

公司代码：688579

公司简称：山大地纬

# 山大地纬软件股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”所述内容，请投资者予以关注。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人郑永清、主管会计工作负责人孙明及会计机构负责人（会计主管人员）王莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	38
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	61

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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

注：报告中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，均为四舍五入造成。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
山大地纬、公司、本公司	指	山大地纬软件股份有限公司
山大资本运营公司	指	山东山大资本运营有限公司，系公司控股股东
北京地纬	指	北京地纬赛博科技有限公司，系公司全资子公司
英佰德	指	山东英佰德信息科技有限公司，系公司全资子公司
浙江地纬	指	浙江地纬软件有限责任公司，系公司全资子公司
地纬健康	指	山东山大地纬健康科技有限公司，系公司控股子公司
北京映复	指	北京映复信息科技有限公司，系公司参股公司
北方健康	指	北方健康医疗大数据科技有限公司，系公司参股公司
国寿成达	指	国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙），系公司股东
智鸿铭博	指	济南智鸿铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
智渊铭博	指	济南智渊铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
智信铭博	指	济南智信铭博信息咨询中心（有限合伙），系公司股东
地纬华宸基金	指	山东济高地纬华宸动能创业投资合伙企业（有限合伙），系公司参股投资设立的股权投资基金
《公司章程》	指	本公司现行的公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
本报告期、报告期、本期	指	2024年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元
大纬链	指	公司自主研发的联盟区块链技术产品，在数字资产原生支持能力、海量交易并行共识、分层智能合约模型、大规模“协作链-工作链”多链架构等方面具有多项关键技术，产品体系从底层技术到上层应用、从应用模式到技术架构，验证了“还数于民、精准授权”数字资产流转新模式。
泉城链	指	济南市统一政务区块链平台
人社链	指	人社区块链基础支撑服务平台
医保链	指	山东省统一医保区块链平台
RPA+AI 数字柜员	指	公司自主研发的基于人工智能技术的软件形态机器人，代替或辅助人工办理业务。
VanirDB	指	公司自主研发可控的有跨数据库平台能力的数据库中间件，覆盖业界90%以上的数据库类型，支持基于VanirDB的上层应用在不作修改的情况下实现跨数据库平台的迁移。
三电子两支付	指	医保电子凭证、医疗收费电子票据、电子处方流转和移动支付、信用支付。
DRG/DIP	指	疾病诊断相关组(Diagnosis Related Groups, DRG)是用于衡量医疗服务质量效率以及进行医保支付的一个重要工具。DRG实质上是一种病例组合分类方案，即根据年龄、疾病诊断、合并症、并发症、治疗方式、病症严重程度及转归和资源消耗等因素，将患者分入若干诊断组进行管理的体系。按病种分值付费(Diagnosis-Intervention Packet, DIP)是利用大数据优势所建立的完整管理体系，发掘“疾病诊断+治疗方式”的共性特征对病案

		数据进行客观分类，在一定区域范围的全样本病例数据中形成每一个疾病与治疗方式组合的标化定位，客观反映疾病严重程度、治疗复杂状态、资源消耗水平与临床行为规范，可应用于医保支付、基金监管、医院管理等领域。
云原生	指	云原生是基于分布部署和统一运管的分布式云，以容器、微服务、DevOps 等技术为基础建立的一套云技术产品体系。
ISV	指	ISV（独立软件开发商，Independent Software Vendors），特指专门从事软件的开发、生产、销售和企业的企业。
ChatGPT	指	ChatGPT（Chat Generative Pre-trained Transformer），特指大规模生成式预训练自然语言处理模型，可以进行语言理解、文本生成、对话生成等多种应用。
Sora	指	文生视频大模型，能够通过文本提示生成逼真且富有想象力视频的人工智能模型。
OCR 技术	指	OCR（光学字符识别，Optical Character Recognition）是一种对纸质材料进行扫描分析处理，获取文字及版面信息的技术。
APG	指	APG（门诊病例分组，Ambulatory Patient Groups），主要根据疾病类型、治疗方式、费用消耗对门诊医疗服务进行分类，通过对不同类别的病组计算其医疗人次和平均医疗费用，形成相应的病组点数和费率，来反映门诊服务量。门诊基金按照服务量进行分配。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	山大地纬软件股份有限公司
公司的中文简称	山大地纬
公司的外文名称	Dareway Software Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Dareway
公司的法定代表人	郑永清
公司注册地址	山东省济南市章丘区文博路 1579 号
公司注册地址的历史变更情况	经 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司注册地址由山东省济南市高新区港兴一路 300 号变更为山东省济南市章丘区文博路 1579 号
公司办公地址	山东省济南市章丘区文博路 1579 号
公司办公地址的邮政编码	250200
公司网址	www.dareway.com.cn
电子信箱	ir@dareway.com.cn
报告期内变更情况查询索引	-

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	张晖	王建萍
联系地址	山东省济南市章丘区文博路 1579 号	山东省济南市章丘区文博路 1579 号
电话	0531-58214035	0531-58215506
传真	0531-58215555	0531-58215555
电子信箱	ir@dareway.com.cn	ir@dareway.com.cn

## 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	山大地纬	688579	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	208,159,261.34	201,806,280.68	3.15
归属于上市公司股东的净利润	20,855,356.99	20,201,874.24	3.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	13,911,800.29	15,279,206.46	-8.95
经营活动产生的现金流量净额	-71,528,609.61	-94,473,685.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,364,869,974.28	1,344,014,617.29	1.55
总资产	1,657,247,743.43	1,729,896,487.03	-4.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.0521	0.0505	3.17
稀释每股收益（元/股）	0.0521	0.0505	3.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元/股）	0.0348	0.0382	-8.90
加权平均净资产收益率（%）	1.54	1.55	下降0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	1.03	1.17	下降0.14个百分点

研发投入占营业收入的比例（%）	23.43	29.67	下降6.24个百分点
-----------------	-------	-------	------------

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入、归属于上市公司股东的净利润：本期较上年同期分别增长 3.15%、3.23%，均保持稳定增长，主要系本期公司加大科技创新，不断提升产品竞争力，践行全国化战略，市场份额不断扩大。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润：本期较上年同期减少 136.74 万元，下降 8.95%，主要系本期政府补助较上年同期有所增加所致。

经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 2,294.51 万元，增长 24.29%，主要系本年度回款增加所致。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	32,677.49	-
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	6,213,948.59	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	1,438,020.55	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
债务重组损益	-	-
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	-
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	-
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	-
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	-

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,846.75	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	192,731.69	-
减：所得税影响额	1,217,668.37	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	6,943,556.70	-

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

山大地纬是国内领先的“AI+区块链”科技服务商，是山东大学校属企业，坚持“产学研用”深度融合的创新之路。2024 年上半年，公司以“AI+区块链”为核心驱动力，持续构建行业领先的产品和解决方案，进一步推进智慧人社、智慧医保医疗、智能用电等优势业务领域的稳步发展。同时，紧抓数字经济与数据要素交易市场发展机遇，数据要素业务和 AI 创新业务协同快速发展，全国化战略持续推进，销售订单持续增长，市场已覆盖全国 20 余个省份，100 多座城市，为全国近 5 亿人口提供数字化服务，公司整体经营保持稳定增长态势。报告期内，公司实现营业收入 2.08 亿元，较上年同期增长 3.15%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,085.54 万元，较上年同期增长 3.23%。

#### 一、主要业务情况

##### （一）紧抓人社、医保医疗、电力等行业升级迭代机遇，传统优势业务实现稳健发展

公司在人社、医保医疗、电力等领域均拥有三十余年的从业经验，参与了多个国家级平台的研发和建设，深刻了解用户需求及行业趋势，拥有行业内领先的解决方案，在产品开发、技术创新、客户资源以及服务能力等方面形成了较强的竞争优势，成功构建了稳固的基本盘业务。当前，面对人社、医保医疗、电力等行业数字化转型、智能化升级、服务模式创新等方面的升级迭代需求，公司抢抓发展机遇，基于对客户需求的深刻理解和对行业未来趋势的专业洞察，持续深化业务应用，提升产品竞争力，提高服务质量，增加客户粘性，巩固并提升市场竞争优势。

##### 1. 智慧人社

在智慧人社领域，公司作为人社部信息系统统一应用软件前台技术支持商，已承担上百项大中型人社信息化项目建设。公司自主研发的数字人社 SmartHS 系列产品体系，突破传统服务模式，将互联网、人工智能与政务服务高度融合，形成特色鲜明的“智能业务”并首创“5A 政务服务”模式，入选国家行政改革蓝皮书，并荣获 AAAI 创新应用奖，目前产品已覆盖人社部及全国 20 余个省份，市场占有率稳居全国前列。公司按照人社部《数字人社建设行动实施方案》等部署要求，积极参与人社数字化转型工作，形成了较强的整体规划设计和总集成建设能力，具有完备的人社一体化全栈式整体解决方案、产品体系和服务能力，在人社一体化等方面不断拓展新的项目机会，持续推动公司人社业务全国化落地进程，实现业务稳步发展。

报告期内，在人才人事领域，公司是人社部金保二期人才人事系统建设厂商，服务江苏、甘肃、四川等多个省级人才人事一体化的建设，新拓展山西人才人事业务领域；同时，研发智能人

才监管云平台，填补了在人才领域的智能监管空白，在四川等地进行推广。在社保领域，重点打造工伤医疗行为智能监管、定点医疗机构视频监管、大数据辅助劳动能力鉴定、社保基金全流程管理的业务生态体系，实现对一体化核心业务的丰富和补充，并在各地进行推广；积极响应国务院办公厅 2024 “高效办成一件事” 政策部署，深度参与安徽、青岛等地的“一件事” 联办平台建设，实现人社与政务平台的无缝对接与高效协同。在就业创业领域，继续开展内蒙古、甘肃、山东等试点地市公共就业服务提升项目，新拓展南京市智慧就业大数据项目，实现就业领域在江苏的突破。在劳动关系领域，山东省电子劳动合同签订平台项目建设完成，并在济南、青岛、淄博等多地试运行，后续将在山东其他地市及全国进行推广。

## 2. 医保医疗

### (1) 智慧医保

公司是国家医保局信息化服务商，服务国家医保局及山东、浙江、吉林、江西、贵州、深圳等多省、市医保局信息化建设。依托于多年国家医保局信息化服务能力，以及在公共服务、经办管理、基金监管、医药价格和数据应用方面完善的产品体系，助力医保业务持续开拓全国市场，报告期内，新开拓重庆、湖南等省份市场。

公司紧跟国家医保局“两结合三赋能”、“三电子两支付”、“医保反欺诈大数据监管应用”、“追溯码采集”等部署要求，深化医保信息平台应用，打造一批数据赋能医保管理、服务、改革的典型应用案例，助推医保高质量发展。其中，医保业务流程再造和标准化解决方案荣获国家医保局首届“智慧医保解决方案大赛”二等奖；“医保价格通”应用案例获国家局认可和推介，为全国医药价格监测工程做出创新示范；提升医保数据治理与应用能力，多个数据赋能应用获山东省数字政府建设优秀案例，助力山东“医保智脑”亮相数字中国建设峰会，是全国唯一参展本次峰会的省级医保数字化改革成果案例。“数智赋能基层医保服务零距离”、“‘一人一档’助力医保参保精准扩面”等案例成功入选山东省数字强省建设优秀案例。

报告期内，医保业务发展良好。在业务经办方面，公司创新的业务财务一体化、业务档案一体化、医保内部协同一体化经办管理模式，促进吉林、山东等多个省市医保部门经办管理能力跃升，应用成效获得广泛好评。在医保便民服务方面，持续开展医保电子凭证全流程就医、医保电子处方、移动支付，推动可信支付试点落地，同时，创新推行“入出院一键通”产品，在多家大型三甲医院上线应用，实现入出院业务掌上通办、床旁直接结算，平均节约入出院排队时间约 30 分钟、减少排队缴费次数约 3 次，参保人就医便捷性大幅提升。在支付方式改革方面，公司拥有完整的 DRG/DIP 解决方案，自主研发的 DRG/DIP 结算全流程一站式支撑产品，全力支撑山东省 16 个统筹区 DRG/DIP 支付方式改革应用。在基金监管方面，积极响应国家关于开展医保反欺诈试点工作的要求，助力医保局打造多元化的医保反欺诈服务体系，累计识别医保报销中疑似违规金额近 2 亿元，依托行业领先的反欺诈模型，正在向全国进行推广。落实国家医保“药品追溯码采集”试点建设，试点效果显著，为推进全国药品追溯体系建设提供样板工程。在医药价格治理方面，持续推动山东、深圳医药价格监测治理工作，在长沙市实施医保价格公开服务项目，有力支撑医药价格乱象的高效治理。

### (2) 智慧医疗

依托医保业务优势，持续发力智慧医疗业务领域。一方面，在以支付结算为核心的医院端产品形成错位竞争优势，不断扩展移动支付、诊间结算、床旁结算等业务覆盖范围，目前已服务 2,000 余家医院。同时，推进可信支付试点落地，完成了泰安、淄博 30 余家医院端可信支付业务。在智慧医院方面，持续深化新一代智慧医院信息系统系列产品研发及应用，助力医院通过电子病历系统功能应用水平五级评审；进一步丰富完善医院电子病历系统、单病种信息系统、一体化医院信息系统，以信息化助力医院高质量发展；创新研发云诊所产品及解决方案，一站式集成医疗、医保服务能力，为普通诊所、连锁诊所等提供“管家式”服务，进一步丰富和完善云端医疗产品线。在医院支付改革方面，推进医院端医保 DRG 和 DIP 支付方式改革的落地和深化应用，研发 DRG/DIP 综合管理系统，正在济南、淄博等地市多家医院落地实施。

## 3. 智能用电

在智能用电领域，公司深耕电力业务三十余年，具有深厚的业务积累与行业经验，具备完整的电力能源互联网体系构建能力，全面支撑新型电力系统建设工作。报告期内，公司紧跟发改委、能源局、国网总部及各网省公司发展要求，积极提前布局相关业务线，除持续深耕用电信息采集业务之外，持续加大在新型电力负荷管理相关业务领域的规划和开拓，初步形成“用电信息采集

+新型电力负荷管理”双业务结构，有力保障了公司智能用电业务稳定发展。区域布局方面，公司持续深耕山东、重庆、陕西、四川、江西、宁夏、江苏、内蒙古等优势市场，报告期内，新拓展河南、福建等网省公司。

**在用电信息采集领域**，报告期内，公司紧跟国家电网《现代先进测量体系建设三年行动方案》

《2024年市场营销（农电）工作要点》《2024年计量基础再提升工作安排》等相关工作要求，不断拓展与深化与国家电网总部、省公司及相关产业单位的合作关系。持续深耕山东、重庆等优势地域市场，推进采集前置云架构改造，增强系统保供电支撑能力，新增分布式光伏同步计量、现货交易数据采集、数据采抄一体化、设备检测业务支撑、关键业务管控等各类业务应用，不断丰富公司的用电信息采集产品线。围绕新一代采集系统建设运行质效提升，规划设计用电信息采集质效监测分析、通信信道质量分析、共享数据监测等业务微应用，具备良好的市场前景，为提高新一代采集系统运行质量提供高效、可靠支撑。

**在新型负荷管理领域**，为适应新型电力系统建设需要，满足负荷资源统一管理、统一调控、统一服务的需求，持续拓展新型负荷管理业务场景，在需求响应、分布式光伏调控、用电需求分析预测、仿真能力建设、负荷资源综合管理等方面不断拓展新产品，形成新的解决方案，不断扩大市场份额。报告期内，中标宁夏新型负荷管理实训仿真能力提升、分布式光伏调控服务、用电需求分析预测能力提升、交易策略决策支撑等项目，重庆负荷资源综合管理及调控应用建设、山东需求侧管理业务支撑保障等项目，不断深化业务应用，随着新型电力系统建设的持续推进，将不断带来新的业务增长点。

## （二）数据要素快速推进，发力公共数据授权运营业务

在数字经济、数据要素交易市场快速发展的趋势下，公司依托完全自主可控的“大纬链”技术体系，定位为数据要素交付服务商，形成了“1+6+N”成熟完备的技术体系。同时，依托该技术体系，公司在数据要素基础设施、场景应用、业务运营、生态合作等方面进行全产业链布局，致力于构建系统、完整、可持续的公共数据授权运营体系，全面发力公共数据授权运营类业务。目前，公司已在数据要素领域形成了较为完备的产品体系和清晰的商业模式，积极抢抓数据要素发展机遇，未来发展前景广阔。

公司自2015年开始开展区块链与数据要素技术研究与应用，拥有深厚的技术积累，形成了完备的技术体系和丰富的研究应用成果。“大纬链”关键技术通过中国信通院、北京国家金融科技认证中心等权威机构技术测评及成果评价，能力获得多项国家级权威认证。公共数据授权运营平台依托的创新成果“基于区块链的数据要素流通技术与平台”荣获山东计算机学会科技进步一等奖，技术成果达到国际先进水平，并入选“山东省数据要素领域突破性创新技术”。自主研发的“1+6+N”大纬链产品体系，在功能全面性、大规模可用性、安全可靠、底层自主可控性等各项技术指标均走在全国前列，“智链融合的公共数据要素可信共享与流通服务关键技术及应用”获得2023年度山东省科技进步一等奖。在金融、政务、司法公证等领域的场景应用，多次入选国家各级区块链典型案例和优秀解决方案。

报告期内，数据要素业务实现快速发展。承建的济南市公共数据授权运营平台建设项目上线试运行，已有9家数据运营商入驻，申请数据资源142类，上架495款通用数据产品，在金融服务、医疗健康、商业保险等场景开展授权运营试点工作，达成交易24笔，数据产品交付量超311.2万个。东营市公共数据授权运营平台已经开始建设，其他区域有序推进。

持续打造数据交付服务应用场景，在已成熟的普惠金融、普惠保险、司法公证等场景的基础上，新扩展公积金链、医保链交付服务场景。基于公积金数字黄河链拓展在公积金租房优惠、组合贷、灵活就业人员公积金缴存等场景的应用，打通公积金与银行间数据互通，打造“宜租宜居”数字应用。依托省级医保链，助力济南、烟台医保局创新商保理赔“代办”授权及“预授权”模式和数据“可用不可见”的服务模式，提升服务效率及安全性、便捷性，被国家医保局作为典型案例进行报道。

打造并持续优化数据可信流通基础设施，基于已建成的城市链、行业链（人社链、医保链、公积金链）和区域链组成区块链可信数据互联网，构建可信数据空间，支撑数据要素流通交易。报告期内，与住建部公积金区块链开展跨链对接，持续服务数据要素基础设施建设。数字保险箱累计开户超过1,500万户，数据资产存放量达到2,608万以上，累计实现交易量1.2亿次以上。

加强生态合作，不断创新研究应用成果。与东营等地数据集团签署战略合作协议，充分利用各方优势共同开发数据要素市场。“基于区块链的数据交易流通与运营管理平台”入选山东省软

