

北京神州泰岳软件股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二二年度

# 北京神州泰岳软件股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止)

|    | 目录                     | 页次    |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                   | 1-6   |
| 二、 | 财务报表                   |       |
|    | 合并资产负债表和母公司资产负债表       | 1-4   |
|    | 合并利润表和母公司利润表           | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和母公司现金流量表       | 7-8   |
|    | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12  |
|    | 财务报表附注                 | 1-136 |

# 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA12058 号

北京神州泰岳软件股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了北京神州泰岳软件股份有限公司（以下简称神州泰岳）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州泰岳 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神州泰岳，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                     | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>(一) 收入确认</b>                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>参见财务报表附注三(二十六)收入与财务报表附注五(四十二)营业收入和营业成本。</p> <p>2022 年度，神州泰岳合并财务报表中营业收入合计为 4,806,013,816.09 元。识别合同中的履约义务，判断收入确认的方式均需管理层作出重大判断，且收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层通过操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将公司的营业收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>我们与收入确认有关的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价公司收入确认原则和方法以及收入具体确认方式是否符合企业会计准则的规定；</li> <li>2、向管理层取得收入合同清单，选取样本对合同收入进行测试，检查样本合同的条款，分析合同条款对收入确认的影响，对履约进度或履约时点进行复核；</li> <li>3、通过检查支持性文件，对已经发生的成本进行抽样测试；</li> <li>4、就合同执行情况向客户进行函证；</li> <li>5、对于手机游戏业务，聘请专门信息鉴证团队作为会计师的专家，进行信息系统控制和数据验证工作，与审计团队协同，关注信息系统对财务审计结果的影响；</li> <li>6、对收入进行截止性测试；</li> <li>7、评价财务报表中与收入相关的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol> |

| (二) 商誉减值                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>商誉减值的会计政策详情及分析请参见财务报表附注三(二十)长期资产减值以及财务报表附注五(二十)商誉。截至 2022 年 12 月 31 日,神州泰岳合并报表中商誉的账面价值合计人民币 1,870,649,407.08 元,相应的减值准备余额为人民币 410,450,084.54 元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层及其聘任的外部评估师编制的评估报告为基础进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计,特别是确定收入增长率以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性,以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险,我们将评估商誉的减值视为关键审计事项。</p> | <p>与商誉减值有关的审计程序包括但不限于:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们关注了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性,包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批;</li> <li>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;</li> <li>3、独立聘请外部估值专家,对其胜任能力进行评价,要求其对管理层及其专家的估值结果中涉及的资产组划分、关键参数等进行复核,提供专业意见;</li> <li>4、通过参考行业惯例,评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性;</li> <li>5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率,并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较,以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率;</li> <li>6、评价财务报表中与商誉相关的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol> |

## 四、 其他信息

神州泰岳管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州泰岳 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估神州泰岳的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州泰岳的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神州泰岳持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神州泰岳不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就神州泰岳中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 · 上海

二〇二三年四月二十六日



北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并资产负债表  
2022年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产             | 附注五   | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|----------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>   |       |                         |                         |
| 货币资金           | (一)   | 1,805,714,369.83        | 852,004,833.27          |
| 结算备付金          |       |                         |                         |
| 拆出资金           |       |                         |                         |
| 交易性金融资产        | (二)   | 60,078,934.59           | 116,270,984.46          |
| 衍生金融资产         |       |                         |                         |
| 应收票据           | (三)   | 43,693,561.18           | 8,253,974.19            |
| 应收账款           | (四)   | 613,368,865.11          | 747,155,154.40          |
| 应收款项融资         | (五)   | 859,750.00              |                         |
| 预付款项           | (六)   | 12,080,141.45           | 14,840,010.31           |
| 应收保费           |       |                         |                         |
| 应收分保账款         |       |                         |                         |
| 应收分保合同准备金      |       |                         |                         |
| 其他应收款          | (七)   | 7,462,568.66            | 7,534,074.38            |
| 买入返售金融资产       |       |                         |                         |
| 存货             | (八)   | 162,977,588.44          | 154,771,945.17          |
| 合同资产           | (九)   | 7,465,136.40            | 2,736,451.53            |
| 持有待售资产         | (十)   | 8,111,216.19            | 4,787,221.56            |
| 一年内到期的非流动资产    |       |                         |                         |
| 其他流动资产         | (十一)  | 28,925,841.45           | 27,872,652.87           |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>2,750,737,973.30</b> | <b>1,936,227,302.14</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |       |                         |                         |
| 发放贷款和垫款        |       |                         |                         |
| 债权投资           |       |                         |                         |
| 其他债权投资         |       |                         |                         |
| 长期应收款          |       |                         |                         |
| 长期股权投资         | (十二)  | 12,386,938.02           | 38,331,081.45           |
| 其他权益工具投资       | (十三)  | 15,970,985.37           | 16,385,243.45           |
| 其他非流动金融资产      | (十四)  | 199,158,702.51          | 193,100,490.62          |
| 投资性房地产         | (十五)  | 282,626,360.83          | 193,242,052.44          |
| 固定资产           | (十六)  | 241,522,207.30          | 380,944,866.43          |
| 在建工程           |       |                         |                         |
| 生产性生物资产        |       |                         |                         |
| 油气资产           |       |                         |                         |
| 使用权资产          | (十七)  | 9,021,225.49            | 7,696,351.37            |
| 无形资产           | (十八)  | 294,037,907.85          | 413,359,458.54          |
| 开发支出           | (十九)  | 71,293,358.82           | 17,469,575.56           |
| 商誉             | (二十)  | 1,460,199,322.54        | 1,529,472,022.54        |
| 长期待摊费用         | (二十一) | 383,642.55              | 2,046,972.93            |
| 递延所得税资产        | (二十二) | 50,941,136.12           | 43,617,890.74           |
| 其他非流动资产        | (二十三) | 429,525,300.00          | 476,177,098.86          |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>3,067,067,087.40</b> | <b>3,311,843,104.93</b> |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>5,817,805,060.70</b> | <b>5,248,070,407.07</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2022 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益          | 附注五   | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：             |       |                         |                         |
| 短期借款              | （二十四） | 50,047,055.56           | 137,451,942.11          |
| 向中央银行借款           |       |                         |                         |
| 拆入资金              |       |                         |                         |
| 交易性金融负债           |       |                         |                         |
| 衍生金融负债            |       |                         |                         |
| 应付票据              |       |                         |                         |
| 应付账款              | （二十五） | 397,385,055.38          | 311,158,179.90          |
| 预收款项              | （二十六） | 3,248,839.72            | 3,213,596.58            |
| 合同负债              | （二十七） | 152,646,159.52          | 133,904,283.01          |
| 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            | （二十八） | 160,312,034.60          | 138,806,015.34          |
| 应交税费              | （二十九） | 98,468,346.06           | 80,890,258.91           |
| 其他应付款             | （三十）  | 59,170,369.46           | 61,791,770.70           |
| 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       | （三十一） | 5,043,378.67            | 3,539,491.30            |
| 其他流动负债            | （三十二） | 7,807,475.21            | 9,161,712.17            |
| <b>流动负债合计</b>     |       | <b>934,128,714.18</b>   | <b>879,917,250.02</b>   |
| 非流动负债：            |       |                         |                         |
| 保险合同准备金           |       |                         |                         |
| 长期借款              |       |                         |                         |
| 应付债券              |       |                         |                         |
| 其中：优先股            |       |                         |                         |
| 永续债               |       |                         |                         |
| 租赁负债              | （三十三） | 3,400,620.18            | 3,483,844.48            |
| 长期应付款             |       |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |       |                         |                         |
| 预计负债              | （三十四） | 19,009,128.87           | 18,622,259.15           |
| 递延收益              | （三十五） | 11,015,390.33           | 10,479,548.30           |
| 递延所得税负债           | （二十二） | 512,148.90              | 2,132,303.75            |
| 其他非流动负债           |       |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |       | <b>33,937,288.28</b>    | <b>34,717,955.68</b>    |
| <b>负债合计</b>       |       | <b>968,066,002.46</b>   | <b>914,635,205.70</b>   |
| 所有者权益：            |       |                         |                         |
| 股本                | （三十六） | 1,961,091,984.00        | 1,961,091,984.00        |
| 其他权益工具            |       |                         |                         |
| 其中：优先股            |       |                         |                         |
| 永续债               |       |                         |                         |
| 资本公积              | （三十七） | 583,558,159.41          | 524,902,824.12          |
| 减：库存股             | （三十八） | 50,018,299.38           |                         |
| 其他综合收益            | （三十九） | -46,965,093.77          | -57,071,375.37          |
| 专项储备              |       |                         |                         |
| 盈余公积              | （四十）  | 250,500,186.52          | 243,835,666.15          |
| 一般风险准备            |       |                         |                         |
| 未分配利润             | （四十一） | 2,136,866,281.54        | 1,653,667,976.71        |
| 归属于母公司所有者权益合计     |       | 4,835,033,218.32        | 4,326,427,075.61        |
| 少数股东权益            |       | 14,705,839.92           | 7,008,125.76            |
| <b>所有者权益合计</b>    |       | <b>4,849,739,058.24</b> | <b>4,333,435,201.37</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |       | <b>5,817,805,060.70</b> | <b>5,248,070,407.07</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司资产负债表  
2022 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资产             | 附注十五 | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产:</b>   |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 284,489,383.76          | 160,645,969.09          |
| 交易性金融资产        |      | 30,029,629.59           | 30,059,681.70           |
| 衍生金融资产         |      |                         |                         |
| 应收票据           | (一)  | 14,360,882.79           | 2,879,077.21            |
| 应收账款           | (二)  | 289,345,671.11          | 234,557,502.45          |
| 应收款项融资         |      |                         |                         |
| 预付款项           |      | 2,822,971.57            | 8,068,762.95            |
| 其他应收款          | (三)  | 562,689,879.12          | 648,186,563.97          |
| 存货             |      | 82,846,977.87           | 96,045,111.77           |
| 合同资产           |      | 7,465,136.40            | 2,736,451.53            |
| 持有待售资产         |      | 8,111,216.19            |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |
| 其他流动资产         |      | 25,226,928.81           | 20,479,915.41           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>1,307,388,677.21</b> | <b>1,203,659,036.08</b> |
| <b>非流动资产:</b>  |      |                         |                         |
| 债权投资           |      |                         |                         |
| 其他债权投资         |      |                         |                         |
| 长期应收款          |      |                         |                         |
| 长期股权投资         | (四)  | 3,157,535,777.85        | 3,005,925,771.86        |
| 其他权益工具投资       |      | 970,985.37              | 1,385,243.45            |
| 其他非流动金融资产      |      | 162,954,298.75          | 172,100,490.62          |
| 投资性房地产         |      | 103,729,410.97          | 143,654,719.23          |
| 固定资产           |      | 237,412,734.59          | 196,865,332.89          |
| 在建工程           |      |                         |                         |
| 生产性生物资产        |      |                         |                         |
| 油气资产           |      |                         |                         |
| 使用权资产          |      | 1,788,457.70            | 6,502,984.60            |
| 无形资产           |      | 133,436,800.99          | 161,985,481.73          |
| 开发支出           |      | 8,211,651.21            |                         |
| 商誉             |      |                         |                         |
| 长期待摊费用         |      |                         |                         |
| 递延所得税资产        |      | 21,425,710.67           | 19,639,296.24           |
| 其他非流动资产        |      |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>3,827,465,828.10</b> | <b>3,708,059,320.62</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>5,134,854,505.31</b> | <b>4,911,718,356.70</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司资产负债表（续）  
2022 年 12 月 31 日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益          | 附注十五 | 期末余额                    | 上年年末余额                  |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>      |      |                         |                         |
| 短期借款              |      | 50,047,055.56           | 137,451,942.11          |
| 交易性金融负债           |      |                         | 31,915,115.20           |
| 衍生金融负债            |      |                         |                         |
| 应付票据              |      |                         |                         |
| 应付账款              |      | 209,780,797.69          | 174,790,308.72          |
| 预收款项              |      | 3,431,489.67            | 2,890,061.54            |
| 合同负债              |      | 53,009,977.47           | 55,934,422.44           |
| 应付职工薪酬            |      | 125,766,294.53          | 68,000,479.96           |
| 应交税费              |      | 21,921,924.70           | 20,120,902.54           |
| 其他应付款             |      | 1,943,995,332.48        | 1,725,035,224.62        |
| 持有待售负债            |      |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债       |      | 1,263,907.32            | 2,861,049.90            |
| 其他流动负债            |      | 3,757,199.84            | 4,007,564.55            |
| <b>流动负债合计</b>     |      | <b>2,412,973,979.26</b> | <b>2,223,007,071.58</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |      |                         |                         |
| 长期借款              |      |                         |                         |
| 应付债券              |      |                         |                         |
| 其中：优先股            |      |                         |                         |
| 永续债               |      |                         |                         |
| 租赁负债              |      | 342,177.42              | 3,557,381.70            |
| 长期应付款             |      |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |      |                         |                         |
| 预计负债              |      | 8,654,508.21            | 10,456,513.67           |
| 递延收益              |      | 5,768,249.00            | 6,960,750.00            |
| 递延所得税负债           |      | 4,444.44                | 8,952.26                |
| 其他非流动负债           |      |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>14,769,379.07</b>    | <b>20,983,597.63</b>    |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>2,427,743,358.33</b> | <b>2,243,990,669.21</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                         |                         |
| 股本                |      | 1,961,091,984.00        | 1,961,091,984.00        |
| 其他权益工具            |      |                         |                         |
| 其中：优先股            |      |                         |                         |
| 永续债               |      |                         |                         |
| 资本公积              |      | 446,155,190.77          | 373,060,954.38          |
| 减：库存股             |      | 50,018,299.38           |                         |
| 其他综合收益            |      | -52,523,780.89          | -51,212,936.42          |
| 专项储备              |      |                         |                         |
| 盈余公积              |      | 249,594,889.24          | 242,930,368.87          |
| 未分配利润             |      | 152,811,163.24          | 141,857,316.66          |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>2,707,111,146.98</b> | <b>2,667,727,687.49</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>5,134,854,505.31</b> | <b>4,911,718,356.70</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并利润表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                           | 附注五   | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                      |       | 4,806,013,816.09 | 4,314,268,657.64 |
| 其中: 营业收入                     | (四十二) | 4,806,013,816.09 | 4,314,268,657.64 |
| 利息收入                         |       |                  |                  |
| 已赚保费                         |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                     |       |                  |                  |
| 二、营业总成本                      |       | 4,169,260,306.07 | 3,802,312,538.96 |
| 其中: 营业成本                     | (四十二) | 1,903,523,907.17 | 1,629,704,672.25 |
| 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                        | (四十三) | 15,475,269.53    | 15,583,925.78    |
| 销售费用                         | (四十四) | 1,255,525,027.52 | 1,239,890,279.40 |
| 管理费用                         | (四十五) | 778,177,862.07   | 627,158,653.38   |
| 研发费用                         | (四十六) | 303,444,069.67   | 262,809,648.82   |
| 财务费用                         | (四十七) | -86,885,829.89   | 27,165,359.33    |
| 其中: 利息费用                     |       | 6,949,308.23     | 18,825,904.39    |
| 利息收入                         |       | 12,600,573.53    | 6,051,220.69     |
| 加: 其他收益                      | (四十八) | 45,262,664.72    | 70,644,249.05    |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)             | (四十九) | 18,361,392.60    | -53,854,064.61   |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益          |       | -12,812,469.88   | -59,205,450.59   |
| 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)         | (五十)  | -7,998,350.56    | -4,045,790.96    |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)           | (五十一) | 4,642,241.32     | -49,609,738.17   |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)           | (五十二) | -81,200,755.07   | -6,505,639.43    |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)           | (五十三) | 6,699,372.30     | -10,120.93       |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列)           |       | 622,520,075.33   | 468,575,013.63   |
| 加: 营业外收入                     | (五十四) | 10,189,385.27    | 783,682.74       |
| 减: 营业外支出                     | (五十五) | 3,434,315.22     | 1,385,336.39     |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)         |       | 629,275,145.38   | 467,973,359.98   |
| 减: 所得税费用                     | (五十六) | 96,946,597.96    | 102,543,929.84   |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列)           |       | 532,328,547.42   | 365,429,430.14   |
| (一) 按经营持续性分类                 |       |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)      |       | 532,328,547.42   | 365,429,430.14   |
| 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) |       | 541,888,812.02   | 384,517,176.60   |
| 2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)       |       | -9,560,264.60    | -19,087,746.46   |
| 六、其他综合收益的税后净额                |       | 6,146,497.83     | -4,043,273.22    |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额        |       | 7,107,131.46     | -4,466,292.25    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益          |       | -1,355,562.05    | -6,181,408.16    |
| 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          |       | -1,041,303.97    | -6,427,908.12    |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动            |       | -314,258.08      | 246,499.96       |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动            |       |                  |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益           |       | 8,462,693.51     | 1,715,115.91     |
| 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                |       | 8,462,693.51     | 1,715,115.91     |
| 7. 其他                        |       |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额          |       | -960,633.63      | 423,019.03       |
| 七、综合收益总额                     |       | 538,475,045.25   | 361,386,156.92   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额             |       | 548,995,943.48   | 380,050,884.35   |
| 归属于少数股东的综合收益总额               |       | -10,520,898.23   | -18,664,727.43   |
| 八、每股收益:                      |       |                  |                  |
| (一) 基本每股收益 (元/股)             | (五十七) | 0.28             | 0.20             |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)             | (五十七) | 0.28             | 0.20             |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司利润表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                       | 附注十五 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   | (五)  | 738,060,341.45 | 732,301,126.53 |
| 减: 营业成本                  | (五)  | 437,586,535.64 | 368,709,913.75 |
| 税金及附加                    |      | 10,198,790.73  | 10,706,072.31  |
| 销售费用                     |      | 68,170,469.99  | 74,542,192.72  |
| 管理费用                     |      | 216,365,318.84 | 235,885,439.95 |
| 研发费用                     |      | 114,762,451.88 | 105,858,659.49 |
| 财务费用                     |      | 4,826,037.63   | 10,075,600.63  |
| 其中: 利息费用                 |      | 6,696,378.36   | 11,631,201.42  |
| 利息收入                     |      | 2,008,695.99   | 1,707,634.53   |
| 加: 其他收益                  |      | 6,742,388.46   | 9,857,224.66   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         | (六)  | 150,082,099.95 | 191,142,225.53 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      |      | -5,064,719.81  | -44,529,961.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |      |                |                |
| 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)     |      | 24,996,659.64  | -36,172,208.92 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | -2,797,440.81  | -52,823,165.65 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | -248,878.15    | -7,644,023.77  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |      | 241,238.77     | 507,891.15     |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |      | 65,166,804.60  | 31,391,190.68  |
| 加: 营业外收入                 |      | 504,444.42     | 42,505.51      |
| 减: 营业外支出                 |      | 1,134,633.70   | 403,417.40     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |      | 64,536,615.32  | 31,030,278.79  |
| 减: 所得税费用                 |      | -2,107,738.45  | -1,310,183.01  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |      | 66,644,353.77  | 32,340,461.80  |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |      | 66,644,353.77  | 32,340,461.80  |
| (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            |      | -1,309,994.61  | -6,300,123.04  |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |      | -1,309,994.61  | -6,300,123.04  |
| 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      |      | -995,736.53    | -6,146,623.00  |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |      | -314,258.08    | -153,500.04    |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |      |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |      |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |      |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |      |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |      |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备          |      |                |                |
| 5. 现金流量套期储备              |      |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额            |      |                |                |
| 7. 其他                    |      |                |                |
| 六、综合收益总额                 |      | 65,334,359.16  | 26,040,338.76  |
| 七、每股收益:                  |      |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)         |      |                |                |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)         |      |                |                |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并现金流量表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注五      | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |          |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |          | 4,123,732,464.34 | 3,376,413,190.93 |
| 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                   |          | 18,573,350.71    | 5,666,356.57     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (五十八) -1 | 91,249,606.34    | 93,726,718.26    |
| 经营活动现金流入小计                |          | 4,233,555,421.39 | 3,475,806,265.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 646,255,218.88   | 647,354,160.55   |
| 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           |          | 1,089,766,718.24 | 916,323,652.76   |
| 支付的各项税费                   |          | 188,461,978.86   | 167,687,706.90   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (五十八) -2 | 1,264,168,961.61 | 1,333,840,333.87 |
| 经营活动现金流出小计                |          | 3,188,652,877.59 | 3,065,205,854.08 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |          | 1,044,902,543.80 | 410,600,411.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |          |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |          | 818,573,345.18   | 862,172,719.41   |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 2,759,662.38     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 16,048,582.09    | 901,466.47       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          | 74,581,663.19    | 7,649,812.73     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | (五十八) -3 | 4,073,455.65     | 441,666.65       |
| 投资活动现金流入小计                |          | 916,036,708.49   | 871,165,665.26   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          | 101,729,091.01   | 186,643,138.91   |
| 投资支付的现金                   |          | 728,204,403.76   | 893,700,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |          |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |          | 2,151,971.56     |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | (五十八) -4 | 5,851,994.12     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |          | 837,937,460.45   | 1,080,343,138.91 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |          | 78,099,248.04    | -209,177,473.65  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |          | 6,781,395.84     | 750,000.00       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |          | 5,950,000.00     | 750,000.00       |
| 取得借款收到的现金                 |          | 151,000,000.00   | 182,659,113.78   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (五十八) -5 | 8,603,878.01     | 6,660,040.89     |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 166,385,273.85   | 190,069,154.67   |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 238,281,721.12   | 351,014,532.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 56,149,157.15    | 11,528,176.10    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |          |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | (五十八) -6 | 101,425,351.19   | 8,019,268.97     |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 395,856,229.46   | 370,561,977.37   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |          | -229,470,955.61  | -180,492,822.70  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | 67,373,138.15    | -19,148,879.23   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | 960,903,974.38   | 1,781,236.10     |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 833,747,257.74   | 831,966,021.64   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | 1,794,651,232.12 | 833,747,257.74   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司现金流量表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 731,801,077.81   | 803,826,931.98   |
| 收到的税费返还                   |    | 932,956.72       | 2,053,639.27     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 633,428,324.50   | 1,081,663,067.58 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,366,162,359.03 | 1,887,543,638.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 236,573,613.41   | 380,346,226.86   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 408,010,526.63   | 413,539,347.97   |
| 支付的各项税费                   |    | 39,213,701.61    | 39,053,123.15    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 260,655,594.85   | 804,496,686.52   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 944,453,436.50   | 1,637,435,384.50 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 421,708,922.53   | 250,108,254.33   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 539,302,216.68   | 395,172,698.39   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,743,475.00     |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 295,322.99       | 475,422.53       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 1,608,211.71     | 441,666.65       |
| 投资活动现金流入小计                |    | 543,949,226.38   | 396,089,787.57   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 46,110,647.81    | 53,953,659.42    |
| 投资支付的现金                   |    | 590,399,879.00   | 470,600,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 636,510,526.81   | 524,553,659.42   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -92,561,300.43   | -128,463,871.85  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 141,000,000.00   | 182,659,113.78   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 7,660,852.88     | 4,623,339.75     |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 148,660,852.88   | 187,282,453.53   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 238,281,721.12   | 351,014,532.30   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 55,753,402.42    | 11,513,676.10    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 52,269,083.89    | 10,359,620.30    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 346,304,207.43   | 372,887,828.70   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -197,643,354.55  | -185,605,375.17  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 131,504,267.55   | -63,960,992.69   |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 144,611,310.28   | 208,572,302.97   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 276,115,577.83   | 144,611,310.28   |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                     | 本期金额             |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|--------|--|--|----------------|---------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益      |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  | 少数股东权益         |
|                        | 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            | 小计               |                |
| 一、上年年末余额               | 1,961,091,984.00 |        |  |  | 524,902,824.12 |               | -57,071,375.37 |      | 243,835,666.15 |        | 1,653,667,976.71 | 4,326,427,075.61 | 7,008,125.76   |
| 加: 会计政策变更              |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 前期差错更正                 |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 同一控制下企业合并              |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 其他                     |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 二、本年初余额                | 1,961,091,984.00 |        |  |  | 524,902,824.12 |               | -57,071,375.37 |      | 243,835,666.15 |        | 1,653,667,976.71 | 4,326,427,075.61 | 7,008,125.76   |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                  |        |  |  | 58,655,335.29  | 50,018,299.38 | 10,106,281.60  |      | 6,664,520.37   |        | 483,198,304.83   | 508,606,142.71   | 7,697,714.16   |
| (一) 综合收益总额             |                  |        |  |  |                |               | 7,107,131.46   |      |                |        | 541,888,812.02   | 548,995,943.48   | -10,520,898.23 |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                  |        |  |  | 58,655,335.29  | 50,018,299.38 |                |      |                |        |                  | 8,637,035.91     | 18,218,612.39  |
| 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      |                  |        |  |  | 107,787,462.97 |               |                |      |                |        |                  | 107,787,462.97   | 6,320,562.64   |
| 4. 其他                  |                  |        |  |  | -49,132,127.68 | 50,018,299.38 |                |      |                |        |                  | -99,150,427.06   | 11,898,049.75  |
| (三) 利润分配               |                  |        |  |  |                |               |                |      | 6,664,435.38   |        | -55,691,272.06   | -49,026,836.68   | -49,026,836.68 |
| 1. 提取盈余公积              |                  |        |  |  |                |               |                |      | 6,664,435.38   |        | -6,664,435.38    |                  |                |
| 2. 提取一般风险准备            |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配      |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        | -49,026,836.68   | -49,026,836.68   | -49,026,836.68 |
| 4. 其他                  |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| (四) 所有者权益内部结转          |                  |        |  |  |                |               | 2,999,150.14   |      | 84.99          |        | -2,999,235.13    |                  |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)      |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)      |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |  |  |                |               |                |      |                |        |                  |                  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        |                  |        |  |  |                |               | 2,999,150.14   |      | 84.99          |        | -2,999,235.13    |                  |                |
| 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               | 1,961,091,984.00 |        |  |  | 583,558,159.41 | 50,018,299.38 | -46,965,093.77 |      | 250,500,186.52 |        | 2,136,866,281.54 | 4,835,033,218.32 | 14,705,839.92  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京神州泰岳软件股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2022 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上期金额             |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|-----------------|-----------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  | 少数股东权益        |
|                       | 股本               | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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            | 小计               |               |
| 一、上年年末余额              | 1,961,091,984.00 |     |     |    | 584,234,264.59  | 100,973,450.64  | -31,285,386.92 |      | 240,601,619.97 |        | 1,272,784,846.29 | 3,926,453,877.29 | 29,571,269.80 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 其他                    |                  |     |     |    |                 |                 | -21,319,696.20 |      |                |        |                  | -21,319,696.20   |               |
| 二、本年初余额               | 1,961,091,984.00 |     |     |    | 584,234,264.59  | 100,973,450.64  | -52,605,083.12 |      | 240,601,619.97 |        | 1,272,784,846.29 | 3,905,134,181.09 | 29,571,269.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |     |     |    | -59,331,440.47  | -100,973,450.64 | -4,466,292.25  |      | 3,234,046.18   |        | 380,883,130.42   | 421,292,894.52   | -             |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                 |                 | -5,127,381.57  |      |                |        | 384,517,176.60   | 379,389,795.03   | -             |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |     |     |    | -59,331,440.47  | -100,973,450.64 |                |      |                |        |                  | 41,642,010.17    | -3,898,416.61 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |     |     |    | 1,576,715.47    |                 |                |      |                |        |                  | 1,576,715.47     | 79,950.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |     |    | 40,065,294.70   |                 |                |      |                |        |                  | 40,065,294.70    | 1,264,112.51  |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    | -100,973,450.64 | -100,973,450.64 |                |      |                |        |                  |                  | -5,242,479.12 |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    |                 |                 |                |      | 3,234,046.18   |        | -3,234,046.18    |                  |               |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |     |    |                 |                 |                |      | 3,234,046.18   |        | -3,234,046.18    |                  |               |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |     |     |    |                 |                 | 400,000.00     |      |                |        | -400,000.00      |                  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |     |     |    |                 |                 | 400,000.00     |      |                |        | -400,000.00      |                  |               |
| 6. 其他                 |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| （五）专项储备               |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 1. 本期提取               |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| 2. 本期使用               |                  |     |     |    |                 |                 |                |      |                |        |                  |                  |               |
| （六）其他                 |                  |     |     |    |                 |                 | 261,089.32     |      |                |        |                  | 261,089.32       |               |
| 四、本期期末余额              | 1,961,091,984.00 |     |     |    | 524,902,824.12  |                 | -57,071,375.37 |      | 243,835,666.15 |        | 1,653,667,976.71 | 4,326,427,075.61 | 7,008,125.76  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司所有者权益变动表  
2022 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目                    | 本期金额             |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益             | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 373,060,954.38 |               | -<br>51,212,936.42 |      | 242,930,368.87 | 141,857,316.66 | 2,667,727,687.49 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 二、本年初余额               | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 373,060,954.38 |               | -<br>51,212,936.42 |      | 242,930,368.87 | 141,857,316.66 | 2,667,727,687.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | 73,094,236.39  | 50,018,299.38 | -1,310,844.47      |      | 6,664,520.37   | 10,953,846.58  | 39,383,459.49    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                |               | -1,309,994.61      |      |                | 66,644,353.77  | 65,334,359.16    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | 73,094,236.39  | 50,018,299.38 |                    |      |                |                | 23,075,937.01    |
| 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     |                  |        |     |    | 73,094,236.39  |               |                    |      |                |                | 73,094,236.39    |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                | 50,018,299.38 |                    |      |                |                | -50,018,299.38   |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                |               |                    |      | 6,664,435.38   | -55,691,272.06 | -49,026,836.68   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                |               |                    |      | 6,664,435.38   | -6,664,435.38  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                | -49,026,836.68 | -49,026,836.68   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                |               | -849.86            |      | 84.99          | 764.87         |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |    |                |               |                    |      |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                  |        |     |    |                |               | -849.86            |      | 84.99          | 764.87         |                  |
| 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              | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 446,155,190.77 | 50,018,299.38 | -<br>52,523,780.89 |      | 249,594,889.24 | 152,811,163.24 | 2,707,111,146.98 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京神州泰岳软件股份有限公司  
母公司所有者权益变动表（续）  
2022 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目                    | 上期金额             |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-----------------|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股           | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 442,255,709.13  | 100,973,450.64  | -24,526,066.63 |      | 239,696,322.69 | 112,750,901.04 | 2,630,295,399.59 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                 |                 | -20,386,746.75 |      |                |                | -20,386,746.75   |
| 二、本年初余额               | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 442,255,709.13  | 100,973,450.64  | -44,912,813.38 |      | 239,696,322.69 | 112,750,901.04 | 2,609,908,652.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | -69,194,754.75  | -100,973,450.64 | -6,300,123.04  |      | 3,234,046.18   | 29,106,415.62  | 57,819,034.65    |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                 |                 | -6,300,123.04  |      |                | 32,340,461.80  | 26,040,338.76    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | -69,194,754.75  | -100,973,450.64 |                |      |                |                | 31,778,695.89    |
| 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      |                  |        |     |    | 31,778,695.89   |                 |                |      |                |                | 31,778,695.89    |
| 4．其他                  |                  |        |     |    | -100,973,450.64 | -100,973,450.64 |                |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                 |                 |                |      | 3,234,046.18   | -3,234,046.18  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |        |     |    |                 |                 |                |      | 3,234,046.18   | -3,234,046.18  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 3．其他                  |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 6．其他                  |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 1．本期提取                |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 2．本期使用                |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                 |                 |                |      |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,961,091,984.00 |        |     |    | 373,060,954.38  |                 | -51,212,936.42 |      | 242,930,368.87 | 141,857,316.66 | 2,667,727,687.49 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京神州泰岳软件股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京神州泰岳软件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系北京神州泰岳软件有限公司,成立于2001年5月18日,成立时注册资本为人民币1,000万元。

