证券代码：688435　证券简称：英方软件　公告编号：2024-034

上海英方软件股份有限公司 2024年第一次临时股东大会决议公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 本次会议是否有被否决议案：无

一、会议召开和出席情况

（一）股东大会召开的时间：2024年6月21日

（二）股东大会召开的地点：上海市闵行区浦锦路2049弄15号楼

（三）出席会议的普通股股东、特别表决权股东、恢复表决权的优先股股东及其持有表决权数量的情况：

1、出席会议的股东和代理人人数	7
普通股股东人数	7
2、出席会议的股东所持有的表决权数量	36,581,799
普通股股东所持有表决权数量	36,581,799
3、出席会议的股东所持有表决权数量占公司表决权数量的比例(%)	43.8105
普通股股东所持有表决权数量占公司表决权数量的比例(%)	43.8105

（四）表决方式是否符合《公司法》及公司章程的规定，大会主持情况等。

会议由公司董事会召集，董事长胡军擎主持，采取现场投票及网络投票相结合的方式召开并表决。会议的召集合召开符合《公司法》及《公司章程》等相关法律法规的规定。

（五）公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事9人，出席9人；

2、公司在任监事3人，出席3人；

3、董事会秘书出席会议；其他高管列席。

二、议案审议情况

（一）非累积投票议案

1、议案名称：《关于修订＜公司章程＞并办理工商变更登记的议案》

审议结果：通过

表决情况：

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
普通股	36,581,799	100	0	0	0	0

（二）关于议案表决的有关情况说明

本次股东大会所审议的议案1为特别决议议案，已获得出席会议的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的2/3以上审议通过；其他议案均为普通决议议案，已获得出席会议的股东或股东代表所持有效表决权股份总数的1/2以上审议通过。

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所：江苏益友天元（北京）律师事务所

律师：柴思桦、谢晓

2、律师见证结论意见：

本所律师认为，公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，出席本次股东大会的人员资格、召集人资格合法、有效，本次股东大会的表决方式、表决程序及表决结果均合法、有效。

特此公告。

上海英方软件股份有限公司董事会

2024年6月22日

● 报备文件

（一）经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议；

（二）经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书；

（三）本所要求的其他文件。

证券代码：688435　证券简称：英方软件　公告编号：2024-035

上海英方软件股份有限公司 关于2023年年度报告的信息披露监管问询函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海英方软件股份有限公司（以下简称“公司”或“英方软件”）于近日收到上海证券交易所下发的《关于对上海英方软件股份有限公司2023年年度报告的信息披露监管问询函》（上证科创公函【2024】172号）（以下简称“《问询函》”）。公司会同持续督导保荐机构兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“持续督导保荐机构”）、年审会计师天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）就《问询函》有关问题逐项进行认真核查落实，现将有关问题具体回复如下（在本问询函回复中，若合计数与各分项数值相加之和或相乘在尾数上存在差异，均为四舍五入所致）：

1.关于营业收入

报告期内，公司实现主营业务收入23,906.64万元，较上年同期增长4,652.01万元，增幅24.16%；归属上市公司股东的净利润4,446.46万元，同比增幅20.29%；经营活动产生的现金流量净额325.47万元，较上年同期增加1,121.99万元。报告期内，前五名客户销售额5,509.21万元，占年度销售总额22.66%，前五名供应商采购额3,723.82万元，占年度采购总额69.95%。公司第一至四季度的营业收入分别为0.33亿元、0.48亿元、0.50亿元、1.12亿元，净利润分别为-0.04亿元、0.03亿元、0.05亿元、0.4亿元，经营性活动现金流分别为-0.35亿元、0.25亿元、0.03亿元、0.10亿元，第四季度波动较大。

请公司：（1）区分主要产品披露2023年前五大客户名称及变化情况、合作历史、销售产品名称及类型、销售金额及占比、结算周期及方式、收入确认政策及资金流入情况、应收账款规模及回款情况，是否与公司及控股股东存在关联关系；（2）区分主要产品披露2023年前五大供应商名称及变化情况、采购产品名称及类型、采购金额及占比、采购价格变动情况、预付账款政策及规模，是否与公司及控股股东存在关联关系、是否存在供应商依赖；（3）结合公司所处行业季节特征、经营模式、主要客户各季度收入确认政策及回款情况等，说明第四季度收入确认与前三季度存在明显差异的原因及合理性，公司收入是否存在季节性特征、是否与以往年度变动趋势保持一致，是否存在年末突击确认收入的情形。

