

UNIS 紫光

紫光股份有限公司

二零二三年半年度财务报告

(未经审计)

合并资产负债表

编制单位：紫光股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	11,982,692,625.51	10,669,303,687.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,288,234,569.67	1,428,647,024.59
衍生金融资产		
应收票据	88,461,428.55	124,734,426.49
应收账款	16,238,569,257.53	13,012,900,389.23
应收款项融资	592,575,209.22	690,391,542.02
预付款项	1,602,363,692.41	971,861,747.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	334,631,260.97	405,475,148.96
其中：应收利息	1,034,828.37	508,819.06
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	19,819,929,962.34	20,274,642,985.61
合同资产	1,412,394,457.83	1,183,558,364.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	242,645,851.00	464,026,753.36
其他流动资产	1,540,243,139.67	1,486,664,117.31
流动资产合计	55,142,741,454.70	50,712,206,186.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	51,187,248.41	77,409,730.53
长期股权投资	102,464,923.47	111,976,626.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	311,386,662.43	311,386,662.43
投资性房地产	205,665,539.39	209,846,839.53
固定资产	1,048,756,013.25	1,042,020,999.37
在建工程	50,508,275.94	150,051,811.78

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,182,910,153.55	1,244,583,205.66
无形资产	3,675,922,792.35	3,696,902,502.58
开发支出		
商誉	13,991,754,133.34	13,991,754,133.34
长期待摊费用	98,933,118.22	121,755,067.35
递延所得税资产	1,593,764,115.59	1,551,108,715.27
其他非流动资产	972,316,382.34	842,003,478.08
非流动资产合计	23,285,569,358.28	23,350,799,772.41
资产总计	78,428,310,812.98	74,063,005,959.15
流动负债：		
短期借款	5,518,990,452.88	4,175,395,004.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		299,505.00
衍生金融负债		
应付票据	3,479,818,786.53	3,142,075,778.92
应付账款	12,287,034,362.62	10,102,949,462.14
预收款项	1,060,033.09	1,049,947.78
合同负债	6,990,600,446.43	8,334,907,799.39
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	1,775,164,315.87	2,782,367,822.63
应交税费	362,619,908.35	956,937,402.13
其他应付款	646,402,249.38	585,994,016.39
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	293,540,018.91	680,686,780.70
其他流动负债	2,274,660,943.48	2,559,579,010.59
流动负债合计	33,629,891,517.54	33,322,242,530.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,352,042,083.35	200,194,444.45
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,008,265,988.09	1,027,080,716.32
长期应付款	21,874,165.56	56,222,130.95
长期应付职工薪酬	200,775,658.45	114,916,202.41
预计负债	257,429,874.25	237,591,210.40
递延收益	439,674,124.14	451,117,089.26
递延所得税负债	845,756,198.60	780,902,762.60
其他非流动负债	52,163,264.91	44,934,370.42
非流动负债合计	5,177,981,357.35	2,912,958,926.81
负债合计	38,807,872,874.89	36,235,201,457.03
所有者权益：		
股本	2,860,079,874.00	2,860,079,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,834,517,297.14	17,834,476,764.95
减：库存股		
其他综合收益	-2,123,763.39	-3,962,924.58
专项储备		
盈余公积	246,941,189.07	246,941,189.07
一般风险准备	2,915,529.86	2,915,529.86
未分配利润	11,922,783,121.81	10,900,652,140.04
归属于母公司所有者权益合计	32,865,113,248.49	31,841,102,573.34
少数股东权益	6,755,324,689.60	5,986,701,928.78
所有者权益合计	39,620,437,938.09	37,827,804,502.12
负债和所有者权益总计	78,428,310,812.98	74,063,005,959.15

法定代表人：于英涛

主管会计工作负责人：秦蓬

会计机构负责人：赵吉飞

母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	573,197,761.43	956,362,733.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,016,427.90	5,934,269.71
应收款项融资		

预付款项	184,423,584.41	100,071,350.75
其他应收款	703,750,700.27	703,648,178.77
其中：应收利息		
应收股利	653,500,000.00	653,500,000.00
存货	23,600,494.52	25,369,576.43
合同资产	228,859.81	352,977.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	398,745.11	524,481.16
流动资产合计	1,493,616,573.45	1,792,263,567.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,883,154,825.13	20,599,986,209.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	267,773,320.28	267,773,320.28
投资性房地产		
固定资产	20,182,262.00	21,104,635.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,846,003.95	16,630,307.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,658,030.45	50,453,768.83
其他非流动资产	39,621,268.53	39,621,268.53
非流动资产合计	21,279,235,710.34	20,995,569,509.32
资产总计	22,772,852,283.79	22,787,833,076.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,466,061.45	10,643,246.68
预收款项	1,550,073.84	1,863,163.17
合同负债	141,327,182.48	140,492,495.37
应付职工薪酬	304,977.80	6,675,455.58

应交税费	1,825,112.84	3,238,216.59
其他应付款	1,078,202,825.32	1,076,869,314.17
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	518,392.92	622,918.40
流动负债合计	1,235,194,626.65	1,240,404,809.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,235,194,626.65	1,240,404,809.96
所有者权益：		
股本	2,860,079,874.00	2,860,079,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	18,159,045,235.53	18,159,045,235.53
减：库存股		
其他综合收益	84,009.33	84,009.33
专项储备		
盈余公积	239,181,157.42	239,181,157.42
未分配利润	279,267,380.86	289,037,990.16
所有者权益合计	21,537,657,657.14	21,547,428,266.44
负债和所有者权益总计	22,772,852,283.79	22,787,833,076.40

合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	36,045,364,005.88	34,402,157,548.22

其中：营业收入	36,045,364,005.88	34,402,157,548.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,779,950,825.52	32,445,254,780.26
其中：营业成本	28,719,691,870.65	26,954,621,827.62
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	120,897,732.22	128,695,658.79
销售费用	2,358,305,806.85	2,230,939,902.98
管理费用	480,454,258.35	455,643,284.33
研发费用	2,774,110,618.82	2,423,475,536.84
财务费用	326,490,538.63	251,878,569.70
其中：利息费用	152,306,749.45	152,137,440.45
利息收入	163,899,128.88	108,429,277.95
加：其他收益	798,018,161.66	471,004,337.56
投资收益（损失以“-”号填列）	19,263,198.48	-2,785,116.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,056,752.37	-3,521,264.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,324,749.15	-6,745,129.35
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）	45,901,445.62	18,462,379.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-82,985,570.67	-75,053,740.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-253,538,644.33	-218,510,101.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,024,420.39	244,241.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,793,096,191.51	2,150,264,768.23
加：营业外收入	16,630,472.55	33,401,701.11
减：营业外支出	3,254,995.40	1,140,866.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,806,471,668.66	2,182,525,603.29
减：所得税费用	3,528,858.89	499,740,916.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,802,942,809.77	1,682,784,687.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,802,942,809.77	1,682,784,687.23
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）	1,022,130,981.77	959,481,348.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	780,811,828.00	723,303,338.96
六、其他综合收益的税后净额	4,112,510.27	19,127,362.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,839,161.19	9,996,577.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,839,161.19	9,996,577.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-454,950.65	586,779.68
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	2,294,111.84	9,409,797.51
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,273,349.08	9,130,785.10
七、综合收益总额	1,807,055,320.04	1,701,912,049.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,023,970,142.96	969,477,925.46
归属于少数股东的综合收益总额	783,085,177.08	732,434,124.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.357	0.335
（二）稀释每股收益	0.357	0.335

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：于英涛

主管会计工作负责人：秦蓬

会计机构负责人：赵吉飞

母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	47,969,741.34	55,307,331.23
减：营业成本	26,591,874.42	39,528,155.88
税金及附加	1,588,772.17	1,698,891.72
销售费用	3,591,636.98	3,768,168.78
管理费用	15,064,704.50	15,787,699.11
研发费用	6,714,066.64	7,262,359.25
财务费用	3,973,156.79	-9,319,437.99
其中：利息费用	15,350,000.00	

利息收入	11,388,751.13	9,331,854.49
加：其他收益	179,230.60	298,247.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,581,383.99	7,649,488.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,581,383.99	-3,079,472.84
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）		1,656,001.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,744.40	563,802.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,497.03	1,092.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,972,870.92	6,750,126.57
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,974,870.92	6,750,126.57
减：所得税费用	-2,204,261.62	-3,031,198.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,770,609.30	9,781,325.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,770,609.30	9,781,325.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,770,609.30	9,781,325.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.003	0.003
（二）稀释每股收益	-0.003	0.003

合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,855,820,793.11	37,254,499,430.52
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	647,912,895.70	953,400,497.84
收到其他与经营活动有关的现金	749,059,403.61	624,197,540.17
经营活动现金流入小计	40,252,793,092.42	38,832,097,468.53
购买商品、接受劳务支付的现金	33,595,563,947.01	33,365,726,917.77
客户贷款及垫款净增加额	-16,593,652.84	41,244,000.00
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,817,874,756.99	4,597,125,251.33
支付的各项税费	1,436,028,441.44	1,377,256,365.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,627,086,663.44	1,086,813,665.95
经营活动现金流出小计	42,459,960,156.04	40,468,166,200.32
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,167,063.62	-1,636,068,731.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,780,786,879.07	4,988,648,476.60
取得投资收益收到的现金	47,300,822.44	34,761,723.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	870,839.85	165,624.70
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		22,967,279.62
投资活动现金流入小计	5,828,958,541.36	5,046,543,104.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	312,719,647.27	195,825,116.72
投资支付的现金	5,412,430,000.00	4,253,250,000.00
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		11,262,000.00
投资活动现金流出小计	5,725,149,647.27	4,460,337,116.72
投资活动产生的现金流量净额	103,808,894.09	586,205,987.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	25,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	25,200,000.00
取得借款收到的现金	4,712,151,250.00	1,271,754,844.16
收到其他与筹资活动有关的现金	1,766,956,857.19	681,589,000.21
筹资活动现金流入小计	6,479,608,107.19	1,978,543,844.37
偿还债务支付的现金	1,966,490,101.82	1,153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,999,402.20	103,748,068.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,004,448.47	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,083,626,651.90	582,772,786.87
筹资活动现金流出小计	3,131,116,155.92	1,839,520,855.66
筹资活动产生的现金流量净额	3,348,491,951.27	139,022,988.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,936,609.62	23,607,141.40
五、现金及现金等价物净增加额	1,273,070,391.36	-887,232,614.24
加：期初现金及现金等价物余额	10,382,654,260.51	8,390,136,107.50
六、期末现金及现金等价物余额	11,655,724,651.87	7,502,903,493.26

母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,967,361.83	59,675,244.00
收到的税费返还	125,736.05	1,908,575.45
收到其他与经营活动有关的现金	14,507,434.30	24,521,037.48
经营活动现金流入小计	66,600,532.18	86,104,856.93
购买商品、接受劳务支付的现金	111,488,323.91	35,659,614.67
支付给职工以及为职工支付的现金	25,627,078.90	26,320,903.37
支付的各项税费	5,091,266.68	5,061,739.94
支付其他与经营活动有关的现金	21,775,373.93	301,223,427.36
经营活动现金流出小计	163,982,043.42	368,265,685.34
经营活动产生的现金流量净额	-97,381,511.24	-282,160,828.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		794,792,200.00
取得投资收益收到的现金		23,962,588.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000,000.00

投资活动现金流入小计		1,818,754,788.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,357.80	21,158.00
投资支付的现金	285,750,000.00	761,800,000.00
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		1,000,000,000.00
投资活动现金流出小计	285,796,357.80	1,761,821,158.00
投资活动产生的现金流量净额	-285,796,357.80	56,933,630.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-383,177,869.04	-225,227,197.78
加：期初现金及现金等价物余额	955,750,833.47	473,526,172.71
六、期末现金及现金等价物余额	572,572,964.43	248,298,974.93

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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														
	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	2,860,079,874.00				17,834,476,764.95		-3,962,924.58		246,941,189.07	2,915,529.86	10,900,652,140.04		31,841,102,573.34	5,986,701,928.78	37,827,804,502.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,860,079,874.00				17,834,476,764.95		-3,962,924.58		246,941,189.07	2,915,529.86	10,900,652,140.04		31,841,102,573.34	5,986,701,928.78	37,827,804,502.12
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					40,532.19		1,839,161.19				1,022,130,981.77		1,024,010,675.15	768,622,760.82	1,792,633,435.97
(一) 综合收益总额							1,839,161.19				1,022,130,981.77		1,023,970,142.96	783,085,177.08	1,807,055,320.04
(二) 所有者投入和减少资本					40,532.19								40,532.19	542,032.21	582,564.40
1. 所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					40,532.19								40,532.19	42,032.21	82,564.40

4. 其他															
(三) 利润分配														-15,004,448.47	-15,004,448.47
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-15,004,448.47	-15,004,448.47
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,860,079,874.00				17,834,517,297.14	-2,123,763.39	246,941,189.07	2,915,529.86	11,922,783,121.81	32,865,113,248.49	6,755,324,689.60	39,620,437,938.09			

上期金额

单位：元

项目	2022 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	
	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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,860,079,874.00				17,834,459,474.72		-12,454,643.47	218,428,116.21	2,915,529.86	9,057,251,367.23		29,960,679,718.55	5,707,099,231.75	35,667,778,950.30
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,860,079,874.00				17,834,459,474.72		-12,454,643.47	218,428,116.21	2,915,529.86	9,057,251,367.23		29,960,679,718.55	5,707,099,231.75	35,667,778,950.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					77,823.25		9,996,577.19			673,473,360.87		683,547,761.31	774,904,019.51	1,458,451,780.82
(一) 综合收益总额							9,996,577.19			959,481,348.27		969,477,925.46	732,434,124.06	1,701,912,049.52
(二) 所有者投入和减少资本					77,823.25							77,823.25	42,469,895.45	42,547,718.70
1. 所有者投入的普通股													42,389,192.11	42,389,192.11
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					77,823.25							77,823.25	80,703.34	158,526.59

4. 其他														
(三) 利润分配										-286,007,987.40		-286,007,987.40		-286,007,987.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-286,007,987.40		-286,007,987.40		-286,007,987.40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,860,079,874.00				17,834,537,297.97		-2,458,066.28	218,428,116.21	2,915,529.86	9,730,724,728.10		30,644,227,479.86	6,482,003,251.26	37,126,230,731.12

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	2,860,079,874.00				18,159,045,235.53		84,009.33		239,181,157.42	279,267,380.86		21,537,657,657.14

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,860,079,874.00				18,159,045,235.53		84,009.33		210,668,084.56	318,428,321.81		21,548,305,525.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,860,079,874.00				18,159,045,235.53		84,009.33		210,668,084.56	318,428,321.81		21,548,305,525.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-276,226,662.26		-276,226,662.26
（一）综合收益总额										9,781,325.14		9,781,325.14
（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										-286,007,987.40		-286,007,987.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-286,007,987.40		-286,007,987.40

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	2,860,079,874.00				18,159,045,235.53		84,009.33		210,668,084.56	42,201,659.55		21,272,078,862.97

紫光股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司基本情况

紫光股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于1999年3月18日，是经国家经贸委国经贸企改[1999]157号文件批准，由紫光集团有限公司（原名为清华紫光（集团）总公司）、中国北方工业总公司、中国电子器件工业有限公司（原名为中国电子器件工业总公司）、中国钢研科技集团公司（原名为冶金工业部钢铁研究总院）、北京市密云县工业开发区总公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司。本公司成立时注册资本为人民币8,880万元，上述发起人的持股数分别为8,000万股、400万股、270万股、160万股、50万股，占本公司总股本的比例分别为90.1%、4.5%、3.04%、1.8%和0.56%。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]106号文件批准，本公司于1999年8月25日在深圳证券交易所发行人民币普通股4,000万股，并于1999年11月4日在深交所上市交易，发行后本公司注册资本为12,880万元。本公司股票代码：000938。

本公司于2000年5月11日实施了1999年度股东大会审议通过的利润分配和资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以1999年末本公司总股本12,880万股为基数，每10股送红股1股并以资本公积金转增5股。经利润分配和资本公积金转增股本后，本公司总股本达到20,608万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准紫光股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]787号）的批准，公司非公开发行人民币普通股836,223,162股，于2016年5月6日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后，本公司总股本由20,608万股变更为104,230.3162万股。

本公司于2018年7月5日实施了2017年股东大会审议通过的资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以2017年末公司总股本104,230.3162万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增完成后公司总股本增加至145,922.4426万股。

本公司于2019年5月27日实施了2018年股东大会审议通过的资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以2018年末公司总股本145,922.4426万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增完成后公司总股本增加至204,291.4196万股。

本公司于2020年8月25日实施了2019年股东大会审议通过的资本公积金转增股本方案。根据该股东大会决议，以2019年末公司总股本204,291.4196万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增

完成后公司总股本增加至286,007.9874万股。

注册地址及总部地址：北京市海淀区清华大学紫光大楼。

(2) 经营范围

公司作为全球新一代云计算基础设施建设和行业智慧应用服务的领先者，提供技术领先的网络、计算、存储、云计算、安全和智能终端等全栈ICT基础设施及服务。同时，公司提供行业智慧应用一站式数字化解决方案，以及顶层设计、软件开发、系统集成及运维管理等全生命周期服务。公司的产品、解决方案与服务主要面向政府、运营商、互联网、金融、教育、医疗、农业、交通、能源、制造等众多行业用户。

(3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2023年8月24日批准报出。

2、合并财务报表范围

(1) 本期末纳入合并财务报表范围的子公司/分公司具体包括：

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
紫光资产管理有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
北京紫光文化有限公司	全资子公司	100.00 万元	100.00%	100.00%
北京紫光资源科技有限公司	全资子公司	100.00 万元	100.00%	100.00%
紫光软件系统有限公司	全资子公司	50,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光软件系统有限公司广州分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司济南分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司昆明分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司西安分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司银川分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司福州分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司湖北分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司广西分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司内蒙古分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司青海分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司南京分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司天津分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司丽水分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司重庆分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司沈阳分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司临沧分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司上海分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司大连分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司四川分公司	分公司			
紫光软件系统有限公司邵阳分公司	分公司			
紫光软件（天津）有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光恒信科技产业（武汉）有限公司	控股子公司	500.00 万元	51.00%	51.00%