2002年5月1日,经股东会表决通过,以截至2002年4月30日经审计的净资产为基数,按照1:1的比例折股,整体变更设立为股份有限公司。2002年5月27日,北京市人民政府经济体制改革办公室出具京政体改股函【2002】7号文批准了公司的上述整体改制方案。2002年5月27日,北京京都会计师事务所有限公司出具北京京都验字(2002)第0025号《验资报告》审验确认,公司注册资本人民币2,159.20万元已缴足。2002年6月3日,公司在北京市工商行政管理局注册登记并取得注册号为1100001270093的《企业法人营业执照》。

经历次股权转让和增资,至2009年6月25日,公司注册资本为人民币9,480万元。2009年9月20日,经中国证券监督管理委员会以“证监许可【2009】952号”文核准,向社会公众公开发行境内上市内资(A股)股票3,160万股并在深圳交易所创业板上市交易。2009年12月4日,由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号110000002700930。

2010年4月8日,经公司2009年度股东大会决议通过,以2009年12月31日公司总股本12,640万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增15股,合计转增股本18,960万股。

2011年4月8日,经公司2010年度股东大会决议通过,以2010年12月31日公司总股本31,600万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增2股,合计转增股本6,320万股。

2012年9月7日,公司2012年第一次临时股东大会决议通过《北京神州泰岳软件股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》,向185名自然人发行限制性股票418.37万股。2012年12月5日,由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号110000002700930。

2013年5月20日，公司2012年度股东大会决议审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，截止2012年12月31日，母公司资本公积金为1,556,513,432.57元，本次以2012年12月31日公司总股本38,338.37万股为基数，由资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增23,003.02万股。2013年6月19日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。2013年8月16日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票的议案》。由于部分原激励对象因个人原因已离职，根据相关规定，其已不具备激励对象资格，公司对该等原激励对象获授的限制性股票全部注销回购，回购数量为280,800股，回购价格为5.36元/股。注销完成后，公司注册资本由人民币613,413,920元减少至人民币613,133,120元；公司股份总数由人民币普通股613,413,920股减少至613,133,120股。

2013年11月21日，根据公司2013年第二次临时股东大会审议通过的《公司注册资本变更的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》，公司已完成相应的工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为110000002700930。

2014年4月9日，公司2013年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数为2,083,264股；同时，根据公司《2013年度利润分配及转增股本预案》，以公司2014年2月28日总股本615,216,384股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利2.5元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股，实施完成后公司注册资本增至1,230,432,768.00元。2014年5月25日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2014年6月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，公司因发行股份及支付现金购买资产的相关股份上市手续已办理完毕，公司股本增加了92,756,183股，公司股份总数由1,230,432,768.00股变更为1,323,188,951股，注册资本由人民币1,230,432,768.00元变更为人民币1,323,188,951.00元。2014年7月14日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2014年11月3日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第一个行权期激励对象行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由1,323,188,951股变更为1,323,268,087股，注册资本由人民币1,323,188,951.00元变更为人民币1,323,268,087.00元。2014年11月18日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2015年8月20日，公司2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因根据公司《2014年度利润分配及转增股本预案》，以公司2015年3月31日总股本1,327,841,494为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.020004股，以及因公司股权激励计划之股票期权行权而增加股份数、因李毅等承诺人应补偿的股份由上市公司注销减少股份数等原因，公司股份总数由1,323,268,087股变更为1,986,470,666股，注册资本由人民币1,323,268,087.00元变更为人民币1,986,470,666.00元。2015年9月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号110000002700930。

2016年1月6日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划激励对象自主行权、回购注销不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票等原因，公司股份总数由1,986,470,666股变更为1,993,382,320股，注册资本由人民币1,986,470,666.00元变更为人民币1,993,382,320.00元。2016年3月1日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

2016年6月22日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司股权激励计划第三期激励对象自主行权，公司总股本增加2,605,548股；回购注销已不符合激励条件的原激励对象已获授的限制性股票，公司总股本减少5,371,294股；公司发行股份及支付现金购买资产业绩补偿股票回购注销，公司总股本减少29,524,590股。公司股份总数由1,993,382,320股变更为1,961,091,984股，注册资本由人民币1,993,382,320.00元变更为人民币1,961,091,984.00元。2016年6月30日，由北京市工商行政管理局换发企业法人营业执照，统一社会信用代码91110000802090167W。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,961,091,984股，注册资本为1,961,091,984.00元。

本公司所处行业：计算机应用服务业。

公司经营范围：计算机软硬件、网络综合管理及网络系统集成、通讯设备领域的技术开发、技术服务、技术转让、技术培训、技术推广；软件开发；软件咨询；应用软件开发；电子信息技术咨询（中介除外）；委托生产通讯设备；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、电子产品、安全技术防范产品；电子信息技术系统工程设计；通讯设备售后服务；技术进出口、代理进出口、货物进出口；出租办公用房；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务、互联网数据中心业务；互联网信息服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；互联网信息服务以及

依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司的主营业务包括四大核心业务板块，包括：（1）AI/ICT 运营管理（ICT 解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能、云服务等业务）；（2）手机游戏；（3）物联网通信；（4）创新业务，形成信息技术领域内相关多元化发展格局。

公司法定代表人：冒大卫。

公司注册地址：北京市海淀区海淀大街 34 号 8 层 818 室。

公司主要办公地址：北京市朝阳区北苑路甲 13 号院 1 号楼北辰泰岳大厦 22 层。

本公司现无实际控制人或控股股东。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



**(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

1、 母公司采用人民币为记账本位币。

2、 以下公司记账本位币如下：

| 公司名称                                  | 注册地  | 记账本位币 |
|---------------------------------------|------|-------|
| 神州泰岳（香港）有限公司                          | 中国香港 | 港币    |
| 神州泰岳（香港）发展有限公司                        | 中国香港 | 港币    |
| Bridge Minds Consulting Pte Ltd       | 新加坡  | 新加坡币  |
| 泰岳小漫（香港）有限公司                          | 中国香港 | 港币    |
| CAMEL GAMES LIMITED                   | 中国香港 | 美元    |
| Camotion Games Limited                | 中国香港 | 美元    |
| Hong Kong Ke Mo software Co., Limited | 中国香港 | 美元    |
| Flydonkey Games Pet. Ltd.             | 新加坡  | 美元    |

3、 除上述公司外，其余公司均采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明该多次交易事项为一揽子交易:

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

各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;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损益。

各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## **(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目:

- (1) 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率近似的汇率(一般采用报告期平均汇率)折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出,计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。



本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、外购软硬件及服务、委托加工物资、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **2、 发出存货的计价方法**

日常核算存货取得时按实际成本计价。

存货发出时按以下方式确认：

- （1）采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；
- （2）非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## (十二) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十三） 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## （十四） 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减

时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价

值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## **(十五) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## **(十六) 固定资产**

### **1、 固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|---------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 50      | 5      | 1.9      |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5      | 19-31.67 |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19       |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5       | -      | 20       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5       | 5      | 19       |

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (十八) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。



对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目                    | 预计使用寿命 | 摊销方法   | 残值率 | 依据             |
|-----------------------|--------|--------|-----|----------------|
| 外购软件及许可权              | 2-5    | 平均年限摊销 | —   | 估计为企业带来经济利益的期限 |
| 自主研发软件（不含移动端游戏自主研发软件） | 3-10   | 平均年限摊销 | —   | 估计为企业带来经济利益的期限 |
| 自主研发软件（移动端游戏自主研发软件）   | 5      | 平均年限摊销 | —   | 估计为企业带来经济利益的期限 |
| 土地使用权                 | 20-50  | 平均年限摊销 | —   | 按土地使用权证规定的使用年限 |

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目          | 摊销方法   | 摊销年限    |
|-------------|--------|---------|
| 租赁的办公场所装修费用 | 平均年限摊销 | 预计受益期限内 |
| 外购游戏版权金     | 平均年限摊销 | 授权期限内   |

## (二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (二十三) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （二十四）预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本

公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、收入确认的具体方法

### （1）软件产品开发与销售

公司对于提供软件产品开发与销售类业务，公司在履行履约义务的过程中若满足以下任一条件：客户能够控制公司履约过程中在建的商品；或公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项（成本和合理利润）。满足上述条件之一的，该项履约义务属于在某一时段内履行履约义务，公司在服务期内按照履约进度确认收入；履约进度不能合理确定且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。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### （2）技术服务收入

对公司提供技术服务类业务，收入确认满足下列条件：公司已根据服务合同约定提供了相关服务，且客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，与公司相关的经济利益很可能流入，服务成本能够可靠计量，公司按照合同约定在服务期内分期确认收入。

### （3）系统集成收入

系统集成包括外购软硬件产品和公司软件产品的销售及安装。

本公司销售的商品在满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:在商品交付且客户取得相关商品的控制权时,确认相关收入。

#### (4) 移动端游戏收入

公司目前的移动游戏为联机游戏。

联机游戏目前采用“游戏基础功能免费、部分道具收费”的运营模式。

月末与合作方对账确认后,在玩家实际使用付费获得的游戏内货币购买道具及其他合理方式确认收入。

### (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### (二十八) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。



与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### (三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （三十一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### （三十二）回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

### (三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (三十四) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

本公司已执行该规定，未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司已执行该规定，未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率（%）      |
|---------|---------------------------------------------------------|------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13、9、6、5、3 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 【注】        |



注：（1）母公司北京神州泰岳软件股份有限公司法定所得税率为 25%。

（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<br>(%) |
|---------------------------------------|--------------|
| 神州泰岳（香港）有限公司                          | 16.5         |
| Bridge Minds Consulting Pte Ltd       | 17           |
| 泰岳小漫（香港）有限公司                          | 16.5         |
| CAMEL GAMES LIMITED                   | 16.5         |
| Hong Kong Ke Mo software Co., Limited | 16.5         |
| Camotion Games Limited                | 16.5         |
| Flydonkey Games Pet. Ltd.             | 17           |

（3）除上述公司外，其余子公司法定所得税税率均为 25%。

## （二） 税收优惠

### 1、 增值税

根据国务院 2020 年 7 月发布的国发【2020】8 号《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税【2011】100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，公司及下列子公司本报告期实际享受了“销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”的优惠：奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、鼎富智能科技有限公司、鼎富新动力（北京）智能科技有限公司、北京泰岳天成科技有限公司。

根据财政部和国家税务总局财税【2016】36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，公司及下列子公司本报告期实际享受了“从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件免征增值税”的优惠：鼎富新动力（北京）智能科技有限公司、北京华泰德丰科技有限公司，北京壳木软件有限责任公司。

根据财政部和国家税务总局财税【2016】36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，公司及下列子公司本报告期实际享受了向境外单位提供服务产生的收入免征增值税的优惠：天津泰岳小漫科技有限公司、北京壳木软件有限责任公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、海南壳木软件有限责任公司、北京神州泰岳信息技术有限公司。

## 2、 企业所得税

根据《企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》等规定，本公司及子公司北京新媒传信科技有限公司、北京神州泰岳信息安全技术有限公司、重庆新媒农信科技有限公司、奇点新源国际技术开发（北京）有限公司、北京泰岳天成科技有限公司、北京华泰德丰技术有限公司、天津泰岳小漫科技有限公司、鼎富智能科技有限公司、安徽鼎众数科信息科技有限公司、安徽省泰岳祥升软件有限公司、霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司、北京壳木软件有限责任公司，本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部和国家税务总局财税【2020】31 号《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》的有关规定，本公司子公司海南壳木软件有限责任公司，本年减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税【2021】27 号《财政部 税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》、财税【2021】42 号《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于印发新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》，新政发【2021】66 号《新疆维吾尔自治区人民政府关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》的有关规定，霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司本年免征企业所得税地方分享部分（40%）。

根据财政部和国家税务总局财税【2021】12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的有关规定，本公司子公司合肥鼎富新坦途智能科技有限公司、合肥皓珞信息科技有限公司、徐州鼎众数科信息科技有限公司，本报告期对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。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额             | 上年年末余额         |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | 34,342.66        | 33,834.09      |
| 银行存款          | 1,756,459,668.19 | 829,027,940.52 |
| 其他货币资金        | 49,220,358.98    | 22,943,058.66  |
| 合计            | 1,805,714,369.83 | 852,004,833.27 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 235,515,592.28   | 94,031,202.53  |

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目           | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 使用受限的“借转补”资金 | 2,500,000.00  | 1,250,000.00  |
| 存放的受限银行存款    | 1,805.06      | 12,604.93     |
| 境外信用卡保证金     |               | 490,571.86    |
| 银行保函保证金      | 8,544,816.36  | 16,479,398.74 |
| 其他保证金        | 16,516.29     | 25,000.00     |
| 合计           | 11,063,137.71 | 18,257,575.53 |

### (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额          | 上年年末余额         |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 60,078,934.59 | 116,270,984.46 |
| 其中：债务工具投资-银行理财产品       | 2,002,075.60  |                |
| 债务工具投资-结构性存款           | 58,076,858.99 | 116,270,984.46 |
| 合计                     | 60,078,934.59 | 116,270,984.46 |

### (三) 应收票据

#### 应收票据分类列示

| 项目       | 期末余额          | 上年年末余额       |
|----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票   |               |              |
| 财务公司承兑汇票 | 43,693,561.18 | 7,148,858.19 |
| 商业承兑汇票   |               | 1,105,116.00 |
| 合计       | 43,693,561.18 | 8,253,974.19 |