回复：

一、公司说明

（一）区分主要产品披露2023年前五大客户名称及变化情况、合作历史、销售产品名称及类型、销售金额及占比、结算周期及方式、收入确认政策及资金流入情况、应收账款规模及回款情况，是否与公司及控股股东存在关联关系

公司2023年实现主营业务收入23,906.64万元，其中软件产品14,289.89万元，软硬件一体机产品5,009.52万元，该两类产品收入合计19,299.41万元，占比为80.73%，其相关交易及回款等情况如下：

1、软件产品主要客户的相关交易情况

单位：万元

序号	客户名称	变化情况	合作历史	产品名称及类型	收入金额	占主营业务收入比重(%)	占同类产品收入比重(%)
1	中国移动通信有限公司	否	中国移动通信有限公司（以下简称中国移动），作为国内最大的运营商，移动客户总数9.96亿户，其计费、经分等核心业务支撑系统尤为重要。英方软件在2015年通过和相关ISV合作，为总部、部分省公司及其相关客户在计费系统数据库容灾、国产数据库替换、大数据实时采集同步等方面提供解决方案，为中国移动业务支撑系统保驾护航	灾备产品	1,156.64	4.84	8.09
				大数据产品	192.60	0.81	1.35
2	深圳市科技有限公司	原有客户，新增为前五	公司在2019年初引入深圳市科技有限公司（以下简称科技）作为英方软件的广东省增值商业总代，科技是一家专注从事服务器、存储、企业软件产品销售的科技公司，已与英方软件进行全面合作，2024年英方软件和科技科技的合作将继续深化推进	灾备产品	339.10	1.42	2.37
				大数据产品	378.40	1.58	2.65
3	山东信通易网科技有限公司	原有客户，新增为前五	山东信通易网科技有限公司主要从事HPE、H3C和英方产品的销售及系统集成，是新华三集团的金牌代理商以及英方商业总代。其主要客户群体在政府、金融、医疗、制造业、电力等行业的信息化建设，在大数据、大安全、云计算、虚拟化等系统领域有成型的解决方案，对系统应用及数据容灾有具体实施方案。2024年底开始和英方软件在渠道分销和客户层面开展深入合作，利用新华三的客户群体和渠道体系在山东省全省覆盖英方的产品，同时该公司拿出专项资金和专门人员用于拓展英方的合作，每年跟英方合作的项目金额逐步扩大，合作越来越紧密，配合英方共同开发山东商业市场	灾备产品	447.01	1.87	3.13
				大数据产品	103.20	0.43	0.72
4	华为技术有限公司	否	合作始于2014年，经过10多年的磨合，双方能力相互认可，业务场景高度匹配，已发展为战略级合作伙伴关系，英方软件是华为云迁移、灾备及数据库容灾等场景的软件供应商之一，多款产品已经在国内外云市场及配置器上架。同时，英方软件也会直接参与华为技术有限公司的各项兼容适配（HCS、GaussDB、鲲鹏等）及认证工作，共同推出各类产品解决方案，广泛应用到国内外的金融、政府、医疗、企业、运营商等各行业中	灾备产品	514.28	2.15	3.60
				大数据产品	11.52	0.05	0.08
5	北京同海辉煌科技有限公司	是，新增前五	北京同海辉煌科技有限公司有着丰富的增值产品分销经验以及面向最终用户的服务经验，客户广泛涉及金融、政府、国央企等各大行业。英方软件的运营模式也是面向各大行业的最终用户，提供优质的增值软件和服务，需要通过有相关经验的合伙伙伴，进行渠道覆盖，服务行业用户。源于相似的商业逻辑和服务认知，英方软件选择其做为北方区的行业总代，2023年6月开始合作，整合双方的优质资源，开拓北方区的行业客户市场	灾备产品	161.72	0.68	1.13
				大数据产品	334.37	1.40	2.34
小计					3,638.84	15.23	25.46

