



申朴信息

NEEQ:870221

申朴信息技术（上海）股份有限公司



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、公司负责人刘晖、主管会计工作负责人王逸亮及会计机构负责人（会计主管人员）赵植英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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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	12
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	15
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	23
附件	会计信息调整及差异情况.....	85

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、申朴信息	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司
深圳申朴	指	深圳申朴信息技术有限公司
申朴网络	指	上海申朴网络科技有限公司
北京申朴	指	北京申朴信息技术有限公司
昆山金贝	指	昆山金贝投资企业(有限合伙)
昆山互融	指	昆山互融企业管理有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
公司章程	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转中心	指	全国中小企业股份转让系统
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司董事会
股东大会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司股东大会
监事会	指	申朴信息技术(上海)股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	申朴信息技术（上海）股份有限公司		
英文名称及缩写	Cisetech Info Tech Corporation		
	Cisetech		
法定代表人	刘晖	成立时间	2010年6月25日
控股股东	控股股东为刘晖	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘晖、朱相峰），一致行动人为（刘晖、朱相峰）
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（65）--软件开发（651）-软件开发（6510）		
主要产品与服务项目	金融和互联网企业技术服务商,为金融及互联网等行业的公司提供互联网技术整体解决方案和软件开发		
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	申朴信息	证券代码	870221
挂牌时间	2016年12月23日	分层情况	基础层
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）	53,833,700.00
主办券商（报告期内）	浙商证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	浙江省杭州市五星路201号		
联系方式			
董事会秘书姓名	朱相峰	联系地址	上海市浦东新区国展路1529号906-908室
电话	021-60756566	电子邮箱	alsanzhu@cisetech.com
传真	021-61047862		
公司办公地址	上海市浦东新区国展路1529号906-908室	邮政编码	200126
公司网址	www.cisetech.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91310000557486220B		
注册地址	上海市浦东新区区自由贸易试验区郭守敬351号2号楼A651-17室		
注册资本（元）	53,833,700	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”；根据《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”中的“I6510软件开发”、“I6530信息技术咨询服务”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”中的“I6510软件开发”、“I6530信息技术咨询服务”。公司定位于金融科技开发服务商，向金融行业、智慧安防行业提供互联网科技整体解决方案及软件系统开发服务。公司主营业务为向金融行业如银行、保险、证券、融资租赁、第三方支付、智慧城市等公司及大型互联网公司提供整体解决方案的技术服务和软件开发，具体如下：

1、金融科技产品及解决方案：包括保险移动技术解决方案及服务、保险微信技术解决方案及服务、银行金融软件技术解决方案、eLease融资租赁业务系统解决方案及服务、mPortal移动信息及设备管理云平台系统。

2、金融及互联网软件开发服务：包括金融行业应用软件开发服务、互联网软件开发服务。公司产品紧紧围绕金融科技应用领域，形成以金融为核心，互联网技术为支撑，提供以移动互联网、大数据应用为特点的金融互联网软件、金融科技平台及相关开发服务。通过这些平台产品将传统金融机构已有的品牌资源、客户资源、信用资源、金融服务产品资源、存量数据资源进行整合利用，借助互联网思维进行业务流程、业务产品的创新和重新设计，并通过科技手段提供给传统金融机构的客户，以满足客户在互联网时代背景下对金融产品和服务的新需求。公司大力拓展智慧交通、人工智能在金融行业的应用等细分领域，将积累的先进技术及研发能力在新兴领域内进行试点，创造创新价值，提升现有业务效率，得到了客户的高度认可。这些新增投入未来将成为公司新的增长点和利润来源。

3、智慧城市产品及解决方案：包括交警警务互联网信息处理平台、信息安全技术解决方案。报告期内，公司在新兴领域内进行扩展，总体商业模式较上年度未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	本公司于2021年11月获取编号为GR202131006638《高新技术企业证书》，有效期2021年11月至2024年11月；本公司于2022年8月通过上海市科技小巨人验收；

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	253,460,339.58	243,124,068.23	4.25%

毛利率%	19.88%	28.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,788,671.38	32,558,175.77	-79.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,689,318.75	27,238,314.58	-60.76%
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）	5.80	28.51	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.14	23.86	-
基本每股收益	0.13	0.65	-80.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	222,499,671.99	179,225,661.57	24.14%
负债总计	92,677,363.90	67,532,626.66	37.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,822,308.09	111,693,034.91	16.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.41	2.23	8.07%
资产负债率%（母公司）	54.08%	52.21%	-
资产负债率%（合并）	41.65%	37.68%	-
流动比率	2.65	2.69	-
利息保障倍数	5.40	27.71	-
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	6,840,374.55	7,192,990.21	-4.90%
应收账款周转率	3.77	4.30	-
存货周转率	40.39	60.94	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.14%	5.99%	-
营业收入增长率%	4.25%	-17.14%	-
净利润增长率%	-79.15%	-18.67%	-

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	77,805,012.60	34.97%	54,913,459.74	30.64%	41.69%
应收票据	0	0%	0	0.00%	0.00%
应收账款	66,178,875.26	29.74%	65,113,783.55	36.33%	1.64%
交易性金融资产	61,034,134.24	27.43%	45,322,645.40	25.29%	34.67%
短期借款	30,031,863.01	13.50%	20,021,446.67	11.17%	50.00%
应付账款	20,926,813.35	9.41%	8,228,075.54	4.59%	154.33%
应付职工薪酬	15,320,360.83	6.89%	20,469,785.38	11.42%	-25.16%

项目重大变动原因：

1、 货币资金期末金额为 77,805,012.60 元，较上一年度期末上升 41.69%，主要为公司 2023 年度未进

行分红，留存了较多的经营利润，配置了较多的活期存款；

- 2、交易性金融资产期末金额为 61,034,134.24 元，较上一年度期末上升 34.67%，主要为公司 2023 年度未进行分红，留存了较多的经营利润，配置了较多的银行理财；
- 3、短期借款期末金额为 30,031,863.01 元，较上一年度期末上升 50.00%，主要为公司为确保稳健经营，向银行贷款补充流动资金所致；
- 4、应付账款期末金额为 20,926,813.35 元，较上一年度期末上升 154.33%，主要为年底客户回款较多，年后向供应商结算付款所致；
- 5、应付职工薪酬期末金额为 15,320,360.83 元，较上一年度期末下降 25.16%，主要为业绩不佳年终奖减少所致；

(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	253,460,339.58	-	243,124,068.23	-	4.25%
营业成本	203,063,578.75	80.12%	173,783,420.16	71.48%	16.85%
毛利率%	19.88%	-	28.52%	-	-
营业利润	14,743,646.94	5.82%	35,922,329.32	14.78%	-58.96%
净利润	6,788,671.38	2.68%	32,558,175.77	13.39%	-79.15%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入 2023 年度金额为 253,460,339.58 元，较上一年度上升 4.25%，主要为 2023 年度降价扩大市场规模；
- 2、营业成本 2023 年度金额为 203,063,578.7 元，较上一年度上升 16.85%，主要为 2023 年度公司实行以价换市经营策略所致；
- 3、营业利润 2023 年度金额为 14,743,646.94 元，较上一年度下降 58.96%，主要为 2023 年度公司实行以价换市经营策略所致；
- 4、净利润 2023 年度金额为 6,788,671.38 元，较上一年度下降 79.15%，主要为 2023 年度公司实行以价换市经营策略所致且因为租赁纠纷的诉讼仲裁计提了较大的预计损失所致；

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	253,460,339.58	243,124,068.23	4.25%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	203,063,578.75	173,783,420.16	16.85%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入 比上年同	营业成本 比上年同	毛利率比上 年同期增减
-------	------	------	------	--------------	--------------	----------------

				期 增减%	期 增减%	百分比
软件技术服务	212,649,173.05	174,316,460.36	18.03%	-4.14%	8.39%	-9.99%
定制系统开发	37,070,806.67	28,229,419.28	23.85%	74.16%	50.07%	-9.93%
电子产品销售	3,740,359.86	517,699.12	86.16%	-	-	-

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2023 年度公司实行以价换市经营策略导致主营业务成本上升较快；

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	平安银行股份有限公司	53,859,278.00	21.25%	否
2	未鲲（上海）科技服务有限公司	21,010,631.57	8.29%	否
3	中国太平洋财产保险股份有限公司	20,295,943.40	8.01%	否
4	中国平安财产保险股份有限公司	17,419,519.08	6.87%	否
5	平安科技（深圳）有限公司	11,441,235.75	4.51%	否
合计		124,026,607.80	48.93%	-