件产业高质量发展重点项目；“基于区块链和隐私计算的大数据金融服务”入选山东省“数据要素×”典型应用案例（第一批）。

未来，公司将在数据要素可信流通基础设施建设、业务运营、应用场景开拓、生态合作等方面持续深耕，为建设全国数据要素可信流通贡献地纬方案。

### （三）持续推动技术创新，与传统业务深度结合，打造 AI 创新业务

当前，由新一代数字技术引领的产业变革正在重塑各行业，国家高度重视和大力支持科技创新、人工智能赋能产业工作。基于核心技术优势，公司积极探索将人工智能、区块链、大数据、隐私计算、虚拟现实等技术与业务进行深度融合，并快速应用于产品研发，不断创新产品，积极研发和布局适用于各级客户、具备业务引领作用的新产品、新应用，以满足智慧人社、智慧医保医疗、智能用电等领域的客户需求，不断拓展新的业务场景，把握时代发展机遇。

公司在人工智能领域具备成熟先进的技术体系，拓展各类业务场景下的 AI 智能化应用，为数字化转型和智能化升级提供支撑。公司多项关键技术 3 次获得 AAAI 创新应用奖，2 次获得吴文俊人工智能科技进步奖，多次获得山东省科技进步奖、中国电子学会科技进步奖等奖项。“支持应用敏捷自适应的智能大数据分析支撑平台关键技术及应用”获得 2023 年吴文俊人工智能科学技术奖三等奖，2024 年 2 月，公司研发的“社会保险待遇资格智能认证分析平台（IBCA）”荣获 AAAI 人工智能创新应用大奖，是继 AAAI2018“SmartHS: 改进政府服务的 AI 平台”、AAAI2020“智能用电管理平台”后，第三次获得 AAAI 创新应用大奖，对人工智能在政务服务、公共电力服务、社会保险基金等领域创新应用起到了积极的推动和借鉴意义。2024 年 7 月，公司“山东省民生服务人工智能应用重点实验室”通过山东省重点实验室重组（第一批）拟批复筹建结果公示，为持续扩大技术和业务创新的领先优势，推动业务快速发展奠定良好基础。

**人社创新业务方面**，持续探索 AI、虚拟现实等技术在人社领域的创新应用。报告期内，基于虚拟现实技术打造“人才会客厅”，集城市展示、政策宣传、人才吸引为一体，提供高效智能的互动体验，构建全方位智能化服务体系。基于大模型技术能力，赋能数智人社大厅智能客服，实现基于多轮对话的办事意图获取和信息授权，实现边聊边办（AI 办）。公司新研发的“RPA+AI 数字柜员”在临沂上线运行，解决部门间异构系统集成、数据繁杂采集、二次转录次数多、审批流程复杂、跨部门沟通难等问题，创新人社“闪批”服务模式，有效提升服务效能，先后在《中国社会保障杂志》《人民网》《人社部官网》《中国商报网》等主流媒体报道，受到用户高度认可和市场广泛关注。凭借先进的智能交互技术、丰富的 2D/3D 形象，自主研发“数字人”，打造全天候的智能在线和个性化服务，在 6 月份召开的人社部网络安全和信息化工作座谈会上，数字人讲解员“小兰”通过数字人社智能展厅向参会领导介绍甘肃人社一体化的建设情况，得到了部省参会领导的一致好评。未来，数字人将在智能客服、智能展厅、智能导办等多个应用场景中发挥重要作用，不断创新 AI 智能化服务的新模式。

**医保创新业务方面**，报告期内，自主研发基于标签画像的医保主动服务、医保指标中心、医保基金精算分析、APG 支付管理等创新应用产品，为医保管理、服务、决策提供技术支撑，未来将面向各级医保部门进行推广应用，保持业务创新的领先优势。医保指标中心，运用大数据处理和智能分析技术，建立完善的医保数据指标体系，为医保数据智显、智查、智析提供有力支撑。医保基金精算分析，运用神经网络、灰色预测、逻辑递归等技术，构建医保基金精算分析模型，预测在人口、经济、疾病等多种因素影响下医保基金收支变化趋势，科学研判潜在风险，提升应对处置能力，保障基金中长期精算平衡。门诊 APG 支付管理，利用大数据技术分析疾病诊断与治疗方式之间的内在规律，创新性构建门诊分组模型，实现门诊按病种付费，对提升门诊服务质效、保障参保患者权益有重要意义。医保主动服务，运用标签挖掘、画像构建、智能推荐、预测分析等技术，打造“数字参保人”，精准识别参保人诉求，实现消息主动推送、业务主动提醒、政策精准推荐、风险主动预警，创新千人千面的主动服务模式。

**智能用电创新业务方面**，报告期内，利用 AI、大数据技术，创新研发低压台区失准更换、分布式电源群调群控、“源网荷”可调潜力评估、电力有序审计管理助手、碳排放计量、低压分布式光伏四可管理等应用产品，有效支撑电力量测数据在业务开展方面的价值变现。低压台区失准更换，基于大数据技术挖掘电力采集量测数据失准前后异常变化特征，构建低压台区失准预警监测模型，实现对低压台区计量失准设备的预测和预警，科学研判潜在风险，保障电网稳定运行。分布式电源群调群控，构建分布式光伏发电预测模型、短期用户用电预测模型及分布式电源最优群体调控模型，实现电网最优负荷调控，支撑分布式电源利用率最大化，实现能源的高效利用。

“源网荷”可调潜力评估,应用大数据分析技术对可调性成本和时间约束下的可调潜力进行量化,为电网智能高效的电力调度决策提供支撑。电力有序审计管理助手,应用 AI 大模型+向量知识库构建问答智能体,实现基于对话的电力审计专业辅助能力,有效提升了电力审计效率与专业支撑力度。碳排放计量,构建电网潮流数据分析模型,实现发电侧、电网侧、用户侧的拓扑关系的自动调整,精确计算碳排放量,支撑“双碳”目标的推进落地。低压分布式光伏四可管理,精确采集光伏数据,实现对光伏负荷的精准预测、柔性调控及可视化展示,保障低压分布式光伏健康、持续、有序发展。

## 二、主要经营模式

### 1.盈利模式

公司的盈利主要来自于向客户提供软件开发、产品化软件、运维及技术服务、数据治理、系统集成、硬件销售形成的收入和相应成本费用之间的差额。公司收入主要来自各级人社局、医保局、数据局等政府部门、医疗机构、国家电网及社会企业等客户,盈利来源较为稳定,盈利模式在未来较长时间内不会产生较大变动。在数字经济浪潮下,公司新兴的数字政府与数据要素服务业务,除收取传统的项目建设及运维收入外,还可能收取数据通道服务、数据运营服务相关的技术开发与服务收入。

### 2.采购模式

公司采购内容主要包括系统中间件、操作系统、开发工具、数据库等软件产品或技术服务,以及针对单个项目的部分硬件设备及外包服务等。公司成立招标采购办公室负责管理和执行,建立了完善的采购管理制度,从采购需求、计划、比价、供应商资质审核、质控、验收等各个环节均形成了明确的标准,确保所采购的产品和服务质优价廉、满足需要。

### 3.研发生产运维模式

公司以前沿技术为导向,以满足市场需求为目标,坚持独立自主可控,建立了“基础技术-支撑平台-解决方案”的三级科创研发体系,实现了先进技术研发、软件开发与运维服务的一体化。公司与新加坡南洋理工大学、山东大学等建立了良好的产学研合作关系,参与共建电子商务交易技术国家工程实验室,内部设立了创新研究院、人工智能研究院,能够密切跟踪国内外前沿技术发展趋势;研发了大纬链平台、数据要素流通技术平台、EasyAI 人工智能开发平台、数据智能研发平台、自主可控低代码开发平台、数据库中间件 VanirDB 等研发平台和组件,支撑应用软件敏捷、高效开发;各业务中心利用上述智能研发平台,对客户需求可以快速实现和交付,提高开发效率和产品质量。

### 4.销售模式

公司主要采取直销方式进行销售,一般通过公开招投标等形式获取订单。由销售团队划分形成区域化营销网络,形成对全国市场的覆盖,跟踪项目机会;由各业务中心售前支持团队随时支持,以优秀的产品和解决方案打动客户,最终通过公开招投标等形式获取订单。

## 三、行业情况

### 1.行业发展情况

根据《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》和《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》,结合公司的具体业务开展情况,公司属于新一代信息技术产业。根据中国证监会《上市公司分类指引(2012年修订)》,公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业(I)中的软件和信息技术服务业(I65)。

当前,我国数字经济核心产业规模将继续稳步增长,数字经济核心产业增加值占 GDP 比重持续提升,数字产业将成为新质生产力的重要载体。根据国家数据局发布的《数字中国发展报告(2023年)》显示,2023年数字经济核心产业增加值估计超过12万亿元,占GDP比重10%左右。

软件行业作为数字经济的重要组成部分,2024年上半年,我国软件和信息技术服务业运行态势良好,软件业务收入和利润均保持两位数增长,软件业务出口收入增速由负转正。根据工信部发布数据,2024年上半年,我国软件业务收入62,350亿元,同比增长11.5%,利润总额7,347亿元,同比增长15.7%。分领域来看,软件产品收入13,969亿元,同比增长9%,占全行业收入的比重为22.4%。其中工业软件产品收入1,324亿元,同比增长9%,基础软件产品收入850.4亿元,同比增长10.7%;信息技术服务收入42,224亿元,同比增长12.6%,在全行业收入中占比为67.7%;信息安全产品和服务收入909亿元,同比增长8.2%;嵌入式系统软件收入5,247亿元,同比增长10.2%。

智慧人社、智慧医保医疗、智能用电、数据要素等领域均为数字经济发展战略的重要组成部分，报告期内，国家及各部委陆续发布《国务院关于进一步优化政务服务提升行政效能“高效办成一件事”的指导意见》《关于在医疗保障服务领域推动“高效办成一件事”的通知》《关于进一步推广三明医改经验持续推动医保工作创新发展的通知》《公共就业服务能力提升示范项目》《关于开展工伤保险跨省异地就医直接结算试点工作的通知》《电力市场运行基本规则》《关于促进新型储能并网和调度运用的通知》《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》《关于加强电网调峰储能和智能化调度能力建设的指导意见》等政策文件，将在各领域加快建设数字经济、数字社会、数字政府，提升政府管理效能和服务水平，数字经济将为经济社会持续健康发展提供强大动力。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司在智慧人社行业、智慧医保行业、智能用电行业位居行业重要地位，部分细分领域居行业第一梯队。在智慧医疗行业，持续提升核心产品竞争力，形成了错位竞争优势，在山东省内市场占据重要地位。在新兴的数据要素服务行业，公司研发和技术投入较早，依托完全自主可控的区块链技术，定位于数据要素交付服务商，形成了较为清晰的商业模式和落地应用，卡位优势明显，占据领先地位。

公司是人社部行业信息化建设的长期合作伙伴，是数字人社建设的重要参与者。在当前数字化转型的大趋势下，依托“产学研用”优势，用技术、数据赋能于业务，形成“一体化+场景化”的数字人社整体解决方案。具备较强的整体规划和总集建设能力，拥有市场上领先的数字人社全业务条线产品和解决方案，参与了山东、安徽、江苏、甘肃、四川、深圳等 20 多个省市的数字人社建设。坚持数据赋能，强化人社业务与数字技术的深度融合，助力构建一体化、数字化、智能化人社工作新形态。

医保行业，公司是国家医保局信息化服务商，凭借优质的服务保障能力、领先的技术创新能力，不断开拓全国市场。报告期内，通过精准的市场洞察、严格的产品质量把控以及灵活的创新机制，打造出一批典型的智慧医保一体化解决方案和智能软件，并在山东、浙江、江西、贵州、湖南等地落地应用，使公司在医保领域的行业口碑和竞争地位获得大幅提升。

医疗行业，公司注重医保服务与医疗服务深度融合，在以支付结算为核心的产品上形成了错位竞争优势，进一步提升患者体验，优化医疗服务。同时，不断优化并落地新一代智慧医院产品及解决方案，报告期内，助力客户顺利通过电子病历系统功能应用水平五级评审，公司医疗信息化产品及服务能力不断提升，将推动公司智慧医疗业务快速发展。

公司深耕用电行业三十余年，具有深厚的业务积累和行业经验，具备完整的电力能源互联网体系构建能力，全面支撑新型电力系统建设工作。报告期内，持续深耕用电信息采集业务，持续加大在新型电力负荷管理相关业务领域的规划和业务开拓，在重庆、山东、宁夏、内蒙古等网省公司落地各类业务应用，拓展智能用电业务发展新增长点，完成河南、福建电力市场拓展工作，有力保障了公司智能用电业务的稳定性和可持续发展。

数据要素服务业务是公司着重发展的新兴业务，是数字经济重要组成部分。公司从事多年的智慧人社、医保医疗、用电等业务客户均拥有海量的高价值数据资源，定位为数据要素交付服务商，定位清晰明确。自 2015 年即开展区块链技术和产品的研发，目前构建了完整、系统、可持续的数据要素流通体系，在基础设施、场景应用、业务运营、生态合作等方面进行全产业链布局，取得了一大批技术、产品、案例的荣誉，相关成果达到“国际先进”水平，整体技术水平处于国内领先地位，既有理论方法指导，又有实践成果支撑，可全面复制推广，积极打造数据要素可信流通生态建设样板，为建设全国数据要素可信流通贡献地纬方案。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司将科技创新作为第一驱动力，围绕智慧人社、智慧医保医疗、智能用电、数据要素等重点领域和重大需求，探索区块链、人工智能、大数据、隐私计算、虚拟现实等新一代数字技术应用和集成创新，在现有各智能开发平台基础上，加强了区块链、人工智能等领域的研究。

#### 1. 大纬链 1+6+N 的技术产品体系、数据要素流通产品体系日趋完善

大纬链构建了能够映射现实社会中所有主体、身份、资产及其关联关系的区块链数字模型，通过多链并行架构、自适应跨链协议、跨链治理架构以及与隐私计算创新融合应用，支持跨层级、跨地域、跨系统、跨部门、跨业务等环境下的数据共享、业务协同问题，支撑大规模城市链、行业链、区域链建设，支撑数据要素流通交易。

#### (1) 大纬链底层技术持续创新

在大纬链原有技术架构基础上，进行技术优化与突破。构建了区块链链上开放式协作治理框架，支持基于链上治理合约实现联盟成员管理、系统合约管理、治理规则配置等区块链管理事务的多联盟成员提案创建、投票表决、自动执行，通过多中心化的管理模式，提升区块链公信力、规避管理不善造成的系统性风险，保障了数据流通的安全性。构建了单链内多通道可扩展账本体系，支持按照业务领域、权限范围等构建不同的业务通道，各通道可独立共识、独立构建通道账本，不同业务通道的账本数据相互隔离，并支持按需扩展新的通道；各区块链联盟节点可按需加入业务通道，实现单链体系内业务隔离和业务场景、存储、性能的可扩展，支撑了不同业务场景安全高效接入，满足数据流通性能需求。

#### (2) 推出基于区块链的数据要素流通技术平台

公司遵循“原始数据不出域，群体数据可用不可见，个体数据精准授权，应用场景一事一授权”的理念，融合区块链、数据沙箱、隐私计算等技术，研发“基于区块链的数据要素流通技术与平台”，创新数据供需对接机制、多样化数据产品开发机制、数据信息可信交付机制，具备数据运营统筹管理、数据产品经营管理、数据产品超市、区块链可信交付等能力，实现数据可信供应、可信计算、可信交易、可信交付。通过连接分布式的数据资源（供给侧）和应用场景（需求侧），以及基于一系列城市链、行业链和区域链组成的区块链可信数据互联网，形成分布式可信数据空间，支撑数据要素跨域流通。报告期内，“基于区块链的数据交易流通与运营管理平台”入选山东省软件产业高质量发展重点项目。

基于该技术支撑平台，结合“数据交易+数据交付+收益分配”的公共数据授权运营模式，开发的公共数据授权运营平台于 2023 年底在济南市首次落地应用，支持各领域、多层次数据要素市场授权运营。

#### (3) 区块链+隐私计算进一步得以应用

公司积极布局区块链+隐私计算的联合应用，研发区块链+隐私计算相融合的技术和产品，通过创新隐私约束下的链上供需匹配机制、基于区块链的要素表达与验证机制以及基于区块链的隐私任务调度机制，解决区块链与隐私计算技术融合的高计算量所面临的性能瓶颈以及技术融合导致的数据传输安全隐患问题，保障多源数据要素的一致性、隐私性，实现支撑大规模、多模态数据供需匹配高效、安全进行。

报告期内，隐私计算平台能力进行升级，平台提供面向业务人员的隐私计算脚本引擎，根据业务逻辑直接编写隐私计算脚本，脚本不涉及具体的隐私计算算法，只需要在脚本中定义用到的模型和输入的数据，由脚本引擎提供业务模型与隐私计算算法自动匹配选择的能力，隐私计算脚本可以被解析、编译成平台可以理解、执行的任务，由全局调度器进行调度执行。业务模型由业务开发人员根据业务逻辑编写，与隐私计算算法无关，结合数据集进行训练，得出模型的最优参数集，从而降低隐私计算知识学习成本，降低业务人员使用隐私计算平台门槛。

#### (4) 连接数字空间与信息空间的双向预言机持续赋能

大纬链提供连接数字空间与信息空间的双向预言机，面向 C 端、B 端、D 端、O 端、S 端、ISV 提供链上链下便捷交互服务，建立现实世界与数字世界之间的双向互动机制。报告期内面向各端的预言机持续优化；功能方面，不断优化授权机制及区块链接入方式，满足多样化场景的授权需求、接入区块链的需求；性能方面，调整产品架构体系，提升产品性能。从而实现信息空间与数字空间可信交互，实现主体身份可信认证、数据来源真实、权属明确、数据可信、过程可控等。

## 2. 深化人工智能平台研发与智能化应用

以大模型为代表的人工智能新技术正日益成为产业发展的核心驱动力，公司在大模型、人工智能平台研发、数据智能与智能化应用方面持续发力，在现有技术布局的基础上，推动新兴人工智能技术的平台适配和支撑，促进行业领域的推广及应用。

#### (1) 大模型助力技术升级和多领域应用

在大模型研究方面，研发小算力情境下的性能优化技术，有效地减少大模型的时间和空间复杂度，加速推理速度，降低计算成本，使大模型在小算力情境下更加高效地运行；研发面向垂直行业领域的大模型微调 and 适配技术，基于公司自有知识库或信息库，结合检索增强生成技术，为 AI 大模型赋予更强大的检索和生成能力，打通了“通用知识+行业知识”导向下的大模型构建技术体系。

在此基础上，形成以大模型为技术底座的智能问答、智能推荐、需求分析等领域创新应用。在智慧人社、智能用电等领域，研发的需求感知人社政策问答平台、“RPA+AI 数字柜员”、“电力有序审计管理助手”等产品，已应用于虚拟营业厅、虚拟数字人、电力审计等项目；基于就业推荐大模型打造的智慧就业平台，为用人单位和求职者提供精准的匹配服务，可显著提升求职效率。