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额           |
|---------|----------------|------------------|
| 1 年以内   | 603,915,385.72 | 724,311,252.61   |
| 1 至 2 年 | 33,924,657.76  | 25,477,378.57    |
| 2 至 3 年 | 14,815,996.53  | 44,707,051.53    |
| 3 至 4 年 | 33,018,890.50  | 58,386,136.34    |
| 4 至 5 年 | 47,967,130.10  | 42,698,102.52    |
| 5 年以上   | 167,004,656.36 | 134,315,101.55   |
| 小计      | 900,646,716.97 | 1,029,895,023.12 |
| 减：坏账准备  | 287,277,851.86 | 282,739,868.72   |
| 合计      | 613,368,865.11 | 747,155,154.40   |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |           |                |                 |                | 上年年末余额           |           |                |                 |                |
|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|------------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
|           | 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<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额               | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 157,115,058.64 | 17.44     | 153,006,099.74 | 97.38           | 4,108,958.90   | 137,276,836.15   | 13.33     | 136,547,583.45 | 99.47           | 729,252.70     |
| 按组合计提坏账准备 | 743,531,658.33 | 82.56     | 134,271,752.12 | 18.06           | 609,259,906.21 | 892,618,186.97   | 86.67     | 146,192,285.27 | 16.38           | 746,425,901.70 |
| 合计        | 900,646,716.97 | 100.00    | 287,277,851.86 |                 | 613,368,865.11 | 1,029,895,023.12 | 100.00    | 282,739,868.72 |                 | 747,155,154.40 |

按单项计提坏账准备:

| 名称        | 期末余额           |                |          |        |
|-----------|----------------|----------------|----------|--------|
|           | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 单项计提客户 1  | 33,382,384.70  | 33,382,384.70  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 2  | 15,601,771.68  | 15,601,771.68  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 3  | 14,234,323.20  | 14,234,323.20  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 4  | 6,650,000.00   | 6,650,000.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 5  | 5,400,000.00   | 5,400,000.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 6  | 5,400,000.00   | 5,400,000.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 7  | 5,207,641.40   | 5,207,641.40   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 8  | 4,635,510.14   | 4,635,510.14   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 9  | 4,430,000.00   | 4,430,000.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 单项计提客户 10 | 3,992,500.00   | 3,992,500.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 其他单项计提客户  | 58,180,927.52  | 54,071,968.62  | 92.94    | 预计难以收回 |
| 合计        | 157,115,058.64 | 153,006,099.74 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称      | 期末余额           |                |          |
|---------|----------------|----------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 596,734,520.14 | 29,836,725.93  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 25,790,663.56  | 2,579,948.52   | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 8,129,635.07   | 2,439,990.53   | 30.01    |
| 3 至 4 年 | 22,716,665.09  | 11,359,424.54  | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 10,525,639.56  | 8,421,127.67   | 80.01    |
| 5 年以上   | 79,634,534.91  | 79,634,534.93  | 100.00   |
| 合计      | 743,531,658.33 | 134,271,752.12 |          |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别            | 上年年末余额         | 本期变动金额        |            |            |           | 期末余额           |
|---------------|----------------|---------------|------------|------------|-----------|----------------|
|               |                | 计提            | 其他变动       | 收回或转回      | 转销或核销     |                |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 136,547,583.45 | 16,610,482.86 | 424,340.40 | 511,375.00 | 64,931.97 | 153,006,099.74 |

| 类别            | 上年年末余额         | 本期变动金额         |              |            |           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|
|               |                | 计提             | 其他变动         | 收回或转回      | 转销或核销     |                |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 146,192,285.27 | -13,619,825.73 | 1,699,292.58 |            |           | 134,271,752.12 |
| 合计            | 282,739,868.72 | 2,990,657.13   | 2,123,632.98 | 511,375.00 | 64,931.97 | 287,277,851.86 |

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 64,931.97 |

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额           |                    |                |
|------|----------------|--------------------|----------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例<br>(%) | 坏账准备           |
| 客户 1 | 211,564,355.92 | 23.49              | 67,250,648.55  |
| 客户 2 | 136,720,874.32 | 15.18              | 6,836,043.66   |
| 客户 3 | 74,172,559.73  | 8.24               | 3,708,627.98   |
| 客户 4 | 47,595,266.95  | 5.28               | 6,126,911.36   |
| 客户 5 | 33,382,384.70  | 3.71               | 33,382,384.70  |
| 合计   | 503,435,441.62 | 55.90              | 117,304,616.25 |

### (五) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

| 项目   | 期末余额       | 上年年末余额 |
|------|------------|--------|
| 应收票据 | 859,750.00 |        |
| 合计   | 859,750.00 |        |

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 上年年末<br>余额 | 本期新增         | 本期终止确<br>认   | 其他<br>变动 | 期末余额       | 累计在其他综合<br>收益中确认的损<br>失准备 |
|------|------------|--------------|--------------|----------|------------|---------------------------|
| 应收票据 |            | 5,247,347.07 | 4,387,597.07 |          | 859,750.00 |                           |

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 9,554,253.69  | 79.08  | 13,958,829.94 | 94.06  |
| 1 至 2 年 | 2,288,649.85  | 18.95  | 461,557.02    | 3.11   |
| 2 至 3 年 | 23,934.00     | 0.20   | 308,661.01    | 2.08   |
| 3 年以上   | 213,303.91    | 1.77   | 110,962.34    | 0.75   |
| 合计      | 12,080,141.45 | 100.00 | 14,840,010.31 | 100.00 |

### 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合<br>计数的比例(%) |
|------|--------------|------------------------|
| 客户 1 | 1,700,772.79 | 14.08                  |
| 客户 2 | 1,084,905.66 | 8.98                   |
| 客户 3 | 976,103.73   | 8.08                   |
| 客户 4 | 703,951.90   | 5.83                   |
| 客户 5 | 442,500.00   | 3.66                   |
| 合计   | 4,908,234.08 | 40.63                  |

## (七) 其他应收款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息   |              |              |
| 应收股利   |              |              |
| 其他应收款项 | 7,462,568.66 | 7,534,074.38 |
| 合计     | 7,462,568.66 | 7,534,074.38 |

### 其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 5,163,124.67 | 5,282,544.92 |
| 1 至 2 年 | 1,774,425.20 | 1,610,432.71 |



| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 2 至 3 年 | 1,360,895.83   | 6,676,901.72   |
| 3 至 4 年 | 5,916,936.10   | 7,585,989.97   |
| 4 至 5 年 | 7,076,980.40   | 283,772,561.63 |
| 5 年以上   | 284,118,035.67 | 9,760,954.58   |
| 小计      | 305,410,397.87 | 314,689,385.53 |
| 减：坏账准备  | 297,947,829.21 | 307,155,311.15 |
| 合计      | 7,462,568.66   | 7,534,074.38   |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |           |                |                 |              | 上年年末余额         |           |                |                 |              |
|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------------|--------------|----------------|-----------|----------------|-----------------|--------------|
|           | 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<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |              | 金额             | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 | 297,657,111.69 | 97.46     | 297,574,282.09 | 99.97           | 82,829.60    | 307,085,231.24 | 97.58     | 306,790,009.74 | 99.90           | 295,221.50   |
| 按组合计提坏账准备 | 7,753,286.18   | 2.54      | 373,547.12     | 4.82            | 7,379,739.06 | 7,604,154.29   | 2.42      | 365,301.41     | 4.80            | 7,238,852.88 |
| 合计        | 305,410,397.87 | 100.00    | 297,947,829.21 |                 | 7,462,568.66 | 314,689,385.53 | 100.00    | 307,155,311.15 |                 | 7,534,074.38 |

按单项计提坏账准备:

| 名称     | 期末余额           |                |          |        |
|--------|----------------|----------------|----------|--------|
|        | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 涉诉应收款  | 275,595,809.35 | 275,595,809.35 | 100.00   | 预计难以收回 |
| 原子公司欠款 | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  | 100.00   | 预计难以收回 |
| 股权转让款  | 2,265,000.00   | 2,265,000.00   | 100.00   | 预计难以收回 |
| 其他     | 4,796,302.34   | 4,713,472.74   | 98.27    | 预计难以收回 |
| 合计     | 297,657,111.69 | 297,574,282.09 |          |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称       | 期末余额         |            |          |
|----------|--------------|------------|----------|
|          | 其他应收款项       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 押金备用金保证金 | 7,047,427.37 | 352,371.37 | 5.00     |
| 其他往来款项   | 705,858.81   | 21,175.75  | 3.00     |
| 合计       | 7,753,286.18 | 373,547.12 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) |                |
| 上年年末余额    | 365,301.41     | 126,523.50           | 306,663,486.24       | 307,155,311.15 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段  | -1,318.08      | -64,020.00           | 65,338.08            |                |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |                |
| 本期计提      | -39,038.48     | 35,498.40            | 573,737.07           | 570,196.99     |
| 本期转回      |                | 62,503.50            | 9,494,458.37         | 9,556,961.87   |
| 本期转销      |                |                      |                      |                |
| 本期核销      |                |                      |                      |                |

| 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) |                |
| 其他变动 | 48,602.27      |                      | -269,319.33          | -220,717.06    |
| 期末余额 | 373,547.12     | 35,498.40            | 297,538,783.69       | 297,947,829.21 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额         | 本期变动金额     |             |              |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|------------|-------------|--------------|-------|----------------|
|           |                | 计提         | 其他变动        | 收回或转回        | 转销或核销 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 306,790,009.74 | 609,235.47 | -268,001.25 | 9,556,961.87 |       | 297,574,282.09 |
| 按组合计提坏账准备 | 365,301.41     | -39,038.48 | 47,284.19   |              |       | 373,547.12     |
| 合计        | 307,155,311.15 | 570,196.99 | -220,717.06 | 9,556,961.87 |       | 297,947,829.21 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称   | 转回或收回金额      | 确定原坏账准备的依据及其合理性 | 转回或收回原因 | 收回方式 |
|--------|--------------|-----------------|---------|------|
| 原子公司欠款 | 9,186,478.37 | 预计无法收回          | 根据协议收款  | 银行存款 |
| 合计     | 9,186,478.37 |                 |         |      |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额         | 上年年末账面余额       |
|------------|----------------|----------------|
| 备用金、押金及保证金 | 11,336,039.82  | 11,407,332.53  |
| 原子公司欠款     | 15,000,000.00  | 24,186,478.37  |
| 其他往来款项     | 1,213,548.70   | 1,234,765.28   |
| 应收股权转让款    | 2,265,000.00   | 2,265,000.00   |
| 涉诉应收款项     | 275,595,809.35 | 275,595,809.35 |
| 合计         | 305,410,397.87 | 314,689,385.53 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                             | 款项性质           | 期末余额           | 账龄                        | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额   |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------------|----------------|
| 涉诉应收款（大唐电信科<br>技股份有限公司旗下子公<br>司） | 涉诉应收款          | 275,595,809.35 | 5 年以上                     | 90.24                        | 275,595,809.35 |
| 北京神州泰岳智能数据技<br>术有限公司             | 原子公司欠款         | 15,000,000.00  | 3-5 年、<br>5 年以上           | 4.91                         | 15,000,000.00  |
| 横琴聚众合力投资企业<br>（有限合伙）             | 股权转让款          | 2,265,000.00   | 4-5 年                     | 0.74                         | 2,265,000.00   |
| 中国移动通信集团有限公<br>司及其子公司            | 备用金、押<br>金及保证金 | 1,591,564.20   | 1 年以内、<br>1-5 年、<br>5 年以上 | 0.52                         | 890,354.77     |
| 中国联合网络通信有限公<br>司及其子公司            | 备用金、押<br>金及保证金 | 666,673.00     | 1 年以内、<br>1-2 年、<br>5 年以上 | 0.22                         | 183,813.65     |
| 合计                               |                | 295,119,046.55 |                           | 96.63                        | 293,934,977.77 |

(八) 存货

1、 存货分类

| 项目         | 期末余额           |                           |                | 上年年末余额         |                           |                |
|------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|            | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料        | 12,448,786.96  |                           | 12,448,786.96  | 12,608,134.27  |                           | 12,608,134.27  |
| 低值易<br>耗品  | 2,733,332.26   |                           | 2,733,332.26   | 185,111.48     |                           | 185,111.48     |
| 库存商品       | 62,846,825.64  | 4,949,974.71              | 57,896,850.93  | 44,968,739.87  | 4,687,426.57              | 40,281,313.30  |
| 合同履约<br>成本 | 97,028,738.19  | 7,151,080.82              | 89,877,657.37  | 107,585,824.79 | 7,151,080.82              | 100,434,743.97 |
| 在产品        | 20,960.92      |                           | 20,960.92      | 1,262,642.15   |                           | 1,262,642.15   |
| 合计         | 175,078,643.97 | 12,101,055.53             | 162,977,588.44 | 166,610,452.56 | 11,838,507.39             | 154,771,945.17 |

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目     | 上年年末余额        | 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 |               |
| 库存商品   | 4,687,426.57  |        | 270,993.58 | 8,445.44 |    | 4,949,974.71  |
| 合同履约成本 | 7,151,080.82  |        |            |          |    | 7,151,080.82  |
| 合计     | 11,838,507.39 |        | 270,993.58 | 8,445.44 |    | 12,101,055.53 |

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

| 项目   | 期末余额         |            |              | 上年年末余额       |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
| 合同资产 | 7,858,038.32 | 392,901.92 | 7,465,136.40 | 2,880,475.30 | 144,023.77 | 2,736,451.53 |
| 合计   | 7,858,038.32 | 392,901.92 | 7,465,136.40 | 2,880,475.30 | 144,023.77 | 2,736,451.53 |

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额         |           |            |             |              | 上年年末余额       |           |            |             |              |
|-----------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|           | 账面余额         |           | 减值准备       |             | 账面价值         | 账面余额         |           | 减值准备       |             | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              | 金额           | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比例<br>(%) |              |
| 按组合计提减值准备 | 7,858,038.32 | 100.00    | 392,901.92 | 5.00        | 7,465,136.40 | 2,880,475.30 | 100.00    | 144,023.77 | 5.00        | 2,736,451.53 |
| 合计        | 7,858,038.32 | 100.00    | 392,901.92 |             | 7,465,136.40 | 2,880,475.30 | 100.00    | 144,023.77 |             | 2,736,451.53 |



按组合计提减值准备：

组合计提项目：

| 名称    | 期末余额         |            |         |
|-------|--------------|------------|---------|
|       | 合同资产         | 减值准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 7,858,038.32 | 392,901.92 | 5.00    |

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目   | 上年年末余额     | 本期计提       | 本期转回 | 本期转销/核销 | 期末余额       |
|------|------------|------------|------|---------|------------|
| 合同资产 | 144,023.77 | 248,878.15 |      |         | 392,901.92 |

(十) 持有待售资产

| 类别         | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 划分为持有待售的资产 | 8,111,216.19 | 4,787,221.56 |
| 合计         | 8,111,216.19 | 4,787,221.56 |

划分为持有待售的资产

| 类别     | 期末余额         |            |              | 公允价值          | 预计处置费用    | 预计处置时间     | 出售方式      | 出售原因                 |
|--------|--------------|------------|--------------|---------------|-----------|------------|-----------|----------------------|
|        | 账面余额         | 持有待售资产减值准备 | 账面价值         |               |           |            |           |                      |
| 长期股权投资 | 8,111,216.19 |            | 8,111,216.19 | 24,880,700.00 | 12,440.35 | 2023 年 1 月 | 出售所持有全部股权 | 支持被投资企业大股东对公司进行优化、重整 |
| 合计     | 8,111,216.19 |            | 8,111,216.19 | 24,880,700.00 | 12,440.35 |            |           |                      |

(十一) 其他流动资产

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额        |
|------|---------------|---------------|
| 增值税  | 28,925,841.45 | 27,808,967.30 |
| 其他税金 |               | 63,685.57     |
| 合计   | 28,925,841.45 | 27,872,652.87 |

(十二) 长期股权投资

| 被投资单位                  | 上年年末余额        | 本期增减变动   |              |                 |               |            |                     |              |             | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额  |
|------------------------|---------------|----------|--------------|-----------------|---------------|------------|---------------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
|                        |               | 追加<br>投资 | 减少投资         | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收益<br>调整  | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现<br>金股利或<br>利润 | 计提减值<br>准备   | 其他          |               |               |
| 联营企业                   |               |          |              |                 |               |            |                     |              |             |               |               |
| 宁波泰岳梧桐投资管理有限公司         | 90,295.87     |          |              | -61,229.03      |               |            |                     |              |             | 29,066.84     |               |
| 北京神州良品电子商务科技股份<br>有限公司 | 13,987,285.00 |          |              | -889,962.94     | -1,041,303.97 |            |                     |              |             | 12,056,018.09 |               |
| 北京神州泰岳教育科技有限公司         |               |          |              |                 |               |            |                     |              |             |               |               |
| 蓝鸥科技有限公司               |               |          |              |                 |               |            |                     |              |             |               | 61,532,111.30 |
| 珠海神州泰岳投资管理有限公司         | 235,527.65    |          |              | -153,069.95     |               |            |                     |              |             | 82,457.70     |               |
| 珠海泰岳梧桐投资管理有限公司         | 425,896.38    |          |              | -206,500.99     |               |            |                     |              |             | 219,395.39    |               |
| 中建智能技术有限公司             | 11,904,117.85 |          | 8,111,216.19 | -3,792,901.66   |               |            |                     |              |             |               |               |
| 安徽神州祥升软件有限公司           | 597,464.58    | 5.00     |              | -68,664.27      |               |            |                     |              | -528,805.31 |               |               |
| 北京神州泰岳智能数据技术有限<br>公司   | 11,090,494.12 |          |              | -7,640,141.04   |               |            |                     | 3,450,353.08 |             |               | 3,450,353.08  |
| 合计                     | 38,331,081.45 | 5.00     | 8,111,216.19 | -12,812,469.88  | -1,041,303.97 |            |                     | 3,450,353.08 | -528,805.31 | 12,386,938.02 | 64,982,464.38 |

### (十三) 其他权益工具投资

#### 1、 其他权益工具投资情况

| 项目      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 非上市公司股权 | 15,970,985.37 | 16,385,243.45 |
| 合计      | 15,970,985.37 | 16,385,243.45 |

#### 2、 非交易性权益工具投资的情况

| 项目      | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失           | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因     |
|---------|-----------|------|----------------|-----------------|---------------------------|---------------------|
| 非上市公司股权 |           |      | -27,132,007.93 | 2,999,150.14    | 出于战略目的长期持有                | 被投资公司注销、部分转让被投资公司股权 |

### (十四) 其他非流动金融资产

| 项目                     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 199,158,702.51 | 193,100,490.62 |
| 其中：权益工具投资              | 199,158,702.51 | 193,100,490.62 |
| 合计                     | 199,158,702.51 | 193,100,490.62 |

### (十五) 投资性房地产

#### 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目        | 房屋建筑物及土地       | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值   |                |                |
| （1）上年年末余额 | 241,953,845.56 | 241,953,845.56 |
| （2）本期增加金额 | 111,534,771.18 | 111,534,771.18 |
| —外购       |                |                |
| —固定资产转入   | 102,697,371.18 | 102,697,371.18 |
| —无形资产转入   | 8,837,400.00   | 8,837,400.00   |
| （3）本期减少金额 |                |                |
| —处置       |                |                |

| 项目           | 房屋建筑物及土地       | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|
| (4) 期末余额     | 353,488,616.74 | 353,488,616.74 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 |                |                |
| (1) 上年年末余额   | 48,711,793.12  | 48,711,793.12  |
| (2) 本期增加金额   | 22,150,462.79  | 22,150,462.79  |
| —计提或摊销       | 6,281,995.79   | 6,281,995.79   |
| —固定资产转入      | 14,201,423.20  | 14,201,423.20  |
| —无形资产转入      | 1,667,043.80   | 1,667,043.80   |
| (3) 本期减少金额   |                |                |
| —处置          |                |                |
| (4) 期末余额     | 70,862,255.91  | 70,862,255.91  |
| 3. 减值准备      |                |                |
| (1) 上年年末余额   |                |                |
| (2) 本期增加金额   |                |                |
| (3) 本期减少金额   |                |                |
| (4) 期末余额     |                |                |
| 4. 账面价值      |                |                |
| (1) 期末账面价值   | 282,626,360.83 | 282,626,360.83 |
| (2) 上年年末账面价值 | 193,242,052.44 | 193,242,052.44 |

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 241,522,207.30 | 380,944,866.43 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 241,522,207.30 | 380,944,866.43 |

## 2、 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 办公及电子设备        | 固定资产装修        | 机器设备         | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 1. 账面原值   |                |               |                |               |              |                |
| （1）上年年末余额 | 432,736,778.78 | 11,728,664.47 | 125,768,685.43 | 16,969,429.99 | 6,917,567.73 | 594,121,126.40 |
| （2）本期增加金额 |                | 7,309,635.64  | 13,482,769.75  | 642,414.32    | 678,168.37   | 22,112,988.08  |
| —购置       |                | 7,060,454.35  | 10,516,997.36  | 642,414.32    | 678,168.37   | 18,898,034.40  |
| —企业合并增加   |                | 249,181.29    | 2,953,236.20   |               |              | 3,202,417.49   |
| —汇率变动     |                |               | 12,536.19      |               |              | 12,536.19      |
| （3）本期减少金额 | 154,211,242.53 | 3,505,210.23  | 12,495,061.31  |               | 11,111.11    | 170,222,625.18 |
| —处置或报废    | 11,059,318.55  | 3,384,968.86  | 12,310,386.49  |               | 11,111.11    | 26,765,785.01  |
| —转入投资性房地产 | 102,697,371.18 |               |                |               |              | 102,697,371.18 |
| —企业合并减少   | 40,454,552.80  | 120,241.37    | 184,674.82     |               |              | 40,759,468.99  |
| （4）期末余额   | 278,525,536.25 | 15,533,089.88 | 126,756,393.87 | 17,611,844.31 | 7,584,624.99 | 446,011,489.30 |
| 2. 累计折旧   |                |               |                |               |              |                |
| （1）上年年末余额 | 92,519,195.36  | 8,349,876.49  | 95,602,367.51  | 12,225,977.21 | 4,478,843.40 | 213,176,259.97 |
| （2）本期增加金额 | 7,807,655.41   | 3,178,914.95  | 18,116,543.51  | 2,717,342.15  | 1,839,299.13 | 33,659,755.15  |
| —计提       | 7,807,655.41   | 2,942,192.72  | 15,462,602.55  | 2,717,342.15  | 1,839,299.13 | 30,769,091.96  |
| —企业合并增加   |                | 236,722.23    | 2,642,039.21   |               |              | 2,878,761.44   |
| —汇率变动     |                |               | 11,901.75      |               |              | 11,901.75      |
| （3）本期减少金额 | 27,472,326.61  | 3,253,180.67  | 11,611,198.06  |               | 10,027.78    | 42,346,733.12  |

| 项目           | 房屋及建筑物         | 运输设备         | 办公及电子设备        | 固定资产装修        | 机器设备         | 合计             |
|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| —处置或报废       | 6,817,865.33   | 3,178,931.69 | 11,578,676.72  |               | 10,027.78    | 21,585,501.52  |
| —转入投资性房地产    | 14,201,423.20  |              |                |               |              | 14,201,423.20  |
| —企业合并减少      | 6,453,038.08   | 74,248.98    | 32,521.34      |               |              | 6,559,808.40   |
| (4) 期末余额     | 72,854,524.16  | 8,275,610.77 | 102,107,712.96 | 14,943,319.36 | 6,308,114.75 | 204,489,282.00 |
| 3. 减值准备      |                |              |                |               |              |                |
| (1) 上年年末余额   |                |              |                |               |              |                |
| (2) 本期增加金额   |                |              |                |               |              |                |
| (3) 本期减少金额   |                |              |                |               |              |                |
| (4) 期末余额     |                |              |                |               |              |                |
| 4. 账面价值      |                |              |                |               |              |                |
| (1) 期末账面价值   | 205,671,012.09 | 7,257,479.11 | 24,648,680.91  | 2,668,524.95  | 1,276,510.24 | 241,522,207.30 |
| (2) 上年年末账面价值 | 340,217,583.42 | 3,378,787.98 | 30,166,317.92  | 4,743,452.78  | 2,438,724.33 | 380,944,866.43 |



