



北京中长石基信息技术股份有限公司

**2023 年半年度财务报告**

**2023 年 08 月**

## 2023 年半年度财务报告

### 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：北京中长石基信息技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,520,828,530.17	4,687,358,016.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	43,222,000.06	86,502,069.23
衍生金融资产		
应收票据	417,857.12	450,511.43
应收账款	547,803,033.42	570,435,570.96
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	48,064,107.22	41,758,466.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,389,941.46	41,909,500.90
其中：应收利息	6,967,016.88	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	404,313,049.69	351,355,200.79
合同资产		
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	62,750,310.96	51,065,039.55
流动资产合计	5,672,788,830.10	5,830,834,375.16

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	0.00	0.00
长期股权投资	319,095,060.63	321,809,177.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,211,970.15	1,211,970.15
投资性房地产	33,834,169.50	35,968,074.60
固定资产	517,134,048.55	532,061,355.89
在建工程	119,872,830.50	113,525,316.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,041,918.16	62,466,657.57
无形资产	672,017,427.15	763,102,790.07
开发支出	740,691,152.73	596,199,533.42
商誉	1,291,571,473.52	1,192,212,473.85
长期待摊费用	1,432,159.62	1,142,813.39
递延所得税资产	117,223,042.36	104,949,295.21
其他非流动资产	35,587,833.08	35,603,352.38
非流动资产合计	3,902,713,085.95	3,760,252,811.10
资产总计	9,575,501,916.05	9,591,087,186.26
流动负债：		
短期借款	395,063.10	395,063.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	3,262,970.00	5,387,901.58
应付账款	244,947,155.02	199,051,789.80
预收款项	0.00	0.00
合同负债	486,606,301.55	443,531,622.48
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	72,756,064.28	160,022,721.83
应交税费	192,116,553.46	199,501,872.35
其他应付款	262,284,018.27	274,589,066.50
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
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	20,180,311.95	21,932,882.70
其他流动负债	28,327,340.29	34,219,946.51
流动负债合计	1,310,875,777.92	1,338,632,866.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,056,223.62	41,001,931.75
长期应付款	83,335.77	83,335.77
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,043,973.08	14,048,508.33
递延收益	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	18,568,033.39	18,482,142.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,951,565.86	73,815,918.36
负债合计	1,380,827,343.78	1,412,448,785.21
所有者权益：		
股本	2,729,193,841.00	2,099,379,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,751,829,076.64	3,381,643,039.64
减：库存股		
其他综合收益	279,214,446.91	255,230,795.13
专项储备		
盈余公积	121,660,662.49	121,660,662.49
一般风险准备		
未分配利润	1,570,750,114.36	1,548,442,097.08
归属于母公司所有者权益合计	7,452,648,141.40	7,406,356,472.34
少数股东权益	742,026,430.87	772,281,928.71
所有者权益合计	8,194,674,572.27	8,178,638,401.05
负债和所有者权益总计	9,575,501,916.05	9,591,087,186.26

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	9,188,800.98	204,178,280.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	51,792,717.51	52,854,964.94
应收款项融资		
预付款项	4,927,780.80	2,929,909.35
其他应收款	3,242,640,500.04	3,312,881,187.46
其中：应收利息		
应收股利	57,699,279.31	257,699,279.31
存货	116,428,835.43	118,083,508.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,043,183.40	16,504,608.18
流动资产合计	3,437,021,818.16	3,707,432,458.60
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	2,313,028,399.04	2,323,898,461.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	73,729,590.89	75,946,623.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,378,891.55	3,405,941.31
无形资产	91,783,289.89	90,816,057.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,071,537.87	10,337,041.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,488,991,709.24	2,504,404,125.86
资产总计	5,926,013,527.40	6,211,836,584.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,733,228.91	504,418,244.04
预收款项		
合同负债	111,831,692.31	118,785,378.04

应付职工薪酬	8,923,255.31	33,697,478.85
应交税费	189,068.60	201,269.16
其他应付款	1,290,542,411.01	1,457,373,155.15
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	1,585,988.00	1,456,786.61
其他流动负债	610,053.81	14,569,588.27
流动负债合计	1,434,415,697.95	2,130,501,900.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	747,061.19	1,716,211.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	34,941.54	34,941.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	782,002.73	1,751,152.64
负债合计	1,435,197,700.68	2,132,253,052.76
所有者权益：		
股本	2,729,193,841.00	2,099,379,878.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	153,592,966.94	783,406,929.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	209,298,515.22	209,298,515.22
未分配利润	1,398,730,503.56	987,498,208.54
所有者权益合计	4,490,815,826.72	4,079,583,531.70
负债和所有者权益总计	5,926,013,527.40	6,211,836,584.46

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,200,552,928.30	1,276,254,053.39
其中：营业收入	1,200,552,928.30	1,276,254,053.39
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,163,655,143.18	1,264,813,811.45
其中：营业成本	606,349,667.92	696,959,111.47
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	6,996,365.69	6,356,448.54
销售费用	149,844,635.25	131,333,386.20
管理费用	353,155,305.15	350,633,115.97
研发费用	152,688,782.26	175,488,779.70
财务费用	-105,379,613.09	-95,957,030.43
其中：利息费用	1,438,805.39	1,825,806.11
利息收入	72,040,539.17	79,202,352.41
加：其他收益	24,067,440.29	22,941,582.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,542,305.21	32,812,603.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,922,524.94	-1,383,596.87
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）	345,406.08	753,837.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,995,298.56	-19,085,595.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,433,094.52	-316,467.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-96,767.37	48,688.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,243,165.83	48,594,891.35
加：营业外收入	437,076.48	4,945,880.26
减：营业外支出	270,184.85	39,108.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,410,057.46	53,501,663.15
减：所得税费用	9,560,942.02	10,464,728.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,849,115.44	43,036,934.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,849,115.44	43,036,934.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	22,308,017.28	34,610,522.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	8,541,098.16	8,426,412.15
六、其他综合收益的税后净额	23,983,651.78	-10,682,915.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,983,651.78	-10,682,915.03
（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	23,983,651.78	-10,682,915.03
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
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	23,983,651.78	-10,682,915.03
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	54,832,767.22	32,354,019.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,291,669.06	23,927,607.03
归属于少数股东的综合收益总额	8,541,098.16	8,426,412.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0082	0.0127
(二) 稀释每股收益	0.0082	0.0127

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：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	171,249,268.24	173,117,138.07
减：营业成本	105,920,210.64	93,785,217.59
税金及附加	349,842.56	255,278.30
销售费用	7,138,494.35	5,864,207.47
管理费用	37,114,524.72	44,061,396.98
研发费用	17,364,797.92	12,366,619.27
财务费用	-3,059,685.50	-7,477,042.15
其中：利息费用	38,726.36	20,983.19
利息收入	3,124,989.38	7,526,381.18
加：其他收益	286,040.30	307,095.93
投资收益（损失以“-”号填列）	405,504,810.20	75,767,196.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-870,062.89	5,537,196.34
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）	-723,178.06	-3,311,855.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	411,488,755.99	97,023,896.92
加：营业外收入	10,232.42	601.62
减：营业外支出	153.83	612.29



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	411,498,834.58	97,023,886.25
减：所得税费用	266,539.56	-921,566.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	411,232,295.02	97,945,452.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	411,232,295.02	97,945,452.96
（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	411,232,295.02	97,945,452.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,240,257,833.77	1,362,621,029.03
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	18,290,059.49	13,751,479.13
收到其他与经营活动有关的现金	68,694,315.66	80,033,118.00
经营活动现金流入小计	1,327,242,208.92	1,456,405,626.16
购买商品、接受劳务支付的现金	687,263,391.31	877,144,342.99
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	459,645,828.69	611,845,987.28
支付的各项税费	87,485,921.67	106,647,230.16
支付其他与经营活动有关的现金	157,262,293.74	131,908,860.85
经营活动现金流出小计	1,391,657,435.41	1,727,546,421.28
经营活动产生的现金流量净额	-64,415,226.49	-271,140,795.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,578,083,203.62	548,474,658.63
取得投资收益收到的现金	3,380,219.73	8,817,270.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,157.73	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	29,768,000.00
投资活动现金流入小计	2,581,531,581.08	587,059,929.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,979,704.64	173,394,940.77
投资支付的现金	2,975,953,772.97	464,310,193.35
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,122,933,477.61	637,705,134.12
投资活动产生的现金流量净额	-541,401,896.53	-50,645,204.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	568,387.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	79,256,711.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	34,270,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	49,878,509.40
筹资活动现金流出小计	0.00	129,703,608.15
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-129,703,608.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-605,817,123.02	-451,489,607.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,501,175,542.83	1,895,049,268.24
六、期末现金及现金等价物余额	895,358,419.81	1,443,559,660.29

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	174,660,077.37	99,551,472.34
收到的税费返还		230,465.77
收到其他与经营活动有关的现金	190,498,853.85	446,552,755.18
经营活动现金流入小计	365,158,931.22	546,334,693.29
购买商品、接受劳务支付的现金	668,775,659.49	483,645,153.10
支付给职工以及为职工支付的现金	52,411,653.49	46,156,612.73
支付的各项税费	6,352,154.22	7,309,882.91
支付其他与经营活动有关的现金	31,631,979.88	43,803,010.99
经营活动现金流出小计	759,171,447.08	580,914,659.73

经营活动产生的现金流量净额	-394,012,515.86	-34,579,966.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	70,230,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	200,000,000.00	70,230,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	976,963.32	1,404,571.67
投资支付的现金		
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	976,963.32	1,404,571.67
投资活动产生的现金流量净额	199,023,036.68	68,825,428.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,986,711.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		44,986,711.68
筹资活动产生的现金流量净额		-44,986,711.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-194,989,479.18	-10,741,249.79
加：期初现金及现金等价物余额	202,198,192.25	238,088,468.36
六、期末现金及现金等价物余额	7,208,713.07	227,347,218.57

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,099,379,878.00				3,381,643,039.64		255,230,795.13		121,660,662.49		1,548,442,097.08		7,406,356,472.34	772,281,928.71	8,178,638,401.05
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	2,099,379,878.00	0.00	0.00	0.00	3,381,643,039.64	0.00	255,230,795.13	0.00	121,660,662.49	0.00	1,548,442,097.08		7,406,356,472.34	772,281,928.71	8,178,638,401.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	629,813,963.00	0.00	0.00	0.00	-629,813,963.00	0.00	23,983,651.78	0.00	0.00	0.00	22,308,017.28		46,291,669.06	-30,255,497.84	16,036,171.22
(一) 综合收益总额							23,983,651.78				22,308,017.28		46,291,669.06	8,541,098.16	54,832,767.22
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股					0.00								0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00								0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

## 北京中长石基信息技术股份有限公司 2023 年半年度财务报告

1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00			0.00	0.00	0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	629,813,963.00	0.00	0.00	0.00	-629,813,963.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	629,813,963.00				-629,813,963.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00	-38,796,596.00	-38,796,596.00
四、本期末余额	2,729,193,841.00	0.00	0.00	0.00	2,751,829,076.64	0.00	279,214,446.91	0.00	121,660,662.49	0.00	1,570,750,114.36	7,452,648,141.40	742,026,430.87	8,194,674,572.27	

上年金额

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																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先		永续	其他														

		股	债		股									
一、上年期末余额	1,499,557,056.00				3,991,108,897.28	75,713,574.37	111,012,881.39	2,383,158,008.41	8,060,550,417.45	809,806,637.88	8,870,357,055.33			
加：会计政策变更									0.00		0.00			
前期差错更正									0.00		0.00			
同一控制下企业合并									0.00		0.00			
其他									0.00		0.00			
二、本年期初余额	1,499,557,056.00	0.00	0.00	0.00	3,991,108,897.28	0.00	75,713,574.37	0.00	111,012,881.39	0.00	2,383,158,008.41	8,060,550,417.45	809,806,637.88	8,870,357,055.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	-627,564,158.05	0.00	-10,682,915.03	0.00	0.00	0.00	-10,376,189.62	-48,800,440.70	207,748.20	-48,592,692.50
(一) 综合收益总额							-10,682,915.03				34,610,522.06	23,927,607.03	8,426,412.15	32,354,019.18
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,741,336.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,741,336.05	27,741,336.05	0.00
1. 所有者投入的普通股					-27,741,336.05							-27,741,336.05	27,741,336.05	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					0.00							0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-44,986,711.68	-44,986,711.68	-70,230,000.00	-115,216,711.68
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-44,986,711.68	-44,986,711.68	-70,230,000.00	-115,216,711.68
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	-599,822,822.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	599,822,822.00				-599,822,822.00							0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
(五) 专项储备												0.00		0.00
1. 本期提取												0.00		0.00
2. 本期使用												0.00		0.00
(六) 其他												0.00	34,270,000.00	34,270,000.00
四、本期期末余额	2,099,379,878.00	0.00	0.00	0.00	3,363,544,739.23	0.00	65,030,659.34	0.00	111,012,881.39	0.00	2,372,781,818.79	8,011,749,976.75	810,014,386.08	8,821,764,362.83

法定代表人：李仲初  
天达

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,099,379,878.00				783,406,929.94				209,298,515.22	987,498,208.54		4,079,583,531.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,099,379,878.00				783,406,929.94				209,298,515.22	987,498,208.54		4,079,583,531.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	629,813,963.00				-629,813,963.00					411,232,295.02		411,232,295.02
(一) 综合收益总额										411,232,295.02		411,232,295.02

(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	629,813,963.00					-629,813,963.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	629,813,963.00					-629,813,963.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,729,193,841.00					153,592,966.94			209,298,515.22	1,398,730,503.56		4,490,815,826.72	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,499,557,056.00				1,383,229,751.94				198,650,734.12	936,654,890.36		4,018,092,432.42



加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,499,557,056.00			1,383,229,751.94			198,650,734.12	936,654,890.36		4,018,092,432.42	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	599,822,822.00			-599,822,822.00				52,958,741.28		52,958,741.28	
（一）综合收益总额								97,945,452.96		97,945,452.96	
（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								-44,986,711.68		-44,986,711.68	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配								-44,986,711.68		-44,986,711.68	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	599,822,822.00			-599,822,822.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	599,822,822.00			-599,822,822.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,099,379,878.00			783,406,929.94			198,650,734.12	989,613,631.64		4,071,051,173.70	

法定代表人：李仲初

主管会计工作负责人：赖德源

会计机构负责人：李天达

### 三、公司基本情况

北京中长石基信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司，与子公司合称集团或本集团）是 2001 年 12 月经北京市人民政府经济体制改革办公室“京政体改股函[2001]66 号”文批准，由原北京中长石基信息技术有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。

本公司前身北京中长石基信息技术有限责任公司系于 1998 年由李仲初、郭家满投资设立的有限责任公司，设立时的名称为北京中长石基网络系统工程有限公司，注册资本为人民币 200 万元。

2007 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]189 号文核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,400.00 万股，变更后公司的注册资本为 5,600.00 万元，其中：李仲初 3,528.00 万股，占总股本的 63.00%；北京业勤投资顾问有限公司 268.80 万股，占总股本的 4.80%；焦梅荣 235.20 万股，占总股本的 4.20%；陈国强 100.80 万股，占总股本的 1.80%；李殿坤 67.20 万股，占总股本的 1.2%；社会公众股 1,400.00 万股，占总股本的 25.00%。

2008 年至 2011 年，本公司三次由资本公积转增股本合计人民币 25,312.00 万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股 30,912.00 万元。

2015 年 12 月，根据公司股东会决议，公司向淘宝（中国）软件有限公司非公开发行人民币普通股共计 46,476,251 股，实际募集资金净额 237,217.24 万元，其中 4,647.63 万元计入股本，剩余部分计入资本公积，变更后的公司注册资本为人民币普通股 35,559.63 万元。

2016 年 4 月，本公司由资本公积转增股本人民币 71,119.25 万元，变更后公司注册资本为 106,678.88 万元。

2018 年 10 月 19 日，根据公司第六届董事会 2018 年第六次临时会议审议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权采用自主行权模式的议案》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，截至 2018 年 12 月 31 日，员工共计行权 114,600 股，使股本增加 114,600.00 元。

2019 年 8 月 8 日，根据公司第六届董事会 2019 年第六次临时会议决议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留部分股票期权第一个行权期可行权的议案》《关于调整 2016 年股票期权激励计划预留股份授予对象、授予数量及注销部分期权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划预留部分股票期权采用自主行权模式的议案》；2019 年 10 月 18 日，根据公司第六届董事会 2019 年第七次临时会议决议通过《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》《关于调整 2016 年股票期权激励计划首次授予对象、授予数量及注销部分期权的议案》以及《关于公司 2016 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期采用自主行权模式的议案》。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，截至 2019 年 12 月 31 日，员工共计行权 2,700,866.00 股，使股本增加 2,700,866.00 元。

2020 年 8 月 7 日，根据公司第七届董事会 2020 年第三次临时会议审议通过了《关于公司 2016 年股票期权激励计划剩余首次及预留股票期权不符合行权条件的议案》，公司董事会授权管理层注销公司 2016 年股权激励计划首次授予股票期权第三个行权期 454 名激励对象及预留授予股票期权第二个行权期 27 名激励对象剩余全部期权。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的行权结算明细，员工在 2020 年度行权 1,507,964.00 股，使股本增加 1,507,964.00 元。截至 2020 年末，本公司股份总数增加至 1,071,112,183 股，不存在已授予未行权的股票期权。