软件产品的收入确认方法：公司软件产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在软件许可发送给客户并取得客户验收单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

公司对不同软件产品客户的收入确认方法一致。

2、软硬件一体机产品主要客户的相关交易情况

单位：万元

序号	客户名称	变化情况	合作历史	产品名称及类型	收入金额	占主营业务收入比重(%)	占同类产品收入比重(%)
1	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	否	2022年英方软件引入四川长虹佳华信息产品有限责任公司（以下简称长虹佳华）做为公司的全国增值总代理，长虹佳华是长虹集团控股的香港上市公司（股票代码3991.HK），具有在IT领域的产业优势和独特的团队文化，是整合、优化全球资源的专业IT解决方案服务商与IT产品分销商，专业位置及信息服务终端产品、生产商和服务商，在产品销售及服务的支持上和英方软件有着宽阔的合作空间。2023年和英方软件的合同额800多万，已经孵化了多个商机并成交了若干项目，成功支持英方软件打开多地市场。2024年英方软件和长虹佳华的合作将继续深化、推进，共同拓展全国客户	备份一体机产品	327.10	1.37	6.53
				容灾一体机产品	21.84	0.09	0.44
2	上海钧派信息科技有限公司	否	系上海商业总代理，2018年下半年开始合作，上海钧派信息科技有限公司有稳定、庞大的上海企业市场的合作经销商开拓经验，英方公司的经营逻辑是覆盖所有大、中小型企业用户，需要通过分销渠道资源，拓展企业用户。公司作为厂家选择和其强强联合，一个擅长做产品，一个善于分销，目的为共同开拓上海的商业市场	备份一体机产品	252.53	1.06	5.04
				容灾一体机产品	22.10	0.09	0.44
3	沈阳泰然科技有限公司	否	沈阳泰然科技有限公司系IBM小型机、服务器东北区域金牌代理商，建立东北区域三省二级分销合作伙伴，同时拥有稳定政府客户、医疗客户、企业客户资源，稳定、庞大的东北区域企业市场的合作经销商开拓经验，国产化替代转型，主营国产服务器、存储、虚拟化、操作系统、备份产品分销和销售。2016年英方软件基于拓展东北市场需要与其合作，通过几年深入合作，并作为英方商业总代，双方共同拓展东北区域商业市场，共同长远发展	备份一体机产品	183.87	0.77	3.67
				容灾一体机产品	63.26	0.26	1.26
4	合肥城市云数据中心股份有限公司	原有客户，新增为前五	合肥城市云数据中心股份有限公司是国内IDC独立厂商，众多大型用户提供IDC数据中心及第三方数据备份服务，同时其传统系统集成业务在安徽省有广泛的大型企业用户资源。双方于2022年开始合作，2023年签约成为英方软件安徽地区商业总代，在一年的时间里，双方紧密合作，共同推动了许多重大项目，如奇瑞集团全球容灾备份平台项目等重点战略用户和重大项目。在2024年随着双方合作的加深，双方签订了战略合作协议，升级为英方的战略合作伙伴，合作关系进一步加强	备份一体机产品	245.81	1.03	4.91
5	北京明瑞万通科技有限公司	原有客户，新增为前五	北京明瑞万通科技有限公司在2021年与英方软件开始正式合作，北京明瑞万通科技有限公司作为IT行业销售的集成公司，拥有稳定的政府、制造业、金融等行业客户资源。双方从2021年起开始合作，在北京地区的政府、企业行业为英方建立多个成功案例，促进了英方在相关行业的销售	备份一体机产品	175.14	0.73	3.50
小计					1,291.65	5.40	25.79

软硬件一体机产品的收入确认方法：公司软硬件一体机产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在硬件一体机产品和软件许可全部交付并经客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