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	北京申朴信息技术服务有限公司	10,558,124.36	21.65%	是
2	上海硕保信息技术有限公司	8,064,149.54	16.54%	否
3	北京佳云保信息技术有限公司	5,426,250.69	11.13%	否
4	宁波皮牛互联科技有限公司	4,330,800.00	8.88%	否
5	深圳西杰信息技术有限公司	3,461,485.56	7.10%	否
合计		31,840,810.15	65.30%	-

(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	6,840,374.55	7,192,990.21	-4.90%
投资活动产生的现金流量净额	-15,089,295.25	60,082,634.60	-125.11%
筹资活动产生的现金流量净额	18,793,179.16	-22,988,687.29	181.75%

现金流量分析：

1、公司 2023 年度投资活动产生的现金流量净额-15,089,295.25 元，较上一年度增下降 125.11%，主要为公司购买了较多的银行理财所致；

2、公司 2023 年度筹资活动产生的现金流量净额 18,793,179.16 元，较上一年度增加 181.75%，主要为公司 2023 年末进行分红且进行了一次定增；

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
上海申朴网络科技有限公司	控股子公司	软件技术服务	20,000,000	17,047,288.02	12,077,694.61	53,101,571.05	2,368,367.50
深圳申朴信息技术有限公司	控股子公司	软件技术服务	5,000,000	30,937,219.31	23,332,472.90	65,572,163.48	4,461,609.40

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京申朴信息技术有限公司	同业公司	协助开拓华北市场

(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	61,034,134.24	0.00	不存在
合计	-	61,034,134.24	0.00	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(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、 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
市场竞争风险	目前,我国的第三方支付行业、金融行业正处在不断演变的快速发展期,随着市场中提供同类产品或服务的企业的增多,竞争也变得越来越激烈。未来,若公司在与竞争对手的竞争中无法建立、保持和扩大自己的竞争优势,则可能会对公司业务的发展空间和公司的业绩产生不利的影响。
人才流失和技术泄密风险	公司拥有多项知识产权,公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才,专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密,以及不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。公司将健全人力资源相关制度,完善现有的内部培训体制,同时通过不断招聘人才,以老带新等方式缓解人才短缺风险。
依赖主要客户的风险	报告期内公司第一大客户是中国平安集团,公司对中国平安的收入占公司营业收入较高,如果中国平安保险集团的项目经营情况发生重大不利变化或终止合作,将直接影响到公司的经营,给公司经营业绩造成不利影响。
税收优惠和政府补助政策风险	公司是上海市高新技术企业,符合高新企业相关税收优惠政策,公司依法享有技术开发服务免征增值税和企业所得税等税收优惠政策。各级政府都给予了一定的财政支持,为高新企业营造了良好的政策环境,促进了行业的持续稳定发展。如果未来国家及地方政府税收优惠政策或政府补助政策出现不可预测的调整,或是公司未来不能被认定为高新技术企业,将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。
仲裁诉讼损失风险	公司由于租赁纠纷涉及了仲裁和诉讼风险,仲裁诉求金额为15,264,454.49元,诉讼诉求金额为5,827,185.68元,上述仲裁和诉讼均在进展中,可能存在较大的一次性赔偿损失。
本期重大风险是否发生重大变化:	新增仲裁诉讼损失风险

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	21,091,640.17	16.25%
作为第三人		
合计	21,091,640.17	16.25%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2023-043	被告/被申请人	电脑租赁纠纷	否	15,264,454.49	是	尚在仲裁中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

截止至年报披露日，公司与北京易点淘网络技术有限公司的电脑租赁纠纷尚在仲裁中，公司各项业务活动正常开展，预计不会对公司经营成果有重大影响。

另公司与深圳市凌雄科技有限公司上海分公司亦因前员工张某发生了类似的电脑租赁纠纷，其未经公司允许私自以公司名义向深圳市凌雄科技有限公司上海分公司租赁电脑，公司完全不知情，故产生了后续的租赁纠纷，其向上海市静安区人民法院起诉公司要求赔偿电脑损失、租金费用以及律师费等合计 5,827,185.68 元，低于净资产 10%，且公司现金流较为充裕，以上两起仲裁诉讼案件不会对公司正常经营开展造成重大影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司 2023 年 9 月借款给非关联方上海硕保信息技术有限公司 300 万元一年期，占比净资产不到 3%，是公司确定在不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，未对公司财务状况及经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。同时，公司对外提供借款可适度提高部分闲置资金的使用效率，将进一步提高公司的整体利益。

(三) 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

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	20,000,000.00	10,558,124.36
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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		
实际控制人向公司提供担保	70,000,000.00	40,000,000.00
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：

公司实际控制人为公司银行借款提供保证担保；
公司在华北地区开展业务，北京申朴信息技术有限公司在华北地区有服务优势，公司在当地开展业务会向北京申朴信息有限公司采购部分技术服务。
上述关联交易对公司的业务独立性、财务状况和经营成果不构成重大影响，公司主要业务亦不会因此类交易而对关联方形成依赖。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年4月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年4月30日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年4月30日	-	挂牌	规范关联交易	承诺规范关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	活期存款	冻结	12,347,294.40	5.55%	被仲裁保全
总计	-	-	12,347,294.40	5.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

因与公司的电脑租赁纠纷，北京易点淘网络技术有限公司向北海国际仲裁院申请仲裁，并通过北海国际仲裁院向上海市浦东新区人民法院申请冻结公司银行账户存款 12,347,294.40 元。

公司银行账户被冻结，对公司生产经营和财务情况产生不利影响，但公司运营正常，公司基本户 310066865018010114389 的账户余额已超过 12,347,294.40 元，超过冻结资金部分已可正常使用。

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	18,517,290	36.94%	0	18,517,290	34.40%
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,936	19.75%	0	9,900,936	18.39%
	董事、监事、高管	9,900,936	19.75%	0	9,900,936	18.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,606,410	63.06%	3,710,000	35,316,410	65.60%
	其中：控股股东、实际控制人	28,188,885	56.24%	450,000	28,638,885	53.20%
	董事、监事、高管	28,188,885	56.24%	630,000	28,818,885	53.53%
	核心员工	0	0.00%	2,980,000	2,980,000	5.54%
总股本		50,123,700.00	-	3,710,000	53,833,700.00	-
普通股股东人数						22

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年6月26日，申朴信息技术（上海）股份有限公司2023年第二次临时股东大会审议通过《申朴信息技术（上海）股份有限公司股票定向发行说明书》，并于2023年8月1日披露《申朴信息技术（上海）股份有限公司股票定向发行认购公告》，实际发行股票3,710,000股，募集资金总额为11,167,100元，本次定向发行新增股份于2023年10月24日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(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	刘晖	21,781,524	0	21,781,524	40.4608	16,957,398	4,824,126	0	0
2	朱相峰	16,308,297	450,000	16,758,297	31.1298	11,681,487	5,076,810	0	0
3	裴忠	5,318,681	0	5,318,681	9.8798	0	5,318,681	0	0

	方								
4	昆山金贝投资企业(有限合伙)	4,556,700	0	4,556,700	8.4644	3,417,525	1,139,175	0	0
5	刘跃升	0	2,000,000	2,000,000	3.7151	2,000,000	0	0	0
6	李峡	1,660,000	0	1,660,000	3.0836	0	1,660,000	0	0
7	李超	498,000	100,000	598,000	1.1108	100,000	498,000	0	0
8	黄珏艳	0	400,000	400,000	0.7430	400,000	0	0	0
9	秦志勇	0	150,000	150,000	0.2786	150,000	0	0	0
10	李斌	0	150,000	150,000	0.2786	150,000	0	0	0
	合计	50,123,202	3,250,000	53,373,202	99.1445	34,856,410	18,516,792	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东刘晖、朱相峰、裴忠方均系昆山金贝之有限合伙人。刘晖和朱相峰为一致行动人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。</p>									