2021年5月26日，本公司以2020年12月31日总股本1,071,112,183为基数，向全体股东每10股转增4股，以资本公积金转增股本，共计转增股份428,444,873股，转增后公司股份总数增加至1,499,557,056股。

2022年5月30日，本公司召开2021年年度股东大会审议通过《关于2021年度利润分配方案的议案》，以2021年12月31日总股本1,499,557,056为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增4股，共计转增股份599,822,822股，转增后公司股份总数增加至2,099,379,878.00股。

2023年5月19日，本公司召开2022年年的股东大会，审议通过《关于2022年度利润分配方案的议案》，以2022年12月31日总股本2,099,379,878.00基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，共计转增股份629,813,963股，转增后公司股份总数增加至2,729,193,841股。

本公司属软件服务行业，主要从事酒店、零售、餐饮软件的开发以及相关产品的销售等。公司经营范围主要为：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务（未取得专项审批的项目除外）；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本集团合并财务报表范围包括86家子公司，其中二级子公司12户；三级子公司28户；四级子公司37户；五级子公司7户；六级子公司2户（上年集团合并财务报表范围包括85家子公司）。与上年相比，本年新设立Shiji France SAS 1家子公司，较上年注销北京中长石基软件有限公司、南京银石电脑系统工程有限公司共2家公司。

详见本附注“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“四、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

本集团正常经营且财务状况良好，不存在可能导致对本集团自报表期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

## 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

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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期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。

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。

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

### 1. 金融资产和金融负债

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。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、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。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，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。

## 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）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）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

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。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。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。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。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的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。

#### （6）金融资产减值准备计提

1) 本集团以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。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，及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 除本条 3) 计提金融工具损失准备的情形以外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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其损失准备。无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

在进行相关评估时，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。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

5) 以组合为基础的评估：为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

对于应收票据、应收账款、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，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、初始确认日期、债务人性质以及担保物类型为共同风险特征，对应收票据、应收账款、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。按照金融工具类型为共同风险特征，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；按照初始确认日期、债务人性质及担保物类型为共同风险特征，对应收账款、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。

## 10、应收票据

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

## 11、应收账款

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和其他债权投资。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司按照交易对象关系、账龄为共同风险特征，对应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加。

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（账龄组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 3（内部关联方组合）	

本集团在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。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，认定相关应收款项无法收回，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/其他应收款”等。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”。

## 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，且本集团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及应收账款，本集团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

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

### 14、存货

本集团存货主要包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、在建系统集成项目成本、发出商品等。

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，采用先进先出法确定其实际成本。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、合同成本

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（如销售佣金等）。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（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

- 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。

- 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。

## 16、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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。

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%（含）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。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

## 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已出租的土地使用权、已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用年限平均法计提折旧或摊销。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	0	2-2.5
房屋建筑物	20-35	5	2.71-4.75

## 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，使用年限超过一年的有形资产。本集团固定资产单位价值 5,000 元以上的，按年限平均法计提折旧。

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、电子设备、运输设备、办公设备及家具等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （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	5-50	0%、5%	1.90%-20.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19.00%
办公设备及家具	年限平均法	5	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	4-10	5%	9.5%-23.75%
模具、仪器仪表	年限平均法	3-5	0%、5%	19.00%-33.33%



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、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 21、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。

## 22、使用权资产

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，本集团将合同予以拆分，并分别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先拆分后进行会计处理。

### (1) 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。

#### 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方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 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。

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（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；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（不低于租赁资产公允价值的 90%）；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。

## 23、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、商标权及其他、软件、著作权、专有技术、车位费等，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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 24、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，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

## 25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，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。

## 26、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。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利等。

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、非货币性福利等，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、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。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。

## 28、租赁负债

与本集团使用权资产的确定方法及会计处理方法相同。

## 29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 30、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。

### 31、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自行开发研制的软件产品收入、自行开发研制的云架构软件产品收入、销售商品收入、系统集成收入、技术支持与维护收入、业务推广费收入及支付业务手续费收入。

#### （1）一般原则

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。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，并按照产出法确定履约进度。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。

## （2）收入确认的具体方法：

在公司与客户订立了合同，并且合同满足如下条款：①合同各方已批准该合同并承诺履行各自义务、②该合同明确了合同各方与所转让的商品（或提供的服务）相关的权利和义务、③该合同有明确的与所转让的商品相关的支付条款、④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额、⑤企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回的情况下，按照如下原则确认：

①销售自行开发研制的软件产品收入，是指销售时不转让所有权的软件产品。对于不需要安装就可以使用的软件产品，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入；对于需要提供安装服务的软件产品，在相关软件安装在客户提供的设备上安装完成并在客户验收后确认收入；对于系统集成中的销售自行开发软件收入，按系统集成收入确认的原则确认。

②自行开发研制的云架构软件产品，是指公司以数据平台为依托，向客户提供固定期限的软件许可、维护及技术支持服务，公司在客户已经接受服务，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的服务期间及合同总金额，按提供服务的进度确认收入。

③销售商品收入，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。对于系统集成中的外购商品收入，按系统集成收入确认的原则确认。

④系统集成收入，是指系统集成包括外购商品、自行开发软件产品的销售及安装。公司在将系统集成中外购商品的所有权、自行开发研制的软件产品使用权上满足如下前提来确认收入实现：如果在合同开始日，软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成安装完成并经客户验收通过后确认收入。

⑤技术支持与维护收入，主要是指根据合同规定向用户提供的后续服务，后续服务包括系统维护、技术与应用咨询、产品升级等。公司在客户已接受服务，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户签订的技术支持与维护合同规定的维护期间及合同总金额，按提供技术支持与维护的进度确认技术与维护收入。

⑥一次性技术开发收入，主要是指根据公司客户的要求对自行开发研究的软件进行再次进行定制化开发，向客户一次性收取的技术开发费。公司提供一次性技术开发服务是在相关软件提供给客户，并在客户验收确认接受相关服务时确认收入。

⑦让渡资产使用权收入，主要包括资金使用费收入等，公司按照提供资金服务的期间，在收益金额可确定时确认收入。

⑧业务推广费收入，主要是指在使用本公司产品的商户系统中安装架设第三方支付平台的通道，为第三方平台提供推广和安装服务，第三方平台按照协议约定的资金流水比例向公司支付一定的推广和服务费；即在公司架设收费通道后，通过通道实际产生资金流水时确认收入。

⑨支付业务手续费收入，主要是指独立的第三方支付平台，应用本公司的支付系统建立商户、银行、消费者的支付通道，为交易提供资金代收代付服务；即在客户已经接受支付服务时确认收入。

## 32、政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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系统、合理的方法计入当期损益。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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### 34、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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。

## 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

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□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	5%、6%、9%、13%（注 1）
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	本集团内各企业 2023 年度适用的所得税税率情况如下表所示
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

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
北京中长石基信息技术股份有限公司	15.00%
Shiji Japan 株式会社	32.00%
Shiji India LLP	31.20%
Shiji (Australia) Pty Ltd.	30.00%
Shiji Mex Information Technology S.A.DeC.V	30.00%
Shiji (Canada) Inc.	28.00%
Shiji Information Technology (Philippines) Inc.	25.00%
石基商用信息技术有限公司	25.00%
中国电子器件工业有限公司	25.00%
北京中长商通科技有限公司	25.00%
广西石基商业保理有限公司	25.00%
北京绿行者旅行社有限公司	25.00%
杭州西软科技有限公司	25.00%
杭州西湖软件有限公司	25.00%
上海石基信息技术有限公司	25.00%
上海正品鑫云农业科技有限公司	25.00%
中长石基信息技术（海南）有限公司	25.00%
现化电脑系统（北京）有限公司	25.00%
北京航信华仪软件技术有限公司	25.00%
Shiji GmbH	25.00%
Shiji Information Technology Spain,S.A	25.00%
Shiji Korea Ltd.	25.00%
Shiji Malaysia SdnBhd	24.00%
Shiji Italy S.R.L	24.00%
Quick CheckLtd.	23.00%
Shiji Denmark ApS	22.00%
CONCEPTEK-SISTEMASDEINFORMAÇÃO.S.A.	21.00%
Shiji Slovakias.r.o	21.00%
Shiji (US) Inc.	21.00%
Shiji (Thailand) Ltd.	20.00%
Shiji Vietnam Ltd.	20.00%

Shiji (UK) Ltd.	19.00%
Shiji Polandsp.z.o.o	19.00%
Shiji Technologies Ltd.	18.00%
Infrasys Singapore Pte Ltd	17.00%
Horwath Asia Pacific (Singapore) Pre Ltd.	17.00%
Shiji (Singapore) Pte Ltd.	17.00%
香港精密模具有限公司	16.50%
石基（香港）有限公司	16.50%
Infrasys (HK) Ltd.	16.50%
Pos Master Ltd.	16.50%
Galasys Technologies (HK) Ltd.	16.50%
Shiji Information Technology (Hong Kong )Ltd.	16.50%
Horwath Consulting Services Asia Pacific Ltd.	16.50%
Shiji Deutschland GmbH	15.82%
北京石基大商信息技术有限公司	15.00%
北京商用星联信息科技有限公司	15.00%
青岛海石商用科技股份有限公司	15.00%
青岛海石信息技术有限公司	15.00%
北京长京益康信息科技有限公司	15.00%
上海时运信息技术有限公司	15.00%
北京石基昆仑软件有限公司	15.00%
南京银石计算机系统有限公司	15.00%
南京银石支付系统科技有限公司	15.00%
银石科技有限公司	15.00%
北京宝库在线网络技术有限公司	15.00%
杭州西软信息技术有限公司	15.00%
上海正品贵德软件有限公司	15.00%
深圳市思迅软件股份有限公司	15.00%
广州万迅电脑软件有限公司	15.00%
石基环企软件（苏州）有限公司	15.00%
北京富基融通信息技术有限公司	12.50%
深圳市思迅网络科技有限公司	12.50%
Shiji (Macau) Ltd.	12.00%
北海石基信息技术有限公司	10.00%
敏付科技有限公司	9.00%
百望金税科技有限公司	5.00%
浩华管理顾问（北京）有限公司	2.50%
浩华管理顾问（深圳）有限公司	2.50%
青岛海石智能系统有限公司	2.50%
北京中长光影科技有限公司	2.50%
北京阳光物业管理有限公司	2.50%
北京长益联合信息科技有限公司	2.50%
北海乐宿国际旅行社有限公司	2.50%
北海环企软件科技有限公司	2.50%
北京银科环企旅行社有限公司	2.50%
长沙石基软件有限公司	2.50%
南宁敏付科技有限公司	2.50%
广西自贸区敏付科技发展有限公司	2.50%
杭州连边科技有限公司	2.50%
深圳市奥凯软件有限公司	2.50%
广州合光信息科技有限公司	12.5%
Galasys Plc	0.00%
Galasys Holdings Ltd.	0.00%
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	0.00%
Shiji Middle East-FZLLC	不征税
Shiji France SAS	25%

## 2、税收优惠

### (1) 享受的企业所得税优惠政策

#### 1) 享受所得税优惠税率 15.00%的企业情况

本公司及石基大商、商用星联、海石商用、海石信息、长益科技、上海时运、石基昆仑、银石计算机、银石支付、宝库在线、西软信息、上海正品、思迅软件、广州万迅、苏州环企为高新技术企业，享受企业所得税税率为 15.00% 的优惠。

本附注简称	取得高新证书时间	发证机关	证书编号	享受税收优惠年度
中长石基	2021 年 12 月 17 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202011002881	2021 年-2023 年
石基大商	2020 年 10 月 21 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202011003138	2020 年-2022 年
商用星联	2021 年 10 月 25 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202111001342	2021 年-2023 年
海石商用	2020 年 12 月 1 日	青岛市科学技术局、财政局、国家税务总局、地方税务局	GR202037101404	2020 年-2022 年
海石信息	2021 年 12 月 14 日	青岛市科学技术局、财政局、国家税务总局、地方税务局	GR202137102148	2021 年-2023 年
长益科技	2020 年 10 月 21 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202011002881	2020 年-2022 年
上海时运	2020 年 11 月 12 日	上海市科技创新委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局	GR202031000014	2020 年-2022 年
石基昆仑	2020 年 12 月 2 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202011005928	2020 年-2022 年

本附注简称	取得高新证书时间	发证机关	证书编号	享受税收优惠年度
银石计算机	2022 年 11 月 18 日	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	GR202232006875	2022 年-2024 年
银石支付	2022 年 11 月 18 日	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	GR202232007109	2022 年-2024 年
宝库在线	2020 年 12 月 2 日	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	GR202011005273	2020 年-2022 年
西软信息	2020 年 12 月 1 日	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	GR202033003706	2020 年-2022 年
上海正品	2022 年 12 月 14 日	上海市科技创新委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局	GR202231006275	2022 年-2024 年
思迅软件	2020 年 12 月 11 日	深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局	GR202044200946	2020 年-2022 年
广州万迅	2020 年 12 月 1 日	广东省科学技术厅、财政厅、国家税务局和地方税务局	GR202044000359	2020 年-2022 年
苏州环企	2021 年 11 月 30 日	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局	GR202132010758	2021 年-2023 年

银石科技系设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。银石科技享受企业所得税税率为 15.00% 的优惠。2022 年高新技术证书到期的子公司正在申请高新证书续展。

## 2) 实际执行所得税税率 0.00%、12.50% 的情况

思迅网络、北京富基、广州合光系软件企业，根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定：“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。”思迅网络本年属于减半征收期的第三年，北京富基本年属于减半征收期的第五年，实际执行的企业所得税税率为 12.5%；广州合光 2021 年通过企业所得税减免备案，本年属于减半征收第一年，实际执行的企业所得税税率为 12.50%。

Shiji Retail 系在英属开曼群岛注册的公司，Galasys Holdings 系在英属维尔京群岛注册的公司，Galasys Plc 系在英属泽西群岛注册的公司，依据当地政策 2023 年度收益免征所得税，实际执行的所得税税率为 0.00%。

### 3) 实际执行所得税税率 2.50%、5.00%、9.00%、10.00% 的情况

浩华管理（北京）、浩华管理（深圳）、海石智能、中长光影、阳光物业、长益联合、北海乐宿、北海环企、北京环企、长沙石基、南宁敏付、广西敏付、杭州连边、奥凯软件、百望金税系小型微利企业，根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）第一条规定，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；浩华管理（北京）、浩华管理（深圳）、海石智能、中长光影、阳光物业、长益联合、北海乐宿、北海环企、北京环企、长沙石基、南宁敏付、广西敏付、杭州连边、奥凯软件 2022 年实际执行的企业所得税税率为 2.5%。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”。百望金税 2023 年实际执行的企业所得税税率为 5%。

敏付科技系设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。同时根据广西壮族自治区人民政府印发《关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发〔2020〕42 号），对在经济区内新注册开办，经认定为高新技术企业或符合享受国家西部大开发企业所得税税收优惠政策条件的企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。敏付科技 2023 年实际执行的企业所得税税率为 9%。

北海石基系国家重点软件企业，根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。北海石基 2023 年度实际执行的企业所得税税率为 10%。

## （2）增值税优惠政策

1) 根据国家发展改革委等部门印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》（发改财金[2022]271 号）的通知，延续服务业增值税加计抵减政策，2022 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10% 和 15% 加计抵减应纳税额；纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2) 根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号文）及《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，在 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 1 日按 16% 的法定税率征收增值税，2019 年 4 月 1 日之后按 13% 的法定税率征收增值税，以实际超过 3% 的部分即征即退，自行开发软件产品销售实际税负为 3%。

3) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）有关规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

4) 北京环企、北海乐宿、广西石基、西湖软件、杭州连边系小规模纳税人，根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（2022 年第 15 号），自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

### （3）城建税及附加税优惠政策

商用星联、长益联合、上海时运、广州合光、北海乐宿、广西石基、北海环企系小规模纳税人，根据《财政部税务总局公告 2022 年第 10 号财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

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

相关软件增值税退税税收优惠政策对公司当期损益的影响为：增加 19,475,241.16 元的其他收益。

## 3、其他

注 1：安装及技术支持与维护收入增值税销项税税率为 6%，上海石基信息技术有限公司(以下简称上海石基)不动产租赁业务选择适用简易计税方法增值税销项税率为 5%，中国电子器件工业有限公司（以下简称中电器件）不动产租赁业务增值税销项税率为 5% 及 9%，北海乐宿国际旅行社有限公司（以下简称北海乐宿）、广西石基商业保理有限公司（以下简称广西石基）、北京银科环企旅行社有限公司（以下简称北京环企）、杭州西湖软件有限公司（以下简称西湖软件）、杭州连边科技有限公司（以下简称杭州连边）为小规模纳税人适用增值税免税政策，其他增值税销项税税率均为 13%；本集

团根据增值税不同业务适用的税率计算的增值税销项税额，扣除可抵扣的进项税后的差额计算缴纳增值税，当销项税额小于可抵扣的进项税额时结转至留抵税额，并根据预计的可留抵税额及预交的增值税可抵扣的时间长短重分类至“其他流动资产”或“其他非流动资产”列报。