(十七) 使用权资产

| 项目          | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 1. 账面原值     |               |               |
| （1）上年年末余额   | 12,321,653.62 | 12,321,653.62 |
| （2）本期增加金额   | 7,651,967.73  | 7,651,967.73  |
| —新增租赁       | 5,451,900.18  | 5,451,900.18  |
| —企业合并增加     | 2,200,067.55  | 2,200,067.55  |
| （3）本期减少金额   | 1,939,926.15  | 1,939,926.15  |
| —处置         | 1,939,926.15  | 1,939,926.15  |
| （4）期末余额     | 18,033,695.20 | 18,033,695.20 |
| 2. 累计折旧     |               |               |
| （1）上年年末余额   | 4,625,302.25  | 4,625,302.25  |
| （2）本期增加金额   | 5,925,676.01  | 5,925,676.01  |
| —计提         | 5,350,099.55  | 5,350,099.55  |
| —企业合并增加     | 575,576.46    | 575,576.46    |
| （3）本期减少金额   | 1,538,508.55  | 1,538,508.55  |
| —处置         | 1,538,508.55  | 1,538,508.55  |
| （4）期末余额     | 9,012,469.71  | 9,012,469.71  |
| 3. 减值准备     |               |               |
| （1）上年年末余额   |               |               |
| （2）本期增加金额   |               |               |
| （3）本期减少金额   |               |               |
| （4）期末余额     |               |               |
| 4. 账面价值     |               |               |
| （1）期末账面价值   | 9,021,225.49  | 9,021,225.49  |
| （2）上年年末账面价值 | 7,696,351.37  | 7,696,351.37  |

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目         | 软件            | 非专利技术        | 自主研发软件         | 许可使用权        | 土地使用权         | 软件著作权         | 合计             |
|------------|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 账面原值    |               |              |                |              |               |               |                |
| (1) 上年年末余额 | 39,879,581.54 | 2,899,000.00 | 795,856,229.80 | 4,518,005.11 | 21,629,941.45 | 46,398,300.00 | 911,181,057.90 |
| (2) 本期增加金额 | 975,434.84    |              | 20,547,765.07  |              |               |               | 21,523,199.91  |
| —购置        | 966,814.16    |              |                |              |               |               | 966,814.16     |
| —内部研发      |               |              | 20,434,967.21  |              |               |               | 20,434,967.21  |
| —企业合并增加    | 8,620.68      |              | 112,797.86     |              |               |               | 121,418.54     |
| (3) 本期减少金额 |               |              |                |              | 21,629,941.45 |               | 21,629,941.45  |
| —处置        |               |              |                |              |               |               |                |
| —转入投资性房地产  |               |              |                |              | 8,837,400.00  |               | 8,837,400.00   |
| —企业合并减少    |               |              |                |              | 12,792,541.45 |               | 12,792,541.45  |
| (4) 期末余额   | 40,855,016.38 | 2,899,000.00 | 816,403,994.87 | 4,518,005.11 |               | 46,398,300.00 | 911,074,316.36 |
| 2. 累计摊销    |               |              |                |              |               |               |                |
| (1) 上年年末余额 | 13,533,555.16 | 2,899,000.00 | 373,887,142.44 | 4,518,005.11 | 4,414,388.40  | 46,398,300.00 | 445,650,391.11 |
| (2) 本期增加金额 | 13,105,020.98 |              | 102,295,352.73 |              | 196,111.40    |               | 115,596,485.11 |
| —计提        | 13,101,428.98 |              | 102,227,674.17 |              | 196,111.40    |               | 115,525,214.55 |
| —企业合并增加    | 3,592.00      |              | 67,678.56      |              |               |               | 71,270.56      |
| (3) 本期减少金额 |               |              |                |              | 4,610,499.80  |               | 4,610,499.80   |
| —处置        |               |              |                |              |               |               |                |

| 项目           | 软件            | 非专利技术        | 自主研发软件         | 许可使用权        | 土地使用权         | 软件著作权         | 合计             |
|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| —转入投资性房地产    |               |              |                |              | 1,667,043.80  |               | 1,667,043.80   |
| —企业合并减少      |               |              |                |              | 2,943,456.00  |               | 2,943,456.00   |
| (4) 期末余额     | 26,638,576.14 | 2,899,000.00 | 476,182,495.17 | 4,518,005.11 |               | 46,398,300.00 | 556,636,376.42 |
| 3. 减值准备      |               |              |                |              |               |               |                |
| (1) 上年年末余额   |               |              | 52,171,208.25  |              |               |               | 52,171,208.25  |
| (2) 本期增加金额   | 4,000,000.00  |              | 4,228,823.84   |              |               |               | 8,228,823.84   |
| —计提          | 4,000,000.00  |              | 4,228,823.84   |              |               |               | 8,228,823.84   |
| (3) 本期减少金额   |               |              |                |              |               |               |                |
| (4) 期末余额     | 4,000,000.00  |              | 56,400,032.09  |              |               |               | 60,400,032.09  |
| 4. 账面价值      |               |              |                |              |               |               |                |
| (1) 期末账面价值   | 10,216,440.24 |              | 283,821,467.61 |              |               |               | 294,037,907.85 |
| (2) 上年年末账面价值 | 26,346,026.38 |              | 369,797,879.11 |              | 17,215,553.05 |               | 413,359,458.54 |

期末无形资产中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 96.53%。

## 2、 具有重要影响的单项知识产权

| 内容                    | 账面价值         | 剩余摊销期限 |
|-----------------------|--------------|--------|
| 旭日之城 (Age of Origins) | 2,813,711.32 | 10 个月  |
| 战火与秩序 (War and Order) |              | —      |
| 合计                    | 2,813,711.32 |        |

3、 期末无形资产中游戏情况

| 游戏名称                  | 账面价值          | 占无形资产比重（%） |
|-----------------------|---------------|------------|
| 无尽苍穹（Infinite Galaxy） | 17,493,267.89 | 5.95       |
| 武器战姬                  | 8,800,000.00  | 2.99       |
| 旭日之城（Age of Origins）  | 2,813,711.32  | 0.96       |
| 战火与秩序（War and Order）  | —             | —          |
| 合计                    | 29,106,979.21 | 9.90       |

(十九) 开发支出

| 项目                           | 上年年末余额        | 本期增加金额        | 本期减少金额       | 期末余额          | 资本化开始<br>时点 | 资本化具体依据 | 期末研发<br>进度 |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|---------|------------|
|                              |               | 内部开发支出        | 确认为无形资产      |               |             |         |            |
| Dreamland                    | 2,714,677.30  | 12,543,697.54 |              | 15,258,374.84 | 2021 年 10 月 | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| Everland                     | 13,903,511.04 | 19,161,985.83 |              | 33,065,496.87 | 2021 年 2 月  | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| 面向智能语音复杂场景的语义计算技术<br>之智能外呼系统 | 851,387.22    | 11,297,138.82 |              | 12,148,526.04 | 2021 年 11 月 | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| 智能客服系统                       |               | 1,260,779.52  | 1,260,779.52 |               | 2022 年 2 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 无人机气象导航与情报处理系统               |               | 3,325,101.36  | 3,325,101.36 |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 智慧线安防通讯一体化平台                 |               | 2,110,450.21  |              | 2,110,450.21  | 2022 年 5 月  | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| 5G 工业互联网实训系统                 |               | 176,678.66    |              | 176,678.66    | 2022 年 12 月 | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| 变电在线监测平台开发                   |               | 730,016.27    | 730,016.27   |               | 2022 年 3 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |

| 项目           | 上年年末余额        | 本期增加金额        | 本期减少金额        | 期末余额          | 资本化开始<br>时点 | 资本化具体依据 | 期末研发<br>进度 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------|------------|
|              |               | 内部开发支出        | 确认为无形资产       |               |             |         |            |
| 站端视频巡视主机产品研发 |               | 322,180.99    |               | 322,180.99    | 2022 年 3 月  | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| IP 运维工作台     |               | 881,813.16    | 881,813.16    |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 低代码平台        |               | 2,279,525.63  | 2,279,525.63  |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 核心网运维工作台     |               | 2,623,028.41  | 2,623,028.41  |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 全栈智能监控平台     |               | 4,658,849.99  | 4,658,849.99  |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 统一采集操作平台     |               | 2,735,906.55  | 2,735,906.55  |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 自动化能力超市      |               | 8,211,651.21  |               | 8,211,651.21  | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 正在研发中      |
| 一体化营销平台      |               | 1,939,946.32  | 1,939,946.32  |               | 2022 年 4 月  | 立项及审批文件 | 已经结项       |
| 合计           | 17,469,575.56 | 74,258,750.47 | 20,434,967.21 | 71,293,358.82 |             |         |            |

## (二十) 商誉

### 1、 商誉变动情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 上年年末余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|-----------------|------------------|----------------|------|------------------|
|                 |                  | 企业合并形成的        | 处置   |                  |
| 账面原值            |                  |                |      |                  |
| 游戏资产组           | 1,157,959,943.49 |                |      | 1,157,959,943.49 |
| AI-ICT 解决方案资产组  | 607,046,112.41   |                |      | 607,046,112.41   |
| 互联网运营资产组        | 45,572,687.69    |                |      | 45,572,687.69    |
| 物联网资产组          | 13,156,878.95    |                |      | 13,156,878.95    |
| 海外业务平台资产组       | 46,913,784.54    |                |      | 46,913,784.54    |
| 小计              | 1,870,649,407.08 |                |      | 1,870,649,407.08 |
| 减值准备            |                  |                |      |                  |
| 游戏资产组           | 40,716,000.00    |                |      | 40,716,000.00    |
| AI-ICT 解决方案资产组  | 211,720,000.00   | 69,272,700.00  |      | 280,992,700.00   |
| 互联网运营资产组        | 41,827,600.00    |                |      | 41,827,600.00    |
| 海外业务平台资产组       | 46,913,784.54    |                |      | 46,913,784.54    |
| 小计              | 341,177,384.54   | 69,272,700.00  |      | 410,450,084.54   |
| 账面价值            | 1,529,472,022.54 | -69,272,700.00 |      | 1,460,199,322.54 |

### 2、 商誉减值测试过程

公司对资源进行统一配置，考虑管理层对生产经营活动的管理或监控方式，以及对资产的持续使用或处置的决策方式，将各部分具有协同融合效应的业务组成一个资产组，该等资产组确认方式与以前年度一致。

公司期末对商誉相关的各资产组进行了减值测试，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。

#### (1) 游戏资产组商誉

天津壳木软件有限责任公司（以下简称“天津壳木”）成立于 2012 年 12 月，是一家为移动端用户提供网络游戏服务的研运一体的公司。北京神州泰岳软件股份有限公司于 2014 年收购了天津壳木 100% 股权。天津壳木于 2015 年收购天津安纳西科技有限公司（以下简称“天津安纳西”），该公司主营业务为移动游戏的研发、运营与发行。天津壳木对天津安纳西的人员、技术、运营能力进行

了整合及统一管理，打破以公司实体为单元的管理模式，实现了研发、运营、市场、后台职能团队的统筹协作，构建了统一的公司文化和质量管理体系，共享技术成果、运营经验、发行渠道，共同研发新游戏，打造统一的品牌。公司定期针对上述公司的经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将上述公司游戏业务整体作为一个资产组。

游戏资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2022 年末游戏资产组商誉的账面价值为人民币 111,724.39 万元，资产组账面金额为人民币 123,000.44 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。游戏资产组营业收入主要来源于游戏充值收入，本公司综合考虑游戏资产组的业务内容、市场等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为-27.75%—-2.71%。游戏资产组现金流量预测所用的折现率是 13.89%，用于推断 5 年以后的游戏资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于游戏资产组账面价值，公司认为本年游戏资产组的商誉不存在减值。

## （2）AI-ICT 解决方案资产组商誉

北京神州泰岳系统集成有限公司（以下简称“泰岳系统集成”，原名北京友联创新系统集成有限公司）成立于 2003 年，北京神州泰岳软件股份有限公司于 2010 年收购其 100%股权。收购完成后，该公司人员、业务整体转入神州泰岳，并与神州泰岳、北京神州泰岳信息安全技术有限公司（以下简称“信息安全”）一起共同为运营商、大型机构等提供 ICT 运营管理服务，市场、技术、产品、服务、人才优势互补，历经多年发展，已经密不可分。原公司主体进行更名，并主要从事系统集成业务。

北京神州泰岳软件股份有限公司于 2016 年收购鼎富智能科技有限公司（以下简称“鼎富智能”，原名中科鼎富（北京）科技发展有限公司）100%的股权，收购完成后，鼎富智能与前述业务进行整合，研发、销售等各项资源进行统一调配，利用鼎富智能在 AI 领域的技术推动 ICT 运营管理的技术和产品的升级变革，并将双方技术融合推动新的场景应用（公安领域）的落地。

上述业务相互融合，协调发展，密不可分，形成 AI 与 ICT 相结合的发展模式，因此将之整体作为一个资产组。

AI-ICT 解决方案资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2022 年末 AI-ICT 解决方案资产组商誉的原账面价值为人民币 39,532.61 万元，资产组账面金额为人民币 70,317.27 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。AI-ICT 解决方案资产组收入主要来源于相关软件开发及技术服务收

入，公司综合考虑 AI-ICT 解决方案资产组的业务内容、合同签订情况、未来发展等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 6.00%—14.66%。AI-ICT 解决方案资产组现金流量预测所用的折现率是 12.49%，用于推断 5 年以后的 AI-ICT 解决方案资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值低于 AI-ICT 解决方案资产组账面价值，公司认为本年 AI-ICT 解决方案资产组的商誉需计提减值 6,927.27 万元。

### （3）互联网运营资产组商誉

北京广通神州网络技术有限公司（简称“广通神州”）成立于 2005 年。2013 年公司收购广通神州全部股权。广通神州主要面向电信运营商提供平台研发、客户端应用研发、运营服务、精准营销等综合性解决方案。北京新媒传信科技有限公司（简称“新媒传信”）成立于 2007 年，为公司的全资子公司。广通神州与新媒传信主要客户相同，定位与业务相似，两者同属互联网开发、运营类业务；双方人员、业务合并运营，融合发展、优势互补、资源复用，可以提升公司整体在互联网运营支撑领域的行业竞争力。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此统一资源配置，因此将互联网运营业务作为一个资产组。

互联网运营资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2022 年末互联网运营资产组商誉的账面价值为人民币 374.51 万元，资产组账面金额为人民币 3,756.78 万元（含商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。互联网运营资产组收入主要来源于中国移动互联网业务，本公司综合考虑互联网运营资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 6.00%—13.85%。互联网运营资产组现金流量预测所用的折现率是 12.80%，用于推断 5 年以后的互联网运营资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于互联网运营资产组账面价值，公司认为本年互联网运营资产组的商誉不存在减值。

### （4）物联网资产组商誉

奇点新源国际技术开发（北京）有限公司（简称“奇点新源”）成立于 2010 年 2 月，公司于 2011 年 8 月收购奇点新源股权，成为其控股股东，2019 年回购少数股东部分股权后，持股比例上升至 76.88%。2022 年进一步回购少数股东部分股权后，持股比例上升至 97.95%。奇点新源是物联网资产组的研发和生产主体，公司自 2017 年 4 月陆续成立了北京慧联神州科技有限公司、北京泰岳天成科技有限公司、北京神州天阔科技有限公司、北京神州泰核物联网技术有限公司、北京泰岳宏光科技发展有限公司、新疆神州泰岳智能科技有限公司，分别定位于推动公司物联网/通讯领域的应用产品在机场、监狱、高铁、核电、



电力等方向的项目落地。各方实质上属于同一业务项下的不同角色分工，相互依托，共同推进业务发展，应当认定为商誉相关的资产组进行商誉减值测试。本公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此进行统一资源配置，因此将物联网资产整体作为一个资产组。

物联网资产组与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等，2022 年末物联网资产组商誉的账面价值为人民币 1,315.69 万元，资产组账面金额为人民币 7,287.97 万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。物联网资产组收入主要来源于智慧线产品销售业务，本公司综合考虑物联网资产组的业务内容、合同签订情况、发展前景等因素影响，预测该期间内营业收入增长率为 7.55%—28.86%。物联网资产组现金流量预测所用的折现率是 12.75%，用于推断 5 年以后的物联网资产组的现金流量的增长率是 0%。经测算预计未来现金流量的现值高于物联网资产组账面价值，公司认为本年物联网资产组的商誉不存在减值。

#### （5）海外业务平台资产组商誉

公司于 2013 年收购 Bridge Minds Consulting Pte Ltd（简称“智桥资讯”）后，将其作为公司海外业务发展的重要平台。智桥资讯利用自身优势，立足新加坡、辐射东南亚、拓展欧美等全球市场，将促进公司业务海外的推广与落地。公司定期针对上述经营活动做整体评价，并据此资源配置，因此将海外业务平台资产作为一个资产组。

该资产组已于 2019 年对海外业务平台资产组的商誉（含未确认的归属于少数股东的商誉金额）全额计提减值金额为 4,414.22 万元，据此计提归属于母公司股东的商誉减值准备金额为 3,531.38 万元，商誉账面价值为零。

公司对资产组（1）—（4）的预计未来现金流量现值（可收回金额）测算（资产组（5）以前年度已全额计提了商誉减值准备），其中资产组（1）—（4）参考了北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2023 年 4 月 12 日出具的以财务报告为目的涉及商誉减值测试的资产组可收回金额评估报告（文号分别为国融兴华评报字[2023]第 010228 号、第 010221 号、第 010222 号、第 010230 号）的评估结果。

计算资产组于 2022 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

（1）假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

(2) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在地区有关法律、法规、政策法规与现时无重大变化；

(3) 假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；

(4) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

预算毛利 — 管理层根据过往业绩及对市场发展的预期确定预算毛利率。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

预测期后增长率 — 5年后，公司管理层预计达到稳定发展状态。

### 3、 商誉减值测试的影响

公司于年度终了对上述商誉进行了减值测试，在进行商誉减值测试时，公司将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

本年度，公司评估了商誉的可收回金额，AI-ICT 解决方案资产组需计提减值损失 6,927.27 万元。

## (二十一) 长期待摊费用

| 项目       | 上年年末余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他增减     | 期末余额       |
|----------|--------------|------------|--------------|----------|------------|
| 租入办公场所装修 | 2,046,972.93 | 123,803.25 | 1,796,653.47 | 9,519.84 | 383,642.55 |
| 合计       | 2,046,972.93 | 123,803.25 | 1,796,653.47 | 9,519.84 | 383,642.55 |

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目                   | 期末余额           |               | 上年年末余额         |               |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                      | 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       |
| 信用及资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异 | 113,557,658.38 | 17,043,525.24 | 118,718,255.98 | 17,825,884.31 |
| 计提质保金形成的可抵扣暂时性差异     | 13,070,921.07  | 1,960,638.16  | 15,439,226.65  | 2,315,884.00  |

| 项目                       | 期末余额           |               | 上年年末余额         |               |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                          | 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       |
| 其他非流动负债（递延收益）形成的可抵扣暂时性差异 | 5,768,249.00   | 865,237.35    | 7,560,750.00   | 1,134,112.50  |
| 广告费和业务宣传费超额形成的可抵扣暂时性差异   | 109,770,587.41 | 12,650,458.80 | 103,654,085.79 | 15,548,112.87 |
| 无形资产摊销年限形成的可抵扣暂时性差异      | 18,014,699.64  | 2,702,204.96  | 3,577,100.76   | 536,565.10    |
| 计提未行权股权激励形成的可抵扣暂时性差异     | 104,086,423.94 | 15,612,963.60 | 41,062,618.22  | 6,159,392.74  |
| 内部销售未实现毛利形成的可抵扣暂时性差异     | 707,386.75     | 106,108.01    | 652,928.16     | 97,939.22     |
| 合计                       | 364,975,926.19 | 50,941,136.12 | 290,664,965.56 | 43,617,890.74 |

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                             | 期末余额         |            | 上年年末余额        |              |
|--------------------------------|--------------|------------|---------------|--------------|
|                                | 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      |
| 拟处置部分的长期股权投资估值与计税基础形成的应纳税暂时性差异 |              |            | 10,764,191.09 | 1,614,628.66 |
| 计入当期损益的交易性金融资产公允价值变动           | 29,629.59    | 4,444.44   | 59,681.70     | 8,952.26     |
| 固定资产折旧年限形成的应纳税暂时性差异            | 3,511,021.24 | 507,704.46 | 3,391,485.52  | 508,722.83   |
| 合计                             | 3,540,650.83 | 512,148.90 | 14,215,358.31 | 2,132,303.75 |