### (2) 创新数据智能研究推动行业变革

持续创新数据智能研究，不断完善优化数据智能平台，打通“数据融合-模型构建-平台研发-场景应用”全要素技术升级通道。在全域数据融合方面，创新应用大数据技术对全领域业务系统生产数据和外部共享数据资源进行采集融合，实现所有数据的分类目管理和优化治理，打破业务数据资产对数据管理者的“黑盒”状态，实现“数据清，权责清”；在智能模型构建方面，基于深度学习和大规模数据分析技术，研发智能决策模型，实现全业务、全环节、全实体数据分析和智能决策支持，同时建立统一资源大数据开发新模式，解决“烟囱式”数据分析应用建设问题；在智能平台研发方面通过建立统一的数据智能平台开发环境，实现数据资源的统一化、可复用治理以及数据应用流向的可视化、可监管管理，内置自然语言处理、无监督预训练等核心算法模块，自动化建立行业知识库，实现对“数据+知识”双驱动的精准确建模支撑。在智能化应用方面，实现人工智能技术在智慧人社、智慧医保、智能用电等重点领域的推广和应用，助力公司行业产品智能化升级。

在智慧人社领域，探索虚拟现实技术在人社领域的创新应用，自主研发基于虚拟现实技术的“人才会客厅”、数智人社大厅、数字人等智能产品，创新 AI 智能化服务新模式；待遇资格认证平台攻克生存智能认证模型构建及可靠性评估机制等关键技术，在第 38 届国际顶级人工智能学术组织 AAAI 2024 年会上荣获 AAAI 创新应用奖。在智慧医保领域，创新医保数据模型构建和大规模数据分析技术，研发医保智能运行决策平台、医保指标中心、医保基金精算分析、APG 支付管理等创新应用产品，有效提升数据分析的全面性、准确性和深入性，为医保管理、服务、决策提供技术支撑。在智能用电领域，推进支撑新型电力系统的量测数据融合应用建设，拓展充电桩远程校准、分布式电源群调群控、“源网荷”可调潜力评估等创新应用产品，进一步提高采集量测数据对新型电力系统建设的支撑作用。

### (3) 人工智能平台持续研发和迭代升级

在现有人工智能模型全生命周期开发过程支撑平台-EasyAI 的基础上，通过不断更新、扩充内置通用算法库和基于新兴人工智能技术的领域开发组件，有效降低公司 AI 开发技术门槛、缩短 AI 模型开发周期和人力投入，实现人工智能在传统领域的推广应用，助力公司行业产品智能化升级。

## 3. 推动低代码平台和数据库中间件 VanirDB 的升级完善与应用

突破一站式软件开发服务、分布式数据库上云等技术创新，对自主可控的低代码开发平台、数据库中间件产品 VanirDB 等进行升级，助力公司行业产品提质增效，加快推动行业应用上云，所研产品处于业界领先水平。

### (1) 低代码开发平台自主化升级

持续加大研发自主可控低代码开发平台，在现有基础上，进行面向敏捷自适应的模型高效复用关键技术攻关，增强现有模型的可复用性、可扩展性、可维护性，提高模型复用效率；创新可视化和模型驱动设计理念，攻克云原生与多端体验技术难题，提供应用开发的一站式低代码开发服务，依托软件开发知识推荐等核心功能组件，助力公司人社、医保等行业软件开发效率提升 30%。同时赋能中小企业，大幅助力企业提质增效。

### (2) 持续完善数据库中间件能力

持续自主研发具有跨数据库平台能力的数据库中间件 VanirDB，在攻克屏蔽异构数据库之间的差异，解决跨数据库平台运行、读写分离、数据归档等技术难题的基础上，进一步提升 VanirDB 的覆盖范围和适配能力，目前已覆盖业界 90% 以上的数据库类型，适配 Oracle、MySQL、PostgreSQL、

SQLServer、DRDS、OceanBase、GBase、KingBase、DM 等 13 种数据库平台，大幅节省了开发人员对各种数据库的研究开发时间，大幅度降低安可适配的工作量，有效提升了公司软件产品的核心竞争力。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内新申请专利 11 个，获得授权 2 个；新申报软件著作权 13 个，获得 13 个。截至 2024 年 6 月 30 日，公司共拥有 50 个发明专利、456 个著作权。

公司“医保数据全生命周期一站式治理应用平台”、“智能用电大数据处理及分析解决方案”、“基金 5E 智能监管系统”、“医保数字化赋能平台”被评为山东省大数据协会 2023 年度优秀大数据核心产品/服务方案；“人社基金 5E 智能监管系统”被评为 2023 年度济南市大数据创新应用成果等。

公司“社会保险待遇资格智能认证分析平台（IBCA）”获得 AAI2024 创新应用奖；“支持应用敏捷自适应的智能大数据分析支撑平台关键技术及应用”获得吴文俊人工智能科学技术奖三等奖；“智链融合的公共数据要素可信共享与流通服务关键技术及应用”获得 2023 年度山东省科学技术进步一等奖；“客户侧智慧用能服务管理平台关键技术及其应用”获得中国电子学会科技进步二等奖等。

公司“山东省民生服务人工智能应用重点实验室”通过山东省重点实验室重组（第一批）拟批复筹建结果公示；公司获批山东省工业和信息化厅“山东省数字经济产业创新中心”；“基于工业互联网的轮胎行业绿色低碳能源管理平台研发及应用”获得山东省“工赋百景”揭榜挂帅试点项目立项；“基于区块链的数据交易流通与运营管理平台”获得山东省软件产业高质量发展重点项目立项。

公司参与编制并发布国家标准“信息技术 大数据 数据治理实施指南”、团体标准“数据资产管理指南”等。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	11	2	135	50
实用新型专利				
外观设计专利			5	5
软件著作权	13	13	456	456
其他				
合计	24	15	596	511

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	45,575,207.54	49,936,028.47	-8.73
资本化研发投入	3,190,324.55	9,949,492.67	-67.93
研发投入合计	48,765,532.09	59,885,521.14	-18.57
研发投入总额占营业收入比例（%）	23.43	29.67	减少 6.24 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	6.54	16.61	减少 10.07 个百分点

**研发投入总额较上年发生重大变化的原因**

适用 不适用

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

本期资本化研发投入较上年同期下降 67.93%，研发投入资本化的比重较上年同期减少 10.07 个百分点，主要系本期无新增资本化研发项目，同时部分项目开发完成结转无形资产所致。

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	基于区块链的数据安全流转技术研究与应用	38,620,000.00	11,521,233.95	37,398,017.24	已结题	面向复杂数据资产的安全可信流转，实现从底层架构到应用场景的全面突破和自主可控，形成完备的数据资产化技术体系。构建高安全、高隐私、高性能、高易用的区块链数据资产安全共享平台。	国际先进	项目最终通过建设基于安全可控区块链的可信数据资产安全共享平台，在政务、金融、保险、供应链、健康医疗等多行业实现数据安全流转共享，形成行业的典型的区块链数据资产安全共享应用案例，为区块链技术的推广提供支撑和宣传。
2	面向定制化场景的服务效能优化平台与应用验证	500,000.00	94,915.88	404,654.69	在研中	完成服务效能优化平台和场景对接中间件的研制，面向数据服务市场等定制化应用场景，开展应用验证。	国际先进	课题研究成果能够有效整合服务生态中的第三方服务提供商、企业公司、政府部门等相关资源，提高资源的合理配置和工作效率。为促进和引领众智服务新业态，深刻影响我国未来的现代服务业模式，探索传统服务生态转型升级产生重大理论贡献。
3	医保主动服务项目	9,000,000.00	-4,260.09	8,626,816.37	已结题	基于个人数据及医保数据进行标签挖掘，构建用户画像，通过人群洞察，精准识别“人”的诉求。基于参保人全生命周期，系统梳理儿童阶段、就业阶段、生育阶段、退休阶段的医保主动服务事项及关联事项，为服务对象提供主动提醒、精准推荐、主动办理、主动预警、事项联办等服务，优	国内领先	医保主动服务平台可面向全国医保部门进行推广，省级用户可以进行平台搭建，提供能力支撑；市级用户根据本地政策、业务现状进行个性化的服务场景建设。此外，该服务模式也可以延伸至人社、民政、税务等其他政务服务部门，具有广阔的市场价值。目前该项目建设有多个主

						化服务体验，提高医保服务智能化水平。		动服务业务场景，包括重复参保主动提醒、享受待遇未缴费提醒、生育津贴发放完结告知、医疗关系转移办结提醒、个人账户一次性支取失败提醒、居民集中缴费期内未缴费人员提醒、市民保缴费期内去年缴费今年未缴费人员提醒、慢病备案政策推送、慢病备案主动提醒等。
4	“区块链+隐私计算”融合的数据资产可信流转关键技术研究与应用	7,100,000.00	436,367.53	5,499,526.06	在研中	项目重点研究数据资产模型、区块链架构、隐私计算、数字资产化等技术，建设基于“区块链+隐私计算”的数据要素可信交易支撑平台，在政务、金融、医疗等行业领域进行示范应用。申请发明专利9项，软件著作权10项，发表论文2篇。	国际先进	项目将在政务、金融、医疗等3个领域形成示范应用，通过区块链软件推广、平台建设、应用场景开发等多种商业模式，助力形成数据要素充分共享流转新模式，为数字社会构建可信基础设施，实现区块链核心技术自主可控，形成中国特色的社会诚信体系。
5	新一代智慧医院信息系统	15,000,000.00	3,208,414.51	15,699,981.64	在研中	项目建设完成后可以满足医院患者服务、临床管理、医技管理、资源管理、行政管理、互联互通和智能应用等业务需求，实现全面线上化、服务便捷化、临床规范化、管理精细化、决策科学化、绩效数字化、流程闭环化、体验极致化、内部集成化和外部协同化，实现便捷就医“大服务”、高效医疗“大临床”、智能精准“大治理”、融合共享“大协作”。	国内领先	可广泛应用于医院医疗、教学、科研、管理等覆盖医院运营发展的全业务场景，实现人、财、物、信息全要素协同和数字化运营，持续提升患者就医体验、诊疗效率和质量、运营管理水平及创新能力。
6	医保待遇支付政策大数据仿真测算	8,000,000.00	-13,829.87	7,759,955.21	已结题	针对医保政策仿真测算的空白，本项目通过建设大数据政策精准测算模块，实现待遇政策全覆盖、	国内领先	项目首创大数据和人工智能辅助医保政策仿真，构建政策仿真技术体系，项目建立的大数据辅

	平台					高精度的计算，通过建设医保基金智能预测模块，实现待遇政策数据的智能化分析和医保基金的实时精准预测，从而为用户提供方便、高效、精准的服务，为用户提供决策支持和建议，辅助支持医保待遇支付政策的合理调整。		助政策测算、人工智能辅助政策仿真模式，提升了医保和政府智慧化、数字化，进而间接提高了老百姓医保服务享受能力。项目的示范应用可以为其他政府部门的政策仿真需求实现提供借鉴，能产生巨大的社会价值和产业空间，保障民生，促进社会和谐。项目将形成相应的软件著作权，对公司抢占技术竞争制高点，推进公司大数据和人工智能应用快速发展具有重大意义。
7	数字人社数智服务大厅	9,000,000.00	4,548,460.34	8,138,540.34	已完结	运用数字技术、虚拟现实技术和AI人工智能技术，对政务线上服务渠道、线下服务渠道做数智重构，形成数字化、全连接的数智服务大厅。通过信息集成及通信协同实现物理人、虚拟数字人、应用系统之间高效沟通协同，提供管家式、沉浸式、情境化政务服务指引，实现线上线下随时随地咨询互动、业务办理。	国内领先	项目将形成人社服务数字化改革示范案例，利用新技术、新思想扩展新路子，推动由人力服务型向人机交互型转变，由经验判断型向数据分析型转变。
8	智能数据治理平台关键技术研究	6,050,000.00	1,052,741.88	1,052,741.88	在研中	项目进行智能数据治理平台关键技术研究，重点开展数据语义识别与连接、高效数据时空索引、数据服务应用支撑等领域关键技术研究。(1) 拟解决基于图计算的异构数据时空关系构建与高效索引技术难题，基于平台积累的海量业务数据研究跨时空多源异构数据融合表示、基于知识图谱的数据实体语义识别与语义对	国内领先	项目研究将巩固山大地纬数据要素领域的业务优势，形成创新驱动的发展新动力，面向医保医疗、人社、电力等高端数据共享服务，服务数字强省建设。

						<p>齐、基于知识推理的关系挖掘、主题化索引构建与高效索引算法等关键技术，形成针对数据要素开放共享业务的核心技术储备。</p> <p>(2) 面向企业数据治理平台构建需要，研究场景化数据服务技术体系，重点突破面向场景的粒度自适应数据服务生成与动态编排技术，开发多粒度数据服务，提升企业数据要素服务化能力，拓展企业数据业务领域。</p>		
9	区域疾病谱构成与动态分析服务	5,000,000.00	1,743,390.97	1,743,390.97	在研中	<p>开展区域疾病谱构成与动态分析服务，通过收集和分析区域内各种疾病的分布情况及相关因素数据，科学研判区域疾病特征和发展规律，为医保政策制定、医疗卫生防控策略和优化医疗资源配置提供科学依据。(1)分析区域疾病谱构成，识别高患病率病种分布情况、待遇保障平衡情况、使用项目构成情况、资源消耗情况等，为后续待遇政策制定、病种结构调整提供决策依据；(2)分析本地区疾病谱患者来源分布、年龄分布情况，辅助本地学科建设和医疗资源合理分布；(3)按时间阶段分析区域疾病谱变化规律，并对疾病谱变化原因进行剖析，识别本地区主要健康问题，辅助疾病预防，推动从以治病为中心转变为以人民健康为中心。</p>	行业先进	<p>项目将应用于医保领域及公共卫生领域。</p> <p>1、医保领域：(1)根据疾病谱分析结果，辅助医保待遇结算政策制定以及医保目录调整；(2)辅助 DRG/DIP 分组，调整病种结构，提高医疗技术水平；</p> <p>2、公共卫生领域：(1)辅助制定防控策略，提高卫生预警和应急响应能力；(2)促进医疗资源合理分布，提高医疗资源使用效率；(3)辅助开展健康教育，促进全民健康</p>
10	人社 RPA 智	6,000,000.00	2,491,751.41	2,491,751.41	在研	运用 RPA 技术，研发自动化审核	行业	项目可广泛应用于人社业务的

	能审核系统				中	系统，系统按照预设的规则自动执行流程任务，实现智能审核，有效解决业务审批过程中的人工操作多、效率低、负担重、二次录入、协同难等问题，RPA 机器人完成向审批系统的自动化、智能化回填，省时省力，减少人工录入的繁琐和错误，提高人社业务办理效率，提升服务能力和服务水平。	先进	自动化审核。
11	人社数字监管平台	8,600,000.00	2,618,392.47	2,618,392.47	在研中	本项目将形成集社保基金监管、年金运营监管、工伤保险就医结算监管、智能辅助审查于一体的人社智能监管体系，提升人社风险管理水平，有效防范虚报冒领、基金跑冒滴漏风险的发生。研发社保基金管理风险防控系统，实现对社保关键业务环节和高风险业务智能化监控；研发年金运营监管系统，实现对年金资产监督、运营监督、统计报告、绩效考核等方面的综合监管；研发工伤保险就医结算智能监控系统，实现对危害工伤保险基金安全行为的主动识别、对协议医疗机构、康复协议机构、辅助器具配置机构费用支出的合规性监管；研发智能辅助审查系统，实现对工伤事故调查、劳动能力鉴定等的智能辅助办理。	行业先进	项目将应用于社保基金管理风险防控、年金运营监管、工伤保险就医结算智能监控、智能辅助审查。
12	数智零工服务平台	5,000,000.00	2,276,250.24	2,276,250.24	在研中	通过本项目，实现“线上+线下”全方位智慧就业服务能力提升，	行业先进	项目将应用于零工市场服务。

						促进高质量充分就业，实现“智能服务”、“慧”享就业。研发家门口就业服务平台，依托就业驿站、零工市场、社区服务站等，挖掘汇聚公益性、临时性、社区基层等就业岗位信息和见习信息，结合个人画像、电子地图应用，将群众附近的岗位信息精准推送给有就业需求的劳动者，方便群众查看周边招聘信息，足不出户享受“家门口”就业岗位的精准推荐服务；研发零工服务平台，面向零工提供灵活用工服务及管理，实现零工市场的人岗智能配备、在线聘用登记、用工评价、维权保障、技能培训、智能推荐等服务。		
13	数智医保服务平台	7,500,000.00	1,375,420.51	1,375,420.51	在研中	在医保公共服务子系统已完成标准化的基础上，采用 web3.0 技术和理念，结合 VR/AR、大模型等技术，打造“数字参保人”、“数字医保服务大厅”、“数字医保管家”，构建医保经办服务新型交互模式，重塑医保公共服务体验模式，进一步实现医保服务数字化、智能化。	行业先进	项目可面向省、市、区/县等各级医保经办机构推广，重塑医保公共服务体验模式。
14	医保智脑指标中心	7,500,000.00	2,999,745.97	2,999,745.97	在研中	“医保智脑指标中心”构建全域统一的指标体系，将业务目标转化为可度量、可分析的数据指标，实现医保数据指标“建、管、用”全周期管理，推进业务指标化、指标数据化和数据智能化，支撑	行业先进	项目将支撑医疗保障统计报表生成、统计分析报告生成（专题报告等）、医保数据自助查询统计、数据分析应用场景建设（大屏、中屏、小屏），赋能数字政府、智慧城市、外部门数据共享

						医保管理决策。		需求。
15	医疗保障可信支付平台	13,000,000.00	6,278,005.97	6,278,005.97	在研中	通过平台建设，推动医院优化就医流程，使患者在医院可享受医保统筹基金报销、个人账户、个人自费在线“一键”结算服务，享受“先看病后付费”服务，减少患者付费环节及排队等候，减轻患者短期资金支付压力，提升群众就医便利程度，提升医院医疗运行自动化水平。	行业先进	项目可广泛应用于各省市医保局和二级以上医院，应用前景广阔
16	“五易医保”智能流程经办系统	4,500,000.00	943,726.26	943,726.26	在研中	项目聚焦定位于打造医保易受理、易审核、易内控、易监管、易考核的五易经办模式，提升医保业务经办、服务和管理的标准化、流程化和透明化能力，落实国家医保局对医保信息平台从“好平台”到“用好平台”的要求。	行业先进	项目在国家医保信息平台的基础上进行标准化、流程化、透明化能力提升，可以推进医保业务流程优化和高效协同，解决限制医保经办服务效能的关键因素，助力省、市、县、乡镇（街道）、村（社区）五级医保经办服务的建设，提高医保经办服务标准化水平和监督管理能力，可以面向省、市医保部门推广。
17	基于能源大数据的碳达峰碳中和支撑及应用平台	9,500,000.00	4,301,075.26	4,301,075.26	在研中	为实现“双碳”目标，针对能源大数据进行数据采集及数据分析应用，建设基于能源大数据的碳达峰碳中和支撑及应用平台，攻克海量多维异构数据集成技术、多源异构感知数据融合技术、基于发电模式感知的碳排放来源分析技术、碳排放强度计算模型和碳流轨迹分析技术、基于碳强度曲线的时段碳流计算方法、多目标约束下低压分布式光伏聚合-分级群调群控技术等关键技术，根	国内领先	将基于能源大数据的碳达峰碳中和支撑及应用平台在电力领域信息化软件系统研发中推广应用，充分运用大数据、碳流追踪及预测方法等新一代信息技术，对采集的能源数据进行分析处理，根据不同应用场景，建立模型，并对数据进行分析展示，从而为政府决策，企业转型等提供依据，服务于政府部门、电力企业及各行业的工业企业等，推动大数据在各行各业的广泛应