注 2：上海石基按照 1%的税率缴纳城市维护建设税，上海正品贵德软件有限公司（以下简称上海正品）、上海时运信息技术有限公司（以下简称上海时运）按照 5%的税率缴纳城市维护建设税，其他境内子公司按照 7%的税率缴纳城市维护建设税。

## 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	346,873.18	12,847,572.83
银行存款	4,482,536,328.44	4,608,009,768.80
其他货币资金	37,945,328.55	66,500,674.63
合计	4,520,828,530.17	4,687,358,016.26
其中：存放在境外的款项总额	286,359,641.55	319,046,767.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,824,313.83	19,377,705.53

其他说明

注：使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款中三个月以上定期存款	3,590,660,832.41	3,110,042,771.27
履约保函保证金	900,466.70	4,778,495.70
维修基金专户	3,718,571.24	3,712,000.20
支付业务保证金	2,209,572.78	1,222,839.19
因诉讼财产冻结资金	16,824,313.83	19,377,705.53
售房款专户	583,861.97	582,830.22
应收利息	10,332,491.43	46,196,669.18
旅行资质保证金	240,000.00	240,000.00
证件待更新	0.00	29,162.14
合计	3,625,470,110.36	3,186,182,473.43

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,222,000.06	86,502,069.23



其中：		
债务工具投资	42,493,275.13	85,516,892.01
其他	728,724.93	985,177.22
其中：		
合计	43,222,000.06	86,502,069.23

其他说明

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.12	50,000.00
商业承兑票据	321,902.57	404,557.00
坏账准备	-4,045.57	-4,045.57
合计	417,857.12	450,511.43

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	421,902.69	100.00%	4,045.57	0.96%	417,857.12	454,557.00	100.00%	4,045.57	0.89%	450,511.43
其中：										
按组合计提信用损失准备	421,902.69	100.00%	4,045.57	0.96%	417,857.12	454,557.00	100.00%	4,045.57	0.89%	450,511.43
合计	421,902.69	100.00%	4,045.57	0.96%	417,857.12	454,557.00	100.00%	4,045.57	0.89%	450,511.43

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	421,902.69	4,045.57	0.96%
合计	421,902.69	4,045.57	

确定该组合依据的说明：

与本集团应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相同。

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	
账龄组合	4,045.57					4,045.57
合计	4,045.57					4,045.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## 4、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	41,778,818.34	5.48%	39,463,861.36	94.46%	2,314,956.98	41,778,818.34	5.45%	39,463,861.36	94.46%	2,314,956.98
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	41,778,818.34	5.48%	39,463,861.36	94.46%	2,314,956.98	41,778,818.34	5.45%	39,463,861.36	94.46%	2,314,956.98
按组合计提坏账准备的应收账款	720,076,253.72	94.52%	174,588,177.28	24.25%	545,488,076.44	724,474,271.69	94.55%	156,353,657.71		568,120,613.98
其中：										
账龄组合	720,076,253.72	94.52%	174,588,177.28	24.25%	545,488,076.44	724,474,271.69	94.55%	156,353,657.71	21.58%	568,120,613.98
合计	761,855,072.06	100.00%	214,052,038.64	28.10%	547,803,033.42	766,253,090.03	100.00%	195,817,519.07	25.56%	570,435,570.96

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款信用损失准备

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
苏宁智能终端有限公司	3,960,080.00	1,980,040.00	50.00%	存在偿还风险
复华文商产业有限公司	3,838,398.17	3,838,398.17	100.00%	存在偿还风险
中迪禾邦集团有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00%	存在偿还风险
重庆绿谷开发建设有限公司	1,236,000.00	1,236,000.00	100.00%	存在偿还风险
其他公司	31,494,340.17	31,159,423.19	98.94%	存在偿还风险
合计	41,778,818.34	39,463,861.36		

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提信用损失准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	369,118,714.11	14,411,701.58	3.90%
1-2 年	97,693,900.45	9,807,191.04	10.04%
2-3 年	83,898,821.80	16,779,764.35	20.00%
3-4 年	58,307,567.85	29,153,783.93	50.00%
4-5 年	43,192,843.35	36,571,330.22	84.67%
5 年以上	67,864,406.16	67,864,406.16	100.00%
合计	720,076,253.72	174,588,177.28	

确定该组合依据的说明：

## 1) 单项金额重大并单独计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提损失准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试信用风险未显著增加的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## 2) 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（账龄组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 3（内部关联方组合）	

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）	369,118,714.11
组合一	345,020,018.78
组合二	24,098,695.33
1 至 2 年	97,693,900.45
2 至 3 年	83,898,821.80

3 年以上	211,143,635.70
3 至 4 年	58,307,567.85
4 至 5 年	43,192,843.35
5 年以上	109,643,224.50
合计	761,855,072.06

## (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	
账龄组合	156,353,657.72	18,234,212.41			307.16	174,588,177.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,463,861.35					39,463,861.36
合计	195,817,519.07	18,234,212.41			307.16	214,052,038.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

不适用

## (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
随行付支付有限公司及其关联方	9,943,963.86	1.31%	497,198.19
华润万家有限公司	9,336,849.33	1.23%	929,447.18
中国工商银行股份有限公司	7,362,213.24	0.97%	1,001,369.89
上海牛魔王网络科技有限公司	6,255,970.00	0.82%	62,666.86
河南建业实景演出文化发展有限公司	5,475,333.37	0.72%	539,271.67
合计	38,374,329.80	5.05%	

## 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	44,345,334.45	92.26%	38,595,583.61	92.43%

1至2年	654,327.66	1.36%	1,620,872.52	3.88%
2至3年	34,043.12	0.07%	385,554.28	0.92%
3年以上	3,030,401.99	6.30%	1,156,455.63	2.77%
合计	48,064,107.22		41,758,466.04	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
伟仕佳杰（重庆）科技有限公司	11,171,858.61	1年以内	23.24%
济南迪信电子通信技术有限公司	3,300,000.00	1年以内	6.87%
山东零一电子商务有限公司	1,603,891.50	1年以内	3.34%
北京京东世纪信息技术有限公司	1,158,813.21	1年以内	2.41%
联想（北京）电子科技有限公司	954,078.44	1年以内	1.99%
合计	18,188,641.76		37.84%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,967,016.88	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	38,422,924.58	41,909,500.90
合计	45,389,941.46	41,909,500.90

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,967,016.88	0.00
合计	6,967,016.88	0.00

#### 2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 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
往来款	30,125,879.10	15,852,834.98
备用金、押金、保证金	23,820,610.27	25,995,596.79
代垫款	8,095,581.37	19,141,958.70
增值税退税款	5,933,439.39	11,384,609.00
支付业务备付金	1,759,482.60	1,085,483.43
信用损失准备	-31,312,068.15	-31,550,982.00
合计	38,422,924.58	41,909,500.90

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	13,987,331.75	17,563,650.25	31,550,982.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-238,913.85		-238,913.85
2023 年 6 月 30 日余额	0.00	13,748,417.90	17,563,650.25	31,312,068.15

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)	29,448,309.54
组合一	23,696,748.87
组合二	3,488,613.46
组合三	2,262,947.21
1 至 2 年	7,592,013.14
2 至 3 年	3,575,616.03
3 年以上	29,119,054.02
3 至 4 年	1,954,553.27
4 至 5 年	918,635.07
5 年以上	26,245,865.68
合计	69,734,992.73

## 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	
按账龄分析法计提损失准备	13,987,331.75	-238,913.85				13,748,417.90
单项计提损失准备的其他应收款	17,563,650.25					17,563,650.25
合计	31,550,982.00	-238,913.85				31,312,068.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

## 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
增值税退税款	退税款	5,933,439.39	1年以内	8.51%	296,671.97
深圳市垆运照明电器有限公司	往来款	3,000,000.00	5年以上	4.30%	3,000,000.00
上海多摩仕奥瑞家具有限公司	往来款	1,781,882.00	1年以内	2.56%	17,818.82
青岛新天地城市矿产有限公司	购房款	1,450,000.00	1-2年	2.08%	145,000.00
铭致家具(唐山)有限公司	往来款	1,273,717.00	1年以内	1.83%	12,737.17
合计		13,439,038.39		19.27%	3,472,227.96

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
增值税退税款	软件行业增值税即征即退税款	5,933,439.39	1年以内	预计收取时间：2023年12月31日之前，金额：5,933,439.39元。依据：增值税返还系公司根据国务院“国发[2000]18号”《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及“国发[2011]4号”《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，报告期内应收到的自行开发软件销售增值税退税收入。

无

## 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	33,752,428.72	2,399,724.60	31,352,704.12	18,106,163.35	2,306,861.98	15,799,301.37
库存商品	248,260,641.08	20,497,026.90	227,763,614.18	231,544,831.33	24,813,956.35	206,730,874.98
周转材料	331,936.34		331,936.34	824,401.15		824,401.15
发出商品	79,301,621.55	2,555,776.78	76,745,844.77	83,296,780.88	2,555,776.78	80,741,004.10
系统集成履约 成本	71,632,002.05	3,520,406.26	68,111,595.79	48,731,415.26	3,520,406.26	45,211,009.00
委托加工物资	0.00		0.00	2,041,255.70		2,041,255.70
出租商品	7,354.49		7,354.49	7,354.49		7,354.49
合计	433,285,984.23	28,972,934.54	404,313,049.69	384,552,202.16	33,197,001.37	351,355,200.79

### (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	2,306,861.98	438,299.25		345,436.63		2,399,724.60
库存商品	24,813,956.35	994,795.27		5,311,724.72		20,497,026.90
系统集成履约 成本	3,520,406.26					3,520,406.26
发出商品	2,555,776.78					2,555,776.78
合计	33,197,001.37	1,433,094.52		5,657,161.35		28,972,934.54

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	估计售价减去预计的销售费用及相关税费	对外销售
系统集成履约成本	项目预计收益扣除项目预计成本及费用	对外销售
发出商品	估计售价减去预计的销售费用及相关税费	对外销售

## 8、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	39,210,581.04	30,878,042.54
预缴增值税	651,219.62	3,920,052.61
待摊费用	10,204,494.28	3,556,331.25



预缴企业所得税	2,658,677.59	3,799,482.71
待认证进项税	10,025,338.43	7,727,578.02
预缴个人所得税		4,307.14
子公司新股发行费用		1,179,245.28
合计	62,750,310.96	51,065,039.55

其他说明：

无

## 9、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											
追溯云信息发展股份有限公司	108,038,981.61			-29,065.63						108,009,915.98	
上海鸿鹄信息科技有限公司											5,677,969.67
浙江未来酒店科技有限公司	870,062.89			-870,062.89							
北京拓易科技有限公司	16,620,716.16	2,208,407.67		1,244,204.29						17,584,919.54	
易衡（厦门）电子科技有限公司	4,806,147.76			77,582.51						4,883,730.27	
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	59,115,582.75			-191,237.63						58,924,345.12	
Techtalk.TravelUG	3,353,680.90			50,352.25						3,404,033.15	
浙江由由科技有限公司	9,133,005.13			-11,037.26						9,121,967.87	
深圳九章数据科技有限公司	19,980,914.09			-897,271.00						19,083,643.09	
科传计算机科技控股有限公司	99,890,086.61			1,807,581.00						98,082,505.61	
小计	321,809,177.90	2,208,407.67		4,922,524.94						319,095,060.63	5,677,969.67
合计	321,809,177.90	2,208,407.67		4,922,524.94						319,095,060.63	5,677,969.67

其他说明

无

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产可供出售权益工具	1,211,970.15	1,211,970.15
合计	1,211,970.15	1,211,970.15

其他说明：

## • 年末重要股权投资

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额		
汕头华油电子器件有限公司	3,759,690.85	0.00	0.00	3,759,690.85	2,547,720.70	0.00	0.00	2,547,720.70	1.85	0.00
深圳京宝实业有限公司	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	59.96	0.00
天津市房地产发展(集团)股份有限公司	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	166,707.61	0.00	0.00	166,707.61	0.01	0.00
合计	4,226,398.46	0.00	0.00	4,226,398.46	3,014,428.31	0.00	0.00	3,014,428.31	61.82	0.00

## 11、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	63,123,665.93	20,599,893.49		83,723,559.42

2.本期增加金额	101,129.76			101,129.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动	101,129.76			101,129.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,224,795.69	20,599,893.49		83,824,689.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	34,797,770.14	12,957,714.68		47,755,484.82
2.本期增加金额	2,168,109.72	66,925.14		2,235,034.86
(1) 计提或摊销	2,109,895.05	66,925.14		2,176,820.19
(2) 汇率变动	58,214.67			58,214.67
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,965,879.86	13,024,639.82		49,990,519.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,258,915.83	7,575,253.67		33,834,169.50
2.期初账面价值	28,325,895.79	7,642,178.81		35,968,074.60

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	517,134,048.55	532,061,355.89
合计	517,134,048.55	532,061,355.89

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输设备	办公设备及家具	电子设备	机器设备	模具、仪器仪表	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	696,962,255.01	9,608,300.04	40,915,832.89	62,843,926.08	31,285,692.85	20,137,925.65	861,753,932.52
2.本期增加金额	276,926.30		90,481.54	5,864,756.60		3,816,903.72	10,049,068.16
(1) 购置			88,065.18	2,125,253.26		52,035.40	2,265,353.84
(2) 在建工程转入						3,764,868.32	3,764,868.32
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动	276,926.30		2,416.36	3,739,503.34			4,018,846.00
3.本期减少金额	1,082,397.26	468,200.00	240,633.25	1,785,198.06	1,000.00	73,060.35	3,650,488.92
(1) 处置或报废	0.00	468,200.00	240,633.25	1,785,198.06	1,000.00	73,060.35	2,568,091.66
(2) 其他	1,082,397.26						1,082,397.26
4.期末余额	696,156,784.05	9,140,100.04	40,765,681.18	66,923,484.62	31,284,692.85	23,881,769.02	868,152,511.76
二、累计折旧							
1.期初余额	212,760,313.25	8,387,857.36	31,731,341.12	53,023,258.92	5,991,413.68	17,069,533.10	328,963,717.43
2.本期增加金额	15,175,378.49	155,184.15	1,722,763.16	4,247,410.51	1,320,802.06	1,145,497.82	23,767,036.19
(1) 计提	15,059,069.48	155,184.15	1,721,006.32	1,257,173.20	1,320,802.06	1,145,497.82	20,658,733.03
(2) 汇率变动	116,309.01		1,756.84	2,990,237.31			3,108,303.16
3.本期减少金额		444,790.00	228,601.59	1,693,747.67	950.00	73,060.35	2,441,149.61
(1) 处置或报废		444,790.00	228,601.59	1,693,747.67	950.00	73,060.35	2,441,149.61
4.期末余额	227,935,691.74	8,098,251.51	33,225,502.69	55,576,921.76	7,311,265.74	18,141,970.57	350,289,604.01
三、减值准备							
1.期初余额	59,460.72	150,237.12	91,822.91	427,338.45			728,859.20
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	59,460.72	150,237.12	91,822.91	427,338.45			728,859.20
四、账面价值							
1.期末账面价值	468,161,631.59	891,611.41	7,448,355.58	10,919,224.41	23,973,427.11	5,739,798.45	517,134,048.55
2.期初账面价值	484,142,481.04	1,070,205.56	9,092,668.86	9,393,328.71	25,294,279.17	3,068,392.55	532,061,355.89

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广西北海市创智路1号客户技术支持服务中心	4,274,952.25	服务中心共两栋，第一栋已完工，第二栋尚未动工，尚不能办理房产证
山东省青岛市崂山区圣水路8号智慧谷2号楼	82,366,168.82	办理中

其他说明

无

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	119,872,830.50	113,525,316.67
合计	119,872,830.50	113,525,316.67

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北海高新区软件园2号楼	21,965,086.19		21,965,086.19	21,965,086.19		21,965,086.19
模具	181,016.29		181,016.29	2,491,198.74		2,491,198.74
复兴路办公楼改造项目	97,726,728.02		97,726,728.02	89,069,031.74		89,069,031.74
合计	119,872,830.50		119,872,830.50	113,525,316.67		113,525,316.67

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北海高新区软件园2号楼	28,000,000.00	21,965,086.19				21,965,086.19	78.45%	78.45%				其他
模具		2,491,198.74	1,454,685.87	3,764,868.32		181,016.29						其他
复兴路办公楼改造项目	320,000,000.00	89,069,031.74	8,657,696.28			97,726,728.02	93.75%	93.75%				其他

合计	348,000,000.00	113,525,316.67	10,112,382.15	3,764,868.32		119,872,830.50					
----	----------------	----------------	---------------	--------------	--	----------------	--	--	--	--	--

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	151,270,146.95	183,527.99	151,453,674.94
2.本期增加金额	8,294,780.05		8,294,780.05
本年租入	8,294,780.05		8,294,780.05
3.本期减少金额	24,133,688.42		24,133,688.42
终止转出	24,133,688.42		24,133,688.42
4.期末余额	135,431,238.58	183,527.99	135,614,766.57
二、累计折旧			
1.期初余额	88,987,017.37		88,987,017.37
2.本期增加金额	12,555,904.64		12,555,904.64
(1) 计提	12,555,904.64		12,555,904.64
3.本期减少金额	18,970,073.60		18,970,073.60
(1) 处置	18,970,073.60		18,970,073.60
4.期末余额	82,572,848.41		82,572,848.41
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	52,858,390.17	183,527.99	53,041,918.16
2.期初账面价值	62,283,129.58	183,527.99	62,466,657.57