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
北京紫光数智科技股份有限公司	控股子公司	2,000.00 万元	51.00%	51.00%
紫光金融信息服务有限公司	控股子公司	11,000.00 万元	57.50%	57.50%
紫光陕数大数据有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	60.00%	60.00%
紫光软件（无锡）集团有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	51.00%	51.00%
无锡紫光物业管理有限公司	控股子公司	50.00 万元	99.80%	99.80%
无锡紫光新媒体有限公司	控股子公司	50.00 万元	99.80%	99.80%
无锡紫光星域投资管理有限公司	控股子公司	1,000.00 万元	53.00%	53.00%
无锡紫光星域科服商务服务有限公司	控股子公司	120.00 万元	90.00%	90.00%
紫光数码（苏州）集团有限公司	全资子公司	100,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光数码（苏州）集团有限公司杭州分公司	分公司			
紫光电子商务有限公司	全资子公司	70,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光数码（香港）有限公司	全资子公司	28,663.46 万港币	100.00%	100.00%
紫光融资租赁有限公司	全资子公司	100,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光商业保理有限公司	全资子公司	20,000.00 万元	100.00%	100.00%
昆明紫光华信科技有限公司	全资子公司	100.00 万元	100.00%	100.00%
上海紫光华信电子科技有限公司	全资子公司	200.00 万元	100.00%	100.00%
紫光数据（天津）有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
广州紫光华信电子科技有限公司	控股子公司	1,000.00 万元	99.00%	99.00%
成都紫光华信科技有限公司	全资子公司	200.00 万元	100.00%	100.00%
福州紫光华信科技有限公司	全资子公司	100.00 万元	100.00%	100.00%
紫光供应链管理有限公司	全资子公司	7,000.00 万元	100.00%	100.00%
苏州紫光数码互联网科技小额贷款有限公司	控股子公司	40,000.00 万元	65.00%	65.00%
北京紫光卓越数码科技有限公司	控股子公司	1,000.00 万元	51.00%	51.00%
紫光世纪（天津）物流有限公司	控股子公司	2,000.00 万元	80.00%	80.00%
紫光晓通科技有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	60.00%	60.00%
紫光晓通（香港）有限公司	控股子公司	5,000.00 万港元	100.00%	100.00%
苏州美珙数码科技有限公司	全资子公司	1,500.00 万元	100.00%	100.00%
苏州美琨数码科技有限公司	全资子公司	1,500.00 万元	100.00%	100.00%
苏州美璟数码科技有限公司	全资子公司	1,500.00 万元	100.00%	100.00%
紫光数码科技（岳阳）有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
深圳市紫光信息港有限公司	全资子公司	3,150.00 万元	100.00%	100.00%
深圳市紫光物业服务服务有限公司	全资子公司	100.00 万元	100.00%	100.00%
紫光云数据（深圳）有限公司	全资子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光国际有限公司	全资子公司	1.00 万港币	100.00%	100.00%
紫光联合信息系统有限公司	全资子公司	120.67 万美元	100.00%	100.00%
紫光国际信息技术有限公司	全资子公司	257,434.90 万美元	100.00%	100.00%
紫光西部数据有限公司	控股子公司	15,800.00 万美元	51.00%	51.00%
紫光西部数据有限公司北京分公司	分公司			
优特技术（香港）有限公司	控股子公司	500.00 万美元	100.00%	100.00%
重庆紫光信息产业发展有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三集团有限公司	控股子公司	970.50 万美元	51.00%	51.00%
新华三技术有限公司	控股子公司	66,198.00 万元	100.00%	100.00%

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
新华三技术有限公司北京研究所	分公司			
新华三技术有限公司深圳研究所	分公司			
新华三技术有限公司市场营销分公司	分公司			
新华三技术有限公司成都分公司	分公司			
新华三技术有限公司合肥分公司	分公司			
新华三技术有限公司西安分公司	分公司			
北京华三通信技术有限公司	控股子公司	300.00 万元	100.00%	100.00%
新华三信息安全技术有限公司	控股子公司	30,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三大数据技术有限公司	控股子公司	20,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三大数据技术有限公司北京分公司	分公司			
新华三大数据技术有限公司杭州分公司	分公司			
新华三云计算技术有限公司	控股子公司	30,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三智能终端有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三智能终端有限公司北京分公司	分公司			
新华三智能终端有限公司杭州分公司	分公司			
新华三人工智能科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三科技服务有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三工业互联网有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三软件有限公司	控股子公司	6,415.00 万元	100.00%	100.00%
新华三信息技术有限公司	控股子公司	143,133.00 万元	100.00%	100.00%
新华三制造技术（海宁）有限公司	控股子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三半导体技术有限公司	控股子公司	100,000.00 万元	100.00%	100.00%
新华三半导体技术有限公司北京分公司	分公司			
新华三半导体技术有限公司上海分公司	分公司			
新华三半导体技术有限公司西安分公司	分公司			
华三通信哈萨克斯坦有限公司	控股子公司	17,400.00 万哈萨克坚戈	100.00%	100.00%
华三技术方案马来西亚有限公司	控股子公司	140.00 万马来西亚林吉特	100.00%	100.00%
华三通信（泰国）有限公司	控股子公司	3,175.00 万泰铢	99.80%	99.80%
华三通信巴基斯坦有限公司	控股子公司	4,600.00 万巴基斯坦卢比	99.99%	99.99%
华三通信（俄罗斯）有限公司	控股子公司	2,300.00 万俄罗斯卢布	100.00%	100.00%
华三通信印度尼西亚有限公司	控股子公司	1,300,000.00 万印尼盾	99.00%	99.00%
新华三澳门（一人）有限公司	控股子公司	40.00 万澳门元	100.00%	100.00%
华三信息技术有限公司	控股子公司	85.80 万新土耳其里拉	100.00%	100.00%
华三信息技术股份有限公司	控股子公司	13.30 万新加坡元	100.00%	100.00%
华三通信南非有限公司	控股子公司	140.00 万南非兰特	100.00%	100.00%
华三通信墨西哥有限公司	控股子公司	100.00 万墨西哥元	99.99%	99.99%
华三通信菲律宾有限公司	控股子公司	1,000.00 万菲律宾比索	99.99%	99.99%
紫光华山科技有限公司	控股子公司	58,520.00 万元	100.00%	100.00%
紫光华山科技有限公司上海分公司	分公司			
紫光华山科技有限公司深圳分公司	分公司			
紫光华山科技有限公司广州分公司	分公司			
紫光华山科技有限公司大连分公司	分公司			

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
紫光华山科技有限公司天津分公司	分公司			
紫光华山科技服务有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光华山科技服务有限公司上海分公司	分公司			
紫光华山科技服务有限公司北京分公司	分公司			
华三日本通信技术有限公司	控股子公司	1,000.00 万日元	100.00%	100.00%
H3CTechnologies(India)PrivateLimited	控股子公司	4,500.00 万卢比	100.00%	100.00%
紫光教育科技有限公司	全资子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光教育科技有限公司北京分公司	分公司			
紫光教育科技有限公司上海分公司	分公司			
上海紫光数字科技有限公司	全资子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光摩度数字科技（重庆）有限公司	全资子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
云南摩度数字科技有限公司	全资子公司	3,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光云教育科技有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	60.00%	60.00%
紫光云教育科技有限公司北京分公司	分公司			
紫光摩度教育科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	60.00%	60.00%
紫光摩度教育科技有限公司北京分公司	分公司			
紫光摩度教育科技有限公司上海分公司	分公司			
海南紫光数字科技有限公司	全资子公司	1,000.00 万元	100.00%	100.00%
海南紫光数字科技有限公司北京分公司	分公司			
紫光恒越（杭州）技术有限公司	全资子公司	100,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光计算机科技有限公司	控股子公司	50,000.00 万元	51.00%	51.00%
紫光计算机科技有限公司北京分公司	分公司			
紫光计算机科技（香港）有限公司	控股子公司	500.00 万美元	100.00%	100.00%
郑州顺遥贸易有限公司	控股子公司	50.00 万元	100.00%	100.00%
紫光云技术有限公司	控股子公司	16,800.00 万元	46.67%	46.67%
紫光云技术有限公司杭州分公司	分公司			
紫光云技术有限公司郑州分公司	分公司			
紫光云技术有限公司成都分公司	分公司			
紫光云技术有限公司西安分公司	分公司			
紫光云（南京）数字技术有限公司	控股子公司	60,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光云数科技（连云港）有限公司	控股子公司	30,000.00 万元	85.00%	85.00%
紫光中德技术有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	80.00%	80.00%
紫光云引擎科技（苏州）有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	74.00%	74.00%
紫光云引擎科技（苏州）有限公司北京分公司	分公司			
紫光南方云技术有限公司	控股子公司	400,000.00 万元	100.00%	100.00%
重庆紫光云引擎信息技术有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光重庆数字科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光建筑云科技（重庆）有限公司	控股子公司	50,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光云（上海）数字科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光芯云（上海）科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	70.00%	70.00%
北京紫光云技术有限公司	控股子公司	3,000.00 万元	100.00%	100.00%
朝阳市紫光云科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%

子公司名称	类型	注册资本	持股比例	表决权比例
天津市紫光云智能科技有限公司	控股子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光碧水科技有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	55.00%	55.00%
紫光数字河南技术有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光数字技术（玉溪）有限公司	控股子公司	4,000.00 万元	90.00%	90.00%
紫光云（成都）科技有限公司	控股子公司	50,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光天府云（成都）科技有限公司	控股子公司	50,000.00 万元	100.00%	100.00%
广西紫光云科技有限公司	控股子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%
紫光业达科技（山东）有限公司	控股子公司	5,000.00 万元	67.00%	67.00%
曲靖市数字经济发展有限公司	控股子公司	8,000.00 万元	64.00%	64.00%
紫光云（四川）数字科技有限公司	控股子公司	2,000.00 万元	100.00%	100.00%
北京紫光数字科技有限公司	全资子公司	10,000.00 万元	100.00%	100.00%

（2）变动说明：

1) 新设立子/分公司

- ①2023年，本公司子公司紫光计算机科技有限公司设立了郑州顺遥贸易有限公司，持股比例为100%；
②2023年，本公司子公司紫光晓通科技有限公司设立了紫光晓通（香港）有限公司，持股比例为100%。

2) 非同一控制下企业合并：无

3) 注销分/子公司：无

4) 持股比例变更：无

5) 处置子公司：无

6) 更名：无

二、财务报告的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据公司实际情况针对金融资产减值准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2023年6月30日的财务状况以及2023年1-6月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司各下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本/股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成，本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（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。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司, 被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表, 直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司, 被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时, 对前期财务报表的相关项目进行调整, 视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的, 本集团重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排, 包括共同经营和合营企业。

本公司作为合营方对共同经营, 确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债, 以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债; 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入; 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入; 确认本公司单独所发生的费用, 以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司作为合营方对具有共同控制的合营企业按照长期股权投资采用权益法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款。

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务, 按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日, 按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

1) 期末或结算外币货币性项目, 采用当日即期汇率折算, 由此产生的结算和货币性项目折算差额, 除属于与构建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外, 均计入当期损益。

2) 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, 不改变其记账本位币金额。

3) 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, 由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

期末, 本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时, 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”外, 其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生当期平均汇率(除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当, 则采用交易发生日的即期汇率折算)折算。

外币现金流量, 采用资产负债表的当期平均汇率(除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当, 则采用现金流量发生日的即期汇率折算)折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目, 在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额, 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作为“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

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) 金融工具的分类

1) 金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时, 根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征, 划分为以下三类:

- ①以摊余成本计量的金融资产;
- 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;
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类:

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;
- ②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的, 确认为以摊余成本计量的金融资产:

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司按公允价值对以摊余成本计量的金融资产进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不包含重大融资成分的应收账款、合同资产以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款、合同资产，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司按公允价值对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，并按公允价值进行后续计量。公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。除在初始确认时，将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以外，其余的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除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。

本公司按公允价值对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益，并按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司按公允价值对其进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，并按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 其他金融负债

其他金融负债相关交易费用计入其初始确认金额，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认条件

满足下列条件之一的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- 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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对该金融资产的控制。

本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业公司、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金

额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，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的变动情况。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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。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，利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 2) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- 3) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；
- 4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- 5) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- 6) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化；
- 7) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- 9) 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；
- 10) 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；

- 11) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 12) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 13) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

当本公司预期对金融资产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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息等。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本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；
- 2) 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。

(8) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约等，来降低与经营活动有关的汇率风险等。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失，直接计入当期损益。

11、应收款项

本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10。

12、存货

（1）存货的分类及初始计量

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品及发出商品、在途物资、委托加工物资、周转材料及维修备件等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（2）发出存货的计价方法

本公司通常按照加权平均法确定发出存货的实际成本。但对于不能替代使用的、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照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，按存货类别计提存货跌价准备；对于在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货可变现净值的确定依据主要有：

1) 本公司的产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

2) 本公司用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要加工的材料存货，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。

3) 资产负债表日，本公司如果是为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同或协议价确定可

变现净值。本公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法。

包装物摊销方法：一次摊销法。

13、合同资产与合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10(6)。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

14、长期股权投资

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。

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的

资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；控制，是指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回报金额。

本公司在按成本法对长期股权投资进行核算时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权

投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15、投资性房地产

本公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产按照年限平均法计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

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	35	5%	2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	0%-5%	9.5%-20%
电子设备	年限平均法	3-5	0%-5%	19%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	0%-5%	19%-20%
其他设备	年限平均法	5	0%-5%	19%-20%
房屋装修	年限平均法	5	0%	20%

(3) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残

值。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产等科目的入账价值。

18、借款费用

借款费用，是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

2) 借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用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时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照附注三、24对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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更

处理。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试，并在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司的研发项目均需经过立项，研发项目的立项基础是根据市场的需求与技术研发的需求，完成技术调研、论证项目技术的可行性与先进性、与公司主营产品的相关性（可形成公司的技术开发平台或形成产品），并形成项目申请书，申请书应对研发产品的市场需求分析、国内外同类研究情况、技术可行性、研究开发方案和技术路线、研究开发内容及主要创新点、能达到的技术和效益指标、研发团队及投入计划、研发设备需求、经费预算、产业化前景、经济社会效益分析等做出说明。

公司通过召开立项评审会议来判断该研发项目是否符合立项条件，评审主要是对设立项目的必要性、可行性及其定位、目标、任务、投入、组织管理、预算等进行评价，来判断该研发项目是否可以通过立项评审。公司研发项目通过项目立项后，进入开发阶段。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

21、资产减值

本公司对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司在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，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。

资产可收回金额的估计，根据其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，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

本公司在资产负债表日判断是否存在可能发生资产减值的迹象，对企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象公司至少在每年年度终了进行减值测试，估计资产的可收回金额。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

对因企业合并形成的商誉，公司自购买日起按照一贯、合理的方法将其账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合，并在此基础上进行商誉减值测试。资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。可收回金额的估计结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零三者之中最高者。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

22、长期待摊费用

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

租入固定资产改良支出，公司按照长期待摊费用进行核算，并以租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限采用直线法摊销。

23、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、

子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值

计量。初始采用二项式模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、与客户之间的合同产生的收入

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

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。本公司确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本公司已将该商品的实物转移给客户；

- 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10(6)）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

a) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。

b) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

c) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。履约进度不能合理确定的除外。对于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。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、提前完工奖励等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，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，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本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预期有权收取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，本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。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

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或所建造的资产等提供质量保证。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。

奖励积分计划

本公司在销售商品或提供服务的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品或服务。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本公司将其作为单项履约义务，按照提供商品或服务与奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

主要责任人/代理人

对于本公司自第三方取得商品或其他资产控制权后再转让给客户，或本公司能够主导第三方代表本公司向客户提供服务，或本公司自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户的情形下，本公司有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本公司在向客户转让商品前能够实现控制，因此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。

28、与合同成本有关的资产

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

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，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（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）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，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差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

29、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照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，按照名义金额计量。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，按照以下情况进行会计处理：

①用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期

间，计入当期损益或冲减相关成本费用；

②用于补偿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。

30、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资

产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 租赁

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。

1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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。

租赁期开始日后，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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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：

- ①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；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，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，本公司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本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，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；
- ②其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

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

2) 本公司作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

a) 本公司作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b) 本公司作为融资租赁出租人

公司作为融资租赁出租人，主要模式包括直接租赁、售后回租等。

售后回租交易是指资产卖方（承租人）将资产出售后再从买方（出租人）租回的交易。本公司按照准则的规定，确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。售后回租交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后回租交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

本公司作为融资租赁出租人，融资租赁于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。当从应收融资租赁款获得现金流的权利已经到期或转移，并且本公司已将与租赁物相关的几乎所有风险和报酬转移时，终止确认该项应收融资租赁款。本公司对融资租赁业务形成的债权，实行五级分类，并按照预期损失模型计提相应的信用减值损失准备。

(2) 公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司于每个资产负债表日以公允价值计量相关金融资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最

低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(3) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具和合同资产减值

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

存货跌价准备

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

质量保证

本集团对具有类似特征的合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

四、税项

1、企业所得税

(1) 本公司适用企业所得税税率情况如下：

除下述公司外，本公司之境内各子公司适用的所得税率为25%。

1) 本公司本报告期内境内公司享受企业所得税优惠低税率情况如下:

单位名称	优惠税率	原因
新华三技术有限公司	15% (注 1)	重点软件企业
新华三信息安全技术有限公司	15%	高新技术企业
新华三大数据技术有限公司	15%	高新技术企业
新华三云计算技术有限公司	15%	高新技术企业
新华三半导体技术有限公司	15%	高新技术企业
新华三人工智能科技有限公司	15%	高新技术企业
新华三智能终端有限公司	15%	高新技术企业
紫光软件系统有限公司	15%	高新技术企业
北京紫光数智科技股份有限公司	15%	高新技术企业
紫光软件(天津)有限公司	15%	高新技术企业
紫光云技术有限公司	15%	高新技术企业
紫光碧水科技有限公司	15%	高新技术企业

注1: 本公司子公司新华三技术有限公司于2023年5月通过发改委组织的审批, 享受国家规划布局内重点软件企业所得税优惠。根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号)、《国家发展改革委 工业和信息化部 财政部 海关总署 税务总局 关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》(发改高技[2021]413号)、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)相关政策, 该公司2022年度企业所得税减按10%的税率计缴。截至本报告批准日, 新华三技术有限公司本期该项所得税优惠事项尚未获得批准, 因此本年企业所得税仍按15%税率计提。

2) 本公司本报告期内境外子公司所得税税率列示如下:

单位名称	所得税税率
紫光数码(香港)有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
紫光晓通(香港)有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
紫光国际有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
紫光联合信息系统有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
紫光国际信息技术有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
优特技术(香港)有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
新华三集团有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
紫光计算机科技(香港)有限公司	8.25%、16.5% (注 2)
华三日本通信技术有限公司	23.2%
华三通信哈萨克斯坦有限公司	20.00%

华三技术方案马来西亚有限公司	24.00%
华三通信（泰国）有限公司	20.00%
华三通信巴基斯坦有限公司	29.00%
华三通信（俄罗斯）有限公司	20.00%
华三通信印度尼西亚有限公司	22.00%
新华三澳门（一人）有限公司	12.00%
华三通信墨西哥有限公司	30.00%
华三通信南非有限公司	28.00%
华三信息技术股份有限公司	17.00%
华三信息技术有限公司	20.00%
华三通信菲律宾有限公司	25.00%

注2：香港地区实行两级制利得税率，应评税利润不超过200万港币的部分利得税率为8.25%，超过200万港币的部分利得税率为16.5%。在同一个课税年度，不可以有多于一个有关连实体选择以两级制利得税率课税。然而，如果所有相关条件都符合，不同的有关连实体可于不同的课税年度选择以两级制利得税率课税。

2、增值税

（1）本公司适用增值税税率情况如下：

本公司销售货物、提供劳务、销售服务等适用增值税，税率为13%、9%、6%。

增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；一般纳税人部分应税服务收入选择适用5%、3%简易征收率征收增值税。

（2）本公司享受主要增值税优惠政策及依据如下：

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司及所属子公司在销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号）的规定：自2023年1月1日至2023年12月31日，增值税加计抵减政策按照以下规定执行：

- 1) 允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。
- 2) 允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。生活性服务业纳税人，是指提供生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资

租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退政策。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人，提供融资租赁服务，以取得的全部价款和价外费用，扣除支付的借款利息（包括外汇借款和人民币借款利息）、发行债券利息和车辆购置税后的余额为销售额。

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人，提供融资性售后回租服务，以取得的全部价款和价外费用（不含本金），扣除对外支付的借款利息（包括外汇借款和人民币借款利息）、发行债券利息后的余额作为销售额。

3、城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税为计税依据，城建税税率为7%、5%，教育费附加税率为3%，地方教育费附加税率为2%。

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第10号），对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

4、房产税

公司自用房产以房产原值的70%为计税依据，按1.2%的税率计缴房产税；

公司出租房产以租金为计税依据，按12%的税率计缴房产税。

5、其他税项

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,453.68	22,522.18
银行存款	11,655,704,198.19	10,382,631,738.33
银行利息	29,612,602.07	5,329,965.63
其他货币资金	297,355,371.57	281,319,460.99
合计	11,982,692,625.51	10,669,303,687.13
其中：存放在境外的款项总额	5,555,330,489.90	4,038,447,875.97