### (二十三) 其他非流动资产

| 项目               | 期末余额           |      |                | 上年年末余额         |      |                |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                  | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付土地款【注】         | 375,000,000.00 |      | 375,000,000.00 | 375,000,000.00 |      | 375,000,000.00 |
| 5G+工业互联网项目装修及设备款 |                |      |                | 1,651,798.86   |      | 1,651,798.86   |
| 预付合肥高新智谷厂房购置款    | 54,525,300.00  |      | 54,525,300.00  | 54,525,300.00  |      | 54,525,300.00  |
| 预付投资款            |                |      |                | 45,000,000.00  |      | 45,000,000.00  |
| 合计               | 429,525,300.00 |      | 429,525,300.00 | 476,177,098.86 |      | 476,177,098.86 |

注：根据项目开发合作协议，北京市房山新城建设工程有限责任公司（以下简称“房山建设”）与本公司全资子公司北京泰岳阳光科技有限公司（以下简称“阳光科技”）等共计六家公司组成联合体（以下简称“联合体”），由房山建设作为牵头公司进行FS00-LX10-0092 等地块的土地竞买活动。2017 年阳光科技已根据协议向房山建设支付土地价款人民币 3.75 亿元，用于向北京市财政局支付土地款。

根据 2018 年 8 月 27 日北京市规划和国土资源管理委员会、联合体与北京创董创新实业有限公司签署的国有建设用地使用权出让合同附件五之补充协议，联合体将出让合同的受让人变更为北京创董创新实业有限公司。出让合同中约定联合体承担的一切权利、义务随之转由北京创董创新实业有限公司承接。联合体对北京创董创新实业有限公司履行出让合同的行为将承担连带担保责任。FS00-LX10-0092 等地块的土地权证已于 2019 年度办理完成。

### (二十四) 短期借款

#### 短期借款分类

| 项目   | 期末余额          | 上年年末余额         |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 |               | 137,451,942.11 |
| 信用借款 | 50,047,055.56 |                |
| 合计   | 50,047,055.56 | 137,451,942.11 |

## (二十五) 应付账款

### 应付账款列示

| 项目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 397,385,055.38 | 311,158,179.90 |
| 合计   | 397,385,055.38 | 311,158,179.90 |

## (二十六) 预收款项

### 预收款项列示

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 3,248,839.72 | 3,213,596.58 |
| 合计   | 3,248,839.72 | 3,213,596.58 |

## (二十七) 合同负债

### 合同负债情况

| 项目   | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 152,646,159.52 | 133,904,283.01 |
| 合计   | 152,646,159.52 | 133,904,283.01 |

## (二十八) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目               | 上年年末余额         | 本期增加             | 本期减少             | 其他增减         | 期末余额           |
|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 短期薪酬             | 131,144,104.33 | 1,109,558,891.04 | 1,091,155,653.84 | 1,563,838.40 | 151,111,179.93 |
| 离职后福利-设定<br>提存计划 | 5,649,623.77   | 70,836,181.23    | 70,325,575.72    | -1,116.00    | 6,159,113.28   |
| 辞退福利             | 2,012,287.24   | 13,444,506.79    | 12,415,052.64    |              | 3,041,741.39   |
| 合计               | 138,806,015.34 | 1,193,839,579.06 | 1,173,896,282.20 | 1,562,722.40 | 160,312,034.60 |

### 2、 短期薪酬列示

| 项目                  | 上年年末余额         | 本期增加             | 本期减少           | 其他增减         | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、<br>津贴和补贴 | 123,974,615.87 | 1,005,612,787.25 | 988,068,323.69 | 1,558,076.02 | 143,077,155.45 |
| (2) 职工福利费           | 1,280,961.88   | 21,533,316.40    | 21,008,198.34  |              | 1,806,079.94   |

| 项目                  | 上年年末余额         | 本期增加             | 本期减少             | 其他增减         | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| (3) 社会保险费           | 3,559,680.44   | 42,862,988.92    | 42,943,140.93    | 5,762.38     | 3,485,290.81   |
| 其中：医疗保<br>险费        | 3,224,904.93   | 38,827,641.34    | 38,913,504.39    | 5,830.78     | 3,144,872.66   |
| 工伤保险费               | 91,280.49      | 1,140,144.02     | 1,127,071.48     | -68.40       | 104,284.63     |
| 生育保险费               | 243,495.02     | 2,895,203.56     | 2,902,565.06     |              | 236,133.52     |
| (4) 住房公积金           | 2,015,195.37   | 38,643,135.68    | 38,107,149.21    |              | 2,551,181.84   |
| (5) 工会经费和<br>职工教育经费 | 313,650.77     | 906,662.79       | 1,028,841.67     |              | 191,471.89     |
| 合计                  | 131,144,104.33 | 1,109,558,891.04 | 1,091,155,653.84 | 1,563,838.40 | 151,111,179.93 |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目     | 上年年末余额       | 本期增加          | 本期减少          | 其他增减      | 期末余额         |
|--------|--------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| 基本养老保险 | 5,475,137.91 | 68,667,174.28 | 68,172,062.74 | -1,080.00 | 5,969,169.45 |
| 失业保险费  | 174,485.86   | 2,169,006.95  | 2,153,512.98  | -36.00    | 189,943.83   |
| 合计     | 5,649,623.77 | 70,836,181.23 | 70,325,575.72 | -1,116.00 | 6,159,113.28 |

### (二十九) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 35,502,346.64 | 31,272,823.23 |
| 企业所得税   | 28,603,148.47 | 33,304,244.62 |
| 个人所得税   | 31,417,997.90 | 13,595,878.80 |
| 城市维护建设税 | 1,560,355.18  | 1,341,563.34  |
| 房产税     | 291,426.03    | 498,035.19    |
| 教育费附加   | 915,509.83    | 759,230.96    |
| 土地使用税   | 42,438.40     | 86,245.39     |
| 印花税     | 134,758.28    | 27,662.90     |
| 其他      | 365.33        | 4,574.48      |
| 合计      | 98,468,346.06 | 80,890,258.91 |

**(三十) 其他应付款**

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息   |               |               |
| 应付股利   |               |               |
| 其他应付款项 | 59,170,369.46 | 61,791,770.70 |
| 合计     | 59,170,369.46 | 61,791,770.70 |

**其他应付款项**

按款项性质列示

| 项目           | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付股权收购款项     | 2,991,041.05  | 2,991,041.05  |
| 其他款项         | 29,404,895.22 | 29,645,729.92 |
| 押金及保证金       | 14,383,075.10 | 14,855,520.42 |
| 社保、公积金       | 2,902,354.23  | 5,660,830.25  |
| 应付个人所得税手续费返还 | 3,989,003.86  | 4,388,649.06  |
| 政府借转补资金      | 2,500,000.00  | 1,250,000.00  |
| 关联方拆入资金      | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 合计           | 59,170,369.46 | 61,791,770.70 |

**(三十一) 一年内到期的非流动负债**

| 项目         | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 5,043,378.67 | 3,539,491.30 |
| 合计         | 5,043,378.67 | 3,539,491.30 |

**(三十二) 其他流动负债**

| 项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 7,807,475.21 | 9,161,712.17 |
| 合计    | 7,807,475.21 | 9,161,712.17 |

**(三十三) 租赁负债**

| 项目   | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|
| 租赁负债 | 3,400,620.18 | 3,483,844.48 |
| 合计   | 3,400,620.18 | 3,483,844.48 |

**(三十四) 预计负债**

| 项目     | 期末余额          | 上年年末余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 产品质量保证 | 19,009,128.87 | 18,622,259.15 |
| 合计     | 19,009,128.87 | 18,622,259.15 |

**(三十五) 递延收益**

| 项目                     | 上年年末余额        | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助                   |               |              |              |               |
| 其中：递延收益-与收益<br>相关的政府补助 | 1,238,248.30  | 850,000.00   | 1,101,317.48 | 986,930.82    |
| 递延收益-与资产<br>相关的政府补助    | 9,241,300.00  | 2,500,000.00 | 1,712,840.49 | 10,028,459.51 |
| 合计                     | 10,479,548.30 | 3,350,000.00 | 2,814,157.97 | 11,015,390.33 |



涉及政府补助的项目：

| 负债项目                                       | 上年年末余额        | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入当期<br>损益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|------|---------------|-----------------|
| “5G+工业互联网”高质量网络和公共服务平台项目                   | 1,211,581.82  |              | 474,651.00     |      | 736,930.82    | 与收益相关           |
| 伊犁哈萨克自治州科学技术局 2022 年高新技术企业扶持资金（研发<br>费用资金） |               | 850,000.00   | 600,000.00     |      | 250,000.00    | 与收益相关           |
| 项目农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台                     | 26,666.48     |              | 26,666.48      |      |               | 与收益相关           |
| 与收益相关的递延收益小计                               | 1,238,248.30  | 850,000.00   | 1,101,317.48   |      | 986,930.82    |                 |
| “5G+工业互联网”高质量网络和公共服务平台项目                   | 8,691,300.00  |              | 1,362,840.49   |      | 7,328,459.51  | 与资产相关           |
| 合肥高新区中国声谷“揭榜挂帅”项目                          |               | 2,500,000.00 |                |      | 2,500,000.00  | 与资产相关           |
| 面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制                        | 400,000.00    |              | 200,000.00     |      | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 固定资产装修补贴                                   | 150,000.00    |              | 150,000.00     |      |               | 与资产相关           |
| 与资产相关的递延收益小计                               | 9,241,300.00  | 2,500,000.00 | 1,712,840.49   |      | 10,028,459.51 |                 |
| 合计                                         | 10,479,548.30 | 3,350,000.00 | 2,814,157.97   |      | 11,015,390.33 |                 |

### (三十六) 股本

| 项目   | 上年年末余额           | 本期变动增（+）减（-） |    |           |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|--------------|----|-----------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行<br>新股     | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总额 | 1,961,091,984.00 |              |    |           |    |    | 1,961,091,984.00 |

### (三十七) 资本公积

| 项目         | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 452,845,729.15 | 3,301,590.22   | 52,433,717.90 | 403,713,601.47 |
| 其他资本公积     | 72,057,094.97  | 109,227,573.75 | 1,440,110.78  | 179,844,557.94 |
| 合计         | 524,902,824.12 | 112,529,163.97 | 53,873,828.68 | 583,558,159.41 |

#### 1、股本溢价本期变动为：

（1）本报告期原全资子公司北京互联时代科技有限公司（以下简称“互联时代”）引入新股东，新股东通过增资并购买公司所持互联时代股权相关交易共获得其 25.375% 股权，本公司在不丧失控制权的情况下，确认为权益性交易相应增加“资本公积-资本溢价” 1,737,796.37 元。

（2）本报告期原全资子公司北京神州天阔科技有限公司（以下简称“神州天阔”）引入新股东，新股东通过增资并购买公司所持神州天阔股权相关交易获得其 30% 的股权，本公司在不丧失控制权的情况下，确认为权益性交易相应增加“资本公积-资本溢价” 1,563,793.85 元。

（3）本报告期公司购买非全资子公司奇点新源国际技术开发（北京）有限公司（以下简称“奇点新源”）少数股东股权后，对其进行增资并向公司控股子公司及未退出的原少数股东转让所持有奇点新源的部分股权，相关交易完成后，公司直接及间接持有的奇点新源股权共计增加 21.07%，相关交易均未使公司丧失控制权，作为权益性交易相应减少“资本公积-资本溢价” 17,325,126.87 元。

（4）本报告期公司购买非全资子公司鼎富智能科技有限公司 4.455% 的少数股东股权，相应减少“资本公积-资本溢价” 35,108,591.03 元。

#### 2、其他资本公积本期变动为：

（1）本期公司确认股份支付的权益成本 115,548,136.39 元，其中对应资本公积 109,227,573.75 元，对应少数股东权益 6,320,562.64 元，详见附注十一。

（2）根据会计准则的相关规定，预计未来期间股权激励可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产应直接计入所有者权益，本期公司冲回上期确认“资本公积-其他资本公积” 1,440,110.78 元。

**(三十八) 库存股**

| 项目                   | 上年年末余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 回购本公司股份用于股权激励或员工持股计划 |        | 50,018,299.38 |      | 50,018,299.38 |
| 合计                   |        | 50,018,299.38 |      | 50,018,299.38 |

公司于 2022 年 4 月 29 日召开第七届董事会第六十三次会议审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，使用自有资金以集中竞价方式回购公司股份，回购的公司股份拟用于股权激励或员工持股计划，回购价格不超过人民币 5.00 元/股，回购资金总额不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元，回购股份期限为董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月。

截至 2022 年 8 月 30 日，公司本次股份回购计划已实施完毕。公司累计回购股份数量为 12,543,766 股，占公司总股本的 0.64%，公司报表增加库存股金额为 50,018,299.38 元。

(三十九) 其他综合收益

| 项目                      | 上年年末余额         | 本期金额          |                            |                              |             |               |               | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------------------|------------------------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
|                         |                | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：前期计入其<br>他综合收益当期<br>转入留存收益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属于<br>母公司  | 税后归属于<br>少数股东 |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他<br>综合收益  | -57,564,504.31 | -1,355,562.05 |                            | -2,999,150.14                |             | 1,643,588.09  |               | -55,920,916.22 |
| 其中：权益法下不能转损益<br>的其他综合收益 | -27,747,604.32 | -1,041,303.97 |                            |                              |             | -1,041,303.97 |               | -28,788,908.29 |
| 其他权益工具投资公<br>允价值变动      | -29,816,899.99 | -314,258.08   |                            | -2,999,150.14                |             | 2,684,892.06  |               | -27,132,007.93 |
| 2. 将重分类进损益的其他综<br>合收益   | 493,128.94     | 7,502,059.88  |                            |                              |             | 8,462,693.51  | -960,633.63   | 8,955,822.45   |
| 其中：权益法下可转损益的<br>其他综合收益  | -252,803.63    |               |                            |                              |             |               |               | -252,803.63    |
| 外币财务报表折算差额              | 745,932.57     | 7,502,059.88  |                            |                              |             | 8,462,693.51  | -960,633.63   | 9,208,626.08   |
| 其他综合收益合计                | -57,071,375.37 | 6,146,497.83  |                            | -2,999,150.14                |             | 10,106,281.60 | -960,633.63   | -46,965,093.77 |

#### (四十) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额         | 年初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 243,835,666.15 | 243,835,666.15 | 6,664,520.37 |      | 250,500,186.52 |
| 合计     | 243,835,666.15 | 243,835,666.15 | 6,664,520.37 |      | 250,500,186.52 |

#### (四十一) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 1,653,667,976.71 | 1,272,784,846.29 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 1,653,667,976.71 | 1,272,784,846.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 541,888,812.02   | 384,517,176.60   |
| 前期计入其他综合收益当期转入留存收益    | -2,999,235.13    | -400,000.00      |
| 减：提取法定盈余公积            | 6,664,435.38     | 3,234,046.18     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 49,026,836.68    |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 2,136,866,281.54 | 1,653,667,976.71 |

#### (四十二) 营业收入和营业成本

##### 1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,759,948,833.55 | 1,888,518,566.34 | 4,271,562,724.22 | 1,618,851,770.37 |
| 其他业务 | 46,064,982.54    | 15,005,340.83    | 42,705,933.42    | 10,852,901.88    |
| 合计   | 4,806,013,816.09 | 1,903,523,907.17 | 4,314,268,657.64 | 1,629,704,672.25 |

##### 2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

| 合同分类     | AI/ICT 运营管理    | 游戏             | 物联网/通讯         | 创新服务          | 合计               |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 按经营地区分类： |                |                |                |               |                  |
| 中国大陆地区   | 867,404,884.55 | 479,312,653.87 | 102,200,274.28 | 45,096,334.85 | 1,494,014,147.55 |

| 合同分类        | AI/ICT 运营管理      | 游戏               | 物联网/通讯         | 创新服务          | 合计               |
|-------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 海外及中国港澳台地区  | 200,106,585.88   | 3,075,419,549.48 |                | 36,473,533.18 | 3,311,999,668.54 |
| 合计          | 1,067,511,470.43 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 4,806,013,816.09 |
| 市场或客户类型：    |                  |                  |                |               |                  |
| 电信          | 500,765,031.90   |                  |                |               | 500,765,031.90   |
| 政府及事业单位     | 7,819,798.25     |                  | 4,363,881.10   | 41,219,591.29 | 53,403,270.64    |
| 金融          | 88,780,852.71    |                  |                |               | 88,780,852.71    |
| 交通、能源及其他行业  | 470,145,787.57   |                  | 97,836,393.18  | 40,350,276.74 | 608,332,457.49   |
| 游戏          |                  | 3,554,732,203.35 |                |               | 3,554,732,203.35 |
| 合计          | 1,067,511,470.43 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 4,806,013,816.09 |
| 合同类型：       |                  |                  |                |               |                  |
| 商品          | 45,264,007.34    |                  | 102,200,274.28 | 9,474,830.93  | 156,939,112.55   |
| 服务          | 1,022,247,463.09 | 3,554,732,203.35 |                | 72,095,037.10 | 4,649,074,703.54 |
| 合计          | 1,067,511,470.43 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 4,806,013,816.09 |
| 按商品转让的时间分类： |                  |                  |                |               |                  |
| 在某一时点确认     | 678,599,018.68   | 3,554,732,203.35 | 8,817,780.99   | 145,283.03    | 4,242,294,286.05 |
| 在某一时段内确认    | 388,912,451.75   |                  | 93,382,493.29  | 81,424,585.00 | 563,719,530.04   |
| 合计          | 1,067,511,470.43 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 4,806,013,816.09 |
| 按销售渠道分类：    |                  |                  |                |               |                  |
| 直接销售模式      | 1,067,511,470.43 |                  | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 1,251,281,612.74 |
| 自主运营模式      |                  | 3,523,577,159.52 |                |               | 3,523,577,159.52 |
| 联合运营模式      |                  | 31,155,043.83    |                |               | 31,155,043.83    |
| 合计          | 1,067,511,470.43 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 | 4,806,013,816.09 |

#### (四十三) 税金及附加

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,206,826.93 | 3,068,373.37 |
| 教育费附加   | 2,290,428.62 | 2,190,708.13 |

| 项目        | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 印花税       | 808,624.42    | 1,131,928.71  |
| 房产税及土地使用税 | 9,105,098.26  | 9,104,542.80  |
| 其他        | 64,291.30     | 88,372.77     |
| 合计        | 15,475,269.53 | 15,583,925.78 |

#### (四十四) 销售费用

| 项目                           | 本期金额             | 上期金额             |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬                         | 67,642,990.09    | 69,946,718.52    |
| 折旧费                          | 76,448.69        | 94,441.68        |
| 业务招待费                        | 13,289,694.03    | 17,926,739.30    |
| 差旅费                          | 1,844,000.92     | 3,231,094.65     |
| 运输费、汽车车辆使用费                  | 753,805.21       | 1,374,166.55     |
| 广告费、推广费、展览费、宣传费、<br>样品、样件拍摄费 | 1,164,131,896.53 | 1,138,367,892.47 |
| 租赁费                          | 167,314.29       | 3,587.40         |
| 办公费、电信费、水电费、通讯费、<br>会务费、董事会费 | 2,326,654.38     | 3,237,645.03     |
| 修理费、维修费                      | 21,061.26        | 62,379.87        |
| 预计质保费用                       | 439,589.04       | 1,299,097.15     |
| 其他                           | 4,831,573.08     | 4,346,516.78     |
| 合计                           | 1,255,525,027.52 | 1,239,890,279.40 |

#### (四十五) 管理费用

| 项目                           | 本期金额           | 上期金额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬                         | 523,200,750.11 | 439,933,746.83 |
| 折旧费                          | 16,375,421.75  | 18,864,814.59  |
| 无形资产摊销                       | 10,272,171.97  | 7,688,727.40   |
| 办公费、电信费、水电费、通讯费、<br>会务费、董事会费 | 10,225,587.93  | 13,543,600.48  |
| 差旅费                          | 6,583,225.69   | 10,294,136.37  |
| 运输费、汽车车辆使用费                  | 2,462,895.20   | 2,631,459.92   |

| 项目         | 本期金额           | 上期金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 中介机构费用     | 6,370,877.16   | 8,120,107.52   |
| 劳动保护费      | 32,977.25      | 42,281.60      |
| 租赁及物业费     | 18,377,614.33  | 18,080,167.93  |
| 装修费        | 1,197,601.33   | 5,107,335.85   |
| 业务招待费      | 24,594,643.57  | 17,643,364.86  |
| 修理费、维修费    | 895,513.90     | 258,376.26     |
| 诉讼费        | 5,112,486.50   | 2,304,062.80   |
| 咨询及服务费     | 29,679,535.83  | 29,754,797.79  |
| 低值易耗品及物料消耗 | 1,214,348.77   | 2,903,830.02   |
| 使用权资产折旧    | 3,933,907.72   | 3,843,693.41   |
| 股权激励费用     | 115,548,136.39 | 39,889,296.43  |
| 其他         | 2,100,166.67   | 6,254,853.32   |
| 合计         | 778,177,862.07 | 627,158,653.38 |

#### (四十六) 研发费用

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 工资性支出   | 168,254,214.67 | 148,174,816.19 |
| 折旧费用    | 12,903,692.57  | 4,287,520.36   |
| 无形资产摊销  | 105,332,680.41 | 91,985,520.90  |
| 使用权资产折旧 | 62,500.00      |                |
| 其他      | 16,890,982.02  | 18,361,791.37  |
| 合计      | 303,444,069.67 | 262,809,648.82 |

#### (四十七) 财务费用

| 项目          | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息费用        | 6,949,308.23   | 18,825,904.39 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 345,907.90     | 187,527.62    |
| 减：利息收入      | 12,600,573.53  | 6,051,220.69  |
| 汇兑损益        | -81,685,244.51 | 13,909,600.80 |
| 其他          | 450,679.92     | 481,074.83    |
| 合计          | -86,885,829.89 | 27,165,359.33 |