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

<p>本公司的实际控制人为刘晖、朱相峰；报告期内，实际控制人未发生变化。</p> <p>报告期内，刘晖现直接持有公司21,781,524股的股份，占公司股本总额的40.46%；朱相峰直接持有16,758,297股的股份，占公司股本总额的31.13%。</p> <p>刘晖先生：1971年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1988年7月至1992年7月就读于大连海事大学船电系船舶电气专业；1995年9月至1998年5月，就读于武汉交通科技大学（现武汉理工大学）计算机系计算机应用专业；1992年8月至1995年7月，于长江轮船总公司青山船厂设计科任设计员；1998年6月至2011年5月，于平安科技（深圳）有限公司历任研发、项目经理，部门总经理助理、开发四部副总经理；2011年5月至2015年12月，于申朴信息技术(上海)股份有限公司历任副总经理、执行董事；2013年12月至2016年6月，任上海绿贝网络科技有限公司执行董事兼总经理；2016年1月至今，任股份公司董事长兼总经理；2016年4月至今，任昆山互融企业管理有限公司执行董事。</p> <p>朱相峰先生：1975年9月生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。1993年7月至1996年7月就读于合肥市职工大学计算机专业；1996年8月至2000年5月，于浪潮集团安徽分公司任安徽区域销售经理；2000年6月至2003年2月，于宏基高新软件（上海）有限公司任销售主任；2003年3月至2007年8月，于新中大股份有限公司任宁波子公司总经理、华中大区销售总监；2007年9月至2011年6月，于软通动力信息技术（集团）有限公司任华东大区大客户部总监；2011年7月至2012年9月，于绿金在线科技有限公司任助理总裁；2012年1月至2015年12月，于上海申朴信息技术有限公司任经理；2014年4月至今，任北京申朴信息技术有限公司董事；2016年1月至2018年6月，任股份公司董事、副总经理；2018年6月至今，任股份公司董事、副总经理兼董事会秘书。</p>

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2023年6月8日	2023年10月24日	3.01	3,710,000	外部股东、实际控制人、董监高、核心员工	无	11,167,100	补充流动资金，发放薪酬

(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	募集资金金额	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
1	2023年6月8日	11,167,100	11,170,864.98	否	无	0	不适用

募集资金使用详细情况：

募集资金全部用于补充流动资金，已全部用于发放薪酬使用完毕。

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

第五节 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				
刘晖	董事长、总经理	男	1976年6月	2022年3月2日	2025年3月1日	21,781,524	0	21,781,524	40.4608
朱相峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	1975年9月	2022年3月2日	2025年3月1日	16,308,297	450,000	16,758,297	31.1298
朱登平	董事	男	1976年8月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0
张宏志	董事	男	1967年7月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0
赵植英	监事会主席	女	1973年4月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	100,000	100,000	0.1858
陈素芳	监事	男	1987年9月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0
张琳	监事	女	1984年4月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	80,000	80,000	0.1486
王逸亮	董事、财务负责人	男	1987年3月	2022年3月2日	2025年3月1日	0	0	0	0

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东刘晖、朱相峰二人签订了一致行动人协议，为公司共同实际控制人。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(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
技术人员	780	551	421	910
管理人员	42	8	12	38
销售人员	33	9	7	35
财务人员	4	0	0	4
员工总计	859	568	440	987

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	19
本科	473	610
专科	375	348
专科以下	0	10
员工总计	859	987

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、离退休人员情况：报告期内无退休职工，不存在和承担退休人员薪酬情况；
- 2、员工劳动合同情况：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规和规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，定期向员工支付工资等；
- 3、员工五险一金和个人所得税情况：依法为员工办理五险一金，并为员工代扣代缴个人所得税；
- 4、员工培训情况：公司建立了员工持续培训机制，并鼓励和支持员工参加各种技能培训，同时公司启动人才培养计划，重点核心人员定向培养；
- 5、员工薪酬管理情况：公司根据各个岗位建立绩效考核制度的基础上建立了完善的薪酬绩效管理体系，全面激发员工的工作积极性、创造性和主观能动性。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	职务	期初持普通股股数	持股数量变动	期末持普通股股数
秦志勇	新增	交付总监	0	150,000	150,000
周靖	新增	交付总监	0	100,000	100,000
黄玉艳	新增	交付总监	0	400,000	400,000
李斌	新增	销售总监	0	150,000	150,000
陆金燕	新增	交付经理	0	50,000	50,000
粟贞	新增	交付总监	0	50,000	50,000

王梦瑶	新增	人事主管	0	10,000	10,000
高彦菊	新增	行政主管	0	20,000	20,000
周荃	新增	招聘经理	0	20,000	20,000
欧阳雪琴	新增	招聘主管	0	10,000	10,000
杨圣	新增	交付总监	0	10,000	10,000
王丹	新增	人事经理	0	10,000	10,000
刘跃升	新增	研发总监	0	2,000,000	2,000,000

核心员工的变动情况

为有效支撑公司未来众多业务订单的完成，鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，实现公司更优、更快成长，现董事会提名：刘跃升、黄珏艳、秦志勇、李斌、周靖、陆金燕、粟贞、王梦瑶、高彦菊、周荃、欧阳雪琴、杨圣、王丹共 13 名员工为公司核心员工。

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况

整体变更为股份公司后，公司已按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立股东大会、董事会、监事会、总经理等法人治理结构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制订了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。此外，报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股转系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权以及各自的议事规则独立有效地运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(二) 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司具有独立完整的资质许可、业务流程、经营场所及经营所需的关键资源，独立承担责任与风险，未对公司股东构成影响。本公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业

竞争关系，也未受本公司股东及其他关联方的干涉、控制而影响公司的业务独立。

2、资产独立

公司自成立以来未发生资产重组等影响资产独立的情况。公司拥有独立的经营场所，以及与日常经营有关的房屋、商标所有权或使用权。各种资产权属清晰、完整，公司保持资产独立。

3、人员独立

公司的董事、监事以及高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司拥有独立运行的人力资源管理部门，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩和培训制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同，保证了公司的人员独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，并且配备独立的财务人员。根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，并独立进行财务决策。公司开立了独立的银行账户，对财务进行独立结算，并依法独立进行纳税申报和税收缴纳，保证了公司的财务独立。

5、机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司在经营上始终保持着业务、资产、人员、财务和机构的独立，具有良好的自主经营能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

(一) 公司不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形。

(二) 公司出纳人员不存在兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作。

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

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 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	大信审字[2024]第 4-00397 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2024 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	万方全 2 年	钟永和 1 年	（姓名 3） 年	（姓名 4） 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	13 万元			

审计报告

大信审字[2024]第 4-00397 号

申朴信息技术（上海）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了申朴信息技术（上海）股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

四、管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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

中国 · 北京

中国注册会计师：钟永和

二〇二四年四月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)	77,805,012.60	54,913,459.74
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	五(二)	61,034,134.24	45,322,645.40
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款	五(三)	66,178,875.26	65,113,783.55
应收款项融资			
预付款项	五(四)	359,622.63	1,503,281.49
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(五)	3,629,119.44	1,284,976.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(六)	5,828,616.65	4,226,655.53
合同资产			251,215.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)	1,680,386.43	1,300,795.18
流动资产合计		216,515,767.25	173,916,813.34
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	五(八)	1,107,375.76	903,256.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(九)	201,717.38	297,461.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十)	2,341,994.78	3,144,964.46
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十一)	2,332,816.82	963,166.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,983,904.74	5,308,848.23
资产总计		222,499,671.99	179,225,661.57
流动负债：			
短期借款	五(十三)	30,031,863.01	20,021,446.67
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(十四)	20,926,813.35	8,228,075.54

预收款项			
合同负债	五(十五)	1,897,594.34	4,592,143.35
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(十六)	15,320,360.83	20,469,785.38
应交税费	五(十七)	3,891,928.75	6,675,672.10
其他应付款	五(十八)	5,468,262.73	2,578,411.68
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(十九)	863,911.19	761,857.36
其他流动负债	五(二十)	3,245,013.49	1,264,382.84
流动负债合计		81,645,747.69	64,591,774.92
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(二十一)	1,473,073.45	2,408,618.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五(二十二)	9,007,656.00	
递延收益			
递延所得税负债	五(十一)	550,886.76	532,233.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,031,616.21	2,940,851.74
负债合计		92,677,363.90	67,532,626.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十三)	53,833,700.00	50,123,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十四)	7,730,713.51	273,613.51
减：库存股			
其他综合收益	五(二十五)	516,269.40	342,767.60
专项储备			
盈余公积	五(二十六)	17,323,303.78	16,847,509.03
一般风险准备			
未分配利润	五(二十七)	50,418,321.40	44,105,444.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		129,822,308.09	111,693,034.91
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		129,822,308.09	111,693,034.91

负债和所有者权益（或股东权益）总计		222,499,671.99	179,225,661.57
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：刘晖 主管会计工作负责人：王逸亮 会计机构负责人：赵植英