截至2023年6月30日，货币资金中使用受到限制的货币资金为人民币297,355,371.57元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,288,234,569.67	1,428,647,024.59
其中：衍生金融资产	25,795,440.08	
银行理财产品	1,262,439,129.59	1,428,647,024.59
合计	1,288,234,569.67	1,428,647,024.59

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,266,255.05	6,753,906.67
商业承兑票据	76,195,173.50	117,980,519.82
合计	88,461,428.55	124,734,426.49

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	88,461,428.55	100.00%			88,461,428.55
合计	88,461,428.55	100.00%			88,461,428.55

续表

单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	124,734,426.49	100.00%			124,734,426.49
合计	124,734,426.49	100.00%			124,734,426.49

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	12,266,255.05		
商业承兑汇票	76,195,173.50		
合计	88,461,428.55		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(3) 期末公司已质押的应收票据：无

(4) 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

单位：元

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		
商业承兑票据		35,500,080.84
合计		35,500,080.84

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 其他说明：无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	268,839,399.37	1.61%	231,932,573.07	86.27%	36,906,826.30
按组合计提坏账准备的应收账款	16,470,198,853.50	98.39%	268,536,422.27	1.63%	16,201,662,431.23
合计	16,739,038,252.87	100.00%	500,468,995.34	2.99%	16,238,569,257.53

续表

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	254,199,875.03	1.89%	217,500,603.33	85.56%	36,699,271.70
按组合计提坏账准备的应收账款	13,190,683,621.06	98.11%	214,482,503.53	1.63%	12,976,201,117.53
合计	13,444,883,496.09	100.00%	431,983,106.86	3.21%	13,012,900,389.23

按单项计提坏账准备:

单位: 元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	39,501,533.72	39,501,533.72	100.00%	按照预期损失计提
客户 2	20,600,002.79	20,600,002.79	100.00%	按照预期损失计提
客户 3	20,520,780.33	20,520,780.33	100.00%	按照预期损失计提
客户 4	16,484,052.15	16,484,052.15	100.00%	按照预期损失计提
客户 5	13,303,736.94	13,303,736.94	100.00%	按照预期损失计提
客户 6	12,696,163.76	6,348,081.88	50.00%	按照预期损失计提
客户 7	6,094,883.87	6,094,883.87	100.00%	按照预期损失计提
客户 8	6,049,098.99	6,049,098.99	100.00%	按照预期损失计提
客户 9	4,539,838.09	4,539,838.09	100.00%	按照预期损失计提
客户 10	4,072,662.11	4,072,662.11	100.00%	按照预期损失计提
其他	124,976,646.62	94,417,902.20	75.55%	按照预期损失计提
合计	268,839,399.37	231,932,573.07		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,868,740,797.89	89,437,003.37	0.56%
1 至 2 年	323,741,144.30	54,752,111.70	16.91%
2 至 3 年	115,930,691.78	34,124,378.33	29.44%
3 年以上	161,786,219.53	90,222,928.87	
3 至 4 年	58,401,047.55	23,943,553.60	41.00%
4 至 5 年	68,776,971.38	33,029,432.49	48.02%
5 年以上	34,608,200.60	33,249,942.78	96.08%
合计	16,470,198,853.50	268,536,422.27	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	16,000,455,416.02
1 至 2 年	351,032,063.14

2 至 3 年	134,817,548.49
3 年以上	252,733,225.22
3 至 4 年	72,855,723.55
4 至 5 年	75,531,877.77
5 年以上	104,345,623.90
合计	16,739,038,252.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	431,983,106.86	70,472,218.34	1,841,940.23	1,411,812.87	1,267,423.24	500,468,995.34
合计	431,983,106.86	70,472,218.34	1,841,940.23	1,411,812.87	1,267,423.24	500,468,995.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户 11	401,546.41
客户 12	296,274.59
客户 13	141,371.35
其他	572,620.52
合计	1,411,812.87

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司的应收账款以无追索权方式保理给金融机构，本期终止确认的应收账款为人民币 465,475,939.08 元，累计确认了投资收益人民币-1,324,749.15 元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 14	货款	2,198,711,924.09	1 年以内	13.14%	2,374,260.21
客户 15	货款	735,819,482.57	1 年以内	4.40%	794,568.36

客户 16	货款	543,050,254.17	1 年以内	3.24%	586,408.16
客户 17	货款	468,424,463.03	1 年以内	2.80%	505,824.14
客户 18	货款	386,540,543.39	0-3 年	2.31%	1,253,451.51
合计		4,332,546,667.25		25.89%	5,514,512.38

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	592,575,209.22	690,391,542.02
其中：银行承兑汇票	592,575,209.22	690,391,542.02
合计	592,575,209.22	690,391,542.02

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

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

单位：元

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	3,057,873,066.10	
商业承兑票据		
合计	3,057,873,066.10	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,556,003,099.16	97.10%	938,913,925.10	96.60%
1 至 2 年	22,598,178.25	1.41%	17,649,445.00	1.82%
2 至 3 年	12,436,748.31	0.78%	4,246,948.39	0.44%
3 年以上	11,325,666.69	0.71%	11,051,428.98	1.14%
合计	1,602,363,692.41	100.00%	971,861,747.47	100.00%

账龄超过1年的预付账款为本公司向供应商预付的项目款等。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
供应商 1	188,973,033.45	11.79%
供应商 2	145,766,825.42	9.10%
供应商 3	115,194,409.55	7.19%
供应商 4	90,952,450.13	5.68%
供应商 5	83,358,400.00	5.20%
合计	624,245,118.55	38.96%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,034,828.37	508,819.06
应收股利		
其他应收款	333,596,432.60	404,966,329.90
合计	334,631,260.97	405,475,148.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收小额贷款利息	55,186.99	22,890.15
应收票据利息	979,641.38	485,928.91
合计	1,034,828.37	508,819.06

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	305,967,503.15	329,088,584.08
往来款	82,865,556.59	77,389,969.47
备用金	8,850,309.44	7,632,521.27
采购返利	6,534,137.27	14,349,672.38

应收政府补助		25,000,000.00
其他	17,335,000.52	39,936,839.56
合计	421,552,506.97	493,397,586.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		43,937,187.80	44,494,069.06	88,431,256.86
2023 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		66,091.00		66,091.00
本期转回		541,273.49		541,273.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		43,462,005.31	44,494,069.06	87,956,074.37

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	266,336,333.95
1 至 2 年	32,355,360.29
2 至 3 年	24,297,976.59
3 年以上	98,562,836.14
3 至 4 年	6,641,680.36
4 至 5 年	13,050,676.54
5 年以上	78,870,479.24
合计	421,552,506.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	88,431,256.86	66,091.00	541,273.49	87,956,074.37
合计	88,431,256.86	66,091.00	541,273.49	87,956,074.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金、押金	44,173,058.55	0-3 年	10.48%	414,783.27
单位 2	保证金、押金	35,495,440.00	1 年以内	8.42%	2,265,189.54
单位 3	往来款	34,340,801.70	5 年以上	8.15%	34,340,801.70
单位 4	保证金、押金	21,031,791.39	1 年以内	4.99%	
单位 5	保证金、押金	10,234,308.90	1 年以内	2.43%	
合计		145,275,400.54		34.47%	37,020,774.51

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备和合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	6,778,495,988.10	226,935,719.75	6,551,560,268.35	6,744,836,042.43	207,394,697.79	6,537,441,344.64
在产品	646,795,348.11		646,795,348.11	207,501,790.35		207,501,790.35
库存商品及发出商品	10,566,498,698.13	918,793,575.23	9,647,705,122.90	11,244,475,459.33	891,861,726.89	10,352,613,732.44
在途物资	525,817,359.89		525,817,359.89	870,256,435.17		870,256,435.17
维修备件	1,211,481,739.55	313,184,533.78	898,297,205.77	1,200,601,959.61	291,468,687.76	909,133,271.85
合同履约成本	1,549,754,657.32		1,549,754,657.32	1,397,696,411.16		1,397,696,411.16
合计	21,278,843,791.10	1,458,913,828.76	19,819,929,962.34	21,665,368,098.05	1,390,725,112.44	20,274,642,985.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	207,394,697.79	57,272,558.32		37,731,536.36		226,935,719.75
在产品						
库存商品及发出商品	891,861,726.89	108,225,761.65		81,293,913.31		918,793,575.23
在途物资						
维修备件	291,468,687.76	80,492,535.77		58,776,689.75		313,184,533.78
合同履约成本						
合计	1,390,725,112.44	245,990,855.74		177,802,139.42		1,458,913,828.76

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

9、合同资产

单位：元

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
合同资产	1,437,125,473.54	24,731,015.71	1,412,394,457.83	1,199,172,787.37	15,614,422.80	1,183,558,364.57
合计	1,437,125,473.54	24,731,015.71	1,412,394,457.83	1,199,172,787.37	15,614,422.80	1,183,558,364.57

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	9,268,125.57	151,532.66		按照预计损失计提
合计	9,268,125.57	151,532.66		

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	206,423,320.05	417,255,314.84

一年内到期的分期收款销售商品	14,101,794.79	19,389,364.31
一年内到期的分期收款提供劳务	22,120,736.16	27,382,074.21
合计	242,645,851.00	464,026,753.36

11、其他流动资产

(1) 其他流动资产的组成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵增值税进项税	952,695,733.85	978,062,787.22
发放的短期贷款	167,205,468.33	188,138,527.13
预缴所得税	222,620,501.35	172,656,964.94
退货准备	119,749,005.88	117,125,505.72
待摊费用	29,836,802.40	29,859,152.47
其他	48,135,627.86	821,179.83
合计	1,540,243,139.67	1,486,664,117.31

(2) 发放的短期贷款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放的短期贷款原值	179,464,824.73	199,093,359.24
发放的短期贷款减值准备	12,259,356.40	10,954,832.11
发放的短期贷款净值	167,205,468.33	188,138,527.13

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	299,956,412.31	79,895,161.38	220,061,250.93	508,672,851.55	64,345,106.69	444,327,744.86	4.97%-8.63%
其中：未实现融资收益	-10,154,895.04		-10,154,895.04	-15,183,922.67		-15,183,922.67	
分期收款销售商品	62,835,160.49	30,556,969.95	32,278,190.54	68,683,407.31	30,584,373.88	38,099,033.43	4.15%-4.90%
分期收款提供劳务	45,086,118.30	3,592,460.36	41,493,657.94	64,598,865.96	5,589,160.36	59,009,705.60	3.74%-10.79%
减：一年内到期的长期应收款	319,888,253.64	77,242,402.64	242,645,851.00	529,840,141.03	65,813,387.67	464,026,753.36	
合计	87,989,437.46	36,802,189.05	51,187,248.41	112,114,983.79	34,705,253.26	77,409,730.53	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	7,102,021.99	25,449,704.95	67,966,913.99	100,518,640.93
2023 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		10,791,775.61	6,204,860.93	16,996,636.54
本期转回	3,076,896.79	393,788.99		3,470,685.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	4,025,125.20	35,847,691.57	74,171,774.92	114,044,591.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款:

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

13、长期股权投资

单位：元

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											
阅动（广东）信息技术有限公司	2,231,712.69			-1,090,927.48						1,140,785.21	
小计	2,231,712.69			-1,090,927.48						1,140,785.21	
二、联营企业											
北京紫光图文系统有限公司	17,308,879.82			-1,396,455.19						15,912,424.63	
苏州紫光高辰科技有限公司	13,307,145.78			-2,369,857.60						10,937,288.18	
建康美食云（北京）信息服务有 限公司											37,624,804.56
清华紫光（广西）有限公司	32,552.35			-45.05						32,507.30	
合肥紫辰信息科技有限公司	5,082,080.69			238,388.96	-454,950.65					4,865,519.00	
内蒙古智慧青城科技有限公司	48,255,350.39			280,527.10						48,535,877.49	
新疆摩度数字科技有限公司	3,000,000.00			-643,092.48						2,356,907.52	
陕西秦云智能信息技术有限公司	3,123,890.07			-81,086.45						3,042,803.62	
北京熙诚紫光科技有限公司	19,635,014.70			-3,994,204.18						15,640,810.52	
小计	109,744,913.80			-7,965,824.89	-454,950.65					101,324,138.26	37,624,804.56
合计	111,976,626.49			-9,056,752.37	-454,950.65					102,464,923.47	37,624,804.56

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京康力优蓝机器人科技有限公司	1,443,037.50	1,443,037.50
北京紫光融信投资有限公司	4,799,210.09	4,799,210.09
厦门神科太阳能有限公司	4,468,790.10	4,468,790.10
北京绿创环保设备股份有限公司	284,629.11	284,629.11
北京时代科技股份有限公司	32,255,340.09	32,255,340.09
河北钢铁集团涿源独山城矿业有限公司	23,647,083.24	23,647,083.24
北京慧智信诚信息工程技术有限公司	991,613.28	991,613.28
江苏清之华电力电子科技有限公司	210,866.17	210,866.17
盛景网联科技股份有限公司	165,000.00	165,000.00
江苏省紫光智能系统有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
安徽紫光国信信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
江阴紫光软件有限公司	7,224,896.52	7,224,896.52
无锡紫光存储系统有限公司	1,950,000.00	1,950,000.00
北京紫光博瑞制冷空调设备工程有限公司	2,240,171.75	2,240,171.75
北京紫光日新科技发展有限公司	169,115.21	169,115.21
紫光汇智信息技术有限公司	19,152,469.14	19,152,469.14
北京紫光华大科技有限公司	400,000.00	400,000.00
天津市紫光网芯股权投资合伙企业（有限合伙）	199,724,610.86	199,724,610.86
北京协同创新轨道交通研究院有限公司	3,949,829.37	3,949,829.37
重庆数字涪陵大数据产业发展有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
杭州数字智汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,060,000.00	2,060,000.00
合计	311,386,662.43	311,386,662.43

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	308,574,346.73	308,574,346.73
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	308,574,346.73	308,574,346.73
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	98,727,507.20	98,727,507.20
2.本期增加金额	4,181,300.14	4,181,300.14

(1) 计提或摊销	4,181,300.14	4,181,300.14
3.本期减少金额		
4.期末余额	102,908,807.34	102,908,807.34
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	205,665,539.39	205,665,539.39
2.期初账面价值	209,846,839.53	209,846,839.53

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,048,756,013.25	1,042,020,999.37
固定资产清理		
合计	1,048,756,013.25	1,042,020,999.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	房屋装修	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	123,725,219.49	890,117,145.60	34,554,670.07	1,989,166,269.80	13,754,876.64	182,471,204.81	3,233,789,386.41
2.本期增加金额		128,704,219.19	1,220,449.43	95,686,929.90	85,000.00	8,657,456.95	234,354,055.47
(1) 购置		11,185,520.66	1,220,449.43	95,201,463.50	85,000.00	8,458,456.95	116,150,890.54
(2) 在建工程转入		117,518,698.53		485,466.40		199,000.00	118,203,164.93
3.本期减少金额		3,417,886.23	1,999,138.45	32,396,721.84		8,604,315.19	46,418,061.71
(1) 处置或报废		3,417,886.23	1,999,138.45	32,396,721.84		8,604,315.19	46,418,061.71
4.期末余额	123,725,219.49	1,015,403,478.56	33,775,981.05	2,052,456,477.86	13,839,876.64	182,524,346.57	3,421,725,380.17
二、累计折旧							
1.期初余额	36,133,671.48	382,496,860.07	27,457,620.03	1,620,901,899.84	11,137,096.30	113,107,079.92	2,191,234,227.64
2.本期增加金额	1,818,275.26	81,285,133.45	1,051,284.79	122,263,073.44	515,490.87	16,306,972.77	223,240,230.58
(1) 计提	1,818,275.26	81,285,133.45	1,051,284.79	122,263,073.44	515,490.87	16,306,972.77	223,240,230.58

3.本期减少金额		3,216,469.28	1,582,811.79	32,262,920.41		4,977,049.22	42,039,250.70
(1) 处置或报废		3,216,469.28	1,582,811.79	32,262,920.41		4,977,049.22	42,039,250.70
4.期末余额	37,951,946.74	460,565,524.24	26,926,093.03	1,710,902,052.87	11,652,587.17	124,437,003.47	2,372,435,207.52
三、减值准备							
1.期初余额				534,159.40			534,159.40
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.期末余额				534,159.40			534,159.40
四、账面价值							
1.期末账面价值	85,773,272.75	554,837,954.32	6,849,888.02	341,020,265.59	2,187,289.47	58,087,343.10	1,048,756,013.25
2.期初账面价值	87,591,548.01	507,620,285.53	7,097,050.04	367,730,210.56	2,617,780.34	69,364,124.89	1,042,020,999.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况:无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产:无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况:无

17、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,508,275.94	150,051,811.78
合计	50,508,275.94	150,051,811.78

(1) 在建工程情况

单位: 元

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
新一代 ICT 产品智能工厂建设项目	19,569,100.67		19,569,100.67	86,479,876.19		86,479,876.19
FT 公司 EDA 云项目	10,943,249.90		10,943,249.90			
甘肃省省级政务云项目	8,956,012.11		8,956,012.11	8,956,012.11		8,956,012.11
甘肃六地市政务云项目	4,874,367.28		4,874,367.28	4,055,041.27		4,055,041.27
新华三海宁自动化立库集成项目				12,069,283.77		12,069,283.77
重庆市信创云项目				9,319,092.91		9,319,092.91
广西壮族自治区政务云项目				8,862,890.32		8,862,890.32
信阳公安专享云项目				4,292,452.83		4,292,452.83
海宁新仓装修项目				3,833,944.96		3,833,944.96
北京市健康云建设项目				3,636,789.53		3,636,789.53
新华三智能终端装修改造项目				3,577,981.65		3,577,981.65
其他	6,165,545.98		6,165,545.98	4,968,446.24		4,968,446.24
合计	50,508,275.94		50,508,275.94	150,051,811.78		150,051,811.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
新一代 ICT 产品智能工 厂建设项目	336,618,450.00	86,479,876.19	5,243,842.37	60,060,020.50	12,094,597.39	19,569,100.67	94.19%	94.19%				自筹资金
FT 公司 EDA 云项目	12,000,000.00		10,943,249.90			10,943,249.90	91.00%	91.00%				自筹资金
甘肃省省级政务云项目	11,000,000.00	8,956,012.11				8,956,012.11	81.00%	81.00%				自筹资金
甘肃六地市政务云项目	32,000,000.00	4,055,041.27	4,874,367.28	4,055,041.27		4,874,367.28	93.00%	93.00%				自筹资金
新华三海宁自动化立库 集成项目	28,233,406.32	12,069,283.77	10,470,129.07	22,539,412.84			100.00%	100.00%				自筹资金
重庆市信创云项目	10,000,000.00	9,319,092.91	318,808.94	7,744,810.93	1,893,090.92		96.00%	96.00%				自筹资金
广西壮族自治区政务云项目	10,000,000.00	8,862,890.32		7,328,553.54	1,534,336.78		89.00%	100.00%				自筹资金
信阳公安专享云项目	5,000,000.00	4,292,452.83		2,942,002.09	1,350,450.74		86.00%	100.00%				自筹资金
海宁新仓装修项目	5,970,000.00	3,833,944.96	1,478,807.34		5,312,752.30		100.00%	100.00%				自筹资金
北京市健康云建设项目	5,000,000.00	3,636,789.53			3,636,789.53		94.00%	100.00%				自筹资金
新华三智能终端装修改 造项目	6,500,000.00	3,577,981.65			3,577,981.65		60.00%	100.00%				自筹资金
其他	134,219,954.13	4,968,446.24	19,503,555.74	13,533,323.76	4,773,132.24	6,165,545.98						自筹资金
合计	596,541,810.45	150,051,811.78	52,832,760.64	118,203,164.93	34,173,131.55	50,508,275.94						

