



# 云南南天电子信息产业股份有限公司

## 2022 年半年度财务报告

2022 年 8 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：云南南天电子信息产业股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,143,036,710.84	1,996,509,843.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,307,992.39	36,539,363.85
应收账款	1,628,589,219.80	1,082,225,334.42
应收款项融资	350,000.00	2,196,148.00
预付款项	589,639,009.60	535,912,288.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	72,805,603.05	72,668,529.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,982,083,738.98	2,428,437,678.29
合同资产	104,610,083.43	83,436,001.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,897,737.14	50,601,589.00
流动资产合计	6,582,320,095.23	6,288,526,776.40
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		
长期股权投资	190,373,622.23	191,811,247.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	105,122,157.21	115,624,957.21
投资性房地产	76,402,386.81	77,218,617.27
固定资产	210,376,590.23	216,941,710.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,603,155.84	11,853,011.24
无形资产	230,982,452.33	204,047,284.88
开发支出	37,505,969.27	5,537,024.88
商誉	8,315,672.80	8,315,672.80
长期待摊费用	16,343,000.70	14,907,491.02
递延所得税资产	37,800,896.48	30,643,037.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	923,825,903.90	876,900,054.32
资产总计	7,506,145,999.13	7,165,426,830.72
流动负债：		
短期借款	886,296,365.72	647,051,909.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,165,708,314.66	1,504,981,101.38
应付账款	1,009,930,575.44	885,125,228.51
预收款项	306,168.42	1,276,661.94
合同负债	1,330,957,427.89	1,342,047,028.12
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	26,105,108.40	77,482,260.91
应交税费	27,917,638.50	64,338,314.22
其他应付款	125,516,350.09	99,372,256.84
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	17,918,637.51	2,727,348.40
其他流动负债	9,567,252.77	14,058,284.88
流动负债合计	4,600,223,839.40	4,638,460,394.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	468,330,094.31	100,116,111.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,026,708.51	9,678,970.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,518,005.00	5,106,227.00
递延收益	24,604,509.59	24,036,384.59
递延所得税负债	9,321,009.82	2,954,907.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	513,800,327.23	141,892,600.14
负债合计	5,114,024,166.63	4,780,352,994.90
所有者权益：		
股本	394,385,667.00	381,165,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,409,925,195.84	1,306,997,262.10
减：库存股	102,058,322.80	
其他综合收益	-117,102.87	-117,102.87
专项储备		
盈余公积	96,505,325.43	96,505,325.43
一般风险准备		
未分配利润	546,993,095.78	551,952,282.57
归属于母公司所有者权益合计	2,345,633,858.38	2,336,503,444.23
少数股东权益	46,487,974.12	48,570,391.59
所有者权益合计	2,392,121,832.50	2,385,073,835.82
负债和所有者权益总计	7,506,145,999.13	7,165,426,830.72

法定代表人：徐宏灿

主管会计工作负责人：宋卫权

会计机构负责人：闫春光

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,020,538,450.45	1,802,354,171.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,345,602.55	36,439,363.85
应收账款	1,618,875,429.73	1,184,453,900.70
应收款项融资		180,000.00
预付款项	982,426,228.87	484,558,799.56
其他应收款	70,326,961.11	72,334,179.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,010,911,554.63	1,783,434,235.37
合同资产	82,086,214.14	64,500,575.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,085,117.18	49,476.82
流动资产合计	5,828,595,558.66	5,428,304,702.49
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	604,126,786.13	593,907,549.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	105,122,157.21	115,624,957.21
投资性房地产	62,682,621.09	63,270,247.56
固定资产	182,446,847.06	188,052,336.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,461,065.12	4,847,067.92
无形资产	202,531,151.49	172,892,517.28
开发支出	3,492,033.72	2,844,082.91
商誉		
长期待摊费用	16,181,792.25	14,742,139.21
递延所得税资产	25,276,354.06	23,208,593.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,206,320,808.13	1,179,389,491.78
资产总计	7,034,916,366.79	6,607,694,194.27
流动负债：		

短期借款	835,296,365.72	596,050,728.31
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,181,184,402.11	1,512,004,172.39
应付账款	1,047,698,473.88	947,498,235.68
预收款项	306,168.42	1,276,661.94
合同负债	1,040,571,864.89	1,007,581,750.87
应付职工薪酬	350,593.58	12,781,562.63
应交税费	2,627,278.96	24,029,275.18
其他应付款	118,643,870.86	91,103,486.35
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	16,302,952.33	1,355,080.44
其他流动负债	1,346,265.91	1,778,352.01
流动负债合计	4,244,328,236.66	4,195,459,305.80
非流动负债：		
长期借款	468,330,094.31	100,116,111.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,391,957.46	4,018,789.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,518,005.00	5,106,227.00
递延收益	24,604,509.59	24,036,384.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	499,844,566.36	133,277,511.92
负债合计	4,744,172,803.02	4,328,736,817.72
所有者权益：		
股本	394,385,667.00	381,165,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,464,270,748.34	1,361,342,814.60
减：库存股	102,058,322.80	
其他综合收益	-233,276.35	-233,276.35
专项储备		
盈余公积	101,485,101.08	101,485,101.08

未分配利润	432,893,646.50	435,197,060.22
所有者权益合计	2,290,743,563.77	2,278,957,376.55
负债和所有者权益总计	7,034,916,366.79	6,607,694,194.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,291,054,025.77	2,104,177,135.38
其中：营业收入	3,291,054,025.77	2,104,177,135.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,268,149,418.77	2,093,165,507.50
其中：营业成本	2,887,494,810.24	1,780,814,226.59
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	9,362,621.04	8,267,704.80
销售费用	100,160,139.01	80,240,927.16
管理费用	79,745,721.66	71,096,862.78
研发费用	171,120,412.43	151,811,281.70
财务费用	20,265,714.39	934,504.47
其中：利息费用	25,477,282.43	8,247,187.58
利息收入	6,933,987.35	8,172,357.08
加：其他收益	9,383,972.71	8,604,176.23
投资收益（损失以“-”号填列）	10,762,374.71	4,459,873.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,437,625.29	-1,784,878.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,343,438.35	-13,329,295.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,870,367.33	1,129,604.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,216.14	-32,789.53

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,832,932.60	11,843,196.39
加：营业外收入	194,591.30	49,885.99
减：营业外支出	16,005.18	363,943.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,011,518.72	11,529,139.29
减：所得税费用	4,533,839.63	-2,670,394.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,477,679.09	14,199,533.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,477,679.09	14,199,533.73
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.归属于母公司所有者的净利润	14,760,096.56	10,458,699.29
2.少数股东损益	5,717,582.53	3,740,834.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	20,477,679.09	14,199,533.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,760,096.56	10,458,699.29
归属于少数股东的综合收益总额	5,717,582.53	3,740,834.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0376	0.0274
（二）稀释每股收益	0.0376	0.0274

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：徐宏勋

主管会计工作负责人：宋卫权

会计机构负责人：闫春光



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,614,503,176.32	1,359,497,659.55
减：营业成本	1,467,986,876.29	1,247,334,813.39
税金及附加	5,221,873.40	4,155,369.84
销售费用	516,774.02	724,099.98
管理费用	24,437,267.38	21,307,296.30
研发费用	82,793,667.53	60,573,187.69
财务费用	19,475,125.37	1,566,972.87
其中：利息费用	24,285,403.32	8,214,768.88
利息收入	6,379,373.54	7,358,571.90
加：其他收益	3,898,539.89	1,149,532.45
投资收益（损失以“-”号填列）	10,812,391.74	4,350,061.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,387,608.26	-1,749,938.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,740,056.16	-13,990,874.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,582,355.77	2,367,991.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,460,112.03	17,712,629.96
加：营业外收入	170,997.55	13,172.14
减：营业外支出	5,246.05	251,256.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,625,863.53	17,474,545.98
减：所得税费用	-790,006.10	-372,347.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,415,869.63	17,846,893.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,415,869.63	17,846,893.66
（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	17,415,869.63	17,846,893.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	3,877,324,586.25	1,670,528,459.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,621,152.15	598,676.85
收到其他与经营活动有关的现金	81,737,175.19	73,117,721.30
经营活动现金流入小计	3,961,682,913.59	1,744,244,857.79
购买商品、接受劳务支付的现金	4,491,900,045.31	1,948,493,600.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	603,429,837.27	511,561,863.70
支付的各项税费	70,016,682.28	72,096,697.19

支付其他与经营活动有关的现金	201,146,238.09	141,172,781.17
经营活动现金流出小计	5,366,492,802.95	2,673,324,942.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,404,809,889.36	-929,080,084.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,502,800.00	74,545,440.00
取得投资收益收到的现金	12,200,000.00	6,253,437.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,511.00	9,755.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,707,311.00	80,808,632.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,442,354.69	44,309,868.06
投资支付的现金		71,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	84,442,354.69	115,809,868.06
投资活动产生的现金流量净额	-61,735,043.69	-35,001,235.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,058,322.80	3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00
取得借款收到的现金	1,293,061,419.75	419,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,395,119,742.55	422,500,000.00
偿还债务支付的现金	671,032,179.49	161,762,073.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,557,507.30	6,337,183.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,762,840.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,158,882.07	
筹资活动现金流出小计	723,748,568.86	168,099,257.27
筹资活动产生的现金流量净额	671,371,173.69	254,400,742.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	373,887.47	-63,925.05
五、现金及现金等价物净增加额	-794,799,871.89	-709,744,502.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,716,343,793.35	1,574,003,681.46
六、期末现金及现金等价物余额	921,543,921.46	864,259,179.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	4,247,656,976.18	1,572,148,204.93
收到的税费返还	475,829.16	510,637.70
收到其他与经营活动有关的现金	184,460,779.87	54,074,639.48
经营活动现金流入小计	4,432,593,585.21	1,626,733,482.11
购买商品、接受劳务支付的现金	5,413,388,850.16	2,270,264,319.66
支付给职工以及为职工支付的现金	129,206,706.45	100,286,517.02
支付的各项税费	27,897,208.72	21,835,271.40
支付其他与经营活动有关的现金	197,563,803.95	71,141,376.50
经营活动现金流出小计	5,768,056,569.28	2,463,527,484.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,335,462,984.07	-836,794,002.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,502,800.00	1,045,440.00
取得投资收益收到的现金	12,200,000.00	6,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,050.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,703,850.00	7,145,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,290,440.97	38,373,416.24
投资支付的现金		6,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,290,440.97	44,873,416.24
投资活动产生的现金流量净额	-60,586,590.97	-37,727,976.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	102,058,322.80	
取得借款收到的现金	1,243,061,419.75	369,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,345,119,742.55	369,000,000.00
偿还债务支付的现金	621,032,179.49	130,292,073.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,736,008.55	6,302,535.51
支付其他与筹资活动有关的现金	746,569.39	
筹资活动现金流出小计	665,514,757.43	136,594,609.07
筹资活动产生的现金流量净额	679,604,985.12	232,405,390.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	373,887.47	-63,918.64
五、现金及现金等价物净增加额	-716,070,702.45	-642,180,506.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,534,164,476.40	1,315,666,423.38