公司对不同软硬件一体机产品客户的收入确认方法一致。

3、主要客户的回款等情况

单位：万元

序号	客户名称	结算周期及方式	2023年回款金额	2023年期末应收账款余额	2024年1-5月回款金额	是否与控股股东存在关联关系
1	中国移动通信有限公司	2-6个月信用账期；电汇结算	1,244.71	1,147.80	356.32	否
2	深圳市科劳德科技有限公司	2-6个月信用账期，电汇结算	702.27	1,983.60	107.37	否
3	山东信通易网科技有限公司	2个月信用账期；电汇结算	349.73	692.69	42.79	否
4	华为技术有限公司	2个月信用账期；电汇结算	1,115.88	393.46	158.76	否
5	北京同海辉煌科技有限公司	2-3个月信用账期；电汇结算	197.62	407.36	79.23	否
6	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	2-6个月信用账期；电汇结算	681.37	466.97	166.54	否
7	上海钧派信息科技有限公司	2个月信用账期；电汇结算	419.00	105.78	132.73	否
8	沈阳泰然科技有限公司	2个月信用账期，电汇结算	413.28	137.53	118.18	否
9	合肥城市云数据中心股份有限公司	2个月信用账期；电汇结算	302.15	63.99	14.80	否
10	北京明瑞万通科技有限公司	1个月信用账期；电汇结算	230.07	12.34	8.16	否

（二）区分主要产品披露2023年前五大供应商名称及变化情况、采购产品名称及类型、采购金额及占比、采购价格变动情况、预付账款政策及规模，是否与公司及控股股东存在关联关系，是否存在供应商依赖

公司2023年采购总额为5,322.61万元，其中软硬件一体机的存储服务器硬件及其他硬件2,885.72万元，云资源1,690.85万元，该两类采购金额合计4,576.58万元，占比为85.98%，其相关交易及付款等情况如下：

1、软硬件一体机的存储服务器硬件及其他硬件主要供应商的相关交易情况

单位：万元

序号	供应商名称	变化情况	产品名称及类型	采购金额	占采购总额的比重(%)	占同类产品采购比重(%)	本期采购单价	上期采购单价	价格变动情况
1	上海拓途信息技术有限公司	是，新增前五	一体机	829.76	15.59	28.75	4.96	/	/
			配件	2.19	0.04	0.08	0.21	/	/
2	新华三信息技术有限公司	是，新增前五	一体机	675.00	12.68	23.39	3.76	/	/
3	上海冠世信息技术有限公司	否	一体机	585.15	10.99	20.28	4.76	4.55	市场因素价格略有波动
			配件	6.62	0.12	0.23	0.16	0.17	市场因素价格略有波动
4	戴尔(中国)有限公司	否	一体机	271.77	5.11	9.42	2.66	3.27	合作产品变化原因导致价格有较大波动，上期采购产品包含1U、2U服务器，2U服务器较1U服务器单价高，本期采购产品主要以1U服务器为主，导致本期单价比上期单价呈下降趋势
			配件	12.28	0.23	0.43	0.17	0.16	市场因素价格略有波动
5	北京捷创锐安网络技术有限公司	是，新增前五	一体机	222.57	4.18	7.71	83.83	/	/
小计				2,605.34	48.94	90.29			

2、云资源主要供应商的相关交易情况

单位：万元

序号	供应商名称	变化情况	产品名称及类型	采购金额	占采购总额的比重(%)	占同类产品采购比重(%)	本期采购单价	上期采购单价	价格变动情况
1	腾讯云计算（北京）有限责任公司	否	腾讯云	948.17	17.81	56.08	/	/	云资源业务主要经营模式为向云资源供应商购买云资源服务，平价向开拓的客户进行充值销售，客户使用充值购买具体云资源产品或服务
2	华为云计算技术有限公司	否	华为云	676.70	12.71	40.02	/	/	
3	阿里云计算有限公司	否	阿里云	65.98	1.24	3.90	/	/	
小计				1,690.85	31.76	100.00			

公司与供应商之间一般不存在预付账款的情况，2023年年末预付账款总余额为166.56万元，金额较小。公司主要供应商与公司及控股股东不存在关联关系，公司对该等主要供应商不存在依赖。