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,734,562,960.20			141,516,396.64		1,876,079,356.84
2.本期增加金额	137,466,869.73			1,506,788.04		138,973,657.77
(1) 新增租赁	136,802,544.94			1,506,788.04		138,309,332.98
(2) 汇率变动	664,324.79					664,324.79
3.本期减少金额	50,092,862.77			1,575.75		50,094,438.52
(1) 合同到期/变更	50,092,862.77					50,092,862.77
(2) 汇率变动				1,575.75		1,575.75
4.期末余额	1,821,936,967.16			143,021,608.93		1,964,958,576.09
二、累计摊销						
1.期初余额	533,039,109.86			98,457,041.32		631,496,151.18
2.本期增加金额	176,010,944.60			9,938,977.80		185,949,922.40
(1) 计提	175,593,470.04			9,938,977.80		185,532,447.84
(2) 汇率变动	417,474.56					417,474.56
3.本期减少金额	35,397,332.77			318.27		35,397,651.04
(1) 合同到期/变更	35,397,332.77					35,397,332.77
(2) 汇率变动				318.27		318.27
4.期末余额	673,652,721.69			108,395,700.85		782,048,422.54
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,148,284,245.47			34,625,908.08		1,182,910,153.55
2.期初账面价值	1,201,523,850.34			43,059,355.32		1,244,583,205.66

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术及 软件著作权	商标权	其他	合计
一、账面原值						

1.期初余额	46,631,746.41	465,174,077.66	122,973,119.01	3,225,000,000.00	742,517,115.48	4,602,296,058.56
2.本期增加金额					39,047,953.24	39,047,953.24
(1) 购置					39,047,953.24	39,047,953.24
3.本期减少金额						
4.期末余额	46,631,746.41	465,174,077.66	122,973,119.01	3,225,000,000.00	781,565,068.72	4,641,344,011.80
二、累计摊销						
1.期初余额	24,743,157.67	310,050,372.14	1,585,793.07		332,552,237.89	668,931,560.77
2.本期增加金额	671,830.86	23,278,407.70	80,188.68		35,997,236.23	60,027,663.47
(1) 计提	671,830.86	23,278,407.70	80,188.68		35,997,236.23	60,027,663.47
3.本期减少金额						
4.期末余额	25,414,988.53	333,328,779.84	1,665,981.75		368,549,474.12	728,959,224.24
三、减值准备						
1.期初余额			118,747,986.26		117,714,008.95	236,461,995.21
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额			118,747,986.26		117,714,008.95	236,461,995.21
四、账面价值						
1.期末账面价值	21,216,757.88	131,845,297.82	2,559,151.00	3,225,000,000.00	295,301,585.65	3,675,922,792.35
2.期初账面价值	21,888,588.74	155,123,705.52	2,639,339.68	3,225,000,000.00	292,250,868.64	3,696,902,502.58

1) 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为0.00%。

2) 2023年6月30日，本公司子公司新华三集团有限公司拥有H3C等多个知名商标。本公司认为，在可预见的将来上述商标使用权均会使用，并会给本公司带来预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新华三集团有限公司	13,991,510,748.70					13,991,510,748.70
无锡紫光星域投资管理有限公司	81,948.40					81,948.40
曲靖市数字经济发展有限公司	161,436.24					161,436.24
合计	13,991,754,133.34					13,991,754,133.34

(2) 商誉减值准备：无

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	115,085,866.10	23,710,095.47	48,146,234.83	90,649,726.74
软件使用费	6,669,201.25	425,885.92	3,163,063.16	3,932,024.01
其他		4,500,615.84	149,248.37	4,351,367.47
合计	121,755,067.35	28,636,597.23	51,458,546.36	98,933,118.22

22、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

单位：元

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	1,929,357,538.95	453,030,993.44	1,815,764,553.68	425,324,220.44
内部交易未实现利润	1,257,343,563.71	266,801,283.44	1,401,165,371.32	300,594,330.73
可抵扣亏损	1,190,403,598.02	214,672,451.10	374,347,680.22	92,989,030.45
预计负债	241,985,863.96	60,098,803.30	225,143,019.02	55,971,806.47
折旧与摊销	27,539,039.14	5,604,090.29	22,515,555.51	4,546,087.66
其他流动负债	1,737,460,358.68	392,538,639.43	1,881,362,982.02	405,575,685.90
其他流动资产-退货准备	104,344,783.45	26,086,195.87	99,375,175.45	24,843,793.87
应付职工薪酬	580,114,343.69	94,408,630.75	974,803,595.27	157,728,617.60
递延收益	361,380,619.07	59,368,956.15	354,423,709.31	56,897,650.53
公允价值变动	147,615,844.79	35,829,889.90	147,915,349.79	35,904,766.15
利息支出	3,944,373.13	732,619.71	3,507,172.00	757,395.26
预提费用	22,922,302.02	5,490,575.51	27,581,069.62	6,655,267.41
长期租赁	1,179,616,456.55	266,018,087.75	1,094,873,426.60	241,520,509.17
无形资产未支付款项	168,486,989.25	25,273,048.39	181,447,526.88	27,217,129.03
合计	8,952,515,674.41	1,905,954,265.03	8,604,226,186.69	1,836,526,290.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,119,645,845.26	467,946,876.79	3,142,884,845.26	471,432,726.79
递延所得税负债-股利税	7,423,919,258.80	371,195,962.94	6,032,428,929.40	301,621,446.47
丧失控制权剩余股权公允价值增值	152,469.14	22,870.37	152,469.14	22,870.37
折旧与摊销	107,165,534.25	23,849,718.42	88,153,316.32	21,992,693.86
长期租赁	1,163,678,232.61	261,908,117.06	1,072,455,775.91	236,330,771.84

无形资产	168,486,989.25	25,273,048.39	181,447,526.88	27,217,129.03
其他	31,295,314.57	7,749,754.07	31,496,665.54	7,702,699.64
合计	12,014,343,643.88	1,157,946,348.04	10,549,019,528.45	1,066,320,338.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	312,190,149.44	1,593,764,115.59	285,417,575.40	1,551,108,715.27
递延所得税负债	312,190,149.44	845,756,198.60	285,417,575.40	780,902,762.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	727,000,695.59	656,425,630.91
可抵扣亏损	3,151,128,117.13	2,909,959,973.86
合计	3,878,128,812.72	3,566,385,604.77

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	50,650,580.35	56,799,722.23	
2024 年	78,479,926.29	138,013,216.30	
2025 年	131,855,929.06	131,406,122.44	
2026 年	161,048,751.98	142,254,745.82	
2027 年	127,338,682.00	147,159,264.22	
2028 年	100,547,592.42	59,183,923.29	
2029 年	727,464,585.20	756,339,558.23	
2030 年	812,251,794.42	812,251,794.42	
2031 年	172,256,701.62	172,256,701.62	
2032 年	507,107,044.81	494,294,925.29	
2033 年	282,126,528.98		
合计	3,151,128,117.13	2,909,959,973.86	

23、其他非流动资产

单位：元

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
预交税金	8,587,588.53		8,587,588.53	8,587,588.53		8,587,588.53
长期押金	224,805,321.62		224,805,321.62	189,152,821.20		189,152,821.20

合同履约成本（一年以上）	615,642,928.59	6,510,652.38	609,132,276.21	630,380,621.11	6,510,652.38	623,869,968.73
合同取得成本（一年以上）	9,593,869.35		9,593,869.35	15,675,010.91		15,675,010.91
长期资产采购	120,197,326.63		120,197,326.63	4,718,088.71		4,718,088.71
合计	978,827,034.72	6,510,652.38	972,316,382.34	848,514,130.46	6,510,652.38	842,003,478.08

24、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	969,245,136.11	70,001,083.33
信用借款及票据贴现	4,225,780,521.04	4,105,393,921.22
保理借款	323,964,795.73	
合计	5,518,990,452.88	4,175,395,004.55

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		299,505.00
其中：衍生金融负债		299,505.00
合计		299,505.00

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,546,569.00	16,087,470.00
银行承兑汇票	2,474,005,276.06	2,036,737,756.12
信用证	983,266,941.47	1,089,250,552.80
合计	3,479,818,786.53	3,142,075,778.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为人民币0.00元。

27、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下	11,565,594,543.28	9,471,911,288.62
1-2 年	427,977,260.15	342,374,880.16
2-3 年	154,761,302.61	164,909,328.60

3 年以上	138,701,256.58	123,753,964.76
合计	12,287,034,362.62	10,102,949,462.14

截至2023年6月30日，应付账款余额主要是应付供应商的采购货款、项目款等。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

供应商名称	期末余额	其中：账龄 1 年以上金额	占应付账款期末余额合计数的比例	账龄	款项性质	未偿还或结转的原因
供应商 6	186,846,457.08	88,116,317.26	1.52%	0-4 年	项目款	项目进行过程中，尚未达到付款节点
供应商 7	31,081,032.35	19,823,983.54	0.25%	0-2 年	项目款	项目进行过程中，尚未达到付款节点
供应商 8	41,816,841.50	19,250,000.00	0.34%	0-3 年	项目款	项目进行过程中，尚未达到付款节点
供应商 9	18,671,651.27	18,671,651.27	0.15%	2-3 年	项目款	项目进行过程中，尚未达到付款节点
供应商 10	22,977,146.66	15,613,646.90	0.19%	0-2 年	项目款	项目进行过程中，尚未达到付款节点
合计	301,393,128.86	161,475,598.97	2.45%			

账龄超过1年的大额应付账款主要是尚未结算完的项目款和尚未到期的项目质保金等。

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,060,033.09	1,049,947.78
合计	1,060,033.09	1,049,947.78

截至2023年6月30日，预收款项余额主要是预收的房租。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品合同款	3,457,943,160.76	4,340,562,061.27
预收服务合同款	3,532,657,285.67	3,994,345,738.12
合计	6,990,600,446.43	8,334,907,799.39

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,743,546,759.28	4,194,656,654.37	5,198,287,415.78	1,739,915,997.87
二、离职后福利-设定提存计划	31,285,122.50	343,875,569.12	344,275,184.16	30,885,507.46
三、辞退福利	7,535,940.85	23,059,178.54	26,232,308.85	4,362,810.54
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,782,367,822.63	4,561,591,402.03	5,568,794,908.79	1,775,164,315.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,417,540,943.76	3,516,918,172.89	4,581,953,340.26	1,352,505,776.39
2、职工福利费	89,936,372.68	156,602,355.56	97,345,290.24	149,193,438.00
3、社会保险费	32,420,871.12	206,549,278.34	214,032,684.72	24,937,464.74
其中：医疗保险费	31,829,000.69	196,752,737.68	204,711,069.80	23,870,668.57
工伤保险费	559,104.34	8,139,518.15	7,719,924.20	978,698.29
生育保险费	32,766.09	1,657,022.51	1,601,690.72	88,097.88
4、住房公积金	3,544,492.50	273,109,068.20	273,593,463.81	3,060,096.89
5、工会经费和职工教育经费	11,171,251.40	28,446,707.76	25,884,233.66	13,733,725.50
6、短期带薪缺勤	130,755,407.82	4,594,920.41	930,238.03	134,420,090.20
7、其他短期薪酬	58,177,420.00	8,436,151.21	4,548,165.06	62,065,406.15
合计	2,743,546,759.28	4,194,656,654.37	5,198,287,415.78	1,739,915,997.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	30,061,956.33	332,620,325.34	333,055,672.62	29,626,609.05
2、失业保险费	1,223,166.17	11,255,243.78	11,219,511.54	1,258,898.41
3、企业年金缴费				
合计	31,285,122.50	343,875,569.12	344,275,184.16	30,885,507.46

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	115,680,946.68	452,718,460.35
企业所得税	123,923,589.07	323,240,524.21
个人所得税	34,637,271.26	50,218,493.31

城市维护建设税	16,871,563.69	41,458,165.76
教育费附加	12,050,925.89	29,612,978.63
印花税	23,546,415.63	24,863,745.49
房产税	1,236,653.07	335,933.68
预扣税	33,697,397.86	33,697,397.86
其他	975,145.20	791,702.84
合计	362,619,908.35	956,937,402.13

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	646,402,249.38	585,994,016.39
合计	646,402,249.38	585,994,016.39

(1) 应付利息：无

(2) 应付股利：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下	560,422,506.43	511,330,442.15
1-2 年	28,456,494.71	22,249,542.96
2-3 年	17,849,693.48	14,454,620.33
3 年以上	39,673,554.76	37,959,410.95
合计	646,402,249.38	585,994,016.39

截至2023年6月30日，其他应付款余额主要是应付的押金、保证金、代扣代缴等款项。

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

账龄超过一年的大额其他应付款主要是本公司子公司收取的押金、保证金等。

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		100,056,527.78
一年内到期的长期应付款	57,637,344.72	114,069,970.32
一年内到期的租赁负债	235,902,674.19	266,560,282.62

一年内到期的长期应付职工薪酬		199,999,999.98
合计	293,540,018.91	680,686,780.70

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收入准备	912,859,903.62	995,656,217.86
预提费用	871,872,881.83	1,078,807,358.64
待转销项税额	256,636,050.69	231,471,466.16
供应商保理	210,153,855.99	249,998,740.90
其他	23,138,251.35	3,645,227.03
合计	2,274,660,943.48	2,559,579,010.59

35、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,351,104,583.35	300,250,972.23
减：一年内到期的长期借款		100,056,527.78
保证借款	1,000,937,500.00	
合计	2,352,042,083.35	200,194,444.45

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,244,168,662.28	1,293,640,998.94
其中：未确认融资费用	139,477,532.01	153,181,070.21
减：一年内到期的租赁负债	235,902,674.19	266,560,282.62
合计	1,008,265,988.09	1,027,080,716.32

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,874,165.56	56,222,130.95
专项应付款		
合计	21,874,165.56	56,222,130.95

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目保证金		29,380,000.00
分期付款购买商品	21,874,165.56	26,842,130.95
合计	21,874,165.56	56,222,130.95

38、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	200,775,658.45	114,916,202.41
合计	200,775,658.45	114,916,202.41

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	257,429,874.25	223,833,000.55	一年以上的产品维保
其他		13,758,209.85	
合计	257,429,874.25	237,591,210.40	