#### (四十八) 其他收益

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 38,609,009.75 | 65,824,653.97 |
| 进项税加计抵减    | 4,676,873.92  | 3,518,410.28  |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,976,781.05  | 1,301,184.80  |
| 合计         | 45,262,664.72 | 70,644,249.05 |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目                                   | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 增值税退税                                  | 5,143,588.30  | 5,521,824.14  | 与收益相关           |
| 2021 年经开区文化企业入区发展专项奖励                  | 14,721,520.00 |               | 与收益相关           |
| 经济贡献增长奖励                               | 5,815,440.00  | 18,300,199.00 | 与收益相关           |
| 2021 年经开区首台（套）重大技术创新产品认定及资金支持          | 4,409,744.00  |               | 与收益相关           |
| 与人力资源相关的补贴                             | 2,274,034.52  | 853,602.77    | 与收益相关           |
| 中国声谷专项政策资金                             | 1,322,000.00  | 50,000.00     | 与收益相关           |
| 北京市经济和信息化局拨款补助                         | 920,000.00    | 4,080,000.00  | 与收益相关           |
| 伊犁哈萨克自治州科学技术局 2022 年高新技术企业扶持资金（研发费用资金） | 600,000.00    |               | 与收益相关           |
| “5G+工业互联网”高质量网络和公共服务平台项目               | 474,651.00    | 390,368.18    | 与收益相关           |
| 与知识产权相关的补贴                             | 447,370.00    | 271,200.00    | 与收益相关           |
| 其他零星补贴                                 | 298,654.96    | 389,797.44    | 与收益相关           |
| 与企业认定相关的补贴                             | 250,000.00    | 200,000.00    | 与收益相关           |
| 与研发投入相关的补贴                             | 192,500.00    | 673,510.00    | 与收益相关           |
| 项目农作物信息与气象服务智能联动综合管理平台 1               | 26,666.48     | 80,000.04     | 与收益相关           |
| 中文信息（深度）处理开放创新平台（一期）项目                 |               | 30,000,000.00 | 与收益相关           |
| 北京经济技术开发区财政审计局 2020 年度游戏产业政策资金         |               | 2,430,000.00  | 与收益相关           |

| 补助项目                                      | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心融<br>资款                |               | 1,000,000.00  | 与收益相关           |
| 面向移动互联网的网络协同及融合体系与关键<br>技术研究              |               | 899,000.00    | 与收益相关           |
| 与发明专利相关的补贴                                |               | 367,400.00    | 与收益相关           |
| 面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法<br>解释文件核查原型系统开发及应用示范 |               | 102,752.40    | 与收益相关           |
| “5G+工业互联网”高质量网络和公共服务平台<br>项目              | 1,362,840.49  |               | 与资产相关           |
| 面向精确定位与移动通信的智慧线设备研制                       | 200,000.00    | 200,000.00    | 与资产相关           |
| 固定资产装修补贴                                  | 150,000.00    | 15,000.00     | 与资产相关           |
| 合计                                        | 38,609,009.75 | 65,824,653.97 |                 |

#### (四十九) 投资收益

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -12,812,469.88 | -59,205,450.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 31,043,701.32  | 1,359,117.23   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | -2,629,501.22  | 3,992,268.75   |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 2,759,662.38   |                |
| 合计                  | 18,361,392.60  | -53,854,064.61 |

#### (五十) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产       | -953,290.07   | 270,984.46    |
| 其他非流动金融资产     | -7,045,060.49 | -4,316,775.42 |
| 合计            | -7,998,350.56 | -4,045,790.96 |

#### (五十一) 信用减值损失

| 项目       | 本期金额         | 上期金额       |
|----------|--------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | 1,865,241.43 | 434,419.69 |

| 项目        | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | 2,479,282.13  | 39,570,851.68 |
| 其他应收款坏账损失 | -8,986,764.88 | 9,604,466.80  |
| 合计        | -4,642,241.32 | 49,609,738.17 |

#### (五十二) 资产减值损失

| 项目                | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |               | 2,057,564.43 |
| 合同资产减值损失          | 248,878.15    | 144,023.77   |
| 持有待售资产减值损失        |               | 174,051.23   |
| 长期股权投资减值损失        | 3,450,353.08  |              |
| 无形资产减值损失          | 8,228,823.84  |              |
| 商誉减值损失            | 69,272,700.00 | 4,130,000.00 |
| 合计                | 81,200,755.07 | 6,505,639.43 |

#### (五十三) 资产处置收益

| 项目        | 本期金额         | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 6,699,372.30 | -10,120.93 | 6,699,372.30  |
| 合计        | 6,699,372.30 | -10,120.93 | 6,699,372.30  |

#### (五十四) 营业外收入

| 项目                            | 本期金额          | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 赔款收入                          | 2,450,012.79  | 224,986.00 | 2,450,012.79  |
| 无法支付的应付款项                     | 6,476,830.31  |            | 6,476,830.31  |
| 非同一控制合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 755,496.12    |            | 755,496.12    |
| 其他                            | 507,046.05    | 558,696.74 | 507,046.05    |
| 合计                            | 10,189,385.27 | 783,682.74 | 10,189,385.27 |

### (五十五) 营业外支出

| 项目          | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 150,000.00   | 147,909.00   | 150,000.00    |
| 滞纳金及罚款      | 1,600,951.13 |              | 1,600,951.13  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 691,926.35   | 327,274.95   | 691,926.35    |
| 其他          | 991,437.74   | 910,152.44   | 991,437.74    |
| 合计          | 3,434,315.22 | 1,385,336.39 | 3,434,315.22  |

### (五十六) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 107,330,108.97 | 116,241,527.88 |
| 递延所得税费用 | -10,383,511.01 | -13,697,598.04 |
| 合计      | 96,946,597.96  | 102,543,929.84 |

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额           |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 629,275,145.38 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 94,391,271.81  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -14,284,343.07 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -19,625,370.21 |
| 非应税收入的影响                       | -8,105,669.16  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 17,518,975.61  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -8,147,224.48  |
| 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 | 35,198,957.46  |
| 所得税费用                          | 96,946,597.96  |

### (五十七) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 541,888,812.02   | 384,517,176.60   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 1,953,278,830.17 | 1,943,793,356.00 |
| 基本每股收益            | 0.28             | 0.20             |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.28             | 0.20             |
| 终止经营基本每股收益        |                  |                  |

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 541,888,812.02   | 384,517,176.60   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 1,953,278,830.17 | 1,943,793,356.00 |
| 稀释每股收益                | 0.28             | 0.20             |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.28             | 0.20             |
| 终止经营稀释每股收益            |                  |                  |

## (五十八) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期金额          | 上期金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 收到各项政府补助   | 35,978,044.53 | 64,860,448.04 |
| 收到利息收入     | 12,600,573.53 | 6,051,220.69  |
| 收到的押金、保证金  | 16,938,020.90 | 21,200,628.70 |
| 收到往来款及零星现金 | 25,732,967.38 | 1,614,420.83  |
| 合计         | 91,249,606.34 | 93,726,718.26 |

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                         | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 支付游戏推广费、办公、差旅、房租、招待等费用及往来款 | 1,241,650,321.69 | 1,317,212,569.48 |
| 支付的押金、保证金                  | 22,518,639.92    | 13,781,014.39    |

| 项目                              | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| 支付“5G+工业互联网”高质量网络和公共服务平台项目政府补贴款 |                  | 2,846,750.00     |
| 合计                              | 1,264,168,961.61 | 1,333,840,333.87 |

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目          | 本期金额         | 上期金额       |
|-------------|--------------|------------|
| 收取资金占用费     | 2,813,521.63 | 441,666.65 |
| 购买子公司净收到的现金 | 1,259,934.02 |            |
| 合计          | 4,073,455.65 | 441,666.65 |

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目          | 本期金额         | 上期金额 |
|-------------|--------------|------|
| 远期结汇投资损失    | 5,844,700.00 |      |
| 处置子公司净支出的现金 | 7,294.12     |      |
| 合计          | 5,851,994.12 |      |

### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 收回保证金 | 8,603,878.01 | 6,660,040.89 |
| 合计    | 8,603,878.01 | 6,660,040.89 |

### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目                | 本期金额           | 上期金额         |
|-------------------|----------------|--------------|
| 回购公司股票所支付的现金      | 50,018,299.38  |              |
| 购买子公司少数股东股权       | 45,000,002.00  |              |
| 支付保证金             |                | 463,739.93   |
| 存放的受限货币资金         | 138,975.12     |              |
| 购买非全资子公司部分股权支付的现金 |                | 1,787,500.00 |
| 支付租赁付款额           | 6,268,074.69   | 5,097,979.04 |
| 支付非全资子公司减资款       |                | 670,050.00   |
| 合计                | 101,425,351.19 | 8,019,268.97 |

(五十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 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                                  | 532,328,547.42   | 365,429,430.14  |
| 加：信用减值损失                             | -4,642,241.32    | 49,609,738.17   |
| 资产减值准备                               | 81,200,755.07    | 6,505,639.43    |
| 固定资产折旧                               | 37,012,408.04    | 27,935,678.81   |
| 油气资产折耗                               |                  |                 |
| 使用权资产折旧                              | 5,350,099.55     | 5,165,602.96    |
| 无形资产摊销                               | 115,525,214.55   | 99,674,248.30   |
| 长期待摊费用摊销                             | 1,796,653.47     | 3,633,881.21    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的<br>损失（收益以“—”号填列） | -6,699,372.30    | 10,120.93       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）                  | 691,926.35       | 327,274.95      |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）                  | 7,998,350.56     | 4,045,790.96    |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                      | 8,212,435.98     | 27,947,901.37   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                      | -18,949,399.68   | 53,854,064.61   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）                 | -8,763,356.16    | -13,823,126.17  |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）                 | -1,620,154.85    | 125,528.13      |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                     | -8,288,721.21    | 33,285,562.87   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）                | 94,855,306.44    | -486,786,243.15 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）                | 92,555,250.64    | 193,770,021.73  |
| 其他                                   | 116,338,841.25   | 39,889,296.43   |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 1,044,902,543.80 | 410,600,411.68  |
| 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                              | 1,794,651,232.12 | 833,747,257.74  |
| 减：现金的期初余额                            | 833,747,257.74   | 831,966,021.64  |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                  |                 |

| 补充资料         | 本期金额           | 上期金额         |
|--------------|----------------|--------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |                |              |
| 现金及现金等价物净增加额 | 960,903,974.38 | 1,781,236.10 |

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

|                         | 金额           |
|-------------------------|--------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 5,100,005.00 |
| 其中：安徽神州祥升软件有限公司         | 5.00         |
| 安徽鼎众数科信息科技有限公司          | 5,000,000.00 |
| 安徽柏梧网络技术有限公司            | 100,000.00   |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 4,207,967.46 |
| 其中：安徽神州祥升软件有限公司         | 1,259,939.02 |
| 安徽鼎众数科信息科技有限公司          | 2,947,962.05 |
| 安徽柏梧网络技术有限公司            | 66.39        |
| 取得子公司支付的现金净额            | 892,037.54   |

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

|                        | 金额            |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 75,091,070.58 |
| 其中：宁波普金通信设备有限公司        | 75,000,000.00 |
| CAMEL GAMES INC.       | 91,070.58     |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 516,701.51    |
| 其中：宁波普金通信设备有限公司        | 418,336.81    |
| CAMEL GAMES INC.       | 98,364.70     |
| 处置子公司收到的现金净额           | 74,574,369.07 |

## 4、 现金和现金等价物的构成

| 项目           | 期末余额             | 上年年末余额         |
|--------------|------------------|----------------|
| 一、现金         | 1,794,651,232.12 | 833,747,257.74 |
| 其中：库存现金      | 34,342.66        | 33,834.09      |
| 可随时用于支付的数字货币 |                  |                |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,753,957,863.13 | 827,274,763.73 |



| 项目                              | 期末余额             | 上年年末余额         |
|---------------------------------|------------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金                  | 40,659,026.33    | 6,438,659.92   |
| 可用于支付的存放中央银行款项                  |                  |                |
| 存放同业款项                          |                  |                |
| 拆放同业款项                          |                  |                |
| 二、现金等价物                         |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额                  | 1,794,651,232.12 | 833,747,257.74 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和<br>现金等价物 |                  |                |

(六十) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因                  |
|--------|----------------|-----------------------|
| 货币资金   | 11,063,137.71  | 保函保证金、支付宝保证金、政府借转补资金等 |
| 固定资产   | 57,819,047.05  | 银行借款抵押（期后已解除）         |
| 投资性房地产 | 42,148,179.28  | 银行借款抵押（期后已解除）         |
| 合计     | 111,030,364.04 |                       |

(六十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

| 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  |                |        | 1,062,735,786.93 |
| 其中：美元 | 151,074,163.26 | 6.9646 | 1,052,171,117.44 |
| 港币    | 3,035,839.64   | 0.8933 | 2,711,915.55     |
| 新加坡币  | 465,729.92     | 5.1831 | 2,413,924.75     |
| 欧元    | 729,567.75     | 7.4229 | 5,415,508.45     |
| 英镑    | 310.24         | 8.3941 | 2,604.19         |
| 加拿大元  | 3,169.32       | 5.1385 | 16,285.55        |
| 日元    | 84,561.00      | 0.0524 | 4,431.00         |
| 应收账款  |                |        | 260,569,398.88   |
| 其中：美元 | 31,389,356.12  | 6.9646 | 218,614,309.63   |

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 港币    | 46,034,413.39 | 0.8933 | 41,122,541.48  |
| 新加坡币  | 160,627.38    | 5.1831 | 832,547.77     |
| 其他应收款 |               |        | 1,612,846.62   |
| 其中：港币 | 416,804.20    | 0.8933 | 372,331.19     |
| 新加坡币  | 239,338.51    | 5.1831 | 1,240,515.43   |
| 应付账款  |               |        | 201,924,830.51 |
| 其中：美元 | 20,708,990.40 | 6.9646 | 144,229,834.54 |
| 港币    | 64,176,493.89 | 0.8933 | 57,328,861.99  |
| 新加坡币  | 70,639.96     | 5.1831 | 366,133.98     |
| 其他应付款 |               |        | 826,601.34     |
| 其中：美元 | 1,012.17      | 6.9646 | 7,049.36       |
| 港币    | 772,598.35    | 0.8933 | 690,162.11     |
| 新加坡币  | 24,963.80     | 5.1831 | 129,389.87     |

## (六十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

| 种类                               | 资产负债表<br>列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲<br>减相关成本费用损<br>失的项目 |
|----------------------------------|---------------|--------------------------|------------|------------------------------|
|                                  |               | 本期金额                     | 上期金额       |                              |
| “5G+工业互联网”高质<br>量网络和公共服务平台<br>项目 | 递延收益          | 1,362,840.49             |            | 其他收益                         |
| 面向精确定位与移动通<br>信的智慧线设备研制          | 递延收益          | 200,000.00               | 200,000.00 | 其他收益                         |
| 固定资产装修补贴                         | 递延收益          | 150,000.00               | 15,000.00  | 其他收益                         |

### 2、与收益相关的政府补助

| 种类    | 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的金额 |              | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|-------|--------------------------|--------------|------------------------------|
|       | 本期金额                     | 上期金额         |                              |
| 增值税退税 | 5,143,588.30             | 5,521,824.14 | 其他收益                         |

| 种类                                            | 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的金额 |               | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|-----------------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|
|                                               | 本期金额                     | 上期金额          |                              |
| 2021 年经开区文化企业入区发展专<br>项奖励                     | 14,721,520.00            |               | 其他收益                         |
| 经济贡献增长奖励                                      | 5,815,440.00             | 18,300,199.00 | 其他收益                         |
| 2021 年经开区首台（套）重大技术<br>创新产品认定及资金支持             | 4,409,744.00             |               | 其他收益                         |
| 与人力资源相关的补贴                                    | 2,274,034.52             | 853,602.77    | 其他收益                         |
| 中国声谷专项政策资金                                    | 1,322,000.00             | 50,000.00     | 其他收益                         |
| 北京市经济和信息化局拨款补助                                | 920,000.00               | 4,080,000.00  | 其他收益                         |
| 伊犁哈萨克自治州科学技术局 2022<br>年高新技术企业扶持资金（研发费<br>用资金） | 600,000.00               |               | 其他收益                         |
| “5G+工业互联网”高质量网络和公<br>共服务平台项目                  | 474,651.00               | 390,368.18    | 其他收益                         |
| 与知识产权相关的补贴                                    | 447,370.00               | 271,200.00    | 其他收益                         |
| 其他零星补贴                                        | 298,654.96               | 389,797.44    | 其他收益                         |
| 与企业认定相关的补贴                                    | 250,000.00               | 200,000.00    | 其他收益                         |
| 与研发投入相关的补贴                                    | 192,500.00               | 673,510.00    | 其他收益                         |
| 项目农作物信息与气象服务智能联<br>动综合管理平台 1                  | 26,666.48                | 80,000.04     | 其他收益                         |
| 中文信息（深度）处理开放创新平台<br>（一期）项目                    |                          | 30,000,000.00 | 其他收益                         |
| 北京经济技术开发区财政审计局<br>2020 年度游戏产业政策资金             |                          | 2,430,000.00  | 其他收益                         |
| 合肥高新技术产业开发区财政国库<br>支付中心融资款                    |                          | 1,000,000.00  | 其他收益                         |
| 面向移动互联网的网络协同及融合<br>体系与关键技术研究                  |                          | 899,000.00    | 其他收益                         |
| 与发明专利相关的补贴                                    |                          | 367,400.00    | 其他收益                         |

| 种类                                    | 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的金额 |            | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|------------------------------|
|                                       | 本期金额                     | 上期金额       |                              |
| 面向司法解释文件核查的基础库构建以及司法解释文件核查原型系统开发及应用示范 |                          | 102,752.40 | 其他收益                         |

### (六十三) 租赁

#### 1、 作为承租人

| 项目                                           | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 345,907.90    | 187,527.62    |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 13,745,945.91 | 13,258,030.49 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |               |               |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |               |               |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |               |               |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |               |               |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 20,093,326.44 | 19,151,491.36 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |               |               |
| 售后租回交易现金流入                                   |               |               |
| 售后租回交易现金流出                                   |               |               |

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

| 剩余租赁期   | 未折现租赁付款额     |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 1,707,418.72 |
| 1 至 2 年 |              |
| 2 至 3 年 |              |
| 3 年以上   |              |
| 合计      | 1,707,418.72 |

## 2、 作为出租人

### 经营租赁

|                           | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 经营租赁收入                    | 38,047,445.19 | 39,860,208.49 |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |               |               |

### 于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

| 剩余租赁期   | 本期金额           | 上期金额          |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 38,354,078.86  | 27,527,285.20 |
| 1 至 2 年 | 30,812,415.27  | 14,461,460.21 |
| 2 至 3 年 | 14,112,996.82  | 6,451,175.33  |
| 3 至 4 年 | 6,162,268.77   | 1,885,714.29  |
| 4 至 5 年 | 6,162,268.77   | 1,885,714.29  |
| 5 年以上   | 53,921,960.25  |               |
| 合计      | 149,525,988.74 | 52,211,349.32 |

## 六、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本       | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据           | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|--------------|------------|--------|-------------|--------------------|---------------|----------------|
| 安徽神州祥升软件有限公司   | 2022 年 10 月 | 5.00         | 66.00      | 购买     | 2022 年 10 月 | 业务及财务工作交接完成、款项支付过半 |               | -118,155.71    |
| 安徽鼎众数科信息科技有限公司 | 2022 年 8 月  | 5,000,000.00 | 80.00      | 购买     | 2022 年 8 月  | 业务及财务工作交接完成、款项支付过半 | 10,345,304.67 | -184,180.50    |
| 安徽柏梧网络技术有限公司   | 2022 年 3 月  | 100,000.00   | 100.00     | 购买     | 2022 年 3 月  | 业务及财务工作交接完成、款项支付过半 | 8,623.61      | -187,174.58    |

## 2、 合并成本及商誉

|                                       | 安徽神州祥升软件有限公司 | 安徽鼎众数科信息科技有限公司 | 安徽柏梧网络技术有限公司 |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|
| 合并成本                                  |              |                |              |
| —现金                                   | 5.00         | 5,000,000.00   | 100,000.00   |
| —非现金资产的公允价值                           |              |                |              |
| —发行或承担的债务的公允价值                        |              |                |              |
| —发行的权益性证券的公允价值                        |              |                |              |
| —或有对价的公允价值                            |              |                |              |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值                  |              |                |              |
| —其他                                   |              |                |              |
| 合并成本合计                                | 5.00         | 5,000,000.00   | 100,000.00   |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额                     | 755,501.12   | 4,236,550.30   | -2,418.94    |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额/一次性确认收购支出 | -755,496.12  | 763,449.70     | 102,418.94   |

注：公司报告期取得安徽神州祥升软件有限公司、安徽鼎众数科信息科技有限公司、安徽柏梧网络技术有限公司股权，合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为当期损益。

## 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

|     | 安徽神州祥升软件有限公司 |              | 安徽鼎众数科信息科技有限公司 |              | 安徽柏梧网络技术有限公司 |           |
|-----|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-----------|
|     | 购买日公允价值      | 购买日账面价值      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值      | 购买日公允价值      | 购买日账面价值   |
| 资产： | 1,306,909.43 | 1,306,909.43 | 9,800,379.60   | 9,800,379.60 | 66.39        | 66.39     |
| 负债： | 22,608.00    | 22,608.00    | 4,577,391.00   | 4,577,391.00 | 2,485.33     | 2,485.33  |
| 净资产 | 1,284,301.43 | 1,284,301.43 | 5,222,988.60   | 5,222,988.60 | -2,418.94    | -2,418.94 |

|          | 安徽神州祥升软件<br>有限公司 |              | 安徽鼎众数科信息科技<br>有限公司 |              | 安徽柏梧网络技术<br>有限公司 |             |
|----------|------------------|--------------|--------------------|--------------|------------------|-------------|
|          | 购买日公允<br>价值      | 购买日账面<br>价值  | 购买日公允<br>价值        | 购买日账面<br>价值  | 购买日公<br>允价值      | 购买日账<br>面价值 |
| 减：少数股东权益 |                  |              | -72,699.28         | -72,699.28   |                  |             |
| 取得的净资产   | 1,284,301.43     | 1,284,301.43 | 5,295,687.88       | 5,295,687.88 | -2,418.94        | -2,418.94   |

#### 4、 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

| 被购买方<br>名称       | 购买日之前原<br>持有股权在购<br>买日的账面<br>价值 | 购买日之前原持<br>有股权在购买日<br>的公允价值 | 购买日之前原持<br>有股权按照公允<br>价值重新计量产<br>生的利得或损失 | 购买日之前原持有<br>股权在购买日的公<br>允价值的确定方法<br>及主要假设 | 购买日之前与原<br>持有股权相关的<br>其他综合收益转<br>入投资收益/留<br>存收益的金额 |
|------------------|---------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 安徽神州祥升<br>软件有限公司 | 1,284,301.43                    | 1,284,301.43                | —                                        | 以持续经营为前<br>提，对购买日账面<br>主要资产、负债进<br>行估值    |                                                    |



(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称            | 股权处置价款        | 股权处置比例<br>(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的确定依据               | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------------|---------------|---------------|--------|-----------|----------------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 宁波普金通信设备有限公司     | 75,000,000.00 | 100.00        | 出售     | 2022年 7 月 | 股权转让款支付完成、工商变更、业务及财务工作交接完成 | 31,064,456.13                      | 不适用            | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |
| CAMEL GAMES INC. | 91,070.58     | 100.00        | 出售     | 2022年 6 月 | 股权转让款支付完成、工商变更、业务及财务工作交接完成 | -20,754.81                         | 不适用            | 不适用              | 不适用              | 不适用                    | 不适用                       | 不适用                         |