其他说明：

无

#### 15、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	商标权及其他	软件及著作权	专有技术	车位费	合计
一、账面原值								

1.期初余额	122,230,618.76			51,631,879.26	1,742,017,486.98	64,589,313.23	757,142.86	1,981,226,441.09
2.本期增加金额				21,350.30	46,528,802.95	4,919,496.61		51,469,649.86
(1) 购置				21,350.30	3,372,705.56			3,394,055.86
(2) 内部研发					43,156,097.39	4,919,496.61		48,075,594.00
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	122,230,618.76			51,653,229.56	1,788,546,289.93	69,508,809.84	757,142.86	2,032,696,090.95
二、累计摊销								
1.期初余额	73,023,187.03			30,716,844.27	931,774,610.66	37,304,775.60	258,690.57	1,073,078,108.13
2.本期增加金额	3,736,449.48			4,110,659.27	120,481,051.32	14,226,852.71		142,555,012.78
(1) 计提	3,736,449.48			4,110,659.27	80,827,798.71	14,226,852.71		102,901,760.17
(2) 汇率变动					39,653,252.61			39,653,252.61
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	76,759,636.51			34,827,503.54	1,052,255,661.98	51,531,628.31	258,690.57	1,215,633,120.91
三、减值准备								
1.期初余额				2,074,000.00	142,971,542.89			145,045,542.89
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				2,074,000.00	142,971,542.89			145,045,542.89
四、账面价值								
1.期末账面价值	45,470,982.25			14,751,726.02	593,319,085.06	17,977,181.53	498,452.29	672,017,427.15
2.期初账面价值	49,207,431.73			18,841,034.99	667,271,333.43	27,284,537.63	498,452.29	763,102,790.07

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 85.00%

## 16、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
石基企业平台 Shiji Enterprise Platform	546,782,316.28	92,490,295.94						639,272,612.22
Concept Indigo	17,633,507.30	9,747,179.87			9,747,179.87			17,633,507.30
敏刷刷	8,884,047.36	4,516,370.84						13,400,418.20
ROC 移动生鲜外 采优化项目	3,199,590.35	4,452,319.09						7,662,169.77
PICC cloud	2,993,664.83	1,765,864.87						4,759,529.70
mySHOP R10 零 售商业系统	1,968,243.20	708,531.33						2,676,853.23
MSS 5.0(MySQL 数据库版本)	1,759,729.55	791,613.69						2,551,413.60
iWMS iPCS 系统研发项 目	1,692,857.58	1,335,538.01						3,028,395.59
iUKY 发票管理 平台	1,671,261.81	450,745.93						2,122,007.74
RP031148-能源 管理系统	1,612,933.02	1,110,892.32						2,723,825.34
其他项目	8,001,382.14	227,886,643.68			38,328,414.13	152,688,782.26		44,860,420.04
合计	596,199,533.42	345,255,995.57			48,075,594.00	152,688,782.26		740,691,152.73

其他说明

注 1：本公司开发支出分为研究阶段和开发阶段，研发项目进入开发阶段开始资本化，本年末公司资本化的项目均已进入开发阶段。

注 2：石基企业平台-酒店业解决方案 Shiji Enterprise Platform 项目为原 AC Projects 项目。

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
西软科技资产组	41,079,739.22					41,079,739.22
Shiji Information 资 产组	20,380,296.47		584,914.51			20,965,210.98
银石计算机资 产组	47,742,187.30					47,742,187.30
上海正品资产 组	19,522,150.61					19,522,150.61
思迅软件资产 组	155,906,824.65					155,906,824.65
奥凯软件资产 组	520,173.45					520,173.45



广州万迅资产组	86,728,083.92		2,489,096.01			89,217,179.93
Horwath 资产组	60,242,199.12		1,728,951.11			61,971,150.23
连边科技资产组	1,333,142.76					1,333,142.76
商用星联资产组	64,769.98					64,769.98
上海时运资产组	9,251,741.81		265,524.99			9,517,266.80
长益科技资产组	518,792,424.49		14,889,342.58			533,681,767.07
石基零售资产组	124,967,005.63		3,586,553.06			128,553,558.69
阳光物业资产组	124,035.18					124,035.18
航信华仪资产组	5,846,357.23					5,846,357.23
Shiji GmbH 资产组	56,217,739.66		25,534,097.35			81,751,837.01
Shiji Spain 资产组	58,854,399.86		26,731,668.42			85,586,068.28
PLC 资产组	172,528,722.21					172,528,722.21
广州合光资产组	12,931,989.67		371,148.10			13,303,137.77
宝库在线资产组	45,492,725.87					45,492,725.87
CONCEPTEK 资产组	31,740,552.09		8,290,632.21			40,031,184.30
青岛海石资产组	323,011,699.58					323,011,699.58
ICEPORTALIN C 资产组	68,439,851.82		17,876,489.30			86,316,341.12
TOUCHPEAK 资产组	30,485,283.19					30,485,283.19
Quick Check 资产组	123,528,088.15					123,528,088.15
合计	2,015,732,183.92		102,348,417.64			2,118,080,601.56

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
Shiji Retail 资产组	208,334,731.84					208,334,731.84
PLC 资产组	172,528,722.21					172,528,722.21
青岛海石资产组	126,261,948.42					126,261,948.42
Quick Check 资产组	123,528,088.15					123,528,088.15
广州万迅资产组	59,771,383.95		1,715,438.72			61,486,822.67
宝库在线资产	45,492,725.87					45,492,725.87

组						
Horwath 资产组	44,389,520.98		1,273,979.25			45,663,500.23
TOUCHPEAK 资产组	30,485,283.19					30,485,283.19
上海正品资产组	6,360,774.78					6,360,774.78
航信华仪资产组	5,846,357.23					5,846,357.23
奥凯软件资产组	520,173.45					520,173.45
合计	823,519,710.07		2,989,417.97	0.00	0.00	826,509,128.04

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：西软科技、连边科技：本公司以西软科技合并的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：79,289,698.43 元。

注 2：Shiji Information:Shiji Information 业务从 2018 年开始将其全部业务转移至本公司作为其中一个业务部，以该业务部的长期资产（固定资产、无形资产）作为资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：20,102,102.19 元。

注 3：银石计算机：本公司以银石计算机的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：47,925,420.69 元

注 4：上海正品：本公司以上海正品的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：25,237,919.26 元

注 5：思迅软件、奥凯软件：本公司以思迅软件合并的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：277,240,431.28 元。

注 6：广州万迅：本公司以广州万迅的长期资产（固定资产、无形资产、开发支出）作为相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司于 2022 年末对该资产组进行减值测试，并计提减值准备 45,810,143.47 元。资产组组合的账面金额：76,589,517.13 元。

注 7：Horwath：本公司以 Horwath 合并的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：23,052,712.63。

注 8：石基零售、上海时运、长益科技、广州合光：本公司以石基零售合并的长期资产（固定资产、无形资产、开发支出）作为相关资产组组合，该资产组组合与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。本公司于 2022 年末对该资产组进行减值测试，计提商誉减值准备 89,023,453.83 元。资产组组合的账面金额：985,143,440.04 元。

注 9：宝库在线：本公司以宝库在线合并的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关的资产组组合，该资产组组合与购买日所确定的资产组一致。本公司对该资产组进行减值测试，并计提减值准备 45,492,725.87 元。资产组组合的账面金额：8,038,846.62 元。

注 10：Shiji Enterprise Platform 资产组:本公司着眼于新一代基于云基础的酒店经营一体化解决方案，与 2020 年将石基新加坡公司的 AC cloud 平台、Shiji Gmbh、Conceptek 的长期资产（固定资产、无形资产）整合作为相关资产组组合，该资产组主要进行 Shiji Enterprise Platform 产品的研发、销售及运营。该资产组合并了原通过收购取得 Gmbh 资产、Conceptek 资产组商誉，进行减值测试。资产组组合的账面金额：131,717,967.99 元。

注 11：Shiji Spain:本公司以 Shiji Spain 的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：75,197,546.32 元。

注 12：PLC：PLC 主要经营单位为苏州环企，本公司以苏州环企的长期资产（固定资产、无形资产）作为相关资产组组合，该资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组组合的账面金额：30,103,450.58 元。

注 13：青岛海石：本公司以青岛海石的长期资产（无形资产、固定资产、在建工程）作为相关资产组组合，该资产组与购买日所确定的资产组一致。本公司 2022 年对该资产组进行减值测试，并计提减值准备 61,629,135.77 元。资产组组合的账面金额：426,186,085.28 元。

注 14: 石基美国: 本公司为加强北美地区的协调管理, ICE PORTAL INC、Touchpeak 通过吸收合并的方式并入石基美国公司, 期末以 ICE PORTAL INC、Touchpeak 资产组与石基美国的长期资产(无形资产、固定资产)作为相关资产组组合, 与原收购 ICE PORTAL INC、Touchpeak 形成的商誉合并进行减值测试。Quick Check 资产组, 2022 年本公司对该资产组进行减值测试, 并计提减值准备 123,528,088.15 元。TOUCHPEAK 资产组, 2022 年本公司对该资产组进行减值测试, 并计提减值准备 30,485,283.19 元。资产组组合的账面金额: 87,118,511.79 元。

说明商誉减值测试过程、关键参数(如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等)及商誉减值损失的确认方法:

#### 商誉资产组的减值测试

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了商誉减值测试, 首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整各资产组的账面价值, 然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较, 以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成, 主要为资产组账面与经营相关的长期资产, 包括固定资产、无形资产、开发支出等。

商誉减值测试过程、参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用)及商誉减值损失的确认方法。

#### 1) 重要假设及依据

持续经营假设。本次估值假定被估值资产现有用途不变且估值对象持续经营。

被估值单位的经营活动和提供的服务符合国家的产业政策, 各种经营活动合法, 并在未来可预见的时间内不会发生重大变化;

本次预测是基于现有的国家法律、法规、税收政策以及金融政策, 不考虑今后的不可预测的重大变化;

假设利率、汇率、税赋基准及税率, 在国家规定的正常范围内无重大变化等。

#### 2) 关键参数

业务分类	资产组组合	关键参数				
		预测期	预测期收入增长率	稳定期增长率	利润率	折现率 (加权平均资本成本 WACC)
境内酒店业	西软科技、上海正品、广州万迅	2023 年至 2027 年 (后续为稳定期)	参考历史期间增长情况, 依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.22%
境内零售业	银石计算机、深圳思迅、石基零售、宝库在线、PLC、青岛海石	2023 年至 2027 年 (后续为稳定期)	参考历史期间增长情况, 依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.21%至 14.44%
境外酒店业	Shiji Information、浩华管理、Shiji Spain、	2023 年至 2027 年 (后续为稳定期)	参考历史期间增长情况, 依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	5.6%至 16.86%

境外酒店业 (成长期)	Shiji Enterprise Platform (CONCEPTEK 资产组、Shiji GmbH 资产组)、石基美国 (ICEPORTALINC 资产组、TOUCHPEAK 资产组)、Quick Check	2023 年至 2027 年 (后续为稳定期)	参考历史期间增长情况, 依据各个资产自未来经营规划预测	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.31%至 26.87%
----------------	--	----------------------------	-----------------------------	----	------------------	-------------------

注 1: 境外经营处于成长期的资产组, 主要系公司国际化战略下收购形成, 并伴随集团的资源整合, 预期将在未来 5 年经历高速增长后趋于稳定。

注 2: 公司适用的折现率, 首先因为业务板块的不同而略有差异, 但基本适用计算机行业的折算率水平。其次, 考虑到不同资产组所在地区融资成本不同, 折现率也存在差异。

商誉减值测试的影响

经测试, 本报告期因收购形成的商誉不存在重大减值。

其他说明

无

## 18、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
装修费	802,992.48	639,983.31	355,154.42	0.00	1,087,821.37
办公楼改造项目费用	145,952.95	65,533.98	10,922.34	0.00	200,564.59
增值税开票服务费	193,867.96		50,094.30	0.00	143,773.66
合计	1,142,813.39	705,517.29	416,171.06		1,432,159.62

其他说明

无

## 19、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	204,721,470.12	68,122,025.40	311,044,153.08	45,117,441.25

内部交易未实现利润	18,828,186.80	2,824,228.02	28,000,655.04	4,333,727.56
可抵扣亏损	157,390,019.25	31,934,434.91	188,358,939.43	38,216,119.65
租赁负债（含一年内到期部分）	17,805,854.63	3,335,104.75	20,661,671.89	3,979,934.26
无形资产摊销差异	29,851,800.63	4,874,799.04	70,261,520.50	11,472,445.47
股份支付	14,341,069.56	2,122,478.29	4,294,613.41	635,448.91
预提费用	22,302,402.39	4,009,971.95	27,535,114.16	4,951,610.00
合计	465,240,803.38	117,223,042.36	650,156,667.51	108,706,727.10

**(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	77,092,740.80	18,516,222.48	77,092,740.80	18,195,131.98
交易性金融资产公允价值变动	345,406.08	51,810.91	1,114,431.42	166,096.42
海外业务递延收益			48,166.73	7,225.01
使用权资产			22,791,829.89	3,871,120.99
合计	77,438,146.88	18,568,033.39	101,047,168.84	22,239,574.40

**(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		117,223,042.36	3,757,431.89	104,949,295.21
递延所得税负债		18,568,033.39	3,757,431.89	18,482,142.51

**(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	868,249,228.09	249,938,544.20
可抵扣亏损	1,499,807,500.81	1,449,390,104.08
合计	2,368,056,728.90	1,699,328,648.28

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	0.00	64,096,330.52	
2024 年	47,327,768.28	47,327,768.28	
2025 年	361,622,536.38	361,622,536.38	
2026 年	324,709,095.10	324,709,095.10	
2027 年	651,634,373.80	651,634,373.80	
2028 年	114,513,727.25		

合计	1,499,807,500.81	1,449,390,104.08	
----	------------------	------------------	--

其他说明

无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
拟处置股权	34,388,976.97		34,388,976.97	34,388,976.97	0.00	34,388,976.97
抵账房产	1,096,969.27		1,096,969.27	1,112,488.57	0.00	1,112,488.57
预缴增值税	101,886.84		101,886.84	101,886.84	0.00	101,886.84
合计	35,587,833.08		35,587,833.08	35,603,352.38	0.00	35,603,352.38

其他说明：

无

## 21、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	395,063.10	395,063.10
合计	395,063.10	395,063.10

短期借款分类的说明：

无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		22,968.32
银行承兑汇票	3,262,970.00	5,364,933.26
合计	3,262,970.00	5,387,901.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	236,100,746.78	156,110,058.33

应付供应商服务款	8,846,408.24	42,941,731.47
合计	244,947,155.02	199,051,789.80

## (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
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	2,796,762.28	未到付款期
DISGUISESYSTEMS(APAC)LTD	1,054,572.75	因该业务商品 3C 未办理，未结算
上海乐软信息科技有限公司	552,107.98	未到付款期
上海朝蓬信息科技有限公司	446,452.83	未到付款期
武汉道远商业管理咨询工作室	390,000.00	未到付款期
浙江鸿程计算机系统有限公司	341,509.43	未到付款期
北京胜龙科技股份有限公司	336,733.43	未到付款期
成都颐讯科技有限公司	313,057.11	未到付款期
北京互帮国际技术有限公司	307,200.00	未到付款期
深圳易方数码科技股份有限公司	295,152.85	供货质量不合格
海南盐木优享科技有限公司	271,277.24	未到付款期
海南赛鼎信息技术有限公司	264,150.95	未到付款期
海南语世教育科技有限公司	258,638.61	未到付款期
石家庄百合友路科技有限公司	206,373.61	未到付款期
合肥富佳信息科技有限公司	200,000.00	未到付款期
合计	8,033,989.07	

其他说明：

无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	421,720,110.61	427,466,619.68
预收服务款	64,886,190.94	16,065,002.80
合计	486,606,301.55	443,531,622.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用		

## 25、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	154,341,305.34	391,091,915.97	475,354,537.78	70,078,683.53
二、离职后福利-设定	3,642,882.27	25,745,231.61	26,777,814.82	2,610,299.06

提存计划				
三、辞退福利	2,038,534.22	2,523,093.46	4,494,545.99	67,081.69
合计	160,022,721.83	419,360,241.04	506,626,898.59	72,756,064.28

**(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	132,385,162.39	337,486,797.26	418,282,373.87	51,589,585.78
2、职工福利费	1,100,822.86	4,004,267.55	4,201,848.53	903,241.88
3、社会保险费	1,655,510.98	28,559,546.68	30,697,131.62	-482,073.96
其中：医疗保险费	1,488,284.13	27,507,536.71	29,550,957.88	-555,137.04
工伤保险费	98,631.71	569,551.74	608,738.35	59,445.10
生育保险费	68,595.14	482,458.23	537,435.39	13,617.98
4、住房公积金	315,650.62	20,337,497.01	20,260,415.48	392,732.15
5、工会经费和职工教育经费	18,884,158.49	351,573.66	1,560,534.47	17,675,197.68
6、劳务派遣工资		352,233.81	352,233.81	
合计	154,341,305.34	391,091,915.97	475,354,537.78	70,078,683.53