40、递延收益

单位：元

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	451,117,089.26	176,978,892.46	188,421,857.58	439,674,124.14	收到的政府补助
合计	451,117,089.26	176,978,892.46	188,421,857.58	439,674,124.14	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
研发费用补贴	45,000,000.00	45,000,000.00				90,000,000.00	与收益相关
交换机项目资金	50,000,000.00					50,000,000.00	与收益相关
经营贡献奖	23,240,000.00					23,240,000.00	与收益相关
研发补贴	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关
基础共性工业互联网平台试验测试环境建设项目补贴	17,688,000.00					17,688,000.00	与资产相关
高新区经贸局项目补贴	13,500,000.00					13,500,000.00	与收益相关
服务器整机项目资金	13,100,000.00					13,100,000.00	与收益相关
创新中心实验室启动经费	12,560,080.43			27,397.13		12,532,683.30	与资产相关
基于自主可编程芯片的新型网络设备项目补贴	11,000,000.00					11,000,000.00	与收益相关
“服务器整机研发及产业化”项目扶持资金	10,900,000.00					10,900,000.00	与收益相关
芯片设计产业互联网平台	13,083,020.43			2,453,066.34		10,629,954.09	与资产相关
工业互联网标识解析二级节点（综合型应用服务平台）项目	13,241,293.24			2,611,548.18		10,629,745.06	与资产相关
关于成立混合云项目的政府奖励	10,258,710.20					10,258,710.20	与收益相关
经济贡献奖政策兑现	9,420,000.00					9,420,000.00	与收益相关
生产制造方式转型项目补贴	9,254,900.00			774,659.34		8,480,240.66	与资产相关
工业互联网“时间敏感网络控制系统”项目	8,400,000.00					8,400,000.00	与收益相关
未来网络核心网的路由系统研制项目补贴		8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
工业互联网平台企业安全综合防护系统项目补贴	7,121,177.48					7,121,177.48	与资产相关
技改项目补贴	5,184,700.00	1,390,200.00		471,888.66		6,103,011.34	与资产相关
国家专项-基于时间敏感网络的工业互联网高性能网关设备		5,775,000.00				5,775,000.00	与收益相关
人工智能公共科学计算平台项目补助	7,791,212.26			2,409,823.95		5,381,388.31	与资产相关
多业务综合安全网关项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
基于工业互联网平台的工业智能优化系统	5,355,108.63			681,335.46		4,673,773.17	与资产相关
第一期三重一创重大工程专项	4,500,000.00					4,500,000.00	与收益相关
工业互联网平台体验中心建设项目	4,200,000.00					4,200,000.00	与资产相关
租房补贴（办公用房补贴）	90,019.10	69,405,107.52		66,575,126.62		2,920,000.00	与收益相关
展厅装修补贴	4,528,301.81			1,698,113.22		2,830,188.59	与资产相关
工业互联网创新发展工程——工业互联网平台数据、模型、工具开发项目	2,727,300.00					2,727,300.00	与收益相关
智慧城市专项补助	2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
重点企业研究院市级配套补助资金	2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
云平台项目	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
省“尖兵”“领雁”研发攻关计划项目		2,310,000.00				2,310,000.00	与收益相关
互联网平台试验测试环境建设补贴	2,232,000.00					2,232,000.00	与资产相关
基于云技术的汽车电控单元设计仿真平台与模型库项目补助	1,237,843.83	971,902.27				2,209,746.10	与资产相关
互联网源地址设备研发项目国拨资金	2,140,000.00					2,140,000.00	与收益相关
数据要素资源化技术及智慧政务应用		2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
工业互联网标识解析体系安全监测与防护系统项目		2,083,299.99				2,083,299.99	与收益相关
中国声谷政策专项资金		2,044,500.00				2,044,500.00	与收益相关
多模态网络项目课题五 软件定义验证		2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
城市数字引擎服务平台专项资金补贴	1,910,000.00					1,910,000.00	与资产相关
规模化工业互联网标识新连接平台专项资金补助	1,728,000.00					1,728,000.00	与资产相关
领雁计划省重大科技专项	1,680,000.00					1,680,000.00	与收益相关
软件定义互连交换芯片研制	1,600,000.00					1,600,000.00	与收益相关
办公用房补贴	1,590,000.00					1,590,000.00	与收益相关
多模态网络节点项目课题五 面向计算的多模态网络组网与验证		1,440,000.00				1,440,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
工业互联网平台工程实训基地项目	1,300,000.00					1,300,000.00	与资产相关
多模态边缘网络安全合作项目	1,020,000.00					1,020,000.00	与收益相关
工业互联网项目补贴	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
科技重大专项“加密未知网络安全风险识别”	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
促进数字经济产业发展资金补贴		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
政务云项目资金	1,000,000.00				31,900.00	968,100.00	与收益相关
可视化工业 APP 开发环境	1,036,593.89			148,937.40		887,656.49	与资产相关
BIM 软件行业标准化及公共服务平台	958,271.02			141,024.84		817,246.18	与资产相关
项目拨款工业互联网	921,407.47			114,895.98		806,511.49	与资产相关
6G 网络架构及关键技术	802,100.00					802,100.00	与收益相关
科研补助	800,000.00					800,000.00	与收益相关
6G 网络架构及关键技术国拨资金	797,900.00					797,900.00	与收益相关
韧性城市智能规划平台的规模化应用示范	740,500.00	10,160.00				750,660.00	与资产相关
2023 年中国声谷政策专项资金-省级		681,500.00				681,500.00	与收益相关
工业互联网网络架构搭建补贴款	673,800.00					673,800.00	与收益相关
跨行业跨领域工业互联网创新平台项目	1,032,258.05			387,096.78		645,161.27	与资产相关
主干网安全可信路由关键技术与设备研发项目	644,000.00					644,000.00	与收益相关
项目扶持资金装修补贴	2,561,538.48			1,921,153.86		640,384.62	与资产相关
第二批智能制造专项资金	602,400.00					602,400.00	与收益相关
网络处理智能芯片项目科研课题国拨经费	600,000.00					600,000.00	与收益相关
关键共性技术与成果工程化项目	550,000.00					550,000.00	与收益相关
基于时间敏感网络的工业互联网高性能网关设备		525,000.00				525,000.00	与收益相关
5G 产业验收区级补助资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
省科技重大专项配套	500,000.00					500,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
物联网项目补贴	500,000.00					500,000.00	与资产相关
渗透测试和众测平台项目补助	565,000.00			65,916.69		499,083.31	与资产相关
2020 年区重大科技计划补助	440,000.00					440,000.00	与收益相关
网间互联可信路由关键技术与设备研发	438,550.00					438,550.00	与收益相关
产业扶持资金	1,234,075.00			809,675.00		424,400.00	与收益相关
科技局产业扶持资金	424,400.00					424,400.00	与收益相关
IPv6 互通及融合技术测试验证平台项目研发经费	355,000.00					355,000.00	与收益相关
海量跨模态感知数据驱动的城市韧性动态监测与预警技术	342,900.00	4,700.00				347,600.00	与资产相关
“内置安全的 5G 智能边缘计算平台研发与示范”项目资金	300,000.00					300,000.00	与收益相关
高层次人才研发资助	300,000.00					300,000.00	与收益相关
光电子与微电子项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
特支计划支持经费	300,000.00					300,000.00	与收益相关
科技重大专项直接经费	280,000.00					280,000.00	与收益相关
“大规模可信项目”课题国拨资金	276,000.00					276,000.00	与收益相关
先进制造业集群项目拨款	275,000.00					275,000.00	与收益相关
面向中小企业的云设计与仿真应用推广公共服务平台项目	267,700.00			4,957.41		262,742.59	与资产相关
先进制造业专项 5G 小站项目	250,000.00					250,000.00	与收益相关
工业和信息化局 2020 年省创新发展专项资金	422,610.64			189,767.99		232,842.65	与资产相关
安全实时网络柔性架构与智能管控机理的研究项目补贴		206,500.00				206,500.00	与收益相关
先进制造业集群专项资金	200,000.00					200,000.00	与资产相关
住建委标准制定项目	200,000.00					200,000.00	与收益相关
轻量级转发路径验证和路径追溯	151,496.00	26,384.00				177,880.00	与收益相关
接入网上网验证技术与设备研发	150,000.00					150,000.00	与收益相关
工业互联网平台建设与评价标准	158,121.92			35,329.92		122,792.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
“光电子与微电子器件及集成”重点专项	100,000.00					100,000.00	与收益相关
省科技厅 2020 年创新型省份建设补助资金	100,000.00					100,000.00	与收益相关
基于加密签名的域间源地址验证	59,700.00					59,700.00	与收益相关
工业互联网平台应用能力与绩效评价标准制定与推广	41,844.39			12,049.14		29,795.25	与资产相关
科技重大专项间接经费	20,000.00					20,000.00	与收益相关
基于验证表的域间源地址验证项目		10,700.00				10,700.00	与收益相关
“互联网+”重大工程和人工智能创新发展工程专项资金	1,718,190.80			1,718,190.80		0.00	与资产相关
2020 年制造业高质量发展专项项目扶持资金-“时间敏感网络交换机”		8,400,000.00		8,400,000.00			与收益相关
2021 年成都市集成电路项目补贴		3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
2022 年度制造业企业奖励资金		1,310,000.00	1,310,000.00				与收益相关
2022 年省级专精特新中小企业市级政府奖补		200,000.00	200,000.00				与收益相关
2022 年下半年制造业大企业奖励资金		1,970,000.00	1,970,000.00				与收益相关
发明专利奖		424,240.00	424,240.00				与收益相关
岗位补贴和保险补贴		871,238.22		871,238.22			与收益相关
高企认定奖补		150,000.00	150,000.00				与收益相关
高新区政策兑现加强知识产权示范引领奖		150,000.00	150,000.00				与收益相关
工信部工业互联网专项-支持 IPv6 的工业互联网高实时网关项目		6,720,000.00		6,720,000.00			与收益相关
工业互联网项目	1,109,900.00			1,109,900.00			与收益相关
国产化分布式存储项目	5,000,000.00			5,000,000.00			与收益相关
扩岗补助		143,500.00		143,500.00			与收益相关
面向工业互联网平台的数据安全监测与服务平台		3,500,000.00		3,500,000.00			与收益相关
失业稳岗补贴（失业保险返还）		1,187,634.23		1,187,634.23			与收益相关
网络关键设备研制项目资金	175,000.00			175,000.00			与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
云计算和大数据开源社区生态系统项目国拨资金	74,020.44			74,020.44			与收益相关
支持中国声谷建设若干政策补助资金	9,383,300.00			9,383,300.00			与收益相关
智联计算网络体系架构		90,000.00			90,000.00		与收益相关
高速连接器研发及产业化项目补助	43,250,000.00			43,250,000.00			与收益相关
5G 产业项目 5G 虚拟化融合核心网产品开发市级补贴	5,982,000.00			5,982,000.00			与收益相关
中国声谷专项资金工控智能边界安全防护网关	4,128,200.00			4,128,200.00			与收益相关
中国声谷专项资金	2,429,025.00			2,429,025.00			与收益相关
云计算和大数据开源社区生态系统项目	625,979.56			625,979.56			与收益相关
科技技术委员会专款专用款	600,000.00			600,000.00			与收益相关
工业云体验中心	211,639.19			211,639.19			与资产相关
重点研发计划课题“工业异构融合网络关键设备研制”	175,000.00			175,000.00			与收益相关
制造业奖励资金		430,000.00	430,000.00				与收益相关
企业表彰资金		30,000.00	30,000.00				与收益相关
稳岗补贴		84,326.23		84,326.23			与收益相关
首台套装备奖励		1,500,000.00	1,500,000.00				与收益相关
国家重点扶持领域高新技术企业申报资助		200,000.00	200,000.00				与收益相关
就业补贴		4,500.00		4,500.00			与收益相关
知识产权部分补助		628,500.00	628,500.00				与收益相关
新经济发展专项资金-企业开拓外地市场奖励		1,000,000.00	1,000,000.00				与收益相关
合计	451,117,089.26	176,978,892.46	7,992,740.00	180,307,217.58	121,900.00	439,674,124.14	

41、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期押金	24,592,703.97	11,472,618.73
预收长期房租	25,124,327.62	30,337,325.11
待转销项税	2,446,233.32	3,124,426.58
合计	52,163,264.91	44,934,370.42

42、股本

单位：元

	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	2,860,079,874.00						2,860,079,874.00

43、资本公积

单位：元

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）	17,818,831,208.81			17,818,831,208.81
其他资本公积	15,645,556.14	40,532.19		15,686,088.33
合计	17,834,476,764.95	40,532.19		17,834,517,297.14

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：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								
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								
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	-3,962,924.58	4,112,510.27				1,839,161.19	2,273,349.08	-2,123,763.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	527,739.84	-454,950.65				-454,950.65		72,789.19
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	-4,490,664.42	4,567,460.92				2,294,111.84	2,273,349.08	-2,196,552.58
其他综合收益合计	-3,962,924.58	4,112,510.27				1,839,161.19	2,273,349.08	-2,123,763.39

45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	246,941,189.07			246,941,189.07
合计	246,941,189.07			246,941,189.07

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,900,652,140.04	9,057,251,367.23
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	10,900,652,140.04	9,057,251,367.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,022,130,981.77	2,157,921,833.07
减：提取法定盈余公积		28,513,072.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		286,007,987.40
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	11,922,783,121.81	10,900,652,140.04

调整期初未分配利润明细：无

47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,981,744,397.05	28,707,364,566.87	34,311,327,857.84	26,911,232,788.00
其他业务	63,619,608.83	12,327,303.78	90,829,690.38	43,389,039.62
合计	36,045,364,005.88	28,719,691,870.65	34,402,157,548.22	26,954,621,827.62

收入相关信息：

单位：元

	ICT 基础设施及服务	IT 产品分销与供应链服务	抵消	合计
商品类型	24,808,096,171.31	12,813,651,705.14	-1,640,003,479.40	35,981,744,397.05
其中：				
产品销售收入	22,154,163,758.93	12,105,753,997.10	-1,597,607,710.75	32,662,310,045.28
提供服务收入	2,653,932,412.38	707,897,708.04	-42,395,768.65	3,319,434,351.77
按经营地区分类	24,808,096,171.31	12,813,651,705.14	-1,640,003,479.40	35,981,744,397.05

其中：				
国内	23,395,784,952.75	12,763,821,746.26	-1,640,003,479.40	34,519,603,219.61
国外	1,412,311,218.56	49,829,958.88		1,462,141,177.44

本年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为人民币 4,453,469,257.40 元。

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	45,096,174.32	59,303,454.20
教育费附加	32,211,914.26	42,188,979.07
印花税	41,140,443.44	23,789,571.28
房产税	2,358,864.64	3,191,655.99
其他	90,335.56	221,998.25
合计	120,897,732.22	128,695,658.79

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,704,045,978.75	1,707,994,529.62
办公费用	27,794,120.91	21,224,318.16
房租水电	36,073,913.36	28,394,057.08
市场费用	73,733,455.44	48,417,133.76
差旅费	100,231,258.16	50,292,678.24
资产折旧摊销	60,425,350.91	62,674,138.04
业务招待费	168,841,886.75	157,932,959.66
维修费	480,208.17	1,088,696.29
会议费	66,662,504.68	46,788,800.21
合作费	42,846,438.00	60,712,695.76
物料消耗	7,067,281.83	6,090,287.44
其他	70,103,409.89	39,329,608.72
合计	2,358,305,806.85	2,230,939,902.98

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	279,522,252.02	255,761,122.85

办公费用	19,100,852.56	23,616,074.64
房租水电	7,709,159.39	9,123,104.54
差旅费	5,880,796.66	2,650,697.27
资产折旧摊销	60,083,874.30	67,474,693.54
业务招待费	4,136,225.47	3,526,172.31
会议费	3,082,719.13	3,360,059.14
中介费	15,346,909.85	21,756,210.36
合作费	46,217,640.13	38,098,863.16
其他	39,373,828.84	30,276,286.52
合计	480,454,258.35	455,643,284.33

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,874,704,162.18	1,687,971,602.20
办公费用	49,319,195.80	23,821,284.79
房租水电	78,148,385.37	63,171,011.60
差旅费	30,336,588.94	13,752,988.33
资产折旧摊销	217,554,455.30	222,880,180.50
业务招待费	5,944,670.42	4,040,414.20
中介费	2,527,322.98	4,158,798.16
合作费	256,701,343.44	219,426,555.88
物料消耗	213,866,638.88	166,505,325.41
其他	45,007,855.51	17,747,375.77
合计	2,774,110,618.82	2,423,475,536.84

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	152,306,749.45	152,137,440.45
减：利息收入	163,899,128.88	108,429,277.95
减：汇兑收益	-346,950,130.52	-229,212,731.24
减：收到的现金折扣	18,391,926.15	32,783,764.15
手续费支出	9,524,713.69	11,741,440.11
合计	326,490,538.63	251,878,569.70

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	463,803,189.58	345,071,943.64
经营类相关政府补助	227,052,982.34	94,720,346.97
研发类相关政府补助	107,161,989.74	31,212,046.95
合计	798,018,161.66	471,004,337.56

54、投资收益

单位：元

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	-9,056,752.37	-3,521,264.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	29,644,700.00	7,481,277.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,324,749.15	-6,745,129.35
合计	19,263,198.48	-2,785,116.44

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	45,901,445.62	18,462,379.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,094,945.08	709,471.98
权益工具投资公允价值变动损益		-9,865.98
理财产品收益	19,806,500.54	17,762,773.84
交易性金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	45,901,445.62	18,462,379.84

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-68,630,278.11	-72,996,578.62
其他应收款坏账损失	475,182.49	-874,311.32
长期应收款坏账损失	-13,525,950.76	-1,622.46
贷款资产减值损失	-1,304,524.29	-1,181,228.20
合计	-82,985,570.67	-75,053,740.60

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-244,422,051.42	-217,827,301.66
二、合同资产减值损失	-9,116,592.91	-682,799.98
合计	-253,538,644.33	-218,510,101.64

58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,024,420.39	244,241.55
其中：固定资产处置收益	581,102.45	144,851.16
使用权资产处置收益	443,317.94	99,390.39
合计	1,024,420.39	244,241.55

59、营业外收入

单位：元

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
政府补助	11,762,640.00	30,880,600.00	11,762,640.00
其他	4,867,832.55	2,521,101.11	4,867,832.55
合计	16,630,472.55	33,401,701.11	16,630,472.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
未来工厂资助资金	市经信局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
2022 年下半年制造业大企业奖励资金	区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,970,000.00		与收益相关
2022 年度制造业企业奖励资金	区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,310,000.00		与收益相关
地方经济贡献	数字金融发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,164,400.00		与收益相关
2022 年度装备首台套产品资助	区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2023 年第一批市级新经济发展企业开拓外地市场奖励	区新经济产业局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2022 年上半年知识产权及 2021 年项目奖补	市市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	628,500.00		与收益相关
2023 年贸易类高质量发展专项资金	招商局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
2022 年度国内、省内首台套装备奖励	区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
2022 年 1-9 月制造业奖励资金	区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	430,000.00		与收益相关
2021 年境外商标资助和国外发明专利授权资助专项	区市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	381,200.00		与收益相关
2022 年省级专精特新中小企业市级政府奖补	市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
2022 年国家重点扶持领域高新技术企业申报资助	区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
区政策兑现加强知识产权示范引领奖	区财政国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高企认定奖补	市生产力促进中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
产业发展专项资金	区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
高质量发展国内发明专利奖	区管委会财政金融局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	43,040.00		与收益相关
2023 年企业表彰资金	区财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
2022 年度商务发展专项资金	市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	28,200.00		与收益相关
2021 年度商务发展专项资金	市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	27,300.00		与收益相关
知识产权专利专项资金	区市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,118,000.00	与收益相关
市“未来工厂”链主工厂评定奖励	区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000,000.00	与收益相关
市制造业企业产值增长奖励补贴项目	区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,490,000.00	与收益相关
中国质量奖提名奖区级奖励	区市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,300,000.00	与收益相关
产业链工业互联网平台认定奖励	区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2021 年制造业单项冠军市奖励资金	区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2021 年申报的企业研发费用补助	市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,982,500.00	与收益相关
2021 年度高成长企业政策兑现	区管委会财政金融局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,100,000.00	与收益相关
创新券兑现资助	区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2022 年工信项目区配套资金	区经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		902,200.00	与收益相关
出口额奖励	区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		448,400.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知识产权专项	区市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		440,000.00	与收益相关
进口贴息	区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		343,000.00	与收益相关
博士后市级资助资金	区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		320,000.00	与收益相关
智慧政务治理示范场景项目	区新经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
区 2021 年度企业技术中心资助资金	区经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
国家级工业设计中心一次性资助	区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		250,000.00	与收益相关
知识产权优秀企业个人政策兑现	区管委会财政金融局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		205,000.00	与收益相关
市级小升规项目配套奖	市工业和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
年度先进企业奖励	区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,500.00	与收益相关
促进商务高质量发展专项资金	市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
财政补贴（科技创新）	区科技和人才工作局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
企业处报年度表彰项目表彰资金	区财政国库支付中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
合计						11,762,640.00	30,880,600.00	

60、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,919,004.34	652,000.00	1,919,004.34
非流动资产报废损失	2,551.88	3,271.98	2,551.88
其他	1,333,439.18	485,594.07	1,333,439.18
合计	3,254,995.40	1,140,866.05	3,254,995.40

61、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-18,720,172.19	476,259,743.94
递延所得税费用	22,249,031.08	23,481,172.12
合计	3,528,858.89	499,740,916.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,806,471,668.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	451,617,917.17
子公司适用不同税率的影响	-132,510,397.34
调整以前期间所得税的影响	-160,408,096.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,641,271.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,520,247.74
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	96,370,048.58
境外扣缴企业所得税的影响	-8,292,387.29
股利税计提	67,760,950.18
研发费用加计扣除的影响	-348,064,783.89
其他	934,584.01
所得税费用	3,528,858.89

62、其他综合收益

详见附注五、44

63、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	149,711,661.99	85,604,148.20
政府补助	347,683,724.21	216,927,009.82
利息收入	118,569,680.88	77,204,079.09
收到的往来款及其他	133,094,336.53	244,462,303.06
合计	749,059,403.61	624,197,540.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	1,113,307,558.48	809,368,546.63
押金保证金	216,793,416.87	113,340,370.94
银行手续费	8,705,029.12	6,728,655.31
支付的往来款及其他	288,280,658.97	157,376,093.07
合计	1,627,086,663.44	1,086,813,665.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权处置意向金		6,000,000.00
取得子公司		16,967,279.62
合计		22,967,279.62

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇率远期		11,262,000.00
合计		11,262,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及票据贴现	1,766,956,857.19	681,589,000.21
合计	1,766,956,857.19	681,589,000.21

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证到期付款	861,377,382.70	388,359,153.42
支付长期租赁款及分期付款	222,249,269.20	194,413,633.45
合计	1,083,626,651.90	582,772,786.87

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,802,942,809.77	1,682,784,687.23
加：资产减值准备	336,524,215.00	293,563,842.24
固定资产折旧、投资性房地产折旧	227,421,530.72	209,396,348.67
使用权资产折旧	185,532,447.84	180,945,544.42
无形资产摊销	60,027,663.47	72,244,987.32
长期待摊费用摊销	51,458,546.36	47,775,737.77
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）	-1,024,420.39	-244,241.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,551.88	3,271.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-45,901,445.62	-18,462,379.84
财务费用（收益以“-”号填列）	124,370,139.83	128,530,299.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,263,198.48	2,785,116.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,655,400.32	12,896,397.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	64,853,436.00	10,482,436.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	386,524,306.95	-3,554,832,075.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,011,558,524.01	-2,449,851,664.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,310,385,812.04	1,691,252,820.09
其他	-16,035,910.58	54,660,140.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,167,063.62	-1,636,068,731.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,655,724,651.87	7,502,903,493.26

减：现金的期初余额	10,382,654,260.51	8,390,136,107.50
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	1,273,070,391.36	-887,232,614.24

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,655,724,651.87	10,382,654,260.51
其中：库存现金	20,453.68	22,522.18
可随时用于支付的银行存款	11,655,704,198.19	10,382,631,738.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,655,724,651.87	10,382,654,260.51
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		

65、所有者权益变动表项目注释

无

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	297,355,371.57	因保函保证金、票据保证金等使用受限
应收票据	35,500,080.84	商业承兑汇票贴现未终止确认
应收账款	323,157,160.98	因应收账款保理受限
合计	656,012,613.39	

67、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			584,728,203.62
美元	77,191,509.18	7.225800	557,770,407.03