六、期末现金及现金等价物余额	818,093,773.95	673,485,916.96
----------------	----------------	----------------

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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											小 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	381,165,677.00				1,306,997,262.10		-117,102,102.87		96,505,325.43		551,952,282.57		2,336,503,444.23	48,570,391.59	2,385,073,835.82
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	381,165,677.00				1,306,997,262.10		-117,102,102.87		96,505,325.43		551,952,282.57		2,336,503,444.23	48,570,391.59	2,385,073,835.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,219,900.00				102,927,933.74	102,058,322.80					-4,959,186.79		9,130,414.15	-2,082,417.47	7,047,996.68
（一）综合收益总额											14,760,965.6		14,760,965.6	5,717,582.53	20,477,679.09
（二）所有者投入和减少资本	13,219,900.00				102,927,933.74	102,058,322.80							14,089,600.94		14,089,600.94
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	13,219,900.00				102,927,933.74	102,058,322.80							14,089,600.94		14,089,600.94
4. 其他															



	00				0.54		9		3		64		7.22	4	
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	381,165,677.00				1,305,949.47		-67,806.09		89,661,374.13		491,006,141.64		2,267,714.85	94,492,269.14	2,362,207,126.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											10,458,699.29		10,458,699.29	7,240,834.44	17,699,533.73
（一）综合收益总额											10,458,699.29		10,458,699.29	3,740,834.44	14,199,533.73
（二）所有者投入和减少资本														3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														3,500,000.00	3,500,000.00
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															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益															

结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	381,165,677.00				1,305,947,054		-67,806.09		89,661,374.13		501,464,840.93		2,278,117,351.65	101,733,103.58	2,379,906,660.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-233,276.35		101,485,101.08	435,197,060.22		2,278,957,376.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-233,276.35		101,485,101.08	435,197,060.22		2,278,957,376.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	13,219,990.00				102,927,933.74	102,058,322.80				-2,303,413.72		11,786,187.22
(一) 综合收益总额										17,415,869.63		17,415,869.63
(二) 所有者投入和减少资本	13,219,990.00				102,927,933.74	102,058,322.80						14,089,600.94
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	13,219,990.00				102,927,933.74	102,058,322.80						14,089,600.94
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-



										19,719,283.35		19,719,283.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,719,283.35		-19,719,283.35
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	394,385,667.00				1,464,270,748.34	102,058,322.80	-233,276.35		101,485,101.08	432,893,646.50		2,290,743,563.77

上年金额

单位：元

项目	2021 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	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	392,659,782.29		2,229,795,529.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	392,659,782.29		2,229,795,529.10
三、本期增减变动										17,846,893.66		17,846,893.66

动金额（减少以“—”号填列）									66			
（一）综合收益总额									17,846,893.66		17,846,893.66	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	381,165,677.00				1,361,342,814.60		-13,894.57		94,641,149.78	410,506,675.95		2,247,642,422.76

### 三、公司基本情况

#### 1. 企业注册地、组织形式和总部地址

云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“南天信息”，在包含子公司时统称“本集团”）是经云南省人民政府云政复（1998）118 号文批准，由南天电子信息产业集团公司、珠海南方集团有限公司、云南医药工业股份有限公司（原云南省医药医疗器械工业公司）、裴海平、李宏坤、周永泰、丁柏林共同发起设立的股份有限公

司，1998 年 12 月 21 日在云南省工商局登记注册，统一社会信用代码为 91530000713401509F，法定代表人：徐宏灿。公司注册地址：昆明高新技术产业开发区产业研发基地。

经营范围：一般项目：软件开发；软件销售；软件外包服务；区块链技术相关软件和服务；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；工业互联网数据服务；互联网数据服务；大数据服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络设备制造；网络设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；货币专用设备制造；货币专用设备销售；商用密码产品生产；商用密码产品销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；物联网技术服务；物联网技术研发；物联网应用服务；物联网设备制造；物联网设备销售；专用设备修理；计算机及通讯设备租赁；货物进出口；技术进出口；进出口代理；非居住房地产租赁；住房租赁；以自有资金从事投资活动；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：基础电信业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；建筑智能化系统设计；建设工程施工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

## 2. 公司股权变化情况

1999 年 8 月 18 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司以网上定价方式向社会公开发行人民币普通股 4,000.00 万股，股本总额增至 140,000,551.00 元，并于 1999 年 10 月 14 日在深圳证券交易所上市交易。

2006 年 8 月 7 日，公司实施股权分置改革，以当时的流通股本 4,000.00 万股为基数，向当时的全体流通股股东转增股本，流通股股东持有每 10 股流通股获得转增股份 5.1376 股，共计转增 20,550,399.00 股。

2008 年 5 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]492 号文核准，公司以非公开发行股票的方式向 10 家特定投资者发行了 5,000.00 万股人民币普通股（A 股）。

2012 年 4 月 13 日，公司召开的 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 210,550,951.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税）。同时进行资本公积转增股本，以公司现有总股本 210,550,951.00 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增股本 21,055,095.00 股，转增后公司总股本增加至 231,606,046.00 股。已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2012 年 7 月 28 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0149 号验资报告。

2013 年 9 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]330 号文核准，公司以非公开发行股票的方式向 2 家特定投资者发行了 15,000,000.00 股人民币普通股（A 股）。

2019 年 3 月 28 日，公司召开 2018 年度股东大会审议通过了《南天信息 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，公司以 2018 年 12 月 31 日的总股本 246,606,046.00 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 73,981,813.00 股。该分配方案已于 2019 年 4 月 15 日实施完成，转增后，公司的总股本由 246,606,046.00 股增加至 320,587,859.00 股。

2020 年 2 月 19 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准云南南天电子信息产业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕114 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 A 股 60,577,818.00 股，发行价格人民币 10.73 元/股。公司本次非公开发行股票已于 2020 年 4 月 9 日上市，公司总股本由 320,587,859 股变更为 381,165,677 股。

2022 年 1 月 25 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律法规及规范性文件的有关规定，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了限制性股票激励计划授予登记工作，公司本次限制性股票激励计划的授予日为 2022 年 1 月 7 日，上市日期为 2022 年 1 月 28 日；本次授予登记数量为 13,219,990 股，授予完成后公司总股本由 381,165,677 股变更为 394,385,667 股。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司股份总额为 394,385,667 股。本公司的控股股东为云南省工业投资控股集团有限责任公司，直接持有本公司股份 160,006,707 股，占本公司总股本的 40.57%；云南省工业投资控股集团有限责任公司下属子公司云南工投数字科技发展有限公司直接持有本公司股份 2,488,233 股（含有南天信息管理层委托南天集团通过资产管理计

划增持的部分股份)，占本公司总股本的 0.63%。云南省工业投资控股集团有限责任公司直接和间接持有本公司股份 162,494,940 股，占本公司总股本的 41.20%。

本集团合并财务报表范围包括北京南天软件有限公司、北京南天信息工程有限公司、北京星链南天科技有限公司、北京南天智联信息科技股份有限公司、上海南天电脑系统有限公司、广州南天电脑系统有限公司、广州市海捷计算机科技有限公司、深圳南天东华科技有限公司、昆明南天电脑系统有限公司、云南南天信息设备有限公司、云南南天凯玛科技有限责任公司、成都南天佳信信息工程有限公司、西安南天电脑系统有限公司、武汉南天电脑系统有限公司和南天智杰科技（云南）有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团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

本集团以 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

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，

相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他非流动金融资产、应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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



金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于应收票据始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具本集团信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据类本集团型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金本集团额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据外，采用以票据类型特征为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

项目	预期信用损失政策
应收票据：信用风险显著不同的应收票据	单项确定预期信用损失率
应收票据：关联方（合并范围内）	不计提坏账准备
应收票据：银行承兑汇票	不计提坏账准备
应收票据：商业承兑汇票	预期信用损失率

## 11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且

有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、剩余合同期限、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

项目	预期信用损失政策
应收账款：信用风险显著不同的应收账款	单项确定预期信用损失率
应收账款：关联方（合并范围内）	不计提坏账准备
应收账款：账龄组合（针对软件开发及服务业务、智能渠道解决方案业务和集成解决方案业务）	见下表
应收账款：账期组合（针对 IT 产品销售及产业互联网业务）	见下表

应收账款：账龄组合预期信用损失的会计政策估计政策为：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
预期信用损失率	2.00%	8.00%	20.00%	30.00%	40.00%	100.00%

应收账款：账期组合预期信用损失的会计政策估计政策为：

项目	不超期	超期 1-90 天	超期 91-180 天	超期 181-270 天	超期 271-360 天	超期 360 天以上
预期信用损失率	0.10%	1.50%	10.00%	30.00%	50.00%	100.00%

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金

融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 14、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 15、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照本附注四、11 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 16、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

## (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

## (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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。

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易

费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括土地使用权和房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50	5	1.9 - 2.375
房屋建筑物	20—40	5	2.375 - 4.75

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，

单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-10	2.25-4.85
机器设备	年限平均法	10-12	5	7.92-9.50
电子设备	年限平均法	5-6	5-10	15.00-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00

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

## 20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权、非专利技术、著作权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本集团的主要研究开发项目包括软件、专利权、非专利技术、著作权。

本集团自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

各类无形资产的使用年限、预计净残值率如下：

类别	摊销年限(年)	预计净残值率%
土地使用权	40-50	0
软件	10	0
专利权	3-10	0
非专利技术	3-10	0
著作权	3-10	0
其他无形资产	10	0

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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；④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；⑤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支出计入当期损益。本集团在具体界定研发支出资本化在满足上述条件时，还需研发项目获取对应的著作权、专利权、非专利权等权属登记。

## 23、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。
- (8) 资产减值损失的确认。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括固定资产改扩建和装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

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



## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退后福利是指本公司在职工劳动合同到之后解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## 27、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照

修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 28、预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 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企业。
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- 2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

## 29、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 30、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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。

交易价格是本集团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。本集团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负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团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。

本集团收入确认的具体处理方法如下：

(1) 集成解决方案

集成解决方案是指根据客户的需求，为其数据平台建设和升级提供规划设计、软硬件选型、开发实施以及安装调试等工作的过程。集成解决方案如无需安装调试的，以设备交付客户，经客户签收后按合同约定金额确认收入；需要安装调试的，在设备安装调试完毕交付客户，经客户验收合格后按合同约定金额确认收入。

(2) 软件开发业务

软件开发业务为按照客户需求提供的软件开发或升级，成果交付客户后在软件系统上线运行并通过客户验收后按合同约定金额确认收入。

### (3) 智能渠道解决方案

智能渠道解决方案主要是销售自产信息产品。无需安装调试的信息产品，以产品交付客户，取得签收凭证后按合同约定金额确认收入；需安装调试的，以产品交付客户，取得安装验收单后按合同约定金额确认收入。

