2,843,006.03
合计	5,299,836.39		6,306,429.62	2,774,296.50	2,843,006.03	5,988,963.48

41. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	121,022,921.78	108,779,772.15
加：资产减值准备		520,173.45
信用减值损失	-391,316.99	62,521.27
固定资产折旧	1,745,256.40	1,842,128.39
使用权资产折旧	2,744,120.17	3,220,632.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		16,857.04
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	5,588.61	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-28,151.03	-882,444.44
财务费用（收益以“-”填列）	146,411.09	109,579.12

投资损失（收益以“-”填列）	-9,425,268.00	-6,039,387.14
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,011,511.04	-651,230.27
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-169,862.34	104,438.26
存货的减少（增加以“-”填列）	-77,318.48	339,397.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	9,058,242.76	3,433,973.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-4,914,400.82	5,029,417.94
其他	22,712,424.51	11,833,470.26
经营活动产生的现金流量净额	140,417,136.62	127,712,299.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	73,936,019.49	124,602,145.72
减：现金的年初余额	124,602,145.72	63,818,419.59
现金及现金等价物净增加额	-50,666,126.23	60,783,726.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	73,936,019.49	124,602,145.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	73,792,744.11	123,985,255.97
可随时用于支付的其他货币资金	143,275.38	616,889.75
年末现金和现金等价物余额	73,936,019.49	124,602,145.72

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本年金额	上年金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款	400,000,000.00	135,400,000.00	预计持有三个月以上

42. 租赁**(1) 本集团作为承租方**

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	146,411.09	109,579.12
与租赁相关的总现金流出	2,774,296.50	2,977,561.63

六、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册 资本	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比（%）		取得 方式
					直接	间接	
深圳市奥凯软件 有限公司	100 万元	深圳	深圳	软件和信息技术 服务业	100.00		收购
深圳市思迅网络 科技有限公司	500 万元	深圳	深圳	经营性互联网 信息服务业	100.00		设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本集团本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

本集团本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

4. 重要的共同经营

本集团无重要的共同经营。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

七、 政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
其他收益	10,638,042.31	10,569,090.87

八、 与金融工具相关风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建

立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

2023年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）流动风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。报告期末，本集团无银行借款，流动负债远低于流动资产，且持有的可随时支取的现金也远高于负债总额，因此管理层认为本集团未面临重大流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产			1,474,904.03	1,474,904.03
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,474,904.03	1,474,904.03

(1) 理财产品投资			1,474,904.03	1,474,904.03
------------	--	--	--------------	--------------

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

本公司以金融机构出具的信息作为对于持续和非持续的第三层次的公允价值计量的依据。

十、 关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中长石基信息技术(海南)有限公司	海南	软件和技术开发行业	1,000.00	66.23%	66.23%

注：李仲初先生直接持有北京中长石基信息技术股份有限公司 54.54%的股权，北京中长石基信息技术股份有限公司持有中长石基信息技术(海南)有限公司 100.00%股权，李仲初先生为本公司的实际控制人。

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“六、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
北海石基信息技术有限公司	受同一实际控制人控制
银石科技有限公司	受同一实际控制人控制
敏付科技有限公司	受同一实际控制人控制
南京银石计算机系统有限公司	受同一实际控制人控制
广州万迅电脑软件有限公司	受同一实际控制人控制
北京石基大商信息技术有限公司	受同一实际控制人控制
易衡(厦门)电子科技有限公司	受同一实际控制人控制
石基环企软件(苏州)有限公司	受同一实际控制人控制
阿里巴巴云计算(北京)有限公司	其他关联方
浙江由由科技有限公司	其他关联方
杭州焕旭信息技术有限公司	其他关联方

重庆市蚂蚁小微小额贷款有限公司	其他关联方
阿里云计算有限公司	其他关联方
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联方
支付宝（杭州）信息技术有限公司	其他关联方
口碑（上海）信息技术有限公司	其他关联方
蚂蚁未来（海南）信息技术有限公司	其他关联方
上海商米科技集团股份有限公司	其他关联方
南京科至联达软件有限公司	其他关联方