(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		77,458,136.34	54,518,446.29
交易性金融资产		59,644,499.82	43,957,675.59
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六(一)	66,178,875.26	65,113,783.55
应收款项融资			
预付款项		5,644,100.52	4,469,380.74
其他应收款	十六(二)	3,641,843.85	1,336,271.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,135,871.07	4,226,655.53
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		1,411,560.67	1,552,011.04
流动资产合计		217,114,887.53	175,174,223.74
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	十六(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资		1,107,375.76	903,256.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		198,675.49	291,645.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,341,994.78	3,144,964.46
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,332,811.19	963,165.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,980,857.22	10,303,031.05
资产总计		228,095,744.75	185,477,254.79

流动负债：			
短期借款		30,031,863.01	20,021,446.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		64,109,499.00	58,055,303.27
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,241,852.01	3,854,662.37
应交税费		2,846,539.81	4,031,697.01
其他应付款		5,246,897.57	2,212,642.40
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,897,594.34	4,592,143.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		863,911.19	761,857.36
其他流动负债		88,691.70	364,220.31
流动负债合计		112,326,848.63	93,893,972.74
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		1,473,073.45	2,408,618.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,007,656.00	
递延收益			
递延所得税负债		547,187.07	532,233.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,027,916.52	2,940,851.74
负债合计		123,354,765.15	96,834,824.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本		53,833,700.00	50,123,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,730,713.51	273,613.51
减：库存股			
其他综合收益		516,269.40	342,767.60
专项储备			
盈余公积		17,323,303.78	16,847,509.03
一般风险准备			
未分配利润		25,336,992.91	21,054,840.17
所有者权益（或股东权益）合计		104,740,979.60	88,642,430.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		228,095,744.75	185,477,254.79

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入	五(二十八)	253,460,339.58	243,124,068.23
其中：营业收入	五(二十八)	253,460,339.58	243,124,068.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		242,168,635.1	212,183,730.40
其中：营业成本		203,063,578.75	173,783,420.16
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(二十九)	986,370.60	1,227,318.82
销售费用	五(三十)	6,179,420.21	5,666,101.86
管理费用	五(三十一)	11,375,158.34	10,156,676.62
研发费用	五(三十二)	20,347,411.65	20,672,353.09
财务费用	五(三十三)	216,695.55	677,859.85
其中：利息费用	五(三十三)	1,296,486.34	1,346,159.69
利息收入	五(三十三)	1,337,516.47	956,041.90
加：其他收益	五(三十四)	3,128,803.74	4,570,181.22
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	556,770.50	1,645,298.93
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(三十六)	723,207.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-956,839.67	-1,233,488.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,743,646.94	35,922,329.32
加：营业外收入	五(三十八)	1,500.01	52,662.90
减：营业外支出	五(三十九)	9,037,014.90	14,727.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,708,132.05	35,960,264.98
减：所得税费用	五(四十)	-1,080,539.33	3,402,089.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,788,671.38	32,558,175.77
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）		6,788,671.38	32,558,175.77
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,788,671.38	32,558,175.77
六、其他综合收益的税后净额		173,501.80	53,699.70
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		173,501.80	53,699.70
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		173,501.80	53,699.70
（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		6,962,173.18	32,611,875.47
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,962,173.18	32,611,875.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七(二)	0.13	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘晖 主管会计工作负责人：王逸亮 会计机构负责人：赵植英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十六(四)	249,697,140.10	243,124,068.23
减：营业成本	十六(四)	213,545,265.44	194,506,851.50
税金及附加		560,851.66	401,374.54
销售费用		3,935,556.16	3,441,006.83
管理费用		9,179,002.42	8,302,212.46
研发费用		11,241,086.04	9,990,362.45
财务费用		213,721.84	674,793.54
其中：利息费用		1,296,486.34	1,346,159.69
利息收入		1,334,624.98	952,368.31
加：其他收益		1,361,266.20	2,321,407.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十六(五)	556,770.50	1,617,329.77
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）		698,543.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-956,809.67	-1,233,481.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,681,426.85	28,512,723.29
加：营业外收入		0.01	
减：营业外支出		9,007,713.89	1,128.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,673,712.97	28,511,594.99
减：所得税费用		-1,084,234.52	3,402,090.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,757,947.49	25,109,504.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,757,947.49	25,109,504.65
（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		173,501.80	53,699.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		173,501.80	53,699.70
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		173,501.80	53,699.70
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		4,931,449.29	25,163,204.35
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		270,449,924.09	239,873,122.90
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	14,818,680.62	17,389,753.87
经营活动现金流入小计		285,268,604.71	257,262,876.77
购买商品、接受劳务支付的现金		46,889,380.45	41,647,790.26
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		187,861,952.53	176,705,080.73
支付的各项税费		17,960,975.27	15,062,775.36
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	25,715,921.91	16,654,240.21
经营活动现金流出小计		278,428,230.16	250,069,886.56
经营活动产生的现金流量净额		6,840,374.55	7,192,990.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	210,940,085.42
取得投资收益收到的现金		556,770.50	1,645,298.93
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		65,556,770.50	212,585,384.35

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,358.40	199,162.40
投资支付的现金		80,606,707.35	152,303,587.35
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,646,065.75	152,502,749.75
投资活动产生的现金流量净额		-15,089,295.25	60,082,634.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,167,100.00	0.00
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		40,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,167,100.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,296,486.34	21,878,759.69
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(四十一)	1,077,434.50	1,109,927.60
筹资活动现金流出小计		32,373,920.84	42,988,687.29
筹资活动产生的现金流量净额		18,793,179.16	-22,988,687.29
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		10,544,258.46	44,286,937.52
加：期初现金及现金等价物余额		54,913,459.74	10,626,522.22
六、期末现金及现金等价物余额		65,457,718.20	54,913,459.74

法定代表人：刘晖 主管会计工作负责人：王逸亮 会计机构负责人：赵植英

(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		260,414,961.09	239,873,122.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,354,453.12	15,064,111.80
经营活动现金流入小计		265,769,414.21	254,937,234.70
购买商品、接受劳务支付的现金		169,039,998.66	194,571,269.16
支付给职工以及为职工支付的现金		57,388,284.59	29,799,630.87
支付的各项税费		7,924,346.58	4,910,462.16
支付其他与经营活动有关的现金		24,528,272.64	18,796,879.84
经营活动现金流出小计		258,880,902.47	248,078,242.03
经营活动产生的现金流量净额		6,888,511.74	6,858,992.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	210,940,085.42
取得投资收益收到的现金		556,770.50	1,617,329.77
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		65,556,770.50	212,557,415.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,358.40	199,162.40
投资支付的现金		80,606,707.35	152,275,618.19
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		80,646,065.75	152,474,780.59
投资活动产生的现金流量净额		-15,089,295.25	60,082,634.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,167,100.00	
取得借款收到的现金		40,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,167,100.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,296,486.34	21,878,759.69
支付其他与筹资活动有关的现金		1,077,434.50	1,109,927.60
筹资活动现金流出小计		32,373,920.84	42,988,687.29
筹资活动产生的现金流量净额		18,793,179.16	-22,988,687.29
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		10,592,395.65	43,952,939.98
加：期初现金及现金等价物余额		54,518,446.29	10,565,506.31
六、期末现金及现金等价物余额		65,110,841.94	54,518,446.29

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,123,700.00				273,613.51		342,767.60		16,847,126.35		44,102,000.72		111,689,208.18
加：会计政策变更									382.68		3,444.05		3,826.73
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,123,700.00				273,613.51		342,767.60		16,847,509.03		44,105,444.77		111,693,034.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,710,000.00				7,457,100.00		173,501.80		475,794.75		6,312,876.63		18,129,273.18
(一) 综合收益总额							173,501.80				6,788,671.38		6,962,173.18
(二) 所有者投入和减少 资本	3,710,000.00				7,457,100.00								11,167,100.00
1. 股东投入的普通股	3,710,000.00				7,457,100.00								11,167,100.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									475,794.75		-475,794.75		

1. 提取盈余公积								475,794.75		-475,794.75			
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	53,833,700.00				7,730,713.51		516,269.40		17,323,303.78		50,418,321.40		129,822,308.09

项目	2022年											少数股东权	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	盈余公积	一般风	未分配利润		
	优先	永续	其他										