### (4) 服务收入

服务收入主要包括软件运维收入、集成运维收入和维保收入。客户以公司提供有效的服务为前提定期与公司确认工作量，公司在取得客户出具的验收单时按照客户确认的工作量确认收入。

### (5) IT 产品销售及产业互联网收入

IT 产品销售及产业互联网业务主要是销售 IT 类产品。无需安装调试的产品，以产品交付客户，在合同约定的质量异议期满并取得签收凭证后按合同约定金额确认收入；需安装调试的，以产品交付客户，取得安装验收单后按合同约定金额确认收入。

## 31、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 33、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。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，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22. 使用权资产”以及“28. 租赁负债”。

##### 2) 租赁变更

租赁变更，是指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。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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，本集团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，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团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，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

##### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认

使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

#### 1) 经营租赁会计处理

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

##### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进

行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 34、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分仅仅是为了再出售而取得的子公司。

本公司将披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用和净利润，以及归属于母公司所有者的终止经营利润。

### 35、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	企业所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
房产税	按自用房产余值或出租房产租金收入	按自用房产余值的 1.2% 计缴、出租房产租金收入的 4% 或 12% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南南天电子信息产业股份有限公司	15%
北京南天软件有限公司	15%
北京南天信息工程有限公司	15%
上海南天电脑系统有限公司	15%
广州南天电脑系统有限公司	15%
昆明南天电脑系统有限公司	15%
云南南天信息设备有限公司	15%
深圳南天东华科技有限公司	15%
成都南天佳信信息工程有限公司	15%
北京南天智联信息科技股份有限公司	12.5%
武汉南天电脑系统有限公司	25%
西安南天电脑系统有限公司	15%
广州市海捷计算机科技有限公司	15%
北京星链南天科技有限公司	25%
云南南天凯玛科技有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 云南南天电子信息产业股份有限公司

云南南天电子信息产业股份有限公司根据云发改办西部[2013]397 号文件，云南省发展和改革委员会确认本公司符合国家发展改革委第 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类有关条款，是国家鼓励类产业，报告期内公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，执行 15% 所得税税率优惠政策。

### (2) 北京南天软件有限公司

北京南天软件有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

### (3) 北京南天信息工程有限公司



北京南天信息工程有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(4) 上海南天电脑系统有限公司

上海南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(5) 广州南天电脑系统有限公司

广州南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(6) 昆明南天电脑系统有限公司

昆明南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(7) 云南南天信息设备有限公司

云南南天信息设备有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(8) 深圳南天东华科技有限公司

深圳南天东华科技有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(9) 成都南天佳信信息工程有限公司

成都南天佳信信息工程有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(10) 北京南天智联信息科技股份有限公司

根据财税【2012】27 号文，我国境内符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；该公司 2020 年至 2022 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(11) 西安南天电脑系统有限公司

西安南天电脑系统有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

(12) 广州市海捷计算机科技有限公司

广州市海捷计算机科技有限公司获得高新技术企业认证，根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。报告期该公司执行 15% 所得税税率优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## 七、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	62,687.18	12,069.47
银行存款	921,481,234.28	1,716,331,723.88
其他货币资金	221,492,789.38	280,166,049.88
合计	1,143,036,710.84	1,996,509,843.23

### 2、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	1,840,000.00	100,000.00
商业承兑票据	51,467,992.39	36,439,363.85
合计	53,307,992.39	36,539,363.85

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	56,369,414.28	100.00%	3,061,421.89	5.43%	53,307,992.39	38,071,297.60	100.00%	1,531,933.75	4.02%	36,539,363.85
其中：										
银行承兑汇票	1,840,000.00	3.26%			1,840,000.00	100,000.00	0.26%			100,000.00
商业承兑汇票	54,529,414.28	96.74%	3,061,421.89	5.61%	51,467,992.39	37,971,297.60	99.74%	1,531,933.75	4.03%	36,439,363.85
合计	56,369,414.28	100.00%	3,061,421.89	5.43%	53,307,992.39	38,071,297.60	100.00%	1,531,933.75	4.02%	36,539,363.85

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
商业承兑汇票	54,529,414.28	3,061,421.89	5.61%
合计	54,529,414.28	3,061,421.89	

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

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	
商业承兑汇票 坏账准备	1,531,933.75	1,529,488.14				3,061,421.89
合计	1,531,933.75	1,529,488.14				3,061,421.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	10,337,156.00	
合计	10,337,156.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项 计提坏 账准备 的应 收 账 款	13,857,251.28	0.79%	5,828,218.34	42.06%	8,029,032.94	16,389,351.28	1.38%	6,126,768.23	37.38%	10,262,583.05
其中：										
按组合	1,735,80	99.21%	115,246,	6.64%	1,620,56	1,172,76	98.62%	100,797,	8.59%	1,071,96

计提坏账准备的应收账款	6,390.53		203.67		0,186.86	0,227.15		475.78		2,751.37
其中：										
账龄组合	1,033,914,388.00	59.09%	111,067,556.09	10.74%	922,846,831.91	739,934,185.77	62.22%	99,596,098.70	13.46%	640,338,087.07
账期组合	701,892,002.53	40.12%	4,178,647.58	0.60%	697,713,354.95	432,826,041.38	36.40%	1,201,377.08	0.28%	431,624,664.30
合计	1,749,663,641.81	100.00%	121,074,422.01	6.92%	1,628,589,219.80	1,189,149,578.43	100.00%	106,924,244.01	8.99%	1,082,225,334.42

按单项计提坏账准备：年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	7,567,000.00	2,270,100.00	30.00%	存在回收风险
B 公司	2,959,420.28	227,287.34	7.68%	存在回收风险
C 公司	3,330,831.00	3,330,831.00	100.00%	存在回收风险
合计	13,857,251.28	5,828,218.34		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	736,840,245.65	14,736,804.92	2.00%
1-2 年	135,844,241.83	10,867,539.35	8.00%
2-3 年	71,264,637.31	14,252,927.46	20.00%
3-4 年	20,740,110.32	6,222,033.10	30.00%
4-5 年	7,061,502.72	2,824,601.09	40.00%
5 年以上	62,163,650.17	62,163,650.17	100.00%
合计	1,033,914,388.00	111,067,556.09	

按组合计提坏账准备：账期组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不超期	604,630,473.18	604,630.46	0.10%
超期 1-90 天	83,368,527.17	1,250,527.91	1.50%
超期 91-180 天	9,222,057.23	922,205.72	10.00%
超期 181-270 天	4,670,944.95	1,401,283.49	30.00%
超期 271-360 天			
超期 361 天以上			
合计	701,892,002.53	4,178,647.58	

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）	1,438,890,019.40
1至2年	138,645,890.89
2至3年	71,264,637.31
3年以上	100,863,094.21
3至4年	20,740,110.32
4至5年	7,061,502.72
5年以上	73,061,481.17
合计	1,749,663,641.81

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## （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	106,924,244.01	14,150,178.00				121,074,422.01
合计	106,924,244.01	14,150,178.00				121,074,422.01

## （3）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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 银行	91,526,615.76	5.23%	16,048,632.95
B 公司	88,750,000.00	5.07%	88,750.00
C 公司	79,856,075.00	4.56%	242,271.55
D 银行	64,357,819.78	3.68%	7,471,045.69
E 银行	62,629,488.15	3.58%	2,255,577.86
合计	387,119,998.69	22.12%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	350,000.00	2,196,148.00
合计	350,000.00	2,196,148.00

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

## 5、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	588,239,235.07	99.76%	535,070,037.20	99.84%
1至2年	802,170.19	0.14%	334,203.60	0.06%
2至3年	469,081.77	0.08%	495,843.00	0.10%
3年以上	128,522.57	0.02%	12,204.87	0.00%
合计	589,639,009.60		535,912,288.67	

### (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

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
A 公司	302,354,669.74	51.02	
B 公司	66,392,910.46	11.20	
C 公司	37,378,161.92	6.31	
D 公司	27,497,771.20	4.64	
E 公司	27,136,814.17	4.58	
合计	460,760,327.49	77.75	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,805,603.05	72,668,529.81
合计	72,805,603.05	72,668,529.81

## (1) 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
备用金	3,015,741.62	3,157,594.08
押金、保证金	72,573,855.24	72,866,917.64
社保及公积金	1,408,780.58	1,584,522.68
代收代付款及其他	5,698,863.31	5,125,968.36
合计	82,697,240.75	82,735,002.76

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,036,708.06	5,368,737.58	3,661,027.31	10,066,472.95
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	24,411.63			24,411.63
本期转回		129,863.16	69,383.72	199,246.88
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2022 年 6 月 30 日余额	1,061,119.69	5,238,874.42	3,591,643.59	9,891,637.70

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）	53,475,365.52
1 至 2 年	8,731,281.41
2 至 3 年	9,214,127.29
3 年以上	11,276,466.53

3至4年	3,778,354.29
4至5年	3,906,468.65
5年以上	3,591,643.59
合计	82,697,240.75

### 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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	10,066,472.95	24,411.63	199,246.88			9,891,637.70
合计	10,066,472.95	24,411.63	199,246.88			9,891,637.70

### 4) 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
A公司	保证金	4,267,001.45	1年以内	5.16%	85,340.03
B公司	保证金	4,000,000.00	2-3年	4.84%	800,000.00
C公司	保证金	2,639,485.00	1年以内	3.19%	52,789.70
D公司	保证金	2,638,680.00	1年以内	3.19%	52,773.60
E中心	保证金	2,301,350.00	1年以内、1-2年	2.78%	149,734.00
合计		15,846,516.45		19.16%	1,140,637.33

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,257,885.97	3,011,462.26	27,246,423.71	31,602,624.95	3,050,774.91	28,551,850.04
在产品	49,363,115.31	1,729,566.56	47,633,548.75	26,831,983.93	1,740,390.17	25,091,593.76
库存商品	601,999,251.02	9,446,899.91	592,552,351.11	466,739,338.25	8,218,575.07	458,520,763.18
合同履约成本	2,316,764,587.65	2,113,172.24	2,314,651,415.41	1,918,386,643.55	2,113,172.24	1,916,273,471.31



合计	2,998,384,839.95	16,301,100.97	2,982,083,738.98	2,443,560,590.68	15,122,912.39	2,428,437,678.29
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(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	3,050,774.91	0.00		39,312.65		3,011,462.26
在产品	1,740,390.17			10,823.61		1,729,566.56
库存商品	8,218,575.07	1,228,324.84				9,446,899.91
合同履约成本	2,113,172.24					2,113,172.24
合计	15,122,912.39	1,228,324.84	0.00	50,136.26	0.00	16,301,100.97