2. 关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
上海商米科技集团股份有限公司	采购商品及服务	1,855,433.58	1,391,575.19
阿里云计算有限公司	采购商品及服务	1,523,736.24	1,543,668.11
浙江由由科技有限公司	采购商品及服务	886,548.69	276,371.69
北海石基信息技术有限公司	采购商品及服务	22,417.74	14,400.00
广州万迅电脑软件有限公司	采购商品及服务	18,531.26	14,355.66
南京科至联达软件有限公司	采购商品及服务	10,574.83	
易衡（厦门）电子科技有限公司	采购商品及服务	6,082.07	7,769.81
阿里巴巴云计算（北京）有限公司	采购商品及服务	3,657.28	4,272.21
支付宝（中国）网络技术有限公司	采购商品及服务		1.86
合计	—	4,326,981.69	3,252,414.53

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
支付宝（中国）网络技术有限公司	销售商品及服务	1,298,400.53	2,448,813.92
易衡（厦门）电子科技有限公司	销售商品及服务	18,279.22	98,614.99
南京科至联达软件有限公司	销售商品及服务	2,654.86	
杭州焕旭信息技术有限公司	销售商品及服务	1,399.34	6,664.34
银石科技有限公司	销售商品及服务	1,258.76	302,330.51
重庆市蚂蚁小微小额贷款有限公司	销售商品及服务	301.05	
北京石基大商信息技术有限公司	销售商品及服务		594,349.05
支付宝（杭州）信息技术有限公司	销售商品及服务		46,654.96

南京银石计算机系统有限公司	销售商品及服务		11,320.75
敏付科技有限公司	销售商品及服务		4,481.45
蚂蚁未来（海南）信息技术有限公司	销售商品及服务		3,317.27
北海石基信息技术有限公司	销售商品及服务		2,470.25
合计	—	1,322,293.76	3,519,017.49

(3) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
薪酬合计	720.99	729.05

3. 关联方应收应付余额**(1) 应收项目**

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	支付宝（中国）网络技术有限公司	80,723.98	4,036.20	188,377.55	9,418.88
应收账款	口碑（上海）信息技术有限公司	20,867.87	4,173.57	20,867.87	2,086.79
应收账款	银石科技有限公司			6,143.10	307.16
应收账款	杭州焕旭信息技术有限公司			1,790.79	89.54
预付账款	阿里云计算有限公司	38,145.52		65,758.97	
其他应收款	支付宝（杭州）信息技术有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	2,500.00
其他应收款	阿里云计算有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	4,250.00
其他应收款	支付宝（中国）网络技术有限公司	1,000.00	800.00	1,000.00	500.00
合计	—	200,737.37	15,009.77	343,938.28	19,152.37

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	浙江由由科技有限公司	83,398.23	127,699.11
应付账款	南京科至联达软件有限公司	82,660.66	
应付账款	上海商米科技集团股份有限公司	77,309.73	77,309.73
应付账款	易衡（厦门）电子科技有限公司	6,208.48	7,769.81
应付账款	广州万迅电脑软件有限公司	4,545.41	3,274.53
合同负债	石基环企软件（苏州）有限公司	58,308.00	
合同负债	易衡（厦门）电子科技有限公司	4,605.97	3,661.52
合同负债	广州万迅电脑软件有限公司	1,799.99	1,819.99
合同负债	重庆市蚂蚁小微小额贷款有限公司		340.19
其他应付款	北海石基信息技术有限公司		16,272.00
合计	—	318,836.47	238,146.88

4. 关联方承诺

本集团不存在关联方承诺。

5. 其他

本集团不存在关联方其他事项。

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	相关内容
本年授予的各项权益工具总额	无
本年行权的各项权益工具总额	无
本年失效的各项权益工具总额	无
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	根据《深圳市思迅软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》，本激励计划拟授予的限制性股票数量 153.50 万股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 13.00 元/股。本激励计划的激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。截止至 2023 年 12 月 31 日，公司已向激励对象发行限售性股票 153.50 万股。
年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注：2022年6月，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司2022年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》的议案；根据激励计划，公司2022年向激励对象发行限售性股票153.50万股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为13.00元/股。公司实际收到激励对象出资1,995.50万元，其中153.50万元计入股本，1,842.00万元扣除发行费用后计入资本公积。2022年8月，公司第三次临时股东大会决议审议通过了上述股权激励计划。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	本年
授予日权益工具公允价值的确定方法	详见“注”
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	34,545,894.77
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,712,424.50