		股	债				备		险 准 备		益		
一、上年期末余额	30,195,000.00				273,613.51		289,067.90		14,336,621.66		54,520,087.39		99,614,327.36
加：会计政策变更									-63.10		-567.92		-631.02
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,195,000.00				273,613.51		289,067.90		14,336,558.56		54,519,519.47		99,613,759.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,928,700.00						53,699.70		2,510,950.47		-		12,079,275.47
（一）综合收益总额							53,699.70				32,558,175.77		32,611,875.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,510,950.47		-		-20,532,600.00
1. 提取盈余公积									2,510,950.47		23,043,550.47		0.00
2. 提取一般风险准备											-		-20,532,600.00
3. 对所有者（或股东）的分配											20,532,600.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	19,928,700.00										-		
											19,928,700.00		

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	19,928,700.00									-	19,928,700.00	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,123,700.00				273,613.51		342,767.60		16,847,509.03		44,105,444.77	111,693,034.91

法定代表人：刘晖 主管会计工作负责人：王逸亮 会计机构负责人：赵植英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,123,700.00				273,613.51		342,767.60		16,847,126.35		21,051,396.12	88,638,603.58
加：会计政策变更								382.68			3,444.05	3,826.73

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,123,700.00			273,613.51		342,767.60		16,847,509.03		21,054,840.17	88,642,430.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,710,000.00			7,457,100.00		173,501.80		475,794.75		4,282,152.74	16,098,549.29
(一)综合收益总额						173,501.80				4,757,947.49	4,931,449.29
(二)所有者投入和减少资本	3,710,000.00			7,457,100.00							11,167,100.00
1. 股东投入的普通股	3,710,000.00			7,457,100.00							11,167,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								475,794.75		-475,794.75	
1. 提取盈余公积								475,794.75		-475,794.75	
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	53,833,700.00				7,730,713.51		516,269.40		17,323,303.78		25,336,992.91	104,740,979.60

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	30,195,000.00				273,613.51		289,067.90		14,336,621.66		38,918,153.91	84,012,393.98
加：会计政策变更									-63.10		-567.92	-631.02
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,195,000.00				273,613.51		289,067.90		14,336,558.56		38,917,585.99	84,011,825.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	19,928,700.00						53,699.70		2,510,950.47		-	4,630,604.35
(一) 综合收益总额							53,699.70				25,109,504.65	25,163,204.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,510,950.47		-	-
1. 提取盈余公积									2,510,950.47		-2,510,950.47	
2. 提取一般风险准备											-	-
3. 对所有者(或股东)的分配											20,532,600.00	20,532,600.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	19,928,700.00										-	19,928,700.00
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	19,928,700.00										-	19,928,700.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,123,700.00				273,613.51		342,767.60		16,847,509.03		21,054,840.17	88,642,430.31

二。

申朴信息技术（上海）股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地和总部地址

申朴信息技术（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原上海申朴信息技术有限公司的基础上整体变更设立。公司成立于 2010 年 6 月 25 日。截止 2015 年 6 月 30 日，公司注册资本为 600.00 万元，2015 年 6 月 30 日，根据公司发起人协议及章程，决定以上海申朴信息技术有限公司截至 2015 年 6 月 30 日的净资产整体改制变更为股份有限公司，折合为本公司股份总数 600.00 万股，每股面值 1.00 元，共计股本 600.00 万元，公司整体改制变更为股份有限公司。2016 年 6 月，经股东会决议，同意昆山金贝投资企业（有限合伙）以货币资金增资，增资后的股本为 660.00 万元。公司于 2016 年 12 月 23 日在全国中小企业股份转让系统申请挂牌成功，证券代码：870221。

公司统一社会信用代码：91310000557486220B

公司法定代表人：刘晖

公司注册资本：5,383.37 万元

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司营业期限：2010 年 6 月 25 日至不约定期限

（二）企业实际从事的主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业(I65)行业，主要产品与服务项目：金融和互联网企业技术服务商，为金融及互联网等行业的公司提供互联网技术整体解决方案和软件开发。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 30 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定

的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司在报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的 5% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5% 以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5% 以上，且金额超过 100 万元

项 目	重要性标准
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权

益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十)金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不

同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4.应收款项计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	应收账款账龄作为组合
组合 2：合并范围内关联方组合	合并范围内得关联方的应收款项

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作

为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备：客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：内部关联方往来款项、备用金	合并范围内的关联方应收款项以及员工的备用金
组合 2：保证金、押金	日常经营活动中各类保证金、押金等款项
组合 2：其他款项	日常经营活动中各类代垫及其他款项

(十二) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、尚未结算但已支付的劳务成本等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

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

币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

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

(十五)固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产折旧方法

本公司固定资产全部为电子设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3		33.33

(十六)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八)职工薪酬

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

1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，

按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

1.公司按以下具体方式执行：

(1) 技术服务

工作量法：技术服务合同均只规定了单位工时单价，根据项目需要提供工作量后，根据客户邮件、纸质签收确认的工作量乘以合同单价，确认收入。

(2) 定制系统开发

验收确认：定制系统开发合同均是固定金额合同，项目完工且经过客户验收后，确认收入。

(3) 销售软件产品

签收确认：对于销售软件产品，根据客户签收后确认收入。

(二十一)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十二)政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清

偿债务。

(二十四)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4.00 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁

期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十五)重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如下：

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	487,594.77	963,166.17	475,571.40
负债：			
递延所得税负债	60,488.40	532,233.07	471,744.67
股东权益：			
盈余公积	16,847,126.35	16,847,509.03	382.68
未分配利润	44,102,000.72	44,105,444.77	3,444.05
利润：			
所得税费用	3,406,546.96	3,402,089.21	-4,457.75

母公司资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	487,593.64	963,165.04	475,571.40
负债：			
递延所得税负债	60,488.40	532,233.07	471,744.67
股东权益：			
盈余公积	16,847,126.35	16,847,509.03	382.68
未分配利润	21,051,396.12	21,054,840.17	3,444.05
利润：			
所得税费用	3,406,548.09	3,402,090.34	-4,457.75

2.重要会计估计变更

无

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	6%、13%
城市维护建设税	当期应交流转税额	1%、7%
教育费附加	当期应交流转税额	3%
地方教育费附加	当期应交流转税额	1%，2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
申朴信息技术（上海）股份有限公司	15%
深圳申朴信息技术有限公司	15%
上海申朴网络科技有限公司	15%
杭州申朴信息技术有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于 2021 年 11 月 18 日获取编号为 GR202131006638 《高新技术企业证书》，有效期 2021 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 17 日。

本公司子公司深圳申朴信息技术有限公司于 2022 年 12 月 9 日获取编号为 GR202244205548 《高新技术企业证书》，有效期 2022 年 12 月 19 日至 2025 年 12 月 18 日。

本公司子公司上海申朴网络科技有限公司于 2022 年 12 月 14 日获取编号为 GR202231003134 《高新技术企业证书》，有效期 2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 13 日。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	214.33	214.33
银行存款	77,801,779.26	54,910,226.40
其他货币资金	3,019.01	3,019.01
合计	77,805,012.60	54,913,459.74

备注：2023年12月31日银行存款12,347,294.40元处于被冻结状态，冻结原因是仲裁保全冻结。

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
理财产品	61,034,134.24	45,322,645.40	
合计	61,034,134.24	45,322,645.40	——

(三)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	61,802,522.50	63,794,408.69
其中：6个月以内	55,091,284.44	53,813,769.24
7-12月	6,711,238.06	9,980,639.45
1年以内小计	61,802,522.50	63,794,408.69
1至2年	6,019,860.90	2,424,542.45
2至3年	394,037.97	
小计	68,216,421.37	66,218,951.14
减：坏账准备	2,037,546.11	1,105,167.59
合计	66,178,875.26	65,113,783.55

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26
其中：组合1：账龄组合	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26
合计	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55
其中: 组合 1: 账龄组合	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55
合计	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	55,091,284.44			53,813,769.24		
6个月-1年	6,711,238.06	335,561.91	5	9,980,639.45	499,031.97	5
1至2年	6,019,860.90	1,504,965.22	25	2,424,542.45	606,135.62	25
2至3年	394,037.97	197,018.98	50			
合计	68,216,421.37	2,037,546.11		66,218,951.14	1,105,167.59	

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	1,105,167.59	932,378.52				2,037,546.11
合计	1,105,167.59	932,378.52				2,037,546.11

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京宝润兴业科技发展有限公司	13,401,184.34	19.65	1,122,415.54
平安银行股份有限公司	13,375,304.06	19.61	
未鲲(上海)科技服务有限公司	3,416,655.31	5.01	
平安科技(深圳)有限公司	3,233,155.42	4.74	
中远海运科技股份有限公司	3,114,561.99	4.57	13,376.86
合计	36,540,861.12	53.58	1,135,792.40