8、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
1年以内	73,577,989.01	1,471,559.78	72,106,429.23	53,142,821.95	1,062,856.44	52,079,965.51
1-2年	23,536,634.29	1,882,930.74	21,653,703.55	22,920,679.28	1,833,654.35	21,087,024.93
2-3年	9,605,884.25	1,921,176.84	7,684,707.41	7,329,028.68	1,465,805.74	5,863,222.94
3-4年	2,743,899.81	823,169.94	1,920,729.87	4,682,510.53	1,404,753.16	3,277,757.37
4-5年	2,074,188.95	829,675.58	1,244,513.37	1,880,050.64	752,020.26	1,128,030.38
5年以上	1,261,698.94	1,261,698.94	0.00	221,075.42	221,075.42	
合计	112,800,295.25	8,190,211.82	104,610,083.43	90,176,166.50	6,740,165.37	83,436,001.13

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

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
合同资产计提减值准备	1,450,046.45			按应收账款账龄组合预期信用损失率计提
合计	1,450,046.45			—

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,233,841.81	
预缴税金	661,685.02	622,601.49
关联交易形成的待取得抵扣凭证的进		49,978,987.51

项税额		
待抵减增值税应纳税额	2,210.31	
合计	7,897,737.14	50,601,589.00

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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											
云南东盟公共物流信息有限公司	12,775,626.38			-721,373.59						12,054,252.79	1,551,508.05
云南南天信息软件有限公司											595,467.99
云南佳程防伪科技有限公司											12,662,547.45
南天数金（北京）信息产业发展有限公司											285,531.68
北京星立方科技发展股份有限公司	109,675,257.06			-1,862,625.45						107,812,631.61	
厦门南天世纪信息技术有限公司	6,125.73									6,125.73	
上海致同信息技术有限公司	80,884.98			-50,017.03						30,867.95	
北京新医力科技有限公司											2,466,434.74
云南红岭云科技股份有限公司	69,273,353.37			1,196,390.78						70,469,744.15	
小计	191,811,247.52			-1,437,625.29						190,373,622.23	17,561,489.91
合计	191,811,247.52			-1,437,625.29						190,373,622.23	17,561,489.91

## 11、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
盈富泰克创业投资有限公司	14,783,696.72	14,783,696.72
富滇银行股份有限公司	46,000,000.00	46,000,000.00
上海汇付互联网金融信息服务创业股权投资中心（有限合伙）	14,338,460.49	24,841,260.49
北京人大金仓信息技术股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	105,122,157.21	115,624,957.21

其他说明：

本期上海汇付互联网金融信息服务创业股权投资中心（有限合伙）返回投资成本 10,502,800 元。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	107,495,972.57	13,942,103.34		121,438,075.91
2.本期增加金额	954,178.53	25,234.72		979,413.25
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
转入	954,178.53	25,234.72		979,413.25
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	108,450,151.10	13,967,338.06		122,417,489.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,890,368.03	4,329,090.61		44,219,458.64
2.本期增加金额	1,631,017.20	164,626.51		1,795,643.71
(1) 计提或摊销	1,336,404.07	151,917.94		1,488,322.01
转入	294,613.13	12,708.57		307,321.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,521,385.23	4,493,717.12		46,015,102.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,928,765.87	9,473,620.94		76,402,386.81

2.期初账面价值	67,605,604.54	9,613,012.73		77,218,617.27
----------	---------------	--------------	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	210,376,590.23	216,941,710.24
合计	210,376,590.23	216,941,710.24

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	261,841,078.69	62,363,116.19	16,059,525.14	66,016,843.27	8,865,486.86	415,146,050.15
2.本期增加金额				1,244,702.12	30,739.26	1,275,441.38
(1) 购置				1,222,732.37	30,739.26	1,253,471.63
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
转入				21,969.75		21,969.75
3.本期减少金额	954,178.53			96,541.14		1,050,719.67
(1) 处置或报废				96,541.14		96,541.14
(2) 转出	954,178.53					954,178.53
(3) 其他						
4.期末余额	260,886,900.16	62,363,116.19	16,059,525.14	67,165,004.25	8,896,226.12	415,370,771.86
二、累计折旧						
1.期初余额	85,980,719.74	53,747,204.71	14,096,871.59	38,586,070.22	5,598,805.55	198,009,671.81
2.本期增加金额	3,093,145.19	496,126.48	228,196.81	3,111,354.96	238,044.02	7,166,867.46
(1) 计提	3,093,145.19	496,126.48	228,196.81	3,111,354.96	238,044.02	7,166,867.46
(2) 其他						
3.本期减少金额	294,613.13			82,412.61		377,025.74
(1) 处置或报废				82,412.61		82,412.61
(2) 转出	294,613.13					294,613.13
(3) 其他						
4.期末余额	88,779,251.80	54,243,331.19	14,325,068.40	41,615,012.57	5,836,849.57	204,799,513.53

三、减值准备						
1.期初余额				33,376.59	161,291.51	194,668.10
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额				33,376.59	161,291.51	194,668.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	172,107,648.36	8,119,785.00	1,734,456.74	25,516,615.09	2,898,085.04	210,376,590.23
2.期初账面价值	175,860,358.95	8,615,911.48	1,962,653.55	27,397,396.46	3,105,389.80	216,941,710.24

#### 14、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### 15、油气资产

适用 不适用

#### 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	14,303,368.72	14,303,368.72
2.本期增加金额	287,202.98	287,202.98
本年新增租赁	287,202.98	287,202.98
3.本期减少金额		
4.期末余额	14,590,571.70	14,590,571.70
二、累计折旧		
1.期初余额	2,450,357.48	2,450,357.48
2.本期增加金额	1,537,058.38	1,537,058.38
(1) 计提	1,537,058.38	1,537,058.38
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,987,415.86	3,987,415.86
三、减值准备		

1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,603,155.84	10,603,155.84
2.期初账面价值	11,853,011.24	11,853,011.24

## 17、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	软件	著作权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	40,603,071.19	78,861,841.02	118,479,212.27	13,344,726.15	198,889,804.92	3,126,849.80	453,305,505.35
2.本期增加金额				31,741.59	49,603,060.19		49,634,801.78
(1) 购置				31,741.59			31,741.59
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
转入					49,603,060.19		49,603,060.19
其他							
3.本期减少金额	25,234.72						25,234.72
(1) 处置							
转出	25,234.72						25,234.72
其他							
4.期末余额	40,577,836.47	78,861,841.02	118,479,212.27	13,376,467.74	248,492,865.11	3,126,849.80	502,915,072.41
二、累计摊销							
1.期初余额	12,452,789.25	41,230,803.98	93,355,568.23	7,183,107.06	51,431,981.33	625,369.96	206,279,619.81
2.本期增加金额	436,520.66	636,054.12	1,291,813.57	507,284.37	19,659,092.97	156,342.49	22,687,108.18
(1) 计提	436,520.66	636,054.12	1,291,813.57	507,284.37	19,659,092.97	156,342.49	22,687,108.18
其他							

3.本期减少金额	12,708.57						12,708.57
(1) 处置							
转出	12,708.57						12,708.57
其他							
4.期末余额	12,876,601.34	41,866,858.10	94,647,381.80	7,690,391.43	71,091,074.30	781,712.45	228,954,019.42
三、减值准备							
1.期初余额		31,465,992.13	11,032,922.61	479,685.92			42,978,600.66
2.本期增加金额							
(1) 计提							
其他							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
其他							
4.期末余额		31,465,992.13	11,032,922.61	479,685.92			42,978,600.66
四、账面价值							
1.期末账面价值	27,701,235.13	5,528,990.79	12,798,907.86	5,206,390.39	177,401,790.81	2,345,137.35	230,982,452.33
2.期初账面价值	28,150,281.94	6,165,044.91	14,090,721.43	5,681,933.17	147,457,823.59	2,501,479.84	204,047,284.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.86%

## 18、开发支出

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
项目	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
金融行业智能化云平台项目		98,073,139.99			49,603,060.19	18,680,517.17	29,789,562.63
南天信创应用软件研发		30,262,485.82				30,262,485.82	
南天行业大数据智慧平台项目		38,451,002.35				38,451,002.35	
渠道整合平台		11,810,675.76				11,810,675.76	
智慧网点解决方案		12,118,559.46				12,118,559.46	
资产经营管理系统	295,000.00	15,425,510.32				15,130,510.32	590,000.00
南天企业分布式开放平台研发项目		4,629,738.15				4,629,738.15	
智慧城市解决方案		8,371,459.16				8,371,459.16	
接口测试平台		5,446,530.25				5,446,530.25	

用户管理系统		834,259.18			834,259.18	
一体化运营管理平台		4,725,653.40			4,725,653.40	
区块链应用技术		2,250,804.64			2,250,804.64	
保险理赔管理系统		2,632,223.24			2,632,223.24	
境内银行面向东南亚核心业务系统		1,639,657.74			1,639,657.74	
信托行业数字智能中台		2,367,041.20			835,610.25	1,531,430.95
全域旅游金融服务的研究与开发		2,285,017.91			2,285,017.91	
多功能柜面设备一体化产品解决方案		5,196,417.08			5,196,417.08	
供应链一体化项目	2,692,941.97	1,104,962.87			1,104,962.87	2,692,941.97
工资考勤补助管理系统		727,126.13			727,126.13	
军工项目		223,962.15			223,962.15	
基于中台战略的智能软件研发		459,177.19			459,177.19	
数字人民币应用技术		437,855.47			437,855.47	
其他资本化项目	2,549,082.91	352,950.81				2,902,033.72
其他费用化项目		2,236,319.96			2,236,319.96	
合计	5,537,024.88	252,062,530.23			49,603,060.19	170,490,525.65

## 19、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		处置		
广州市海捷计算机科技有限公司	8,315,672.80					8,315,672.80
合计	8,315,672.80					8,315,672.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

该商誉为 2019 年公司非同一控制收购广州市海捷计算机科技有限公司股权产生，合并对价 19,200,000.00 元，收购日公司按股权比例享有的被购买方可辨认净资产公允价值金额 10,884,327.20 元，确认商誉 8,315,672.80 元。

## 20、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	其他减少金额	期末余额
配电监控消防改造工程	361,064.97	136,173.42	78,046.26		419,192.13
装修及附属工程	14,435,482.66	2,239,811.85	1,077,288.52	0.00	15,598,005.99
云服务费	110,943.39	23,568.11	34,971.47	0.00	99,540.03



软件特许权使用费	0.00	136,792.45	15,199.16	0.00	121,593.29
设备维保及软件升级费	0.00	104,669.26	0.00	0.00	104,669.26
合计	14,907,491.02	2,641,015.09	1,205,505.41	0.00	16,343,000.70