（三）结合公司所处行业季节特征、经营模式、主要客户各季度收入确认政策及回款情况等，说明第四季度收入情况与前三季度存在明显差异的原因及合理性，公司收入是否存在季节性特征、是否与以往年度变动趋势保持一致，是否存在年末突击确认收入的情形

1、2023年度及上年同期公司各季度营业收入金额及占比情况

单位：万元

季度	2023年度		2022年度	
	金额	比例	金额	比例
一季度	3,290.15	13.53%	1,779.56	9.04%
二季度	4,836.61	19.89%	3,836.91	19.49%
三季度	5,017.28	20.64%	5,782.06	29.37%
四季度	11,166.93	45.93%	8,288.28	42.10%
合 计	24,310.97	100.00%	19,686.81	100.00%

2、主要客户各季度收入确认政策及回款情况

对于同一类产品，公司对客户各季度的收入确认政策一致，主要客户2023年度回款的季度分布情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	期初应收账款	本期含税销售额	一季度回款	二季度回款	三季度回款	四季度回款	期末应收账款
1	深圳市科劳德科技有限公司	434.61	2,251.26	105.41	182.28	129.20	285.38	1,983.60
2	中国移动通信有限公司	865.66	1,526.85	17.78	390.32	5.49	831.12	1,147.80
3	华为技术有限公司	633.10	876.24	675.56	52.57	114.38	273.37	393.46
4	冠正（上海）信息技术有限公司		770.38					770.38
5	山东信通易网科技有限公司	327.77	714.65	37.56	89.32	156.88	65.97	692.69
小计		2,261.14	6,139.38	836.31	714.49	405.95	1,455.84	4,987.93

3、公司收入存在季节性特征具有合理性

公司下游客户为金融机构、政府部门、事业单位、医疗机构、大型企业等，该类客户多采取预算管理制度，其采购活动具有一定的季节性。上述各类客户一般在上半年对本年度的采购及投资活动进行预算报批，下半年进行项目建设、验收、结算，因此公司收入的确认主要集中在下半年，尤其为第四季度，因此公司第四季度收入情况与前三季度存在明显差异具备合理性，公司2023年度和2022年度第四季度收入占比分别为45.93%和42.10%，公司收入存在季节性特征且与以往年度变动趋势保持一致，不存在年末突击确认收入的情形。

二、持续督导保荐机构核查程序及核查意见

（一）核查程序

1、主要客户及收入确认

（1）取得并查阅上市公司2023年年度报告及审计报告，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上市公司2023年财务报告出具了无保留意见审计报告；

（2）抽查前五大客户的销售合同，了解主要合同条款或条件，并核查了相关客户采购公告文件、中标公告或中标通知等；

（3）对营业收入及毛利率情况进行分析，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、软件许可交付记录、产品验收单、硬件一体机物流单据、结算单、销售发票和银行回单等；

（5）向主要客户函证本期销售额；

（6）通过公开网络信息查询报告期内前五大客户的基本工商信息，重点核查是否与公司及控股股东存在关联关系。

2、主要供应商及采购

（1）对营业成本情况进行分析，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（2）以抽样方式检查与采购相关的支持性文件，包括采购合同、物流单据、采购发票和银行付款凭证等；

（3）向主要供应商函证本期采购额；

（4）通过公开网络信息查询报告期内前五大供应商的基本工商信息，重点核查是否与公司及控股股东存在关联关系。

（二）核查意见

经核查，持续督导保荐机构认为：

公司主要客户、主要供应商与公司及控股股东不存在关联关系；不存在供应商依赖；公司收入主要集中在第四季度，公司第四季度收入确认方法与前三季度不存在明显差异，公司收入存在季节性特征、与以往年度变动趋势保持一致，不存在年末突击确认收入的情形。

三、会计师核查程序及核查意见

（一）核查程序

针对上述事项，我们实施的核查程序主要包括：

1、主要客户及收入确认

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

（3）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（4）对营业收入及毛利率按订单、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（5）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、软件许可交付记录、产品验收单、硬件一体机物流单据、结算单及销售发票等，并核查了相关客户采购公告文件、中标公告或中标通知等；

（6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额。回函确认的收入占比为55.73%，回函确认的应收账款余额占比为52.52%；