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	359,622.63	100.00	1,503,281.49	100.00
合计	359,622.63	100.00	1,503,281.49	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京华品博睿网络技术有限公司	339,622.63	94.44
中国石化销售股份有限公司上海石油分公司	18,000.00	5.00
阿里云计算有限公司	2,000.00	0.56
合计	359,622.63	100.00

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,629,119.44	1,284,976.59
合计	3,629,119.44	1,284,976.59

1.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,471,756.00	1,084,670.00
1至2年	550.00	326,618.79
2至3年	326,738.79	19,152.00
3年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
小计	5,799,044.79	3,430,440.79
减：坏账准备	2,169,925.35	2,145,464.20
合计	3,629,119.44	1,284,976.59

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	438,106.00	2,095,302.00
押金	332,938.79	329,138.79
备用金		6,000.00
往来款	2,028,000.00	1,000,000.00
借款	3,000,000.00	
小计	5,799,044.79	3,430,440.79
减：坏账准备	2,169,925.35	2,145,464.20
合计	3,629,119.44	1,284,976.59

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	140,676.20	2,004,788.00		2,145,464.20
—转入第二阶段	-140,676.20	140,676.20		
本期计提	24,461.15			24,461.15

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 12 月 31 日 余额	24,461.15	2,145,464.20		2,169,925.35

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,145,464.20	24,461.15				2,169,925.35
合计	2,145,464.20	24,461.15				2,169,925.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备期末 余额
深圳平安综合金融服务有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5 年	34.49	2,000,000.00
上海硕保信息技术有限公司	借款	3,000,000.00	0-6 个月	51.73	
上海天安财险置业有限公司	押金	311,408.79	2-3 年	5.37	77,852.20
中金招标有限责任公司	保证金	200,000.00	0-6 个月	3.45	
杭州吉利易云科技有限公司	保证金	200,000.00	0-6 个月	3.45	
合计		5,711,408.79		98.49	2,077,852.20

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	3,135,871.07		3,135,871.07	4,226,655.53		4,226,655.53
库存商品	2,692,745.58		2,692,745.58			
合计	5,828,616.65		5,828,616.65	4,226,655.53		4,226,655.53

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,680,386.43	1,300,795.18
合计	1,680,386.43	1,300,795.18

(八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
北京申朴 10.17% 股权投资	500,000.00	903,256.00	1,107,375.76			
合计	500,000.00	903,256.00	1,107,375.76			

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	201,717.38	297,461.60
合计	201,717.38	297,461.60

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	658,869.40	658,869.40
2. 本期增加金额	39,358.40	39,358.40
(1) 购置	39,358.40	39,358.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	698,227.80	698,227.80
二、累计折旧		
1. 期初余额	361,407.80	361,407.80
2. 本期增加金额	135,102.62	135,102.62
(1) 计提	135,102.62	135,102.62
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	496,510.42	496,510.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	201,717.38	201,717.38
2. 期初账面价值	297,461.60	297,461.60

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 250,353.41 元。

(十) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,084,756.28	4,084,756.28
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	4,084,756.28	4,084,756.28
二、累计折旧		
1.期初余额	939,791.82	939,791.82
2.本期增加金额	802,969.68	802,969.68
(1) 计提	802,969.68	802,969.68
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,742,761.50	1,742,761.50
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,341,994.78	2,341,994.78
2.期初账面价值	3,144,964.46	3,144,964.46

(十一)递延所得税资产、递延所得税负债

1.未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	631,120.72	4,207,471.46	487,594.77	3,250,631.79
租赁负债	350,547.70	2,336,984.64	475,571.40	3,170,476.03
预计负债	1,351,148.40	9,007,656.00		
小计	2,332,816.82	15,552,112.10	963,166.17	6,421,107.82
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	108,481.18	723,207.89		
其他权益工具投资公允价值变动	91,106.36	607,375.76	60,488.40	403,256.00
使用权资产	351,299.22	2,341,994.78	471,744.67	3,144,964.46
小计	550,886.76	3,672,578.43	532,233.07	3,548,220.46

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,614,658.95	1,366,061.66
合计	4,614,658.95	1,366,061.66

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023年		514,636.39	
2024年	214,564.25	214,564.25	
2025年	103,740.97	103,740.97	

年度	期末余额	期初余额	备注
2026年	3,534.04	3,534.04	
2027年	529,586.01	529,586.01	
2028年	3,763,233.68		
合计	4,614,658.95	1,366,061.66	

(十二)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-银行存款	12,347,294.40	12,347,294.40	冻结	仲裁保全冻结				
合计	12,347,294.40	12,347,294.40			--			--

(十三)短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
短期借款应付利息	31,863.01	21,446.67
合计	30,031,863.01	20,021,446.67

(十四)应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	19,480,512.88	8,228,075.54
1年以上	1,446,300.47	
合计	20,926,813.35	8,228,075.54

2.账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	1年以内	1-2年	未偿还或未结转的原因
深圳西杰信息技术有限公司	2,324,299.29	1,315,232.98	1,009,066.31	甲方未结算
合计	2,324,299.29	1,315,232.98	1,009,066.31	

(十五)合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	1,897,594.34	4,592,143.35
合计	1,897,594.34	4,592,143.35

(十六)应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	17,845,996.11	171,482,119.32	175,227,164.24	14,100,951.19
离职后福利-设定提存计划	2,598,615.27	9,763,891.78	11,579,548.13	782,958.92
辞退福利	25,174.00	1,466,516.88	1,055,240.16	436,450.72
合计	20,469,785.38	182,712,527.98	187,861,952.53	15,320,360.83

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,143,654.48	161,597,223.32	164,186,936.34	13,553,941.46
职工福利费		932,882.95	932,882.95	
社会保险费	1,561,424.63	5,985,182.77	7,159,264.67	387,342.73
其中：医疗保险费	1,536,133.18	5,884,877.96	7,041,352.49	379,658.65
工伤保险费	25,291.45	100,304.81	117,912.18	7,684.08
住房公积金	140,917.00	2,357,486.59	2,338,736.59	159,667.00
工会经费和职工教育经费		609,343.69	609,343.69	
合计	17,845,996.11	171,482,119.32	175,227,164.24	14,100,951.19

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,522,588.52	9,459,493.61	11,221,923.42	760,158.71
失业保险费	76,026.75	304,398.17	357,624.71	22,800.21
合计	2,598,615.27	9,763,891.78	11,579,548.13	782,958.92

(十七)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,323,456.67	2,309,897.55
企业所得税	394,735.23	3,381,033.70
个人所得税	1,057,439.25	895,787.64
城市维护建设税	39,510.10	42,087.49
教育费附加	21,553.38	18,522.66
地方教育费附加	14,368.94	12,348.45
印花税	40,865.18	15,994.61
合计	3,891,928.75	6,675,672.10

(十八)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,468,262.73	2,578,411.68
合计	5,468,262.73	2,578,411.68

1.其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴	638,269.18	527,782.58
往来款	2,279,993.55	2,000,629.10
履约保证金	2,550,000.00	50,000.00
合计	5,468,262.73	2,578,411.68

(十九)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	863,911.19	761,857.36
合计	863,911.19	761,857.36

(二十)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,245,013.49	1,264,382.84
合计	3,245,013.49	1,264,382.84

(二十一)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,460,517.76	3,397,857.92
减：未确认融资费用	123,533.12	227,381.89
减：一年内到期的租赁负债	863,911.19	761,857.36
合计	1,473,073.45	2,408,618.67

(二十二)预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	9,007,656.00		
合计	9,007,656.00		

(二十三)股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	50,123,700.00	3,710,000.00		3,710,000.00	53,833,700.00

(二十四)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	273,613.51	7,457,100.00		7,730,713.51
合计	273,613.51	7,457,100.00		7,730,713.51

备注：2023年6月26日第二次临时股东大会通过了《关于〈关于〈申朴信息技术（上海）股份有限公司股票定向发行说明书〉》，发行价格为每股人民币3.01元，截至缴款截止日，认购对象合计认购公司股份371万股，公司收到募集资金1,116.71万元，因此股本溢价745.71万元。

(二十五)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：其他权益工具投资公允价值变动	342,767.60	204,119.76	30,617.96	173,501.80		516,269.40
其他综合收益合计	342,767.60	204,119.76	30,617.96	173,501.80		516,269.40