港币	5,016,459.44	0.921980	4,625,075.27
日元	61,746,322.00	0.050094	3,093,120.25
泰铢	5,710,040.20	0.203435	1,161,622.03
林吉特	3,133,717.55	1.551184	4,860,972.52
印度尼西亚卢比	10,455,984,009.70	0.000484	5,060,696.26
俄罗斯卢布	9,812,533.65	0.083364	818,012.06
巴基斯坦卢比	40,839,634.31	0.025218	1,029,893.90
哈萨克斯坦坚戈	70,544,545.42	0.015947	1,124,973.87
澳门元	347,647.84	0.894612	311,009.93
土耳其新土耳其里拉	994,841.66	0.278475	277,038.53
新加坡元	496,875.92	5.344200	2,655,404.29
南非兰特	938,954.02	0.386385	362,797.75
墨西哥元	1,652,610.61	0.423547	699,958.27
菲律宾比索	6,733,666.42	0.130274	877,221.66
应收账款			1,310,835,700.05
美元	181,385,563.56	7.225800	1,310,655,805.17
港币	18,762.78	0.921980	17,298.91
日元	2,243,743.00	0.050094	112,398.06
墨西哥元	118,517.92	0.423547	50,197.91
应付账款			6,289,918,868.87
美元	870,212,883.52	7.225800	6,287,984,253.74
港币	349,275.82	0.921980	322,025.32
林吉特	432,208.02	1.551184	670,434.17
印度尼西亚卢比	1,300,665,801.00	0.000484	629,522.25
俄罗斯卢布	2,354,172.68	0.083364	196,253.25
巴基斯坦卢比	4,600,987.75	0.025218	116,027.71
哈萨克斯坦坚戈	22,100.00	0.015947	352.43
其它科目			20,280,034.29
美元	2,746,399.90	7.225800	19,844,936.40
欧元	-81,605.95	7.877100	-642,818.23
港币	733,174.90	0.921980	675,972.59
日元	26,582,287.00	0.050094	1,331,613.08
泰铢	-105,625.60	0.203435	-21,487.94
林吉特	64,018.00	1.551184	99,303.70

印度尼西亚卢比	140,550,000.00	0.000484	68,026.20
俄罗斯卢布	-13,958,694.65	0.083364	-1,163,652.62
巴基斯坦卢比	-7,201,485.00	0.025218	-181,607.05
哈萨克斯坦坚戈	98,481,817.40	0.015947	1,570,489.54
澳门元	-94,067.00	0.894612	-84,153.47
土耳其新土耳其里拉	-98,053.28	0.278475	-27,305.39
新加坡元	-333,567.26	5.344200	-1,782,650.15
南非兰特	193,598.26	0.386385	74,803.46
墨西哥元	342,473.90	0.423547	145,053.79
韩元	15,600,000.00	0.005499	85,784.40
菲律宾比索	909,016.00	0.130274	118,421.15
阿联酋迪拉姆	10,700.00	1.974139	21,123.29
越南盾	489,048,000.00	0.000303	148,181.54

(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。

本公司在境外的重要经营实体为新华三集团有限公司，其主要经营地为中国香港，由于该公司主要经营业务以美元结算，故记账本位币为美元。

68、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	列报项目	金额	计入当期损益的金额
与日常经营活动相关的政府补助	计入：递延收益	439,674,124.14	
与日常经营活动相关的政府补助	计入：其他收益	798,018,161.66	798,018,161.66
与日常经营活动无关的政府补助	计入：营业外收入	11,762,640.00	11,762,640.00
合计			809,780,801.66

69、套期

无

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

2023年，本公司子公司设立了郑州顺遥贸易有限公司、紫光晓通（香港）有限公司。

6、其他

无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
紫光资产管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00%		投资设立
北京紫光文化有限公司	北京	北京	文化传播		100.00%	同一控制下企业合并
北京紫光资源科技有限公司	北京	北京	物业管理		100.00%	投资设立
紫光软件系统有限公司	北京	北京	软件开发与系统集成	100.00%		同一控制下企业合并
紫光软件（天津）有限公司	天津	天津	软件开发与系统集成		100.00%	投资设立
紫光恒信科技产业（武汉）有限公司	武汉	武汉	软件开发与系统集成		51.00%	同一控制下企业合并
北京紫光数智科技股份有限公司	北京	北京	软件开发与系统集成		51.00%	同一控制下企业合并
紫光金融信息服务有限公司	北京	北京	技术咨询、技术服务		57.50%	同一控制下企业合并
紫光陕数大数据有限公司	西咸新区	西咸新区	大数据平台产品的开发与服 务、数据业务集成及软件定 制开发服务	45.00%	15.00%	投资设立
紫光软件（无锡）集团有限公司	无锡	无锡	软件开发与系统集成	51.00%		投资设立
无锡紫光物业管理有限公司	无锡	无锡	物业管理		99.80%	投资设立
无锡紫光新媒体有限公司	无锡	无锡	新媒体开发服务		99.80%	投资设立
无锡紫光星域投资管理有限公司	无锡	无锡	投资管理		53.00%	非同一控制下企业合并
无锡紫光星域科服商务服务有限公司	无锡	无锡	物业管理		90.00%	投资设立
紫光数码（苏州）集团有限公司	苏州	苏州	IT 产品开发与销售	100.00%		投资设立
紫光电子商务有限公司	北京	北京	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
紫光数码（香港）有限公司	香港	香港	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
紫光融资租赁有限公司	天津	天津	融资租赁业务		100.00%	投资设立
紫光商业保理有限公司	天津	天津	商业保理		100.00%	投资设立
昆明紫光华信科技有限公司	昆明	昆明	IT 产品开发与销售		100.00%	同一控制下企业合并
上海紫光华信电子科技有限公司	上海	上海	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
紫光数据（天津）有限公司	天津	天津	软件开发与系统集成		100.00%	投资设立
广州紫光华信电子科技有限公司	广州	广州	IT 产品开发与销售		99.00%	投资设立
成都紫光华信科技有限公司	成都	成都	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
福州紫光华信科技有限公司	福州	福州	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
紫光供应链管理有限公司	天津	天津	供应链管理业务		100.00%	投资设立
苏州紫光数码互联网科技小额贷款有限公司	苏州	苏州	贷款服务等		65.00%	投资设立
北京紫光卓越数码科技有限公司	北京	北京	IT 产品开发与销售		51.00%	投资设立
紫光世纪（天津）物流有限公司	天津	天津	交通运输、仓储和邮政业		80.00%	投资设立
紫光晓通科技有限公司	天津	天津	IT 产品开发与销售		60.00%	投资设立
紫光晓通（香港）有限公司	香港	香港	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
苏州美玢数码科技有限公司	苏州	苏州	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
苏州美琨数码科技有限公司	苏州	苏州	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
苏州美璟数码科技有限公司	苏州	苏州	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
紫光数码科技（岳阳）有限公司	岳阳	岳阳	IT 产品开发与销售		100.00%	投资设立
深圳市紫光信息港有限公司	深圳	深圳	科技园区开发建设、运营管理	100.00%		投资设立
深圳市紫光物业服务有限公司	深圳	深圳	物业管理		100.00%	非同一控制下企业合并
紫光云数据（深圳）有限公司	深圳	深圳	技术开发与服务		100.00%	投资设立
紫光国际有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		投资设立
紫光联合信息系统有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		投资设立
紫光国际信息技术有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		投资设立
紫光西部数据有限公司	南京	南京	计算机软硬件、服务器、存储介质及系统的研发与销售	47.11%	3.89%	投资设立
优特技术（香港）有限公司	香港	香港	计算机软硬件、服务器、存储介质及系统的研发与销售		100.00%	投资设立
重庆紫光信息产业发展有限公司	重庆	重庆	技术开发与服务	100.00%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新华三集团有限公司	香港	香港	网络设备、服务器及存储系统的销售		51.00%	非同一控制下企业合并
新华三技术有限公司	杭州	杭州	网络设备、服务器的研发与销售与服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华三通信技术有限公司	北京	北京	网络设备的研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
新华三信息安全技术有限公司	合肥	合肥	安全产品及解决方案的研发、销售与服务		100.00%	投资设立
新华三大数据技术有限公司	郑州	郑州	大数据平台产品的开发与服 务、数据业务集成及软件定 制开发服务		100.00%	投资设立
新华三云计算技术有限公司	成都	成都	云计算相关产品开发、销售 与服务		100.00%	投资设立
新华三智能终端有限公司	广州	广州	智能终端设备的研发与销售		100.00%	投资设立
新华三人工智能科技有限公司	杭州	杭州	人工智能相关产品的研发与 销售		100.00%	投资设立
新华三科技服务有限公司	上海	上海	技术开发与服务		100.00%	投资设立
新华三工业互联网有限公司	苏州	苏州	工业互联网相关产品的研发 与销售		100.00%	投资设立
新华三软件有限公司	杭州	杭州	技术开发与服务		100.00%	非同一控制下企业合并
新华三信息技术有限公司	杭州	杭州	技术开发与服务，网络设 备、服务器及存储设备的销 售与服务		100.00%	非同一控制下企业合并
新华三制造技术（海宁）有限公司	海宁	海宁	智能设备技术开发与服务， 网络设备、服务器及存储设 备的生产及软件开发，设备 租赁		100.00%	投资设立
新华三半导体技术有限公司	成都	成都	半导体与集成电路设计		100.00%	投资设立
华三通信哈萨克斯坦有限公司	哈萨克斯 坦	哈萨克斯 坦	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三技术方案马来西亚有限公司	马来西亚	马来西 亚	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三通信（泰国）有限公司	泰国	泰国	网络设备、服务器的研发与 销售		99.80%	投资设立
华三通信巴基斯坦有限公司	巴基斯坦	巴基斯 坦	网络设备、服务器的研发与 销售		99.99%	投资设立
华三通信（俄罗斯）有限公司	俄罗斯	俄罗斯	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三通信印度尼西亚有限公司	印度尼西 亚	印度尼 西亚	网络设备、服务器的研发与 销售		99.00%	投资设立
新华三澳门（一人）有限公司	澳门	澳门	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三信息技术有限公司	土耳其	土耳其	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三信息技术股份有限公司	新加坡	新加坡	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三通信南非有限公司	南非共和 国	南非共 和国	网络设备、服务器的研发与 销售		100.00%	投资设立
华三通信墨西哥有限公司	墨西哥	墨西哥	网络设备、服务器的研发与 销售		99.99%	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华三通信菲律宾有限公司	菲律宾	菲律宾	网络设备、服务器的研发与销售		99.99%	投资设立
紫光华山科技有限公司	北京	北京	服务器及存储设备的销售与服务		100.00%	非同一控制下企业合并
紫光华山科技服务有限公司	天津	天津	技术咨询与服务		100.00%	非同一控制下企业合并
华三日本通信技术有限公司	日本	日本	网络设备、服务器的研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
H3C Technologies (India) Private Limited	印度	印度	网络设备的研发与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
紫光教育科技有限公司	厦门	厦门	软件开发与系统集成	100.00%		同一控制下企业合并
上海紫光数字科技有限公司	上海	上海	技术开发与服务		100.00%	投资设立
紫光摩度数字科技(重庆)有限公司	重庆	重庆	智慧教育建设与运营		100.00%	投资设立
云南摩度数字科技有限公司	昆明	昆明	智慧教育建设与运营		100.00%	投资设立
紫光云教育科技有限公司	厦门	厦门	IT 产品开发与销售		60.00%	投资设立
紫光摩度教育科技有限公司	南昌	南昌	教育信息化产品的研发和销售	60.00%		投资设立
海南紫光数字科技有限公司	海口	海口	整体解决方案提供商	100.00%		投资设立
紫光恒越(杭州)技术有限公司	杭州	杭州	网络设备、服务器的生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
紫光计算机科技有限公司	郑州	郑州	商用计算终端的设计研发、生产制造与销售	51.00%		投资设立
紫光计算机科技(香港)有限公司	香港	香港	电子元器件、计算机软硬件产品的开发与销售		100.00%	投资设立
郑州顺遥贸易有限公司	郑州	郑州	电力电子元器件销售; 计算机软硬件及辅助设备批发; 货物进出口; 技术进出口		100.00%	投资设立
紫光云技术有限公司	天津	天津	云计算产品的研发、销售	46.67%		同一控制下企业合并
紫光云(南京)数字技术有限公司	南京	南京	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
紫光云数科技(连云港)有限公司	连云港	连云港	智慧城市建设运营		85.00%	同一控制下企业合并
紫光中德技术有限公司	沈阳	沈阳	云服务及销售		80.00%	同一控制下企业合并
紫光云引擎科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	云服务及销售		74.00%	同一控制下企业合并
紫光南方云技术有限公司	重庆	重庆	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
重庆紫光云引擎信息技术有限公司	重庆	重庆	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
紫光重庆数字科技有限公司	重庆	重庆	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
紫光建筑云科技(重庆)有限公司	重庆	重庆	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
紫光云(上海)数字科技有限公司	上海	上海	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
紫光芯云（上海）科技有限公司	上海	上海	云服务及销售		70.00%	同一控制下企业合并
北京紫光云技术有限公司	北京	北京	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
朝阳市紫光云科技有限公司	朝阳	朝阳	智慧城市建设运营		100.00%	同一控制下企业合并
天津市紫光云智能科技有限公司	天津	天津	智慧城市建设运营		100.00%	投资设立
紫光碧水科技有限公司	武汉	武汉	云服务及销售		55.00%	同一控制下企业合并
紫光数字河南技术有限公司	郑州	郑州	智慧城市建设运营		100.00%	同一控制下企业合并
紫光数字技术（玉溪）有限公司	玉溪	玉溪	汽车电子标识技术服务		90.00%	同一控制下企业合并
紫光云（成都）科技有限公司	成都	成都	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
紫光天府云（成都）科技有限公司	成都	成都	云服务及销售		100.00%	同一控制下企业合并
广西紫光云科技有限公司	柳州	柳州	智慧城市建设运营		100.00%	同一控制下企业合并
紫光业达科技（山东）有限公司	烟台	烟台	智慧城市建设运营		67.00%	投资设立
曲靖市数字经济发展有限公司	曲靖	曲靖	智慧城市建设运营		64.00%	非同一控制下企业合并
紫光云（四川）数字科技有限公司	宜宾	宜宾	云服务及销售		100.00%	投资设立
北京紫光数字科技有限公司	北京	北京	科技园区开发建设、运营管理	100.00%		投资设立

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：

本公司持有紫光云技术有限公司46.67%股权，为紫光云技术有限公司第一大股东。紫光云技术有限公司董事会由七名董事组成，其中本公司提名五名候选人。紫光云技术有限公司高级管理人员包括总经理及财务负责人，由本公司提名并经董事会任免，故将其纳入合并报表范围。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新华三集团有限公司	49.00%	893,301,674.51		5,341,413,906.48
紫光云技术有限公司	53.33%	-97,593,888.04		379,469,952.33

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新华三集团有限公司	33,213,105,396.06	4,770,509,976.83	37,983,615,372.89	24,582,624,499.13	2,500,146,166.66	27,082,770,665.79
紫光云技术有限公司	1,728,791,701.78	584,205,447.48	2,312,997,149.26	1,479,186,355.73	154,766,291.24	1,633,952,646.97

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新华三集团有限公司	30,716,336,998.90	4,778,768,717.64	35,495,105,716.54	25,068,839,560.67	1,360,557,495.56	26,429,397,056.23
紫光云技术有限公司	1,892,776,301.67	681,968,237.23	2,574,744,538.90	1,579,304,570.51	138,139,911.11	1,717,444,481.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新华三集团有限公司	24,991,240,164.80	1,823,064,641.86	1,835,136,046.79	48,026,786.54	23,830,912,345.18	1,776,511,293.72	1,805,066,488.21	-417,212,585.08
紫光云技术有限公司	602,462,453.37	-178,255,554.99	-178,255,554.99	-138,157,354.40	558,226,523.10	-185,521,836.18	-185,521,836.18	-232,880,414.58

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,140,785.21	2,231,712.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,090,927.48	-16,445.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,090,927.48	-16,445.94
联营企业：		
投资账面价值合计	101,324,138.26	109,744,913.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,965,824.89	-3,504,818.75
--其他综合收益	-454,950.65	586,779.68
--综合收益总额	-8,420,775.54	-2,918,039.07

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

八、与金融工具相关的风险

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

项目	期末	年初
金融资产：		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产	1,288,234,569.67	1,428,647,024.59
其他非流动金融资产	311,386,662.43	311,386,662.43
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		
应收款项融资	592,575,209.22	690,391,542.02
以摊余成本计量的金融资产		
货币资金	11,982,692,625.51	10,669,303,687.13
应收票据	88,461,428.55	124,734,426.49
应收账款	16,238,569,257.53	13,012,900,389.23
其他应收款	334,631,260.97	405,475,148.96
一年内到期的其他非流动资产	242,645,851.00	464,026,753.36
长期应收款	51,187,248.41	77,409,730.53

项目	期末	年初
金融负债：		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		
交易性金融负债		299,505.00
以摊余成本计量的金融负债		
短期借款	5,518,990,452.88	4,175,395,004.55
应付票据	3,479,818,786.53	3,142,075,778.92
应付账款	12,287,034,362.62	10,102,949,462.14
其他应付款	646,402,249.38	585,994,016.39
一年内到期的非流动负债	293,540,018.91	680,686,780.70
长期借款	2,352,042,083.35	200,194,444.45
租赁负债	1,008,265,988.09	1,027,080,716.32
长期应付款	21,874,165.56	56,222,130.95

本公司在日常活动中面临的与金融工具相关的风险，主要包括：1、市场风险；2、信用风险；3、流动

性风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司辨别和分析本公司所面临的风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制限定在限定的范围之内。

1、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。本公司下属新华三集团有限公司及其他控股子公司，均不同程度地面向国际市场开展以外币计价结算的产品购销和系统集成服务等业务。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。随着海外业务拓展与市场份额变化，若发生人民币升值或贬值等本公司不可控制的风险，本公司将通过调整采购和销售策略、实施人民币跨境结算与归集、合理运用汇率掉期保值工具等措施，加以有效防控。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额产生的影响。

单位：元

2023/6/30	美元汇率	利润总额	所有者权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	-29,091,401.17	-22,770,040.38
人民币对美元升值	-1%	29,091,401.17	22,770,040.38

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司作为非金融企业，目前可能面临的利率风险，主要来自于存续的浮动利率债务。本公司预期浮动利率银行存款产生的现金流量风险敞口不重大。本公司将持续监控利率水平，将在市场加息预期明确或进入升息通道的情况下，发挥自身主体信用评级和差别化融资优势，以其他融资方式替代面临加息风险的浮动利率债务。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款及其他流动资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款及其他流动资产，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、信用记录及其它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。

于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保保持充裕的流动性。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议；同时，与金融机构保持密切协作，以保有充足的授信额度，有效防控流动性风险。

九、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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,288,234,569.67	311,386,662.43	1,599,621,232.10
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,288,234,569.67	311,386,662.43	1,599,621,232.10
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			311,386,662.43	311,386,662.43
（3）衍生金融资产		25,795,440.08		25,795,440.08
（4）银行理财产品		1,262,439,129.59		1,262,439,129.59
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）应收款项融资		592,575,209.22		592,575,209.22
（三）其他权益工具投资				
（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				
持续以公允价值计量的资产总额		1,880,809,778.89	311,386,662.43	2,192,196,441.32

(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
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

不涉及

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

本公司对所持有的银行理财产品、外汇远期合同等衍生工具及应收款项融资，按照资产负债表日可观察的类似资产市场价格作为其公允价值估值基础。

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

单位：元

	2023 年 6 月 30 日公允价值	估值技术	输入值
其他非流动金融资产	311,386,662.43	资产基础法	账面成本

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

单位：元

其他非流动金融资产	金额
2022 年 12 月 31 日账面价值	311,386,662.43
本年变动：新增	
本年变动：减少	
本年变动：公允价值变动	
2023 年 6 月 30 日账面价值	311,386,662.43

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏紫光通信科技有限公司	拉萨	技术服务	50 亿元	28.00%	28.00%

本公司的母公司情况的说明：

西藏紫光通信科技有限公司成立于2015年5月15日，为紫光集团有限公司下属的全资子公司，其经营范围主要包括：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通信设备销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字技术服务。