（7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；

（9）通过公开网络信息查询报告期内主要客户的基本工商信息，重点核查是否与公司及控股股东存在关联关系。

2、主要供应商及采购

（1）了解与采购相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对营业成本按订单、产品、供应商等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（3）以抽样方式检查与采购相关的支持性文件，包括采购合同、物流单据、结算单、采购发票及银行付款凭证等；

（4）结合应付/预付账款函证，以抽样方式向主要供应商函证本期采购额。回函确认的采购金额占比为69.46%，回函确认的应付账款余额占比为70.02%，回函确认的预付账款余额占比为36.36%；

（5）通过公开网络信息查询报告期内主要供应商的基本工商信息，重点核查是否与公司及控股股东存在关联关系。

（二）核查意见

经核查，会计师认为：

公司主要客户、主要供应商与公司及控股股东不存在关联关系；不存在供应商依赖；公司收入主要集中在第四季度，公司第四季度收入确认方法与前三季度不存在差异，公司收入存在季节性特征、与以往年度变动趋势保持一致，不存在年末突击确认收入的情形。

2.关于毛利率

根据披露，公司主营业务毛利率为83.24%，比上年减少3.87个百分点。其中，软件产品、软硬件一体机产品、软件相关服务、其他类产品的毛利率分别为96.65%、63.85%、84.02%、4.97%，比上年分别减少0.75个百分点、减少0.9个百分点、增加6.25个百分点、减少17.67个百分点，营业收入与营业成本均较上年发生较大变化；直销模式和经销模式下毛利率分别为78.95%、40.36%，分别比上年减少11.29个百分点、增加0.46个百分点。

请公司：（1）区分产品类型列示报告期内各产品对应各细分产品的毛利率、营业成本核算方法、归集过程、明细构成及变动情况、主要成本驱动因素，并说明报告期内各类产品的营业收入与成本较上年发生较大变化的原因与合理性、与对应产品毛利率变化是否一致、其他类产品毛利率大幅变动的原因及合理性；（2）列示报告期内直销模式与经销模式分别对应的主要产品、主要客户及其收入确认方式、成本构成情况，并说明直销模式毛利率大幅下滑的原因及合理性。

回复：

一、公司说明

（一）区分产品类型列示报告期内各产品对应各细分产品的毛利率、营业成本核算方法、归集过程、明细构成及变动情况、主要成本驱动因素，并说明报告期内各类产品的营业收入与成本较上年发生较大变化的原因与合理性、与对应产品毛利率变化是否一致、其他类产品毛利率大幅变动的原因及合理性

1、报告期内各产品对应各细分产品的毛利率

单位：万元

产品大类	细分产品	本期		上期		收入占比变动(个百分点)	毛利率变动(个百分点)
		收入占比(%)	毛利率(%)	收入占比(%)	毛利率(%)		
软件产品	灾备产品	40.15	96.33	39.91	98.59	0.24	-2.26
	大数据产品	19.62	97.29	23.76	98.10	-4.14	-0.80
	小计	59.77	96.65	63.67	97.40	-3.89	-0.75
软硬件一体机		20.95	63.85	19.94	64.75	1.01	-0.90
软件相关服务	维保服务	6.25	98.68	4.77	98.90	1.47	-0.22
	迁移服务	5.11	79.90	4.03	67.92	1.08	11.98
	其他	2.73	58.18	6.60	68.19	-3.87	-10.02
	小计	14.09	84.02	15.40	77.77	-1.32	6.25
其他		5.18	4.97	0.99	22.64	4.20	-17.67
合计		100.00	83.24	100.00	87.12	0.00	-3.88

2、营业成本核算方法、归集过程

公司按销售项目进行成本归集、核算和结转，具体情况如下：

(1)软件产品

软件产品成本主要包括技术服务和人工成本，成本核算方法如下：

技术服务成本系根据特定项目的需求，公司综合考虑该类项目的实施投入及响应客户需求的及时性，将安装实施工作外包给第三方供应商而发生的技术服务成本，技术服务成本直接计入相关项目，相关项目确认收入时，结转该项目已归集的成本。