## 21、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	138,652,109.91	21,301,528.58	128,496,470.60	19,355,743.22
内部交易未实现利润	19,370,104.96	2,905,515.75	10,395,954.63	1,559,393.19
可抵扣亏损	2,515,514.82	377,327.22	2,698,197.52	422,997.90
销售折扣	16,165,951.31	4,041,487.83	5,450,894.04	1,362,723.51
递延收益	24,604,509.59	3,690,676.44	24,036,384.59	3,605,457.69
股份支付	9,540,766.65	1,472,661.24		
应付职工薪酬	10,028,090.00	1,504,213.50	10,028,090.00	1,504,213.50
预计负债	3,518,005.00	527,700.75	5,106,227.00	765,934.05
无形资产摊销	13,227,561.17	1,979,785.17	13,806,154.73	2,066,574.20
合计	237,622,613.41	37,800,896.48	200,018,373.11	30,643,037.26

### (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	2,345,137.35	351,770.60	2,501,479.80	375,221.97
采购折扣	35,876,956.86	8,969,239.22	10,318,740.74	2,579,685.19
合计	38,222,094.21	9,321,009.82	12,820,220.54	2,954,907.16

### (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		37,800,896.48		30,643,037.26
递延所得税负债		9,321,009.82		2,954,907.16

### (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	88,508,093.70	75,496,900.18
可抵扣亏损	225,783,859.52	222,598,183.08
合计	314,291,953.22	298,095,083.26

## (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
2022 年	1,436,000.27	523,353.03	
2023 年	12,969,559.15	15,677,396.11	
2024 年	9,359,731.53	9,359,731.53	
2025 年	9,038,430.84	8,673,873.34	
2026 年	11,719,260.32	18,310,783.61	
2027 年	16,107,391.39	35,626,855.64	
2028 年	57,010,960.81	50,497,321.31	
2029 年	36,085,096.08	36,256,877.29	
2030 年	13,495,136.69	10,739,726.42	
2031 年	43,234,413.62	36,932,264.80	
2032 年	15,327,878.82		
合计	225,783,859.52	222,598,183.08	

## 22、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	885,372,951.02	646,029,534.05
应付利息	923,414.70	1,022,375.51
合计	886,296,365.72	647,051,909.56

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	92,500,816.55	113,978,199.87
银行承兑汇票	1,073,207,498.11	1,391,002,901.51
合计	1,165,708,314.66	1,504,981,101.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	1,009,930,575.44	885,125,228.51
合计	1,009,930,575.44	885,125,228.51

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	22,127,155.10	尚未结算
B 公司	7,521,598.00	尚未结算
C 公司	4,870,817.86	尚未结算
D 公司	2,340,235.96	尚未结算
E 公司	2,051,995.03	尚未结算
F 公司	1,960,051.79	尚未结算
G 公司	1,131,150.75	尚未结算
合计	42,003,004.49	

## 25、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	306,168.42	1,276,661.94
合计	306,168.42	1,276,661.94

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,330,957,427.89	1,342,047,028.12
合计	1,330,957,427.89	1,342,047,028.12

## 27、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	75,971,126.31	572,588,382.94	622,626,819.55	25,932,689.70
二、离职后福利-设定提存计划	1,511,134.60	55,083,415.08	56,422,130.98	172,418.70
三、辞退福利		1,316,238.00	1,316,238.00	
合计	77,482,260.91	628,988,036.02	680,365,188.53	26,105,108.40

## (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	57,171,999.42	503,070,274.01	555,221,947.80	5,020,325.63
2、职工福利费		3,036,357.71	3,036,357.71	
3、社会保险费	23,310.51	31,740,242.79	31,703,374.22	60,179.08
其中：医疗保险费	7,833.79	30,814,412.96	30,773,512.50	48,734.25
工伤保险费	14,665.12	829,492.79	843,534.02	623.89
生育保险费	811.60	96,337.04	86,327.70	10,820.94
4、住房公积金	170,172.36	27,197,011.27	27,138,414.27	228,769.36
5、工会经费和职工教育经费	18,605,644.02	7,544,497.16	5,526,725.55	20,623,415.63
其他短期薪酬				
合计	75,971,126.31	572,588,382.94	622,626,819.55	25,932,689.70

## (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	1,465,258.90	53,388,404.52	54,686,053.60	167,609.82
2、失业保险费	45,875.70	1,695,010.56	1,736,077.38	4,808.88
合计	1,511,134.60	55,083,415.08	56,422,130.98	172,418.70

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,897,868.54	38,146,646.92
企业所得税	2,810,184.76	7,049,019.04
个人所得税	2,274,262.74	12,587,313.12
城市维护建设税	1,175,574.58	2,421,342.77
房产税	681,468.55	329,443.95
土地使用税	338.88	2,506.17
印花税	1,245,803.13	2,013,383.61
教育费附加	501,619.39	1,075,006.44

地方教育费附加	330,517.93	713,565.74
其他		86.46
合计	27,917,638.50	64,338,314.22

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	125,516,350.09	99,372,256.84
合计	125,516,350.09	99,372,256.84

### (1) 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
代收代付款项	9,919,302.00	5,732,405.10
押金及保证金	12,071,138.83	11,743,075.10
收到限制性股票激励计划认购股权款项	102,058,322.80	
员工持股代收代付款		80,518,830.31
其他	1,467,586.46	1,377,946.33
合计	125,516,350.09	99,372,256.84

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	1,926,825.00	保证金未到期
B 公司	1,328,376.00	保证金未到期
C 公司	993,000.00	保证金未到期
D 公司	203,044.00	押金
合计	4,451,245.00	

## 30、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	15,013,500.00	286,787.53
一年内到期的租赁负债	2,905,137.51	2,440,560.87
合计	17,918,637.51	2,727,348.40

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,567,252.77	14,058,284.88
合计	9,567,252.77	14,058,284.88

### 32、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	467,988,468.73	100,000,000.00
应付利息	341,625.58	116,111.11
合计	468,330,094.31	100,116,111.11

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,026,708.51	9,678,970.28
合计	8,026,708.51	9,678,970.28

### 34、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	3,518,005.00	5,106,227.00	信息产品质量保证
合计	3,518,005.00	5,106,227.00	

### 35、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	24,036,384.59	3,870,000.00	3,301,875.00	24,604,509.59	
合计	24,036,384.59	3,870,000.00	3,301,875.00	24,604,509.59	

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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2009年电子信 息产业振兴和	9,688,505.1 3			162,500.00			9,526,005.1 3	与资产相 关

技术改造								
经济开发区项目	2,943,815.00			49,375.00			2,894,440.00	与资产相关
专利资助费	25,000.00						25,000.00	与收益相关
云岭产业技术领军人才项目	800,000.00	200,000.00					1,000,000.00	与收益相关
研发后补助项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
南天行业大数据智慧平台项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
首席技师专项补贴	200,000.00	100,000.00					300,000.00	与收益相关
区块链项目		3,500,000.00					3,500,000.00	与收益相关
2020-2021 年部分高新技术企业认定及高新及时企业培育库项目		50,000.00					50,000.00	与收益相关
2021 年服务贸易专项资金		20,000.00					20,000.00	与收益相关
基于南天底层区块链再保险区块链平台项目	1,700,000.00						1,700,000.00	与收益相关
南天应急大数据平台	500,000.00			500,000.00			0.00	与收益相关
基于人脸识别技术的新一代数字票务平台	590,000.00			590,000.00			0.00	与收益相关
基于物联网大数据技术的智慧园区云平台	2,000,000.00			2,000,000.00			0.00	与收益相关
金融行业业务管理与信息服务系统应用	2,389,064.46						2,389,064.46	与收益相关
合计	24,036,384.59	3,870,000.00	0.00	3,301,875.00	0.00	0.00	24,604,509.59	

### 36、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	381,165,677.00				13,219,990.00	13,219,990.00	394,385,667.00

### 37、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)	1,242,787,368.01			1,242,787,368.01

价)				
其他资本公积	64,209,894.09	102,927,933.74		167,137,827.83
合计	1,306,997,262.10	102,927,933.74		1,409,925,195.84

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划		102,058,322.80		102,058,322.80
合计		102,058,322.80		102,058,322.80

### 39、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	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	-117,102.87							- 117,102.87
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	-117,102.87							- 117,102.87
其他综合 收益合计	-117,102.87							- 117,102.87

### 40、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	85,272,766.72			85,272,766.72
任意盈余公积	11,232,558.71			11,232,558.71
合计	96,505,325.43			96,505,325.43

### 41、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	551,952,282.57	491,006,141.64
调整后期初未分配利润	551,952,282.57	491,006,141.64
加：本期归属于母公司所有者的净利	14,760,096.56	86,933,418.58



润		
减：提取法定盈余公积		4,726,352.13
应付普通股股利	19,719,283.35	19,058,283.85
其他调整因素		2,202,641.67
期末未分配利润	546,993,095.78	551,952,282.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 42、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	3,275,389,825.32	2,879,903,791.93	2,088,071,094.71	1,773,093,862.93
其他业务	15,664,200.45	7,591,018.31	16,106,040.67	7,720,363.66
合计	3,291,054,025.77	2,887,494,810.24	2,104,177,135.38	1,780,814,226.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
软件开发及服务			647,048,502.28	647,048,502.28
智能渠道解决方案			79,173,229.13	79,173,229.13
集成解决方案			1,353,180,891.14	1,353,180,891.14
IT 产品销售及产业互联网			1,195,987,202.77	1,195,987,202.77
其他			15,664,200.45	15,664,200.45
按经营地区分类				
其中：				
华北地区			1,764,496,401.22	1,764,496,401.22
华东地区			717,722,490.56	717,722,490.56
华南地区			318,437,587.04	318,437,587.04
华中地区			96,864,366.32	96,864,366.32
西北地区			99,132,043.06	99,132,043.06
西南地区			294,401,137.57	294,401,137.57
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认			2,773,881,685.72	2,773,881,685.72
在某一时段确认			517,172,340.05	517,172,340.05
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本集团主要为客户提供的集成解决方案、智能渠道解决方案、软件开发及服务，根据合同条款来识别履约义务，通常在产品及服务通过客户验收时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 60.04 亿元，其中，27.18 亿元预计将于 2022 年度确认收入，24.09 亿元预计将于 2023 年度确认收入，8.77 亿元预计将于 2024 年度确认收入。

#### 43、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	1,569,605.24	1,677,189.78
教育费附加	677,011.42	683,799.97
房产税	2,321,970.07	2,582,291.37
土地使用税	469,551.28	485,004.60
车船使用税	25,860.00	30,790.00
印花税	3,844,433.10	2,350,359.03
地方教育费附加	451,335.97	455,866.65
其他税金	2,853.96	2,403.40
合计	9,362,621.04	8,267,704.80

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,766,027.51	64,965,928.76
差旅费	4,187,840.87	5,862,655.10
业务招待费	5,234,629.69	4,713,859.99
办公费	1,457,844.29	1,831,658.28

技术服务费	749,558.59	868,941.62
折旧费	174,618.86	237,919.72
租赁费	492,633.20	723,295.47
咨询费	327,436.11	
仓储保管费	2,332,545.99	
其他费用	1,437,003.90	1,036,668.22
合计	100,160,139.01	80,240,927.16