本公司无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京紫光图文系统有限公司	联营企业
北京熙诚紫光科技有限公司	联营企业
合肥紫辰信息科技有限公司	联营企业
新疆摩度数字科技有限公司	联营企业
内蒙古智慧青城科技有限公司	联营企业
陕西秦云智能信息技术有限公司	联营企业
安哥拉紫辰科技有限公司	联营企业子公司
阅动(广东)信息技术有限公司	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
紫光集团有限公司	间接控股股东
紫光恒越技术有限公司	同一控制人
紫光云数科技有限公司	同一控制人
唐山国芯晶源电子有限公司	同一控制人
北京紫光青藤微系统有限公司	同一控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京紫光安芯科技有限公司	同一控制人
深圳市国微电子有限公司	同一控制人
展讯通信(上海)有限公司	同一控制人
紫光同芯微电子有限公司	同一控制人
北京紫光展锐通信技术有限公司	同一控制人
西安紫光展锐科技有限公司	同一控制人
紫光国芯微电子股份有限公司	同一控制人
西安紫光国芯半导体股份有限公司	同一控制人
北京紫光芯云科技发展有限公司	同一控制人
北京紫光存储科技有限公司	同一控制人
展讯通信(天津)有限公司	同一控制人
中青恒辉资产管理有限公司	同一控制人
展讯半导体(南京)有限公司	同一控制人
厦门紫光展锐科技有限公司	同一控制人
展讯通信(深圳)有限公司	同一控制人
紫光云数(惠州)科技有限公司	同一控制人
立联信(天津)电子元件有限公司	同一控制人
紫光展锐(重庆)科技有限公司	同一控制人
展讯半导体(成都)有限公司	同一控制人
紫光展讯通信(惠州)有限公司	同一控制人
锐迪科微电子科技(上海)有限公司	同一控制人
重庆紫光华山智安科技有限公司	同一控制人
重庆紫光华智电子科技有限公司	同一控制人
紫光汇智信息技术有限公司	同一控制人
深圳市紫光同创电子有限公司	同一控制人
清华大学	原实际控制人出资人
天府清源控股有限公司	原实际控制人
北京华环电子股份有限公司	曾为同一控制人
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	曾为同一控制人
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	曾为同一控制人
赛尔新技术(北京)有限公司	曾为同一控制人
赛尔网络有限公司	曾为同一控制人
长江存储科技有限责任公司	曾为同一控制人
紫光长存(上海)集成电路有限公司	曾为同一控制人
武汉新芯集成电路制造有限公司	曾为同一控制人

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
紫光宏茂微电子(上海)有限公司	曾为同一控制人
紫金诚征信有限公司	曾为同一控制人
诚泰财产保险股份有限公司	关联自然人担任董监高
幸福人寿保险股份有限公司	关联自然人担任董监高
天津市海河产业基金管理有限公司	关联自然人担任董监高
紫光路安科技有限公司	关联自然人担任董监高
北京航天紫光科技有限公司	关联自然人担任董监高
紫光海阔集团有限公司	关联自然人曾担任董监高
中设数字技术股份有限公司	关联自然人曾担任董监高
北京同方电子科技有限公司	关联自然人实际控制
瑞能半导体科技股份有限公司	关联自然人担任董监高
吉林瑞能半导体有限公司	其控股股东为公司关联方
长鑫集电(北京)存储技术有限公司	曾为持股 5%以上股东控股子公司
山东水发紫光大数据有限责任公司	同一控制人公司的合营/联营企业
湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	同一控制人公司的合营/联营企业
易科奇技术(南京)有限公司	同一控制人公司的合营/联营企业
江苏数智高新科技有限公司	同一控制人公司的合营/联营企业
江西数字网联信息安全技术有限公司	同一控制人公司的合营/联营企业

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
紫光恒越技术有限公司	产品采购	97,671,501.00	1,800,000,000.00	否	68,926,747.63
阅动(广东)信息技术有限公司	产品采购	18,415,051.13			
重庆紫光华智电子科技有限公司	产品采购	14,685,758.55			24,015,905.18
西安紫光国芯半导体股份有限公司	产品采购	16,633,487.32			9,664,592.00
紫光云数科技有限公司	产品采购	8,018,717.10			5,330,714.09
重庆紫光华山智安科技有限公司	产品采购	3,480,620.10			106,605,511.06
紫光汇智信息技术有限公司	产品采购	822,458.69			1,413,788.97
唐山国芯晶源电子有限公司	产品采购	328,963.00			1,964,235.00
江西数字网联信息安全技术有限公司	产品采购	324,514.00			
清华大学	产品采购	297,738.97			338,329.79
北京华环电子股份有限公司	产品采购	247,149.60			
北京紫光青藤微系统有限公司	产品采购	116,035.40			1,017,708.85

紫光同芯微电子有限公司	产品采购	17,203.68			
深圳市国微电子有限公司	产品采购	10,430.40			
诚泰财产保险股份有限公司	产品采购	9,864.72			8,962.92
深圳市紫光同创电子有限公司	产品采购				4,476,651.07
北京紫光安芯科技有限公司	产品采购				98,963.36
紫光云数科技有限公司	技术服务	345,096,861.23			292,158,893.83
合肥紫辰信息科技有限公司	技术服务	18,785,611.74			44,922,261.71
新疆摩度数字科技有限公司	技术服务	10,848,765.13			
阅动(广东)信息技术有限公司	技术服务	9,795,145.04			
重庆紫光华山智安科技有限公司	技术服务	8,511,316.12			60,764.16
江苏数智高新科技有限公司	技术服务	4,999,343.84			8,702,150.94
安哥拉紫辰科技有限公司	技术服务	3,332,412.17			
紫光恒越技术有限公司	技术服务	2,564,497.38			3,080,454.02
北京熙诚紫光科技有限公司	技术服务	1,701,112.02			14,625,821.55
紫金诚征信有限公司	技术服务	1,279,481.13			2,567,452.83
赛尔网络有限公司	技术服务	254,792.46			
紫光汇智信息技术有限公司	技术服务	184,679.52	1,020,000,000.00	否	21,698,113.14
江西紫数科技有限公司	技术服务	95,332.00			
重庆紫光华智电子科技有限公司	技术服务	374.78			
西安紫光国芯半导体股份有限公司	技术服务				641,811.20
紫光集团有限公司	技术服务				497,731.37
清华大学	技术服务				127,189.08
诚泰财产保险股份有限公司	技术服务				87,045.00
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	技术服务				9,433.96
《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	技术服务				7,547.17
北京紫光芯云科技发展有限公司	物业配套服务	1,744,513.24			
紫光集团有限公司	物业配套服务	55,811.64			1,480,566.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
紫光恒越技术有限公司	产品销售/技术服务/物业配套服务	545,581,268.19	578,230,228.83
重庆紫光华山智安科技有限公司	产品销售/技术服务	89,936,093.43	98,363,565.61
展讯通信(上海)有限公司	产品销售/技术服务	57,053,615.18	9,005,334.15
长江存储科技有限责任公司	产品销售/技术服务	21,657,435.59	89,719,197.91

赛尔网络有限公司	产品销售/技术服务	16,461,661.03	
成都成华智慧城市建设有限公司	技术服务	11,236,037.48	
内蒙古智慧青城科技有限公司	技术服务	7,170,454.75	
北京紫光展锐通信技术有限公司	产品销售/技术服务	6,892,098.93	1,487,700.43
诚泰财产保险股份有限公司	产品销售/技术服务	4,541,548.40	5,265,037.98
幸福人寿保险股份有限公司	产品销售/技术服务	3,642,786.06	
陕西秦云智能信息技术有限公司	技术服务	3,636,103.77	
山东水发紫光大数据有限责任公司	技术服务	3,455,056.52	2,142,332.29
紫光同芯微电子有限公司	产品销售/技术服务	3,313,227.28	1,503,947.98
紫光汇智信息技术有限公司	产品销售/技术服务	3,128,947.53	1,417,586.72
阅动(广东)信息技术有限公司	产品销售/技术服务	2,002,755.17	
江西数字网联信息安全技术有限公司	产品销售/技术服务	1,764,726.39	
紫光云数科技有限公司	产品销售/技术服务	1,550,659.74	5,539,299.20
武汉新芯集成电路制造有限公司	产品销售/技术服务	958,221.50	1,488,229.06
清华大学	技术服务/物业配套服务	500,388.03	349,189.19
紫光集团有限公司	产品销售/技术服务	500,158.54	1,049,497.26
北京华环电子股份有限公司	产品销售	431,469.03	5,157,762.82
中设数字技术股份有限公司	技术服务	417,591.63	835,183.26
紫光宏茂微电子(上海)有限公司	产品销售/技术服务	406,505.23	579,112.13
深圳市紫光同创电子有限公司	产品销售	391,218.58	46,066.37
紫光路安科技有限公司	产品销售/技术服务	386,774.18	286,783.89
展讯通信(天津)有限公司	产品销售/技术服务	187,759.55	23,242.16
展讯半导体(南京)有限公司	产品销售/技术服务	146,476.52	
西安紫光国芯半导体股份有限公司	产品销售/技术服务	124,198.69	27,646.58
新疆摩度数字科技有限公司	产品销售/技术服务	84,978.70	
深圳市国微电子有限公司	产品销售/技术服务	82,176.51	27,238.94
北京紫光芯云科技发展有限公司	产品销售	72,788.50	
紫光国芯微电子股份有限公司	技术服务	57,691.78	412,115.83
天津市海河产业基金管理有限公司	技术服务	56,143.95	
北京紫光安芯科技有限公司	技术服务	45,990.54	
西安紫光展锐科技有限公司	产品销售/技术服务	41,256.64	894,021.82
北京紫光存储科技有限公司	技术服务	27,360.78	27,899.64
唐山国芯晶源电子有限公司	技术服务	4,287.36	
北京紫光图文系统有限公司	产品销售	16,814.18	3,539.82
中青恒辉资产管理有限公司	技术服务	1,698.12	1,698.12
北京熙诚紫光科技有限公司	技术服务	204.96	8,435.67

吉林瑞能半导体有限公司	技术服务	0.15	
重庆紫光华智电子科技有限公司	产品销售/技术服务	4,370.71	44,009,684.56
湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	产品销售		133,824.90
北京紫光青藤微系统有限公司	产品销售		20,932.56

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长江存储科技有限责任公司	房屋及建筑物	699,792.43	787,922.37
紫光恒越技术有限公司	房屋及建筑物	390,282.12	390,282.12
唐山国芯晶源电子有限公司	房屋及建筑物	19,744.55	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
紫光集团有限公司	房屋及建筑物						12,349,422.54		313,436.11		
北京紫光芯云科技发展有限公司	房屋及建筑物					25,207,544.87		561,777.31		68,763,430.30	

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

2023年1-6月，公司子公司紫光恒越(杭州)技术有限公司与紫光云数科技有限公司共同出资设立参股公司-紫光智能科技(岳阳)有限公司。紫光智能科技(岳阳)有限公司注册资本5.5亿元人民币，紫光恒越(杭州)技术有限公司出资1亿元，持股比例18.18%。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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					
	紫光恒越技术有限公司	327,193,334.44	377,382.18	354,353,444.67	717,224.87
	重庆紫光华山智安科技有限公司	293,545,740.37	397,031.84	269,989,111.00	370,429.87
	展讯通信(上海)有限公司	26,614,707.69	714,066.46	8,531,594.00	417,558.66
	山东水发紫光大数据有限责任公司	17,949,962.19	6,984,888.67	14,287,602.26	5,470,680.99
	长江存储科技有限责任公司	11,372,344.27	11,144.28	21,695,992.77	25,876.64
	湖北省鄂东云计算技术服务有限公司	10,053,710.99	1,200,461.92	13,039,513.96	1,134,380.82
	北京紫光展锐通信技术有限公司	7,186,191.32	7,759.95	129,613.15	159.92
	诚泰财产保险股份有限公司	7,146,838.11	1,138,510.47	9,553,226.38	1,826,288.65
	陕西秦云智能信息技术有限公司	6,978,352.01	329,719.75	6,900,000.00	600,269.89
	内蒙古智慧青城科技有限公司	6,783,305.03	43,409.53	7,632,625.92	45,437.51
	紫光云数科技有限公司	5,162,583.88	345,358.92	3,972,445.93	330,544.14
	易科奇技术(南京)有限公司	2,075,000.00	2,240.67	2,075,000.00	2,560.25
	紫光汇智信息技术有限公司	1,643,975.78	1,739.20	696,659.00	1,860.08
	重庆紫光华智电子科技有限公司	1,361,693.53	118,037.07	2,534,075.99	220,453.55
	幸福人寿保险股份有限公司	1,288,521.72	66,847.91		
	江西数字网联信息安全技术有限公司	1,015,000.11	1,096.04		
	北京熙诚紫光科技有限公司	568,658.70	131,652.69	568,453.74	96,346.72
	深圳市紫光同创电子有限公司	442,077.00	1,180.35		
	紫光集团有限公司	379,967.74	58,863.49	169,581.83	64,476.96
	北京同方电子科技有限公司	376,500.00	45,144.19	376,500.00	45,144.19
	阅动(广东)信息技术有限公司	374,952.23	404.89	201,099.07	248.13
	紫光国芯微电子股份有限公司	344,982.66	30,011.99	398,884.75	34,701.23
	展讯通信(深圳)有限公司	310,172.79	334.94	414,542.13	511.49
	北京航天紫光科技有限公司	280,000.00	33,292.17	280,000.00	345.48
	紫光同芯微电子股份有限公司	133,664.15	4,761.69	181,833.32	4,904.76
	武汉新芯集成电路制造有限公司	120,101.73	184.77	3,583,242.01	4,295.22
	天府清源控股有限公司	109,787.00	109,787.00	109,787.00	109,787.00
	北京紫光芯云科技发展有限公司	82,251.00			

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
	清华大学	45,320.00	39.31	650.00	
	吉林瑞能半导体有限公司	27,947.89	30.18		
	深圳市国微电子有限公司	25,630.70	27.68		
	展讯半导体(南京)有限公司	25,443.85	27.48		
	赛尔新技术(北京)有限公司	9,575.37	833.02	56,785.72	4,940.11
	北京紫光存储科技有限公司	2,340.37	203.60	2,340.37	203.60
	西安紫光国芯半导体股份有限公司	860.90	74.89	11,567.04	75.83
	紫光宏茂微电子(上海)有限公司	20.38	1.77	17,413.27	23.23
	中设数字技术股份有限公司			7,033,041.33	3,142,682.43
	北京华环电子股份有限公司			1,760,000.00	2,171.59
	展讯通信(天津)有限公司			967,900.42	1,194.25
	厦门紫光展锐科技有限公司			607,292.91	749.31
	紫光云数(惠州)科技有限公司			594,339.62	594,339.62
	紫光路安科技有限公司			529,278.50	1,413.17
	紫光海阔集团有限公司			519,809.71	165,802.55
	锐迪科微电子科技(上海)有限公司			106,362.13	131.24
	赛尔网络有限公司			54,651.48	67.43
	紫光长存(上海)集成电路有限公司			25,741.40	543.80
	长鑫集电(北京)存储技术有限公司			23,432.97	495.04
	天津市海河产业基金管理有限公司			12,438.81	1,082.12
预付账款					
	紫光恒越技术有限公司	21,124,671.74		41,196,237.53	
	重庆紫光华智电子科技有限公司	10,477,917.70		7,115,033.58	
	紫光汇智信息技术有限公司	9,234,162.78		12,495,630.61	
	长江存储科技有限责任公司	2,825,943.18		548,688.58	
	重庆紫光华山智安科技有限公司	1,713,478.40		1,505,912.58	
	深圳市紫光同创电子有限公司	1,230,396.47			
	北京紫光芯云科技发展有限公司	655,390.90			
	展讯通信(上海)有限公司	612,853.34		612,853.34	
	紫光云数科技有限公司	345,233.47		2,819,313.90	
	清华大学	80,000.00			
	北京紫光青藤微系统有限公司	27,000.00			

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
	紫光集团有限公司			68,329.28	
其他应收款					
	紫光恒越技术有限公司	4,008,000.00			
	北京紫光芯云科技发展有限公司	2,298,770.79	11,913.74		
	赛尔网络有限公司	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
	紫光集团有限公司			7,464,659.01	
	重庆紫光华山智安科技有限公司			712,201.00	
其他非流动资产					
	北京紫光芯云科技发展有限公司	7,050,969.60			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	重庆紫光华山智安科技有限公司	150,384,580.02	163,981,599.03
	紫光云数科技有限公司	42,300,128.15	32,250,900.26
	新疆摩度数字科技有限公司	19,162,651.19	8,313,886.07
	北京熙诚紫光科技有限公司	15,878,500.67	20,626,878.15
	紫光恒越技术有限公司	15,269,516.20	23,403,679.93
	重庆紫光华智电子科技有限公司	10,683,948.85	1,583,226.84
	紫金诚征信有限公司	4,940,330.23	5,247,665.15
	安哥拉紫辰科技有限公司	4,305,641.35	
	阅动(广东)信息技术有限公司	4,113,716.36	3,348,710.72
	中设数字技术股份有限公司	3,960,964.48	3,960,964.48
	紫光汇智信息技术有限公司	2,664,553.44	2,708,633.84
	江苏数智高新科技有限公司	982,966.49	7,277,851.20
	北京航天紫光科技有限公司	664,000.00	
	唐山国芯晶源电子有限公司	370,794.40	558,105.50
	北京华环电子股份有限公司	247,149.60	
	江西数字网联信息安全技术有限公司	93,000.04	18,401,893.74
	内蒙古智慧青城科技有限公司	75,471.70	75,471.70
	北京紫光图文系统有限公司	30,000.00	30,000.00
	深圳市国微电子有限公司	10,430.40	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	北京紫光安芯科技有限公司	1,620.00	1,620.00
	合肥紫辰信息科技有限公司		25,817,876.11
	西安紫光国芯半导体股份有限公司		2,172,968.42
	深圳市紫光同创电子有限公司		544,894.92
	紫光同芯微电子有限公司		14,336.40
	北京紫光青藤微系统有限公司		371.68
预收账款&合同负债			
	紫光恒越技术有限公司	125,805,963.52	98,333,002.73
	长江存储科技有限责任公司	23,737,514.42	34,433,700.15
	新疆摩度数字科技有限公司	12,435,663.70	9,007,533.44
	内蒙古智慧青城科技有限公司	7,971,227.68	912,829.52
	重庆紫光华智电子科技有限公司	6,573,954.39	11,991,197.06
	展讯通信(上海)有限公司	6,299,285.38	4,657,015.19
	重庆紫光华山智安科技有限公司	2,642,561.58	582,889.52
	紫光云数科技有限公司	2,018,839.71	2,849,357.95
	长鑫集电(北京)存储技术有限公司	1,802,536.00	1,622,282.40
	诚泰财产保险股份有限公司	1,380,853.22	592,631.46
	清华大学	851,073.09	1,037,387.14
	阅动(广东)信息技术有限公司	785,331.23	346,901.54
	武汉新芯集成电路制造有限公司	585,182.22	817,228.66
	山东水发紫光大数据有限责任公司	487,064.61	494,611.77
	江西数字网联信息安全技术有限公司	368,902.29	92,784.32
	北京紫光展锐通信技术有限公司	330,549.92	372,712.20
	紫光集团有限公司	290,021.92	309,875.12
	展讯通信(天津)有限公司	229,004.93	252,908.42
	紫光同芯微电子有限公司	220,733.57	88,392.00
	紫光汇智信息技术有限公司	144,426.37	1,896,953.78
	江苏数智高新科技有限公司	143,633.36	474,870.86
	天府清源控股有限公司	113,207.55	
	西安紫光展锐科技有限公司	110,341.41	129,853.59
	紫光国芯微电子股份有限公司	105,903.87	105,903.87
	矽品科技(苏州)有限公司	101,425.97	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	展讯半导体(南京)有限公司	89,888.47	98,417.42
	紫光长存(上海)集成电路有限公司	74,358.58	95,893.66
	紫光路安科技有限公司	62,453.96	4,473.30
	厦门紫光展锐科技有限公司	43,980.03	11,163.94
	北京紫光安芯科技有限公司	38,325.52	84,316.06
	展讯通信(深圳)有限公司	37,384.98	39,417.34
	易科奇技术(南京)有限公司	36,247.79	36,247.79
	展讯半导体(成都)有限公司	33,356.90	39,685.47
	天津市海河产业基金管理有限公司	31,397.88	52,883.78
	幸福人寿保险股份有限公司	26,548.67	26,548.67
	紫光宏茂微电子(上海)有限公司	21,074.48	57,273.31
	紫光展锐(重庆)科技有限公司	20,141.38	23,347.40
	北京紫光存储科技有限公司	19,486.46	33,166.86
	吉林瑞能半导体有限公司	17,353.92	148,796.93
	紫光展讯通信(惠州)有限公司	13,831.60	14,346.27
	深圳市国微电子有限公司	10,439.89	15,272.54
	锐迪科微电子科技(上海)有限公司	5,855.62	1,592.92
	中设数字技术股份有限公司	4,008.62	149,569.13
	中青恒辉资产管理有限公司	3,679.22	5,377.34
	瑞能半导体科技股份有限公司	3,247.75	8,741.64
	《中国学术期刊(光盘版)》电子杂志社有限公司	2,200.11	
	立联信(天津)电子元件有限公司	102.13	311.74
	赛尔网络有限公司		9,964,962.82
	西安紫光国芯半导体股份有限公司		78,772.46
其他应付款			
	紫光云数科技有限公司	57,930,041.59	26,003,860.01
	重庆紫光华山智安科技有限公司	3,009,976.83	
	紫光恒越技术有限公司	718,536.80	1,492,295.60
	长江存储科技有限责任公司	387,109.11	387,109.11
	紫光集团有限公司	181,994.50	187,256.63
	北京航天紫光科技有限公司	34,937.50	
	唐山国芯晶源电子有限公司	27,403.22	
	北京紫光芯云科技发展有限公司	10,000.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	紫光汇智信息技术有限公司		51,198.00