**(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	3,558,057.91	14,083,919.60	14,569,059.35	3,072,918.16
2、失业保险费	84,824.36	11,661,312.01	12,208,755.47	-462,619.10
合计	3,642,882.27	25,745,231.61	26,777,814.82	2,610,299.06

其他说明

无

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,595,021.07	27,668,881.78
企业所得税	152,112,492.64	161,986,486.69
个人所得税	1,841,693.49	8,059,705.59
城市维护建设税	606,598.59	869,507.83
教育费附加	436,575.17	643,759.25
印花税	104,724.06	151,038.01
房产税	386,499.62	93,206.18



地方水利建设基金		28,302.31
土地使用税	5,252.12	903.51
河道工程修建维护管理费	28,383.51	81.20
车船使用税	-360.00	
残疾人就业保障金	-326.81	
合计	192,116,553.46	199,501,872.35

其他说明

无

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	262,284,018.27	274,589,066.50
合计	262,284,018.27	274,589,066.50

### (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
处置股权意向金	123,750,000.00	123,750,000.00
往来款	26,059,896.79	35,167,020.90
股权转让款	23,867,715.58	22,452,261.28
限制性股票回购义务	19,955,000.00	19,955,000.00
工程款	7,751,948.32	12,871,593.63
预提费用	22,302,402.37	14,393,364.16
业绩补偿款	10,791,254.67	10,791,254.67
支付业务客户备付金	10,116,902.73	8,937,867.97
中央级基本建设经营性基金	4,792,800.00	4,792,800.00
押金、保证金	4,867,096.95	3,746,272.23
国家机关维修基金	3,718,571.24	3,712,000.20
代离退休人员费用	474,955.48	648,155.20
其他	3,835,474.14	13,371,476.26
合计	262,284,018.27	274,589,066.50

#### 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
深圳盒子信息科技有限公司	123,750,000.00	存在股权纠纷，尚待协商，详见附注“十四、或有事项”
北京广厦世纪房地产开发有限责任公司	4,792,800.00	应付北京广厦世纪房地产开发有限责任公司 4,792,800.00 元，系中电器件中央级基本建设经营性基金，由于双方对债务金额存在争议，故未进行偿

		还。
合计	128,542,800.00	

其他说明

无

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	20,180,311.95	21,932,882.70
合计	20,180,311.95	21,932,882.70

其他说明：

无

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	28,327,340.29	34,219,946.51
合计	28,327,340.29	34,219,946.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
不适用										
合计										

其他说明：

无

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	54,236,535.57	62,934,814.45
一年内到期的非流动负债	-20,180,311.95	-21,932,882.70
合计	34,056,223.62	41,001,931.75

其他说明：

无

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	83,335.77	83,335.77
合计	83,335.77	83,335.77

#### (1) 专项应付款

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
北海组织部人才发展基金	83,335.77	0.00	0.00	83,335.77	根据《关于实施北海领航人才计划、大力服务产业发展的意见》（北发[2015]8号），拨付经费20万元作为人才培养所需经费开支。
合计	83,335.77	0.00	0.00	83,335.77	

其他说明：

无

### 32、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	17,043,973.08	14,048,508.33	质保期维护
合计	17,043,973.08	14,048,508.33	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 33、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	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	
合计	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	

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
康桥云酒	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相

店管理系 系统专项资 金								关
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

无

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,099,379,878.00		629,813,963.00			629,813,963.00	2,729,193,841.00

其他说明：

以本公司截止 2022 年 12 月 31 日总股本 2,099,379,878.00 为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增股本 629,813,963 股，股本增加至 2,729,193,841 股。

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,095,612,619.40		629,813,963.00	2,465,798,656.40
其他资本公积	286,030,420.24			286,030,420.24
合计	3,381,643,039.64		629,813,963.00	2,751,829,076.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年度公司以资本公积转增股本，导致资本公积-股本溢价减少 629,813,963.00 元。

### 36、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	255,230,795.13	23,983,651.78				23,983,651.78		279,214,446.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,433,492.83							-4,433,492.83
外币财务报表折算差额	259,664,287.96	23,983,651.78				23,983,651.78		283,647,939.74
其他综合收益合计	255,230,795.13	23,983,651.78				23,983,651.78		279,214,446.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 37、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	121,660,662.49			121,660,662.49
合计	121,660,662.49	0.00	0.00	121,660,662.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 38、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	1,548,442,097.08	2,383,158,008.41
调整后期初未分配利润	1,548,442,097.08	2,383,158,008.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,826,734.59	34,610,522.06
应付普通股股利		44,986,711.68
期末未分配利润	1,570,750,114.36	2,372,781,818.79

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。

### 39、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	1,195,721,797.80	606,172,320.49	1,269,749,397.38	694,490,235.60
其他业务	4,831,130.50	177,347.43	6,504,656.01	2,468,875.87
合计	1,200,552,928.30	606,349,667.92	1,276,254,053.39	696,959,111.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
维护及安装收入	206,848,473.41		206,848,473.41

软件、硬件、技术开发收入	769,786,057.87			769,786,057.87
商品批发收入		219,087,266.53		219,087,266.53
房屋租赁		4,522,582.42		4,522,582.42
销售材料	122,123.94			122,123.94
其他服务		186,424.13		186,424.13
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆地区	780,007,259.75	207,773,814.40		987,781,074.15
中国大陆地区以外的国家和地区	185,630,464.60	27,141,389.55		212,771,854.15
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：				
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：

本公司技术服务收入、项目维护服务收入属于在某一时段内履约的履约义务，硬件销售收入、软件产品销售收入属于某一时点的履约义务。

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 749,360,679.36 元，其中，582,434,082.64 元预计将于 2024 年度确认收入，117,339,052.60 元预计将于 2025 年度确认收入，49,587,544.12 元预计将于 2026 年度确认收入。

其他说明

**注：分部 1 指计算机应用及服务行业，分部 2 指商品批发与贸易行业**

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	146,673.38	118,226.22
城市维护建设税	2,596,065.54	2,429,158.36
教育费附加	1,086,481.95	1,006,980.77

房产税	1,323,864.22	1,158,249.39
土地使用税	56,753.55	58,355.03
车船使用税	17,952.84	10,463.00
印花税	602,521.11	437,339.52
地方教育费附加	724,311.04	693,325.55
残疾人就业保障金	787.42	1,016.42
营业税(境外)	418,325.49	375,477.03
河道工程修建维护管理费	22,629.15	67,857.25
合计	6,996,365.69	6,356,448.54

其他说明：

无

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,600,051.31	92,891,266.50
业务宣传费	4,370,230.79	2,279,651.15
交通差旅费	8,045,496.88	3,476,696.80
售后维护费	7,606,490.39	7,395,790.84
运输费	1,738,094.79	2,402,009.41
租赁费	3,418,752.53	4,994,150.50
业务招待费	2,928,861.41	2,421,760.35
办公会议费	1,343,718.87	708,355.20
物料消耗费	594,219.01	1,282,099.51
服务费	415,920.59	434,928.07
邮电通讯费	565,872.06	670,543.27
其他	5,590,240.00	2,487,904.97
车辆使用费	0.00	20,622.42
折旧及摊销	352,139.09	130,127.46
水电费	185,938.94	302,595.04
咨询费	2,342,342.98	2,505,639.93
销售佣金	7,451,695.58	6,929,244.78
股权激励款	3,294,570.03	0.00
合计	149,844,635.25	131,333,386.20

其他说明：

无

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	161,999,406.39	153,001,004.90
折旧及摊销	54,204,110.14	99,559,139.41
租赁费	18,410,630.19	17,530,964.47
交通差旅费	12,899,626.92	4,661,356.45
服务费	2,750,791.79	6,048,635.04
聘请中介机构费	2,619,989.82	5,004,101.36
办公会议费	8,442,957.28	6,713,221.56

股权激励款	1,994,212.08	0.00
通讯费	2,725,993.28	2,248,148.24
水电费	1,986,682.75	996,695.66
业务招待费	835,423.08	784,899.89
修理费	570,205.84	544,675.85
业务宣传费	2,626,662.16	77,675.85
上市公司维护费	212,591.44	231,155.92
劳务费	11,584,755.68	104,631.86
劳动保护费	451,568.02	
税费	1,848,193.39	-213,927.70
其他	66,991,504.90	53,340,737.21
合计	353,155,305.15	350,633,115.97

其他说明

无

### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,779,713.44	136,150,381.60
服务费	9,341,631.45	18,787,310.49
交通差旅费	3,485,893.32	2,347,583.25
办公费	957,305.63	1,013,533.01
折旧及摊销	4,734,009.18	11,329,202.82
租赁费	1,252,509.14	1,754,394.92
聘请中介机构费	12,346.11	5,485.25
通讯费	411,450.78	512,059.39
水电费	274,794.53	251,053.39
物料消耗费	352,590.94	491,899.84
其他	10,447,159.76	672,053.32
业务招待费	90,414.52	83,457.76
劳动保护费		220.00
软件认证费	1,343,547.19	2,090,144.66
股权激励款	9,205,416.27	
合计	152,688,782.26	175,488,779.70

其他说明

无

### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,438,805.39	1,825,806.11
减：利息收入	72,040,539.17	79,202,352.41
加：汇兑损益	-35,437,307.09	-19,150,367.19
其他	659,427.78	569,883.06
合计	-105,379,613.09	-95,957,030.43

其他说明



无

**45、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
政府补助-软件产品增值税即征即退	19,475,241.16	15,779,875.49
所得税返还	12.22	48,409.17
进项税加计抵减	659,669.51	427,537.39
个税手续费返还	628,732.28	542,313.96
附加税返还	48,391.36	9,615.06
其他	333,639.56	526,895.52
政府补助-其他	2,921,754.20	5,606,936.32
合计	24,067,440.29	22,941,582.91

**46、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	-4,922,524.94	-1,383,596.87
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	32,910,039.08
理财产品收益	3,380,219.73	1,286,160.81
合计	-1,542,305.21	32,812,603.02

其他说明

无

**47、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	345,406.08	753,837.64
合计	345,406.08	753,837.64

其他说明：

无

**48、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	238,913.85	-4,589,107.98
应收票据及应收账款坏账损失	-18,234,212.41	-14,496,487.02
合计	-17,995,298.56	-19,085,595.00

其他说明

无

## 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,433,094.52	-316,467.37
合计	-1,433,094.52	-316,467.37

其他说明：

无

## 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-96,767.37	48,688.21
其中:固定资产处置收益	-96,767.37	48,688.21

## 51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	1,835,696.40	
其他	365,399.61	3,036,995.27	365,399.61
非流动资产毁损报废收益	68,157.73		68,157.73
政府补助-其他税费返还	3,519.14	73,188.59	3,519.14
合计	437,076.48	4,945,880.26	437,076.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2020 年度高新技术企业认定通过奖励	广州市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
苏州市高新技术企业认定奖励资金	苏州工业园区国库支付中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
境外公共卫生事件补贴	境外政府部门	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		36,782.40	与收益相关
20 年第二批激励企业加大研发投入经费投入鼓励资金	广西壮族自治区科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
04.27 收到科技局拨付 20 年科技创新成果奖	北海市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
05.17 收到 2021 年度龙头企业奖补资金	北海高新技术产业开发管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
06.15 收到 2021 年度自治区级“专精特新”中小企业奖补	北海市工业和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
深圳一次性培训补贴	深圳社会保险基金	补助	因承担国家为保障某种公	是	否		5,500.00	与收益相关

	管理中心		用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
2021 年度高层次人才科技贡献奖	中国共产党南京市雨花台区委员会组织部	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		8,250.00	与收益相关
2021 年度高层次人才科技贡献奖	中国（南京）软件谷管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		16,892.00	与收益相关
知识产权扶持资金	青岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		14,000.00	与收益相关
科技专项补贴	青岛市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
产业扶持资金	青岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		264,272.00	与收益相关

其他说明：

无

## 52、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
非流动资产毁损报废损失	40,095.13	17,880.05	40,095.13
税款滞纳金	910.38	898.28	910.38
罚款损失	200.00	4,336.83	200.00
其他	228,979.34	15,993.30	228,979.34
合计	270,184.85	39,108.46	270,184.85

其他说明：

无

## 53、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	21,748,798.29	12,047,547.39
递延所得税费用	-12,187,856.27	-1,582,818.45
合计	9,560,942.02	10,464,728.94

### （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	40,410,057.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,153,461.64
子公司适用不同税率的影响	-6,934,448.59
调整以前期间所得税的影响	10,143,237.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,278.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,701,809.82
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	56,242,781.28
研发加计扣除的影响	-45,500,750.74
所得税费用	9,560,942.02

其他说明

无

## 54、其他综合收益

详见附注 36.

## 55、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
财政补贴	3,255,393.76	7,541,990.85
利息收入	65,073,522.29	69,454,131.88
其他	365,399.61	3,036,995.27
合计	68,694,315.66	80,033,118.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (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
办公及差旅费	28,151,481.04	16,951,296.18
通讯费	3,291,865.34	2,920,311.30
交通费	2,580,318.91	3,260,140.47
研究开发费	35,922,550.50	42,173,737.79
租赁费	12,402,469.89	19,569,676.37
业务招待费	3,764,284.49	3,207,753.40
零星维修费用	753,388.98	559,529.84
销售佣金	7,573,932.58	6,929,244.78
咨询费和审计费	4,425,719.71	7,635,184.96
业务宣传费	7,108,025.61	2,357,327.00
服务费	3,166,712.38	6,483,563.11
员工期权费	14,494,198.38	
上市公司维护费	615,441.04	342,553.69

劳务费	12,125,558.56	1,821,720.55
财务手续费用	659,427.78	569,883.06
其他	20,226,918.55	17,126,938.35
合计	157,262,293.74	131,908,860.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
海石商用本期收回预付的购房款	0.00	29,768,000.00
合计	0.00	29,768,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 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
收购少数股东股权支付的现金		49,878,509.40
合计	0.00	49,878,509.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 56、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	30,849,115.44	43,036,934.21
加：资产减值准备	19,428,393.08	19,402,062.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,459,791.68	20,389,589.42
使用权资产折旧	12,555,904.64	48,951,073.18
无形资产摊销	102,901,760.17	100,263,302.45
长期待摊费用摊销	416,171.06	1,218,373.17
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）	-68,157.73	
固定资产报废损失（收益以	136,862.50	17,880.05

“—”号填列)		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列)	-345,406.08	-753,837.64
财务费用（收益以“—”号填列)	-105,379,613.09	-95,957,030.43
投资损失（收益以“—”号填列)	1,542,305.21	-32,812,603.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列)	-12,273,747.15	-2,086,734.12
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列)	85,890.88	503,915.67
存货的减少（增加以“—”号填列)	-48,733,782.07	-1,376,551.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列)	1,850,521.27	-83,116,345.28
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列)	-63,186,591.03	-266,498,055.37
其他	-27,654,645.27	-22,322,768.26
经营活动产生的现金流量净额	-64,415,226.49	-271,140,795.12
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	895,358,419.81	1,443,559,660.29
减：现金的期初余额	1,501,175,542.83	1,895,049,268.24
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	-605,817,123.02	-451,489,607.95

## （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	895,358,419.81	1,501,175,542.83
其中：库存现金	346,873.18	12,847,572.83
可随时用于支付的银行存款	891,875,496.03	1,487,633,749.73
可随时用于支付的其他货币资金	3,136,050.60	694,220.27
三、期末现金及现金等价物余额	895,358,419.81	1,501,175,542.83

其他说明：

无

## 57、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	3,590,660,832.41	银行存款中三个月以上定期存款
固定资产	5,071,371.04	抵押担保
货币资金	900,466.70	履约保函保证金
货币资金	3,718,571.24	维修基金专户
货币资金	2,209,572.78	银行承兑汇票保证金
货币资金	16,824,313.83	支付业务保证金
货币资金	583,861.97	因诉讼财产冻结资金
货币资金	10,332,491.43	售房款专户
货币资金	240,000.00	应收利息
使用权资产	53,041,918.16	租赁物所有权不属于本公司
合计	3,683,583,399.56	

其他说明：

无

## 58、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			
其中：美元	69,937,260.64	7.2258	505,352,657.93
欧元	3,671,973.57	7.8771	28,924,503.01
港币	32,953,313.57	0.922	30,382,955.11
英镑	363,491.28	9.1432	3,323,473.47
新币	1,062,063.78	5.3442	5,675,881.25
澳元	604,893.57	4.7992	2,903,005.22
澳门元	3,114,601.04	0.8997	2,802,206.56
印度卢比	30,588,281.14	0.0885	2,707,062.88
日元	45,391,028.66	0.0501	2,274,090.54
泰国铢	42,422,842.00	0.2034	8,628,806.06
阿联酋迪拉姆	1,987,914.77	1.9741	3,924,342.55
越南盾	5,762,642,698.00	0.0003	1,728,792.81
丹麦克朗	731,575.59	1.0581	774,080.13
波兰兹罗提	6,486,514.74	1.7711	11,488,266.26
加元	67,894.93	5.4721	371,527.85
菲律宾比索	43,368,851.91	0.1309	5,676,982.72
韩元	203,210,477.00	0.0055	1,117,657.62
应收账款			
其中：美元	10,321,599.91	7.2258	74,581,816.63
欧元	3,641,470.98	7.8771	28,684,231.06
港币	12,714,648.31	0.922	11,722,905.74
英镑	579,848.83	9.1432	5,301,673.82
新币	315,997.36	5.3442	1,688,753.09
澳元	599,632.67	4.7992	2,877,757.11