(三) 其他原因的合并范围变动

1、本期因新设纳入合并范围明细如下：

| 新设子公司名称                | 级次 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) |
|------------------------|----|-------------|--------------|
| Camotion Games Limited | 三级 | 100         | 100          |
| 合肥鼎富新坦途智能科技有限公司        | 三级 | 100         | 100          |
| 北京神州悦康科技有限公司           | 一级 | 100         | 100          |

2、公司本年因清算注销减少二级子公司东莞神州泰岳物联网科技有限公司、横琴神州泰奇互动科技有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|------------------|-------|-----|----------|---------|--------|----------|
|                  |       |     |          | 直接      | 间接     |          |
| 北京新媒传信科技有限公司     | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 同一控制下合并  |
| 北京神州泰岳信息安全技术有限公司 | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 重庆新媒农信科技有限公司     | 重庆    | 重庆  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 重庆新媒亿网科技有限公司     | 重庆    | 重庆  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 重庆新迈峰科技有限公司      | 重庆    | 重庆  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 北京神州泰岳系统集成有限公司   | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |
| 北京广通神州网络技术有限公司   | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |

| 子公司名称                              | 主要经<br>营地 | 注册地      | 业务性质         | 持股比例(%) |        | 取得<br>方式         |
|------------------------------------|-----------|----------|--------------|---------|--------|------------------|
|                                    |           |          |              | 直接      | 间接     |                  |
| 苏州短讯神州网络技术有限<br>公司                 | 江苏        | 江苏       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 神州泰岳（香港）有限公司                       | 中国<br>香港  | 中国<br>香港 | 计算机应<br>用服务业 | 100.00  |        | 设立               |
| 神州泰岳（香港）发展有限<br>公司                 | 中国<br>香港  | 中国<br>香港 | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| Bridge Minds Consulting Pte<br>Ltd | 新加坡       | 新加坡      | 计算机应<br>用服务业 |         | 80.00  | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 北京泰岳智桥信息技术有限<br>公司                 | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 北京神州祥升软件有限公司                       | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 | 100.00  |        | 同一控<br>制下合<br>并  |
| 北京浩宇纵横科技有限公司                       | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 同一控<br>制下合<br>并  |
| 安徽神州祥升软件有限公司                       | 安徽        | 安徽       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 鼎富智能科技有限公司                         | 安徽        | 安徽       | 计算机应<br>用服务业 | 85.00   | 4.50   | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 鼎富新动力（北京）智能科<br>技有限公司              | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 安徽鼎富新希望智能科技有<br>限公司                | 安徽        | 安徽       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 安徽省泰岳祥升软件有限<br>公司                  | 安徽        | 安徽       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |

| 子公司名称           | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |        | 取得<br>方式 |
|-----------------|-----------|-----|----------|---------|--------|----------|
|                 |           |     |          | 直接      | 间接     |          |
| 合肥鼎富新坦途智能科技有限公司 | 安徽        | 安徽  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 安徽栢梧网络技术有限公司    | 安徽        | 安徽  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 安徽鼎众数科信息科技有限公司  | 安徽        | 安徽  | 计算机应用服务业 |         | 80.00  | 非同一控制下合并 |
| 安徽名企人力资源管理有限公司  | 安徽        | 安徽  | 计算机应用服务业 |         | 99.00  | 非同一控制下合并 |
| 石家庄鼎众数科信息科技有限公司 | 河北        | 河北  | 计算机应用服务业 |         | 91.00  | 非同一控制下合并 |
| 徐州鼎众数科信息科技有限公司  | 江苏        | 江苏  | 计算机应用服务业 |         | 91.00  | 非同一控制下合并 |
| 上海瑞晟信息科技有限公司    | 上海        | 上海  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 合肥皓珞信息科技有限公司    | 安徽        | 安徽  | 计算机应用服务业 |         | 99.00  | 非同一控制下合并 |
| 海南神州泰岳软件有限公司    | 海南        | 海南  | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 宁波神州泰岳科技有限公司    | 浙江        | 浙江  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 宁波移畅通信设备有限公司    | 浙江        | 浙江  | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |

| 子公司名称                                    | 主要经<br>营地 | 注册地      | 业务性质         | 持股比例(%) |        | 取得<br>方式         |
|------------------------------------------|-----------|----------|--------------|---------|--------|------------------|
|                                          |           |          |              | 直接      | 间接     |                  |
| 天津壳木软件有限责任公司                             | 天津        | 天津       | 计算机应<br>用服务业 | 100.00  |        | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 北京壳木软件有限责任公司                             | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| CAMEL GAMES LIMITED                      | 中国<br>香港  | 中国<br>香港 | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 北京骆骆软件科技有限责任公司                           | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 霍尔果斯小小橙软件开发有<br>限责任公司                    | 新疆        | 新疆       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 天津安纳西科技有限公司                              | 天津        | 天津       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 北京安纳西科技有限公司                              | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 非同一<br>控制下<br>合并 |
| 霍尔果斯于艺网络科技有限<br>公司                       | 新疆        | 新疆       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 北京安纳西互娱科技有限<br>公司                        | 北京        | 北京       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| 海南壳木软件有限责任公司                             | 海南        | 海南       | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| Hong Kong Ke Mo software<br>Co., Limited | 中国<br>香港  | 中国<br>香港 | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| Flydonkey Games Pet. Ltd.                | 新加坡       | 新加坡      | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |
| Camotion Games Limited                   | 中国<br>香港  | 中国<br>香港 | 计算机应<br>用服务业 |         | 100.00 | 设立               |

| 子公司名称              | 主要经<br>营地 | 注册地  | 业务性质     | 持股比例(%) |        | 取得<br>方式 |
|--------------------|-----------|------|----------|---------|--------|----------|
|                    |           |      |          | 直接      | 间接     |          |
| 奇点新源国际技术开发（北京）有限公司 | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 93.00   | 5.00   | 非同一控制下合并 |
| 北京慧联神州科技有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 新疆神州泰岳智能科技有限公司     | 新疆        | 新疆   | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 北京泰岳天成科技有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 北京神州天阔科技有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 70.00   |        | 设立       |
| 北京神州泰核物联网技术有限公司    | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 北京泰岳宏光科技发展有限公司     | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 55.00   |        | 设立       |
| 北京泰岳阳光科技有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 100.00  |        | 设立       |
| 北京融聚世界网络科技有限公司     | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 75.00   |        | 设立       |
| 天津泰岳小漫科技有限公司       | 天津        | 天津   | 计算机应用服务业 | 51.00   | 9.25   | 设立       |
| 北京小漫科技有限公司         | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 泰岳小漫（香港）有限公司       | 中国香港      | 中国香港 | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 北京橙色小漫科技有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 |         | 100.00 | 设立       |
| 北京华泰德丰技术有限公司       | 北京        | 北京   | 计算机应用服务业 | 70.00   |        | 非同一控制下合并 |

| 子公司名称                | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |       | 取得方式     |
|----------------------|-------|-----|----------|---------|-------|----------|
|                      |       |     |          | 直接      | 间接    |          |
| 深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司  | 北京    | 广东  | 投资管理     | 70.00   |       | 非同一控制下合并 |
| 苏州众创汇智创业投资合伙企业（有限合伙） | 江苏    | 江苏  | 投资管理     | 99.00   |       | 设立       |
| 北京神州悦康科技有限公司         | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 100.00  |       | 设立       |
| 北京互联时代科技有限公司         | 北京    | 北京  | 计算机应用服务业 | 37.50   | 37.50 | 同一控制下合并  |

注 1：北京互联时代通讯科技有限公司本期更名为北京互联时代科技有限公司。

注 2：北京神州智核信息技术有限公司本期更名为北京神州天阔科技有限公司。

## （二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

（1）2022 年，公司与非全资子公司苏州众创汇智创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州众创”）、北京道盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“北京道盈”）共同向北京互联时代科技有限公司（以下简称“互联时代”）增资，增资后公司向苏州众创、北京道盈分别转让互联时代 22.5%、15%的股权，转让完成后公司直接及间接持有北京互联时代科技有限公司 74.625%股权。

（2）2022 年，公司向邵起明、天津奇点众诚科技合伙企业（有限合伙）分别购买奇点新源国际技术开发(北京)有限公司(以下简称“奇点新源”)15.12%、6%的股权后向奇点新源进行了增资。增资后公司将所持有的奇点新源 1.78%、5%的股权转让给股东姜书政、非全资子公司苏州众创，转让完成后公司直接及间接持有奇点新源 97.95%股权。

（3）2022 年，公司与山西鹤顺供应链管理有限公司（以下简称“山西鹤顺”）共同向子公司北京神州天阔科技有限公司（以下简称“神州天阔”）增资，增资后公司向山西鹤顺转让神州天阔 16.6667%的股权，转让完成后公司直接持有神州天阔 70%的股权。

(4) 2022 年, 非全资子公司苏州众创汇智创业投资合伙企业(有限合伙)向南京中金启泓投资基金合伙企业(有限合伙)购买鼎富智能科技有限公司 4.5% 股权, 转让完成后公司直接及间接持有鼎富智能科技有限公司 89.455% 股权。

## 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

|                                           | 北京互联时代科技<br>有限公司 | 鼎富智能科技<br>有限公司 | 奇点新源国<br>际技术开发<br>(北京)<br>有限公司 | 奇点新源国<br>际技术开发<br>(北京)<br>有限公司 | 北京神州天<br>阔科技<br>有限公司 |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| 购买成本/处<br>置对价                             |                  |                |                                |                                |                      |
| —现金                                       | -17,542.70       | 45,000,000.00  | 2.00                           | -116,836.97                    | -697,016.17          |
| 购买成本/处<br>置对价合计                           | -17,542.70       | 45,000,000.00  | 2.00                           | -116,836.97                    | -697,016.17          |
| 减: 按取得/处<br>置的股权比<br>例计算的子<br>公司净资产<br>份额 | -79,746.33       | 9,891,408.97   | -15,650,332.80                 | -1,791,629.04                  | -1,133,222.32        |
| 减: 少数股东<br>增资所收到<br>的金额                   | 1,800,000.00     |                |                                |                                | 2,000,000.00         |
| 差额                                        | -1,737,796.37    | 35,108,591.03  | 15,650,334.80                  | 1,674,792.07                   | -1,563,793.85        |
| 其中: 调整资<br>本公积(增加<br>为负数)                 | -1,737,796.37    | 35,108,591.03  | 15,650,334.80                  | 1,674,792.07                   | -1,563,793.85        |
| 调整盈余公<br>积                                |                  |                |                                |                                |                      |
| 调整未分配<br>利润                               |                  |                |                                |                                |                      |



### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：万元

|                 | 期末余额/本期金额 | 上年年末余额/上期金额 |
|-----------------|-----------|-------------|
| 联营企业：           |           |             |
| 投资账面价值合计        | 1,238.69  | 3,833.11    |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |           |             |
| —净利润            | -1,281.25 | -5,861.74   |
| —其他综合收益         | -104.13   | -642.79     |
| —综合收益总额         | -1,385.38 | -6,504.54   |

### 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行、其他大中型上市银行及境外银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信

用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 期末余额           |              |            |       |                |
|-------|----------------|--------------|------------|-------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-5 年      | 5 年以上 | 合计             |
| 应付款项  | 456,555,424.84 |              |            |       | 456,555,424.84 |
| 借款及利息 | 50,047,055.56  |              |            |       | 50,047,055.56  |
| 租赁负债  | 5,313,232.25   | 3,282,642.80 | 195,229.50 |       | 8,791,104.55   |
| 合计    | 511,915,712.65 | 3,282,642.80 | 195,229.50 |       | 515,393,584.95 |

| 项目    | 上年年末余额         |              |       |       |                |
|-------|----------------|--------------|-------|-------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年        | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 应付款项  | 372,949,950.60 |              |       |       | 372,949,950.60 |
| 借款及利息 | 137,451,942.11 |              |       |       | 137,451,942.11 |
| 租赁负债  | 3,539,491.30   | 3,483,844.48 |       |       | 7,023,335.78   |
| 合计    | 513,941,384.01 | 3,483,844.48 |       |       | 517,425,228.49 |

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发

生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### **1、 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 12 万元（2021 年 12 月 31 日：68 万元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### **2、 汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目    | 期末余额             |                |              |              |          |           |          |                  | 上年年末余额         |                |             |            |          |          |           |          |                 |
|-------|------------------|----------------|--------------|--------------|----------|-----------|----------|------------------|----------------|----------------|-------------|------------|----------|----------|-----------|----------|-----------------|
|       | 美元               | 港币             | 新加坡币         | 欧元           | 英镑       | 加拿大元      | 日元       | 合计               | 美元             | 港币             | 新加坡币        | 欧元         | 英镑       | 日元       | 加拿大元      | 墨西哥比索    | 合计              |
| 货币资金  | 1,052,171,117.44 | 2,711,915.55   | 2,413,924.75 | 5,415,508.45 | 2,604.19 | 16,285.55 | 4,431.00 | 1,062,735,786.93 | 545,419,659.28 | 2,844,712.91   | 535,315.61  | 684,453.12 | 2,669.87 | 3,827.87 | 12,210.35 | 1,761.68 | 549,504,610.69  |
| 应收账款  | 218,614,309.63   | 41,122,541.48  | 832,547.77   |              |          |           |          | 260,569,398.88   | 396,459,653.82 | 25,201,445.57  | 817,625.09  |            |          |          |           |          | 422,478,724.48  |
| 其他应收款 |                  | 372,331.19     | 1,240,515.43 |              |          |           |          | 1,612,846.62     |                | 120,331.51     | 39,746.89   |            |          |          |           |          | 160,078.40      |
| 应付账款  | -144,229,834.54  | -57,328,861.99 | -366,133.98  |              |          |           |          | -201,924,830.51  | -74,077,558.03 | -33,934,480.70 | -333,272.27 |            |          |          |           |          | -108,345,311.00 |
| 其他应付款 | -7,049.36        | -690,162.11    | -129,389.87  |              |          |           |          | -826,601.34      | -20,122.35     | -634,586.30    | -98,183.84  |            |          |          |           |          | -752,892.49     |
| 合计    | 1,126,548,543.17 | -13,812,235.88 | 3,991,464.10 | 5,415,508.45 | 2,604.19 | 16,285.55 | 4,431.00 | 1,122,166,600.58 | 867,781,632.72 | -6,402,577.01  | 961,231.48  | 684,453.12 | 2,669.87 | 3,827.87 | 12,210.35 | 1,761.68 | 863,045,210.08  |

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 5,611 万元（2021 年 12 月 31 日：4,315 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3、 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

于 2022 年 12 月 31 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果权益工具的价值上涨或下跌 5%,则本公司将增加或减少净利润 995 万元、其他综合收益 80 万元(2021 年 12 月 31 日:净利润 966 万元、其他综合收益 82 万元)。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                                 | 期末公允价值         |                |                | 合计             |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                    | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 |                |
| <b>持续的公允价值计量</b>                   |                |                |                |                |
| <input type="checkbox"/> 交易性金融资产   |                | 60,078,934.59  |                | 60,078,934.59  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产             |                | 60,078,934.59  |                | 60,078,934.59  |
| 债务工具投资                             |                | 60,078,934.59  |                | 60,078,934.59  |
| <input type="checkbox"/> 应收款项融资    |                |                | 859,750.00     | 859,750.00     |
| <input type="checkbox"/> 其他权益工具投资  |                |                | 15,970,985.37  | 15,970,985.37  |
| <input type="checkbox"/> 其他非流动金融资产 |                |                | 199,158,702.51 | 199,158,702.51 |

| 项目                     | 期末公允价值         |                |                | 合计             |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                        | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                | 199,158,702.51 | 199,158,702.51 |
| 权益工具投资                 |                |                | 199,158,702.51 | 199,158,702.51 |
| 持续以公允价值计量的资产总额         |                | 60,078,934.59  | 215,989,437.88 | 276,068,372.47 |

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

本公司第二层次公允价值计量项目主要为购买的银行理财产品，期末金额按照其公开信息中的净值列示。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系公司持有的无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

- 1、由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
- 2、因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；
- 3、被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的PB取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

**十、 关联方及关联交易**

**(一) 本公司的母公司情况**

公司不存在控股股东与实际控制人。

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称          | 与本公司关系 |
|--------------------|--------|
| 北京神州良品电子商务科技股份有限公司 | 联营企业   |
| 宁波泰岳梧桐投资管理有限公司     | 联营企业   |
| 珠海神州泰岳投资管理有限公司     | 联营企业   |
| 珠海泰岳梧桐投资管理有限公司     | 联营企业   |
| 中建智能技术有限公司         | 联营企业   |
| 北京神州泰岳教育科技有限公司     | 联营企业   |
| 北京神州泰岳智能数据技术有限公司   | 联营企业   |

### (四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称                                                                      | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 冒大卫、李力、翟一兵、胡加明、刘慧龙、孙育宁、刘江、郝岩、吴小祥、程奇、丁彦超、陈伟、戈爱晶、高峰、董越、张开彦、刘铁民、沈阳、王雪春、艾东、林红、陈伟 | 关键管理人员       |
| 北京云中融信网络科技有限公司                                                               | 公司投资的参股企业    |
| 北京创董创新实业有限公司                                                                 | 公司投资的参股企业    |
| 北京智数英才科技有限公司                                                                 | 联营企业的子公司     |

注：公司关键管理人员中，刘铁民、王雪春、沈阳、丁彦超、陈伟、林红、艾东于 2022 年 5 月 27 日离任。

### (五) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期金额       | 上期金额         |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 北京云中融信网络科技有限公司   | 技术开发服务 | 478,428.46 | 509,983.96   |
| 北京神州泰岳智能数据技术有限公司 | 采购商品   |            | 6,643,578.66 |
| 北京智数英才科技有限公司     | 技术开发服务 | 246,575.63 |              |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期金额         | 上期金额         |
|------------|--------|--------------|--------------|
| 中建智能技术有限公司 | 产品销售   | 6,317,384.07 | 2,709,615.90 |

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称                  | 租赁资产种类    | 本期确认的<br>租赁收入 | 上期确认的<br>租赁收入 |
|------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 北京神州良品电子商务科技股份有限<br>公司 | 房屋建筑物     | 98,573.64     | 859,420.38    |
| 北京神州泰岳智能数据技术有限公司       | 房屋建筑物     |               | 1,534,101.78  |
| 北京神州泰岳智能数据技术有限公司       | 电子设备-服务器  |               | 2,632,743.37  |
| 中建智能技术有限公司             | 房屋建筑物-工位费 |               | 1,198,480.00  |

3、 关联方资金拆借

| 关联方                  | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明                                                      |
|----------------------|---------------|------------|------------|---------------------------------------------------------|
| 拆入                   |               |            |            |                                                         |
| 北京创董创新实业有限公司         | 3,000,000.00  | 2020/12/25 | 另行协商       |                                                         |
| 拆出                   |               |            |            |                                                         |
| 北京神州泰岳智能数据技术<br>有限公司 | 15,000,000.00 | 2020/10/1  | 2021/12/31 | 该拆出资金已逾期，公司正积极与智能数据协商还款事宜，跟踪并督促智能数据全力筹措资金，尽快归还公司财务资助款项。 |

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

| 项目       | 本期金额     | 上期金额     |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,063.64 | 3,276.65 |

说明：上述金额不包含 2021 年股份支付计划中涉及的关键管理人员本期费用。



## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额          |               | 上年年末余额        |               |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       |                  | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          |
| 应收账款  |                  |               |               |               |               |
|       | 北京神州泰岳教育科技有限公司   | 92,959.00     | 92,959.00     | 190,049.00    | 190,049.00    |
|       | 中建智能技术有限公司       | 6,171,027.90  | 417,202.45    | 6,265,770.00  | 482,987.73    |
|       | 北京神州泰岳智能数据技术有限公司 | 3,993,407.54  | 3,965,757.54  | 3,993,407.54  | 3,954,697.54  |
| 其他应收款 |                  |               |               |               |               |
|       | 北京神州泰岳智能数据技术有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |

### 2、 应付项目

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额        | 上年年末账面余额      |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  |                    |               |               |
|       | 中建智能技术有限公司         | 10,496,210.30 | 12,990,532.03 |
|       | 北京神州泰岳智能数据技术有限公司   |               | 933,100.46    |
|       | 北京云中融信网络科技有限公司     | 478,428.46    | 125,524.80    |
|       | 北京智数英才科技有限公司       | 246,575.63    |               |
| 其他应付款 |                    |               |               |
|       | 北京神州良品电子商务科技股份有限公司 | 25,480.00     | 25,480.00     |
|       | 北京神州泰岳教育科技有限公司     | 100,000.00    | 100,000.00    |

| 项目名称 | 关联方                | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|------|--------------------|--------------|--------------|
|      | 北京神州泰岳智能数据技术有限公司   | 427,700.00   | 427,700.00   |
|      | 北京创董创新实业有限公司       | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 预收款项 |                    |              |              |
|      | 北京神州良品电子商务科技股份有限公司 | 16,430.05    | 27,952.38    |
| 合同负债 |                    |              |              |
|      | 中建智能技术有限公司         | 2,848,800.30 | 2,123,479.10 |

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

| 名称                           | 公司 2021 年员工持股计划                     | 子公司鼎富智能实施股权激励                        | 合计             |
|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| 公司计划授予的各项权益工具总额:             | 125,809,773.70                      | 137,246,501.33                       | 263,056,275.03 |
| 公司本期授予的各项权益工具总额:             | 352,680.00                          |                                      | 352,680.00     |
| 公司本期行权的各项权益工具总额:             |                                     |                                      |                |
| 公司本期失效的各项权益工具总额:             | 390,425.00                          | 22,874,416.89                        | 23,264,841.89  |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限: | -                                   | -                                    | -              |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限:    | 行权价格为 0 元/股; 期限为 2021 年 9 月起 24 个月。 | 行权价格为 0 元/股; 期限为 2021 年 11 月起 38 个月。 | -              |

其他说明:

- 公司 2021 年员工持股计划:** 北京神州泰岳软件股份有限公司第七届董事会第五十次会议于 2021 年 7 月 5 日审议通过《关于<公司 2021 年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》。本持股计划参与对象不超过 100 人, 本持股计划为 0 元/股受让回购的股份, 持有人无需向公司支付资金。本持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的神州泰岳 A 股普通股股票(公司累计回购股份数量为 25,947,942 股, 占公司总股本的 1.32%)。