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	16,847,509.03	475,794.75		17,323,303.78
合计	16,847,509.03	475,794.75		17,323,303.78

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	44,102,000.72	54,520,087.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,444.05	-567.92
调整后期初未分配利润	44,105,444.77	54,519,519.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,788,671.38	32,558,175.77
减：提取法定盈余公积	475,794.75	2,510,950.47
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		20,532,600.00
转作股本的普通股股利		19,928,700.00
期末未分配利润	50,418,321.40	44,105,444.77

备注：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 3,444.05 元。

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	253,460,339.58	203,063,578.75	243,124,068.23	173,783,420.16
合计	253,460,339.58	203,063,578.75	243,124,068.23	173,783,420.16

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
软件技术服务	212,649,173.05	174,316,460.36
定制系统开发	37,070,806.67	28,229,419.28
电子产品销售	3,740,359.86	517,699.12
合计	253,460,339.58	203,063,578.76

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	437,922.81	574,818.39

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	247,842.85	287,534.70
地方教育费附加	162,391.14	191,689.79
印花税	138,213.80	173,275.94
合计	986,370.60	1,227,318.82

(三十)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,270,205.28	4,936,250.34
业务招待费	567,472.42	378,837.26
办公费	159,087.24	209,393.52
差旅及交通费	182,655.27	141,620.74
合计	6,179,420.21	5,666,101.86

(三十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,439,119.97	6,561,819.65
咨询费	1,722,142.25	1,413,436.94
使用权资产折旧	802,969.68	865,886.88
差旅交通费	325,276.64	73,189.72
残保金	317,379.39	511,140.13
房租物业费	295,891.70	
业务招待费	177,783.58	398,888.22
办公费	159,492.51	250,182.40
折旧费及长期资产摊销	135,102.62	82,132.68
合计	11,375,158.34	10,156,676.62

(三十二)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,347,411.65	20,672,353.09
合计	20,347,411.65	20,672,353.09

(三十三)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,296,486.34	1,346,159.69
减：利息收入	1,337,516.47	956,041.90
手续费支出	13,782.57	13,983.03
担保费	140,094.34	198,125.00
未确认融资费用	103,848.77	75,634.03
合计	216,695.55	677,859.85

(三十四)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
就业补贴	15,000.00	9,000.00	与收益相关
个税返还	132,434.72	132,757.02	与收益相关
财政扶持资金	1,914,000.00	2,425,389.22	与收益相关
培训补贴	209,100.00	43,100.00	与收益相关
增值税加计扣除	561,516.73	301,742.14	与收益相关
担保费补贴		33,713.84	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴等政府补贴		49,104.00	与收益相关
小巨人项目补贴入账		1,200,000.00	与收益相关
国高企业补贴	100,000.00	200,000.00	与收益相关
社保补贴	120,313.00	144,875.00	与收益相关
扩岗补助	46,439.29	30,500.00	与收益相关
中小企业发展专项补贴	30,000.00		与收益相关
合计	3,128,803.74	4,570,181.22	

(三十五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	556,770.50	1,645,298.93
合计	556,770.50	1,645,298.93

(三十六)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	723,207.89	
合计	723,207.89	

(三十七)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-932,378.52	-1,092,812.46
其他应收款信用减值损失	-24,461.15	-140,676.20
合计	-956,839.67	-1,233,488.66

(三十八)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
浦星机构奖金	1,500.00		1,500.00
与日常活动无关的政府补助		52,662.90	
其他	0.01		0.01
合计	1,500.01	52,662.90	1,500.01

(三十九)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	29,358.90	14,727.24	29,358.90
未决诉讼	9,007,656.00		9,007,656.00
合计	9,037,014.90	14,727.24	9,037,014.90

(四十)所得税费用

1.所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	301,075.59	3,591,570.26
递延所得税费用	-1,381,614.92	-189,481.05
合计	-1,080,539.33	3,402,089.21

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
审定后税前利润总额	5,708,132.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	856,219.81
调整以前期间所得税的影响	-93,659.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,590,627.18
研发费用加计扣除	-3,052,111.76
递延所得税费用	-1,381,614.92
所得税费用	-1,080,539.33

注：“调整以前期间所得税的影响”是指，对以前年度所得税进行汇算清缴的结果与以前年度确认的金额不同而调整本年所得税费用的金额。

(四十一)现金流量表

1.经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,299,780.62	956,041.90
补贴收入	2,567,287.01	4,622,844.12
收回往来款项等	10,950,112.99	11,810,867.85
其他	1,500.00	
合计	14,818,680.62	17,389,753.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,808,994.11	3,706,861.50
手续费	13,782.57	13,983.03
支付往来款项等	9,516,491.93	12,918,668.44
冻结的货币资金	12,347,294.40	
罚款及滞纳金	29,358.90	14,727.24
合计	25,715,921.91	16,654,240.21

2.筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款担保费	140,094.34	198,125.00
已支付租赁负债-房屋租赁费用	937,340.16	833,690.92
预付租赁负债-房屋租赁费用		78,111.68
合计	1,077,434.50	1,109,927.60

(四十二)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,788,671.38	32,558,175.77
加：信用减值损失	956,839.67	1,233,488.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	135,102.62	82,132.68
使用权资产折旧	802,969.68	865,886.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-723,207.89	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,296,486.34	1,346,159.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-556,770.50	-1,645,298.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,369,650.65	-660,594.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,653.69	957,423.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,601,961.12	-2,818,651.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,790,167.13	-29,783,193.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,883,408.46	5,057,461.24
经营活动产生的现金流量净额	6,840,374.55	7,192,990.21
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	65,457,718.20	54,913,459.74
减：现金的期初余额	54,913,459.74	10,626,522.22
现金及现金等价物净增加额	10,544,258.46	44,286,937.52

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,457,718.20	54,913,459.74
其中：库存现金	214.33	214.33
可随时用于支付的银行存款	65,454,484.86	54,910,226.40
可随时用于支付的其他货币资金	3,019.01	3,019.01
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	65,457,718.20	54,913,459.74

3.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
冻结资金	12,347,294.40		仲裁保全冻结

项目	期末余额	期初余额	理由
合计	12,347,294.40		—

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,347,411.65	20,672,353.09
合计	20,347,411.65	20,672,353.09
其中：费用化研发支出	20,347,411.65	20,672,353.09

七、合并范围的变更

子公司-成都申朴网络科技有限公司本期已经注销，且未发生任何业务，无账务数据，因此本期不在合并范围之内。

八、在其他主体中的权益

(四十三)在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳申朴信息技术有限公司	深圳市	深圳市福田区福田街道福华路 319 号兆邦基金大厦 21 层	信息技术开发；计算机软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务	100.00	投资	设立
上海申朴网络科技有限公司	上海市	上海市青浦区金泽镇练西公路 4815 号	网络科技、计算机软硬件科技、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、维护；	100.00	投资	设立
杭州申朴信息技术有限公司	杭州市	浙江省杭州市余杭区仓前街道欧美金融城 4 幢 4010-7 室	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）	100.00	投资	设立

备注：子公司-成都申朴网络科技有限公司本期已经注销

九、政府补助

(一)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,128,803.74	4,570,181.22
营业外收入		52,662.90
合计	3,128,803.74	4,622,844.12

十、与金融工具相关的风险

（一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、长期应付款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司目前尚未使用利率的对冲金融工具。

风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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、市场风险

（1）利率风险—现金流量变动风险

无。

（2）其他价格风险

无。

2、信用风险

2023年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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

十一、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产分析

项目	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	61,034,134.24			61,034,134.24
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,034,134.24			61,034,134.24
理财产品	61,034,134.24			61,034,134.24

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘晖	40.4608	40.4608
朱相峰	31.1298	31.1298
合计	71.5906	71.5906

备注：刘晖与朱相峰为一致行动人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘晖	董事长、总经理
朱相峰	董事、副总经理、董事会秘书
王逸亮	董事、财务负责人
赵植英	监事
昆山金贝投资企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
昆山互融企业管理有限公司	实际控制人刘晖、朱相峰对外投资的公司
北京申朴信息技术有限公司	实际控制人之一朱相峰任职的公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京申朴信息技术服务有限公司	采购服务	技术服务费	10,558,124.36	14,596,546.46
合计			10,558,124.36	14,596,546.46