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,958,912.88	47,979,090.80
无形资产摊销	2,240,627.63	3,226,182.97
折旧费	3,899,178.94	4,016,245.50
中介机构费	3,418,537.18	2,563,157.96
业务招待费	1,554,198.61	1,782,150.02
办公费	1,136,634.47	3,360,897.82
差旅费	429,664.35	1,081,975.30
修理费	592,269.28	587,052.39
水电费	966,933.02	1,463,707.31
物业费	1,093,462.32	1,093,284.68
股份支付	14,089,600.94	
其他费用	4,365,702.04	3,943,118.03
合计	79,745,721.66	71,096,862.78

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,604,457.76	126,538,087.05
差旅费	3,046,185.62	5,068,448.22
中介机构费	397,717.50	272,914.13
办公费	420,714.52	471,698.68
折旧费	2,055,661.66	1,943,422.27
物料消耗	58,033.89	167,017.73
技术服务费	1,147,071.03	5,186,551.61
租赁费	1,796,981.65	1,961,203.33
无形资产摊销	20,361,332.81	9,973,089.88
其他	232,255.99	228,848.80
合计	171,120,412.43	151,811,281.70

**47、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,477,282.43	8,247,187.58
减：利息收入	6,933,987.35	8,172,357.08
汇兑损失		79,857.25
减：汇兑损益	414,334.60	
手续费支出	2,136,753.91	779,816.72
合计	20,265,714.39	934,504.47

**48、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
代扣个税返还手续费	653,752.77	466,105.86
减免税金、进项税额加计抵减	1,856,719.68	2,604,540.62
政府补助	6,873,500.26	5,533,529.75
合计	9,383,972.71	8,604,176.23

**49、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	-1,437,625.29	-1,784,878.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益		144,751.91
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	12,200,000.00	6,100,000.00
合计	10,762,374.71	4,459,873.15

**50、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	174,835.25	-451,950.32
应收账款坏账损失	-13,988,785.46	-12,788,678.88
应收票据坏账损失	-1,529,488.14	-54,683.36
预付账款坏账损失		-33,983.00
合计	-15,343,438.35	-13,329,295.56

**51、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-89,678.28	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,178,188.58	-166,209.86
十二、合同资产减值损失	-1,602,500.47	1,295,814.08
合计	-2,870,367.33	1,129,604.22

**52、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
资产处置利得或损失	-4,216.14	-32,789.53
其中：固定资产处置利得或损失	-4,216.14	-32,789.53
合计	-4,216.14	-32,789.53

**53、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
赔偿金、违约金等	12,180.49		12,180.49
其他	182,410.81	49,885.99	182,410.81
合计	194,591.30	49,885.99	194,591.30

**54、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		60,172.53	
非流动资产报废损失	3,650.84	15,065.40	3,650.84
其他	12,354.34	288,705.16	12,354.34
合计	16,005.18	363,943.09	16,005.18

**55、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	5,325,596.19	-1,120,586.47

递延所得税费用	-791,756.56	-1,549,807.97
合计	4,533,839.63	-2,670,394.44

**(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	25,011,518.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,751,727.81
子公司适用不同税率的影响	1,058,568.02
调整以前期间所得税的影响	-4,619,529.76
非应税收入的影响	2,751,200.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,498,076.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-346,561.75
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	-10,990,568.06
税法规定的额外可扣除费用-研发费加计扣除	9,430,926.17
所得税费用	4,533,839.63

**56、其他综合收益**

详见附注 39

**57、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
收到政府补助	8,311,639.97	7,638,966.12
利息收入	6,933,987.35	8,172,357.08
代收代垫及往来款	3,416,757.56	7,277,706.01
押金及保证金	60,538,979.20	46,801,698.54
其他	2,535,811.11	3,226,993.55
合计	81,737,175.19	73,117,721.30

**(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
押金及保证金	44,871,499.83	51,090,355.00
研究开发费	2,436,213.05	7,652,673.01
代收代垫及往来款	101,477,822.38	19,378,766.59

差旅费、办公费及业务招待费	24,162,606.59	30,016,726.18
运输费、物管费、咨询费及技术服务费	9,505,559.97	8,198,095.35
租赁费、修理费及其他	18,692,536.27	24,836,165.04
合计	201,146,238.09	141,172,781.17

### (3) 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
偿还租赁负债本金	1,158,882.07	
合计	1,158,882.07	

## 58、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	20,477,679.09	14,199,533.73
加：资产减值准备	18,213,805.68	12,199,691.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,655,189.47	9,284,617.46
使用权资产折旧	1,537,058.38	1,541,349.32
无形资产摊销	22,687,108.18	13,220,681.79
长期待摊费用摊销	1,205,505.41	931,735.73
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）	4,216.14	-32,789.53
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	20,265,714.39	934,504.47
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,762,374.71	-4,459,873.15
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,157,859.22	-1,458,500.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,366,102.66	-91,307.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-553,646,060.69	-60,406,452.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-595,466,538.53	-440,900,838.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-292,672,300.63	-483,443,510.90
其他	-44,517,134.98	9,401,074.69
经营活动产生的现金流量净额	-1,404,809,889.36	-929,080,084.64
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	921,543,921.46	864,259,179.20
减: 现金的期初余额	1,716,343,793.35	1,574,003,681.46
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	-794,799,871.89	-709,744,502.26

## (2) 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	921,543,921.46	1,716,343,793.35
其中: 库存现金	62,687.18	12,069.47
可随时用于支付的银行存款	921,481,234.28	1,716,331,723.88
三、期末现金及现金等价物余额	921,543,921.46	1,716,343,793.35

## 59、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	221,492,789.38	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合计	221,492,789.38	

## 60、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			7,488,578.60
其中: 美元	1,064,822.82	6.7114	7,146,451.86
欧元			
港币	400,059.33	0.8552	342,130.74
应收账款			1,072,251.18
其中: 美元	159,765.65	6.7114	1,072,251.18
欧元			
港币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			



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

适用 不适用

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2009年电子信息产业振兴和技术改造	9,526,005.13	递延收益	162,500.00
经济开发区项目	2,894,440.00	递延收益	49,375.00
专利资助费	25,000.00	递延收益	
云岭产业技术领军人才项目	1,000,000.00	递延收益	
研发后补助项目	200,000.00	递延收益	
南天行业大数据智慧平台项目	3,000,000.00	递延收益	
首席技师专项补贴	300,000.00	递延收益	
区块链项目	3,500,000.00	递延收益	
2020-2021年部分高新技术企业认定及高新及时企业培育库项目	50,000.00	递延收益	
2021年服务贸易专项资金	20,000.00	递延收益	
基于南天底层链再保险区块链平台项目	1,700,000.00	递延收益	
金融行业业务管理与信息服务系统应用	2,389,064.46	递延收益	
基于物联网大数据技术的智慧园区云平台项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
基于人脸识别技术的新一代数字票务平台项目	590,000.00	其他收益	590,000.00
南天应急大数据平台项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
失业保险补贴	30,279.24	其他收益	30,279.24
海淀社会保险基金管理中心培训补贴	366,200.00	其他收益	366,200.00
长宁区级财政直接支付内部户企业扶持资金	2,449,000.00	其他收益	2,449,000.00
科技创新委员会 2022 年度高新技术企业培育资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
再就业补贴	288,889.78	其他收益	288,889.78
国家税务总局天河区分局退回税款（粤财税〔2022〕10号）“小微企业六税两费”减免政策	8,415.14	其他收益	8,415.14
高企认定补助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	127,085.10	其他收益	127,085.10
上海市长宁区科学技术委员会 2021 年度科技之星项目资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
见习带教费	21,756.00	其他收益	21,756.00
合计	31,266,134.85		6,873,500.26

**(2) 政府补助退回情况**□适用 不适用**八、合并范围的变更****1、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否**九、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	
北京南天软件有限公司	北京	北京	信息产业	100.00%		设立
北京南天信息工程有限公司	北京	北京	信息产业	100.00%		设立
北京星链南天科技有限公司	北京	北京	信息产业	51.00%		设立
北京南天智联信息科技股份有限公司	北京	北京	信息产业	51.00%		设立
上海南天电脑系统有限公司	上海	上海	信息产业	100.00%		设立
广州南天电脑系统有限公司	广州	广州	信息产业	100.00%		设立
广州市海捷计算机科技有限公司	广州	广州	信息产业	60.00%		收购
深圳南天东华科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
昆明南天电脑系统有限公司	昆明	昆明	信息产业	100.00%		设立
云南南天信息设备有限公司	昆明	昆明	制造业	100.00%		设立
云南南天凯玛科技有限责任公司	昆明	昆明	信息产业	51.00%		设立
南天智杰科技(云南)有限公司	昆明	昆明	信息产业	40.00%		设立
西安南天电脑系统有限公司	西安	西安	信息产业	70.00%		设立
武汉南天电脑系统有限公司	武汉	武汉	信息产业	100.00%		设立

其他说明:

南天智杰科技(云南)有限公司(以下简称“南天智杰”)是由本公司、上海程铭咨询管理中心、山西智杰软件工程有限公司共同设立的公司,注册资本 1000 万元,其中本公司持股比例 40%、上海程铭咨询管理中心持股比例 30%、山西智杰软件工程有限公司持股比例 30%。根据公司章程和三方签订的股权合作协议,南天智杰不设董事会,由执行董事和公司总经理负责公司日常管理,执行董事和总经理均由公司委派,公司能够控制南天智杰日常经营。

**(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
北京南天智联信息科技股份有限公司	49.00%	70,405.45		18,258,477.39
广州市海捷计算机科技有限公司	40.00%	325,649.77		12,651,716.51
北京星链南天科技有限公司	49.00%	3,956,490.28		14,526,159.21

(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						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	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
北京南天智联信息科技股份有限公司	83,013,146.06	4,692,073.20	87,705,219.26	48,387,142.26	2,055,878.24	50,443,020.50	97,444,816.59	5,089,593.89	102,534,410.48	62,822,132.58	2,593,763.73	65,415,896.31
广州市海捷计算机科技有限公司	48,792,868.95	5,302,247.69	54,095,116.64	24,203,468.85	0.00	24,203,468.85	45,376,047.59	6,406,699.05	51,782,746.64	20,592,357.81	375,221.97	20,967,579.78
北京星链南天科技有限公司	1,345,432.22	8,453,639.25	1,353,885.86	1,315,271.39	8,969,239.22	1,324,240.63	839,529,000.39	4,636,582.85	844,165,583.24	820,430,607.48	2,579,685.19	823,010,292.67

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
北京南天智联信息科技股份有限公司	47,399,881.03	143,684.59	143,684.59	2,706,732.57	4,818,751.11	-10,712.95	-10,712.95	-645,190.31
广州市海捷计算机科技有限公司	14,619,554.23	947,015.55	947,015.55	7,882,469.08	13,322,803.44	1,255,131.29	1,255,131.29	-5,069,361.52
北京星链南天科技有限公司	1,248,192,947.82	8,074,469.97	8,074,469.97	10,150,281.72	250,625,725.14	1,585,967.16	1,585,967.16	-4,814,426.27