						据数据应用场景完成相关模型构建，对能源数据进行分析处理，在能耗检测、双碳分析、重点工业企业电力数据监测、电力+环保黄河流域污染防治大数据分析等场景进行应用，实现能耗、能效、碳排放量、碳排放强度监测计量与统计分析，为推动完成能耗总量和强度“双控”目标及“双碳”目标提供有力的数据及技术支撑。		用。
18	基于区块链的数据交易流通与运营管理平台	5,500,000.00	2,893,728.89	2,893,728.89	在研中	满足数据要素流通中数据资源供应、数据产品开发、数据产品交易、数据信息交付的全周期管控与服务需求，实现数据的可信供应、可信计算、可信交易、可信交付，为数据流通形成“制度+技术”双重保障机制，解决数据交易流通与运营管理面临的数据隐私保护、数据确权、交付计量等难题，形成制度完善、技术可行、彼此互信、依法合规、可持续运营的数据要素可信流通体系，构建数据要素市场，助力数字经济发展。	国内领先	应用于数据要素领域，首先在金融、保险、政务等领域推广应用，逐步支撑全领域数据要素交易流通，实现各数据要素流通参与方协同发展，构建数据要素可信流通生态，助力数据要素市场培育、数字经济发展。
合计	/	165,370,000.00	48,765,532.09	112,501,721.39	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	602	748
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	40.27	47.13
研发人员薪酬合计	4,314.01	5,278.45
研发人员平均薪酬	7.17	7.06

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士及博士后	8	1.33
硕士	62	10.30
本科	520	86.38
专科	12	1.99
合计	602	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	379	62.96
30-40岁(含30岁,不含40岁)	195	32.39
40-50岁(含40岁,不含50岁)	22	3.65
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5	0.83
60岁及以上	1	0.17
合计	602	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1.核心技术优势

公司始终以核心技术驱动发展,积极探索区块链、人工智能、大数据、隐私计算等新一代技术领域的研发,持续创新赋能业务发展。在区块链方面,攻克了区块链链上开放式协作治理框架、单链内多通道可扩展账本体系等核心技术,实现了大纬链底层技术的突破。同时,对大纬链隐私计算平台能力进行升级,研发了面向业务人员的隐私计算脚本引擎,实现业务模型与隐私计算算法的自动匹配,大大降低隐私计算知识的学习成本和业务人员使用隐私计算平台的门槛。在人工智能方面,在垂直行业大模型微调和适配方面进行升级,创新应用检索增强生成技术,建立“通用知识+行业知识”导向下的大模型构建技术体系。此外,持续进行数据智能研究,在数据决策模型、统一大数据开发新模式等进行创新,实现了数据智能平台的优化升级,打通了“数据融合-模型构建-平台研发-场景应用”全要素技术升级通道。

公司关键技术多次在国内外获得权威认可,先后三次获得 AAAI 创新应用奖项、二次获得吴文俊人工智能科技进步奖,多次获得山东省科技进步奖、中国电子学会科技进步奖等奖项;报告期内,公司研发的“社会保险待遇资格智能认证分析平台(IBC A)”荣获 AAAI 人工智能创新应用大奖;“支持应用敏捷自适应的智能大数据分析支撑平台关键技术及应用”获得 2023 年吴文俊人工智能科学技术奖三等奖;“智链融合的公共数据要素可信共享与流通服务关键技术及应用”获得 2023 年度山东省科学技术进步一等奖;“基于区块链的数据交易流通与运营管理平台”入选山东省软件产业高质量发展重点项目,技术核心优势显著。

## 2. 稳健高效的管理模式，全栈式、专业化的服务落地能力

基于在软件信息行业多年的经营服务经验，公司拥有了一支专业高效的项目管理团队，拥有丰富的行业经验和管理能力；依托于 CMMI5、ISO、CRCC、ITSS 等国内外权威管理体系认证，构建起先进的研发、运维服务流程和质量管理体系，践行“让用户更称心”的核心价值观。

公司坚持以为客户提供优良服务为核心，保障公司能够在不断竞争的环境中发展壮大，行业地位不断提升。除规范的研发流程和管控能力外，公司在业务覆盖的大部分省份都配备了专业的本地化服务团队，为客户提供包括前期咨询、整体规划、解决方案、产品研发、产品交付、运维运营等在内的全栈式服务，保障对客户需求的快速响应、精准定制和高质量交付，建立了较强的用户粘性，为公司业务和市场不断拓展提供重要保障。

## 3. 传统业务深耕多年，行业经验丰富

公司在人社、医保、电力三大民生信息化领域拥有三十余年的从业经验，参与了国家级平台的研发和建设，了解用户需求及行业趋势，拥有行业内领先的解决方案，并且不断研发新产品、新应用，服务数字化变革。在人社领域，公司作为人社部信息系统统一应用软件前台技术支持商，已承担上百项大中型人社信息化项目建设，目前产品已覆盖人社部及全国 20 余个省份，市场占有率稳居全国前列。在医保医疗领域，公司是国家医保局信息化服务商，服务国家医保局及山东、浙江、吉林、江西、贵州、深圳等多省、市医保局信息化建设，同时医疗信息化产品及服务能力快速提升，服务众多医疗机构，技术方案成熟、服务效果显著，打造了一批典型案例。在用电领域，公司深耕电力业务三十余年，具有深厚的业务积累与行业经验，具备完整的电力能源互联网体系构建能力，全面支撑新型电力系统建设工作，发力新型电力负荷管理领域，助力重庆、山东、宁夏、内蒙古等网省新型电力系统建设和市场化改革。公司积累了丰富的行业信息化建设和服务经验，凭借良好的服务质量与客户建立了长期稳定的合作关系，是公司长期稳健发展的基础保障。

## 4. 数字经济卡位优势

数字经济已上升为国家战略，《数字中国建设整体布局规划》明确了数字中国建设“2522”的整体框架，标志着数字中国建设进入整体布局、全面推进的新阶段，到 2025 年数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%。

2024 年 7 月 21 日，党的二十届三中全会发布《中共中央关于进一步全面深化改革 推进中国式现代化的决定》，提出构建全国一体化技术和数据市场，推动数据要素市场化改革。国家数据局表示将根据三中全会指示，起草数据产权、流通交易、收益分配、安全治理等政策文件，创造有利于数据“供得出、流得动、用得好、保安全”的制度体系，不断增强数据要素市场化配置改革的系统性、整体性和协同性。从加强数据政策供给、深化数据基础设施建设、促进数据生态繁荣三方面发力，全面统筹推进数字中国、数字经济、数字社会的建设与发展。国家数据局印发的《数字中国建设 2024 年工作要点清单》也指出：要加快推动数字基础设施建设扩容提速，着力打通数据资源大循环堵点。

数据要素流通和数据价值释放是数据要素和数字经济发展的两个着力点。公司自 2015 年开展区块链技术与应用研究，积极参与数据要素相关标准规范的编制，是数据要素市场的先行者。公司自主研发“1+6+N”大纬链产品生态体系，打造价值获取与安全保护相平衡的可信数据流通体系，解决了数据要素的可信流转问题，为数据要素市场和数字经济构建了可信数字基础设施，有效推动数据要素价值变现。相关技术产品在功能全面性、大规模可用性、安全可靠、底层自主可控性等各项技术指标均走在全国前列并得到权威部门的认可，达到国际先进水平。公司承建的“‘数字黄河链’—公积金跨域无证明通办支撑平台”入选中央网信办评选的 2023 年中国区块链十大优秀案例，其它在金融、政务、司法公证等领域的多场景应用案例亦多次入选国家、省市各级评选的优秀案例，先发优势显著。同时，依托人社、医保医疗、电力等海量数据资源进行前瞻性战略布局，深入挖数据价值，在数据治理与数据底座、数据应用、数据智能决策、AI 创新应用等方面推出一系列创新产品，深入挖掘数据开发使用效能，进一步释放数据价值，持续为客户提供数字化改革服务。未来随着全国范围数字经济的快速发展，公司将充分受益。

## 5. 人才队伍优势

作为山东大学控股的企业，公司历来重视产学研用深度合作，与新加坡南洋理工大学、山东大学等共建“人工智能国际联合研究院”，与清华大学等共建了电子商务交易技术国家工程实验室，与山东大学共建数链融合技术教育部工程研究中心，既是技术中心，又是技术交叉合作平台，汇聚了一大批国际、国内顶级专家，联合承担科研课题，不断将前沿技术向公司业务进行转化和

赋能。公司始终高度重视内部人才队伍建设，拥有雄厚的技术与人才积累，培养了一大批专业知识匹配、管理经验丰富的高素质复合型人才，以及对行业前沿技术有深刻理解和掌握的高水平研究人才。报告期末，公司拥有教授职称人员 8 人，博士生导师 6 人；省级创新人才 5 人，包括泰山产业领军人才 4 人，山东省高层次人才 1 人；市级创新人才 4 人，包括泉城特聘专家 2 人，泉城产业领军人才 1 人，济南专业技术拔尖人才 1 人。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

### (一) 总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2.08 亿元，较上年同期增长 3.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,085.54 万元，较上年同期增长 3.23%，均保持稳定增长，主要系本期公司加大科技创新，不断提升产品竞争力，践行全国化战略，市场份额不断扩大。

报告期末，公司总资产为 165,724.77 万元，负债为 29,237.77 万元，归属于母公司股东的净资产为 136,487.00 万元，变动比例分别为-4.20%、-24.23%、1.55%，财务状况良好。

### (二) 业务发展情况

报告期内，公司坚持以科技创新推动业务发展，持续提升产品核心竞争力，积极践行全国化市场战略，开拓市场，同时不断提升服务水平，增强客户满意度，稳步推进项目交付，公司整体经营保持稳健增长态势。

在人社、医保医疗、电力等传统优势领域，依托三十余年的从业经验以及行业内领先的解决方案，在产品开发、技术创新、客户资源以及服务能力等方面形成了较强的竞争优势。报告期内，面对人社一体化、医保医疗改革、新型电力系统建设等方面的升级迭代需求，公司抢抓发展机遇，持续深化业务应用，践行全国化市场战略，巩固并提升市场优势，构建了稳固的基本盘业务。

快速推进数据要素服务建设，发力公共数据授权运营业务。依托完全自主可控的“大纬链”技术和产品体系，在研发成果、产品类型、业务运营、生态合作等方面已形成先发优势。报告期内，持续服务数据要素基础设施建设，与各地数据集团开展战略合作，有序推进公共数据授权运营业务开展，承建东营公共数据授权运营平台建设，拓展公积金链、医保链交付场景，不断丰富数据要素应用场景，共同推进数据要素生态创新发展。2024 年上半年，公司数据要素业务实现营业收入 1,462.71 万元，较上年同期增加 154.07%。

公司大力发展 AI 创新业务，积极抢抓数字经济发展机遇。创新研发人工智能产品及应用，将人工智能、大数据、隐私计算等技术与业务深度融合，在数据治理与数据底座、数据应用、数据智能决策、AI 创新应用等方面推出一系列创新产品，多维度赋能业务发展，打造民生数字化服务新形态。

报告期内，公司全国化战略持续稳步推进，拓展山西、福建、河南、湖南等省业务，市场份额不断扩大。2024 年上半年，省外市场收入、新签订合同金额较上年分别增长 62.37%、10.07%。

### (三) 技术研发情况

公司坚持以“AI+区块链”为核心技术研发方向，积极按照人社、医保医疗、电力等行业数字化转型、智能化升级及服务、模式创新等方面的发展要求，持续推进研发创新工作，强化产品市场竞争力。报告期内，持续推进人工智能、区块链、大数据、隐私计算等领域技术研发工作，将先进技术与各业务体系深度融合并赋能创新应用，不断夯实核心技术优势。截至报告期末，新增发明专利 2 项、软件著作权 13 项，共拥有授权专利 55 项，其中 50 项为发明专利，软件著作权 456 项，参与编制并发布标准 2 项。获批山东省数字经济产业创新中心、山东省“工赋百景”揭榜挂帅试点项目、山东省软件产业高质量发展重点项目等创新平台和项目 3 项，荣获 AAAI 创新应用奖、吴文俊人工智能科学技术奖、山东省科学技术进步奖、中国电子学会科技进步奖、山东省优秀大数据核心产品/服务方案、大数据创新应用成果等荣誉奖励 14 项。

### (四) 党建与公司治理

2024 年以来，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的二十大精神，扎实开展好党纪学习教育，将“第一议题”与党委理论中心组学习、“三会一课”、

主题党日等活动有机融合，开展“每日一课”线上培训 59 次，不断增强党员干部深刻领悟“两个确立”的决定性意义，不断增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”；结合党史学习教育，更新智慧党建展厅 2.0 版本，把学党史与悟思想贯通起来，巩固拓展主题教育成果，推动党史学习教育常态化长效化；持续完善“三重一大”事项清单和公司治理制度，发挥好公司党委“把方向、管大局、保落实”重要作用；推进党建工作与生产经营深度融合，与企业文化深度融合，不断把党的政治优势、组织优势转化为公司的创新优势、发展优势，引领公司高质量发展。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### （一）核心竞争力风险

公司所处软件和信息技术服务行业具有技术升级迭代较快的特点。近年来，以人工智能、大数据、云计算、区块链等为代表的新一代信息技术快速发展，新技术、新应用层出不穷，特别是以 ChatGPT、Sora 为代表的 AI 技术快速发展，各类人工智能大模型不断出现，将对整个行业带来巨大影响。公司作为专注于行业应用的软件企业，依托行业经验积累，以核心技术和持续创新能力构建核心竞争力。公司已经形成了较为成熟的技术创新机制，持续高额的研发投入保障了公司的技术领先性。但公司必须快速适应新技术、新产品、新模式的变化，紧跟此次 AI 技术发展动向，利用行业经验优势，形成良好的协同。如果公司不能紧跟行业前沿技术的发展步伐，充分理解客户需求的变化，在技术和产品方面研发投入不足，从而导致技术升级迭代不及时，则公司将面临核心竞争力下降的风险。

与此同时，数字经济特别是数据要素交易市场的快速发展，将催生出新业态、新模式。公司自 2015 年起投入区块链技术研发，已形成行业较为领先的大纬链技术及较为完备的数据要素服务产品和模式，具备一定的先发优势。但新兴行业的发展方向是多元的，如果公司不能持续深刻的理解政策文件、优化服务模式，都将给公司数据要素服务业务发展带来风险。

### （二）经营风险

#### 1. 全国化市场战略不及预期的风险

公司主营业务收入主要来自山东省内。报告期内，公司贯彻实施全国市场战略，在山东市场维持高渗透率背景下，不断推陈出新，打造典型产品和服务案例，与此同时积极向全国市场复制推广，长三角、珠三角、京津冀、西北等业务中心进一步发展，省外市场份额逐步上升。但整体来看，省外市场的开拓难度明显大于省内市场，公司存在全国化市场战略不及预期的风险。

#### 2. 公司业务规模较小的风险

公司所处的智慧人社、智慧医保、智能用电领域呈现出类寡头垄断的竞争格局，智慧医疗领域竞争者众多。与友商相比，公司无论在资本实力、业务规模上仍显较小。虽然公司资产负债率较低，基本面较为稳健，产品和解决方案具有较好的技术优势，服务效果较佳。但如果公司不能凭借全国化市场战略快速提高公司营业收入规模，则可能在后续的市场竞争中处于劣势地位。

#### 3. 研发成果不及预期的风险

公司所处软件和信息技术服务行业具有技术升级迭代较快的特点，公司以核心技术为基础构建核心竞争力，每年持续高额的进行研发投入，以保持公司的竞争地位。虽然公司采取了“产学研用”合作、共建联合实验室等措施，持续提高研发投入的使用效率，但仍存在研发进展缓慢甚至研发失败的风险。特别是当前以 ChatGPT、Sora 为代表的 AI 大模型不断出现，迅速迭代发展，如果公司不能够跟上浪潮，与各类大型 AI 厂商形成协同，研发方向或成果不及预期，将会对公司发展产生较大影响。

#### 4. 数字经济卡位失效的风险

数字经济特别是数据要素交易市场的快速发展，将催生出新业态、新模式。公司自 2015 年起投入区块链技术研发，已形成行业较为领先的大纬链技术及较为完备的数据要素服务模式，具备

一定的先发优势。同时公司传统的人社、医保、医疗、用电等客户积累了大量的数据资源，是数字经济的重要参与方。公司占据了较好的数字经济卡位。但新兴行业的发展方向是多元的，如果公司不能持续深刻的理解政策文件、优化服务模式，都将给公司数据要素服务业务的发展带来风险。

#### 5.人力成本不断上升的风险

软件开发业务作为公司的核心业务及重要利润来源，其主要成本为人力成本，随着经济的发展，公司所在地区人力薪酬水平不断上升，使得公司的人力成本、人员相关费用不断增加。公司采取了加强内部管控等措施有效的控制了人员数量、成本和费用的增长，但随着公司业务规模的扩大，客观上人力成本的持续上升，如果公司盲目扩张人员数量，内部管控不到位，则将导致人员成本费用的快速上涨，对公司整体盈利能力产生不利影响。

#### 6.公司经营业绩存在季节性波动

公司的主要客户包括政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等，由于上述客户在实施信息化建设时大多有严格的预算管理制度，其审批、招标的安排通常在上半年，系统测试、验收则更多集中在下半年，而公司的人工成本、费用等支出全年相对均衡发生，因此导致公司营业收入及净利润呈季节性波动。

### (三) 财务风险

公司主要客户为政府部门、国家电网等资信状况良好的部门和单位，但随着公司经营规模以及销售额逐年扩大，客户类型不断增加，应收账款绝对金额也会随之上升，对于应收账款管理难度将增大，如果未来公司应收账款管理不当导致公司坏账增加，将增加公司的流动性风险。

## 六、报告期内主要经营情况

参见本节“四、经营情况的讨论与分析”

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	208,159,261.34	201,806,280.68	3.15
营业成本	101,927,338.60	95,036,598.80	7.25
销售费用	13,536,552.59	13,660,399.15	-0.91
管理费用	32,498,832.63	29,307,848.39	10.89
财务费用	-2,406,418.80	-2,281,356.47	-
研发费用	45,575,207.54	49,936,028.47	-8.73
经营活动产生的现金流量净额	-71,528,609.61	-94,473,685.94	-
投资活动产生的现金流量净额	-39,782,720.65	198,284,194.63	-
筹资活动产生的现金流量净额	-125,925.00	-20,126,425.00	-