- 2、 **子公司鼎富智能实施股权激励：**北京神州泰岳软件股份有限公司第七届董事会第五十八次会议于 2021 年 9 月 30 日审议通过《关于子公司鼎富智能股权激励实施方案的议案》。本次股权激励计划中，激励股权总数不超过鼎富智能注册资本的 30%，激励对象总人数不少于 40 人，本持股计划为 0 元受让鼎富智能的股份，持有人无需向公司支付资金。

(二) **以权益结算的股份支付情况**

| 名称                     | 公司 2021 年员工持股计划                                           | 子公司鼎富智能实施股权激励                |
|------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法       | 授予日的公司股票公允价值（以当日公司上市 A 股的收盘价为基础计算）                        | 采用二叉树模型对授予日公司股权进行估值，确定其公允价值。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法   | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具的数量 |                              |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因      | 无                                                         |                              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额： | 147,852,757.67 元                                          |                              |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：   | 115,548,136.39 元                                          |                              |

**十二、 承诺及或有事项**

(一) **重要承诺事项**

公司报告期末的未结清银行保函余额为 818.93 万元。

(二) **或有事项**

公司没有需要披露的重要或有事项。

**十三、 资产负债表日后事项**

**利润分配情况**

|           |                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 公司 2023 年 4 月 26 日第八届董事会第十次会议决议，按照公司总股本 1,961,091,984 股扣减回购专用证券账户 12,543,766 股后 1,948,548,218 股为基数（公司回购专用证券账户持有公司股份不享有利润分配权利），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计 58,456,446.54 元。本年度不进行资本公积转增股本、不送红股。本议案尚需提交 2022 年股东大会审议。 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

注：根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》的有关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算，2022年度公司累计回购股份数量为12,543,766股，支付的总金额为50,008,714.15元（不含交易费用）。2022年度合计现金分红金额108,465,160.69元。在利润分配方案披露日至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

#### 十四、其他重要事项

##### （一）前期会计差错更正

###### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

###### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

##### （二）分部信息

###### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为（1）AI/ICT运营管理（ICT解决方案、系统集成、移动互联网运营、人工智能、云服务等业务）（2）手机游戏（3）物联网通信（4）创新业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计计量基础保持一致。

###### 2、报告分部的财务信息

| 项目               | AI/ICT 运营<br>管理  | 游戏               | 物联网            | 创新业务          | 分部间抵销 | 合计               |
|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-------|------------------|
| 一、对外交易主<br>营业务收入 | 1,021,446,487.89 | 3,554,732,203.35 | 102,200,274.28 | 81,569,868.03 |       | 4,759,948,833.55 |

| 项目               | AI/ICT 运营<br>管理 | 游戏               | 物联网           | 创新业务          | 分部间抵销         | 合计               |
|------------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 分部间交易            |                 |                  |               |               |               |                  |
| 主营业务收入           | 58,159,879.45   |                  | 10,796,460.21 |               | 68,956,339.66 |                  |
| 二、对外交易主<br>营业务成本 | 661,967,111.68  | 1,154,242,724.77 | 44,528,732.68 | 27,779,997.21 |               | 1,888,518,566.34 |
| 分部间交易            |                 |                  |               |               |               |                  |
| 主营业务成本           |                 | 58,159,879.45    |               |               | 58,159,879.45 |                  |

### (三) 其他对投资者决策有影响的重要事项

#### 诉讼事项

公司全资子公司北京神州泰岳系统集成有限公司（以下简称“系统集成公司”）就与大唐电信科技股份有限公司旗下子公司大唐半导体设计有限公司（以下简称“大唐半导体”）、大唐微电子有限公司（以下简称“大唐微电子”）之间的合同纠纷，再次向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求大唐半导体、大唐微电子支付合同款项及相应违约金，合计涉案金额约 70,493.75 万元，目前相关诉讼正陆续进入实体审理阶段但尚未判决。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 应收票据分类列示

| 项目       | 期末余额          | 上年年末余额       |
|----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票   |               |              |
| 财务公司承兑汇票 | 14,360,882.79 | 2,818,961.21 |
| 商业承兑汇票   |               | 60,116.00    |
| 合计       | 14,360,882.79 | 2,879,077.21 |

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 261,639,754.67 | 218,123,697.81 |
| 1 至 2 年 | 36,145,268.59  | 12,344,512.50  |
| 2 至 3 年 | 5,464,918.23   | 13,382,125.62  |

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 3 至 4 年 | 10,973,662.18  | 47,384,648.43  |
| 4 至 5 年 | 44,647,479.21  | 38,869,121.28  |
| 5 年以上   | 95,725,206.69  | 66,487,652.66  |
| 小计      | 454,596,289.57 | 396,591,758.30 |
| 减：坏账准备  | 165,250,618.46 | 162,034,255.85 |
| 合计      | 289,345,671.11 | 234,557,502.45 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 期末余额           |           |                |                 |                | 上年年末余额         |           |                |                 |                |
|------------|----------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
|            | 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<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备  | 66,101,083.47  | 14.54     | 64,063,759.38  | 96.92           | 2,037,324.09   | 61,687,082.63  | 15.55     | 61,687,082.63  | 100.00          |                |
| 按组合计提坏账准备  | 388,495,206.10 | 85.46     | 101,186,859.08 | 26.05           | 287,308,347.02 | 334,904,675.67 | 84.45     | 100,347,173.22 | 29.96           | 234,557,502.45 |
| 其中：        |                |           |                |                 |                |                |           |                |                 |                |
| 信用风险特征组合   | 350,517,194.62 |           | 101,186,859.08 |                 | 249,330,335.54 | 309,939,877.81 |           | 100,347,173.22 |                 | 209,592,704.59 |
| 合并范围内关联方组合 | 37,978,011.48  |           |                |                 | 37,978,011.48  | 24,964,797.86  |           |                |                 | 24,964,797.86  |
| 合计         | 454,596,289.57 | 100.00    | 165,250,618.46 |                 | 289,345,671.11 | 396,591,758.30 | 100.00    | 162,034,255.85 |                 | 234,557,502.45 |

按单项计提坏账准备:

| 名称        | 期末余额          |               |             |          |
|-----------|---------------|---------------|-------------|----------|
|           | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由     |
| 单项计提客户 1  | 10,181,302.51 | 10,181,302.51 | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 2  | 6,650,000.00  | 6,650,000.00  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 3  | 5,400,000.00  | 5,400,000.00  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 4  | 5,207,641.40  | 5,207,641.40  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 5  | 4,430,000.00  | 4,430,000.00  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 6  | 3,992,500.00  | 3,992,500.00  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 7  | 3,938,107.54  | 3,938,107.54  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 8  | 2,910,462.98  | 873,138.89    | 30.00       | 存在一定收回风险 |
| 单项计提客户 9  | 2,900,000.00  | 2,900,000.00  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 单项计提客户 10 | 2,836,457.12  | 2,836,457.12  | 100.00      | 预计难以收回   |
| 其他单项计提客户  | 17,654,611.92 | 17,654,611.92 | 100.00      | 预计难以收回   |
| 合计        | 66,101,083.47 | 64,063,759.38 |             |          |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称    | 期末余额           |                |          |
|-------|----------------|----------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 235,321,781.85 | 11,766,089.09  | 5.00     |
| 1-2 年 | 21,446,658.10  | 2,144,665.81   | 10.00    |
| 2-3 年 | 4,646,908.23   | 1,394,072.47   | 30.00    |
| 3-4 年 | 2,331,267.28   | 1,165,633.64   | 50.00    |
| 4-5 年 | 10,270,905.47  | 8,216,724.38   | 80.00    |
| 5 年以上 | 76,499,673.69  | 76,499,673.69  | 100.00   |
| 合计    | 350,517,194.62 | 101,186,859.08 |          |



### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别            | 上年年末余额         | 本期变动金额       |            |           | 期末余额           |
|---------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|
|               |                | 计提           | 收回或转回      | 转销或核销     |                |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 61,687,082.63  | 2,936,068.89 | 511,375.00 | 48,017.14 | 64,063,759.38  |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 100,347,173.22 | 839,685.86   |            |           | 101,186,859.08 |
| 合计            | 162,034,255.85 | 3,775,754.75 | 511,375.00 | 48,017.14 | 165,250,618.46 |

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 48,017.14 |

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额           |                        |               |
|------|----------------|------------------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合<br>计数的比例<br>(%) | 坏账准备          |
| 客户 1 | 187,004,974.30 | 41.14                  | 77,431,951.06 |
| 客户 2 | 43,877,309.84  | 9.65                   | 6,126,911.36  |
| 客户 3 | 29,362,835.00  | 6.46                   |               |
| 客户 4 | 13,049,731.79  | 2.87                   | 686,936.59    |
| 客户 5 | 11,372,955.35  | 2.50                   | 568,647.77    |
| 合计   | 284,667,806.28 | 62.62                  | 84,814,446.78 |

### (三) 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   |                |                |
| 其他应收款项 | 562,689,879.12 | 648,186,563.97 |
| 合计     | 562,689,879.12 | 648,186,563.97 |

## 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 27,120,254.94  | 41,821,708.01  |
| 1 至 2 年 | 30,225,000.03  | 39,677,764.77  |
| 2 至 3 年 | 35,675,044.26  | 139,974,897.10 |
| 3 至 4 年 | 123,622,874.00 | 419,946,857.66 |
| 4 至 5 年 | 360,265,202.66 | 27,170,426.50  |
| 5 年以上   | 171,855,903.26 | 166,740,554.46 |
| 小计      | 748,764,279.15 | 835,332,208.50 |
| 减：坏账准备  | 186,074,400.03 | 187,145,644.53 |
| 合计      | 562,689,879.12 | 648,186,563.97 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |           |                |                 |                | 上年年末余额         |           |                |                 |                |
|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------------|----------------|
|           | 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<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额             | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 185,964,233.32 | 24.84     | 185,881,403.72 | 99.96           | 82,829.60      | 186,936,816.00 | 22.38     | 186,912,316.00 | 99.99           | 24,500.00      |
| 按组合计提坏账准备 | 562,800,045.83 | 75.16     | 192,996.31     | 0.03            | 562,607,049.52 | 648,395,392.50 | 77.62     | 233,328.53     | 0.04            | 648,162,063.97 |
| 合计        | 748,764,279.15 | 100.00    | 186,074,400.03 |                 | 562,689,879.12 | 835,332,208.50 | 100.00    | 187,145,644.53 |                 | 648,186,563.97 |

按单项计提坏账准备:

| 名称      | 期末余额           |                |             |        |
|---------|----------------|----------------|-------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) | 计提理由   |
| 合并关联方 1 | 77,647,380.05  | 77,647,380.05  | 100.00      | 预计难以收回 |
| 合并关联方 2 | 72,659,680.00  | 72,659,680.00  | 100.00      | 预计难以收回 |
| 合并关联方 3 | 18,667,000.00  | 18,667,000.00  | 100.00      | 预计难以收回 |
| 原子公司欠款  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  | 100.00      | 预计难以收回 |
| 零星款项    | 1,990,173.27   | 1,907,343.67   | 95.84       | 预计难以收回 |
| 合计      | 185,964,233.32 | 185,881,403.72 |             |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称         | 期末余额           |            |          |
|------------|----------------|------------|----------|
|            | 其他应收款项         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 押金备用金保证金   | 3,772,325.80   | 188,616.29 | 5.00     |
| 其他往来款项     | 146,000.80     | 4,380.02   | 3.00     |
| 合并范围内关联方组合 | 558,881,719.23 |            |          |
| 合计         | 562,800,045.83 | 192,996.31 |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 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) |                |
| 上年年末余额    | 233,328.53     | 10,500.00            | 186,901,816.00       | 187,145,644.53 |
| 上年年末余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段  |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段  |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段  |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段  |                |                      |                      |                |

| 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) |                |
| 本期计提 | -40,332.22     | 35,498.40            | 122,089.32           | 117,255.50     |
| 本期转回 |                | 10,500.00            | 1,178,000.00         | 1,188,500.00   |
| 本期转销 |                |                      |                      |                |
| 本期核销 |                |                      |                      |                |
| 其他变动 |                |                      |                      |                |
| 期末余额 | 192,996.31     | 35,498.40            | 185,845,905.32       | 186,074,400.03 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末余额         | 本期变动金额     |              |       | 期末余额           |
|-----------|----------------|------------|--------------|-------|----------------|
|           |                | 计提         | 收回或转回        | 转销或核销 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 186,912,316.00 | 157,587.72 | 1,188,500.00 |       | 185,881,403.72 |
| 按组合计提坏账准备 | 233,328.53     | -40,332.22 |              |       | 192,996.31     |
| 合计        | 187,145,644.53 | 117,255.50 | 1,188,500.00 |       | 186,074,400.03 |

(5) 按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额         | 上年年末账面余额       |
|------------|----------------|----------------|
| 备用金、押金及保证金 | 5,534,520.57   | 6,178,392.30   |
| 原子公司欠款     | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 其他往来款项     | 373,979.30     | 383,978.50     |
| 合并范围内关联方组合 | 727,855,779.28 | 813,769,837.70 |
| 合计         | 748,764,279.15 | 835,332,208.50 |

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称               | 款项性质     | 期末余额           | 账龄                | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|--------------------|----------|----------------|-------------------|----------------------|----------------|
| 北京神州泰岳系统集成有限公司     | 合并关联方往来款 | 411,993,773.46 | 1 年以内、1-5 年       | 55.02                |                |
| 奇点新源国际技术开发（北京）有限公司 | 合并关联方往来款 | 100,000,000.00 | 2-4 年             | 13.36                |                |
| 神州泰岳(香港)有限公司       | 合并关联方往来款 | 77,647,380.05  | 1 年以内、2-5 年、5 年以上 | 10.37                | 77,647,380.05  |
| 北京泰岳智桥信息技术有限公司     | 合并关联方往来款 | 72,659,680.00  | 1-4 年、5 年以上       | 9.70                 | 72,659,680.00  |
| 宁波神州泰岳科技有限公司       | 合并关联方往来款 | 26,323,945.77  | 1-2 年             | 3.52                 |                |
| 合计                 |          | 688,624,779.28 |                   | 91.97                | 150,307,060.05 |

(四) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 上年年末余额           |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 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     | 3,280,003,685.23 | 133,320,797.54 | 3,146,682,887.69 | 3,114,222,006.71 | 133,320,797.54 | 2,980,901,209.17 |
| 对联营、合营企业投资 | 72,385,001.46    | 61,532,111.30  | 10,852,890.16    | 86,556,673.99    | 61,532,111.30  | 25,024,562.69    |
| 合计         | 3,352,388,686.69 | 194,852,908.84 | 3,157,535,777.85 | 3,200,778,680.70 | 194,852,908.84 | 3,005,925,771.86 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位               | 上年年末余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额      |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|----------|---------------|
| 北京新媒传信科技有限公司        | 12,348,720.16    |               |               | 12,348,720.16    |          |               |
| 北京神州泰岳信息安全技术有限公司    | 80,000,000.00    |               |               | 80,000,000.00    |          |               |
| 重庆新媒农信科技有限公司        | 103,300,000.00   |               |               | 103,300,000.00   |          |               |
| 北京互联时代通讯科技有限公司      | 6,977,459.86     | 2,388,887.00  | 4,683,173.43  | 4,683,173.43     |          |               |
| 北京神州泰岳系统集成有限公司      | 99,000,000.00    |               |               | 99,000,000.00    |          | 6,600,000.00  |
| 宁波普金通讯设备有限公司        | 34,682,043.09    | 11,000,000.00 | 45,682,043.09 |                  |          |               |
| 奇点新源国际技术开发（北京）有限公司  | 54,677,727.06    | 89,010,992.00 | 9,763,575.02  | 133,925,144.04   |          |               |
| 神州泰岳（香港）有限公司        | 66,567,197.54    |               |               | 66,567,197.54    |          | 66,567,197.54 |
| 北京广通神州网络技术有限公司      | 55,000,000.00    |               |               | 55,000,000.00    |          | 11,937,600.00 |
| 天津壳木软件有限责任公司        | 1,210,100,000.00 |               |               | 1,210,100,000.00 |          | 40,716,000.00 |
| 天津泰岳小漫科技有限公司        | 7,650,000.00     |               |               | 7,650,000.00     |          |               |
| 北京神州祥升软件有限公司        | 32,453,024.93    |               |               | 32,453,024.93    |          |               |
| 北京融聚世界网络科技有限公司      | 7,500,000.00     |               |               | 7,500,000.00     |          | 7,500,000.00  |
| 北京华泰德丰技术有限公司        | 5,241,213.74     |               |               | 5,241,213.74     |          |               |
| 深圳市前海泰岳梧桐投资基金管理有限公司 | 986,757.89       |               |               | 986,757.89       |          |               |

| 被投资单位                    | 上年年末余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|--------------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------------|
| 鼎富智能科技有限公司               | 780,427,416.75   | 39,963,049.11  |               | 820,390,465.86   |          |                |
| 北京泰岳阳光科技有限公司             | 390,420,000.00   |                |               | 390,420,000.00   |          |                |
| 北京泰岳天成科技有限公司             | 25,000,000.00    | 10,000,000.00  |               | 35,000,000.00    |          |                |
| 北京慧联神州科技有限公司             | 10,000,000.00    |                |               | 10,000,000.00    |          |                |
| 北京神州天阔科技有限公司             | 10,000,000.00    | 3,000,000.00   | 2,500,004.04  | 10,499,995.96    |          |                |
| 北京神州泰核物联网技术有限公司          | 4,850,001.00     | 150,000.00     |               | 5,000,001.00     |          |                |
| 北京泰岳宏光科技发展有限公司           | 8,250,000.00     |                |               | 8,250,000.00     |          |                |
| 海南神州泰岳软件有限公司             | 10,000,000.00    | 786,508.40     |               | 10,786,508.40    |          |                |
| 苏州众创汇智创业投资合伙企业<br>(有限合伙) | 74,250,000.00    | 14,850,000.00  |               | 89,100,000.00    |          |                |
| 北京壳木软件有限责任公司             | 8,809,297.53     | 20,555,027.55  |               | 29,364,325.08    |          |                |
| 海南壳木软件有限责任公司             | 15,731,147.16    | 36,706,010.04  |               | 52,437,157.20    |          |                |
| 合计                       | 3,114,222,006.71 | 228,410,474.10 | 62,628,795.58 | 3,280,003,685.23 |          | 133,320,797.54 |



2、 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                  | 上年年末余额        | 本期增减变动 |              |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额  |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|---------------|---------------|
|                        |               | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |               |
| 联营企业                   |               |        |              |                 |              |            |                 |            |    |               |               |
| 宁波泰岳梧桐投资管<br>理有限公司     | 90,295.87     |        |              | -61,229.03      |              |            |                 |            |    | 29,066.84     |               |
| 北京神州良品电子商<br>务科技股份有限公司 | 12,368,724.94 |        |              | -851,018.18     | -995,736.53  |            |                 |            |    | 10,521,970.23 |               |
| 北京神州泰岳教育科<br>技有限公司     |               |        |              |                 |              |            |                 |            |    |               |               |
| 蓝鸥科技有限公司               |               |        |              |                 |              |            |                 |            |    |               | 61,532,111.30 |
| 珠海神州泰岳投资管<br>理有限公司     | 235,527.65    |        |              | -153,069.95     |              |            |                 |            |    | 82,457.70     |               |
| 珠海泰岳梧桐投资管<br>理有限公司     | 425,896.38    |        |              | -206,500.99     |              |            |                 |            |    | 219,395.39    |               |
| 中建智能技术有限公司             | 11,904,117.85 |        | 8,111,216.19 | -3,792,901.66   |              |            |                 |            |    |               |               |
| 北京神州泰岳智能数<br>据技术有限公司   |               |        |              |                 |              |            |                 |            |    |               |               |
| 合计                     | 25,024,562.69 |        | 8,111,216.19 | -5,064,719.81   | -995,736.53  |            |                 |            |    | 10,852,890.16 | 61,532,111.30 |

## (五) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 691,942,930.02 | 428,032,235.19 | 686,846,481.31 | 358,902,891.33 |
| 其他业务 | 46,117,411.43  | 9,554,300.45   | 45,454,645.22  | 9,807,022.42   |
| 合计   | 738,060,341.45 | 437,586,535.64 | 732,301,126.53 | 368,709,913.75 |

### 2、 合同产生的收入情况

| 合同分类        | 本期金额           |
|-------------|----------------|
| 按经营地区分类：    |                |
| 中国大陆地区      | 715,413,885.37 |
| 海外及中国港澳台地区  | 22,646,456.08  |
| 合计          | 738,060,341.45 |
| 市场或客户类型：    |                |
| 电信          | 438,577,683.77 |
| 政府及事业单位     | 7,819,798.21   |
| 金融          | 78,435,689.56  |
| 交通、能源及其他行业  | 213,227,169.91 |
| 合计          | 738,060,341.45 |
| 合同类型：       |                |
| 商品          | 58,843,374.92  |
| 服务          | 679,216,966.53 |
| 合计          | 738,060,341.45 |
| 按商品转让的时间分类： |                |
| 在某一时点确认     | 346,313,851.48 |
| 在某一时段内确认    | 391,746,489.97 |
| 合计          | 738,060,341.45 |
| 按销售渠道分类：    |                |
| 直接销售模式      | 738,060,341.45 |
| 合计          | 738,060,341.45 |

## (六) 投资收益

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益      | 138,000,000.00 | 315,500,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益      | -5,064,719.81  | -44,529,961.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益     | 13,557,108.05  | -81,270,301.38 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 846,236.71     | 1,442,488.31   |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 2,743,475.00   |                |
| 合计                  | 150,082,099.95 | 191,142,225.53 |

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                                                | 金额             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 37,743,073.62  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                     | 33,465,421.45  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             | 2,654,265.69   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                              | 755,496.12     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -10,627,851.78 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 10,068,336.87  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 6,550,138.87   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | 21,050,570.87  |
| 小计                                                                                                                | 101,659,451.71 |
| 所得税影响额                                                                                                            | -4,349,029.89  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -421,275.78    |
| 合计                                                                                                                | 96,889,146.04  |

对非经常性损益项目的其他说明：

| 项目             | 涉及金额          | 原因  |
|----------------|---------------|-----|
| 进项税加计扣除        | 4,676,873.92  |     |
| 个人所得税手续费返还     | 1,976,781.05  |     |
| 子公司经申报收到的退回所得税 | 14,396,915.90 | 【注】 |
| 合计             | 21,050,570.87 |     |

注：公司子公司霍尔果斯小小橙软件开发有限责任公司经申报收到以前年度所得税退回及相应递延所得税费用的影响。

(二) 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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.83         | 0.28    | 0.28   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.72          | 0.23    | 0.23   |

北京神州泰岳软件股份有限公司  
二〇二三年四月二十六日