人工成本主要为自有技术人员现场部署实施的工资及其他费用，技术人员的薪酬及差旅费用根据员工的工时记录在各项目中进行分摊，相关项目确认收入时，同步结转对应的成本。

(2)软硬件一体机

软硬件一体机的成本包括外购硬件、技术服务和人工成本，成本核算方法如下：

外购硬件主要系一体机产品中的存储服务器，采购模式基本为“以销定购”，外购硬件成本按照项目进行归集，公司在采购外购硬件时相应支出计入库存商品，相应产品实现销售时将对应的采购支出结转为营业成本。

技术服务成本系根据特定项目的需求，公司综合考虑该类项目的实施投入及响应客户需求的及时性，将安装实施工作外包给第三方供应商而发生的技术服务成本，技术服务成本直接计入相关项目，相关项目确认收入时，结转该项目已归集的成本。

人工成本主要为自有技术人员现场部署实施的工资及其他费用，技术人员的薪酬及差旅费用根据员工的工时记录在各项目中进行分摊，相关项目确认收入时，同步结转对应的成本。

(3) 软件相关服务

软件相关服务成本主要系技术服务成本和人工成本，技术服务成本直接计入相关项目，相关项目确认收入时，结转该项目已归集的成本；人工成本主要为自有技术人员现场部署实施的工资及其他费用，技术人员的薪酬及差旅费用根据员工的工时记录在各项目中进行分摊，相关项目确认收入时，同步结转对应的成本。

(4) 其他

公司的其他主营业务的采购模式基本为“以销定购”，第三方软硬件成本按照项目进行归集，公司在采购软硬件时将相应支出计入库存商品，相应产品实现销售时将对应的采购支出结转为营业成本。

3、成本明细构成及变动情况、主要成本驱动因素

报告期内，公司各产品成本明细构成及变动情况如下：

单位：万元

产品	成本构成	本期金额	本期占总成本比例(%)	上期金额	上期占总成本比例(%)	成本结构变动(个百分点)
软件产品	外采软硬件	0.88	0.02			0.02
	技术服务费	213.26	5.32	210.72	8.49	-3.17
	人工成本	264.76	6.61	108.16	4.36	2.25
	小计	478.90	11.95	318.89	12.85	-0.90
软硬件一体机	外采软硬件	1,759.63	43.92	1,310.52	52.83	-8.91
	技术服务费	27.56	0.69	5.66	0.23	0.46
	人工成本	23.82	0.59	35.46	1.43	-0.84
	小计	1,811.01	45.20	1,351.64	54.49	-9.29
软件相关服务	外采软硬件	2.87	0.07			0.07
	技术服务费	459.64	11.47	317.69	12.81	-1.34
	人工成本	75.64	1.89	345.65	13.93	-12.04
	小计	538.15	13.43	663.34	26.74	-13.31
其他	外采软硬件	1,157.64	28.90	146.95	5.92	22.98
	技术服务费	20.28	0.51			0.51
	人工成本					
	小计	1,177.92	29.41	146.95	5.92	23.49
合计	外采软硬件	2,921.02	72.92	1,457.47	58.75	14.17
	技术服务费	720.74	17.99	534.07	21.53	-3.54
	人工成本	364.23	9.09	489.28	19.72	-10.63
	合计	4,005.99	100.00	2,480.82	100.00	-

报告期内，公司软件产品主要为面向企业端的标准化产品，成本金额较小，主要是部分项目客户根据其实际业务系统复杂程度以及数据安全谨慎性需求提出现场安装实施需求所发生的人工成本，通常通过自有技术人员或采购第三方供应商技术服务方式进行；软硬件一体机产品成本主要由硬件存储服务器成本构成；软件相关服务成本主要为维保服务及其他技术服务产生的人工成本、技术服务费；其他主营业务成本主要为协助客户采购的第三方软硬件。

报告期内，公司主营业务成本构成主要包括外采软硬件、技术服务费和人工成本，其中本期外采软硬件成本占比为72.92%，较上期增加14.17个百分点。外采软硬件成本主要是软硬件一体机产品的硬件存储服务器采购成本、其他产品中的向客户销售的特定型号的服务器或第三方软件。本期其他主要系冠正（上海）信息技术有限公司WB R5300 G5服务器业务，该订单成本金额675.00万，导致其他产品中的外采软硬件成本增加较多，是本期主营业务成本上升的主要驱动因素。