印度卢比	22,323,048.51	0.0885	1,975,589.79
日元	58,764,694.45	0.0501	2,944,111.19
澳門元	787,358.93	0.8997	708,386.83
泰国铢	19,938,543.09	0.2034	4,055,499.66
阿联酋迪拉姆	2,756,683.53	1.9741	5,441,968.96
越南盾	1,888,815,303.00	0.0003	566,644.59
加元	4,910.92	5.4721	26,873.05
菲律宾比索	17,004,461.57	0.1309	2,225,884.02
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	6,947,079.19	7.2258	50,198,204.81
欧元	604,476.39	7.8771	4,761,520.97
港币	3,885,902.79	0.922	3,582,802.37
英镑	3,171.52	9.1432	28,997.84
新币	16,354.91	5.3442	87,403.91
澳元	48,091.91	4.7992	230,802.69
印度卢比	1,718,222.21	0.0885	152,062.67
日元	30,455,116.10	0.0501	1,525,801.32
泰国铢	522,801.08	0.2034	106,337.74
阿联酋迪拉姆	26,432.53	1.9741	52,180.46
越南盾	428,326,891.00	0.0003	128,498.07
丹麦克朗	12,745.44	1.0581	13,485.95
波兰兹罗提	4,187,562.26	1.7711	7,416,591.52
加元	830,173.05	5.4721	4,542,789.95
菲律宾比索	13,355,402.44	0.1309	1,748,222.18
其他应收款			
其中：美元	11,490,932.59	7.2258	83,031,180.71
欧元	5,323,836.80	7.8771	41,936,394.86
港币	4,491,833.55	0.922	4,141,470.53
英镑	140,593.58	9.1432	1,285,475.22
新币	1,090,644.33	5.3442	5,828,621.43
澳元	496,981.61	4.7992	2,385,114.14
澳門元	187,980.00	0.8997	169,125.61
印度卢比	9,251,311.11	0.0885	818,741.03
日元	52,438,330.44	0.0501	2,627,160.36
泰国铢	234,479.97	0.2034	47,693.23
阿联酋迪拉姆	531,383.92	1.9741	1,049,005.00
越南盾	265,919,037.00	0.0003	79,775.71
丹麦克朗	601,477.19	1.0581	636,423.01
波兰兹罗提	11,792,181.10	1.7711	20,885,131.95
菲律宾比索	7,006,220.56	0.1309	917,114.27
韩元	78,155,206.00	0.0055	429,853.63
其他应付款			
其中：美元	6,401,316.10	7.2258	46,254,629.88
欧元	4,396,079.16	7.8771	34,628,355.15
港币	8,193,539.54	0.922	7,554,443.46
林吉特	256,821.28	1.5512	398,381.17
新币	42,171.12	5.3442	225,370.90
印度卢比	20,310,981.11	0.0885	1,797,521.83
日元	36,529,613.58	0.0501	1,830,133.64
泰国铢	20,120,919.34	0.2034	4,092,594.99
阿联酋迪拉姆	13,127,916.12	1.9741	25,915,819.21



越南盾	29,810,825.00	0.0003	8,943.25
丹麦克朗	502,988.31	1.0581	532,211.93
波兰兹罗提	143,242.25	1.7711	253,696.35
菲律宾比索	628,465.71	0.1309	82,266.16

其他说明：

无

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
石基（香港）有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
Shiji Information Technology (Hong Kong) Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
Infrasys Singapore Pte Ltd	新加坡	新加坡元	主要经营业务位于新加坡
Infrasys Malaysia Sdn Bhd	马来西亚	林吉特元	主要经营业务位于马来西亚
Pos Master Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
Infrasys (HK) Ltd	香港	港元	主要经营业务位于香港
香港精密模具有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
浩华管理顾问（亚太）有限公司	香港	港元	主要经营业务位于香港
SHIJI GmbH	奥地利	欧元	主要经营业务位于欧洲
Shiji Deutschland GmbH	德国	欧元	主要经营业务位于欧洲
Shiji(Singapore)Pte Ltd	新加坡	新加坡元	主要经营业务位于新加坡
Shiji(US)Inc	美国	美元	主要经营业务位于美国
Shiji Information Technology Spain,S.A	西班牙	欧元	主要经营业务位于欧洲
GalasysPlc	英国	英镑	主要经营业务位于欧洲

## 59、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
软件产品增值税即征即退	19,475,241.16	其他收益	19,475,241.16
个税手续费返还	628,732.28	其他收益	628,732.28
进项税加计抵减	659,669.51	其他收益	659,669.51
所得税返还	12.22	其他收益	12.22
附加税返还	48,391.36	其他收益	48,391.36
政府补助-其他	2,921,754.20	其他收益	2,921,754.20
政府补助-其他税费返还	3,519.14	营业外收入	3,519.14

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 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

### 2、其他原因的合并范围变动

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

与上年相比，本年新设立 Shiji France SAS 1 家子公司，较上年注销北京中长石基软件有限公司、南京银石电脑系统工程有限公司共 2 家公司。

## 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	
北海石基信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
银石科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
南京银石计算机系统有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
南京银石支付系统科技有限公司	南京	南京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
北海乐宿国际旅行社有限公司	北海	北海	旅游服务业	0.00%	100.00%	设立
北京宝库在线网络技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	85.00%	购买
北京绿行者旅行社有限公司	北京	北京	旅游服务业	0.00%	85.00%	购买
北海环企软件科技有限公司	北海	北海	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
北京银科环企旅行社有限公司	北京	北京	商务服务业	0.00%	99.00%	购买
长沙石基软件有限公司	长沙	长沙	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
广西石基商业保理有限公司	北海	北海	商业保理业务	0.00%	100.00%	设立
敏付科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
南宁敏付科技有限公司	南宁	南宁	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立

广西自贸区敏付科技发展有限公司	南宁	南宁	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
上海石基信息技术有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
杭州西软科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	购买
杭州西软信息技术有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
杭州连边科技有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	70.00%	购买
杭州西湖软件有限公司	杭州	杭州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
北京石基昆仑软件有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	82.40%	0.00%	设立
石基(香港)有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%	0.00%	设立
Shiji Information Technology(Hong Kong)Ltd.	香港	香港	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Infrasys Singapore Pte Ltd.	新加坡	新加坡	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Infrasys (HK)Ltd.	香港	香港	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Pos Master Ltd.	香港	香港	销售终端系统	0.00%	70.00%	购买
现化电脑系统(北京)有限公司	北京	北京	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Shiji(Macau)Limited.	澳门	澳门	销售终端系统	0.00%	100.00%	购买
Horwath Consulting Services Asia Pacific Limited.	香港	香港	投资控股	0.00%	75.00%	购买
Horwath Asia Pacific(Singapore)Pre Ltd.	新加坡	新加坡	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
Horwath 酒店管理顾问(北京)有限公司	北京	北京	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
浩华管理顾问(深圳)有限公司	深圳	深圳	酒店管理咨询	0.00%	75.00%	购买
广州万迅电脑软件有限公司	广州	广州	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Retail Information Technology Co.Ltd.	北京	开曼	投资控股	0.00%	62.00%	购买
北京石基大商信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
北京富基融通信息技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	设立
北京长京益康信息科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
北京长益联合信	北京	北京	计算机应用服	0.00%	62.00%	购买

息科技有限公司			务业			
上海时运信息技术有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	0.00%	46.50%	购买
广州合光信息科技有限公司	广州	广州	计算机应用服务业	0.00%	62.00%	购买
Galasys Plc	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
Galasys Holdings Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	0.00%	87.06%	购买
Galasys Technologies(HK)Limited	香港	香港	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
石基环企软件(苏州)有限公司	苏州	苏州	计算机应用服务业	0.00%	87.06%	购买
Shiji(Singapore)Pte Ltd	新加坡	新加坡	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Malaysia Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji India LLP	印度	印度	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
ShiJi(Australia)Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Technologies Ltd.	克罗地亚	克罗地亚	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji(Canada)Inc.	加拿大	加拿大	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Denmark ApS	丹麦	丹麦	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Japan 株式会社	日本	日本	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Korea Ltd.	韩国	韩国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Middle East-FZLLC	迪拜	迪拜	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Slovakia s.r.o	斯洛伐克	斯洛伐克	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji(Thailand)Limited	泰国	泰国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Vietnam Limited	越南	越南	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Israel Ltd	以色列	以色列	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	购买
Shiji(UK)Limited	英国	英国	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	设立
Shiji Portugal,S.A.	葡萄牙	葡萄牙	酒店业支付和集成	0.00%	100.00%	设立
Shiji Poland sp.z.o.o	波兰	波兰	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Deutschland GmbH	德国	德国	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Mex Information Technology S.A.DeC.V	菲律宾	菲律宾	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji Information Technology(Phili)	墨西哥	墨西哥	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立

ppines)Inc						
Shiji Italy S.R.L.	意大利	意大利	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji GmbH	奥地利	奥地利	酒店数据服务业	0.00%	100.00%	购买
Shiji Information Technology Spain,S.A	西班牙	西班牙	酒店业数据分析	0.00%	100.00%	购买
Shiji(US)Inc	美国	美国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立
上海正品贵德软件有限公司	上海	上海	计算机应用服务业	68.57%	0.00%	购买
上海正品鑫云农业科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	0.00%	68.57%	设立
百望金税科技有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	60.00%	0.00%	设立
石基商用信息技术有限公司	北海	北海	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
青岛海石商用科技股份有限公司	青岛	青岛	批发业	25.00%	62.65%	购买
青岛海石智能系统有限公司	青岛	青岛	软件和信息技术服务业	25.00%	62.65%	购买
青岛海石信息技术有限公司	青岛	青岛	软件和信息技术服务业	25.00%	62.65%	购买
北京商用星联信息科技有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	购买
北京航信华仪软件技术有限公司	北京	北京	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	购买
中长石基信息技术(海南)有限公司	三亚	三亚	计算机应用服务业	100.00%	0.00%	设立
深圳市思迅软件股份有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	0.00%	66.23%	购买
深圳市思迅网络科技有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	0.00%	66.23%	设立
深圳市奥凯软件有限公司	深圳	深圳	计算机应用服务业	0.00%	66.23%	购买
中国电子器件工业有限公司	北京	北京	电子设备销售	100.00%	0.00%	购买
北京中长商通科技有限公司	北京	北京	电子设备销售	0.00%	100.00%	购买
北京阳光物业管理有限公司	北京	北京	物业管理	0.00%	100.00%	购买
香港精密模具有限有限公司	香港	香港	电子设备销售	0.00%	100.00%	购买
北京中长光影科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	0.00%	100.00%	设立
Shiji France SAS	法国	法国	计算机应用服务业	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

## (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
深圳市思迅软件股份有限公司	33.77%	18,401,458.59		97,067,858.33
北京石基昆仑软件有限公司	17.60%	1,503,262.84		19,116,704.28
上海正品贵德软件有限公司	31.43%	-61,234.04		3,485,318.50
百望金税科技有限公司	40.00%	36,130.10		10,849,299.61
北京宝库在线网络技术有限公司	15.00%	-876,403.30		-11,936,592.20
青岛海石商用科技股份有限公司	12.35%	-176,264.37		19,739,640.52
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	38.00%	-7,296,108.02		597,411,165.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

## (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
深圳市思迅软件股份有限公司	430,233,110.14	52,914,383.64	483,147,493.78	94,200,971.30	2,949,502.71	97,150,474.01	373,762,109.24	52,542,582.21	426,304,691.45	106,197,019.62	3,234,632.98	109,431,652.60
北京石基昆仑软件有限公司	135,855,711.56	15,238,457.66	151,094,169.22	41,832,913.25	643,618.01	42,476,531.26	128,078,658.96	18,745,308.09	146,823,967.05	46,694,795.77	52,799.43	46,747,595.20
上海正品贵德软件有限公司	11,367,845.15	10,590,345.93	21,958,191.08	10,813,747.81	55,297.54	10,869,045.35	12,896,271.92	10,578,611.39	23,474,883.31	11,931,920.59	258,990.26	12,190,910.85

百望金税科技 有限公司	31,003,897.37	13,385.22	31,017,282.59	3,894,033.56		3,894,033.56	31,662,453.78	13,670.88	31,676,124.66	4,643,200.88	0.00	4,643,200.88
北京宝库在线 网络技术有限 公司	3,340,919.63	10,718.53	3,351,638.16	82,634,128.09	294,791.42	82,928,919.51	4,480,967.31	803,801.92	5,284,769.23	78,929,710.68	89,651.25	79,019,361.93
青岛海信智能 商用系统股份 有限公司	448,713,188.76	181,968,245.03	630,681,433.79	174,521,717.76	12,290,117.50	186,811,835.26	412,962,737.63	194,785,429.11	607,748,166.74	149,497,543.67	12,675,782.64	162,173,326.31
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	696,972,765.59	782,323,336.96	1,479,296,102.55	118,458,607.64	1,647,122.03	120,105,729.67	688,954,305.84	1,004,270,089.58	1,693,224,395.42	107,399,645.38	3,005,438.08	110,405,083.46

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
深圳市思迅软件 股份有限公司	177,178,117.12	54,249,966.20	54,249,966.20	64,830,037.05	167,818,624.70	59,023,113.86	59,023,113.86	40,703,587.78
北京石基昆仑软 件有限公司	29,744,172.76	8,541,266.11	8,541,266.11	348,501.22	22,380,552.81	2,708,641.56	2,708,641.56	-322,116.12
上海正品贵德软 件有限公司	4,846,524.59	-194,826.73	-194,826.73	-2,041,793.38	3,109,676.49	-1,285,463.49	-1,285,463.49	5,253,374.83
百望金税科技有 限公司	1,295,028.51	90,325.25	90,325.25	-905,253.99	2,969,645.36	227,212.11	227,212.11	2,412,082.28
北京宝库在线网 络技术有限公司	3,501,071.32	-5,842,688.65	-5,842,688.65	2,579,667.05	2,103,496.09	-12,039,102.05	-12,039,102.05	-5,082,497.89
青岛海信智能商 用系统股份有限 公司	190,088,527.53	-1,427,241.90	-1,427,241.90	110,537.07	208,388,798.63	-11,622,573.14	-11,622,573.14	110,537.07
Shiji Retail Information Technology Co. Ltd.	63,852,670.46	-19,200,284.25	-19,200,284.25	24,305,006.32	61,032,966.84	-22,389,328.15	-22,389,328.15	-1,048,583.21
南京客至软件有 限公司					1,978,099.73	-1,306,802.06	-1,306,802.06	-1,269,574.94

其他说明：

无

## 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	
科传计算机科 技控股有限公司	香港	香港	软件开发与销 售	30.00%	0.00%	权益法
追溯云信息发 展股份有限公	上海	上海	软件开发与销 售	25.59%	0.00%	权益法

司						
浙江未来酒店科技有限公司	杭州	杭州	软件开发与销售	21.00%	0.00%	权益法
上海鸿鹄信息科技有限公司	上海	上海	软件开发与销售	22.64%	0.00%	权益法
Techtalk.TravelUG	德国	德国	技术服务业	20.03%	0.00%	权益法
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	北京	北京	软件开发与销售	20.00%	0.00%	权益法
深圳九章数据科技有限公司	深圳	深圳	技术服务业	14.29%	0.00%	权益法
易衡（厦门）电子科技有限公司	厦门	厦门	软件开发与销售	30.00%	0.00%	权益法
浙江由由科技有限公司	杭州	杭州	技术服务业	20.35%	0.00%	权益法
北京拓易科技有限公司	北京	北京	软件开发与销售	39.11%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