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期增加 2,294.51 万元,主要系本年度回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 23,806.69 万元,主要系上期收回大额银行理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期增加 2,000.05 万元,主要系上期分配股利所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	176,050,716.07	10.62	287,337,588.44	16.61	-38.73	主要系本期购买大额存单所致
应收票据	2,509,905.00	0.15	5,131,798.10	0.30	-51.09	主要系本期使用票据支付工程款所致
应收账款	176,246,233.83	10.63	226,261,639.83	13.08	-22.11	主要系已验收项目本期到款所致
合同资产	186,225,693.18	11.24	134,126,508.75	7.75	38.84	主要系本期软件开发项目确认收入所致
其他应收款	6,048,008.48	0.36	3,959,836.06	0.23	52.73	主要系备用金借款增加所致
其他流动资产	5,372,437.87	0.32	1,024,473.68	0.06	424.41	主要系上年末预缴企业所得税额大于本年度汇算清缴应纳税额所致
债权投资	104,177,637.01	6.29	71,730,630.16	4.15	45.23	主要系本期购买大额存单所致
使用权资产	-	-	117,492.01	0.01	-100.00	主要系租赁的办公场所已到期所致
开发支出	10,867,570.18	0.66	17,715,007.52	1.02	-38.65	主要系资本化研发项目减少所致
其他非流动资产	3,330,332.93	0.20	9,855,164.86	0.57	-66.21	主要系合同资产重分类减少所致
应付票据	1,093,775.04	0.07	-	-	-	主要系本期使用票据支付工程款所致
应付职工薪	3,088,560.79	0.19	37,226,616.01	2.15	-91.70	主要系本期

酬						发放上年度计提奖金所致
一年内到期的非流动负债	-	-	123,003.66	0.01	-100.00	主要系租赁的办公场所已到期所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	20,000,000.00	-100.00%

注：2021年10月28日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于参与设立投资基金的议案》，与山东省新动能基金管理有限公司、济南高新财金投资有限公司、三庆实业集团投资有限公司及山东华宸股权投资管理有限公司共同投资设立地纬华宸基金，其中公司以自有资金作为有限合伙人认缴出资1亿元，占基金出资总额的25%。该基金已完成工商注册及私募投资基金备案手续，截至本报告披露之日，公司已缴纳出资8,000万元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	80,000,000.00							80,000,000.00
其他	12,539,144.48		-9,960,855.52					12,539,144.48
合计	92,539,144.48		-9,960,855.52					92,539,144.48

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
地纬华宸基金	2021-11-8	获得投资回报	100,000,000.00	0.00	80,000,000.00	有限合伙人	80.00	否	其他非流动金融资产	否	投资涉及工业互联网、芯片、AI、生物等领域	-	-
合计	/	/	100,000,000.00	0.00	80,000,000.00	/	80.00	/	/	/	/		

其他说明  
无

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	类型	公司持股比例	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京地纬赛博科技有限公司	控股公司	100%	互联网信息服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售计算机、软件及辅助设备；基础软件服务、应用软件服务；机械设备租赁（不含汽车租赁）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	10,000,000.00	12,238,534.17	4,328,649.56	-1,757,272.67
山东英佰德信息科技有限公司	控股公司	100%	计算机软硬件产品、电子产品、通讯设备（不含无线电发射器材）的技术开发、咨询服务、技术培训及产品生产、销售；办公设备、教学设备销售；计算机租赁；备案范围内的进出口业务；电信增值业务；食品、药品、医疗器械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2,400,000.00	1,222,354.17	297,310.65	-216,568.51
浙江地纬软件有限责任公司	控股公司	100%	计算机软硬件产品开发、销售及相关技术服务、技术转让；计算机设备租赁；电力设备安装、维护；承装、承修、承试电力设施；电力工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	1,882,879.28	1,882,879.28	-2,748.95
山东山大地纬健康科技有限公司	控股公司	75%	健康软件的技术研发、技术服务、技术开发；互联网信息服务（不含出版、新闻、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）。（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）	10,000,000.00	94,504.75	94,504.75	417.33
北京映复信息科技有限公司	参股公司	45%	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务、应用软件服务；软件开发；软件咨询；产品设计；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；计算机技术培训；租赁机械设备（不含汽车租赁）、租赁计算机、通讯设备；销售自行开发后的产品；计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	10,000,000.00	150,079.37	-735,796.87	-1,044.91

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**七、其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024-1-10	www.sse.com.cn	2024-1-11	各项议案均审议通过，不存在否决议案情况
2023 年年度股东大会	2024-5-10	www.sse.com.cn	2024-5-11	各项议案均审议通过，不存在否决议案情况

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

注：2024 年 8 月，公司董事刘丕平先生因工作原因辞去公司董事一职，2024 年 8 月 6 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于提名张琦先生为公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》，详见公司同日发布的《山大地纬关于非独立董事辞职及提名非独立董事候选人的公告》（公告编号：2024-021），该议案尚需公司股东大会审议通过。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

### 公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 4 月 12 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，公司 2023 年未达到本激励	2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2024-009）

计划设定的第三个归属期公司层面业绩考核条件，对应的剩余比例部分的限制性股票不得归属。	
--------------------------------------------	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0.00

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	节能降耗，践行绿色办公

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人山东大学、控股股东山大资本运营公司	1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/校直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。2、在上述锁定期满后2年内减持的，本公司/校减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。3、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司/校直接或间接所持公司股票的锁定期限自动延长6个月。	2020年7月17日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、高管股东：李庆忠、郑永清、洪晓光、肖宗水、孙明	1、自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期限外，本人在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。2、在上述锁定期满后2年内减持的，本人减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。3、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于	2020年7月17日	是	自公司上市之日起十二个月	是	不适用	不适用

		发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。							
股份限售	监事股东：王新军、张世栋	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份。除上述锁定期外，本人在担任公司监事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。	2020年7月17日	是	自公司上市之日起十二个月	是	不适用	不适用	不适用
股份限售	核心技术人员：李庆忠、郑永清、王新军、洪晓光、张世栋、肖宗水、孙明、史玉良	1、自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内不转让本人直接或间接所持公司首次公开发行前已发行的股份（以下简称“首发前股份”）；2、自本人直接或间接所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过公司股票在上海证券交易所上市本人所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；3、本人将遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。	2020年7月17日	是	自公司上市之日起四十八个月	是	不适用	不适用	不适用
其他	控股股东、股东国寿成达	锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：1、上述锁定期已届满且没有延长锁定期的相关情形；如有延长锁定期的相关情形，则延长锁定期已届满。2、如发生本公司需向投资者进行赔偿的情形，本公司已经依法承担赔偿责任。3、山大资本运营公司：在锁定期届满后减持所持公司股票的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，如通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，以其他方式减持应依法提前至少 3 个交易日予以公告；本公司在锁定期届满后两年内减持所持公司股票的，减持数量每年不超过本公司直接和间接持有公司股份总数的 10%，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。国寿成达：在本企业持有的发行人上述股票的锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持，本企业减持行为应提前三个交易日通过发行人发布减持提示性公告，并在公告中披露拟减持数量或区间、减持的执行期限等信息。本企业持有的发行人上述股票在锁定期（包括延长的锁定期）届满后两年内减持的，减持价格	2020年7月17日	是	-	是	不适用	不适用	不适用

		不低于本次发行的发行价。若发行人股票有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项的，发行价将进行除权除息调整。如未履行上述承诺出售股票，则本公司应将违反承诺出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并将赔偿因违反承诺出售股票给公司或其他股东因此造成的损失。						
其他	公司	本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购首次公开发行的全部新股；本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用
其他	实际控制人、控股股东	控股股东：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/校将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）；本公司/校承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易方式购回已转让的原限售股份，购回价格依据二级市场价格确定。若本公司/校购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本公司/校将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。实际控制人：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/校将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释【2003】2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用

		执行。							
其他	董监高	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释【2003】2号)等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用	
其他	董事、高级管理人员、公司、控股股东、实际控制人	董事高级管理人员关于填补被摊薄即期回报承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人应在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，依法承担对公司和股东的补偿责任，并无条件接受中国证监会或上海证券交易所等监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。公司关于填补被摊薄即期回报承诺：本次公开发行股票后，公司股本、净资产将有所增长，从而导致公司净资产收益率及每股收益在短期内被摊薄。为降低本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取有效措施进一步提高募集资金的使用效率，增强公司的业务实力、盈利能力和回报能力，具体如下：1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期回报本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理制度》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。2、积极、稳妥地实施募集资金投资项目本次募集资金投资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用	

		<p>技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目前期的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的实施，争取早日投产并实现预期效益。3、提高资金运营效率，公司将进一步提高资金运营效率，降低公司运营成本，通过加快技术研发、市场推广等方式提升公司经营业绩，应对行业波动和行业竞争给公司经营带来的风险，保证公司长期的竞争力和持续盈利能力。4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核。公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。5、其他方式。公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、督促公司切实履行填补回报措施。</p>						
其他	公司	<p>就公司公开发行股票并上市过程中公开承诺事项如本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；4、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；5、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；6、本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资</p>	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用

		者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；7、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：1、及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护投资者的权益。						
其他	控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东	就山大地纬公开发行股票并上市过程中本公司/校公开承诺事项，如本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本公司/校将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司/校将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司/校将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本公司/校将停止在公司领取股东分红，同时本公司/校持有的发行人股份将不得转让，直至本公司/校按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；5、本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司/校依法赔偿投资者的损失；本公司/校因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司/校自身无法控制的客观原因，导致本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司/校将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本公司/校承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。	2020 年 7 月 17 日	否	-	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	就山大地纬公开发行股票并上市过程中本人公开承诺事项，如本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按	2020 年 7 月 17 日	否	-	是	不适用	不适用

		<p>期履行的具体原因；2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；4、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；5、本人将停止在公司领取股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；6、其他根据届时规定可以采取的约束措施。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。发行人董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的各项承诺及未能履行承诺的约束措施。</p>						
其他	公司、控股股东、实际控制人	<p>公司及公司控股股东、实际控制人保证公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担相应的法律责任。公司首次公开发行股票并在科创板上市后，如公司违反上述承诺而被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册，公司及公司控股股东、实际控制人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后 1 个月内启动股票回购程序。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，且不低于回购时的股票市场价格，证券监管机构或上海证券交易所另有要求或是出具新的回购规定的，公司及控股股东、实际控制人将根据届时证券监管机构或上海证券交易所要求或是新的回购规定履行相应股份回购义务。</p>	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人	<p>本公司/校不可撤销地承诺：若山大地纬及下属全资或控股子公司被有关劳动保障部门/住房公积金管理部门认定须为其员工补缴在公司本次发行上市前欠缴的社会保险费/住房公积金，要求公司或下属全资或控股子公司补缴社会保险费/住房公积金的，或者受到有关主管部门处罚，本公司/</p>	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用

			校将承担公司及下属全资或控股子公司由此产生的全部经济损失，保证公司及下属全资或控股子公司不会因此遭受任何损失。						
解决 同业 竞争	控股股 东、实际 控制人	1、本公司/校及本公司/校控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。2、如果本公司/校及本公司/校控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本公司/校及本公司/校控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本公司/校及本公司/校控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本公司/校及本公司/校控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本公司/校将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：（1）在适用法律及有关证券交易所上市规则允许的前提下，随时一次性或多次向本公司/校及本公司/校控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；（2）根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本公司/校及本公司/校控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；（3）要求本公司/校及本公司/校控制的其他企业终止进行有关的新业务。本公司/校将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，	2020 年 7 月 17 日	否	-	是	不适用	不适用	

		<p>本公司/校及本公司/校控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。4、在本公司/校作为公司控股股东/实际控制人期间，如果本公司/校及本公司/校控制的其他企业与公司及其控制的企业在经营活动中发生或可能发生同业竞争，公司有权要求本公司/校进行协调并加以解决。5、本公司/校承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。6、自本承诺函出具日起，本公司/校承诺赔偿公司因本公司/校违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：</p> <p>（1）本公司/校不再持有公司 5%以上股份且本公司/校不再作为公司实际控制人；（2）公司股票终止在上海证券交易所上市。</p>						
解决关联交易	<p>控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员</p>	<p>本人/企业及本人/企业关联方与公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。本人/企业已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。在本人/企业作为公司相应股东期间，本人/企业及本人/企业下属或其他关联企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如因客观情况导致关联交易无法避免的，本人/企业及本人/企业下属或其他关联企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会相关规定以及公司章程、《关联交易决策制度》等的规定，确保关联交易程序合法、价格公允，且不会损害公司及其他股东的利益。</p>	2020年7月17日	否	-	是	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2023 年 12 月收到济南市章丘区人民法院送达的《民事裁定书》[(2023)鲁 0114 财保 1107 号]等相关材料。中国建筑一局(集团)有限公司(原告)提交法院的《民事起诉状》中载明:原告与山大地纬于 2018 年 9 月,2019 年分别签订章丘软件研发生产基地项目一期及部分生产辅助用房项目《建设工程施工合同》。原告以其主张的施工工程总造价为依据,起诉山大地纬尚欠其工程款。截止本报告披露日,本案尚未开庭审理。	公司于 2023 年 12 月 6 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《山大地纬关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2023-049)。
公司于 2024 年 2 月收到济南市章丘区人民法院送达的《开庭传票》[案号(2024)鲁 0114 民初 1904 号]《民事裁定书》[(2024)鲁 0114 执保 911 号]等相关诉讼材料。济南景平商贸有限公司(原告)提交法院的《民事起诉状》中载明:原告与被告一(中国建筑一局(集团)有限公司)约定由原告为被告一中标的山大地纬章丘软件研发生产基地项目一期工程提供资金支持,并代付了相关成本费用等。原告为维护自身权益,遂向法院提起诉讼,并将本公司列为被告三,承担连带责任。截止本报告披露日,本案处于一审审理阶段。	公司于 2024 年 2 月 9 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《山大地纬关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2024-004)。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东山大附属生殖医院有限公司	软件开发	市场定价	145,000.00	145,000.00	0.19	转账结算	145,000.00	不适用
中国人寿保险股份有限公司	运维及技术服务	市场定价	790,000.00	790,000.00	1.44	转账结算	790,000.00	不适用
中国人寿养老保险股份有限公司	软件开发	市场定价	165,000.00	165,000.00	0.22	转账结算	165,000.00	不适用
中国人寿养老保险股份有限公司	运维及技术服务	市场定价	10,780,000.00	10,780,000.00	19.63	转账结算	10,780,000.00	不适用
合计			11,880,000.00	11,880,000.00	21.48	/	/	/
大额销货退回的详细情况			不适用					

注：公司于2023年12月22日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于预计2024年度公司日常关联交易的议案》，详见公司于2023年12月23日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于预计2024年日常关联交易的公告》(公告编号：2023-054)，该议案已经公司2024年第一次临时股东大会审议通过。上述金额为报告期内签订合同金额。报告期内具体进展情况详见“第十节财务报告”之“十四、关联方及关联交易”。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用  不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

**十二、 募集资金使用进展说明**适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,635
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

**存托凭证持有人数量**适用 不适用**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表**

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
山东山大资本运营有限公司	-	118,342,400	29.58	0	0	无	-	国有法人
国寿股权投资有限公司—国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	-591,260	20,000,500	5.00	0	0	无	-	其他
洪晓光	-	14,064,192	3.52	0	0	无	-	境内自然人
郑永清	-	14,042,688	3.51	0	0	无	-	境内自然人
张世栋	-	14,018,440	3.50	0	0	无	-	境内自然人
王新军	-	13,950,040	3.49	0	0	无	-	境内自然人
李庆忠	-	13,610,344	3.40	0	0	无	-	境内自然人
孙明	-	6,294,048	1.57	0	0	无	-	境内自然人
陈辉	-	5,819,141	1.45	0	0	无	-	境内自然人
济南智信铭博信息咨询中心（有限合伙）	-55,000	5,328,774	1.33	0	0	无	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
山东山大资本运营有限公司	118,342,400	人民币普通股	118,342,400					
国寿股权投资有限公司—国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）	20,000,500	人民币普通股	20,000,500					
洪晓光	14,064,192	人民币普通股	14,064,192					
郑永清	14,042,688	人民币普通股	14,042,688					
张世栋	14,018,440	人民币普通股	14,018,440					
王新军	13,950,040	人民币普通股	13,950,040					
李庆忠	13,610,344	人民币普通股	13,610,344					

孙明	6,294,048	人民币普通股	6,294,048
陈辉	5,819,141	人民币普通股	5,819,141
济南智信铭博信息咨询中心（有限合伙）	5,328,774	人民币普通股	5,328,774
前十名股东中回购专户情况说明	-		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	-		
上述股东关联关系或一致行动的说明	济南智信铭博信息咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	-		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山大地纬软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	176,050,716.07	287,337,588.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,509,905.00	5,131,798.10
应收账款	七、5	176,246,233.83	226,261,639.83
应收款项融资			
预付款项	七、8	13,334,585.75	11,645,604.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	6,048,008.48	3,959,836.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	89,321,157.83	75,504,105.77
其中：数据资源			
合同资产	七、6	186,225,693.18	134,126,508.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,372,437.87	1,024,473.68
流动资产合计		655,108,738.01	744,991,555.53
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	104,177,637.01	71,730,630.16
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	七、18	12,539,144.48	12,539,144.48
其他非流动金融资产	七、19	80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产	七、20	61,255,257.60	62,116,071.00
固定资产	七、21	564,944,460.87	572,377,989.02

在建工程	七、22	52,859,324.32	51,545,379.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	-	117,492.01
无形资产	七、26	94,806,634.85	88,471,688.56
其中：数据资源			
开发支出	八、2	10,867,570.18	17,715,007.52
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	17,358,643.18	18,436,364.31
其他非流动资产	七、30	3,330,332.93	9,855,164.86
非流动资产合计		1,002,139,005.42	984,904,931.50
资产总计		1,657,247,743.43	1,729,896,487.03
<b>流动负债：</b>			
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	七、35	1,093,775.04	
应付账款	七、36	132,081,912.43	171,292,105.34
预收款项		-	
合同负债	七、38	98,888,024.70	114,556,422.31
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	七、39	3,088,560.79	37,226,616.01
应交税费	七、40	6,545,284.05	8,443,155.22
其他应付款	七、41	1,403,138.17	1,491,794.49
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	七、43	-	123,003.66
其他流动负债	七、44	616,195.58	762,450.51
流动负债合计		243,716,890.76	333,895,547.54
<b>非流动负债：</b>			
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	48,660,878.39	51,986,322.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,660,878.39	51,986,322.20
负债合计		292,377,769.15	385,881,869.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	494,556,503.53	494,556,503.53
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-9,960,855.52	-9,960,855.52
专项储备			
盈余公积	七、59	71,616,964.79	71,616,964.79
一般风险准备			
未分配利润	七、60	408,647,361.48	387,792,004.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,364,869,974.28	1,344,014,617.29
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,364,869,974.28	1,344,014,617.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,657,247,743.43	1,729,896,487.03

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：山大地纬软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		173,340,669.25	283,826,894.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,509,905.00	5,131,798.10
应收账款	十九、1	175,591,421.43	225,075,042.21
应收款项融资			
预付款项		19,856,835.26	12,067,118.46
其他应收款	十九、2	5,943,111.08	3,810,663.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		85,358,917.52	80,082,909.13
其中：数据资源			
合同资产		186,006,552.05	133,917,168.29