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘晖	10,000,000.00	2022-2-16	2023-2-15	是
朱相峰	10,000,000.00	2022-2-16	2023-2-15	是
刘晖	10,000,000.00	2022-12-14	2023-12-13	是
刘晖	10,000,000.00	2023-1-1	2023-12-27	是
刘晖	10,000,000.00	2023-4-13	2024-4-12	否
朱相峰	10,000,000.00	2023-5-11	2024-5-10	否
刘晖	10,000,000.00	2023-2-15	2024-2-14	否

3.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	480,000.00	480,000.00

十三、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二)或有事项

1、截止 2023 年 12 月 31 日，深圳市凌雄科技有限公司上海分公司（以下简称“凌雄公司”）诉申朴信息技术（上海）股份有限公司之租赁合同纠纷案件[案号：（2023）沪 0106 民初 46661 号]未结案。该案中，凌雄公司将申朴股份列为被告，申朴股份前员工张某列为第三人，凌雄公司共提出六项诉求请求，分别如下：（1）确认凌雄公司与申朴公司 2019 年 4 月 8 日签订的《租赁服务合同》于诉状送达被告之日解除；（2）判令申朴公司向凌雄公司返还 138 台电脑设备，如无法返还，以设备价值 3,306,997.00 元的标准进行赔偿；（3）判令申朴公司向凌雄公司支付拖欠租金，截止 2023 年 8 月金额为 2,495,188.68 元；（4）判令申朴公司参照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）的 4 倍向凌雄公司支付以 2,495,188.68 元为基数自凌雄公司起诉之日起至实际清偿之日止的逾期付款违约金；（5）判令申朴公司向凌雄公司支付律师费 25,000.00 元；（6）判令本案诉讼费用、保全费、担保费由申朴公司承担。目前该案件上海市静安区人民法院受理中，暂未一审判决。

2、截止 2023 年 12 月 31 日关于北京易点淘网络技术有限公司（以下简称“易点淘”）诉申朴信息技术（上海）股份有限公司之租赁合同纠纷案件[案号：（2023）北海仲字第 10-50 号]未结案。2016 年 4 月开始，易点淘公司与申朴公司双方有计算机及办公设备租赁服务，易点淘向申朴公司提供电脑租赁服务。合作期间，申朴公司向易点淘申请租赁了笔记本电脑，申朴公司正常支付了全部所使用的笔记本电脑租赁款项。另外，经司法部门调查，申

朴公司曾经的员工未经公司授权私自下单向易点淘申请租赁了大量笔记本电脑（以苹果电脑为主），公司未知晓、也未授权、更未经手。上述其私自下单租赁的笔记本电脑，但易点淘公司认为上述所有租赁均为申朴公司租赁下单，且易点淘认为其已发货给申朴公司，现易点淘要求申朴公司支付该未经双方确认且私自租赁的电脑设备款项及该批设备的对应租金等，申朴公司对于此事项不予认可。该案中，易点淘共提出六项仲裁请求，分别如下：

（1）解除易点淘与申朴公司签订的《易点云服务合作协议》；（2）申朴公司向易点淘赔偿租赁设备损失 8,040,614.09 元；（3）申朴公司向易点淘支付至 2023 年 6 月 30 日止的租金 7,223,840.4 元；（4）自 2023 年 7 月 1 日起至实际清偿之日止，申朴公司应向易点淘支付以欠款金额为基数，以每日千分之一的标准计算的违约金（计算公式为：逾期租金金额 * 千分之一 * 实际支付之日止的天数）（5）本案仲裁费由申朴公司承担。现在处于等待北海国际仲裁院裁决阶段。

十四、资产负债表日后事项

截止审计报告日，两件诉讼均未结案。

十五、其他重要事项

分部报告

本公司的业务单一，主要为计算机软硬件领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，软件的开发、维护、销售等，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无分部报告信息。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	61,802,522.50	63,794,408.69
其中：6个月以内	55,091,284.44	53,813,769.24
7-12月	6,711,238.06	9,980,639.45
1年以内小计	61,802,522.50	63,794,408.69
1至2年	6,019,860.90	2,424,542.45
2至3年	394,037.97	
小计	68,216,421.37	66,218,951.14

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	2,037,546.11	1,105,167.59
合计	66,178,875.26	65,113,783.55

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26
其中：组合1：账龄组合	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26
合计	68,216,421.37	100.00	2,037,546.11	2.99	66,178,875.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55
其中：组合1：账龄组合	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55
合计	66,218,951.14	100.00	1,105,167.59	1.67	65,113,783.55

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	55,091,284.44			53,813,769.24		
6个月-1年	6,711,238.06	335,561.91	5	9,980,639.45	499,031.97	5
1至2年	6,019,860.90	1,504,965.22	25	2,424,542.45	606,135.62	25
2至3年	394,037.97	197,018.98	50			
合计	68,216,421.37	2,037,546.11		66,218,951.14	1,105,167.59	

3.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	1,105,167.59	932,378.52				2,037,546.11
合计	1,105,167.59	932,378.52				2,037,546.11

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京宝润兴业科技发展有限公司	13,401,184.34	19.65	1,122,415.54
平安银行股份有限公司	13,375,304.06	19.61	
未鲲(上海)科技服务有限公司	3,416,655.31	5.01	
平安科技(深圳)有限公司	3,233,155.42	4.74	
中远海运科技股份有限公司	3,114,561.99	4.57	13,376.86
合计	36,540,861.12	53.58	1,135,792.40

(二)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,641,843.85	1,336,271.00
合计	3,641,843.85	1,336,271.00

1.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,471,756.00	1,123,120.00
1至2年	400.00	339,455.70
2至3年	339,575.70	19,152.00
3年以上	2,000,000.00	2,000,000.00
小计	5,811,731.70	3,481,727.70
减：坏账准备	2,169,887.85	2,145,456.70
合计	3,641,843.85	1,336,271.00

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	2,743,408.79	1,051,436.91
押金保证金	48,322.91	2,424,290.79
备用金	20,000.00	6,000.00
借款	3,000,000.00	
小计	5,811,731.70	3,481,727.70
减：坏账准备	2,169,887.85	2,145,456.70
合计	3,641,843.85	1,336,271.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	140,668.70	2,004,788.00		2,145,456.70
—转入第二阶段	-140,668.70	140,668.70		
本期计提	24,431.15			24,431.15

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 12 月 31 日 余额	24,431.15	2,145,456.70		2,169,887.85

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
其他应收款	2,145,456.70	24,431.15				2,169,887.85
合计	2,145,456.70	24,431.15				2,169,887.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
深圳平安综合金融服务有限公司	保证金	2,000,000.00	4-5 年	14.90	2,000,000.00
上海硕保信息技术有限公司	借款	3,000,000.00	0-6 个月	22.35	
上海天安财险置业有限公司	押金	311,408.79	2-3 年	2.32	77,852.20
中金招标有限责任公司	保证金	200,000.00	0-6 个月	1.49	
杭州吉利易云科技有限公司	保证金	200,000.00	0-6 个月	1.49	
合计		5,711,408.79		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
深圳申朴信息技 术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,697,140.10	213,545,265.44	243,124,068.23	194,506,851.50
合计	249,697,140.10	213,545,265.44	243,124,068.23	194,506,851.50

2.营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
软件技术服务	212,626,333.42	184,459,655.00
定制系统开发	37,070,806.68	29,085,610.44
合计	249,697,140.10	213,545,265.44

备注：母公司定制系统开发的成本高于合并层面，是因为定制系统开发业务都是母公司承接，母公司分配给子公司承做，因此从母公司层面成本会高于合并层面。

(五)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	556,770.50	1,617,329.77
合计	556,770.50	1,617,329.77

十七、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 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	3,128,803.74	4,570,181.22
2. 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	1,279,978.39	1,645,298.93
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,735.85	
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,035,514.89	37,935.66
减：所得税影响额	688,349.54	-938,012.37
合计	-3,900,647.37	5,315,403.44

(二)净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.80	28.51	0.13	0.65

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.14	23.86	0.21	0.54
-------------------------	------	-------	------	------

申朴信息技术（上海）股份有限公司

二〇二四年四月三十日

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	487,594.77	963,166.17		
递延所得税负债	60,488.40	532,233.07		
盈余公积	16,847,126.35	16,847,509.03		
未分配利润	44,102,000.72	44,105,444.77		
所得税费用	3,406,546.96	3,402,089.21		

(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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	3,128,803.74
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	1,279,978.39

融负债产生的损益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	37,735.85
预计仲裁诉讼损失	-9,007,656.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,858.89
非经常性损益合计	-4,588,996.91
减：所得税影响数	-688,349.54
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-3,900,647.37

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用