4.报告期内各类产品的营业收入与成本较上年发生较大变化的原因与合理性、与对应产品毛利率变化是否一致、其他类产品毛利率大幅变动的原因及合理性

公司本期各类产品的营业收入与成本、毛利率及与上年的变化情况如下：

单位：万元

产品	本期营业收入	本期营业成本	本期毛利率(%)	本期营业收入较上期变动比例(%)	本期营业成本较上期变动比例(%)	本期毛利率较上期变动
软件产品	14,289.89	478.90	96.65	16.69	50.18	减少0.75个百分点
软硬件一体机产品	5,009.52	1,811.01	63.85	30.64	33.99	减少0.9个百分点
软件相关服务	3,367.74	538.15	84.02	12.85	-18.87	增加6.25个百分点
其他	1,239.50	1,177.92	4.97	552.54	701.58	减少17.67个百分点
合计	23,906.64	4,005.99	83.24	24.16	61.48	减少3.88个百分点

（1）软件产品

公司2023年软件产品收入较2022年增加16.69%，主要系公司加大市场投入、销售规模增加所致。

公司2023年软件产品毛利率与2022年基本稳定，波动不大。公司软件产品为标准化软件产品，成本金额较小，除部分项目客户需现场部署实施等特殊情形外，软件产品一般无需发生成本，故软件产品毛利率较高。2023年度，公司的软件产品毛利率为96.65%，较上年减少0.75个百分点，主要系本期部分项目因配合客户需求而发生的定制实施费用增加导致人工成本有所增加，2023年软件产品成本增幅大于收入增幅，主要是总体成本基数较小所致。

(2) 软硬件一体机产品

公司2023年软硬件一体机收入较2022年增加30.64%，主要系公司加大市场投入、销售规模增加所致。

公司的软硬件一体机产品大多为固定配置产品，毛利率较为稳定。2023年度，公司软硬件一体机产品毛利率为65.85%，较上年减少0.9个百分点。公司软硬件一体机产品营业收入及成本分别较上年增长30.64%和33.99%，趋势一致，成本的增幅略高于收入增幅，导致本期毛利率略有下降。

(3) 软件相关服务

公司2023年软件相关服务收入较2022年增加12.85%，主要系迁移服务和维保服务收入增加所致。2023年迁移服务中的主要项目中移互联网有限公司的迁移服务项目相比去年中移（苏州）软件技术有限公司项目实施难度较低，投入的人力相对较少，导致本期毛利率上升。

(4) 其他

公司2023年其他收入较2022年增加552.54%，主要系冠正（上海）信息技术有限公司WB R5300 G5服务器业务增加681.75万元。

2023年度，公司的第三方产品毛利率为4.97%，较上年减少17.67个百分点。第三方产品主要为配套采购的、以满足客户灾备或复制等需求的其他第三方软硬件产品，其毛利水平受不同客户需求影响而有所波动。本期毛利率较低，主要系冠正（上海）信息技术有限公司WB R5300 G5服务器业务影响，该项业务的毛利率仅为0.99%。冠正（上海）信息技术有限公司系公司2023年新拓展的上海地区代理，在上海地区有稳定、庞大的客户市场，例如携程、拼多多、IT互联网公司以及金融机构等，该项目终端客户系政府单位，整体项目利润较低，同时该项目系公司和冠正（上海）信息技术有限公司的首次合作，为保持友好合作关系，给予支持该项目，导致该项目毛利较低。

（二）列示报告期内直销模式与经销模式分别对应的主要产品、主要客户及其收入确认方式、成本构成情况，并说明直销模式毛利率大幅下滑的原因及合理性

1.报告期内直销模式与经销模式分别对应的主要产品

报告期内，公司直销模式与经销模式分别对应的产品情况如下：

单位：万元

| 销售模式 | 产品类别 | 本期 | | | 上期 | | |