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京星立方科技发展股份有限公司	北京	北京		28.54%		权益法核算
云南红岭云科技股份有限公司	昆明	昆明		40.02%		权益法核算

云南东盟公共物流信息有限公司	昆明	昆明		42.00%		权益法核算
----------------	----	----	--	--------	--	-------

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京星立方科技发展股份有限公司	云南红岭云科技股份有限公司	云南东盟公共物流信息有限公司	北京星立方科技发展股份有限公司	云南红岭云科技股份有限公司	云南东盟公共物流信息有限公司
流动资产	247,021,540.99	153,644,201.16	16,734,124.49	285,184,832.78	171,616,934.10	16,612,232.80
非流动资产	148,313,983.83	23,986,609.45	29,811,295.17	107,299,247.99	23,135,992.23	30,918,599.24
资产合计	395,335,524.82	177,630,810.61	46,545,419.66	392,484,080.77	194,752,926.33	47,530,832.04
流动负债	26,054,111.54	39,343,999.84	17,167,336.58	45,406,882.95	54,563,461.95	16,440,909.41
非流动负债		1,769,402.94	677,481.20	4,277,353.51	1,559,647.46	671,764.58
负债合计	26,054,111.54	41,113,402.78	17,844,817.78	49,684,236.46	56,123,109.41	17,112,673.99
少数股东权益	244,346.51	1,768,406.39		381,013.28	1,845,980.39	
归属于母公司股东权益	369,037,066.77	134,749,001.44	28,700,601.88	377,105,720.19	131,721,051.22	30,418,158.05
按持股比例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	21,616,253.59	44,165,539.34	601,646.62	20,161,406.62	41,044,787.68	1,184,521.35
净利润	-4,985,281.74	2,989,482.22	-1,717,556.17	-3,906,378.44	2,455,795.62	-1,512,043.12
终止经营的净利润						
其他综合收益	-179,119.10					
综合收益总额	-5,164,400.84	2,989,482.22	-1,717,556.17	-3,906,378.44	2,455,795.62	-1,512,043.12
本年度收到的来自联营企业的股利						

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应付票据、应付及其他应付等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为汇率风险和利率风险。

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除集团本部和本集团的几个下属子公司以美元进行个别销售和集团本部较小的美元借款外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-美元	1,064,822.82	992,758.33
货币资金-港币	400,059.33	400,039.11
应收账款-美元	159,765.65	159,765.65
一年内到期的长期借款-美元		44,981.34

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2022 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 1,368,361,419.75 元。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

#### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### (3) 流动性风险

流动性风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保

有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团将银行借款作为补充流动资金的主要来源。截止 2022 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的综合授信额度为 169,548.59 万元。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

①本公司流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款，均预计在 1 年内到期偿付。

②本公司非流动负债（含一年内到期的非流动负债）按未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	2022 年 06 月 30 日					
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上
长期借款	15,000,000.00	215,000,000.00	252,988,468.73			

续上表

项目	2021 年 12 月 31 日					
	一年以内	一至二年	二至三年	三至四年	四至五年	五年以上
长期借款	286,699.93		100,000,000.00			

## 2.敏感性分析

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

### （1）利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022 年 6 月 30 日		2021 年 6 月 30 日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 0.25%			-766,075.94	-766,075.94
浮动利率借款	减少 0.25%			766,075.94	766,075.94

### （2）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022 年 6 月 30 日		2021 年 6 月 30 日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	363,835.45	363,835.45	289,329.59	289,329.59
所有外币	对人民币贬值 5%	-363,835.45	-363,835.45	-289,329.59	--289,329.59

## 十一、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	--	--	--	--
（六）应收款项融资			350,000.00	350,000.00
（七）其他非流动金融资产			105,122,157.21	105,122,157.21
持续以公允价值计量的资产总额			105,472,157.21	105,472,157.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

（1）对于应收款项融资，以现金流折现进行估值；

（2）对于其他非流动金融资产，在被投资单位净资产及经营状况未发生重大变化时，以成本作为公允价值计量依据；在被投资单位净资产及经营状况发生重大变化时，参考被投资单位净资产账面值进行调整作为公允价值计量依据。

## 十二、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
云南省工业投资控股集团有限责任公司	云南昆明	资产经营、投融资业务	640,000.00 万元	41.20%	41.20%

本企业的母公司情况的说明

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司股份总额为 394,385,667.00 股。本公司的控股股东为云南省工业投资控股集团有限责任公司，其持有本公司股份 160,006,707.00 股，占本公司总股本的 40.57%；云南省工业投资控股集团有限责任公司子公司南天电子信息产业集团公司直接持有本公司股份 2,488,233.00 股，占本公司总股本的 0.63%。云南省工业投资控股集团有限责任公司直接和间接持有本公司股份 162,494,940.00 股，占本公司总股本的 41.20%。

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17 长期股权投资。

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
上海致同信息技术有限公司	联营企业
北京新医力科技有限公司	联营企业
北京星立方科技发展股份有限公司	联营企业
南天数金（北京）信息产业发展有限公司	联营企业
云南红岭云科技股份有限公司	联营企业
云南佳程防伪科技有限公司	联营企业

#### 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
云南工投物业管理有限公司	受同一母公司控制
云南工投资产管理有限公司	受同一母公司控制
云南无线电有限公司	受同一母公司控制
云南省工投软件技术开发有限责任公司	受同一母公司控制
云南电子器材有限责任公司	受同一母公司控制
北京中星在线教育科技有限公司	联营企业的子公司
北京盛列科技发展有限公司	联营企业的子公司
北京红岭天骄科技有限公司北京分公司	联营企业的子公司
北京红岭天骄科技有限公司	联营企业的子公司
云南工投数字科技发展有限公司	受同一母公司控制
中唐智合（北京）技术服务有限公司	受同一母公司控制
北京人大金仓信息技术股份有限公司	参股企业

#### 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

单位：元

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
北京人大金仓信息技术股份有限公司	采购商品	230,973.45	3,000,000.00	否	
云南工投物业管理有限公司	物业管理	345,910.40	1,000,000.00	否	345,910.40
云南红岭云科技股份有限公司及其子公司	采购商品		200,000.00	否	
合计		576,883.83	4,200,000.00		345,910.40

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
云南省工业投资控股集团有限责任公司	技术服务费	427,969.94	400,943.40



云南工投物业管理有限公司	销售商品	70,963.83	
云南电子器材有限责任公司	销售商品	3,451.33	
云南工投数字科技发展有限公司	水电物业费		27,169.81
北京盛列科技发展有限公司	水电物业费	11,320.76	8,608.49
北京中星在线教育科技有限公司	水电物业费	7,662.26	7,489.39
北京星立方科技发展股份有限公司	水电物业费	26,272.36	16,740.29
北京星立方科技发展股份有限公司	停车费		209.52
北京红岭天骄科技有限公司北京分公司	水电物业费	5,337.26	
云南工投资产管理有限公司	技术服务费	37,735.85	37,735.85
云南无线电有限公司	技术服务费		559,674.04
云南无线电有限公司	加工费	9,234.52	
云南省工投软件技术开发有限责任公司	加工费	3,819.47	22,026.55
合计		603,767.58	1,080,597.34

## (2) 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
云南工投数字科技发展有限公司	房屋租赁	130,697.14	219,428.57
云南红岭云科技股份有限公司	房屋租赁	8,373.65	
北京红岭天骄科技有限公司北京分公司	房屋租赁	43,104.76	
北京盛列科技发展有限公司	房屋租赁	94,800.00	69,523.81
北京中星在线教育科技有限公司	房屋租赁	64,815.04	60,485.71
北京星立方科技发展股份有限公司	房屋租赁	135,505.72	114,714.29

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
云南工投数字科技发展有限公司	房屋租赁					266,190.00		42,949.22	49,841.00		2,098.568.31

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪酬合计	2,824,684.00	2,698,261.00
------	--------------	--------------

## 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	云南省工业投资控股集团有限责任公司	478,536.40	9,570.73	891,760.40	17,835.21
应收账款	云南工投物业管理有限公司	175,117.10	3,502.34	323,628.31	7,000.00
预付款项	北京人大金仓信息技术股份有限公司	180,000.00		216,000.00	
其他应收款	云南佳程防伪科技有限公司			53,156.16	50,305.90
其他应收款	北京新医力科技有限公司	40,908.00	3,272.64	40,908.00	3,272.64
应收账款	云南无线电有限公司	351,529.87	7,030.60	360,385.87	7,207.72
应收票据	云南无线电有限公司			950,000.00	
应收账款	北京盛列科技发展有限公司	54,900.00	1,098.00	82,125.00	1,642.50
应收账款	北京中星在线教育科技有限公司	26,901.00	538.02	71,448.75	1,428.98
应收账款	北京星立方科技发展股份有限公司	77,386.50	1,547.73	132,269.25	2,805.39
应收账款	云南工投资产管理有限公司	40,000.00	800.00		

### (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
其他应付款	北京盛列科技发展有限公司	27,375.00	27,375.00
其他应付款	北京中星在线教育科技有限公司	23,816.00	23,816.00
其他应付款	北京星立方科技发展股份有限公司	45,169.00	45,169.00
预收款项	云南红岭云科技股份有限公司	1,904.76	4,183.17
应付账款	北京人大金仓信息技术股份有限公司	159,292.04	191,150.44
其他应付款	南天数金（北京）信息产业发展有限公司	611,913.74	611,913.74
其他应付款	中唐智合（北京）技术服务有限公司	10,463.00	10,463.00
其他应付款	云南红岭云科技股份有限公司	280,097.50	280,097.50
应付账款	北京红岭天骄科技有限公司	8,486.00	8,486.00
其他应付款	云南工投数字科技发展有限公司	115,900.00	
应付账款	云南无线电有限公司	84,488.50	
其他应付款	云南无线电有限公司	1,428,350.00	
其他应付款	云南佳程防伪科技有限公司	200,328.80	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	102,058,322.80
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁职工人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,089,600.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,089,600.94

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、保函事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司开具的保函金额为 18,054.10 万元。

##### 2、向法院起诉请求解散联营企业云南佳程防伪科技有限公司

南天信息 2003 年参股设立了云南佳程防伪科技有限公司（以下简称“云南佳程”），主营税控机，注册资本为 5,100 万元，公司持有其 20% 的股权，投资成本为 1,020 万元。因营改增导致云南佳程业务停滞，且与其大股东长沙高新开发区佳程科技有限公司对其是否持续经营，无法达成一致意见，为保护公司和股东利益，南天信息向昆明市中级人民法院起诉参股公司云南佳程，请求解散该公司。该案已由中院于 2018 年 1 月 8 日受理立案。具体详见公司 2018 年 2 月 13 日公告的编号为 2018-008 号的《关于涉及诉讼的公告》。