注：截至2023年12月31日，公司股票在全国股转系统采用集合竞价方式交易，在最近6个月内无成交记录。由于公司流通股由于二级市场交易不活跃，成交量小，未形成连续的、较高参考性的交易价格，故采用其他类似价格。2021年4月，上海云鑫创业投资有限公司（以下简称“上海云鑫”）与北京中长石基信息技术股份有限公司（以下简称“石基信息”）、赣州万国联迅投资中心（有限合伙）（以下简称“万国联迅”）、张育宏、张伟签署《股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），上海云鑫通过特定事项协议转让的方式，自石基信息、万国联迅、张育宏和张伟处合计受让公司10,450,000股股票，转让价格为43.0622元/股，本次定向发行价格低于此次股份转让价格。上海云鑫受让股票发生在本次股票发行筹划之初的12个月内，且上海云鑫作为蚂蚁科技集团股份有限公司全资子公司，为专业机构投资者，此次股份转让价格能够充分体现公司公允价值；因此，公司股票的公允价值为43.0622元/股。

十二、 承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

2. 或有事项

本集团无需要披露的其他或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	根据公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于2023年度利润分配方案的议案》，公司拟定2023年度利润分配方案为：以总股本106,035,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派16.50元人民币现金（含税），共计派送现金股利174,957,750.00元。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	24,478,290.44	34,740,343.84
1-2年	1,092,062.22	681,883.43
2-3年	221,057.10	146,582.58
3年以上	68,000.00	260,746.73
其中：3-4年		104,796.10
4-5年		82,150.63
5年以上	68,000.00	73,800.00
合计	25,859,409.76	35,829,556.58

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按组合计提坏账准备	25,859,409.76	100.00	1,445,332.16	5.59	24,414,077.60
其中：账龄组合	25,859,409.76	100.00	1,445,332.16	5.59	24,414,077.60
合计	25,859,409.76	100.00	1,445,332.16	5.59	24,414,077.60

（续）

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按组合计提坏账准备	35,829,556.58	100.00	2,026,440.60	5.66	33,803,115.98
其中：账龄组合	33,336,035.58	93.04	1,901,764.55	5.70	31,434,271.03
合并范围内关联方	2,493,521.00	6.96	124,676.05	5.00	2,368,844.95
合计	35,829,556.58	100.00	2,026,440.60	5.66	33,803,115.98

(3) 应收账款按账龄列示

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	24,478,290.44	1,223,914.52	5.00
1-2年	1,092,062.22	109,206.22	10.00
2-3年	221,057.10	44,211.42	20.00
5年以上	68,000.00	68,000.00	100.00
合计	25,859,409.76	1,445,332.16	5.59

(4) 应收账款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,901,764.55	-456,432.39				1,445,332.16
合并范围内关联方	124,676.05	-124,676.05				
合计	2,026,440.60	-581,108.44				1,445,332.16

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和合同资产情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 14,672,587.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 56.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 733,629.38 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利	30,000,000.00	

其他应收款	3,399,594.33	3,288,041.37
合计	33,399,594.33	3,288,041.37

2.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
深圳市思迅网络科技有限公司	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
增值税退税款	2,770,403.52	2,556,755.29
保证金及押金	685,065.48	616,011.58
关联方往来款项	60,000.00	60,000.00
备用金	12,928.59	50,521.24
其他	378,965.16	366,279.30
合计	3,907,362.75	3,649,567.41