7、关联方承诺

(1) 西藏紫光通信科技有限公司（以下简称“紫光通信”）在作为公司的控股股东期间不从事与公司及其下属控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。如在紫光通信作为公司的控股股东期间，紫光通信获得的商业机会与公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知公司，并尽力将该商业机会给予公司，以避免与公司及其下属控股子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保公司及其股东利益不受损害。

(2) 紫光通信将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与公司发生关联交易，若紫光通信未来与公司发生必要的关联交易，紫光通信将严格按市场公允公平原则，在公司履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，从制度上保证公司作为上市公司的利益不受损害。

(3) 北京智广芯控股有限公司（以下简称“智广芯”）参与紫光集团有限公司重整，通过受让紫光集团有限公司100%股权的方式间接取得公司控制权。作为本次交易的收购方，智广芯承诺如下：智广芯在本次交易中取得的上市公司股份，在本次交易完成后18个月内不对外转让。

(4) 智广芯在作为上市公司间接控股股东期间：1) 智广芯以及智广芯所控制的下属企业目前均未从事任何与上市公司或其下属企业构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2) 智广芯承诺智广芯及受智广芯控制的下属企业将来均不从事与上市公司或其下属企业正在经营的主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动。本承诺函自出具之日生效，自智广芯不再是上市公司间接控股股东或上市公司终止上市之日时终止。

(5) 智广芯尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序和信息披露义务（如涉及）；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。本承诺函自出具之日生效，自智广芯不再是上市公司间接控股股东或上市公司终止上市之日时终止。

(6) 智广芯在作为上市公司间接控股股东期间，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证监会的有关规定，为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，智广芯在本次收购完成后，将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。

8、其他

无

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

2019年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光电子商务有限公司向恒生银行（中国）有限公司北京分行申请的5年期人民币7,000万的综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为自债务履行期届满之日起两年。

2019年，紫光软件系统有限公司为安哥拉财政部向中国工商银行股份有限公司申请的信息化项目贷款提供总金额不超过2,700万美元的连带责任保证，担保期间为主协议项下的借款期限届满之次日起两年。

2020年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光供应链管理集团有限公司和紫光数码（香港）有限公司向恒生银行（中国）有限公司南京分行申请的综合授信额度提供不超过人民币6,000万元或等值美元的连带责任保证，保证期间为自债务履行期限届满日起两年。

2021年，公司为紫光晓通科技有限公司向思科（中国）有限公司、思科（中国）创新科技有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币2亿元，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年或主合同终止之日起两年，以后达成者为准。

2021年，公司为紫光计算机科技有限公司向仁宝电脑工业股份有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过2,600万美元，保证期间为主债务履行期限届满之日起24个月。

2021年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向橄榄石商业保理（中国）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币4.5亿元，保证期间为主协议项下的所有债务履行期限届满之日起三年。

2021年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光晓通科技有限公司向思科（中国）有限公司、思科（中国）创新科技有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币3亿元，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年或主合同终止之日起两年，以后达成者为准。

2021年，新华三集团有限公司为新华三信息技术有限公司向Intel Semiconductor (US) LLC申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过3亿美元，保证期间为2021年10月31日至2023年10月31日。

2021年，新华三集团有限公司为新华三信息技术有限公司向NVIDIA Singapore Pte. Ltd申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过1亿美元，保证期间为2021年10月9日至2023年10月30日。

2022年，公司将人民币1亿元综合授信额度转授信给全资子公司紫光软件系统有限公司，并为紫光软件系统有限公司使用上述综合授信额度提供连带责任保证，保证期间为主债务履行期限届满之日后三年。

2022年，公司为紫光电子商务有限公司向戴尔（中国）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币2.5亿元，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

2022年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向联想（北京）信息技术有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币1.5亿元，保证期间为自被保证交易约定的债务履行期限届满

之日起两年，被保证交易的履行期限届满之日早于主债权期间的最后一日即2025年6月30日时，保证期间顺延至自2025年7月1日起两年。

2022年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向惠普贸易（上海）有限公司和惠普（重庆）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币6亿元，保证期间为自相应债务履行期限届满之日起两年。

2022年，公司为紫光电子商务有限公司向戴尔（中国）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币1亿元，保证期间为自2022年8月22日起生效并持续完全有效直至所有保证义务最晚履行期限届满之日起两年。

2023年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向交通银行股份有限公司苏州相城支行申请的3年期人民币15亿元综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为自每笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。

2023年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向交通银行股份有限公司苏州相城支行申请的1年期人民币5亿元综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为自每笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止。

2023年，公司为紫光云技术有限公司向招商银行股份有限公司天津分行申请的1年期人民币2亿元综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为主协议项下每笔贷款或其他融资或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

2023年，公司为紫光供应链管理有限公司向宏碁（重庆）有限公司和宏碁电脑（上海）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币6000万元，保证期间为自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年。

2023年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司、紫光供应链管理有限公司、紫光电子商务有限公司向联想（北京）电子科技有限公司及其关联方申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过人民币5000万元，保证期间为自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年；被保证交易的履行期限届满之日早于主债权期间的最后一日即2025年6月30日时，保证期间顺延至自2025年7月1日起两年。

2023年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向Advanced Micro Devices, Inc. 申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过6000万美元。

2023年，公司为紫光晓通科技有限公司向NVIDIA Singapore Pte. Ltd.和NVIDIA Corporation申请的厂商授信额度提供连带责任保证，保证金额不超过3000万美元。

2023年，公司为紫光数码（苏州）集团有限公司向橄榄石商业保理（中国）有限公司申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币4.5亿元，保证期间为主协议项下在主债务期间内发生和对应的所有债务履行期限届满之日起三年。

2023年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光电子商务有限公司向招商银行股份有限公司北京分行申请的1年期人民币1亿元综合授信额度提供了连带责任保证，保证期间为主协议项下每笔贷款或其他融资

或招商银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。

2023年，新华三集团有限公司为新华三信息技术有限公司向Advanced Micro Devices, Inc.申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过1亿美元，保证期间为2023年6月6日至2025年6月5日。

2023年，新华三集团有限公司为新华三信息技术有限公司向Seagate Singapore International Headquarters Pte Ltd.申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过2000万美元，保证期间为2023年6月3日至2025年6月2日。

2023年，新华三集团有限公司为新华三信息技术有限公司向Toshiba Electronic Components Taiwan Corporation申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过1400万美元，保证期间为2023年6月10日至2025年6月9日。

2023年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光电子商务有限公司向联想（北京）电子科技有限公司及其关联方申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币3.5亿元，保证期间为自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年；被保证交易的履行期限届满之日早于主债权期间的最后一日即2025年6月30日时，保证期间顺延至自2025年7月1日起两年。

2023年，紫光数码（苏州）集团有限公司为紫光供应链管理集团有限公司向联想（北京）电子科技有限公司及其关联方申请的厂商授信额度提供连带责任保证，担保金额不超过人民币3亿元，保证期间为自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年；被保证交易的履行期限届满之日早于主债权期间的最后一日即2025年6月30日时，保证期间顺延至自2025年7月1日起两年。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经营分部是公司内部同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1) 各单项产品或劳务的性质；
- 2) 生产过程的性质；
- 3) 产品或劳务的客户类型；
- 4) 销售产品或提供劳务的方式；
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司以经营分部基础，考虑重要性原则，兼顾不同会计期间分部信息的可比性和一致性，将报告分部最终确定为“ICT基础设施及服务”、“IT产品分销与供应链服务”与“其他”。本公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制合并财务报表时所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

报告分部	2023年1-6月			2023年6月30日	
	主营业务收入	主营业务成本	利润总额	资产总额	负债总额
ICT 基础设施及服务	24,808,096,171.31	18,497,834,990.93	1,150,946,908.91	43,509,680,389.24	31,594,071,598.02
IT 产品分销与供应链服务	12,813,651,705.14	11,857,986,350.20	543,873,287.27	12,201,800,084.28	6,857,696,161.06
其他			106,026,752.97	7,812,241,961.25	240,419,424.63
小计	37,621,747,876.45	30,355,821,341.13	1,800,846,949.15	63,523,722,434.77	38,692,187,183.71
业务板块间抵消	-1,640,003,479.40	-1,648,456,774.26	5,624,719.51	14,904,588,378.21	115,685,691.18
合计	35,981,744,397.05	28,707,364,566.87	1,806,471,668.66	78,428,310,812.98	38,807,872,874.89

单位：元

报告分部	2022 年 1-6 月			2022 年 12 月 31 日	
	主营业务收入	主营业务成本	利润总额	资产总额	负债总额
ICT 基础设施及服务	22,128,938,219.49	15,870,534,211.41	1,411,740,326.55	40,874,310,422.06	30,777,558,361.16
IT 产品分销与供应链服务	14,390,663,873.80	13,289,766,633.18	726,714,399.35	11,850,968,394.10	5,118,952,536.77
其他			69,591,474.66	6,487,112,109.68	247,710,362.20
小计	36,519,602,093.29	29,160,300,844.59	2,208,046,200.56	59,212,390,925.84	36,144,221,260.13
业务板块间抵消	-2,208,274,235.45	-2,249,068,056.59	-25,520,597.27	14,850,615,033.31	90,980,196.90
合计	34,311,327,857.84	26,911,232,788.00	2,182,525,603.29	74,063,005,959.15	36,235,201,457.03

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2022年12月30日，H3C Holdings Limited和Izar Holding Co（统称“HPE实体”）向公司在香港注册成立的全资子公司紫光国际信息技术有限公司（以下简称“紫光国际”）发出了《关于行使卖出期权的通知》，HPE实体将向紫光国际出售其持有的新华三49%的股权。

2023年5月26日，公司召开第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于本次重大资产重组具体方案的议案》《关于<紫光股份有限公司重大资产购买预案>及其摘要的议案》《关于签署重大资产重组相关协议的议案》《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》及《关于公司向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案，紫光国际拟向HPE实体合计支付35亿美元购买新华三49%股权，根据《上市公司重大资产重组管理办法（2023年修订）》的相关规定，预计本次交易将构成重大资产重组。同时，公司拟向不超过35名（含35名）特定对象发行股票募集资金总额不超过人民币120亿元（含本数），采取询价发行方式，发行股票数量不超过本次向特定对象发行前公司总股本的25%，扣除发行费用后的净额将用于收购新华三49%股权项目。

8、其他

(1) 租赁情况

作为承租人

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日
租赁负债利息费用	25,467,871.16
计入当期损益的采用简化处理的短期或低价值租赁费用	42,696,440.63
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	

与租赁相关的总现金流出	294,899,759.82
售后租回交易产生的相关损益	

作为出租人

融资租赁：于2023年6月30日，未实现融资收益的余额为人民币10,154,895.04元，采用实际利率法在租赁期各个期间内分摊。本期确认的融资租赁利息收入为人民币5,184,160.09元。

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

单位：元

项目	2023年6月30日
1年以内（含1年）	291,964,527.46
1年至2年（含2年）	17,163,919.10
2年至3年（含3年）	722,119.86
3年以上	260,740.93
合计	310,111,307.35
减：未确认融资收益	10,154,895.04
租赁投资净额	299,956,412.31

经营租赁：

单位：元

与经营租赁有关的损益列示如下	2023年1-6月
租赁收入	32,551,921.89

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的未来最低租赁收款额如下：

单位：元

项目	2023年6月30日
1年以内（含1年）	47,169,745.82
1年至2年（含2年）	18,955,808.91
2年至3年（含3年）	1,649,205.12
3年以上	2,870,071.05
合计	70,644,830.90

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	8,775,275.88	100.00%	758,847.98	8.65%	8,016,427.90
合计	8,775,275.88	100.00%	758,847.98	8.65%	8,016,427.90

续表

单位：元

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,698,138.29	100.00%	763,868.58	11.40%	5,934,269.71
合计	6,698,138.29	100.00%	763,868.58	11.40%	5,934,269.71

按单项计提坏账准备：无

按组合计提价值准备：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,367,820.94	125,171.01	2.33%
1 至 2 年	2,651,581.50	243,169.65	9.17%
2 至 3 年	526,388.30	161,022.18	30.59%
3 年以上	229,485.14	229,485.14	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	229,485.14	229,485.14	100.00%
合计	8,775,275.88	758,847.98	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,367,820.94

1 至 2 年	2,651,581.50
2 至 3 年	526,388.30
3 年以上	229,485.14
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	229,485.14
合计	8,775,275.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	763,868.58	64,285.22	69,305.82		758,847.98
合计	763,868.58	64,285.22	69,305.82		758,847.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 19	货款	3,921,965.20	0-2 年	44.69%	238,669.99
客户 20	货款	1,903,565.68	1 年以内	21.69%	52,919.13
客户 21	货款	807,192.32	1 年以内	9.20%	22,439.95
客户 22	货款	608,593.67	1 年以内	6.94%	16,918.90
客户 23	货款	483,603.55	0-3 年	5.51%	146,323.05
合计		7,724,920.42		88.03%	477,271.02

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	653,500,000.00	653,500,000.00
其他应收款	50,250,700.27	50,148,178.77
合计	703,750,700.27	703,648,178.77

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类：无
- 2) 重要逾期利息：无
- 3) 坏账准备计提情况：无

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
紫光数码（苏州）集团有限公司	374,500,000.00	374,500,000.00
深圳市紫光信息港有限公司	179,000,000.00	179,000,000.00
紫光软件系统有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	653,500,000.00	653,500,000.00

- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
紫光数码（苏州）集团有限公司	374,500,000.00	0-3 年	对方尚未支付	否
深圳市紫光信息港有限公司	179,000,000.00	2-3 年	对方尚未支付	否
紫光软件系统有限公司	100,000,000.00	2-3 年	对方尚未支付	否
合计	653,500,000.00			

- 3) 坏账准备计提情况：无

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	609,972.70	820,300.00
往来款	93,210,738.53	92,882,676.03
其他	664,941.00	655,389.70
合计	94,485,652.23	94,358,365.73

- 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额		351,671.98	43,858,514.98	44,210,186.96
2023 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		24,765.00		24,765.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		376,436.98	43,858,514.98	44,234,951.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	990,258.90
1 至 2 年	1,089,625.00
2 至 3 年	711,300.00
3 年以上	91,694,468.33
3 至 4 年	8,205,286.85
4 至 5 年	17,937,526.91
5 年以上	65,551,654.57
合计	94,485,652.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	44,210,186.96	24,765.00		44,234,951.96
合计	44,210,186.96	24,765.00		44,234,951.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 3	往来款	34,340,801.70	5 年以上	36.34%	34,340,801.70
紫光软件系统有限公司	往来款	24,384,968.58	3-5 年	25.81%	
紫光软件（无锡）集团有限公司	往来款	19,366,312.51	0-5 年以上	20.50%	
单位 6	往来款	9,054,050.00	4-5 年	9.58%	9,054,050.00
无锡紫光星域投资管理有限公司	往来款	6,064,605.74	2-5 年以上	6.42%	
合计		93,210,738.53		98.65%	43,394,851.70

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

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	20,861,773,756.42		20,861,773,756.42	20,576,023,756.42		20,576,023,756.42
对联营、合营企业投资	21,381,068.71		21,381,068.71	23,962,452.70		23,962,452.70
合计	20,883,154,825.13		20,883,154,825.13	20,599,986,209.12		20,599,986,209.12

(1) 对子公司投资

单位：元

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
紫光资产管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
深圳市紫光信息港有限公司	69,000,000.00			69,000,000.00		
紫光软件（无锡）集团有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
紫光数码（苏州）集团有限公司	1,156,232,251.00			1,156,232,251.00		
紫光软件系统有限公司	825,500,000.00			825,500,000.00		

紫光国际有限公司	8,370.00			8,370.00		
紫光联合信息系统有限公司	7,859,021.13			7,859,021.13		
紫光国际信息技术有限公司	16,711,949,358.00			16,711,949,358.00		
重庆紫光信息产业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
紫光西部数据有限公司	395,421,352.26			395,421,352.26		
紫光教育科技有限公司	69,524,812.60			69,524,812.60		
紫光陕数大数据有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
紫光恒越（杭州）技术有限公司	342,150,223.33	160,000,000.00		502,150,223.33		
紫光计算机科技有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
紫光云技术有限公司	599,478,368.10			599,478,368.10		
紫光摩度教育科技有限公司	33,900,000.00	750,000.00		34,650,000.00		
海南紫光数字科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京紫光数字科技有限公司		125,000,000.00		125,000,000.00		
合计	20,576,023,756.42	285,750,000.00		20,861,773,756.42		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
北京紫光图文系统有限公司	17,308,879.81			-1,396,455.19						15,912,424.62	
苏州紫光高辰科技有限公司	6,653,572.89			-1,184,928.80						5,468,644.09	
小计	23,962,452.70			-2,581,383.99						21,381,068.71	
合计	23,962,452.70			-2,581,383.99						21,381,068.71	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,339,167.08	26,591,874.42	42,375,869.45	30,646,740.35
其他业务	10,630,574.26		12,931,461.78	8,881,415.53
合计	47,969,741.34	26,591,874.42	55,307,331.23	39,528,155.88

收入相关信息：

单位：元

	ICT 基础设施及服务	IT 产品分销与供应链服务	合计
商品类型	37,339,167.08		37,339,167.08
其中：			
产品销售收入	37,339,167.08		37,339,167.08
提供服务收入			
按经营地区分类	37,339,167.08		37,339,167.08
其中：			
国内	37,339,167.08		37,339,167.08
国外			

本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为人民币 283,690.68 元。

5、投资收益

单位：元

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	-2,581,383.99	-3,079,472.84
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,331,038.95
分红收益		22,060,000.00
合计	-2,581,383.99	7,649,488.21

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,021,868.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	330,849,411.90	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	55,739,645.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,883,065.14	
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	1,615,389.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,806,500.54	
其中：银行理财收益	19,806,500.54	
减：所得税影响额	81,933,145.32	
少数股东权益影响额	152,589,601.03	
合计	177,393,133.85	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.357	0.357
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.295	0.295

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

无

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月24日决议批准。

紫光股份有限公司

2023 年 8 月 24 日