2019 年 10 月 16 日，昆明市中级人民法院已出具编号为（2018）云 01 民初 27 号的《民事判决书》，判决结果为解散云南佳程。2020 年公司向五华区人民法院提起股东代表诉讼，要求云南佳程关联公司湖南佳程酒店有限公司偿还云南佳程欠款，一审被五华区人民法院驳回起诉。2020 年 5 月昆明市中级人民法院撤销五华法院不予受理裁定，指定五华区人民法院对该案进行审理。2020 年 12 月五华区人民法院出具（2020）云 0102 民初 7620 号判决云南佳程关联公司湖南佳程酒店有限公司支付云南佳程欠款 7,431,863.35 元，并支付该款项自 2020 年 11 月 17 日起自实际偿付日止按年利率 6% 的资金占用费。2021 年 2 月湖南佳程酒店有限公司不服一审判决向昆明市中级人民法院提起上诉，2021 年 6 月昆明市中级人民法院驳回上诉维持原判。2021 年 8 月该案进入司法强制执行程序。2021 年 12 月五华区人民法院通过强制扣划 25.35 万元给公司。截止 2022 年 6 月 30 日，该案正在强制执行调查阶段。

### 3、向法院起诉康联医药集团有限责任公司

南天信息子公司北京南天信息工程有限公司（以下简称“北信工”），2013 年 6 月 16 日与康联医药集团有限责任公司（以下简称“康联医药”）签署了编号为 A201310248 的《购销合同》，北信工按照合同规定，已完成全部供货并验收合格，经北信工多次催收，康联医药仍未按合同规定支付剩余款项 7,567,000.00 元，北信工向北京市西城区人民法院起诉康联医药，请求其支付剩余货款以及违约金共计 11,052,416.60 元；北京市西城区人民法院于 2017 年 3 月 31 日作出一审判决，由康联医药向北信工支付货款及违约金（详见（2016）京 0102 民初 18506 号公告以及公司 2017 年 4 月 5 日公告的编号为 2017-020 号的关于诉讼事项进展情况的公告）。2017 年 6 月，北信工申请强制执行，申请标的包括货款本金及违约金、案件受理费等。截止 2022 年 6 月 30 日，该案尚无执行回款。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,705,433,097.40	100.00%	86,557,667.67	5.08%	1,618,875,429.73	1,261,412,752.38	100.00%	76,958,851.68	6.10%	1,184,453,900.70
其中：										
账龄组合	688,435,164.40	40.37%	69,609,953.46	10.11%	618,825,210.94	486,330,268.61	38.55%	60,011,137.47	12.34%	426,319,131.14
关联方组合	1,016,997,933.00	59.63%	16,947,714.21	1.67%	1,000,050,218.79	775,082,483.77	61.45%	16,947,714.21	2.19%	758,134,769.56

合计	1,705,433,097.40	100.00%	86,557,667.67	5.08%	1,618,875,429.73	1,261,412,752.38	100.00%	76,958,851.68	6.10%	1,184,453,900.70
----	------------------	---------	---------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	------------------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	472,255,151.95	9,445,103.04	2.00%
1-2年	100,273,495.28	8,021,879.62	8.00%
2-3年	61,736,874.57	12,347,374.91	20.00%
3-4年	17,031,026.89	5,109,308.07	30.00%
4-5年	4,087,213.15	1,634,885.26	40.00%
5年以上	33,051,402.56	33,051,402.56	100.00%
合计	688,435,164.40	69,609,953.46	

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广州南天电脑系统有限公司	4,219,371.83		
上海南天电脑系统有限公司	6,822,325.31		
昆明南天电脑系统有限公司	6,957,100.93		
西安南天电脑系统有限公司	33,058,628.47	16,947,714.21	51.27%
武汉南天电脑系统有限公司	7,639,972.40		
深圳南天东华科技有限公司	21,471,411.71		
北京南天软件有限公司	1,124,349.24		
云南南天信息设备有限公司	23,578,573.26		
北京南天信息工程有限公司	1,162,093.21		
北京星链南天科技有限公司	909,801,780.01		
北京南天智联信息科技股份有限公司	614,398.16		
广州市海捷计算机科技有限公司	547,928.47		
合计	1,016,997,933.00	16,947,714.21	

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）	1,457,883,153.69
1至2年	103,838,629.54
2至3年	62,523,632.29
3年以上	81,187,681.88

3至4年	17,742,766.57
4至5年	7,715,064.82
5年以上	55,729,850.49
合计	1,705,433,097.40

## (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	76,958,851.68	9,598,815.99				86,557,667.67
合计	76,958,851.68	9,598,815.99				86,557,667.67

## (3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京星链南天科技有限公司	909,801,780.01	53.35%	
B 银行	88,794,615.35	5.21%	14,902,819.86
C 银行	56,024,101.50	3.29%	4,760,115.34
D 公司	41,244,832.29	2.42%	5,332,477.19
西安南天电脑系统有限公司	33,058,628.47	1.94%	16,947,714.21
合计	1,128,923,957.62	66.21%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	70,326,961.11	72,334,179.07
合计	70,326,961.11	72,334,179.07

### (1) 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
备用金	679,000.46	790,855.24
押金、保证金	62,523,436.07	63,909,325.17
社保及公积金	12,726,692.42	12,019,247.06
代收代付款及其他	1,432,040.06	3,024,857.47

合计	77,361,169.01	79,744,284.94
----	---------------	---------------

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	832,724.63	4,762,986.44	1,814,394.80	7,410,105.87
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	19,678.30			19,678.30
本期转回		347,170.55	48,405.72	395,576.27
2022 年 6 月 30 日余额	852,402.93	4,415,815.89	1,765,989.08	7,034,207.90

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）	47,229,994.36
1 至 2 年	13,480,721.54
2 至 3 年	8,625,291.48
3 年以上	8,025,161.63
3 至 4 年	2,974,264.01
4 至 5 年	3,284,908.54
5 年以上	1,765,989.08
合计	77,361,169.01

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	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,410,105.87	19,678.30	395,576.27			7,034,207.90
合计	7,410,105.87	19,678.30	395,576.27			7,034,207.90

4) 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	坏账准备期末
------	-------	------	----	----------	--------

				余额合计数的比例	余额
云南南天信息设备有限公司	关联方	12,252,635.72	1年以内、1-2年	15.84%	
A公司	非关联方	4,267,001.45	1年以内	5.52%	85,340.03
B公司	非关联方	4,000,000.00	2-3年	5.17%	800,000.00
C公司	非关联方	2,639,485.00	1年以内	3.41%	52,789.70
D公司	非关联方	2,638,680.00	1年以内	3.41%	52,773.60
合计		25,797,802.17		33.35%	990,903.33

### 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	416,069,203.58	2,279,046.00	413,790,157.58	404,462,358.46	2,279,046.00	402,183,312.46
对联营、合营企业投资	205,431,683.72	15,095,055.17	190,336,628.55	206,819,291.98	15,095,055.17	191,724,236.81
合计	621,500,887.30	17,374,101.17	604,126,786.13	611,281,650.44	17,374,101.17	593,907,549.27

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州南天电脑系统有限公司	94,831,200.29				1,853,561.95	96,684,762.24	
上海南天电脑系统有限公司	100,575,462.87				1,230,560.25	101,806,023.12	
昆明南天电脑系统有限公司	14,416,855.00				617,832.67	15,034,687.67	
西安南天电脑系统有限公司					154,506.13	154,506.13	2,279,046.00
武汉南天电脑系统有限公司	1,666,475.80				79,901.53	1,746,377.33	
深圳南天东华科技有限公司	14,128,487.01				106,514.05	14,235,001.06	
北京南天软件有限公司	102,000,000.00				5,529,351.90	107,529,351.90	
云南南天信息设备有限公司	14,900,000.00				239,640.63	15,139,640.63	
北京南天信息工程有限公司	25,674,831.49				1,123,790.40	26,798,621.89	
北京星链南天科技有限公司	10,200,000.00				415,462.36	10,615,462.36	
北京南天智联信息科技股份有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
广州市海捷计算机科技有限公司	19,200,000.00				255,723.25	19,455,723.25	



云南南天凯玛科技有限责任公司	2,040,000.00					2,040,000.00	
合计	402,183,312.46				11,606,845.12	413,790,157.58	2,279,046.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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											
云南东盟公共物流信息有限公司	12,775,626.38			-721,373.59						12,054,252.79	1,551,508.05
云南南天信息软件有限公司											595,467.99
云南佳程防伪科技有限公司											12,662,547.45
北京芝麻邦天云科技有限公司											285,531.68
北京星立方科技发展股份有限公司	109,675,257.06			-1,862,625.45						107,812,631.61	
云南红岭云科技股份有限公司	69,273,353.37			1,196,390.78						70,469,744.15	
小计	191,724,236.81			-1,387,608.26						190,336,628.55	15,095,055.17
合计	191,724,236.81			-1,387,608.26						190,336,628.55	15,095,055.17

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	1,605,567,116.79	1,466,157,976.94	1,349,603,128.88	1,245,616,869.35
其他业务	8,936,059.53	1,828,899.35	9,894,530.67	1,717,944.04
合计	1,614,503,176.32	1,467,986,876.29	1,359,497,659.55	1,247,334,813.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
软件开发及服务			414,431,007.76	414,431,007.76
智能渠道解决方案			55,645,951.43	55,645,951.43
集成解决方案			1,114,359,223.37	1,114,359,223.37
IT 产品销售及产业互联网			21,130,934.23	21,130,934.23

其他			8,936,059.53	8,936,059.53
按经营地区分类				
其中：				
华北地区			1,180,534,603.11	1,180,534,603.11
华东地区			155,631,551.14	155,631,551.14
华南地区			71,354,631.00	71,354,631.00
华中地区			18,885,362.24	18,885,362.24
西北地区			12,577,600.99	12,577,600.99
西南地区			175,519,427.84	175,519,427.84
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认			1,263,893,990.28	1,263,893,990.28
在某一时段确认			350,609,186.04	350,609,186.04
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本集团主要为客户提供的集成解决方案、智能渠道解决方案、软件开发及服务，根据合同条款来识别履约义务，通常在产品及服务通过客户验收时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 49.58 亿元，其中，20.76 亿元预计将于 2022 年度确认收入，19.92 亿元预计将于 2023 年度确认收入，8.90 亿元预计将于 2024 年度确认收入。

## 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	-1,387,608.26	-1,749,938.52
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	12,200,000.00	6,100,000.00
合计	10,812,391.74	4,350,061.48

## 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	-4,216.14	
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）	1,537,962.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,586.12	
减：所得税影响额	177,665.60	
少数股东权益影响额	55,030.63	
合计	1,479,636.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 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	0.63%	0.0376	0.0376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0339	0.0339

## 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

适用 不适用

### （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

适用 不适用