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年）	3,314,332.27	3,112,595.83
1-2年	60,000.00	8,738.00
2-3年	8,738.00	343,367.10
3年以上	524,292.48	184,866.48
其中：3-4年	343,367.10	88,291.44
4-5年	88,291.44	9,228.36
5年以上	92,633.94	87,346.68
合计	3,907,362.75	3,649,567.41

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	3,907,362.75	100.00	507,768.42	13.00	3,399,594.33
其中：账龄组合	3,894,434.16	99.67	507,768.42	13.04	3,386,665.74
内部关联方及备用金组合	12,928.59	0.33			12,928.59
合计	3,907,362.75	100.00	507,768.42	13.00	3,399,594.33

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按组合计提坏账准备	3,649,567.41	100.00	361,526.04	9.91	3,288,041.37
其中：账龄组合	3,599,046.17	98.62	361,526.04	10.05	3,237,520.13
内部关联方及备用金组合	50,521.24	1.38			50,521.24
合计	3,649,567.41	100.00	361,526.04	9.91	3,288,041.37

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,301,403.68	165,070.18	5.00
1-2年	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3年	8,738.00	1,747.60	20.00
3-4年	343,367.10	171,683.55	50.00
4-5年	88,291.44	70,633.15	80.00
5年以上	92,633.94	92,633.94	100.00
合计	3,894,434.16	507,768.42	13.04

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	153,103.73	208,422.31		361,526.04
2023 年 1 月 1 日余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	250.00	250.00		
本年计提	12,216.45	134,025.93		146,242.38
2023 年 12 月 31 日余额	165,070.18	342,698.24		507,768.42

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	361,526.04	146,242.38				507,768.42

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额 3,573,021.68 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 91.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 387,671.58 元。

3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,354,561.35	520,173.45	8,834,387.90	7,505,015.38	520,173.45	6,984,841.93

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额（账面价值）	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额（账面价值）	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市奥凯软件有限公司	1,000,000.00	520,173.45					1,000,000.00	520,173.45
深圳市思迅网络科技有限公司	6,505,015.38		1,849,545.97				8,354,561.35	
合计	7,505,015.38	520,173.45	1,849,545.97				9,354,561.35	520,173.45

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	350,793,456.77	136,196,986.85	317,794,928.32	136,339,315.52

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,044,621.13	5,089,862.39
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
合计	39,044,621.13	5,089,863.39

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,588.61	
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）	1,114,321.19	
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	9,453,419.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,632,075.48	
小计	1,930,376.13	
减：所得税影响额	264,051.31	
合计	1,666,324.82	

(1) 公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（2023 年修订）未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目

项目	金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,632,075.48	发行上市终止后中介机构服务费结转损益产生，性质特殊且具有偶发性

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	31.13%	1.16	1.16
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	30.70%	1.14	1.14

深圳市思迅软件股份有限公司

二〇二四年四月二十八日

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

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，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”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，并对期初数据进行追溯调整

2、重要会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

3、2023 年起执行企业会计准则解释第 16 号文执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：			
递延所得税资产	1,023,033.57	1,850,027.48	826,993.91
非流动资产合计	52,542,582.21	53,369,576.12	826,993.91
资产总计	426,304,691.45	427,131,685.36	826,993.91
非流动负债：			
递延所得税负债	165,827.30	992,821.21	826,993.91

非流动负债合计	3,234,632.98	4,061,626.89	826,993.91
负债合计	109,431,652.60	110,258,646.51	826,993.91

合并资产负债表调整情况说明：新租赁准则产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
非流动资产：			
递延所得税资产	1,044,710.62	1,549,165.15	504,454.53
非流动资产合计	57,442,331.63	57,946,786.16	504,454.53
资产总计	385,454,039.19	385,958,493.72	504,454.53
非流动负债：			
递延所得税负债	125,421.11	629,875.64	504,454.53
非流动负债合计	1,873,391.76	2,377,846.29	504,454.53
负债合计	99,833,733.67	100,338,188.2	504,454.53

母公司资产负债表调整情况说明：新租赁准则产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,588.61
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,114,321.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,453,419.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,632,075.48
非经常性损益合计	1,930,376.13
减：所得税影响数	264,051.31

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,666,324.82

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用