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,372,098.25	1,024,382.44
流动资产合计		653,979,509.84	744,935,976.50
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		104,177,637.01	71,730,630.16
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具投资		12,539,144.48	12,539,144.48
其他非流动金融资产		80,000,000.00	80,000,000.00
投资性房地产		61,255,257.60	62,116,071.00
固定资产		563,798,642.45	571,772,714.67
在建工程		52,859,324.32	51,545,379.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		90,404,952.34	83,784,532.11
其中：数据资源			
开发支出		10,867,570.18	17,715,007.52
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,076,903.92	17,454,016.21
其他非流动资产		3,330,332.93	9,855,164.86
非流动资产合计		1,009,309,765.23	991,512,660.59
资产总计		1,663,289,275.07	1,736,448,637.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,093,775.04	
应付账款		132,075,782.43	170,841,985.24
预收款项			
合同负债		97,660,068.73	113,513,183.31
应付职工薪酬		2,111,804.19	35,209,341.08
应交税费		6,465,107.57	8,270,255.68
其他应付款		1,400,266.72	1,489,757.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		616,195.58	762,450.51
流动负债合计		241,423,000.26	330,086,973.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		48,660,878.39	51,986,322.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,660,878.39	51,986,322.20
负债合计		290,083,878.65	382,073,295.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		494,556,503.53	494,556,503.53
减：库存股			
其他综合收益		-9,960,855.52	-9,960,855.52
专项储备			
盈余公积		71,616,964.79	71,616,964.79
未分配利润		416,982,783.62	398,152,728.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,373,205,396.42	1,354,375,341.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,663,289,275.07	1,736,448,637.09

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		208,159,261.34	201,806,280.68
其中：营业收入	七、61	208,159,261.34	201,806,280.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		194,875,615.32	190,089,057.78
其中：营业成本	七、61	101,927,338.60	95,036,598.80
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	七、62	3,744,102.76	4,429,539.44
销售费用	七、63	13,536,552.59	13,660,399.15
管理费用	七、64	32,498,832.63	29,307,848.39
研发费用	七、65	45,575,207.54	49,936,028.47
财务费用	七、66	-2,406,418.80	-2,281,356.47
其中：利息费用		2,921.34	4,348.15
利息收入		2,410,655.23	2,294,110.72
加：其他收益	七、67	7,820,253.30	7,005,201.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,438,020.55	249,044.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,580,972.05	90,159.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-4,313,549.52	1,343,428.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	32,677.49	32,636.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,842,019.89	20,437,692.66
加：营业外收入	七、74	377,109.45	21,005.81
减：营业外支出	七、75	285,994.39	32,404.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,933,134.95	20,426,294.24
减：所得税费用	七、76	1,077,777.96	224,420.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,855,356.99	20,201,874.24
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,855,356.99	20,201,874.24
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,855,356.99	20,201,874.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		20,855,356.99	20,201,874.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,855,356.99	20,201,874.24
(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)		0.0521	0.0505
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0521	0.0505

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	208,066,157.30	201,029,019.67
减：营业成本	十九、4	106,574,435.22	95,137,466.28
税金及附加		3,716,581.64	4,403,278.48
销售费用		13,321,062.34	12,806,738.36
管理费用		30,450,533.64	26,551,150.76
研发费用		45,710,213.34	48,026,636.74
财务费用		-2,406,390.75	-2,279,383.62
其中：利息费用			
利息收入		2,411,957.06	2,290,970.09
加：其他收益		7,790,397.41	6,984,572.44
投资收益（损失以“-”号填	十九、5	1,438,020.55	249,044.99

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,503,884.49	86,343.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,313,246.41	1,341,433.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,725.93	32,636.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,116,051.98	25,077,163.22
加：营业外收入		377,109.45	21,005.79
减：营业外支出		285,994.39	30,539.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,207,167.04	25,067,629.03
减：所得税费用		377,112.29	244,556.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,830,054.75	24,823,072.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,830,054.75	24,823,072.89
（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			
（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		18,830,054.75	24,823,072.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,488,819.18	157,952,906.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,009,005.32	8,457,825.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	13,286,273.02	11,308,438.66
经营活动现金流入小计		213,784,097.52	177,719,170.62
购买商品、接受劳务支付的现金		73,651,825.44	63,470,794.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		157,840,333.26	150,145,311.88
支付的各项税费		20,307,590.35	21,129,933.35

支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	33,512,958.08	37,446,816.47
经营活动现金流出小计		285,312,707.13	272,192,856.56
经营活动产生的现金流量净额		-71,528,609.61	-94,473,685.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,200.00	72,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）		240,412,132.89
投资活动现金流入小计		94,200.00	240,484,732.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,867,934.35	22,200,538.26
投资支付的现金			20,000,000.00
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	七、78（2）	31,008,986.30	
投资活动现金流出小计		39,876,920.65	42,200,538.26
投资活动产生的现金流量净额		-39,782,720.65	198,284,194.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,000,500.00
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	七、78（3）	125,925.00	125,925.00
筹资活动现金流出小计		125,925.00	20,126,425.00
筹资活动产生的现金流量净额		-125,925.00	-20,126,425.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-111,437,255.26	83,684,083.69
加：期初现金及现金等价物余额		218,182,157.66	140,439,400.45

六、期末现金及现金等价物余额		106,744,902.40	224,123,484.14
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		197,679,019.18	156,186,028.42
收到的税费返还		2,009,005.32	8,451,073.46
收到其他与经营活动有关的现金		13,230,303.40	11,227,488.97
经营活动现金流入小计		212,918,327.90	175,864,590.85
购买商品、接受劳务支付的现金		80,296,635.44	70,833,594.86
支付给职工及为职工支付的现金		149,929,344.63	141,417,640.83
支付的各项税费		19,794,208.35	20,636,855.46
支付其他与经营活动有关的现金		34,430,759.79	36,893,735.51
经营活动现金流出小计		284,450,948.21	269,781,826.66
经营活动产生的现金流量净额		-71,532,620.31	-93,917,235.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,000.00	61,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			240,412,132.89
投资活动现金流入小计		21,000.00	240,473,132.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,116,001.61	21,203,581.77
投资支付的现金			20,000,000.00
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		31,008,986.30	
投资活动现金流出小计		39,124,987.91	41,203,581.77
投资活动产生的现金流量净额		-39,103,987.91	199,269,551.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,000,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			20,000,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-20,000,500.00
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		-110,636,608.22	85,351,815.31
加：期初现金及现金等价物余额		214,693,763.80	135,970,551.22
六、期末现金及现金等价物余额		104,057,155.58	221,322,366.53

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2024年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 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	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	400,010,000.00				494,556,503.53		-9,960,855.52		71,616,964.79		387,792,004.49		1,344,014,617.29		1,344,014,617.29
加: 会计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年期初 余额	400,010,000.00				494,556,503.53		-9,960,855.52		71,616,964.79		387,792,004.49		1,344,014,617.29		1,344,014,617.29
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)											20,855,356.99		20,855,356.99		20,855,356.99
(一) 综合收 益总额											20,855,356.99		20,855,356.99		20,855,356.99
(二) 所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															



2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	400,010,000.00				494,556,503.53		-9,960,855.52		71,616,964.79		408,647,361.48		1,364,869,974.28		1,364,869,974.28

项目	2023年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本(或 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	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	400,010,000.00				498,517,541.03				63,352,523.18		334,903,221.83		1,296,783,286.04		1,296,783,286.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00				498,517,541.03				63,352,523.18		334,903,221.83		1,296,783,286.04		1,296,783,286.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,697,587.55						201,374.24		1,898,961.79		1,898,961.79
（一）综合收益总额											20,201,874.24		20,201,874.24		20,201,874.24
（二）所有者投入和减少资本					1,697,587.55								1,697,587.55		1,697,587.55
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入					1,697,587.55								1,697,587.55		1,697,587.55



## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,010,00 0.00				494,556,50 3.53		-9,960,855 .52		71,616,96 4.79	398,152,7 28.87	1,354,375, 341.67
加: 会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	400,010,00 0.00				494,556,50 3.53		-9,960,855 .52		71,616,96 4.79	398,152,7 28.87	1,354,375, 341.67
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)										18,830,05 4.75	18,830,054 .75
(一) 综合收益总额										18,830,05 4.75	18,830,054 .75
(二) 所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分 配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转增资本(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、本期期末余额	400,010.00 0.00				494,556.50 3.53		-9,960,855 .52		71,616.96 4.79	416,982.7 83.62	1,373,205, 396.42

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,010.00 0.00				498,517.54 1.03				63,352.52 3.18	343,773.2 54.40	1,305,653, 318.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010.00 0.00				498,517.54 1.03				63,352.52 3.18	343,773.2 54.40	1,305,653, 318.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,697,587. 55					4,822,572. 89	6,520,160. 44
（一）综合收益总额										24,823,07 2.89	24,823,072 .89
（二）所有者投入和减少资本					1,697,587. 55						1,697,587. 55
1. 所有者投入的普通股											
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					1,697,587. 55						1,697,587. 55

4. 其他											
(三) 利润分配										-20,000,500.00	-20,000,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,500.00	-20,000,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
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、本期期末余额	400,010,000.00				500,215,128.58				63,352,523.18	348,595,827.29	1,312,173,479.05

公司负责人：郑永清

主管会计工作负责人：孙明

会计机构负责人：王莹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山大地纬软件股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身为山东地纬计算机软件有限公司，原系由山东大学科技开发总公司与香港华鲁发展有限公司于 1992 年 9 月 23 日签订合资经营合同，共同出资设立的中外合资企业。1992 年 11 月 5 日，山东省对外经济贸易委员会向山东大学下发《关于颁发中外合资经营企业“山东地纬计算机软件有限公司”批准证书的通知》（鲁经贸外资字[1992]第 749 号），批准生效了合资经营合同、章程。同日，山东省人民政府向地纬有限颁发了《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸鲁府字[1992]3484 号）。1992 年 11 月 19 日，国家工商行政管理局颁发了注册号为工商企合鲁字第 00900 号的企业法人营业执照。

经过历次的股权转让及增资，2013 年 4 月 12 日有限公司股东会通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，公司整体变更为山大地纬软件股份有限公司，注册资本 5,250.00 万元，各发起人以其拥有的公司截至 2013 年 2 月 28 日止的净资产折股投入。2014 年 12 月 22 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山大地纬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（2014）2431 号），2015 年 1 月公司股票在全国股份转让系统挂牌，股票代码 831688。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 36,000.00 万元。

2020 年经中国证券监督管理委员会《关于同意山大地纬软件股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1087 号）核准，同意山大地纬软件首次公开发行不超过 4,001.00 万股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，发行后的注册资本及股本变更为 40,001.00 万元。2020 年 9 月 9 日在济南高新技术产业开发区管委会市场监管局换领统一社会信用代码编号为 91370000614070564Q 的营业执照。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司股本总数 40,001.00 万股，注册资本为 40,001.00 万元。公司注册地：山东省济南市章丘区文博路 1579 号，法定代表人：郑永清。控股股东为山东山大资本运营有限公司；实际控制人为山东大学。

公司主要的经营活动为软件和信息技术服务业，经营范围：许可项目：输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建设工程施工。一般项目：软件销售；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备零售；技术进出口；计算机及通讯设备租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 6 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用  不适用

本公司正常营业周期为一年。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收票据	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 100 万元人民币
重要的应收账款核销	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的账龄超过一年的预付账款	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的债权投资	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的在建工程	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的资本化研发项目	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的账龄超过一年的应付账款	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的账龄超过一年的合同负债	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的账龄超过一年的其他应付款	金额大于资产总额的 0.30% 且大于 500 万元人民币
重要的非全资子公司	子公司利润总额大于集团利润总额的 10%
重要的联营企业	权益法计算投资收益金额大于集团利润总额的 10%

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用  不适用

**(1) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

**(3) 企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（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），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (4) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

**②处置子公司或业务**

**A.编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。**

**B.编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。**

**C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。**

**(5) 合并抵销中的特殊考虑**

① 子公司持有本公司的长期股权投资,应当视为本公司的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资,比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

**(6) 特殊交易的会计处理**

**①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

**②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

**A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

#### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

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

组合名称	确认组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑方为银行机构承兑的汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	承兑方为非银行机构承兑的汇票	按照应收债权实际账龄和下述应收账款的预期信用损失计提方法，计提应收商业承兑汇票预期信用损失

应收账款确定组合的依据如下：

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回款项的应收账款、或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确认组合的依据	计提方法
组合一	将应收信用良好且经常性往来单位的账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

其他应收款确定组合的依据如下：

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确认组合的依据	计提方法
组合一	将应收信用良好且经常性往来单位的账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

应收款项融资确定组合的依据如下：

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资

合同资产确定组合的依据如下：

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的合同资产单独确定其信用损失

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

组合名称	确认组合的依据	计提方法
组合一	将应收信用良好且经常性往来单位的账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

##### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。  
不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

适用  不适用

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

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

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

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

## 14. 应收款项融资

适用  不适用

## 15. 其他应收款

适用  不适用

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

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

详见附注五、11（5）。

## 16. 存货

适用  不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,包括库存商品、发出商品和未完工项目成本等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用个别计价法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

预计可使用期限较长的低值易耗品采用五五摊销法,其他采用一次性摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**√适用  不适用

资产负债表日按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。

在确定存货的可变现净值时,以取得的可靠证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,以合同价格作为其可变现净值的计量基础;如果持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等,以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,则该材料按成本计量;如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本,则该材料按可变现净值计量,按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回,转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据** 适用  不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据** 适用  不适用**17. 合同资产**√适用  不适用**合同资产的确认方法及标准**√适用  不适用

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

**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**√适用  不适用

详见附注五、11(5)。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

无

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

**(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

**终止经营的认定标准和列报方法**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营的认定标准**

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (2) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (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。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-40	10	4.5-2.25

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

③固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	4.5%-2.25%
电子设备及家具	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18%
运输设备	年限平均法	4-10	5%-10%	23.75%-9%

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

## (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

## (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同规定的年限
软件使用权	5-10年	软件合同规定的年限或预期经济使用寿命
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

②开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

③内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费。

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，在职工为其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。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划

###### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

###### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

###### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，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，该金额应当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。

### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司主营业务收入按业务性质分为软件开发、产品化软件、运维及技术服务、硬件及系统集成，各项业务收入确认的具体原则如下：

#### 1) 软件开发

软件开发是指本公司根据合同的约定以及客户的需求，为满足客户的某种特定需求或利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品，定制软件业务实质上是提供劳务。

对于满足有权就累计至今已完成的履约部分收取款项且具有不可替代性的项目，公司按照投入法在一段时期内确认收入。资产负债表日根据投入确定履约进度，公司每月根据销售合同确定的项目营业收入总额乘以履约进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期营业收入。对于不满足以上条件的软件开发项目，在公司提供完软件开发服务并经验收通过后确认收入。

#### 2) 产品化软件

产品化软件是指本公司自行研究开发的，拥有自主知识产权，可直接对外销售或嵌入硬件产品一起销售的软件。公司已将软件交付给购货方，在产品交付后收款或取得收款依据时确认收入。

#### 3) 运维及技术服务

运维及技术服务主要包括为客户提供的软硬件系统优化升级、运营维护、数据迁移、容灾管理、信息安全管理及其他服务工作，通常包括按期（如年度）提供的服务和按次提供的服务：按期提供的服务，公司按照合同约定内容提供了劳务，在服务期间内分期确认运维服务收入；按次提供的服务，公司在劳务已经提供完毕，并符合合同约定的服务条款时确认收入。

#### 4) 硬件及系统集成

系统集成是指应客户需求，提供 IT 系统咨询及规划、数据中心集成设计、产品选型、软硬件详细配置、基础软硬件供货、软硬件安装调试、IT 系统软硬件改造升级、技术咨询以及相关的售后服务等。公司按照合同约定，在相关货物发出或服务完成后，经客户验收合格后确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失,并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债:

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

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,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

①本公司能够满足政府补助所附条件;

②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分情况按照以下规定进行会计处理:

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

##### ③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 38. 租赁

√适用 □不适用

### 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

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 承租人发生的初始直接费用；

- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	租赁期	-	根据租赁期确定

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### （4）租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

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

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

•租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

•其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 售后租回

本公司按照附注五、34的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。**

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (3) 售后租回

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 2. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、5%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京地纬赛博科技有限公司	20.00
山东英佰德信息科技有限公司	20.00
山东山大地纬健康科技有限公司	20.00
浙江地纬软件有限责任公司	20.00

## 3. 税收优惠

适用 不适用

## (1) 企业所得税

本公司于 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅和国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202337006811，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司 2024 年享受 15.00% 的优惠税率。

根据财政部和税务总局联合发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号）的规定，企业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，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。本公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20%

的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司北京地纬赛博科技有限公司（以下简称“北京地纬”）、山东英佰德信息科技有限公司（以下简称“英佰德”）、山东山大地纬健康科技有限公司（以下简称“地纬健康”）和浙江地纬软件有限责任公司（以下简称“浙江地纬”）2024 年度适用该优惠政策。

#### （2）增值税

报告期内主管税务机关对本公司部分符合技术合同免征条件的营业收入免征增值。

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，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。

#### 4. 其他

适用  不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,070.77	28,212.77
银行存款	165,149,589.86	276,575,843.73
其他货币资金	10,883,055.44	10,733,531.94
存放财务公司存款		
合计	176,050,716.07	287,337,588.44
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

（1）其他货币资金期末余额中 8,370,826.59 元系保函保证金、2,469,860.46 元系应付票据保证金，银行存款中 58,465,126.62 元系涉诉冻结资金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（2）期末货币资金余额较期初下降 38.73%，主要系本期购买大额存单所致。

#### 2、交易性金融资产

适用  不适用

#### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### （1）应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	195,000.00	2,763,640.10
商业承兑票据	2,314,905.00	2,368,158.00
合计	2,509,905.00	5,131,798.10

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,552,855.38	
商业承兑票据		
合计	2,552,855.38	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,581,500.00	100.00	71,595.00	2.77	2,509,905.00	5,205,040.10	100.00	73,242.00	1.41	5,131,798.10
其中：										

银行承兑票据组合	195,000.00	7.55			195,000.00	2,763,640.10	53.10	-	-	2,763,640.10
商业承兑汇票组合	2,386,500.00	92.45	71,595.00	3.00	2,314,905.00	2,441,400.00	46.90	73,242.00	3.00	2,368,158.00
合计	2,581,500.00	/	71,595.00	/	2,509,905.00	5,205,040.10	/	73,242.00	/	5,131,798.10

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	2,386,500.00	71,595.00	3.00
合计	2,386,500.00	71,595.00	3.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按商业承兑汇票组合计提坏账准备：于2024年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑汇票	73,242.00		1,647.00			71,595.00
合计	73,242.00		1,647.00			71,595.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	95,493,660.14	145,236,678.18
1年以内小计	95,493,660.14	145,236,678.18
1至2年	63,734,548.57	64,574,504.59
2至3年	22,223,135.29	22,271,084.63
3年以上		
3至4年	16,309,033.13	18,499,571.62
4至5年	12,727,892.55	12,127,314.08
5年以上	6,349,361.88	6,884,111.05
合计	216,837,631.56	269,593,264.15