## （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									
	科传计算机 科技控股有 限公司	追溯云信息 发展股份有 限公司	浙江未来酒 店网络技术 有限公司	上海鸿鹄信 息科技有限 公司	Techtalk.Tra velUG	北京科码先 锋互联网技 术股份有限 公司	浙江由由科 技有限公司	深圳九章数 据科技有限 公司	易衡（厦 门）电子科 技有限公司	北京拓易科 技有限公司	科传计算机 科技控股有 限公司	浙江未来酒 店网络技术 有限公司	北京拓易科 技有限公司	追溯云信息 发展股份有 限公司	上海鸿鹄信 息科技有限 公司	北京科码先 锋互联网技 术股份有限 公司	浙江由由科 技有限公司	深圳九章数 据科技有限 公司	易衡（厦 门）电子科 技有限公司	Techtalk.Tra velUG
流动资产	81,076,070.00	179,564,190.55	75,070,480.46	397,486.44	445,462.52	94,190,997.30	5,535,021.96	17,475,601.66	10,167,892.54	3,718,030.61	99,959,376.70	44,690,615.99	2,171,532.55	183,846,869.62	535,275.38	88,395,862.78	4,250,534.47	21,079,121.46	8,720,437.80	266,195.73
非流动资产	32,418,442.00	401,166.04	13,947,872.21	11,303.24	79,086.57	54,402,642.79	727,233.52	7,692,034.36	680,819.70	20,858,052.89	42,623,809.50	9,606,948.87	20,911,093.01	533,777.11	11,653.52	49,438,055.44	905,814.10	7,293,932.65	783,354.97	123,398.29
资产合计	113,494,512.00	179,965,356.59	89,018,352.67	408,789.68	524,549.09	148,593,640.09	6,262,255.48	25,167,636.02	10,848,712.24	24,576,083.50	142,583,186.20	54,297,564.86	23,082,625.56	184,380,646.73	546,928.90	137,833,918.22	5,156,348.57	28,373,054.11	9,503,792.77	389,594.02
流动负债	46,656,888.00	24,515,662.79	105,079,673.14	2,066,708.21	65,560.22	33,245,284.33	3,356,552.73	5,384,415.99	6,274,647.53	654,937.66	72,077,697.10	50,154,408.24	39,691.61	28,080,861.58	1,859,776.13	29,630,882.31	2,621,976.65	2,310,820.41	5,188,336.42	95,179.69
非流动负债	11,276,060.00	1,760,000.00									10,925,059.00		1,760,000.00							
负债合计	57,932,948.00	26,275,662.79	105,079,673.14	2,066,708.21	65,560.22	33,245,284.33	3,356,552.73	5,384,415.99	6,274,647.53	654,937.66	83,002,756.10	50,154,408.24	39,691.61	29,840,861.58	1,859,776.13	29,630,882.31	2,621,976.65	2,310,820.41	5,188,336.42	95,179.69
少数股东权益	562,420.00										544,913.00									
归属于母公司 股东权益	54,999,144.00	153,689,693.80	16,061,320.47	1,657,918.53	458,988.87	115,348,358.76	2,905,702.75	19,783,220.43	4,574,064.71	23,921,145.84	60,125,343.10	4,143,156.62	23,042,933.95	154,539,785.15	1,312,847.23	108,203,035.91	2,534,371.92	26,062,233.70	4,315,456.35	294,414.33
按持股比例	16,499,743.39	39,329,192.22				91,935.47	23,069,671.59	1,310,512.82	1,372,219.43	9,355,560.11	18,037,602.87	870,062.89	8,889,180.43	39,546,731.29	-297,236.99	21,640,607.11	515,744.69	3,724,293.22	1,294,636.95	58,970.99



计算的净资产 份额	20	64				15	0	1	4	93		5	02	18	0	2				
调整事项																				
商誉	81,852,483.68	68,492,250.58		5,975,206.66	3,204,528.29	37,474,975.57	8,617,260.44	16,256,620.90	3,511,510.85	7,731,535.71	81,852,483.68	7,731,535.71	68,492,250.58	297,236.99	37,474,975.57	8,617,260.44	16,256,620.90	3,511,510.85	3,294,709.95	
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	98,082,505.61	108,009,915.98			3,404,033.15	58,924,345.12	9,121,967.87	19,083,643.09	4,883,730.27	17,584,919.54	99,890,086.61	870,062.89	16,620,716.16	108,038,981.61	59,115,582.75	9,133,005.13	19,980,914.09	4,806,147.76	3,353,680.90	
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值																				
营业收入	51,867,110.00	18,772,872.25	133,219,434.80	1,233,118.18	882,436.05	12,676,176.20	7,101,727.86	11,078,845.77	7,233,376.93	2,904,476.56	41,384,354.48	279,362,507.76	1,070,882.30	8,167,895.58	921,433.71	12,991,754.77	3,181,021.88	1,369,486.97	3,603,347.54	811,777.62
净利润	6,025,270.00	-113,582.00	22,827,380.97	-453,168.97	223,661.10	-956,188.15	-54,237.15	6,279,013.27	258,608.36	3,181,294.52	3,873,155.51	26,367,601.63	4,808,900.04	669,294.19	-825,300.90	2,128,086.28	2,116,338.63	8,885,561.53	1,071,469.63	30,471.67
终止经营的 净利润																				
其他综合收 益																				
综合收益总 额	6,025,270.00	-113,582.00	22,827,380.97	-453,168.97	223,661.10	-956,188.15	-54,237.15	6,279,013.27	258,608.36	3,181,294.52	3,873,155.51	26,367,601.63	4,808,900.04	669,294.19	-825,300.90	2,128,086.28	2,116,338.63	8,885,561.53	1,071,469.63	30,471.67
本年度收到 的来自联营 企业的股利										7,531,110.00										

其他说明

无

### 3、其他

注：本集团管理层认为对联营企业深圳九章数据科技有限公司通过派遣董事实施重大影响，因此作为联营企业核算。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括交易性金融资产、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产（银行理财产品投资）等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

各类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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 市场风险

#### 汇率风险

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>货币资金</b>	--	
其中：美元	69,937,260.64	89,901,401.49
欧元	3,671,973.57	2,859,427.13
港币	32,953,313.57	30,444,081.68
英镑	363,491.28	145,736.52
林吉特	0.00	2,282,969.73
新币	1,062,063.78	1,179,679.83
澳元	604,893.57	537,263.08
澳门币	3,114,601.04	1,785,857.58
印度卢比	30,588,281.14	22,188,114.79
日元	45,391,028.66	33,993,359.87
泰国铢	42,422,842.00	31,615,424.96
阿联酋迪拉姆	1,987,914.77	275,149.64
越南盾	5,762,642,698.00	5,085,513,570.00
克罗地亚库纳	0.00	16,534.54
丹麦克朗	731,575.59	614,674.99
波兰兹罗提	6,486,514.74	1,551,244.91
加元	67,894.93	2,420.56
菲律宾比索	43,368,851.91	1,909,912.54
<b>应收账款</b>	--	
其中：美元	10,321,599.91	4,886,489.97
欧元	3,641,470.98	3,964,230.24
港币	12,714,648.31	12,856,311.79
英镑	579,848.83	213,161.33
林吉特	0.00	1,729,606.46
新币	315,997.36	348,870.31
澳元	599,632.67	607,694.78
印度卢比	22,323,048.51	17,379,667.31
日元	58,764,694.45	14,622,293.22
泰国铢	19,938,543.09	11,095,607.77
韩元	0.00	187,017,882.00

阿联酋迪拉姆	2,756,683.53	614,420.01
越南盾	1,888,815,303.00	1,506,597,318.00
加元	4,910.92	415.91
菲律宾比索	17,004,461.57	1,692,727.45
<b>应付账款</b>	--	
其中：美元	6,947,079.19	3,809,259.65
欧元	604,476.39	1,255,242.92
港币	3,885,902.79	3,499,763.64
英镑	3,171.52	0.00
林吉特	0.00	1,123,647.12
新币	16,354.91	36,317.81
澳元	48,091.91	58,289.28
印度卢比	1,718,222.21	1,734,210.67
日元	30,455,116.10	7,774,613.17
泰国铢	522,801.08	287,470.06
阿联酋迪拉姆	26,432.53	190,284.62
克罗地亚库纳	0.00	12,510.82
丹麦克朗	12,745.44	10,647.97
波兰兹罗提	4,187,562.26	30,352.50
加元	830,173.05	498,985.66
<b>其他应收款</b>	--	
其中：美元	11,490,932.59	33,193,002.79
欧元	5,323,836.80	7,786,795.58
港币	4,491,833.55	1,252,328.90
英镑	140,593.58	266,510.29
林吉特	0.00	704,098.08
新币	1,090,644.33	816,709.92
澳元	496,981.61	540,863.03
印度卢比	9,251,311.11	456,117.52
日元	52,438,330.44	35,144,753.49
泰国铢	234,479.97	348,525.72
阿联酋迪拉姆	531,383.92	0.00
澳门元	187,980.00	193,619.40
韩元	78,155,206.00	10,933,961.00
越南盾	265,919,037.00	493,234,186.00
克罗地亚库纳	0.00	599,671.41
丹麦克朗	601,477.19	588,269.14
菲律宾比索	7,006,220.56	543,532.34
<b>其他应付款</b>	--	
其中：美元	6,401,316.10	18,767,898.49

欧元	4,396,079.16	424,993.02
港币	8,193,539.54	8,209,881.55
英镑	0.00	
林吉特	256,821.28	0.00
新币	42,171.12	65,309,219.67
澳元	0.00	17,414.00
澳门币		118,482.76
印度卢比	20,310,981.11	453,329.54
日元	36,529,613.58	34,344,232.64
泰国铢	20,120,919.34	0.00
克罗地亚库纳	0.00	72,391.25
丹麦克朗	502,988.31	398,385.58
菲律宾比索	628,465.71	45,000.00

注：上表列示金额为对应外币金额。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究。

## 2) 利率风险

本集团期末借款余额较低，不存在重大利率风险。

## 3) 价格风险

本集团目前未面临其他重大价格风险。

## 信用风险

于 2023 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，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：38,374,329.80 元。

## 流动风险

流动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。

本集团通过利用银行存款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，本集团的目标是运用多种融资手段以保持公司的正常运行。

#### 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地发生变化，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。

#### 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符合有效性要求。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，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	本年		期初	
		净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
所有外币	对人民币升值 5%	959,395.08	33,082,588.90	4,955,802.59	81,456,646.07
所有外币	对人民币贬值 5%	-959,395.08	-33,082,588.90	-4,955,802.59	-81,456,646.07

#### 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，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	2023 年 6 月 30 日	
		对净利润的影响	对股东权益的影响

浮动利率借款	增加 1%	3,950.63	3,950.63
浮动利率借款	减少 1%	-3,950.63	-3,950.63

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			43,222,000.06	43,222,000.06
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			43,222,000.06	43,222,000.06
（1）债务工具投资			43,222,000.06	43,222,000.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、其他

项目	年末公允价值			
	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
二、非持续的公允价值计量				
（一）其他非流动金融资产	0.00	0.00	1,211,970.15	1,211,970.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产	0.00	0.00	1,211,970.15	1,211,970.15
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	1,211,970.15	1,211,970.15

## 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
李仲初				54.54%	54.54%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李仲初。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

### 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九、2.（1）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	联营企业
北京拓易科技有限公司	联营企业
上海鸿鹄信息科技有限公司	联营企业
深圳九章数据科技有限公司	联营企业
易衡（厦门）电子科技有限公司	联营企业
浙江由由科技有限公司	联营企业
浙江未来酒店网络技术有限公司	联营企业

其他说明

无

### 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
淘宝（中国）软件有限公司	其他持股在 10% 以上的法人股东

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
北京拓易科技有限公司	采购商品及服务	825,485.26	825,485.26	否	52,753.64
上海鸿鹊信息科技有限公司	接受劳务	0.00	0.00		31,114.85
北京科码先锋互联网技术股份有限公司	采购商品	0.00	0.00		148,645.33

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
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 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	3,790,600.00	4,180,677.59

## 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	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	936,249.99	651,174.99	945,249.99	652,075.00
应收账款	浙江由由科技有限公司	0.00	0.00	10,396.00	519.80

### (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
合同负债	易衡（厦门）电子科技有限公司	0.00	3,661.52



其他应付款	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
应付账款	北京科码先锋互联网技术股份有限公司	3,428,837.75	3,271,780.99
应付账款	易衡（厦门）电子科技有限公司	79,131.53	411,422.26
应付账款	浙江由由科技有限公司	0.00	127,699.11
应付账款	北京拓易科技有限公司	3,977.97	63,356.86

## 7、关联方承诺

1. 本集团之子公司中电器件固定资产中位于北京朝阳区新源街 18 号楼房产目前未取得土地使用权证。该房产建筑面积为 1,521.80 平方米，房产账面原值为 1,157.84 万元，目前用于对外出租，该房产在公司 2006 年改制前由子公司的前身中国电子器件工业总公司所有，并已取得“朝全字第 08263 号”房产证，但未取得对应土地使用权证。中电器件 2006 年改制后，该房产一直由中电器件实际所有并用于对外出租，且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如未来上市公司在正常运行中，因未取得该房产权属证明而遭受任何损失，李仲初先生承诺将给予足额补偿。

2. 本集团之子公司中电器件投资性房地产中账面原值为 3,100.92 万元位于海淀区复兴路甲 65 号（底商部分）的房产，在中电器件 2006 年改制前由中电器件的前身中国电子器件工业总公司所有，并已取得“京房权证海国更字第 00701 号”房产证。中电器件 2006 年改制后，该房产一直由中电器件实际所有并用于对外出租，且租金收益归中电器件所有。公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如未来上市公司在正常运行中，因未取得该房产权属证明而遭受任何损失，李仲初先生将给予足额补偿。

3. 本公司之控股子公司深圳京宝实业有限公司因营业期限过期（超期经营），自 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日被自动限制超期经营。目前，深圳京宝实业有限公司已被吊销执照。本公司控股股东及实际控制人李仲初先生承诺，如深圳京宝实业有限公司需承担任何形式的负债/或有负债对中电器件造成损失，其愿意承担经济补偿责任。

## 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	1,535,000.00
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	根据《深圳市思迅软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）》，本激励计划拟授予的限制性股票数量 153.50 万股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 13.00 元/股。本激励计划的激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。截止至 2023 年 6 月 30 日，公司已向激励对象发行限售性股票 153.50 万股。
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

其他说明

注 1：以上数据均为本集团子公司深圳思迅软件股份有限公司。

注 2：2022 年 6 月，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于〈深圳市思迅软件股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）（修订稿）〉的议案》的议案；根据激励计划，公司 2022 年向激励对象发行限售性股票 153.50 万股，每股

面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 13.00 元/股。公司实际收到激励对象出资 1,995.50 万元，其中 153.50 万元计入股本，1,842.00 万元扣除发行费用后计入资本公积。2022 年 8 月，公司第三次临时股东大会决议审议通过了上述股权激励计划。

## 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	详见“注”
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,707,484.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,874,014.72

其他说明

注：截至本次股份支付授予日，公司股票在全国股转系统采用集合竞价方式交易，在最近 6 个月内无成交记录。由于公司流通股由于二级市场交易不活跃，成交量小，未形成连续的、较高参考性的交易价格，故采用其他类似价格。2021 年 4 月，上海云鑫创业投资有限公司（以下简称“上海云鑫”）与北京中石基信息技术股份有限公司（以下简称“石基信息”）、赣州万国联迅投资中心（有限合伙）（以下简称“万国联迅”）、张育宏、张伟签署《股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），上海云鑫通过特定事项协议转让的方式，自石基信息、万国联迅、张育宏和张伟处合计受让公司 10,450,000 股股票，转让价格为 43.0622 元/股，本次定向发行价格低于此次股份转让价格。上海云鑫受让股票发生在本次股票发行筹划之初的 12 个月内，此次股份转让价格能够充分体现公司公允价值；因此，公司股票的公允价值为 43.0622 元/股。

## 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团存在两项重大或有事项，具体如下：

(一) 截至 2023 年 6 月 30 日本集团其他应付款中有对深圳盒子信息科技有限公司（以下简称深圳盒子）应付款 123,750,000.00 元，账龄为 4-5 年。此笔债务形成原因如下：

根据北海石基于 2018 年 6 月 22 日与深圳盒子签署的股权转让协议，深圳盒子应于协议签署后 7 日内支付 50%股权转让款即 12,375.00 万元；在此次股权转让行为获得中国人民银行或其分支机构审批通过之后且迅付信息根据本次股权转让完成工商变更登记后 7 日内支付剩余 50%股权转让款即 12,375.00 万元。2018 年 11 月北海石基已收到深圳盒子支付 12,375.00 万元股权转让款。

2018 年 7 月 2 日，深圳盒子委任王冬担任迅付信息的总经理。迅付信息在深圳盒子的实际控制下，因中国人民银行处罚及其他原因未及时完成监管部门对上述股权转让的变更事项。2020 年 6 月 3 日北海石基将深圳盒子起诉至北海市中级人民法院，请求判令深圳盒子继续履行上述股权转让协议及补充协议所约定的目标公司办理工商变更登记的相关合同义务且不受合同有效期限限制，同时请求判令深圳盒子向北海石基支付 2,000 万元违约金。2020 年 6 月 22 日，深圳盒子将北海石基起诉至广东省深圳市中级人民法院并申请财产保全。2022 年 10 月 31 日，北海市中级人民法院判决：深圳盒子继续履行《股权转让协议》及《股权转让协议补充协议》。

深圳盒子不服一审判决并于 2022 年 11 月 8 日提起上诉，该案二审于 2023 年 8 月 9 日开庭，目前案件尚在审理中。

(二) 本公司与国家知识产权局（以下简称知识产权局）针对商标权撤销复审的行政纠纷详情如下：

2021 年 7 月 17 日，本公司收到知识产权局作出的商评字[2021]第 0000173485 号《关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定书》（以下简称“被诉决定”）。知识产权局在被诉决定中最终认定：“复审商标在研究与开发（替他人）、包装设计服务上予以撤销，在其余复审服务上予以维持。”

本公司认为知识产权局作出的上述决定内容，属于事实认定错误，申请撤销的商标第 10129346 号“石基西湖”在商标申请撤销期间在其核定服务上未进行有效的商业使用，本案商标应予撤销注册。

2021 年 8 月 12 日，本公司将知识产权局起诉至北京知识产权法院，请求撤销知识产权局作出的商评字[2021]第 0000173485 号《关于第 10129346 号“石基西湖”商标撤销复审决定书》（“本案”）。2022 年 5 月 26 日，北京知识产权法院对本案进行了开庭审理，并于 2022 年 6 月 28 日做出（2021）京 73 行初 13248 号行政判决（“一审判决”）：一、撤销被诉决定；二、知识产权局重新做出决定。本案诉讼第三人西安移伴信息科技有限公司不服一审判决，向北京高级人民法院提出上诉，请求撤销一审判决，并维持被诉决定。2023 年 4 月 24 日，北京高级人民法院做出（2023）京行终 1150 号行政判决（“终审判决”）：驳回上诉，维持原判。

## (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、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司没有需要披露的资产负债表日后事项

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### 1) 经营分部的基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品或服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一种不同的业务类型与模式，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司经营分部的分类与内容如下：

##### a. 计算机应用及服务行业

计算机应用及服务行业主要业务内容包括：技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备；提供信息源服务；网络技术服务；电子商务；安装计算机；货物进出口、技术进出口、代理进出口等业务。

##### b. 商品批发流通行业

商品批发流通行业主要业务内容包括：电子元器件、设备、专用材料、电子产品及应用产品的设计、开发、生产、销售、售后服务及维修；电子器件系统工程的总承包；承办组织进出口货源和配套服务；进出口业务；五金交电、通讯器材、计算机及外部设备、钢材、建筑材料、照明设备、仪器仪表、一般化工材料、办公用品及设备、服装百货的销售；与上述业务有关的技术咨询、技术服务、信息服务；物业管理。医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；医用磁共振设备、医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用化验和基础设备器具；体外循环及血液处理设备、手术室、急救室、诊疗室设备及器具；医用高分子材料及制品；物理治疗及健康设备；体外检验分析器；病房护理设备及器具的经营；批发预包装食品。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	计算机应用及服务行业	商品批发与贸易行业	分部间抵销	合计
营业收入	976,756,655.22	223,796,273.08	11,118,930.87	1,200,552,928.30
营业成本	394,477,010.83	211,872,657.09	52,860.20	606,349,667.92
销售费用	137,042,981.48	12,801,653.77		149,844,635.25
利息收入	68,771,384.47	3,269,154.70		72,040,539.17
利息费用	1,105,984.39	332,821.00		1,438,805.39
对联营企业和合营企业的投资收益	-4,922,524.94			-4,922,524.94
信用减值损失	-16,953,480.85	-428,797.55		-17,382,278.40
资产减值损失	-1,433,094.52			-1,433,094.52
折旧费和摊销费	110,118,051.44	15,619,261.95		125,737,313.39
利润总额	49,718,677.81	-8,695,600.19		41,023,077.62
资产总额	8,652,723,926.09	823,953,373.10	10,641,117.15	9,476,677,299.19
负债总额	1,112,141,211.23	268,686,132.55	5,461.14	1,380,827,343.78
对联营企业和合营企业的长期股权投资	331,373,795.48			331,373,795.48
长期股权投资以外的	-15,519.30			-15,519.30

其他非流动资产增加额				
------------	--	--	--	--

### (3) 其他说明

#### 1) 对外交易收入信息

##### a) 分产品和类别的对外交易收入

项目	本年发生额	上年发生额
计算机应用及服务行业	976,756,655.22	948,184,703.86
商品贸易类	223,796,273.08	328,069,349.53
合计:	1,200,552,928.30	1,276,254,053.39

##### b) 对外交易收入的分布

项目	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	987,781,074.15	1,062,353,591.72
中国大陆地区以外的国家和地区	212,771,854.15	213,900,461.67
合计:	1,200,552,928.30	1,276,254,053.39

#### 2) 对外交易成本信息

##### a) 分产品类别的对外交易成本

项目	本年发生额	上年发生额
计算机应用及服务行业	394,477,010.83	379,928,790.31
商品批发与贸易行业	211,872,657.09	317,030,321.16
合计	606,349,667.92	696,959,111.47

##### b) 分地区的对外交易成本

项目	本年发生额	上年发生额
中国大陆地区	522,549,664.59	586,320,391.14
中国大陆地区以外的国家和地区	83,800,003.33	110,638,720.33
合计	606,349,667.92	696,959,111.47

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,040,133.87	4.16%	3,040,133.87	100.00%	0.00	3,040,133.87	4.13%	3,040,133.87	100.00%	0.00
其中：										
单项计提损失准备的应收账款	3,040,133.87	4.16%	3,040,133.87	100.00%	0.00	3,040,133.87	4.13%	3,040,133.87	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	70,084,510.91	95.84%	18,291,793.40		51,792,717.51	70,506,943.29	95.87%	17,651,978.35		52,854,964.94
其中：										
账龄组合	70,084,510.91	95.84%	18,291,793.40	26.10%	51,792,717.51	54,943,116.21	74.71%	17,651,978.35	32.13%	37,291,137.86
内部关联方组合						15,563,827.08	21.16%	0.00		15,563,827.08
合计	73,124,644.78	100.00%	21,331,927.27	29.17%	51,792,717.51	73,547,077.16		20,692,112.22		52,854,964.94

按单项计提坏账准备：按单项计提应收账款信用损失准备

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
重庆绿谷开发建设有 限公司	1,236,000.00	1,236,000.00	100.00%	企业倒闭
大庆昊方酒店有限公 司	391,337.30	391,337.30	100.00%	项目停止，款项无法 收回
北京北辰会议中心发 展有限公司	276,000.00	276,000.00	100.00%	企业注销
三亚高胜发展有限公 司	252,435.66	252,435.66	100.00%	项目暂停，款项无法 收回
乐视控股（北京）有 限公司	215,290.50	215,290.50	100.00%	项目停止，款项无法 收回
爱慕瑞司餐饮（上 海）有限公司	208,155.85	208,155.85	100.00%	企业倒闭
绵竹丰磊贸易有限责 任公司	109,000.00	109,000.00	100.00%	企业注销
宝鸡海棠酒店有限公 司/海棠假日酒店	82,500.00	82,500.00	100.00%	项目暂停，剩余款项 无法收回
浙江绿城天台山莲花 度假村有限公司集云 村分公司	57,702.23	57,702.23	100.00%	企业注销
大连保利会展管理有 限公司	49,528.31	49,528.31	100.00%	企业注销

青岛香格里拉大饭店	41,063.58	41,063.58	100.00%	企业注销
天津融侨置业有限公司酒店分公司	40,000.00	40,000.00	100.00%	企业注销
广州市长隆酒店有限公司	27,824.60	27,824.60	100.00%	企业注销
海南永庆生态文化旅游业有限公司澄迈鲁能蔚景温德姆酒店	19,787.84	19,787.84	100.00%	企业注销
广东省机场管理集团有限公司白云机场铂尔曼大酒店	12,072.00	12,072.00	100.00%	企业注销
宝能酒店投资有限公司桔钓沙莱华酒店分公司	11,436.00	11,436.00	100.00%	企业注销
无锡万达商业广场投资有限公司万达喜来登酒店	10,000.00	10,000.00	100.00%	企业注销
合计	3,040,133.87	3,040,133.87		

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提应收账款信用损失准备

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	14,224,293.15	711,214.66	5.00%
1-2年	29,108,296.02	2,910,829.60	10.00%
2-3年	10,980,824.74	2,196,164.95	20.00%
3-4年	5,162,178.86	2,581,089.43	50.00%
4-5年	3,582,116.90	2,865,693.52	80.00%
5年以上	7,026,801.24	7,026,801.24	100.00%
合计	70,084,510.91	18,291,793.40	

确定该组合依据的说明：

- 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（账龄组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 3（内部关联方组合）	

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）	14,224,293.15
组合一	14,224,293.15

1至2年	29,108,296.02
2至3年	10,980,824.74
3年以上	18,811,230.87
3至4年	5,162,178.86
4至5年	3,582,116.90
5年以上	10,066,935.11
合计	73,124,644.78

## (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	
账龄组合	17,651,978.35	639,815.05				18,291,793.40
单项计提损失准备的应收账款	3,040,133.87					3,040,133.87
合计	20,692,112.22	639,815.05				21,331,927.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

## (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
河南建业实景演出文化发展有限公司	5,475,333.37	7.49%	539,271.67
东莞市国贸酒店管理有限公司	2,910,380.60	3.98%	579,581.83
长兴太湖龙之梦动物世界文化旅游开发有限公司	2,906,670.00	3.97%	290,667.00
南京金陵酒店管理有限公司	2,320,115.00	3.17%	456,132.00
西安世园酒店管理集团有限公司	1,753,523.89	2.40%	175,352.39
合计	15,366,022.86	21.01%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应收股利	57,699,279.31	257,699,279.31
其他应收款	3,184,941,220.73	3,055,181,908.15
合计	3,242,640,500.04	3,312,881,187.46

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京石基昆仑软件有限公司	27,840,000.00	27,840,000.00
杭州西软信息技术有限公司	23,675,548.49	23,675,548.49
青岛海石商用科技股份有限公司	5,700,800.00	5,700,800.00
北海石基信息技术有限公司	482,930.82	200,482,930.82
合计	57,699,279.31	257,699,279.31

## 2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (2) 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
内部关联方往来款	3,182,809,338.50	3,051,435,076.99
代垫款	14,636,645.95	13,874,560.24
备用金、押金、保证金	817,289.32	3,239,238.98
增值税退税款	169,095.63	40,817.60
合计	3,198,432,369.40	3,068,589,693.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	152,771.12	13,255,014.54	13,407,785.66
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		83,363.01		83,363.01
2023 年 6 月 30 日余额		236,134.13	13,255,014.54	13,491,148.67

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）	3,185,557,002.26
组合一	2,747,663.76
内部关联方组合	3,182,809,338.50
1 至 2 年	2,354,666.28
2 至 3 年	531,485.97
3 年以上	9,989,214.89
3 至 4 年	1,122,940.17
4 至 5 年	971,057.95
5 年以上	7,895,216.77
合计	3,198,432,369.40

### 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	
计算机应用及服务行业按账龄分析法计提损失准备	152,771.12	83,363.01				236,134.13
单项计提损失准备的其他应收款	13,255,014.54					13,255,014.54
合计	13,407,785.66	83,363.01				13,491,148.67

#### 1) 单项金额重大并单独计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将占应收款项比重超过 30% 的单个客户应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提损失准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试信用风险未显著增加的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### 2) 按信用风险特征组合计提损失准备的应收款项

组合名称	损失准备计提方法
组合 1（账龄组合）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

组合名称	损失准备计提方法
	测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2（备用金组合）	预期信用风险较小，不计提减值准备；当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。
组合 3（内部关联方组合）	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

#### 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
银石科技有限公司	往来款	1,319,165,532.89	2 年-3 年	41.24%	
石基（香港）有限公司	往来款	983,019,314.53	1 年-2 年	30.73%	
石基商用信息技术有限公司	往来款	513,850,000.00	3 年-4 年	16.07%	
中国电子器件工业有限公司	往来款	188,799,656.00	1 年-2 年	5.90%	
上海石基信息技术有限公司	往来款	103,836,043.47	1 年-2 年	3.25%	
合计		3,108,670,546.89		97.19%	0.00

#### 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京税务局	软件增值税退税	169,095.63	1 年以内	时间：2023 年 金额：169,095.63 元 依据：财税【2011】100 号

### 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	2,319,389,173.82	6,360,774.78	2,313,028,399.04	2,329,389,173.82	6,360,774.78	2,323,028,399.04
对联营、合营企业投资				870,062.89		870,062.89
合计	2,319,389,173.82	6,360,774.78	2,313,028,399.04	2,330,259,236.71	6,360,774.78	2,323,898,461.93

## (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		
百望金锐科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
北海石基信息技术有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京航信华仪软件技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京石基昆仑软件有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北京中长石基软件有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			0.00	
杭州西软科技有限公司	117,500,000.00					117,500,000.00	
敏付科技有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
青岛海信智能商用系统有限公司	168,110,503.08					168,110,503.08	
上海石基信息技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海时运信息技术有限公司	6,960,937.50					6,960,937.50	
上海正品贵德软件有限公司	14,240,000.22					14,240,000.22	6,360,774.78
石基（香港）有限公司	930,933,500.00					930,933,500.00	
石基商用信息技术有限公司	200,000.00					200,000.00	
中长石基信息技术（海南）有限公司	190,199,016.53					190,199,016.53	
中国电子器件工业有限	554,884,441.71					554,884,441.71	

公司							
合计	2,323,028,399.04	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	2,313,028,399.04	6,360,774.78

## (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											
浙江未来酒 店网络技术 有限公司	870,062.89			-870,062.89						0.00	0.00
小计	870,062.89			-870,062.89							
合计	870,062.89			-870,062.89							

## 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	170,416,962.77	105,917,214.35	173,117,138.07	93,785,217.59
其他业务	832,305.47	2,996.29		
合计	171,249,268.24	105,920,210.64	173,117,138.07	93,785,217.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件、硬件、技术开发收入	117,138,381.89			117,138,381.89
维护及安装收入	53,278,580.89			53,278,580.89
其他业务收入	832,305.46			832,305.46
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆地区	171,249,268.24			171,249,268.24
中国大陆地区以外的 国家和地区	0.00			0.00
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：				
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：

本公司维护收入、软件使用费收入、酒店预订平台订房返佣收入属于在某一时间段内履约的履约义务，其他属于某一时点的履约义务

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 193,368,098.13 元，其中，154,694,478.50 元预计将于 2024 年度确认收入，38,673,619.63 元预计将于 2025 年度确认收入，0 元预计将于 2026 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	70,230,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-870,062.89	5,537,196.34
处置长期股权投资产生的投资收益	406,374,873.09	
合计	405,504,810.20	75,767,196.34

## 十八、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-68,704.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,519.14	
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	3,303,797.34	

享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	3,380,219.73	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,309.89	
减：所得税影响额	981,548.68	
少数股东权益影响额	972,873.50	
合计	4,799,719.15	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税收入	19,475,241.16	增值税退税收入系公司根据国务院"国发[2000]18 号"《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及"国发[2011]4 号"《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，报告期内应收到的自行开发软件销售增值税退税收入，由于该收入预计可以持续获得，故将其不作为非经常性损益。

## 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	0.30%	0.0082	0.0082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.0064	0.0064

## 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

## 4、其他

资产负债表：

1. 交易性金融资产期末较期初下降 50.03%，主要系下属子公司深圳思迅购买的理财产品到期较多所致；
2. 应付票据期末较期初下降 39.44%，主要系下属子公司中电器件开出银承票据减少所致；

3. 应付职工薪酬期末较期初下降 54.53%，主要系本期支付期初的工资、奖金较多所致；

利润表：

1. 投资收益本年较上年同期下降 104.70%，主要系上年同期下属子公司石基美国将持有的 Kalibri 公司的股权全部出售，获得投资收益较多，本期无相关事项发生所致；

2. 公允价值变动收益本期较上年同期下降 54.18%，主要系本期下属子公司深圳思迅理财产品到期，引起公允价值变动较多所致；

3. 资产减值损失本期较上年同期增长 352.84%，主要系下属子公司青岛海石对存货计提的减值准备较多所致；

4. 资产处置收益本期较上年同期下降 298.75%，主要系下属子公司北海石基处置资产产生的损失较多所致；

5. 营业外收入本期较上年同期下降 91.16%，主要系本期收到的政策补助减少较多，及下属子公司青岛海石供应商质量赔款减少共同所致；

6. 营业外支出本期较上年同期增长 590.86%，主要系下属子公司青岛海石及北海环企，增加的项目赔偿较多所致；

7. 归属于母公司所有者的净利润本期较上年同期下降 35.55%，主要系上年同期下属子公司石基美国将持有的 Kalibri 股权全部出售，获得的投资收益较多，本期无相关事项所致；

现金流量表：

1. 收到的税费返还本期较上年同期增长 33%，主要系下属子公司深圳思迅及杭州西软，本期实际收到的增值税退税收入增加较多所致；

2. 收回投资收到的现金本期较上年同期增长 370.05%，主要系本期收回的定期三个月以上的银行存款较多所致；

3. 取得投资收益收到的现金本期较上年同期下降 61.66%，主要系上年同期收到香港科传分回的现金股利，本期未有相关事项发生所致；

4. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 6.82 万元，主要系上年同期未有相关事项发生所致；

5. 收到其他与投资活动有关的现金本期较上年同期下降 100%，主要系上年同期青岛海石收回预付的购房款，而本期无相关事项所致；

6. 投资支付的现金本期较上年同期增长 540.94%，主要系本期新增三个月以上的定期存款较多所致；

7. 偿还债务支付的现金本期较上年同期下降 100%，主要系本期无还款事项发生所致；

8. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上年同期下降 100%，主要系本期无现金分红所致；

9. 支付其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期下降 100%，主要系上年同期收购少数股权，本期无相关事项发生所致；

10. 现金及现金等价物净增加额本期较上年同期下降 34.18%，主要系本期新增三个月以上定期存款较多，计入受限资产，导致现金及现金等价物同比下降较多所致。