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	1,318,933.97	0.61	1,318,933.97	100		1,318,933.97	0.49	1,318,933.97	100	
其中：										
单位一	1,318,933.97	0.61	1,318,933.97	100		1,318,933.97	0.49	1,318,933.97	100	
按组合计提坏账准备	215,518,697.59	99.39	39,272,463.76	18.22	176,246,233.83	268,274,330.18	99.51	42,012,690.35	15.66	226,261,639.83
其中：										
账龄组合	215,518,697.59	99.39	39,272,463.76	18.22	176,246,233.83	268,274,330.18	99.51	42,012,690.35	15.66	226,261,639.83
合计	216,837,631.56	100	40,591,397.73	18.72	176,246,233.83	269,593,264.15	100	43,331,624.32	16.07	226,261,639.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	1,318,933.97	1,318,933.97	100	预计无法收回
合计	1,318,933.97	1,318,933.97	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

因客户推广延期等原因，导致欠款款项无法收回，该应收账款账龄为5年以上，本公司预计款项难以收回，因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	95,493,660.14	2,864,809.80	3
1至2年	63,734,548.57	6,373,454.86	10
2至3年	22,223,135.29	6,666,940.59	30
3至4年	16,309,033.13	8,154,516.57	50

4 至 5 年	12,727,892.55	10,182,314.04	80
5 年以上	5,030,427.91	5,030,427.91	100
合计	215,518,697.59	39,272,463.76	18.22

按组合计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提预期信用损失的应收款	1,318,933.97					1,318,933.97
按组合计提坏账准备的应收账款	42,012,690.35		2,740,226.59			39,272,463.76
合计	43,331,624.32		2,740,226.59			40,591,397.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	-	23,837,450.00	23,837,450.00	5.59	1,571,913.98
第二名	-	11,210,986.43	11,210,986.43	2.63	1,963,131.01
第三名	7,466,400.00	-	7,466,400.00	1.75	639,645.07
第四名	3,108,291.20	4,238,207.57	7,346,498.77	1.72	771,113.96
第五名	-	6,809,048.98	6,809,048.98	1.60	204,271.47
合计	10,574,691.20	46,095,692.98	56,670,384.18	13.29	5,150,075.49

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
项目应收款	209,653,300.54	20,097,274.43	189,556,026.11	159,765,398.52	15,783,724.91	143,981,673.61
小计	209,653,300.54	20,097,274.43	189,556,026.11	159,765,398.52	15,783,724.91	143,981,673.61
减：列示于其他非流动资产的合同资产	3,755,530.70	425,197.77	3,330,332.93	11,187,647.62	1,332,482.76	9,855,164.86
合计	205,897,769.84	19,672,076.66	186,225,693.18	148,577,750.90	14,451,242.15	134,126,508.75

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	账面价值	

按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	205,897,769.84	100	19,672,076.66	9.55	186,225,693.18	148,577,750.90	100	14,451,242.15	9.73	134,126,508.75	
其中：											
合计	205,897,769.84	100	19,672,076.66	9.55	186,225,693.18	148,577,750.90	100	14,451,242.15	9.73	134,126,508.75	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	141,757,678.78	4,252,730.36	3
1至2年	35,935,138.00	3,593,513.80	10
2至3年	18,626,570.38	5,587,971.11	30
3至4年	5,810,482.52	2,905,241.26	50
4至5年	2,176,400.16	1,741,120.13	80
5年以上	1,591,500.00	1,591,500.00	100
合计	205,897,769.84	19,672,076.66	9.55

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见附注五、11

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	5,220,834.51			
合计	5,220,834.51			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**7、 应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**适用 不适用**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**适用 不适用**(4) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8) 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,876,455.89	89.07	10,646,016.47	91.42
1 至 2 年	1,051,224.92	7.88	851,772.69	7.31
2 至 3 年	346,711.49	2.60	87,621.48	0.75
3 年以上	60,193.45	0.45	60,194.26	0.52
合计	13,334,585.75	100	11,645,604.90	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,636,363.61	12.27
第二名	1,260,205.64	9.45
第三名	496,703.34	3.72
第四名	444,811.31	3.34
第五名	443,396.22	3.33
合计	4,281,480.12	32.11

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,048,008.48	3,959,836.06
合计	6,048,008.48	3,959,836.06

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,792,548.06	2,077,656.87
1 年以内小计	3,792,548.06	2,077,656.87
1 至 2 年	1,033,321.46	1,076,260.21
2 至 3 年	954,283.68	830,475.52
3 年以上		
3 至 4 年	117,120.72	431,894.00
4 至 5 年	907,768.85	892,974.22
5 年以上	5,134,837.77	5,379,545.76
合计	11,939,880.54	10,688,806.58

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	10,680,806.50	10,141,792.39
单位往来款	841,623.92	381,317.89
备用金	415,058.82	72,000.00
其他	2,391.30	93,696.30
合计	11,939,880.54	10,688,806.58

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,728,970.52			6,728,970.52
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,358.55			4,358.55
本期转回	841,457.01			841,457.01
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,891,872.06			5,891,872.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,728,970.52	4,358.55	841,457.01			5,891,872.06
合计	6,728,970.52	4,358.55	841,457.01			5,891,872.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
李巧梅	2,000.00	收回房租押金	汇款 2000	
合计	2,000.00	/	/	/

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	5,197,438.00	43.53	农民工工资保证金	4至5年/5年以上	5,029,790.40
第二名	510,500.00	4.28	履约保证金	1至2年	51,050.00
第三名	475,000.00	3.98	履约保证金	2至3年	142,500.00
第四名	470,262.64	3.94	履约保证金	5年以上	470,262.64
第五名	392,500.00	3.29	履约保证金	3至4年	196,250.00
合计	7,045,700.64	59.02			5,889,853.04

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款余额较期初增长 52.73%，主要系员工备用金借款增加所致。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	45,670.38	-	45,670.38	49,449.15	-	49,449.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	24,233,100.34	-	24,233,100.34	10,364,871.14	-	10,364,871.14

未完成项目 成本	65,042,387.11	-	65,042,387.11	65,089,785.48	-	65,089,785.48
合计	89,321,157.83	-	89,321,157.83	75,504,105.77	-	75,504,105.77

**(2). 确认为存货的数据资源**

适用 不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
所得税预缴税额	5,372,098.25	1,024,382.44
增值税借方余额重分类	339.62	91.24
合计	5,372,437.87	1,024,473.68

其他说明：

期末其他流动资产余额较期初增长 424.41%，主要系上年末预缴企业所得税额大于本年度汇算清缴应纳税额所致。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
三年期大额存单	100,000,000.00		100,000,000.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00
三年期大额存单利息	4,177,637.01		4,177,637.01	1,730,630.16	-	1,730,630.16
合计	104,177,637.01		104,177,637.01	71,730,630.16	-	71,730,630.16

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
中信银行单位大额存单 230202 期	70,000,000.00	3.20%	3.20%	2026-03-24		70,000,000.00	3.20%	3.20%	2026-03-24	-
兴业银行单位大额存单 20230030 期	30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026-02-28						
合计	100,000,000.00	/	/	/		70,000,000.00	/	/	/	

##### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：

期末债权投资余额较期初增长 45.23%，主要系本期购买大额存单所致。

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
北 京 映 复 信 息 科 技 有 限 公 司											
小计											
合计											

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北方健康医疗大数据科技有限公司	12,539,144.48	-	-	-		-	12,539,144.48	-	-	9,960,855.52	本公司出于权益投资目的
合计	12,539,144.48	-	-	-		-	12,539,144.48	-	-	9,960,855.52	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	78,960,449.59			78,960,449.59
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	78,960,449.59			78,960,449.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,844,378.59			16,844,378.59
2.本期增加金额	860,813.40			860,813.40
(1) 计提或摊销	860,813.40			860,813.40
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,705,191.99			17,705,191.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	61,255,257.60			61,255,257.60
2.期初账面价值	62,116,071.00			62,116,071.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	564,944,460.87	572,377,989.02
固定资产清理		
合计	564,944,460.87	572,377,989.02

其他说明：

无

**固定资产**

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	595,047,318.77	38,499,352.38	5,702,867.75		639,249,538.90
2.本期增加金额		468,266.96	1,349,787.62		1,818,054.58
(1) 购置		468,266.96	1,349,787.62		1,818,054.58
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,095,945.85		1,095,945.85
(1) 处置或报废			1,095,945.85		1,095,945.85
4.期末余额	595,047,318.77	38,967,619.34	5,956,709.52		639,971,647.63
二、累计折旧					
1.期初余额	36,202,615.98	25,881,873.53	4,787,060.37		66,871,549.88
2.本期增加金额	6,690,137.04	2,334,566.99	172,081.41		9,196,785.44
(1) 计提	6,690,137.04	2,334,566.99	172,081.41		9,196,785.44
3.本期减少金额			1,041,148.56		1,041,148.56
(1) 处置或报废			1,041,148.56		1,041,148.56
4.期末余额	42,892,753.02	28,216,440.52	3,917,993.22		75,027,186.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	552,154,565.75	10,751,178.82	2,038,716.30		564,944,460.87
2.期初账面价值	558,844,702.79	12,617,478.85	915,807.38		572,377,989.02

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智慧园 4、5 号楼宿舍	314,210.95	注 1
智慧园 2、3 号楼宿舍	181,208.01	注 1
章丘园区	551,447,884.54	注 2

注 1: 公司于 2005 年 2 月 26 日通过山东佳联拍卖有限公司举行的拍卖会上拍卖竞价购得位于济南高新区舜颂路 688 号智慧园小区五套房产(其中三套含地下室), 产权办理材料于 2011 年 9 月 17 日上报齐鲁软件园发展中心。截至 2024 年 6 月 30 日智慧园小区五套房产账面原值 1,698,851.00 元, 净值 495,418.96 元, 至本报告日房屋所有权证尚未取得。

注 2: 公司章丘产业园转固原值 591,235,845.41 元, 净值 551,447,884.54 元, 至本报告日房屋所有权证尚未取得。

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,859,324.32	51,545,379.58
工程物资		
合计	52,859,324.32	51,545,379.58

其他说明:

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
章丘软件研发生产基地建设项目	52,859,324.32		52,859,324.32	51,545,379.58		51,545,379.58
合计	52,859,324.32		52,859,324.32	51,545,379.58		51,545,379.58

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
章丘软件研发生产基地建设项目	735,083,400.00	51,545,379.58	1,313,944.74	-	-	52,859,324.32	87.62	-	-	-	-	募集资金/自有资金
合计	735,083,400.00	51,545,379.58	1,313,944.74			52,859,324.32	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	822,444.68	822,444.68
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	822,444.68	822,444.68
二、累计折旧		
1.期初余额	704,952.67	704,952.67
2.本期增加金额	117,492.01	117,492.01
(1)计提	117,492.01	117,492.01
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	822,444.68	822,444.68
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	117,492.01	117,492.01

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	46,768,800.00	25,015.00	-	59,098,564.10	105,892,379.10
2.本期增加金额	-	-	-	10,037,761.89	10,037,761.89
(1)购置					
(2)内部研发	-	-		10,037,761.89	10,037,761.89
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	46,768,800.00	25,015.00	-	69,136,325.99	115,930,140.99
二、累计摊销					
1.期初余额	5,192,529.57	24,389.63	-	12,203,771.34	17,420,690.54
2.本期增加金额	467,688.20	625.37	-	3,234,502.03	3,702,815.60
(1)计提	467,688.20	625.37	-	3,234,502.03	3,702,815.60
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	5,660,217.77	25,015.00	-	15,438,273.37	21,123,506.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,108,582.23	-		53,698,052.62	94,806,634.85
2.期初账面	41,576,270.43	625.37	-	46,894,792.76	88,471,688.56

价值					
----	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 55.34%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,090,532.12	3,013,579.82	15,777,285.71	2,358,576.99
内部交易未实现利润	1,588,553.80	238,283.07	6,259,732.21	938,959.84
可抵扣亏损	731,400.97	36,570.05	731,400.94	36,570.05
信用减值准备	45,228,979.85	6,771,078.48	48,732,864.34	7,304,309.10
递延收益	48,660,878.39	7,299,131.76	51,986,322.20	7,797,948.33
合计	116,300,345.13	17,358,643.18	123,487,605.40	18,436,364.31

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,329,268.70	1,407,411.70
可抵扣亏损	25,617,832.01	23,860,559.34
合计	26,947,100.71	25,267,971.04

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2029	8,927,295.97	8,927,295.97	
2030	7,462,379.41	7,462,379.41	
2032	3,044,734.44	3,044,734.44	
2033	4,426,149.52	4,426,149.52	
2034	1,757,272.67		

合计	25,617,832.01	23,860,559.34	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
项目质保金	3,755,530.70	425,197.77	3,330,332.93	11,187,647.62	1,332,482.76	9,855,164.86
合计	3,755,530.70	425,197.77	3,330,332.93	11,187,647.62	1,332,482.76	9,855,164.86

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,370,826.59	8,370,826.59	其他	保函保证金	10,690,304.16	10,690,304.16	其他	保函保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								

无形资产								
其中： 数据资源								
货币资金	2,469,860.46	2,469,860.46	其他	银行承兑 汇票 保证金				
货币资金	58,465,126.62	58,465,126.62	冻结	诉讼 保全	58,465,126.62	58,465,126.62	冻结	诉讼 保全
投资性 房地产	75,509,949.59	61,255,257.60	其他	诉讼 保全	75,509,949.59	61,771,021.00	其他	诉讼 保全
合计	144,815,763.26	130,561,071.27	/	/	144,665,380.37	130,926,451.78	/	/

其他说明：

2023年12月，本公司工程供应商中国建筑一局（集团）有限公司以本公司未按时支付工程款为由向济南市章丘区人民法院提起诉讼，要求本公司支付工程99,500,319.85元及利息，并支付诉讼费、保全费、保全担保费等。根据济南市章丘区人民法院出具的《民事裁定书》，本公司以银行存款58,465,126.62元和位于济南市高新区港兴一路300号的自有房产一处作为担保进行财产保全，期限为三年。用于担保的该处房产非公司办公场所，亦未被限制正常使用，不会影响公司的日常生产经营。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,093,775.04	
合计	1,093,775.04	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	65,734,210.52	88,533,863.75
应付工程款设备款	62,512,515.57	75,231,200.97
应付费用及其他	3,835,186.34	7,527,040.62
合计	132,081,912.43	171,292,105.34

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	49,899,446.09	未到付款期
单位二	3,095,774.35	未到付款期
单位三	1,655,560.00	未到付款期
单位四	1,632,605.87	未到付款期
单位五	1,423,721.66	未到付款期
合计	57,707,107.97	/

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	98,888,024.70	114,556,422.31
合计	98,888,024.70	114,556,422.31

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,529,640.19	116,580,941.96	149,304,251.78	2,806,330.37
二、离职后福利-设定提存计划	125,544.33	7,876,232.35	8,069,617.75	-67,841.07
三、辞退福利	1,571,431.49	2,224,942.33	3,446,302.33	350,071.49
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,226,616.01	126,682,116.64	160,820,171.86	3,088,560.79

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,304,841.70	105,615,931.37	134,134,713.77	786,059.30
二、职工福利费		4,121,576.43	4,121,576.43	
三、社会保险费	76,087.40	3,933,601.85	4,023,146.26	-13,457.01
其中：医疗保险费	74,565.66	3,833,099.99	3,918,328.38	-10,662.73
工伤保险费	1,521.74	100,501.86	104,817.88	-2,794.28
生育保险费				
四、住房公积金		2,908,156.31	2,986,232.42	-78,076.11
五、工会经费和职工教育经费	6,148,711.09	1,676.00	4,038,582.90	2,111,804.19
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	35,529,640.19	116,580,941.96	149,304,251.78	2,806,330.37

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,739.84	7,561,061.25	7,746,415.65	-63,614.56
2、失业保险费	3,804.49	315,171.10	323,202.10	-4,226.51
3、企业年金缴费				
合计	125,544.33	7,876,232.35	8,069,617.75	-67,841.07

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬余额较期初下降91.70%，主要系本期发放上年度计提奖金所致。

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,126,417.27	5,225,189.14
消费税		
营业税		
企业所得税		5,131.70
个人所得税	318,735.35	871,576.33
城市维护建设税	287,792.31	384,911.72
教育费附加	123,339.56	165,959.14
地方教育费附加	82,226.38	108,977.81
房产税	1,360,438.05	1,363,771.57
土地使用税	207,338.86	214,837.72
印花税	38,996.27	102,800.09
合计	6,545,284.05	8,443,155.22

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,403,138.17	1,491,794.49
合计	1,403,138.17	1,491,794.49

## 应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	458,847.09	77,041.48
押金及保证金	511,600.00	1,119,840.00
费用报销款及其他	432,691.08	294,913.01
合计	1,403,138.17	1,491,794.49

**(2). 账龄超过1年或逾期的的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		123,003.66
合计		123,003.66

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初下降 100.00%，主要系使用权资产租赁期到期所致。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	616,195.58	762,450.51
合计	616,195.58	762,450.51

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,986,322.20	50,000.00	3,375,443.81	48,660,878.39	与资产相关/收益相关
合计	51,986,322.20	50,000.00	3,375,443.81	48,660,878.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,010,000.00						400,010,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	491,964,053.53			491,964,053.53
其他资本公积	2,592,450.00			2,592,450.00
合计	494,556,503.53			494,556,503.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-9,960,855.52							-9,960,855.52
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,960,855.52							-9,960,855.52
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权								

投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-9,960,855.52							-9,960,855.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,616,964.79			71,616,964.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,616,964.79			71,616,964.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	387,792,004.49	334,903,221.83
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	387,792,004.49	334,903,221.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,855,356.99	81,153,724.27
减：提取法定盈余公积		8,264,441.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		20,000,500.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	408,647,361.48	387,792,004.49

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,817,991.49	101,066,525.20	198,679,574.00	94,175,785.40
其他业务	2,341,269.85	860,813.40	3,126,706.68	860,813.40
合计	208,159,261.34	101,927,338.60	201,806,280.68	95,036,598.80

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
软件开发	117,846,543.21	61,778,032.17
产品化软件	6,727,803.28	327,742.54
运维及技术服务	69,664,952.70	29,505,656.80
硬件及系统集成	11,578,692.30	9,455,093.69
按经营地区分类		
山东省内	122,409,147.84	47,202,796.60
山东省外	83,408,843.65	53,863,728.60
市场或客户类型		
医保医疗	68,729,798.56	22,458,795.37
智慧人社	79,098,206.39	41,730,042.03
智能用电	40,579,482.66	28,052,335.49
数据要素服务	14,627,091.33	6,833,907.36
其他行业	2,783,412.55	1,991,444.95
合计	205,817,991.49	101,066,525.20

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	655,288.55	380,269.61
教育费附加	463,965.43	271,589.71
资源税	4,097.82	
房产税	2,724,209.62	2,767,899.22
土地使用税	-184,842.28	829,355.44
车船使用税	6,060.98	53,635.84
印花税	75,322.64	126,789.62
合计	3,744,102.76	4,429,539.44

其他说明：

无

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,949,988.43	6,349,494.24
交通差旅费	1,915,252.67	2,056,992.73
招待费	2,940,013.51	2,364,596.55
投标费	768,995.54	1,367,530.03
办公费	126,125.02	338,314.27
广告宣传费	137,125.45	105,227.36
股份支付		113,475.05
其他	699,051.97	964,768.92
合计	13,536,552.59	13,660,399.15

其他说明：

无

**64、管理费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,587,818.90	15,453,175.41
折旧摊销费	9,822,702.53	8,885,594.31
租赁费	438,242.68	422,495.24
办公费	3,537,464.60	1,781,449.33
中介费	929,149.30	903,773.59
业务招待费	346,293.21	396,903.65
交通差旅费	464,178.05	537,615.04
材料费	55,665.35	186,333.34
股份支付		415,016.38
其他	317,318.01	325,492.10
合计	32,498,832.63	29,307,848.39

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,138,174.71	43,289,168.44
差旅费	2,538,885.06	2,947,599.55
折旧摊销费	1,127,425.97	815,749.47
咨询顾问服务费	854,060.39	306,960.77
办公费	764,424.93	724,701.99
通讯费	115,740.36	273,856.12
材料费	11,718.43	30,648.30
股份支付		653,994.83
其他	24,777.69	893,349.00
合计	45,575,207.54	49,936,028.47

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,921.34	4,348.15
减：利息收入	2,416,274.43	2,299,123.44
汇兑损益	0.00	
其他	6,934.29	13,418.82
合计	-2,406,418.80	-2,281,356.47

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	6,406,680.28	5,187,583.09
其中：与递延收益相关的政府补助	3,375,443.81	2,863,517.09
直接计入当期损益的政府补助	3,031,236.47	2,324,066.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,413,573.02	1,817,618.26
其中：个税扣缴税款手续费	192,731.69	11,244.05
进项税加计扣除	196,646.46	351,319.01
增值税即征即退	1,024,194.87	1,455,055.20
合计	7,820,253.30	7,005,201.35

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,438,020.55	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		249,044.99
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,438,020.55	249,044.99

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	32,677.49	32,636.06
其中：固定资产	32,677.49	32,636.06
合计	32,677.49	32,636.06

其他说明：

□适用 √不适用

**72、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,647.00	-28,640.88
应收账款坏账损失	-2,740,226.59	953,802.45
其他应收款坏账损失	-839,098.46	-1,015,320.86
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-3,580,972.05	-90,159.29

其他说明：

无

**73、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	4,313,549.52	-1,343,428.07
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	4,313,549.52	-1,343,428.07

其他说明：

无

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金	33,000.00	21,000.00	33,000.00
其他	344,109.45	5.81	344,109.45
合计	377,109.45	21,005.81	377,109.45

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		1,674.66	
其中：固定资产处置损失		1,674.66	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
其他	285,994.39	10,729.57	285,994.39
合计	285,994.39	32,404.23	285,994.39

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		17,071.86
递延所得税费用	1,077,777.96	207,348.14
合计	1,077,777.96	224,420.00

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	21,933,134.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,289,970.24
子公司适用不同税率的影响	-11.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	337,279.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,077,721.13
研发费用加计扣除	-1,471,739.51
所得税费用	1,077,777.96

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	6,821,267.73	7,203,782.23
专项补贴、补助款	3,844,384.97	2,326,466.00
利息收入	2,343,125.32	1,739,123.44
其他	277,495.00	39,066.99
合计	13,286,273.02	11,308,438.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	23,903,685.30	23,255,035.79
其他	109,920.63	105,220.98
企业间往来	9,499,352.15	14,086,559.70
合计	33,512,958.08	37,446,816.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收回	-	110,326,564.38
国债逆回购收回	-	130,085,568.51
合计		240,412,132.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单购买	31,008,986.30	
合计	31,008,986.30	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租赁费	125,925.00	125,925.00
合计	125,925.00	125,925.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	20,855,356.99	20,201,874.24
加：资产减值准备	4,313,549.52	-1,343,428.07
信用减值损失	-3,580,972.05	-90,159.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,057,598.84	9,322,574.11
使用权资产摊销	117,492.01	117,492.12
无形资产摊销	3,702,815.60	5,507,235.79
长期待摊费用摊销	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-32,677.49	-32,636.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,674.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,921.34	-555,651.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,438,020.55	-249,044.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,077,721.13	-818,345.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-14,814.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,817,052.06	-15,244,629.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,097,192.53	-28,625,740.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,690,150.36	-82,650,086.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-71,528,609.61	-94,473,685.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	106,744,902.40	224,123,484.14
减：现金的期初余额	218,182,157.66	140,439,400.45
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-111,437,255.26	83,684,083.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,744,902.40	218,182,157.66
其中：库存现金	18,070.77	28,212.77
可随时用于支付的银行存款	106,684,463.24	218,110,717.11
可随时用于支付的其他货币资金	42,368.39	43,227.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	106,744,902.40	218,182,157.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	8,370,826.59	12,684,370.25	保函保证金
货币资金	58,465,126.62		诉讼保全
货币资金	2,469,860.46		银行承兑汇票保证金
合计	69,305,813.67	12,684,370.25	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

适用 不适用

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

适用 不适用

项目	2024 年 1-6 月金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,300,361.74
租赁负债的利息费用	2,921.34
与租赁相关的总现金流出	4,588,175.03

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,588,175.03 (单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,341,269.85	
合计	2,341,269.85	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明  
无

### 83、数据资源

适用 不适用

### 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,140,064.71	52,781,324.83
差旅费	2,716,955.54	3,311,626.87
折旧摊销费	1,127,425.97	818,614.86
咨询顾问服务费	854,060.39	325,266.46
办公费	764,675.87	739,191.70
通讯费	123,851.40	324,359.52
材料费	11,718.43	30,648.30
股份支付	-	653,994.83
其他	26,779.78	900,493.77
合计	48,765,532.09	59,885,521.14
其中：费用化研发支出	45,575,207.54	49,936,028.47
资本化研发支出	3,190,324.55	9,949,492.67

其他说明：  
无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
医保主动服务项目	6,275,135.15	-4,260.09		6,270,875.06		-
新一代智慧医院信息系统研发项目	7,659,155.67	3,208,414.51				10,867,570.18
医保待遇支付政策大数据仿真测算平	3,780,716.70	-13,829.87		3,766,886.83		-

台						
合计	17,715,007.52	3,190,324.55	-	10,037,761.89	-	10,867,570.18

重要的资本化研发项目

适用 不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
新一代智慧医院信息系统研发项目	开发基本完成，处于项目验收阶段	2024 年 7 月	产品销售	2023 年 1 月	项目设计报告由专家评审完成并经公司执委会批准通过

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京地纬	北京市	10,000,000.00	北京市	科技推广和应用服务	100	-	投资设立
英佰德	山东济南	2,400,000.00	山东济南	专业技术服务	100	-	投资设立
地纬健康	山东章丘	10,000,000.00	山东章丘	科技推广和应用服务	75	-	投资设立
浙江地纬	浙江杭州	10,000,000.00	浙江杭州	软件和信息 技术服务	100	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京映复信息科技有限公司	北京市	北京市	软件和技术服务业	45.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京映复信息科技有限公司	北京映复信息科技有限公司
流动资产	130,710.04	130,687.01
非流动资产	19,369.33	20,437.27
资产合计	150,079.37	151,124.28
流动负债	885,876.24	885,876.24
非流动负债		
负债合计	885,876.24	885,876.24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-735,796.87	-734,751.96
按持股比例计算的净资产份额	-331,108.60	-330,638.39
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,044.91	-4,600.00

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,044.91	-4,600.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认 的损失
北京映复信息科技有限公司	-330,638.39	-470.21	-331,108.60

其他说明  
无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	51,986,322.20	50,000.00		3,375,443.81		48,660,878.39	与资产/收益相关
合计	51,986,322.20	50,000.00		3,375,443.81		48,660,878.39	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	6,406,680.28	5,187,583.09
合计	6,406,680.28	5,187,583.09

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(1) 信用风险显著增加判断标准**

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即

可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司的主要客户为政府部门、国家电网、医院等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.36%（比较期：23.27%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2024 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应付账款	132,081,912.43	-	-	-
其他应付款	1,403,138.17	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
合计	133,485,050.60	-	-	-

(续上表)

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
应付账款	171,292,105.34	-	-	-
其他应付款	1,491,794.49	-	-	-
一年内到期的非流动负债	123,003.66	-	-	-
合计	172,906,903.49	-	-	-

**3. 市场风险****(1) 外汇风险**

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

**(2) 利率风险**

本公司的资金来源主要系股东投入及经营积累所得，暂无借款及有息负债，故不存在利率风险。

**2、套期****(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**

适用 不适用

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3) 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
（1）债务工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.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）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			12,539,144.48	12,539,144.48
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			92,539,144.48	92,539,144.48
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东山大资本运营有限公司	山东济南	投资、控股	15,000.00	29.58	29.58

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东大学

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京映复信息科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国人寿保险股份有限公司	持有本公司 5.00% 的国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）的母公司
中国人寿养老保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司
中国人寿财产保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司
山东山大附属生殖医院有限公司	控股股东山大资本实施重大影响的企业
广发银行股份有限公司深圳分行、济南分行	中国人寿保险股份有限公司子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东大学	软硬件产品及劳务	619,469.03	-
中国人寿保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	219,033.93	726,708.61
中国人寿财产保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	35,377.36	71,715.13
中国人寿养老保险股份有限公司	软硬件产品及劳务	306,603.79	367,924.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	370.50	373.44

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

代垫工资、社保公积金

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
山东大学等	1,178,690.50	853,014.81

由于公司部分员工的社保关系还在山东大学及山东山大资本运营有限公司，本公司及个人负担的社保、公积金及部分工资由本公司计提后支付给山东大学、山东山大资本运营有限公司，由其代缴或代发。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国人寿养老保险股份有限公司	-	-	1,605,000.00	384,862.95
应收账款	广发银行股份有限公司济南分行	950,000.00	464,740.00	950,000.00	464,740.00
应收账款	中国人寿保险股	1,961,490.58	703,376.93	330,000.00	98,000.00

	份有限公司				
应收账款	山东山大附属生殖医院有限公司	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
合同资产	中国人寿养老保险股份有限公司	-	-	2,452,492.07	191,125.29
合同资产	中国人寿保险股份有限公司	1,471,359.99	161,884.05	-	-
其他应收款	北京映复信息科技有限公司	75,520.72	37,760.36	75,520.72	9,575.32

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中国人寿保险股份有限公司	1,289,418.72	1,990,353.98
合同负债	中国人寿养老保险股份有限公司	-	566,603.78
合同负债	中国人寿财产保险股份有限公司	-	27,263.44
合同负债	山东大学	791,681.42	-
其他应付款	山东大学	-	207,000.00

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 本期股份支付费用**

□适用 √不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 对外投资承诺资本承诺

①本公司与北京鼎瑞盈信信息咨询中心（有限合伙）、北京恒泰昊达信息咨询中心（有限合伙）共同出资设立控股子公司山东山大地纬健康科技有限公司，注册资本1000.00万元，本公司认缴注册资本750.00万元，持股75.00%。

截至2024年6月30日，该公司尚未开始生产经营，除本公司实缴10万元外，其他股东均未缴纳上述出资款。

②2020年7月17日本公司签订出资人协议，投资北方健康医疗大数据科技有限公司，认缴的出资额为7,500.00万元，持股比例3.00%。

截至2024年6月30日，本公司已缴纳2,250.00万元出资款。

③2021年11月28日本公司签订合伙协议，投资山东济高地纬华宸动能创业投资合伙企业（有限合伙），认缴的出资额为10,000.00万元，持股比例25.00%。

截至2024年6月30日，本公司已缴纳8,000.00万元出资款。

④2019年7月5日本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于拟签订科研合作协议的议案》，本公司与新加坡南洋理工大学、山东大学、山东省济南市章丘区人民政府签订了《山东大学-南洋理工大学人工智能国际联合研究院科研合作协议》，旨在开展人工智能（AI）技术、设计和创新领域的科技研发及产业转化项目等。本公司将提供总额不超过2,500.00万元人民币（约500.00万新币元）的经费。

截至2024年6月30日，本公司尚未支付经费。

#### (2) 其他承诺事项

截至2024年6月30日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

与中国建筑一局（集团）有限公司关于工程合同纠纷。

2023年12月，本公司工程供应商中国建筑一局（集团）有限公司（以下简称“中建一局”）以本公司未按时支付工程款为由向济南市章丘区人民法院提起诉讼，要求本公司支付工程99,500,319.85元及利息，并支付诉讼费、保全费、保全担保费等。根据济南市章丘区人民法院出具的《民事裁定书》（2023）鲁0114财保1107号，本公司以银行存款58,465,126.62元和位于济南市高新区港兴一路300号的自有房产一处作为担保进行财产保全，期限为三年。用于担保的该处房产非本公司办公场所，亦未被限制正常使用，不会影响本公司的日常生产经营。

截至本财务报表批准报出日，本案正处在诉前调解阶段，目前本公司已与中建一局积极开展调解等事宜，预计不会产生重大经济损失和财务影响，截至2024年6月30日，本公司暂未对此事项计提预计负债。

济南景平商贸有限公司与中建一局、中建一局集团第六建筑有限公司建设工程施工合同纠纷。

2024年2月8日，本公司收到济南市章丘区人民法院做出的《民事裁定书》〔（2024）鲁0114执保911号〕。原告济南景平商贸有限公司（下称景平商贸）诉请中国建筑一局（集团）有限公司

(被告一)、中建一局集团第六建筑有限公司(被告二)支付工程费用等金额合计 20,105,451.94 元; 诉请公司(被告三)在欠付工程款范围内对上述款项承担连带清偿责任。

本公司与中建一局于 2018 年 8 月签订《建设工程施工合同》，将章丘软件研发生产基地项目一期工程发包给中建一局。景平商贸与中建一局约定由景平商贸为中建一局中标的上述工程提供资金支持，并代付了相关成本费用等。中建一局和中建一局集团第六建筑有限公司向景平商贸支付部分工程款和材料款。

公司与原告不存在业务往来，未有其它纠纷发生。截至目前，原告的起诉材料中亦无证据显示本案件与本公司有直接关系。本公司未有因本案冻结存款的情形。

目前本案正在一审审理中，景平商贸主张本公司承担连带责任，预计本公司不会产生重大经济损失

除上述事项外，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	95,221,740.14	144,936,758.18
1 年以内小计	95,221,740.14	144,936,758.18
1 至 2 年	63,300,048.57	63,585,004.59
2 至 3 年	22,223,135.29	22,264,124.46

3年以上		
3至4年	16,309,033.13	18,499,571.62
4至5年	12,727,892.55	12,126,048.60
5年以上	5,028,616.59	5,563,365.76
合计	214,810,466.27	266,974,873.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	214,810,466.27	100	39,219,044.84	18.26	175,591,421.43	266,974,873.21	100	41,899,831.00	15.69	225,075,042.21
其中：										
账龄组合	214,810,466.27	100	39,219,044.84	18.26	175,591,421.43	266,974,873.21	100	41,899,831.00	15.69	225,075,042.21
合计	214,810,466.27	100	39,219,044.84	18.26	175,591,421.43	266,974,873.21	100	41,899,831.00	15.69	225,075,042.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	95,221,740.14	2,856,652.20	3
1至2年	63,300,048.57	6,330,004.86	10
2至3年	22,223,135.29	6,666,940.59	30
3至4年	16,309,033.13	8,154,516.56	50
4至5年	12,727,892.55	10,182,314.04	80

5年以上	5,028,616.59	5,028,616.59	100
合计	214,810,466.27	39,219,044.84	18.26

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	41,899,831.00		2,680,786.16			39,219,044.84
合计	41,899,831.00		2,680,786.16			39,219,044.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

第一名	-	23,837,450.00	23,837,450.00	5.62	1,571,913.98
第二名	-	11,210,986.43	11,210,986.43	2.64	1,963,131.01
第三名	7,466,400.00	-	7,466,400.00	1.76	639,645.07
第四名	3,108,291.20	4,238,207.57	7,346,498.77	1.73	771,113.96
第五名	-	6,809,048.98	6,809,048.98	1.61	204,271.47
合计	10,574,691.20	46,095,692.98	56,670,384.18	13.36	5,150,075.49

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,943,111.08	3,810,663.29
合计	5,943,111.08	3,810,663.29

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	3,742,178.06	1,924,086.87
1 年以内小计	3,742,178.06	1,924,086.87
1 至 2 年	971,056.46	1,076,260.21
2 至 3 年	954,283.68	830,475.52
3 年以上		
3 至 4 年	117,120.72	431,894.00
4 至 5 年	907,768.85	891,924.85
5 年以上	5,134,837.77	5,359,607.63
合计	11,827,245.54	10,514,249.08

##### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	5,172,098.86	10,058,539.89
单位往来款	6,237,696.56	381,317.89
备用金	415,058.82	72,000.00
其他	2,391.30	2,391.30
合计	11,827,245.54	10,514,249.08

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	6,703,585.79	-	-	6,703,585.79
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	819,451.33			819,451.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	5,884,134.46			5,884,134.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见附注五、11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,703,585.79		819,451.33			5,884,134.46
合计	6,703,585.79		819,451.33			5,884,134.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
李巧梅	2,000.00	收回房租押金	汇款 2000	
合计	2,000.00	/	/	/

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	5,197,438.00	43.94	农民工工资保证金	4至5年/5年以上	5,029,790.40
第二名	510,500.00	4.32	履约保证金	1至2年	51,050.00
第三名	475,000.00	4.02	履约保证金	2至3年	142,500.00
第四名	470,262.64	3.98	履约保证金	5年以上	470,262.64
第五名	392,500.00	3.32	履约保证金	3至4年	196,250.00
合计	7,045,700.64	59.58			5,889,853.04

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,000,000.00	-	13,000,000.00	13,000,000.00	-	13,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	13,000,000.00	-	13,000,000.00	13,000,000.00	-	13,000,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京地纬	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
英佰德	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00	-	-

地纬健康	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-
浙江地纬	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
合计	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京映复信息科技有限公司											
小计											
合计											

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,724,887.45	105,713,621.82	197,902,312.99	94,276,652.88
其他业务	2,341,269.85	860,813.40	3,126,706.68	860,813.40
合计	208,066,157.30	106,574,435.22	201,029,019.67	95,137,466.28

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
软件开发	117,846,543.21	66,367,259.72
产品化软件	6,673,378.49	311,361.78

运维及技术服务	69,626,273.45	29,579,906.63
硬件及系统集成	11,578,692.30	9,455,093.69
按经营地区分类		
山东省内	122,345,873.49	49,294,968.23
山东省外	83,379,013.96	56,418,653.59
市场或客户类型		
医保医疗	68,675,373.77	22,502,442.88
智慧人社	79,059,527.14	43,759,094.04
智能用电	40,579,482.66	28,052,335.49
数据要素服务	14,627,091.33	9,408,304.46
其他行业	2,783,412.55	1,991,444.95
合计	205,724,887.45	105,713,621.82

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,438,020.55	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		249,044.99
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,438,020.55	249,044.99

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	32,677.49	
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	6,213,948.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,438,020.55	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,846.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	192,731.69	
减：所得税影响额	1,217,668.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,943,556.70	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 1、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.54	0.0521	0.0521
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.0348	0.0348

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

董事长：郑永清

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 6 日